



# 天涌科技

NEEQ :430534

广西天涌节能科技股份有限公司  
(GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY  
Co.,Ltd.)



## 年度报告

2016

# 公司年度大事记

1、2016年4月7日，天涌科技新增获得一项国家知识产权局授权的发明专利《EPC家用再生热泵供应系统》，专利号201310537808.9。

2、2016年4月27日，天涌科技获得国家知识产权局授权发明专利《家用再生热泵自动分析系统》，专利号201310537368.7。

3、2016年6月28日，天涌科技又新增一项发明专利《垂直布管环路式家用再生热泵热水系统及其自动控制方法》，专利号201310537663.2。

4、2016年6月21日，天涌科技2015年度股东大会在广西柳州举行，审议了各项报告议案后，通过了“每10股送红股6股”的权益分派方案，并于2016年7月11日完成了分派除权，公司总股本增加至2,736万股。

5、7月22日，天涌科技承担的“基于智能化热泵技术的合同能源管理服务”课题（合同编号：2014F030625）顺利通过自动化研究所专家组评估验收。

6、2016年9月30日，天涌科技新增一项发明专利《家用再生热泵热水系统自动控制系统》，专利号201310537485.3。

7、2016年10月11日顺利通过了知识产权管理体系认证，并收到了由中规（北京）认证有限公司颁发的《知识产权管理体系认证证书》。

8、2016年11月30日，天涌科技通过了国家高新技术企业重新认定，获得了国家级高新技术企业证书，证书编号：GR201645000177

## 目录

第一节声明与提示 .....	6
第二节 公司概况 .....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股本变动及股东情况 .....	33
第七节 融资及分配情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	37
第九节 公司治理及内部控制 .....	40
第十节 财务报告 .....	44

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天涌科技	指	广西天涌节能科技股份有限公司
报告期、本年度	指	2016 年度
天润公司	指	广西天润节能科技有限公司，全资子公司
天涌力华	指	广西天涌力华投资管理有限公司，控股子公司
涌创置业	指	广西涌创置业有限公司，全资子公司
全国股份转让系统公司、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《广西天涌节能科技股份有限公司章程》
节能服务产业	指	为用能单位提供包括节能测评、节能技术及产品、融资、投资、建设、运维管理在内的全方位节能服务，利用自身技术优势、融资优势、管理优势帮助用能单位节能降耗、减少排放的产业
合同能源管理(EPC 或 EMC)	指	节能服务公司(ESCO)与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，并以节能效益分享方式回收投资、获得合理利润的节能服务机制。
水源热泵	指	利用地球水所储藏的太阳能资源作为冷、热源，进行转换的空调技术。水源热泵可分为地源热泵和水环热泵。地源热泵包括地下水热泵、地表水（江、河、湖、海）热泵、土壤源热泵；利用自来水的水源热泵习惯上被称为水环热泵。公司产品采用的热交换源均为水源，除了前述提到的地下水、地表水、土壤源、自来水源，还包括了污水源。
OEM	指	OEM 生产，也称为定点生产，俗称代工（生产），基本含义为品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。这种委托他人生产的合作方式简称 OEM，承接加工任务的制造商被称为 OEM 厂商，其生产的产品被称为 OEM 产品。
发明专利实审阶段	指	国家知识产权局对发明专利申请的申请文件进行仔细研究，对要求保护的发明进行检索，确定该申请是否符合专利法及其实施细则的规定，特别是有关专利性的规定，最终作出是否授予专利权的决定。实质审查程序在发明专利申请获得受理，并经过保密审查、分类、初步审查、公布四大程序后启动，至授权及公告时止。
物联网	指	基于互联网、传统电信网等信息承载体、信息传感技术等，让所有能够被独立寻址的普通物理对象实现互联互通的网络，实

		现物体与物体之间、环境以及状态信息实时的共享以及智能化的收集、传递、处理、执行。
远程控制系统	指	一种微处理控制的电子系统，接口在物理世界中的对象到一个分布式控制系统或 SCADA（监控和数据采集系统），通过传输系统实时抓取遥测数据，并通过信息化手段监管控制连接对象的监管控制系统。
EMCA	指	中国节能协会节能服务产业委员会，简称 EMCA 协会，是国家发改委、世界银行(WB)和全球环境基金(GEF)共同组织实施的大型国际合作项目——中国节能促进项目二期子项目执行机构。EMCA 协会于 2004 年 4 月成立，通过进一步推广和发展“合同能源管理”（EPC）机制，有针对性的为新兴和潜在的节能服务公司（ESCO）提供强有力的技术援助，帮助他们建立与提高各方面的运营能力，促成更多新 ESCO 的建立与发展，最终形成中国的节能服务产业。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
天涌科技在行业分类上属于运用合同能源管理模式的高新技术节能服务产业，受到了来自各级政府、用能单位、资本市场的高度关注，获得了税收优惠、奖励、补贴、贴息等多种政策资源。经过八年多的摸索和实践，公司将合同能源管理项目运维经验与自有专利技术、先进物联网技术融合，创新合同能源管理商业模式，将合同能源管理全流程标准化，融合多个子系统打造成公司的自有技术产品“EPC 校园节能热水智能供应系统”，该系统实际应用于公司的合同能源管理项目，产品兼具创新性和可复制性。但公司所处的节能服务产业处于高速成长期，公司提供的产品服务所涉及的国家标准、行业标准还处于构建期，因此，还存在多个风险因素，这些因素给公司的稳定经营带来风险和不确定性：	
一、资金需求较大风险	公司采用的合同能源管理模式，主要核心点之一是从节能测评到投资建设、后期运维管理，均由公司全额承担，不需要用能单位支付任何费用，不但在运维期内与用能单位分享节能效益，合同期满后，项目的固定资产还将整体移交用能单位，归用能单位所有，因此，公司的合同能源管理项目收回投资平均需要 3 年，并且需要不断增加新项目投资，存在资金需求较大风险。
二、技术进步和升级风险	节能服务产业属于技术密集型产业，对节能服务公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提

	供服务。因此,公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。
三、高级管理人员、主要技术人员流失及技术泄密风险	作为高新技术企业,公司的水源热泵技术成熟稳定,在发展过程中积累了丰富的经验和技能,主要技术为公司研发团队自主开发,并形成18项专利。这些主要技术为公司高级管理人员及主要技术人员所掌握。尽管公司非常注重对主要技术及相关专有技术的保护,制定了《研发管理制度》《知识产权管理制度》,并签定《保密协议》,采取了严密的技术保护措施。截止本年报签署日,公司未出现泄密情况。但是一旦上述人员流失或泄密,将可能影响公司的技术优势,并对公司的经营造成不利影响。
四、对政府补助依赖的风险	公司的业务是为学校提供热水系统节能服务,是国家重点支持的行业。公司在报告期内收到的政府部门的奖励支持资金合计金额88万元,如果扣除该补助,公司报告期的利润有所降低。
五、合同期限较长,未来收款波动的风险	合同能源管理的前期投资大,合同期较长,公司目前签订的合同大多为10年至12年。一旦发生客户对合同违约,那么,投入的EPC资产将会无法收回,或者发生较大幅度的减值。公司的合同能源管理商业模式具有前期投资大,且投资回收期较长的特点,公司目前签订的合同大多为10年至12年。如果在合同期间客户违约、或停止营业、设备利用率过低、设备闲置、设备意外损毁等,可能会造成投资回收期延长甚至不能完全回收的风险。
六、控股股东不当控制风险	公司控股股东梁华易先生现持有公司1106.84万股的股份,占公司股份总数的40.45%,任公司董事长兼总经理,对公司生产经营、人事、财务管理均具有控制权。若公司控股股东梁华易利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制,可能损害公司和小股东利益。
七、税收优惠政策变化风险	目前,公司正在享受企业所得税和增值税的税收优惠。企业所得税方面,公司实施合同能源管理项目,符合财政部及国家税务总局颁布的财税[2010]110号文中享受企业所得税税收优惠的条件,2008年至2010年享受企业所得税免征,2011年至2013年享受减半税收优惠(12.5%)。同时,公司2010年11月8日被中华人民共和国科技部评为国家级高新技术企业,即从2010年起享受企业所得税税收优惠,可以享受企业所得税高新企业税收优惠,税率为15%。公司于2016年11月30日通过了高新技术企业重新认定,并获得了国家级高新技术企业证书,如果2019年11月30日未能通过高新技术企业复审,将面临享受的相关优惠政策被取消的风险。
八、公司内部管理不适应快速发展需要的风险	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌辅导过程中已逐步建立健全法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平正在进一步提高

	过程中。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否



## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广西天涌节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY Co.,Ltd.
证券简称	天涌科技
证券代码	430534
法定代表人	梁华易
注册地址	广西壮族自治区柳州市柳东新区官塘创业园 A 区标准厂房 A3 栋 4 层东半层
办公地址	广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 38-45 层
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐丽新、黄成利
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李永军
电话	0772-2826088
传真	0772-2826088
电子邮箱	tyjnkj_2007@163.com
公司网址	<a href="http://www.tyjnkj.com">http://www.tyjnkj.com</a>
联系地址及邮政编码	广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号, 邮政编码: 545001
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于科学研究和技术服务业（M）中的专业技术服务业（M74）。
主要产品与服务项目	节能技术、设备的研发及技术转让，合同能源管理节能服务项目投资及运营管理服务，TSSR 系列水源热泵机组生产、销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	27,360,000
做市商数量	-
控股股东	梁华易
实际控制人	梁华易

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91450200667039528Q	否
税务登记证号码	91450200667039528Q	否
组织机构代码	91450200667039528Q	否

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,238,052.15	15,069,837.34	40.93%
毛利率%	60.72%	59.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,257,099.53	3,980,679.23	32.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,100,770.46	3,745,883.00	36.17%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	16.43%	17.41%	-
加权平均净资产收益率% (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	15.95%	16.38%	-
基本每股收益	0.19	0.16	18.75%

**注:**因2016年7月11日,公司实施了《2015年年度权益分派方案》,方案为“以公司现有总股本17,100,000股为基数,向全体股东每10股送红股6.000000股。【注:持股1个月(含1个月)以内,每10股补缴税款1.200000元;持股1个月以上至1年(含1年)的,每10股补缴税款0.600000元;持股超过1年的,不需补缴税款。】”,该权益分派前本公司总股本为17,100,000股,权益分派后总股本增至27,360,000股。因此2015年年报中填列的基本每股收益“0.25”,经计算已经变化为“0.16”。

### 二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	60,036,515.28	50,687,148.04	18.45%
负债总计	25,444,895.90	21,328,227.24	19.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,616,020.33	29,358,920.80	17.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.72	-26.16%
资产负债率% (母公司)	44.07%	41.26%	-
资产负债率% (合并)	42.38%	42.08%	-
流动比率	18.00%	39.00%	-
利息保障倍数	7.25	6.51	-

### 三、营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,642,458.33	9,168,729.90	-
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	101.28	85.86	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	18.45%	64.63%	-
营业收入增长率%	40.93%	83.72%	-
净利润增长率%	31.45%	58.97%	-

## 五、股本情况

单位: 股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	27,360,000	16,500,000	65.82%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

注: 2015 年公司发行 60 万新股, 投资款于 2015 年 12 月 3 日由致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同验字(2015)第 450ZB0012 号验资报告给予验证。2015 年期末, 由于公司股票发行尚未完成备案和股份登记手续, 因此总股本的上年期末数据与财务报表中股本期初数据存在不一致。

## 六、非经常性损益

单位: 元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-469,148.50
计入当期损益的政府补助	657,098.49
其他营业外收入和支出	-3,436.34
<b>非经常性损益合计</b>	<b>184,513.65</b>
所得税影响数	28,184.58
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>156,329.07</b>

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位: 元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用-印花 税	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
税金及附加	3,539.00	3,579.00	0.00	0.00	0.00	0.00

根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定, 2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易, 影响资产、负债等金额的, 按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目, 房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费, 自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司是处于节能服务行业的校园节能服务商,拥有 18 项专利,其中,8 项发明专利,9 项实用新型专利,1 项外观专利。是国家发改委第一批备案的节能服务公司,国家级高新技术企业,以自有专利产品“校园节能热水系统”运用合同能源管理(EPC)模式为学校提供一站式节能服务。公司主要通过 EPC 模式开拓业务,收入来源是学生支付的节能加热服务费。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化,仍然是合同能源管理(EPC---Energy Performance Contracting)模式。公司在原节能效益分享型合同能源管理模式的基础上作出了包括生产方式、收入方式及利润实现方式、研发模式、管理方式、融资模式等多个方面的创新,并运用物联网技术、信息技术将创新后的商业模式固化成为可复制的产品——校园节能热水供应系统。正是得益于在成本控制、收入实现、融资方面的创新,公司在严格执行广西区物价局核定热水单价 0.038 元/升的情况下,近三年营业收入稳定增长。公司提供的节能服务主要适用于需要集中供应热水的各类建筑,如学校、医院、酒店、度假村、住宅小区等,目前,公司主要服务于学校。

报告期内,公司继续深耕广西市场,同时,在四川、湖北、广州、江西逐步开展代理商市场扩展模式调研,在客户类型、关键资源、销售渠道和收入来源上,与 2015 年度相比,没有实质改变。

报告期内,公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾:

报告期内,实现营业收入 2,123.81 万元,较去年同期增长 40.93%;营业成本为 834.24 万元,较去年同期增长 36.27%;利润总额为 633.12 万元,较去年同期增长 44.90%,主营业务实现盈利增长,规模化效益凸显;净利润 523.27 万元,较去年同期增长 31.45%;经营活动产生的现金流量净额为 964.25 万元,较去年同期增长 5.17%。

报告期内投资建设项目 6 个,已竣工项目 4 个,累计已投入资金 804.16 万元。

公司继续专注于校园节能服务,以公司自有产品“校园节能热水供应系统”为学校提供合同能源管理集中供热水节能服务,并在原有技术、项目、各层面资源的基础上,在技术研发、财税政策、融资渠道开拓等方面取得了实质突破性进展:

1、本年度内业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况:

##### (1) 市场销售

报告期内,公司业务规模进一步扩大,截止 2016 年 12 月 31 日,公司已累计与 15 所学校签订合同能源管理合同(共 28 个项目),合同期为 10 年至 12 年,合同涉及年用水总人数增加至 63,596 人,涉及节

能建筑面积超过 40 万平方米。经竣工验收测算,公司在运营项目年均节约能源费用比达到 72.67%,全年常规能源替代量超过 5,000 吨标煤,节能服务能力稳步提升。

### (2) 技术研发

报告期内,公司继续深入贯彻“以项目运维经验和需求指导研发,以技术提升项目运维管理能力,提高产品用户体验,促进项目智能化、标准化,研发费用全面资本化”的研发管理思想。结合公司既定经营目标,报告期内,公司研发费用全部资本化,申请科技计划课题项目共计七项,获课题奖励补助 88 万元。至报告期末,公司已累计获得 18 项专利,其中,8 项发明专利,9 项实用新型专利,1 项外观专利。

报告期内,公司研发中心成立智慧节能(能源互联网)项目组,与北京赛博菲克斯科技有限公司以及多个技术顾问、专家、数据工程师签订战略合作协议及技术合作协议,共同为深化发展公司项目智能化运营管理,充分运用物联网、数据智能分析应用及云计算相关技术努力。截止 2016 年 12 月 31 日,公司研发中心已立项执行的研发项目共计 8 个,其衍生出来的子项目共计 2 个,合计 10 个。另有一个合作研发项目尚处于立项评估阶段,已经完成技术查新论证和可行性分析。在研核心研发项目为“基于智能化热泵技术的合同能源管理服务”“基于物联网技术的校园节能监控系统”“适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法”、“新型智能分户式可再生能源供热系统”、“云分析智能监控系统”、“污水源热泵系统的水处理技术”等,其中,“适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法”已经获得一项发明专利。报告期内在研核心技术项目 7 个,申请发明专利 6 项,实用新型专利 6 项,著作权 2 项;获得授权发明专利 6 项,完成 1 项研发课题验收结题。

另外,公司在报告期内作为广西第一批《企业知识产权管理规范》贯标企业,完成了相应的标准化审查,获得了企业知识产权管理体系标准认证,并通过了国家级高新技术企业认定,在将知识产权贯标作为公司核心技术发展保护的重要战略方针的同时,深度与各部门工作目标相结合,进一步规范企业管理、大幅提升企业风险控制能力,为技术驱动型企业的飞速发展,打下了坚实的保障基础。

### (3) 人力资源

报告期内,公司根据 2017 年战略目标及工作重点,进一步简化组织结构,针对实际工作中出现的问题及标准化要求,梳理修订内控风控关键制度、主营业务流程、组织关键工作流,将公司多项管理制度按知识产权管理体系标准要求修订,即提高了内部风险控制能力,又规范了包括人力制度、行政管理制度、费用管理制度、研发管理制度、运营管理制度等在内的多项管理制度,虽然尚未完善,但已经对公司管理起到了较好的规范作用。继续通过薪酬结构调整稳定核心团队,并在各部门分别建立适当的绩效考核制度,引导形成“创业型”“学习型”团队,提高员工工作绩效的同时帮助员工成长。通过对骨干员工的培训和指导,晋升部分优秀员工至基层、中层管理岗位,提升了团队整体的管理水平。

在企业文化建设上,公司通过各种形式宣传创业理念,着力构建团队的“创业精神”及节能减排的使命感,并取得了明显成效。员工的团队意识普遍增强,创业精神得到员工的理解和领会,有效地提高了团队的凝聚力。

至 2016 年 12 月 31 日,公司在册员工 47 人(含子公司 4 人),其中天涌科技 43 人,子公司天润节能 3 人,涌创置业 1 人。天涌科技较 2015 年同比下降 2.27%,天润较 2015 年同比下降 33.33%。报告期内,新增签定知识产权承诺书 15 人,进一步完善了企业知识产权管理。

### (4) 公司对外合作

报告期内,公司与北京赛博菲克斯科技有限公司等多个技术专家团队,就合作研发智慧节能(能源互联网)项目签定战略合作协议。全力推进与外部研发团队、高校研发部门、实验室及产业链下游厂家在研发、技术孵化平台等方面的深度合作。相关项目已经申报广西区工信委 2016 年产业投资引导基金项目,并已申报作为广西大数据优秀案例。

### (5) 流程管理及信息化

报告期内,公司继续推进主营业务标准化、流程信息化、产品服务智能化的“三化”工作,继续开发基于 ERP 管理模式的企业信息一体化管理平台,目前该平台已进入第五期上线调试阶段,在该平台的开发过程中,公司全员参与,针对合同能源管理主营业务流程进行优化梳理,开发目标是通过信息化集成,将



公司内部控制管理、项目投资、项目建设、项目管理、信息共享、远程监控、POS 机收费管理系统与 ERP 管理模式融合,提高公司合同能源管理及内部控制管理的风险控制能力,提高公司全流程运作效率,借鉴生产企业标准化、精细化管理思维,充分运用信息化、智能化技术,打造符合上市公司要求的规划、融资、投资及项目管理、内部执行、风险控制能力。

#### (6) 税收优惠政策

a. 根据《税收优惠事项确认通知书》(柳市高新国税确字[2012]1-2号),天涌科技符合财政部、国家税务总局(财税【2010】110号文)关于节能服务公司实施合同能源管理项目:自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税(即2008年至2010年),第四年至第六年按照法定税率减半征收企业所得税(即2011年至2013年)税收优惠事项,于2008年1月1日起执行企业所得税优惠政策。

b. 根据《税收优惠事项确认通知书》(柳市高新国税确字[2013]5号),天涌科技符合财税[2011]70号文关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知要求,自2012年1月1日起执行企业所得税优惠政策。

c. 根据《税收优惠事项备案通知书》(柳市高新国税备字[2012]5-3-1-6号),天涌科技报送的开发新技术、新产品、新工艺的研究开发费用加计扣除税收优惠事项审核通过,自2008年1月1日起执行企业所得税优惠政策。

d. 根据《柳州高新技术产业开发区国家税务局税务事项通知书》(柳市高新国税通字[2013]0863号),符合《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号)第一条第二款规定,自2013年8月1日起将符合条件的合同能源管理项目中转让给用能企业增值税应税货物暂免征收增值税。

#### (7) 融资渠道开拓

报告期内,新增贷款总额1,920万元,较上年度获得贷款增加532万元。短期借款总额,1,620万元,长期借款总额1,000万元,长期借款均为信用借款。

作为在新三板挂牌的公众公司,公司具有股权融资的便利性。但由于公司尚有需要政策论证的重大事项需要推进,因此公司于2016年9月向中小企业股份转让系统申请了停牌,报告期内未进行定向增发等股权融资。

未来,随着新三板市场规则日趋完善,公司还将继续选择定向增发、发行可转债、优先股等融资工具,为公司发展提供有力支撑。

#### (8) 资金用途

报告期内,公司主要资金用途为:项目建设、管理规范化、技术研发三个方面:

a. 投资建设横县第二高级中学、贵港市港南区桥圩高级中学、广西机电职业技术学院、广西融水苗族自治县高级中学扩建工程、贺州学院扩容工程、广西生态职业技术学院东区工程,共计6个EPC校园节能热水智能供应系统扩容项目。

b. 完成ERP系统第五期(数据集中分析模块)搭建,并上线调试。

c. 7个研发项目进入研发实施期。综上所述,报告期公司经营情况总体上符合预定目标,基本完成原定经营计划。

本年度内公司经营计划未出现重大变化。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重

营业收入	21,238,052.15	40.93%	-	15,069,837.34	83.72%	-
营业成本	8,342,394.80	36.27%	39.28%	6,121,743.37	71.58%	40.62%
毛利率	60.72%	-	-	59.38%	-	-
管理费用	5,691,044.13	43.33%	26.80%	3,970,509.37	13.42%	26.35%
销售费用	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
财务费用	1,068,334.31	16.15%	5.03%	919,790.91	77.87%	6.10%
营业利润	6,146,710.70	50.19%	28.94%	4,092,499.46	600.96%	27.16%
营业外收入	659,398.49	38.34%	3.10%	476,654.58	-76.64%	3.16%
营业外支出	474,884.84	137.81%	2.24%	199,691.11	100.00%	1.33%
净利润	5,232,698.58	31.45%	24.64%	3,980,679.23	58.97%	26.41%

**项目重大变动原因:**

- 营业收入: 2016年较2015年增长616.82万元, 增长比例40.93%, 2016年增长的主要原因有:
  - 2016年新增了两个学校收入, 即柳州八中为86.54万元和柳州十二中66.76万元;
  - 2015年11月新增桂林旅游职业中等专业学校收入, 该学校2016年全年收入增加82.16万元;
  - 本期三所学校扩大容量, 收入大量增长。
- 营业成本: 2016年较2015年增长222.07万元, 增长比例36.27%, 2016年增长的主要原因有:
  - 2016年新增了两个学校成本, 即柳州市第八中学22.89万元和柳州市第十二中学18.02万元;
  - 本期融水中学扩建增加一栋宿舍楼, 用水人数增加, 收入增加, 成本也随之增加;
  - 本期生态学院东区大机房改造, 生态换表、机电学院换表, 学生使用热水时间更充分, 用水量增加, 收入增加, 成本也随之增加;
  - 横县二高校椅分校扩招, 用水人数增加, 收入增加, 成本也随之增加。
- 管理费用: 2016年较2015年增长172.05万元, 增长43.33%, 2016年增长的主要原因有:
  - 是本期高管人员工资调增;
  - 由于各学校资产越来越多, 资产管理需要出差, 本期差旅费增加;
  - 本期增加6项目专利, 无形资产摊销金额增加。
- 营业利润: 2016年较2015年增长205.42万元, 增长比例50.19%, 2016年增长的主要原因有:
  - 2016年新增了两个学校收入, 即柳州市第八中学和柳州市第十二中学;
  - 本期融水中学扩建增加一栋宿舍楼, 用水人数增加;
  - 本期生态学院东区大机房改造, 生态换表、机电学院换表, 学生使用热水时间更充分, 用水量增加;
  - 横县二高校椅分校扩招, 用水人数增加。收入增加, 营业利润随之增加。
- 营业外收入: 2016年较2015年增长18.27万元, 增长比例38.34%, 主要是政府补贴补助24.8万元。
- 营业外支出: 2016年较2015年增长27.52万元, 增长比例137.81%。主要是本期处置固定资产净损失。
- 净利润: 2016年较2015年增长125.2万元, 增长比例31.45%。主要是本期营业收入增加616.82万元。

**(2) 收入构成**

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	21,235,152.15	8,342,394.80	15,069,837.34	6,121,743.37
其他业务收入	2,900.00	0.00	0.00	0.00
合计	21,238,052.15	8,342,394.80	15,069,837.34	6,121,743.37

按产品或区域分类分析:



单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
节能热水收入	21,235,152.15	99.99%	15,069,837.34	100.00%
建筑节能服务收入	2,900.00	0.01%	0.00	0.00%
合计	21,238,052.15	100.00%	15,069,837.34	100.00%

**收入构成变动的的原因:**

2016年较2015年节能热水收入增长616.53万元,增长比例40.91%,2016年增长的主要原因有:

- (1) 2016年新增了两个学校收入,即柳州八中为86.54万元和柳州十二中66.76万元;
- (2) 2015年11月新增桂林旅游职业中等专业学校收入,该学校2016年全年收入增加82.16万元;
- (3) 本期三所学校扩大容量,收入大量增长。

2016年较2015年增加建筑技节能服务收入0.29万元,增长率100%,主要是2015年没有建筑节能服务收入。

**(3) 现金流量状况**

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	9,642,458.33	9,168,729.90
投资活动产生的现金流量净额	-15,436,319.70	-16,811,780.81
筹资活动产生的现金流量净额	3,795,232.36	10,960,041.09

**现金流量分析:**

1、筹资活动产生的现金流量净额:2016年较2015年减少716.48万元,降低65.37%。主要是2016年较2015年新增银行融资532万元,2016年较2015年归还银行融资增加755.4万元,2016年较2015年吸收投资减少570万元。

2、报告期经营现金流量为964.25万元,净利润523.27万元,两者差额440.98万元,主要原因:其一、企业创造的利润均以现金来实现;其二、我司营业收入均为预收账款,报告期内该余额为101.80万元。其三、影响净利润且与经营活动现金流量无关的主要原因有:固定资产折旧210.19万元,无形资产摊销61.89万元,固定资产报废损失46.92万元,财务费用101.38万元。

**(4) 主要客户情况**

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广西生态工程职业技术学院	3,958,602.48	18.64%	否
2	广西机电职业技术学院	3,475,520.33	16.36%	否
3	横县第二高级中学	2,294,174.91	10.80%	否
4	广西壮族自治区百色民族高级中学	1,919,583.21	9.04%	否
5	广西融水苗族自治县高级中学	1,570,335.41	7.39%	否
合计		13,218,216.34	62.23%	-

**销售金额与应收账款的联动分析:**

我司在产品销售过程中均为预收款的方式进行结算,因此没有应收账款。校方售卡人员将热水充值卡销售给学生(形成了预收账款),学生使用热水充值卡时形成了销售收入。预收账款余额表示热水卡未使用部分(即未消费余额),期末余额与年度营业收入总额占比为4.79%。基本上来说预收账款大部分成为销售金额。

报告期内,公司依据《企业会计准则—收入》,同时满足销售货物收入的各项条件进行收入确认和成本结转,销售货物收入以销售热水卡进行回款,公司主要业务为节能热水服务,与学校签订合同能源管理合同。

## (5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广西震革网络科技有限公司	231,454.30	37.44%	否
2	柳州市建科建筑工程有限公司	90,000.00	14.56%	否
3	深圳市派沃新能源科技股份有限公司	61,990.00	10.04%	否
4	柳州市易得建筑劳务有限公司	42,821.00	6.93%	否
5	广西启天新能源科技有限公司	29,148.00	4.71%	否
合计		455,413.30	73.68%	-

## (6) 研发支出与专利

## 研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	14,970,380.60	11,466,046.40
研发投入占营业收入的比例	70.49%	76.09%

## 专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	8

## 研发情况:

(一) 研发支出的划分和资本化依据: 我公司内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出, 划分研究阶段与开发阶段的重要标准是形成无形资产的可能性。研究阶段处在理论探索阶段, 其研究是否能在未来形成成果, 即通过开发后是否会形成无形资产具有很大的不确定性。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。可以判断其具有针对性和形成成果的可能性很大, 从而形成无形资产的可能性也较大。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能予以资本化, 即: 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性; 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。我公司研究开发项目在满足上述条件, 通过技术可行性及经济可行性研究, 形成项目立项后, 进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## (二) 报告期内的研究开发情况简述

本期垂直布管环路式再生热泵系统及控制方法、EPC 家用再生热泵供热系统、家用再生热泵自动分析系统、充值数据分析系统、家用再生热泵热水系统自动控制系统、一种制作高效能的空调、热泵控制器的方法、拆装方便的污水过滤装置及其使用方法、带加热杀菌功能的污水过滤装置及其使用、智能分体式水表供热系统、高效节能多级废水回收供热系统 10 个项目的研发共计支出 1,497.04 万元; 本期营业收入 2,123.81 万元, 研发支出占营业收入的 70.49%。本期新增 5 个研发项目, 期末有 6 个研发项目完成, 并取得专利证书, 并转入无形资产。上述研发项目资本化时间点及报告期内进度如下:

序号	研发项目	资本化时间	进度
1	垂直布管环路式再生热泵系统及控制方法	2014.07	100%

2	EPC 家用再生热泵供热系统	2014.07	100%
3	家用再生热泵自动分析系统	2014.07	100%
4	充值数据分析系统	2014.07	失败
5	家用再生热泵热水系统自动控制系统	2014.07	98%
6	一种制作高效能的空调、热泵控制器的方法	2016.07	100%
7	拆装方便的污水过滤装置及其使用方法	2016.07	100%
8	带加热杀菌功能的污水过滤装置及其使用方法	2016.07	100%
9	智能分体式水表供热系统	2016.07	45%
10	高效节能多级废水回收供热系统	2016.07	45%

公司对于研发项目的研发阶段按研发项目立项时的目标及进度计划划分，目标一般为：提升公司主营业务产品服务在某方面的技术能力或作为某项技术替代或升级，衍生子项目的研发目标是为研发项目的知识产权形成及知识产权保护服务或作为公司核心研发项目的新技术储备，因此，研发项目的进度按实际研发形成的技术已经实际应用于公司节能项目的建设、改造或运营管理中或者知识产权的实际取得来判断。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,442,952.72	-51.64%	4.07%	5,051,581.73	233.53%	9.97%	-5.90%
应收账款	-	-	-	-	-	-	-
存货	108,807.91	94.54%	0.18%	55,929.59	-35.47%	0.11%	0.07%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	22,174,093.62	29.97%	36.93%	17,061,322.76	39.44%	33.66%	3.27%
在建工程	992,466.38	-76.97%	1.65%	4,310,227.32	-33.62%	8.50%	-6.85%
短期借款	16,200,000.00	30.86%	26.98%	12,380,000.00	84.78%	24.42%	2.56%
长期借款	1,000,000.00	60.00%	1.67%	625,000.00	26.01%	1.23%	0.44%
资产总计	60,036,515.28	18.45%	-	50,687,148.04	64.63%	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2016年较2015年减少260.86万元，同比减少51.64%。主要是2016年银行存款194.29万元，较2015年银行存款394.16万元，减少199.86万元；其次是其他货币资金50万元，较2015年111万，减少61万元。

2、存货：2016年较2015年增长5.29万元，同比增长94.54%。主要是现有存货用于各校维修，增加存货的采购量，即：存货较去年变动较大。

3、固定资产：2016年较2015年增加511.28万元，同比增长29.97%。主要是广西机电职业技术学院扩建工程、广西融水苗族自治县高级中学扩建工程、贺州学院扩建工程、广西生态职业技术学院东区工程4个在建工程竣工转入固定资产。

4、在建工程：2016年较2015年减少331.78万元，同比减少76.97%。主要是本期有4个在建工程项目竣工结算转入固定资产。

5、短期借款：2016年较2015年增长382万元，同比增长30.86%。主要是本公司为扩大规模，筹资购买设备及流动资金周转等。

6、长期借款：2016年较2015年增长37.5万元，同比增长60%。主要是与桂林银行柳州分行签订

了3年期的固定资产借款合同。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司控股子公司的情况:

(1) 公司控股子公司为广西天润节能科技有限公司, 该公司下设户式机生产管理中心、产业链合作部、市场部、节能工程部、财务部及行政人力资源部, 报告期内在册人员3人, 其中1人为总经理, 主要完成的工作有户式机样板工程前期潜在客户接洽及谈判、户式机市场调研及推广方案拟定。报告期内, 天润公司营业收入983,056.94元, 净利润267,752.44元。

报告期内新取得子公司情况:

(1) 公司与广州力华投资有限公司共同出资设立控股子公司广西天涌力华投资管理有限公司, 注册资本为人民币10,800,000.00元, 其中本公司出资人民币5,508,000.00元, 占注册资本的51.00%, 广州力华投资有限公司出资人民币5,292,000元, 占注册资本49.00%。天涌力华将开展股权投资; 股权投资管理; 受托管理股权投资基金; 企业管理咨询业务。子公司的设立丰富公司盈利模式, 有利于公司持续发展。

(2) 公司设立全资子公司广西涌创置业有限公司, 涌创置业经营范围涉及: 房地产开发、经营; 物业管理; 环境评估服务, 环保产品开发、推广和销售; 节能环保技术研发及服务; 企业管理咨询服务。子公司为配合天涌节能环保科技园项目建设而设立。

报告期内, 集团公司的净利润为5,232,698.58元; 广西天润节能科技有限公司的净利润为267,752.44元, 占5.12%; 广西涌创置业有限公司的净利润为-15,735.90元, 占集团公司净利润的-0.3%; 广西天涌力华投资管理有限公司的净利润为-49,797.85元, 占集团公司净利润的-0.95%。

报告期内, 不存在来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%以上的情况。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

报告期内, 节能服务产业宏观发展环境持续向好:

一是从政策面看, 2016年是“十三五”的开局之年, 作为“十三五”的重要板块, 节能减排行业关注度持续上升。2016年3月5日第十二届全国人民代表大会第四次会议, 李克强总理的政府工作报告, 在谈到节能环保时, 明确指出, 要“加大建筑节能改造力度”, 要“广泛开展合同能源管理”。并在“十三五”规划中提出了生态文明建设的目标和任务, 提出“资源节约将是核心发力点之一”, 在第四十三章第七节中明确提出提高建筑节能标准。在节能减排的约束下, 既有建筑节能改造和新建建筑绿色建筑的推广将带动建筑节能市场的快速成长。在“创新节能环保服务模式”中指出, 要做大做强节能服务产业, 创新合同能源管理服务模式, 健全效益分享型机制, 推广能源费用托管、节能量保证、融资租赁等商业模式, 满足用能单位个性化需要。支持开展节能咨询、评估、监测、检验检测、审计、认证等服务鼓励节能服务公司整合上下游资源, 为用户提供诊断、设计、融资、建设、运营等合同能源管理“一站式”服务, 推动服务内容从单一设备、单一项目改造向能量系统优化、区域能效提升拓展到2020年, 节能服务业总产值达到6,000亿。

据统计, 2016年, 中央财政下达奖励资金53.81亿元, 继续支持示范城市推动相关工作, 打造可示范、可复制、可推广的节能减排新模式。

二是从产业层面看, 融资难、融资贵一直是节能服务产业的发展瓶颈, 但随着国家政策导向的日益明晰和节能服务产业连续数年的持续增长, 各类金融机构的进一步认可、各种融资手段的有机结合、节能服务公司商务模式的创新、节能服务产业内部资源的高效整合, 使节能服务公司在融资方面不断取得突破性进展, 开创节能服务产业投融资全新局面。“十二五”期间, 银行信贷、融资租赁、企业债、上市及增发等方式融资超过1,500亿元。



同时,产业并购红利初现。近几年节能环保产业风起云涌,产业内出现大量并购行为。据不完全统计,2014年,节能环保行业共发生88起并购事件,涉及交易金额为225亿元;2015年,环保并购案例约136起,涉及交易金额超过400亿元;报告期内,这两项数据分别为82起和373亿元。并购行为无疑壮大了企业的规模,使企业实现多元化布局,增强企业的整体实力。

总体看来,虽然节能服务产业目前的发展存在着一定的挑战与困难,但是节能减排作为国家重要的发展战略,在国家强有力的政策鼓励与支持下,势必将推动节能服务产业迈向一个新的发展阶段。因此,天涌科技以“合同能源管理”为商业模式,专注节能服务产业,是符合国家长远发展战略要求的,具有广阔的发展前景与市场机会。

#### (四) 竞争优势分析

(一) 经过分析,公司具有以下几个方面的竞争优势:

1、从技术层面、管理层面、融资投资循环层面,全面创新商业模式:公司在原节能效益分享型合同能源管理模式的基础上作出了包括生产方式、收入方式及利润实现方式、研发模式、管理方式、融资模式等多个方面的创新,并运用物联网技术、信息技术将创新后的商业模式固化成为可复制的产品——校园节能热水供应系统。正是得益于在成本控制、收入实现、融资方面的创新,公司在严格执行广西区物价局核定热水单价0.038元/升的情况下,近两年投资总额稳定增长。

创新商业模式的优势体现如下:

(1) 客户零资金投入,零管理

通过完整完成合同能源管理流程,以“我投资、您受益”“我用心、您省心”为服务理念,为客户提供包括能源审计、节能方案设计、节能方案实施、长期测量和验证、设施设备维护、技术升级等在内的交钥匙节能工程和一站式节能服务,为客户解决资金、节能技术、节能项目运营维护管理、技术升级、能耗监控管理等问题。由于客户零投资且省心省力,即可享受社会效益和经济效益,客户接受度较高,且合作意愿较强。

(2) 轻资产,低成本

采用OEM模式,通过OEM厂家战略合作、关键技术指标定制生产等模式,按需生产、零库存,充分整合产业链资源。

(3) 变销售产品为用产品进行投资

合同期内资产归公司所有,与客户分享节能收益,合同收益期长,平均收益期10年,且由于客户维护能力有限,已有项目续签合同能源管理合同,延长合同期的实际案例,延长后合同期最长达15年,合同期内,项目资产除可做资产证券化操作外,还可用作抵押融资,同时,项目收益可以用作未来收益权质押贷款,多层次盘活项目资产;合同期后客户增加资产收益,公司运用专业节能技术,继续提供有偿运维服务。

(4) 产品收入实现及投资持续收益

采用售卡/充值形式完成现金回收,利用POS机充值终端保证账款回收效率和安全性,属于预收款,“先充值,后消费”模式无应收账款,坏账风险低。且选择学校为客户,学校相对安全且生源稳定,热水收益波动不大,学校的集中供热水需求是刚性需求,合同期内,学校对于项目的运维管理协同意愿较强,同时,合同期后的技术升级、改造及维修维护需求使得用户的粘度增加,因此,项目投资的持续收益能力显著提高,这也是公司合同能源管理模式创新点之一。

(5) 单个项目运营费用(主要是水费、电费)额度相对稳定

公司的单个项目运营费用主要是水电费,项目运营收益结构简单,运营费用额度较稳定,抗通胀能力相对较高。

(6) 信息化、智能化技术应用——节能服务标准化、精细化

借鉴生产制造企业ERP管理核心理念及标准化管理方法论,针对性研发符合校园合同能源管理节能服务流程管控、项目实施、项目管理要求的校园节能监控平台及企业ERP信息一体化管理平台,全面提升合同能源管理流程智能化水平,项目投资及项目管理规范化、标准化程度稳步提升,提高管理效率,

降低了管理成本和风险。

2、具有细分市场先发优势——树立“技术+管理+融资”行业壁垒：我们看到，合同能源管理模式对节能服务公司实际上提出了包括技术创新能力、节能评估能力、节能效率、与用能方的协作及利益分享模式的抗风险能力、项目建设资质及建设能力、项目运营管理能力、政策资源运用能力在内的多项能力要求，这种节能技术服务模式本身具有的运营管理风险和上述多项综合运营管理能力要求已经实质上成为了一种管理技术壁垒。同时，采用合同能源管理节能技术服务模式推广节能产品，对节能服务公司还有着很高的融资能力要求，节能服务公司应具备对各种融资渠道的分析、架设、开拓能力，创新融资思维，这也是采用合同能源管理节能技术服务模式推广节能技术规模化应用的行业壁垒之一。

由于公司成立至今一直专注于校园集中供热水合同能源管理节能服务，对于整个合同能源管理模式在校园节能市场中的应用、水源热泵技术的针对性创新以及多层面融资渠道开拓、投资管理、工程建设、设备安装、项目运维管理等重点模块、公司主营业务流程、针对校园节能服务的内控管理体系、团队培训带教体制、绩效评价管理体制均有相当程度的积累，因此，公司在“校园节能”目标市场中具有先发优势。

### 3、率先进入资本市场优势

公司于2014年1月24日在全国中小企业股份转让公司挂牌后，在融资渠道的开拓方面打开了全新的路径，同时，由于挂牌企业在政府、银行方面具有信用背书功能，公司在向银行融资方面，开拓了新的途径，获得了更匹配的信贷资源，公司在实施两次定向增发后，引入了一家机构投资者，获得了优质的辅导资源，为公司今后运用资本市场融资手段和渠道打下了坚实的基础。

(二) 经过分析,公司存在以下竞争劣势：由于采用EPC模式，融资需求较大，资金缺口相对市场节能投资需求一直并长期存在，给公司造成较大的资金压力，对公司融资能力提出了较高的要求，同时，也由于资金有限，在研发、技术升级、产品升级、品牌推广、人才招聘方面，公司长期处于较为保守的资源配置状态，一定程度上限制了公司的规模化扩张速度。

公司将一如既往的扩大竞争优势,通过提高技术创新性和独占性,提升产品及服务质量,创新融资融智,将竞争劣势转变为推动公司各方面成长的动力。

## (五) 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。基于以下原因，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力：

### (一) 股权结构合理，治理结构较为完善

公司投资人由创始人、管理层、核心技术人员及其他自然人组成，股权结构合理；公司依照《公司法》和公司章程已建立较为完善的治理结构，形成了规范的治理机制；公司结合自身业务特点，建立了独特的主营业务流程，并建立配套内控制度，定制开发节能监控系统、ERP系统加强流程管理，提高流程运作效率，促进项目投资、项目运维管理的标准化、信息化、智能化。

### (二) 市场前景广阔

《2015年全国教育事业统计公报》显示，截至2016年7月6日，全国各类高等教育在学总规模达到3,647万人，全国共有普通高等学校和成人高等学校2,852所，比上年增加28所。其中，普通高等教育本专科共招生737.85万人，比上年增加16.45万人；在校生2,625.30万人，比上年增加77.60万人。

按照国家住建部《十二五建筑节能规划》中对“建设200所节约型校园”的约束性规范，其建筑节能技术服务以及建筑节能监控平台建设的市场需求量将非常庞大。

国家发展改革委数据显示，全国经国家发改委 财政部备案的节能服务公司3,210家，其中，黄河以南区域，以自有技术生产的水源热泵产品，采用合同能源管理模式，专门为学校提供集中供热水节能技术一站式服务的公司仅有3家，占备案总数的0.09%，其中，天涌科技进入区域市场最早，实际已建成在运营项目最多，项目最长的已经过8年运营，积累了丰富的校园EPC项目测评、项目融资、项目投资、项目管理经验。通过可再生能源示范项目评审验收的项目1个，获得合同能源管理奖励项目10个，

是广西唯一上榜全国节能服务公司百强榜的企业，区域内示范效果十分明显。

### （三）政策资源优势

报告期内，经实际测算，由节能减排、合同能源管理、循环经济共性技术、高新技术、技术创新项目、可再生能源示范项目、水源热泵项目、专利申请等相关奖励扶持政策带来的收益已累计达 1,173.57 万元，并且获得了企业所得税减半征收、高新技术企业企业所得税税收优惠政策、增值税暂免征收的税收优惠政策。

公司于 2012 年正式成立政策资源管理部，搭建研究行业政策导向、归集政策信息，整合政策资源的政策资源管理平台，该平台专门研究分析节能服务、合同能源管理、水源热泵等可再生能源利用技术等方面的财税、奖励扶持、补贴、贷款贴息等政策并指导公司内部申报协同工作，保证了公司相关政策资源得以充分应用。

### （四）参与行业及市场规范化优势

报告期内，公司充分利用区域示范作用，与区域内发展改革委、机关事务管理局、工信委、住建委、教育厅等政府机关积极交流，就建立区域内行业标准（包括技术标准、服务标准及价格标准等）、相关行业管理细则及规范要求、建立区域公共机构节能服务中心等事项进行了充分的沟通，实际推动区域内行业及市场规范化进程，参与标准建立，具备校园节能服务区域内行业标杆优势。

### （五）人才团队稳定成熟

截至 2016 年 12 月 31 日，公司在册员工 47 人(含子公司 4 人)，其中天涌科技 43 人，子公司天润节能 3 人，涌创 1 人。天涌科技较 2015 年同比下降 2.27%，天润节能较去年同比下降 33.33%。公司员工平均年龄 35 岁，大专以上学历员工 38 名，占员工总数 80.85%；技术队伍方面，公司现有技术人员 22 人，占员工总数的 46.8%，其中，中级以上职称 16 人，占技术人员总数的 72.72%。公司核心管理团队由创业团队和部分高层管理人员构成。整个管理团队保持基本稳定。团队成员的专业和经验领域互补性强，并且一直保持着很强的使命感和工作激情。

### （六）内外结合，充分整合资源构建稳定、高效的研发模式

公司以内外资源整合为指导理念，架构公司研发模式，报告期内，与华南理工大学化学化工学院签订技术合作协议，推进学校技术研究资源与企业实践平台深度互动，充分开展针对专利权、著作权成果转化的深度合作，同时，与华南理工大学国家大学科技园签订技术孵化平台协议，充分运用“一带一路”政策红利，建立“集研发中心、生产及孵化服务”于一体的战略性技术孵化平台，将珠三角相关技术、资金资源与广西生产力量对接，整合供应链产品技术、资金等资源，坚持走“产、学、研、用”相结合的研发道路，全面整合研发资源。

## （六）扶贫与社会责任

-

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

合同能源管理推进工程再次被列入国家节能重点工程，全面推行节能效益分享型、能源费用托管型、节能量保证型、融资租赁等多种形式的合同能源管理模式。鼓励节能服务公司创新服务模式，为用户提供节能咨询、诊断、设计、融资、改造、托管等“一站式”合同能源管理综合服务。积极培育第三方节能量审核和节能评估、检测、审计、认证机构。到 2020 年节能服务产业产值达 6,000 亿元，比 2015 年翻一番。节能服务产业上升空间仍然广阔。

据 EMCA 统计数据显示，到“十二五”期末，全国从事节能服务业务的企业总数达到 5426 家，比“十一五”期末增长了近 6 倍行业从业人员达到 60.7 万人，比“十一五”期末的 17.5 万人增长了近 2.5 倍。节能服务产业总产值从 2010 年 836.29 亿元增长到 2015 年的 3,127.34 亿元，年均增长率为 30.19%；合同能源管理投资从 2010 年 287.51 亿元增长到 2015 年的 1,039.56 亿元，年均增长率为 29.31%；“十二五”累计合同能源管理投资 3,710.72 亿元，形成年节能能力 1.24 亿吨标准煤，减排二氧化碳 3.1 亿吨。



报告期内,节能服务产业总产值同比增长 17.99%,合同能源管理投资同比增长 8.43%,其中,2015 年是“十二五”期间合同能源管理投资同比增长率首次低于 10%的一年。

节能服务公司在融资方面不断取得突破性进展,开创节能服务产业投融资全新局面。“十二五”期间,银行能效信贷、融资租赁、企业债、上市及增发等方式融资超过 1,500 亿元。

除此之外,节能服务产业 2016 年发展还呈现出几大特点:

1、能耗总量和强度双控,节能指标更严格:根据《“十三五”节能减排综合工作方案》,到 2020 年,全国万元国内生产总值能耗比 2015 年下降 15%,能源消费总量控制在 50 亿吨标准煤以内。新的指标体系对节能减排提出了更高的要求,对促进节能减排也将发挥更大的促进作用。

2、简政放权,市场竞争更有活力:国家发改委正式取消节能服务公司审核备案制度,并要求任何地方和单位不得以是否具备节能服务公司审核备案资格限制企业开展业务。这条政策有利于营造更为有序的市场环境。对于新兴节能服务公司是一大利好,降低了准入门槛,拓宽了市场空间。对于老牌知名节能服务公司,也有好处,由于备案制度和财政奖励的取消,杜绝了一大部分蹭热度、拿奖励、快进快出的“洗澡”公司,而真正留下那些有真材实料、深耕细作、踏实干节能业务的公司。

3、节能服务产业投融资环境有望进一步改善:为了改善合同能源管理投资环境,国家拟建立合同能源管理合同注册登记管理服务平台,鼓励用能单位、节能服务公司将节能服务合同在平台登记注册。实施节能服务公司、用能单位、第三方机构失信黑名单制度,依法在主管部门网站向社会公开,建立信用记录,纳入全国信用信息共享平台。

## (二) 公司发展战略

公司未来三年的发展目标是成为全国校园节能服务市场第一,并通过全面应用物联网技术建立覆盖公司项目所在学校的校园节能监控平台,逐步形成在校园节能领域为学校提供包括热水、照明、供热制冷等能源应用层面及能源监控层面的全方位节能服务能力,并在五年内,成为该领域规模、技术、服务能力全国领先的专业节能服务商,树立在国内有较大影响力的节能品牌,为建设节约型绿色校园作出应有的贡献。

公司按照“立足现有项目、快速拓展市场、整合产业资源、创新融资融智”的方式来实现发展目标。实现发展目标分两个步骤:

第一步,2017 年至 2019 年,在充分运用公司专利技术 & 先进物联网技术的基础上,继续开发基于节能监控平台的后端智能系统(AI)部分系统,在现有校园热水系统的基础上,建立覆盖公司所有 EPC 项目的热水系统节能监控平台,完成项目热水系统节能测评及监控层面的软硬件布局,完善招商政策与招商办法,发展代理商或外部业务合作者,尝试资产证券化操作,以并购项目及同业公司模式加速扩张扩大,并购工程项目主要配件的生产企业(如水表厂)完善关键技术链。逐年完成用水人数规模化的战略目标并同步充分依靠政策资源及资本市场,推进关键技术平台化、关键数据云的搭建工作。

第二步,2019 年至 2020 年,在 EPC 全流程标准化、项目运维信息化、智能化的基础上,通过产业资源整合的方式,融合设备供应商、工程承包商资源,把原有校园热水节能服务初步扩展到全方位校园节能服务,为项目所在学校提供包括供热制冷、节水、照明及循环技术应用在内的能源应用及能源监控节能服务,大规模发展代理商,大规模开展品牌传播战略,引入风投机构、风投资金,确立天涌科技在广西节能环保产业的领导地位,以及在校园节能领域的领导地位,在用水人数增加的基础上,不断拓展增值业务。

## (三) 经营计划或目标

### 1、市场及推广计划

(1) 市场开发方面:2017 年,公司将在原市场开发计划的基础上,以收购并购方式,涉足华北、西南市场,占领市场资源,充分调动目标市场产业链资源,推进区域代理制,充分整合优质技术及业务资源,深度开拓目标区域校园节能市场。

(2) 品牌推广方面:公司借助外脑资源,梳理 VI、品牌及公共关系传播相关事项,将 PC 官网结合企业微博、服务微博、企业微信公众平台及服务型 APP,充分整合节能监控系统、ERP 系统,构建自媒体结合产品服务、公司管理、节能监控管理的一体化平台,为市场开发收集市场数据、沉淀服务数据,进一步为市场开发打下坚实的品牌基础。积极参与各项博览会和政府公益活动,举行各项爱心公益活动和节能



宣传活动, 汲取外界节能服务行业信息和弘扬爱心、节能环保文化。

## 2、研发计划

(1) 校园节能热水供应系统: 2017年, 公司将在继续深入研发后端智能系统(AI)部分的基础上针对计量终端智能化设备的研发和整合云分析平台推进研发项目的实施。该系统的核心部件之一“新型智能控制器”已经初步投产, 另一核心部件“新型智能分体式远程计量水控机”按研发计划将于2017年7月试产, 并于9月实际运用到项目中。两项核心部件的研发应用, 将全面整合我公司原有单片机控制程度、传感器及信息收集技术、无缝传导技术, 将物联网技术与节能监控平台高效结合, 在原校园节能热水供应系统前端及后端均增加智能分析控制模块, 使系统能完成一系列智能化动作, 自主学习并修订控制指令, 优化系统运行方案。2017年, 此套系统将完成试运行调试修正、数据收集并整体上线应用。

(2) 支付终端智能化设备: 2017年, 公司研发中心将继续推进校园节能项目的支付方式创新, 在原有支付方式的基础上, 与银行、第三方支付进行战略合作, 开发新型支付终端智能化管理设备, 运用先进技术全面提高终端支付的抗风险能力

## 3、人力资源计划

为满足发展需要, 在人员编制安排上, 2017年公司将考察确定投融资总监、首席技术官、实验室总工程师、子公司总经理、分公司负责人及部分核心中层管理、核心产品战略岗位人选。公司研发模式将在原有“公司研发中心+战略合作实验室+技术顾问”模式的基础上, 进一步加强与合作高校、合作专家团队之间的研发合作关系, 多元化合作模式, 充分运用政策资源, 为此, 公司将为研发中心配置2名中级研发工程师以配套实验室对接需求, 为外部顾问提供支持和技术对接; 技术应用中心将增设2名工程设计和内部实施监理人员; 校园节能服务中心将按10个项目配置1名客户服务人员、5个项目配置1名维护经理、1个项目配置1名现场维修维护员的编制要求进行增加, 同时, 针对代理商制度构架的搭建, 配置1名市场拓展总监、2名区域市场经理。进一步健全适应公司发展需求和育人、留人需求的人力资源机制。预计2017年末公司固定劳动关系人员规模将达到62人。另外, 配合研发项目需要, 增加1至2个合作实验室, 其中, 实验室高级工程师3人, 注册暖通工程师3人, 预计2017年末, 公司实验室合作研发人员规模将达到33人。

## 4、资金来源计划

(1) 借贷融资: 2017年, 银行融资3,000万元;

(2) 股权融资: 2017年, 通过做市及股权定向增发达成部分融资需求, 计划通过资本市场融资3,000万元。

(3) 政策资源: 2017年, 申报项目预计获得资金支持50万; 同时, 申报战略性新兴产业项目及两化融合项目, 计划募集项目扶持资金300万元, 贷款贴息200万元。

上述资金将用于拓展关键区域校园节能服务市场、EPC项目投资建设、校园节能监控系统上线及业务纵深推进、原有项目技术升级及公司ERP系统开发建设、品牌建设及推广。

提示: 该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺, 请各位投资者对此保持足够的风险意识, 并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## (四) 不确定性因素

公司在实施以上战略和计划过程中存在下列不确定因素:

1、随着业务规模的快速扩张, 对公司在人力资源管理、服务能力、服务水平等方面提出更高要求;  
2、以提高核心竞争力和开发新市场而进行的技术升级和技术储备将使公司研发投入不断增加, 同时, 研发活动必然存在失败的风险;

3、人员增长、劳动力成本上升和人员层次提高将导致公司管理费用大幅上升, 可能影响公司盈利能力;

4、现阶段公司发展业务需要大量资金投入, 可能出现资金紧张、负债率上升, 导致财务成本增加或股本扩张, 影响经营质量。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、资金需求较大风险

公司采用的合同能源管理模式，主要核心点之一是从节能测评到投资建设、后期运维管理，均由公司全额承担，不需要用能单位支付任何费用，不但在运维期内与用能单位分享节能效益，合同期满后，项目的固定资产还将整体移交用能单位，归用能单位所有，因此，公司的合同能源管理项目收回投资平均需要3年，并且需要不断增加项目投资，存在资金需求较大风险。

对策：

(1) 公司建立健全了相关的内部控制制度，以保证资金管理有章可循，有章必循。公司建立健全财务管理制度，加强货币资金、应收账款、其他应收款管理；公司建立了融资管理办法，为保证公司取得足够的资金以支持正常生产经营提供了健全的制度的依据。

(2) 充分利用多种渠道，解决公司发展中的资金问题，主要采取的融资方式有：第一，加大与银行的合作力度，拟采用“项目投资产生的固定资产再融资”、“收益权抵押贷款”的方式向银行贷款；第二，争取政策扶持，获取政府节能减排奖励资金；第三，在全国中小企业股份转让系统挂牌后，引进战略投资者，进行股份的定向增发；第四，发行中小企业私募债进行融资。

##### 2、技术进步和升级风险

节能服务产业属于技术密集型产业，对节能服务公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。

对策：

(1) 公司制定了近三年内较为详细的技术研究开发计划，以加强新技术和新产品的研发；

(2) 公司制定了技术人才引进计划，以稳步提高公司整体的技术水平；

(3) 公司还将加强与高等院校、外部科研机构、外部专家的合作，加强与相关行业协会的研讨交流，持续追踪行业内技术发展动态，积极推动企业内部的技术创新，将技术升级的风险转化为公司发展的动力。

##### 3、高级管理人员、主要技术人员流失及技术泄密风险

作为高新技术企业，公司的水源热泵技术成熟稳定，在发展过程中积累了丰富的经验和技術，主要技术为公司研发团队自主开发，并形成10项专利。这些主要技术为公司高级管理人员及主要技术人员所掌握。尽管公司非常注重对主要技术及相关专有技术的保护，制定了《研发管理制度》《知识产权管理制度》等技术保护制度，并签定《保密协议》，采取了严密的技术保护措施。截止本年报签署日，公司未出现泄密情况。但是一旦上述人员流失或泄密，将可能影响公司的技术优势，并对公司的经营造成不利影响。

对策：

(1) 通过内部安全管理方式降低失密风险。通过一系列硬件管理、网络管理等方式，来避免核心研发人员通过网络或存储设备对外泄露。同时与核高级管理人员、主要技术人员签订保密协议、竞业禁止协议等，从而防范人员流失而导致的技术失密风险。

(2) 公司非常注重对主要技术及相关专有技术的保护，制定了知识产权管理制度，采取了严密的技术保护措施。通过申请专利等方式来保护公司的自主知识产权不被盗用。

(3) 通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和忠诚度。对于考核优秀的研发人员，公司将给予经济奖励、物质奖励、职称奖励、培训机会、晋升机会等，从而降低优秀骨干人员的流失率。

##### 4、对政府补助依赖的风险

公司的业务是为学校提供热水系统节能服务，是国家重点支持的行业。公司在报告期内收到的政府部门的奖励支持资金合计金额88万元，如果扣除该补助，公司报告期的营业利润将有所降低。

对策：

(1) 公司以合同能源管理模式为客户提供节能服务，根据2015年5月12日国家财政部印发的《节能

减排补助资金管理暂行办法》及住建部、工信部、科技部等多个政府部门印发的针对建筑节能、绿色建筑、可再生能源应用技术、循环经济共性技术、两化融合等方面的奖励办法,预计公司未来享受的政府补贴具有持续性;

(2)随着公司合同能源管理项目的增加,公司盈利能力将不断提升,政府补贴对公司盈利的影响将随着公司盈利能力的增强而减弱,对公司的持续经营能力不构成不利影响。一方面,公司将通过降低运营成本,提高收益,加大研发投入,充分利用外部研发资源、技术资源的方式,保持公司产品和服务方面的先进性,在公司专注的校园节能领域做大做强,降低政府补助资金调整额度减少可能给公司带来的不利影响。另一方面,公司将在原有 EPC 项目基础上,通过搭建校园节能监控平台,进一步提升校园节能服务技术,强化校园节能服务用户粘度,建立区域校园节能服务中心,将校园节能服务规模化,通过发挥规模效应,提高营业利润率,降低政府补助资金调整额度减少可能给公司带来的不利影响。

#### 5、合同期限较长,未来收款波动的风险

合同能源管理的前期投资大,合同期较长,公司目前签订的合同大多为 10 年至 12 年。一旦发生客户对合同违约,那么,投入的 EPC 资产将会无法收回,或者发生较大幅度的减值。公司的合同能源管理商业模式具有前期投资大,且投资回收期较长的特点,公司目前签订的合同大多为 10 年至 12 年。如果在合同期间客户违约、或停止营业、设备利用率过低、设备闲置、设备意外损毁等,可能会造成投资回收期延长甚至不能完全回收的风险。

对策:

(1)公司通过提高对项目单位、最终用户的服务质量,以提高用户对公司的产品的信任度和满意度,从而提高用户数量,提高设备的利用率;

(2)用户对热水的使用具有粘性、依赖性,且公司的设备具有专用性,预计合同期满后,客户与公司续签合同的可能性很大,从而增加设备的利用率,提高公司的收入。

#### 6、控股股东不当控制风险

公司控股股东梁华易先生现持有公司 1,106.84 万股的股份,占公司股份总数的 40.45%,任公司董事长兼总经理,对公司生产经营、人事、财务管理均具有控制权。若公司控股股东梁华易利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制,可能损害公司和小股东利益。

对策:

(1)公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度;公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保制度》、《对外投资制度》以及《关联交易管理制度》。公司严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作,并认真贯彻落实“三会”议事规则、《对外担保制度》、《对外投资制度》以及《关联交易管理制度》,避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。

(2)公司成立了监事会,从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡,以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

(3)公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。

#### 7、税收优惠政策变化风险

目前,公司正在享受企业所得税和增值税的税收优惠。企业所得税方面,公司实施合同能源管理项目,符合财政部及国家税务总局颁布的财税[2010]110号文中享受企业所得税税收优惠的条件,2008年至2010年享受企业所得税免征,2011年至2013年享受减半税收优惠(12.5%)。同时,公司2010年11月8日被中华人民共和国科技部评为国家级高新技术企业,即从2010年起享受企业所得税税收优惠,可以享受企业所得税高新技术企业税收优惠,税率为15%。公司于2016年11月30日通过了高新技术企业重新认定,并获得了国家级高新技术企业证书,如果2019年11月30日未能通过高新技术企业复审,将面临享受的相关优惠政策被取消的风险。

对策:

(1)公司将充分利用目前的税收优惠政策,不断加快自身的发展速度,扩大收入规模,同时努力降低生产经营的成本和费用,增强盈利能力,降低税收优惠对公司盈利的影响。

(2)公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定,在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件,进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

(3)公司严格按照《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》的要求,保持公司持续符合增值税的免征条件。一方面,公司将通过提高收益率的方式减少国家税收优惠政策调整可能给公司带来的不利影响。另一方面,公司将通过充分研究税务政策,做好财务规划工作,减少国家税收优惠政策调整可能给公司带来的不利影响。

#### 8、公司内部管理不适应快速发展需要的风险

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌辅导过程中已逐步建立健全法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平正在进一步提高过程中。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要的风险。

#### 对策:

(1)通过学习提高内部管理能力。管理层必须增强与时俱进的学习意识,把学习摆在重要地位,学习是提高管理者知识水平、理论素养的途径。通过不断地学习,不断地实践积累,从而不断地提高自身的管理能力。

(2)要树立创新观念。创新是现代管理的重要功能之一,企业管理是处在不断变化的动态环境中,要使每一位管理者认识到管理不仅仅是用既定的方式重复那些已经重复了许多次的操作,更重要的是要不断探索新方法,找出新程序,不断提高管理质量。

(3)提高执行力。管理者必须执行公司确立的目标,使目标清晰具体落实,工作中必须有计划,有总结,从而保证执行的效果。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内,无新增风险因素。

### 四、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明: 无	

#### (二) 关键事项审计说明:

-



## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
梁华易	资金	垫支	0.00	331,046.86	0.00	是	否
黄伟军	资金	垫支	0.00	56,765.63	0.00	是	否
韦媛元	资金	垫支	0.00	4,966.99	0.00	是	否
李永军	资金	垫支	0.00	12,901.28	0.00	是	否
黄丽芳	资金	垫支	0.00	4,966.99	0.00	是	否
陈力豪	资金	垫支	0.00	52,895.25	0.00	是	否
总计			0.00	463,543.00	0.00		

#### 占用原因、归还及整改情况:

2012年9月股改时留存收益转增股本而产生股东应缴个税(该个税已获得了缓缴批文“柳高新区地税局通【2014】2号”)。公司于2016年4月代控股股东、实际控制人梁华易,董事李永军、韦媛元,监事黄伟军、黄丽芳,持有5%以上股份的自然人陈力豪缴纳税款共计463,543.00元。

报告期内,资金占用人员已向公司归还上述垫支款。截至报告期末,已不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	-	-
3. 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助 (挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,000,000.00	12,700,000.00
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>12,700,000.00</b>

公司章程第一百六十八条约定: 经常发生的关联担保及关联借款适用公司的日常性关联交易类型, 在决策和披露程序上按日常性关联交易办理。报告期内, 公司发生日常性关联交易 12,700,000.00 元, 全部为控股股东梁华易为公司关联担保, 未超出年初日常性关联交易预计额度 30,000,000.00 元, 该额度经公司第二届董事会第四次会议和 2015 年年度股东大会审议通过。

(1) 兴业银行股份有限公司柳州支行贷款 320 万: 由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供贷款担保, 梁华易以其房地产进行抵押反担保, 抵押权利价值为 200 万元; 天涌科技以其机器设备进行抵押反担保, 抵押权利价值为 320 万元。此借款起止日期为 2016.06.22-2017.06.21。该借款对公司生产经营产生了有利影响, 起到了良好的推动作用。

(2) 与柳州市广和小额贷款股份有限公司签订合同借款 200 万: 以梁华易持有公司 1,670,000 股有限售条件股份进行质押此借款, 起止日期为 2016.12.11-2017.06.10。该借款对公司生产经营产生了有利影响, 起到了良好的推动作用。

(3) 柳州银行科技支行贷款 250 万: 由柳州东城中小企业融资性担保有限公司提供担保, 梁华易、广西天涌节能科技有限公司提供保证反担保, 罗敏、杨靖斌以房产进行抵押反担保, 天涌科技以应收账款进行质押反担保。起止日期为 2016.02.18-2017.02.05。该借款对公司生产经营产生了有利影响, 起到了良好的推动作用。

(4) 交通银行股份有限公司柳州分行贷款 500 万: 由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供担保。同时广西柳州中小企业信用担保有限公司与梁华易签订《个人反担保合同》以其房地产进行抵押反担保, 广西柳州中小企业信用担保有限公司与天涌科技签订《质押反担保合同》, 以天涌科技应收账款进行质押反担保。起止日期为 2016.06.29-2017.06.28。该借款对公司生产经营产生了有利影响, 起到了良好的推动作用。

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
梁华易、陈力豪、韦媛元、李永军	为公司流动资金贷款提供担保	2,700,000.00	是
梁华易	为公司流动资金贷款提供担保	2,000,000.00	是
梁华易	为公司流动资金贷款提供连带保证	1,500,000.00	是
梁华易、李永军、黄伟军	为公司流动资金贷款提供反担保	1,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>7,200,000.00</b>	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

(1) 广西农村信用联社柳东信用社贷款 270 万元: 主保证合同保证人为梁华易和陈力豪, 该保证合同经第一届董事会第十三次会议和 2015 年第二次临时股东大会审议通过并已披露公告 (公告编号:

2015-018、2015-022、2015-030），后增加其他三名董事会成员为担保人，签订附属保证合同，属于纯信用贷款，获该行一年期流动资金贷款，起止日期为2015.03.04-2016.03.03。该借款对公司生产经营产生了有利影响，起到了良好的推动作用。报告期内已经归还全部借款。

(2) 柳州银行科技支行贷款200万元：以梁华易为担保人且以专利权为质押物，获该行一年期流动资金贷款，该保证合同经第一届董事会第十三次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过并已披露公告（公告编号：2015-018、2015-023、2015-030），起止日期为2015.01.13-2016.01.13。该借款对公司生产经营产生了有利影响，起到了良好的推动作用。报告期内已经归还全部借款。

(3) 光大银行柳州分行五星支行贷款150万元，梁华易为担保人的纯信用贷款，期限为3年按季还本付息的方式，该保证合同经第一届董事会第十三次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过并已披露公告（公告编号：2015-018、2015-024、2015-030），起止日期：2015.03.27-2018.03.02。该借款对公司生产经营产生了有利影响，起到了良好的推动作用。报告期内已经归还全部借款。

(4) 与南宁市瀚华小额贷款有限公司签订借款合同，借款100万元，保证人为瀚华担保股份有限公司广西分公司，梁华易、李永军、黄伟军为该借款提供反担保，该借款合同经第二届董事会第二次会议和2015年年度股东大会审议通过并已披露公告（公告编号：2016-005、2016-015）。此借款期限为2015年11月19日至2016年11月19日，该借款对公司生产经营产生了有利影响，起到了良好的推动作用。报告期内已经归还全部借款。

#### **（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

1、报告期内，公司拟在柳东新区管辖范围内投资建设天涌节能环保科技园项目，该对外投资项目经第一届董事会第十三次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过并披露相关信息（公告编号：2015-018、2015-030）。

此次对外投资项目目前进展：2016年1月，公司已就该投资项目与柳东新区管委会签定《项目投资协议》，并同时开始接洽规划设计单位对接规划设计方案并同时组建科技园项目筹备组，开展了红线图指标认定、时间进度及融资匹配、实验室相关构成规划案、相关扶持资金申报等一系列工作，并于2016年7月25日投资注册广西涌创置业有限公司，股东广西天涌节能科技股份有限公司出资5,000万元，股权占比100%，其中：2026年5月15日出资200万元；2026年8月15日出资800万元；2026年11月15日出资3,000万元；2027年2月15日出资1,000万元。广西涌创置业有限公司经营范围：房地产开发、经营；物业管理；环境评估服务，环保产品开发、推广和销售；节能环保技术研发及服务；企业管理咨询服务。

由于公司尚有需要政策论证的重大事项需要推进，已经于2016年9月申请了停牌，因此报告期内，尚未向该项目投入资金。

2、报告期内，公司于2016年4月20日与广州力华投资有限公司合作投资注册广西天涌力华投资管理有限公司，注册资本金1,080万。该对外投资项目经第二届董事会第三次会议审议通过，但未进行披露。于第二届董事会第七次会议再补充审议通过并进行披露（公告编号：2017-007、2017-008），并对公司完成公司登记的情况进行补充公告（公告编号：2017-014、2017-015）。股东广西天涌节能科技股份有限公司出资550.8万元，股权占比51%，出资时间为2026年12月31日；股东广州力华投资有限公司出资529.2万元，股权占比49%，出资时间为2026年12月31日。广西天涌力华投资管理有限公司经营范围：股权投资；股权投资管理；受托管理股权投资基金；企业管理咨询。

此次对外投资的目的：优化公司战略布局，扩大公司业务范围，提升公司的综合实力和盈利水平，有利于公司持续发展。

此次对外投资对公司可能存在的风险：本次投资是从公司长远利益出发做出的慎重决策，但本次设立控股子公司仍可能存在一定的经营风险和管理风险。公司将完善各项内控制度，明确经营策略和风险管理，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对上述风险。

此次对外投资对公司未来财务状况和经营成果的影响：本次对外投资可以丰富公司盈利模式，有利于

公司持续发展。不会对公司财务及经营状况产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形,对公司未来业绩增长具有积极意义。

此次对外投资项目目前进展:2016年5月与柳州市柳东新区管理委员会、广州力华投资有限公司、广州华南理工大学科技园有限公司签定联合设立柳东新区创新创业投资基金框架合作协议书;2016年7月与柳州市柳东新区管理委员会签定《柳州市中小微企业创业创新投融资服务云平台合作协议》;2016年10月,公司向广西天涌力华投资管理有限公司投入200万元注册资本金,目前公司已经向中国证券投资基金业协会注册基金管理公司并提交了备案所需法律意见书等相关材料;同时已经洽谈多个大型私募基金公司合作方案,募集资金将投向具备原始创新、集成创新或消化吸收再创新属性、且处于初创期、早中期的创新型企业,投资处于Pre-IPO阶段的符合国家节能环保等产业政策的成熟期企业,投资盈利模式确定,退出渠道有保障的企业;报告期内,天涌力华还完成了对柳东新区管委会提供的在孵化企业或技术项目的筛选及调查走访。

#### (五) 承诺事项的履行情况

##### 1、公司控股股东及实际控制人

承诺事项:《控股股东和实际控制人关于保证公司独立性的承诺》

履行情况:已履行

##### 2、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员

承诺事项:《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》

履行情况:已履行

##### 3、公司

承诺事项:股票发行取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函之前,不使用本次发行募集的资金。

履行情况:已履行

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	500,000.00	0.83%	交通银行柳州分行保证借款500万的保证金50万
机器设备	抵押	4,809,218.86	8.01%	兴业银行柳州支行保证借款320万的抵押物
专利发明:发明专利: 大型水源热泵系统的 控制方法	质押	1,578,039.55	2.63%	柳州银行保证借款150万元的质押物
<b>总计</b>		<b>6,887,258.41</b>	<b>11.47%</b>	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,422,315	51.04%	7,965,362	16,387,677	59.90%
	其中: 控股股东、实际控制人	1,487,190	9.01%	748,314	2,235,504	8.17%
	董事、监事、高管	2,305,095	13.97%	1,666,337	3,971,432	14.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,077,685	48.96%	2,894,638	10,972,323	40.10%
	其中: 控股股东、实际控制人	5,520,570	33.46%	3,312,342	8,832,912	32.28%
	董事、监事、高管	6,885,285	41.73%	3,849,171	10,734,456	39.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,500,000	-	10,860,000	27,360,000	-
普通股股东人数		37				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁华易	7,007,760	4,060,656	11,068,416	40.45%	8,832,912	2,235,504
2	黄伟军	983,400	408,280	1,391,680	5.09%	1,180,080	211,600
3	韦媛元	330,109	933,105	1,263,214	4.62%	132,131	1,131,083
4	黄远疆	495,000	577,000	1,072,000	3.92%	0	1,072,000
5	宋毅	550,220	490,132	1,040,352	3.80%	0	1,040,352
6	赖洁洪	649,000	389,400	1,038,400	3.80%	0	1,038,400
7	杜玲	561,440	336,864	898,304	3.28%	0	898,304
8	郑丽兵	297,330	418,398	715,728	2.62%	0	715,728
9	陈琼	434,500	260,700	695,200	5.54%	0	695,200
10	李永军	341,000	348,600	689,600	2.52%	369,600	320,000
合计		11,649,759	8,223,135	19,872,894	75.64%	10,514,723	9,358,171

前十名股东间相互关系说明: 前十名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位: 股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

**(一) 控股股东情况**

公司的控股股东为梁华易。梁华易：男，1969年7月9日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1987年至1991年，就读于华南理工大学城市规划专业，获得本科学历，工学学士学位。1991年至1994年就职于广西城乡规划设计院，担任设计师；1995年至1999年就职于中房新城公司，任龙都项目经理；1999年创立柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司，创立至今任董事长；2008年创立柳州山青农业开发有限公司。2004年至今，任柳州市政务服务中心及分厅服务质量监督员；2006年至今，任柳州市柳北区人大代表；2007年，梁华易看准水源热泵的良好发展前景，投资创立本公司，创立至今任董事长，2011年11月起至今兼任总经理。至本报告公告时，梁华易持有公司1106.84万股的股份，占公司股份总数的40.45%，其中已质押1,670,000股用于借款担保，占公司总股本6.10%，质押股份1,670,000股为有限售条件股份。

报告期内，控股股东未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

公司的实际控制人为梁华易。公司实际控制人与控股股东一致。报告期内梁华易持有股份发生变动，至本报告公告时，梁华易持有公司1106.84万股的股份，占公司股份总数的40.45%，其中已质押1,670,000股用于借款担保，占公司总股本6.10%，质押股份1,670,000股为有限售条件股份。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位: 元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014-09-18	2015-07-07	3.00	2,000,000	6,000,000	3	0	0	0	0	否
2015-08-21	2016-02-01	5.00	600,000	3,000,000	1	0	1	0	0	否

#### 募集资金使用情况:

公司两次增资定向募集资金全部用于补充公司流动资金。

报告期内, 募集资金用途未发生变更, 不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、债券融资情况

单位: 元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 三、间接融资情况

单位: 元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
应收账款质押	兴业银行柳州支行	496,000.00	7.38%	2013.04.27-2016.04.26	否
保证借款	柳州市区农村信用合作社联合柳东支行	2,700,000.00	6.42%	2015.03.04-2016.03.03	否
信用借款	桂林银行柳州分行	3,000,000.00	7.13%	2015.12.01-2018.11.25	否
质押借款	交通银行三中支行	480,000.00	5.10%	2015.06.11-2016.05.21	否
保证借款	交通银行三中支行	3,200,000.00	7.20%	2015.05.13-2016.05.13	否
专利押抵	柳州银行科技支行	2,000,000.00	7.28%	2015.01.13-2016.01.13	否
保证借款	中国光大银行股份有限公司柳州分行	1,125,000.00	8.05%	2015.03.27-2018.03.02	否
保证借款	南宁市瀚华小额贷款有限公司	1,000,000.00	12.00%	2015.11.19-2016.11.19	否
抵押贷款	兴业银行柳州支行	3,200,000.00	4.35%	2016.06.22-2017.06.21	否
保证借款	柳州银行科技支行	2,500,000.00	6.31%	2016.02.18-2017.02.05	否
保证借款	交通银行三中支行	5,000,000.00	5.22%	2016.06.29-2017.06.28	否
质押借款	柳州银行高新支行	1,500,000.00	6.53%	2016.05.26-2017.05.10	否
信用借款	华夏银行柳州支行	2,000,000.00	10.00%	2016.09.30-2017.09.29	否
质押借款	柳州市广和小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	18.00%	2016.12.10-2017.06.09	否

合计		30,201,000.00		
----	--	---------------	--	--

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位: 元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-07-11	-	6.00	-
合计	-	6.00	-

##### (二) 利润分配预案

单位: 元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
梁华易	董事、总经理	男	48	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	是
李永军	董事、董事会秘书	男	44	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	是
韦媛元	董事、校园节能事业部总经理	女	34	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	是
何燕	董事、财务总监	女	38	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	是
黄义钧	董事	男	38	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	否
黄伟军	监事会主席、技术部总监	男	37	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	是
黄丽芳	监事	女	39	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	否
覃鐾	职工监事、行政人力资源管理中心副总监	女	37	大学本科	2015/11/25—2018/11/25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
梁华易	董事、总经理	7,007,760	4,060,656	11,068,416	40.45%	0
黄伟军	监事会主席、技术总监	983,400	408,280	1,391,680	5.09%	0
李永军	董事、董事会秘书	341,000	348,600	689,600	2.52%	0
韦媛元	董事、校园节能事业部总经理	330,109	933,105	1,263,214	4.62%	0
黄丽芳	监事	143,111	149,867	292,978	1.07%	0
合计		8,805,380	5,900,508	14,705,888	53.75%	0

#### (三) 变动情况

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

### 二、员工情况

#### (一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类	9	17
技术类	17	16
市场类	6	1
财务类	6	4
服务支持类	9	9
<b>员工总计</b>	<b>47</b>	<b>47</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	22	24
专科	15	13
专科以下	9	9
<b>员工总计</b>	<b>47</b>	<b>47</b>

#### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、报告期内,4人获得晋职晋级,5人获得晋级,全年员工奖励数额达45,000元,起到了巩固关键岗位员工队伍、激励员工士气的良好作用;

2、报告期内,年度新进人员共计21人,较去年同期下降19.23%,主要是风控部门、运营体系及工程技术体系人员。

3、报告期内,离职23人,均不是公司关键岗位的核心人员;

4、报告期内,产生招聘费用6项共2,290元,招聘渠道主要采用网络招聘结合员工推荐渠道,共计在15个招聘网站、2个招聘频道建立公司招聘中心,对外发布招聘信息,实际招聘岗位18个,每月新增有效简历100份,筛选简历全年共计3,589份,共计安排初试及笔试超过300场次,初试通过101人,实际招聘到岗29人,目前在岗新进人员21人,完成新进培训三期,组织员工培训及员工活动19次。

5、报告期内,针对公司外部研发团队合作的特殊情况,制定符合无边界组织理念的异地远程办公及薪酬保险方案,在原《薪酬制度》的框架内,增加计件工资管理方案及外部业务合作者提成奖励办法。使原有薪酬制度更灵活,更符合公司发展需要。

6、报告期内,公司无需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	2	2	0
核心技术人员	5	4	1,849,280

#### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内,核心技术人员邓传离职。该核心技术人员离职未对公司不良造成影响。

公司为防范主要技术人员流失导致技术泄密做出相应对策:

(1) 与该核心技术人员签订保密协议、竞业禁止协议等,从而防范人员流失而导致的技术失密风险。

(2) 公司非常注重对主要技术及相关专有技术的保护,制定了知识产权管理制度,采取了严密的技术保护措施。通过申请专利等方式来保护公司的自主知识产权不被盗用。

(3) 通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和忠诚度。对于考核优秀的研发人员,公司将给予经济奖励、物质奖励、职称奖励、培训机会、晋升机会等,从而降低优秀骨干人员的流失率。

报告期末,在职的4名核心技术人员基本情况如下:

黄伟军:男,1979年2月28日生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权。2003年至2007年就读于广西广播电视计算机应用技术专业,获得专科学历。1998年至2005年,任美的空调售后部任技术维护员;2005年至2007年,任兆星公司技术经理,开始对热泵技术的研究和开发运用;2007年至2009年任广西天润热能科技发展有限公司工程技术部经理,负责公司的技术研发工作,在广西科技大学建立校企合作实验室,为公司的水源热泵技术专利研发提供了良好的学术支持;2009年至今,任本公司生产技术总监,总体负责公司的生产管理和技术研发工作,技术研发中心在他的组织和领导下,已获得超过20项专利,其中,应用了多项专利技术的TSSR-26A水源热泵机组获得了自治区经委技术创新立项并于2011年通过了专家组验收。本公司自2012年12月变更为股份公司后,公司设立监事会,黄伟军任监事会主席。黄伟军持有本公司139.17万股股份,占公司股份总数的5.09%,为公司第二大股东。黄伟军的专利均是在本公司任职期间的职务发明,权利均属于本公司,与前任公司无知识产权的纠纷。

黄红卫:男,1959年12月6日生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权。1978年7月至1982年7月,就读于广西大学机械制造专业,获得本科学历,工学学士学位;1987年9月至1988年12月,任中国建设银行柳州分行信贷科科员;1988年至1992年,任中国投资银行柳州支行行长;1992年至1996年任中国建设银行柳州分行信贷科科长;1996年至1998年任中国建设银行柳州分行柳江支行行长;1998年至2004年任中国建设银行广西区分行柳州审计办事处科长;2008年至2011年任柳州市好机汇商贸有限公司综合部经理;2011年至今任公司财务总监。黄红卫具有机械制造专业工程师职称,具有多年EPC项目运营管理工作经验,在公司研发“EPC再生能热水智能供应系统”的过程中,运用多年银行审计管理工作经验、融资经验及机械专业理论为EPC项目收入实现方式、技术实现手段,在POS机数据与银行、公司财务系统及ERP系统数据对接等方面提供了合理化建议。黄红卫持有本公司45.76万股股份,占公司股份总数的1.67%。从2015年12月起担任广西天涌节能科技股份有限公司董事会审计主任。

刘永丽:女,1981年12月25日生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权。1997年10月至2001年7月,就读于广西水电学校水利电力工程建筑专业,取得本科学历。2001年7月至2007年6月任十一冶建设工程公司安装分公司技术员兼资料员;2007年7月至2010年5月,任广西好机汇房地产开发有限公司技术员和资料员,及好机汇电子科技广场有限责任公司技术资料员;2010年6月任广西天涌节能科技股份有限公司知识产权管理专员,负责各研发项目技术研发及专利点收集、专利申报等工作,并撰写了EPC再生能热水供应系统的专利技术文件,收集并初步制定了家用再生能热泵系统小型机的可行性研究报告及其研发工作。2015年1月通过内审员资格证考试,2016年10月任广西天涌节能科技股份有限公司主任工程师,负责及时把握业界知识产权发展最新动态,定期跟踪竞争对手知识产权申请最新状况,对可能引发的风险作出判别,为公司决策提供支持性服务,并撰写了EPC再生能热水供应系统的专利技术文件,收集并初步制定了家用再生能热泵系统小型机的可行性研究报告及其研发工作。

谢斯迪:男,1982年8月27日生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权。2001年至2005年就读于中国海洋大学环境工程专业,获得本科学历,工学学士学位,2005年7月至2006年3月任珠海市格凌实业有限公司技术部技术研发工程师,负责企业技术内审、水处理设备研发工作;2006年9月至2007年3月,任柳州市国土资源局阳和分局地籍股办事员;2007年4月至2012年1月任深圳市嘉泉环保技术开发有限公司工程部工艺工程师、项目经理;2013年1月至2013年4月任柳州市升禾环保科技有限公司销售工程师;2013年4月至今任本公司研发中心产品方案工程师,由于其理论知识及工作经验侧重于水处理及水应用开发,因此该员主要负责公司户式再生能供热系统中关于污水源热源处理工艺的创新及配合污水处理系统、中水循环系统及污水源系统户内末端热能采集系统的研发工作。2014年9月广西天涌节能科技股份有限公司销售工程师,2015年2月任广西天涌节能科技股份有限公司市场主管,2016年3月任广西天涌节能科技股份有限公司市场投资主管。



## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》的相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《募集资金管理制度》等内部治理制度。建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行，新增《知识产权管理标准》体系文件，为公司各个业务单元层的管理制度、表单、流程增加知识产权管理规范化条款或文本，成为广西第一批知识产权管理规范贯标企业。根据公司自身业务情况，通过修改章程重新确定了股东大会和董事会的审议权限和范围。

公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有法理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的权益分派、对外借款、关联交易、对外投资重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》要求之规定程序进行。

##### 4、公司章程的修改情况

###### (1) 2015 年第一次修订章程：

公司 2014 年 11 月召开第一次临时股东大会审议通过了《广西天涌节能科技股份有限公司 2014 年股票定向发行方案》，于 2015 年 7 月完成定向增发和章程修订。修订内容：原第六条修改为：公司注册资本为人民币 15,000,000 元。原第十五条修改为：公司股份总数为 1,500 万股，均为人民币普通股。公司根据需要，经国务院授权的审批部门批准，可以设置其他种类的股份。原第二十五条修改为：股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜，公司收购本公司股份，可以下列方式之一进行：（一）向全体股东按照



相同比例发出收购要约；（二）通过公开交易方式收购；（三）法律、行政法规规定和国务院主管部门批准的其他情形。原第二十六条修改为：公司的股份可以依法转让。

（2）2015年第二次修订章程：公司2015年第一次临时股东会议审议通过《关于公司2014年度利润分配方案的议案》，总股本由1500万股增至1,650万股，并在第三次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。修订内容：原章程第六条的注册资本修改为16,500,000元。原章程第十五条公司股份总数修改为1,650万股。原章程第四十条第（十三）（十四）（十七）款中出现的6次审计净资产百分比分别修改为50%、50%、60%、50%、60%、20%，（十七）款中的审计总资产百分比修改为60%。原章程第四十四条首段将“将聘请”修改为“可以聘请”。原章程第七十三条审计总资产百分比修改为60%。原章程第九十三条第（八）（九）款中出现的四次审计净资产值分别修改为60%、50%、60%、50%，第（十）款的审计总资产百分比修改为60%，第（十三）款增加决定聘任或者解聘公司副总经理。原章程第九十九条修订为：公司设副董事长一名，副董事长由董事会全体董事过半数选举产生。董事长不能履行职务或者不履行职务的，可由副董事长代为履行。副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事主持。原章程第一百零三条删除第二、第三段。原章程第一百六十七条段尾增加“按国家工商部门规定，应当修改的情况”。在原章程第十二章后，增加第十三章 关联交易，内容为：第一百六十九条经常发生的关联担保及关联借款适用公司的日常性关联交易类型，在决策和披露程序上按日常性关联交易办理。

（3）2015年第三次修订章程：公司2015年第二次临时股东大会审议通过《公司2015年第一次股票发行方案》和《关于修改公司章程的议案》，并于2015年9月完成股票发行认购和章程修订。修订内容：原章程第六条公司注册资本修改为17,100,000元。原章程第十五条公司股份总数修改为1,710万股。

（4）2017年第四次修订章程：公司2017年第二届董事会第七次会议审议通过《修改公司章程的议案》和《广西天涌节能科技股份有限公司章程修正案》；第二届董事会第八次会议审议通过《修改公司章程的议案》。2017年修订章程议案尚未经股东大会审议，公司将提交最近一次股东大会审议。修订内容：原章程增加第三章第二节，内容为第二十六条 公司为实施已经通过股东大会审议通过的《股权激励计划》而进行的股份发行，所发行的股份在发行方案中明确指向用于核心员工股权激励的，股东大会审议通过《股权激励计划》及其相关文件时视为全体股东放弃优先认购权。原章程第四章第二节第四十条第（十三）款中出现的净资产50%修改为资产总额60%。（十四）款中出现的三次净资产比分别修改为资产总额60%、60%、50%。（十六）款中出现的总资产额50%修改为资产总额60%。（十七）款中出现的两次净资产比修改为资产总额。原章程第五章第二节第九十三条第（八）款净资产值60%修改为资产总额的60%。第（九）款中出现的三次净资产比分别修改为资产总额的60%、60%、50%。原章程第六条公司注册资本修改为27,360,000元。原章程第十五条公司股份总数修改为2,736万股。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、第二届董事会第二次会议审议《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》、《补充确认2015年偶发性关联交易的议案》；2、第二届董事会第四次会议审议《关于提请召开广西天涌节能科技股份有限公司2015年年度股东大会的议案》、《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》、过《关于公司2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2015年度利润分配方案的议案》、《关于公司2015年度总经理工作报告的议案》、《关于预计公司2016年度日常性关联交易

		的议案》; 3、第二届董事会第五次会议审议《公司 2016 年半年度报告》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度的议案》; 4、第二届董事会第六次会议审议《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《募集资金管理制度》。
监事会	3	1、第二届监事会第二次会议审议《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》; 2、第二届监事会第三次会议审议《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》; 3、第二届监事会第四次会议审议《公司 2016 年半年度报告》的议案。
股东大会	1	1、2015 年年度股东大会审议《公司 2015 年年度报告及摘要》、《补充确认 2015 年偶发性关联交易的议案》、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》的议案。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成, 分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。

报告期内, 公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好, 股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定, 在实践中能够规范运作, 履行各自的权利义务, 没有发现重大违法违规现象, 能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司持续规范的公司治理结构, 股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求, 履行各自的权利和义务, 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行, 截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出现违法、违规现象, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定, 专门制定了《投资者关系管理制度》, 对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱, 由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通, 在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定, 依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项, 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司业务拥有完整独立体系，面向市场独立经营，独立决策，独立承担责任与风险，未受到影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务资产公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》法规关于会计核算的规定，结合公司相关实际情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照相关要求独立核算，保证公司正常工作开展。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司制定完整的风险控制体系，做到事前分析，宏观环境、行业状况、经营风险、在不违反法律的情况下做到事前预防，事中控制，事后解决等。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告日，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将加快建立此制度，并过会审议。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 450ZB0007 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2017-03-21
注册会计师姓名	唐丽新、黄成利
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6

审计报告正文:

广西天涌节能科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广西天涌节能科技股份有限公司(以下简称天涌科技)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天涌科技管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,天涌科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了天涌科技 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师唐丽新  
中国注册会计师黄成利

中国北京

二〇一七年三月二十一日

### 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	五、1	2,442,952.72	5,051,581.73
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	-	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、2\十二、1	1,453,914.77	2,250,337.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、3	108,807.91	55,929.59
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>4,005,675.40</b>	<b>7,357,848.87</b>
<b>非流动资产:</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、2	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、4	22,174,093.62	17,061,322.76
在建工程	五、5	992,466.38	4,310,227.32
工程物资	五、6	418,967.48	233,175.35
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、7	22,032,623.60	1,676,750.49
开发支出	五、8	8,306,790.03	16,272,598.19
商誉	-	-	-



长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	228,477.77	319,841.11
其他非流动资产	五、10	1,877,421.00	3,455,383.95
<b>非流动资产合计</b>	-	56,030,839.88	43,329,299.17
<b>资产总计</b>	-	60,036,515.28	50,687,148.04
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	五、11	16,200,000.00	12,380,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	2,471,803.09	1,325,564.35
预收款项	五、13	1,017,956.71	2,188,713.08
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	491,151.44	2,227.60
应交税费	五、15	584,301.82	1,427,850.37
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	454,079.25	607,088.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、17	1,000,000.00	996,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	22,219,292.31	18,927,443.60
<b>非流动负债:</b>	-	-	-
长期借款	五、18	1,000,000.00	625,000.00
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、19	2,225,603.59	1,706,419.53
递延所得税负债	五、9	0.00	69,364.11

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	3,225,603.59	2,400,783.64
<b>负债合计</b>	-	25,444,895.90	21,328,227.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、20	27,360,000.00	17,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	0.00	7,017,623.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	1,273,022.71	772,271.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	5,982,997.62	4,469,025.69
归属于母公司所有者权益合计	-	34,616,020.33	29,358,920.80
少数股东权益	-	-24,400.95	0.00
<b>所有者权益合计</b>	-	34,591,619.38	29,358,920.80
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	60,036,515.28	50,687,148.04

法定代表人：梁华易 主管会计工作负责人：何燕 会计机构负责人：何燕

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	2,431,904.81	5,042,445.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、2\十二、1	1,468,675.99	2,248,267.49
存货	五、3	50,427.78	2,035.10
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	3,951,008.58	7,292,747.72
<b>非流动资产：</b>	-		

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、2	4,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、4	21,854,212.80	16,658,614.59
在建工程	五、5	992,466.38	4,280,871.32
工程物资	五、6	418,967.48	233,175.35
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、7	22,032,623.60	1,676,750.49
开发支出	五、8	8,306,790.03	16,272,598.19
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	731.01	2,841.53
其他非流动资产	五、10	1,877,421.00	3,455,383.95
<b>非流动资产合计</b>	-	59,483,212.30	44,580,235.42
<b>资产总计</b>	-	63,434,220.88	51,872,983.14
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	五、11	16,200,000.00	12,380,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	2,426,434.96	1,108,507.16
预收款项	五、13	932,769.25	1,973,566.93
应付职工薪酬	五、14	491,151.44	2,227.60
应交税费	五、15	569,021.00	1,412,162.71
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	3,110,009.11	1,128,017.59
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、17	1,000,000.00	996,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	24,729,385.76	19,000,481.99
<b>非流动负债:</b>	-	-	-
长期借款	-	1,000,000.00	625,000.00
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、19	2,225,603.59	1,706,419.53
递延所得税负债	五、9	0.00	69,364.11
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>3,225,603.59</b>	<b>2,400,783.64</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>27,954,989.35</b>	<b>21,401,265.63</b>
<b>所有者权益:</b>	-		
股本	五、20	27,360,000.00	17,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	-	7,017,623.80
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	1,273,022.71	772,271.31
未分配利润	五、23	6,846,208.82	5,581,822.40
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>35,479,231.53</b>	<b>30,471,717.51</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>63,434,220.88</b>	<b>51,872,983.14</b>

法定代表人: 梁华易 主管会计工作负责人: 何燕 会计机构负责人: 何燕

## (三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中: 营业收入	五、24\十二、3	21,238,052.15	15,069,837.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中: 营业成本	五、24\十二、3	8,342,394.80	6,121,743.37
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、25	3,579.00	2,503.14
销售费用	-	0.00	0.00
管理费用	五、26	5,691,044.13	3,970,509.37
财务费用	五、27	1,068,334.31	919,790.91
资产减值损失	五、28	-14,010.79	-37,208.91
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>	-	6,146,710.70	4,092,499.46
加: 营业外收入	五、29	659,398.49	476,654.58
其中: 非流动资产处置利得	五、30	0.00	8,000.00
减: 营业外支出	五、31	474,884.84	199,691.11
其中: 非流动资产处置损失	-	0.00	198,212.39
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>	-	6,331,224.35	4,369,462.93
减: 所得税费用	五、31	1,098,525.77	388,783.70
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>	-	5,232,698.58	3,980,679.23
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	5,257,099.53	3,980,679.23
少数股东损益	-	-24,400.95	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-



(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	5,232,698.58	3,980,679.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,257,099.53	3,980,679.23
归属于少数股东的综合收益总额	-	-24,400.95	-
<b>八、每股收益:</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.19	0.16
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 梁华易 主管会计工作负责人: 何燕 会计机构负责人: 何燕

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	五、24\十二、3	20,254,995.21	14,374,518.19
减: 营业成本	五、24\十二、3	8,016,395.45	5,878,002.83
营业税金及附加	五、25	20.00	0.00
销售费用	-	-	-
管理费用	五、26	5,351,921.27	3,671,779.39
财务费用	五、27	1,063,380.04	914,612.67
资产减值损失	五、28	-14,070.17	-32,225.23
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	5,837,348.62	3,942,348.53
加: 营业外收入	五、29	654,317.21	470,427.39
其中: 非流动资产处置利得	-	0.00	8,000.00
减: 营业外支出	五、30	474,878.86	199,691.11
其中: 非流动资产处置损失	-	0.00	198,212.39

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,016,786.97	4,213,084.81
减：所得税费用	-	1,009,272.95	705,783.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,007,514.02	3,507,301.53
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,007,514.02	3,507,301.53
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：梁华易主管会计工作负责人：何燕会计机构负责人：何燕

## (五) 合并现金流量表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,096,787.49	16,974,227.34
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32(1)	2,357,665.40	596,533.95
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>22,454,452.89</b>	<b>17,570,761.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,999,022.50	3,703,973.32
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,491,312.46	1,987,051.78
支付的各项税费	-	1,071,677.57	233,465.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	3,249,982.03	2,477,540.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>12,811,994.56</b>	<b>8,402,031.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>9,642,458.33</b>	<b>9,168,729.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,300.00	3,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>2,300.00</b>	<b>3,700.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	15,438,619.70	16,815,480.81
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	15,438,619.70	16,815,480.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-15,436,319.70	-16,811,780.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	5,700,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	19,200,000.00	13,880,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32(3)	1,110,000.00	890,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	20,310,000.00	20,470,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,001,000.00	7,447,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,013,767.64	792,958.91
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32(4)	500,000.00	1,270,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	16,514,767.64	9,509,958.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,795,232.36	10,960,041.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,998,629.01	3,316,990.18
加: 期初现金及现金等价物余额	-	3,941,581.73	624,591.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,942,952.72	3,941,581.73

法定代表人: 梁华易 主管会计工作负责人: 何燕 会计机构负责人: 何燕

## (六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,214,197.53	16,038,117.74
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32(1)	4,442,347.16	1,262,980.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	23,656,544.69	17,301,098.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,547,631.70	3,664,436.85
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,269,925.08	1,780,823.60
支付的各项税费	-	1,037,479.44	231,975.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	3,160,961.45	2,403,023.57
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	12,015,997.67	8,080,259.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	11,640,547.02	9,220,838.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,300.00	3,700.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	2,300.00	3,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	15,438,619.70	16,786,124.81
投资支付的现金	-	2,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	17,438,619.70	16,786,124.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-17,436,319.70	-16,782,424.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	5,700,000.00
取得借款收到的现金	-	19,200,000.00	13,880,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32（3）	1,110,000.00	890,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	20,310,000.00	20,470,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,001,000.00	7,447,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,013,767.64	792,958.91
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32（4）	500,000.00	1,270,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	16,514,767.64	9,509,958.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,795,232.36	10,960,041.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-2,000,540.32	3,398,455.10
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,932,445.13	533,990.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,931,904.81	3,932,445.13

法定代表人：梁华易 主管会计工作负责人：何燕 会计机构负责人：何燕



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	17,100,000.00	-	-	-	7,017,623.80	-	-	-	772,271.31	-	4,469,025.69	-	29,358,920.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	17,100,000.00	-	-	-	7,017,623.80	-	-	-	772,271.31	-	4,469,025.69	0.00	29,358,920.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,260,000.00	-	-	-	-7,017,623.80	-	-	-	500,751.40	-	1,513,971.93	-24,400.95	5,232,698.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,257,099.53	-24,400.95	5,232,698.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	500,751.40	-	-500,751.40	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	500,751.40	-	-500,751.40	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,260,000.00	-	-	-	-7,017,623.80	-	-	-	-	-	-3,242,376.20	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,017,623.80	-	-	-	-7,017,623.80	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	3,242,376.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,242,376.20	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,360,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,273,022.71</b>	<b>-</b>	<b>5,982,997.62</b>	<b>-24,400.95</b>	<b>34,591,619.38</b>

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,000,000.00	-	-	-	617,623.80	-	-	-	421,541.16	-	2,339,076.61	-	16,378,241.57

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>13,000,000.00</b>	-	-	-	<b>617,623.80</b>	-	-	-	<b>421,541.16</b>	-	<b>2,339,076.61</b>	-	<b>16,378,241.57</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>4,100,000.00</b>	-	-	-	<b>6,400,000.00</b>	-	-	-	<b>350,730.15</b>	-	<b>2,129,949.08</b>	-	<b>12,980,679.23</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>3,980,679.23</b>	-	<b>3,980,679.23</b>
（二）所有者投入和减少资本	<b>2,600,000.00</b>	-	-	-	<b>6,400,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>9,000,000.00</b>
1. 股东投入的普通股	<b>2,600,000.00</b>	-	-	-	<b>6,400,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>9,000,000.00</b>
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>350,730.15</b>	-	<b>-350,730.15</b>	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>350,730.15</b>	-	<b>-350,730.15</b>	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	<b>1,500,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-1,500,000.00</b>	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	<b>1,500,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-1,500,000.00</b>	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	17,100,000.00	-	-	-	7,017,623.80	-	-	-	772,271.31	-	4,469,025.69	29,358,920.80

法定代表人：梁华易主管会计工作负责人：何燕会计机构负责人：何燕

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	17,100,000.00	-	-	-	7,017,623.80	-	-	-	772,271.31	5,581,822.40	30,471,717.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	17,100,000.00	-	-	-	7,017,623.80	-	-	-	772,271.31	5,581,822.40	30,471,717.51
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	10,260,000.00	-	-	-	-7,017,623.80	-	-	-	500,751.40	1,264,386.42	5,007,514.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,007,514.02	5,007,514.02
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	500,751.40	-500,751.40	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	500,751.40	-500,751.40	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,260,000.00	-	-	-	-7,017,623.80	-	-	-	-	-3,242,376.20	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,017,623.80	-	-	-	-7,017,623.80	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	3,242,376.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,242,376.20	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,360,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>1,273,022.71</b>	<b>6,846,208.82</b>	<b>35,479,231.53</b>	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,000,000.00	-	-	-	617,623.80	-	-	-	421,541.16	3,925,251.02	17,964,415.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	13,000,000.00	-	-	-	617,623.80	-	-	-	421,541.16	3,925,251.02	17,964,415.98
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	4,100,000.00	-	-	-	6,400,000.00	-	-	-	350,730.15	1,656,571.38	12,507,301.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,507,301.53	3,507,301.53
（二）所有者投入和减少资本	2,600,000.00	-	-	-	6,400,000.00	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,600,000.00	-	-	-	6,400,000.00	-	-	-	-	-	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	350,730.15	-350,730.15	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	350,730.15	-350,730.15	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,500,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,500,000.00	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	17,100,000.00	-	-	-	7,017,623.80	-	-	-	772,271.31	5,581,822.40	30,471,717.51

法定代表人：梁华易 主管会计工作负责人：何燕 会计机构负责人：何燕

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

广西天涌节能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“天涌科技”）是一家在广西注册的股份有限公司，由广西天润热能科技发展有限公司整体变更设立，并经广西柳州市工商行政管理局核准登记，企业的统一社会信用代码为91450200667039528Q。本公司已在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。本公司总部位于广西柳州市柳东新区官塘创业园A区标准厂房A3栋4层东半层。

本公司前身为广西天润热能科技发展有限公司，2012年11月26日整体变更设立股份有限公司。本公司注册资本为人民币13,000,000.00元，股本总数13,000,000.00股。

根据本公司2014年度第一次临时股东大会审议通过的《2014年度股票定向发行方案》和修改后的公司章程规定，本公司拟定向发行股票2,000,000.00股，每股面值1元，每股发行价格3元；股票认缴股款人民币6,000,000.00元，其中股本2,000,000.00元，资本公积4,000,000.00元。变更后的注册资本为人民币15,000,000.00元。本次定向发行业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年3月27日出具致同验字(2015)第450ZB0002号验资报告给予验证。

根据本公司2015年7月28日第一次临时股东大会通过的《关于公司年度利润分配方案的议案》，以股本15,000,000.00元为基础向全体股东派送1,500,000.00股（每10股红股1股），派送后本公司股本为人民币16,500,000.00元。

根据本公司2015年8月31日召开的2015年第二次临时股东大会决议通过的《广西天涌节能科技股份有限公司2015年第一次股票发行方案》和《广西天涌节能科技股份有限公司章程修正案》规定，本公司拟发行股票600,000.00股，每股面值1元，每股发行价格5元。募集资金总额为人民币3,000,000.00元，其中股本人民币600,000.00元，资本公积-股本溢价人民币2,400,000.00元。公司申请增加注册资本人民币600,000.00元，变更后的股本为人民币17,100,000.00元。本次发行业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年12月3日出具致同验字（2015）第450ZB0012号验资报告给予验证。

根据本公司2016年5月27日第二届董事会第四次会议大会通过的《关于公司2015年度利润分配方案的议案》，以股本17,100,000.00元为基础向全体股东派送10,260,000.00股（每10股红股6股），派送后本公司股本为人民币27,360,000.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设总裁办、证券业务、行政人力资源部、财务中心、项目管理部、工程事业部、维修服务部、采购部等部门,拥有子公司广西天润节能科技有限公司(以下简称“天润公司”)、广西天涌力华投资管理有限公司(以下简称“天涌力华”)及广西涌创置业有限公司(以下简称“涌创置业”)。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动(经营范围):

(1) 本公司及天润公司行业性质:节能环保服务业

天涌力华行业性质:投资管理

涌创置业行业性质:房地产开发及经营

(2) 本集团主要产品及服务:一是以合同能源管理的模式提供节能热水服务;二是节能热水系统设备;三是节能环保设备的运行维护服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第九次会议于2017年3月21日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司本报告期纳入合并范围的子公司有3家,本公司本报告期合并范围比上年度增加2家子公司,详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点,确定收入确认政策,具体会计政策参见附注三、19。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及

公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益

的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。



## (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的

金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

## 8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生

经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

关联方往来组合	关联方关系	不计提
押金、保证金、备用金组合	款项性质	不计提

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	2	2
1-2年	5	5
2-3年	10	10
3-4年	30	30
4-5年	80	80
5年以上	100	100

## 10、存货

### （1）存货的分类

本集团存货为低值易耗品。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。低值易耗品发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 11、长期股权投资

本集团长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、17。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各

类固定资产的年折旧率如下:

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
机器设备(EMC)项目	合同收益年限		
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5		20.00

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 每年年度终了,本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

### 13、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

### 14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

①资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;



②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 15、无形资产

本集团无形资产包括专利权、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	10-20 年	直线法	外购日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命
商标权	10 年	直线法	外购日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

## 16、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 被分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为: 研究阶段支出是指家用再生热泵热水系统项目总体方案的设计之前的开支; 开发阶段支出是指家用再生热泵热水系统项目控制系统代码编写, 硬件试制, 系统实现, 系统调试与试运行, 技术优化, 系统定性等的开支。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能予以资本化, 即: 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性; 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件, 通过技术可行性及经济可行性研究, 形成项目立项后, 进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 17、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、工程物资及无形资产(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值, 按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本集团将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立

于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险及失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (5) 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 19、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团节能热水服务收入、节能热水系统设备收入及节能环保的运行维护服务收入确认的具体方法如下：

节能热水服务收入：按每月实际用水量确认收入；

节能热水系统设备收入：产品已经发出并取得买方签收的签收单，凭相关单据确认收入。

## 20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按应收金额计量;否则,按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳

税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日, 本集团对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

## 22、经营租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁, 除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本集团的租赁业务均为经营租赁。

本集团作为承租人

经营租赁中的租金, 本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益。

## 23、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 24、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定, 2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易, 影响资产、负债等金额的,	管理层会议批准	① 税金及附加	40.00
		② 管理费用-印花税	-40.00



会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。			

## (2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育附加费	应纳流转税额	3
地方教育附加费	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

集团各公司企业所得税率如下表：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15.00
天润公司	25.00
天涌力华	25.00
涌创置业	25.00

注：天润公司为小规模纳税企业，增值税税率为 3%。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税优惠

本公司根据柳市高新国税通字[2013]0863 号税务事项通知书，符合合同能源管理项目中的增值税应税货物转让给用能企业，符合财税[2010]110 号文《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》第一条、“关于增值税、营业税政策问题：（二）节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免

征收增值税”的相关规定，同意本公司自 2013 年 8 月 1 日起相关业务暂免征收增值税。

天润公司属于小型微利企业，根据《关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税政策有关问题的公告》国家税务总局公告 2013 年第 49 号，“月销售额不超过 2 万元”免征增值税，该办法自 2013 年 8 月 1 日起实行，2014 年《国家税务总局关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》国家税务总局公告 2014 年第 57 号，将销售额提高到 3 万元，从 2014 年 10 月份开始执行，同时国家税务总局公告 2013 年第 49 号废止。

## (2) 所得税优惠

本公司根据《企业所得税法》第二十八条符合条件国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2016 年 11 月 30 日获取高新技术企业，有效期为 2016 年至 2018 年，本公司 2016 年度享受企业所得税优惠税率为 15%。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	15.50	1,644.00
银行存款	1,942,937.22	3,939,937.73
其他货币资金	500,000.00	1,110,000.00
<b>合计</b>	<b>2,442,952.72</b>	<b>5,051,581.73</b>

(1) 期末，除其他货币资金中的借款保证金之外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 期末，其他货币资金为借款保证金 500,000.00 元，本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

### 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 账龄组合	134,052.29	9.19	5,006.32	3.73	129,045.97
关联方组合					
押金、保证金、备用金组合	1,324,868.80	90.81			1,324,868.80
组合小计	1,458,921.09	100.00	5,006.32	0.34	1,453,914.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,458,921.09</b>	<b>100.00</b>	<b>5,006.32</b>	<b>0.34</b>	<b>1,453,914.77</b>

## 其他应收款按种类披露 (续)

种类	金额	比例%	期初数	计提比例%	净额
			坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 账龄组合	889,321.66	39.19	19,017.11	2.14	870,304.55
关联方组合	646,779.00	28.50			646,779.00
押金、保证金、备用金组合	733,254.00	32.31			733,254.00
组合小计	2,269,354.66	100.00	19,017.11	0.84	2,250,337.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,269,354.66</b>	<b>100.00</b>	<b>19,017.11</b>	<b>0.84</b>	<b>2,250,337.55</b>

①账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	金额	比例%	期末数	计提比例%	净额
			坏账准备		
1年以内	58,246.98	43.45	1,164.94	2.00	57,082.04
1至2年	74,783.00	55.79	3,739.15	5.00	71,043.85
2-3年	1,022.31	0.76	102.23	10.00	920.08

合计	134,052.29	100.00	5,006.32	3.73	129,045.97
----	------------	--------	----------	------	------------

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	848,299.35	95.39	16,965.99	2.00	831,333.36
1至2年	41,022.31	4.61	2,051.12	5.00	38,971.19
合计	889,321.66	100.00	19,017.11	2.14	870,304.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 本期转回坏账准备金额 14,010.79 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金	288.80	290,404.00
押金	114,580.00	113,880.00
保证金	1,210,000.00	328,970.00
往来款	134,052.29	889,321.66
关联方往来款		646,779.00
合计	1,458,921.09	2,269,354.66

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
柳东新区投资促进局	否	保证金	1,000,000.00	1年以下	68.54	
广西柳州中小企业信用担保有限公司	否	保证金	160,000.00	1-2年	10.97	
广西机电职业技术学院	否	押金	100,000.00	4-5年	6.85	
广西启天新能源科技有限公司	否	定金	74,400.00	1-2年	5.10	3,720.00
柳州高新技术产业开发区管理委员会财政局	否	保证金	50,000.00	1-2年	3.43	

合计	1,384,400.00	94.89	3,720.00
----	--------------	-------	----------

## 3、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗	108,807.91		108,807.91	55,929.59		55,929.59
合计	108,807.91		108,807.91	55,929.59		55,929.59

## 4、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	机器设备(EMC)	机器设备	运输设备	办公设备及其	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	23,533,639.85	38,166.53	206,405.00	293,072.79	24,071,284.17
2.本期增加金额	7,619,764.02		40,000.00	26,356.00	7,686,120.02
(1) 购置	600,000.00		40,000.00	26,356.00	666,356.00
(2) 在建工程转入	7,019,764.02				7,019,764.02
3.本期减少金额	1,622,895.00				1,622,895.00
(1) 处置或报废	1,622,895.00				1,622,895.00
4.期末余额	29,530,508.87	38,166.53	246,405.00	319,428.79	30,134,509.19
二、累计折旧					
1.期初余额	6,661,764.45	14,201.05	134,097.32	199,898.59	7,009,961.41
2.本期增加金额	2,022,077.71	3,625.80	37,050.14	39,147.01	2,101,900.66
(1) 计提	2,022,077.71	3,625.80	37,050.14	39,147.01	2,101,900.66
3.本期减少金额	1,151,446.50				1,151,446.50
(1) 处置或报废	1,151,446.50				1,151,446.50
4.期末余额	7,532,395.66	17,826.85	171,147.46	239,045.60	7,960,415.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,998,113.21	20,339.68	75,257.54	80,383.19	22,174,093.62

2.期初账面价值	16,871,875.40	23,965.48	72,307.68	93,174.20	17,061,322.76
----------	---------------	-----------	-----------	-----------	---------------

## 5、在建工程

## (1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
横县第二高级中学扩建工程	519,390.43		519,390.43			
贵港市港南区桥圩高级中学扩建工程	141,523.95		141,523.95			
广西机电职业技术学院扩建工程						
广西融水苗族自治县高级中学扩建工程				446,304.27		446,304.27
贺州学院扩建工程				2,724,966.60		2,724,966.60
ERP软件	331,552.00		331,552.00	331,552.00		331,552.00
横县第二高级中学校椅分校扩建工程				29,356.00		29,356.00
广西生态职业技术学院东区工程				778,048.45		778,048.45
<b>合计</b>	<b>992,466.38</b>		<b>992,466.38</b>	<b>4,310,227.32</b>		<b>4,310,227.32</b>

## (2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
横县第二高级中学扩建工程		519,390.43			519,390.43
贵港市港南区桥圩高级中学扩建工程		141,523.95			141,523.95
广西机电职业技术学院扩建工程		2,026,235.00	2,026,235.00		
广西融水苗族自治县高级中学扩建工程	446,304.27	271,256.30	717,560.57		

贺州学院扩建工程	2,724,966.60	117,891.00	2,842,857.60		
ERP软件	331,552.00				331,552.00
横县第二高级中学校椅分校扩建工程	29,356.00		29,356.00		
广西生态职业技术学院东区工程	778,048.45	655,062.40	1,433,110.85		
<b>合计</b>	<b>4,310,227.32</b>	<b>3,731,359.08</b>	<b>7,019,764.02</b>	<b>29,356.00</b>	<b>992,466.38</b>

续:

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
横县第二高级中学扩建工程	564,600.00	519,390.43	92.00%	自筹
贵港市港南区桥圩高级中学扩建工程	271,600.00	141,523.95	52.00%	自筹
广西机电职业技术学院扩建工程	2,100,000.00	2,026,235.00	100.00%	自筹
广西融水苗族自治县高级中学扩建工程	1,014,700.00	717,560.57	100.00%	自筹
贺州学院扩建工程	5,600,000.00	2,842,857.60	100.00%	自筹
ERP软件	360,000.00	331,552.00	92.00%	自筹
广西生态职业技术学院东区工程	1,251,600.00	1,433,110.85	100.00%	自筹

说明: 期末在建工程比上期减少了 331.78 万元, 主要是本期有 4 个在建工程项目竣工结算转入固定资产。

## 6、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	233,175.35	1,005,925.92	820,133.79	418,967.48
工程物资减值准备				
<b>净值</b>	<b>233,175.35</b>	<b>1,005,925.92</b>	<b>820,133.79</b>	<b>418,967.48</b>

## 7、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	专利权	商标权	合计
----	-----	-----	----



一、账面原值			
1.期初余额	1,808,923.98	9,000.00	1,817,923.98
2.本期增加金额	20,974,780.96		20,974,780.96
(1) 购置			
(2) 与外部合作研发	20,974,780.96		20,974,780.96
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	22,783,704.94	9,000.00	22,792,704.94
二、累计摊销			
1.期初余额	137,558.69	3,614.80	141,173.49
2.本期增加金额	618,007.85	900.00	618,907.85
(1) 计提	618,007.85	900.00	618,907.85
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	755,566.54	4,514.80	760,081.34
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,028,138.40	4,485.20	22,032,623.60
2.期初账面价值	1,671,365.29	5,385.20	1,676,750.49

说明：

① 期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 7.16%。

② 2016 年摊销金额为 618,907.85 元。

## 8、开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		外部合作开发支出	其他增加	确认为无形资产	其他	
垂直布管环路式再生热泵系统及控制方法	5,614,114.10	1,880,559.70		7,494,673.80		
EPC 家用再生热泵供热系统	4,181,497.06	1,146,886.25		5,328,383.31		
家用再生热泵自动分析系统	2,766,841.90	1,538,759.00		4,305,600.90		

充值数据分析系统	1,942,805.30	18,602.50		1,961,407.80	
家用再生热泵热水系统自动控制系统	1,767,339.83	1,933,333.20			3,700,673.03
一种制作高效能的空调、热泵控制器的方法		1,388,692.25	1,388,692.25		
拆装方便的污水过滤装置及其使用方法		1,246,203.80	1,246,203.80		
带加热杀菌功能的污水过滤装置及其使用方法		1,211,226.90	1,211,226.90		
智能分体式水表供热系统		2,006,117.00			2,006,117.00
高效节能多级废水回收供热系统		2,600,000.00			2,600,000.00
<b>合计</b>	<b>16,272,598.19</b>	<b>14,970,380.60</b>	<b>20,974,780.96</b>	<b>1,961,407.80</b>	<b>8,306,790.03</b>

项目	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的研 发进度
垂直布管环路式再生热泵系统及控制方法	2014年1月		2016年8月转入无形资产
EPC 家用再生热泵供热系统	2014年1月		2016年5月转入无形资产
家用再生热泵自动分析系统	2014年1月		2016年6月转入无形资产
充值数据分析系统	2014年1月		研发失败
家用再生热泵热水系统自动控制系统	2014年1月	能够用于生产或自身存在市场；将在内部使用，有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。	98.00%
一种制作高效能的空调、热泵控制器的方法	2016年1月		2016年8月转入无形资产
拆装方便的污水过滤装置及其使用方法	2016年1月		2016年8月转入无形资产
带加热杀菌功能的污水过滤装置及其使用方法	2016年1月		2016年8月转入无形资产
智能分体式水表供热系统	2016年7月		45.00%

高效节能多级废水回收供 热系统	2016年7月	45.00%
<b>合计</b>		

说明:

(1) 本公司本期研发项目主要是本公司与柳州市瀚晟科技有限公司、广西汉森投资管理有限公司共同开发, 研发成果形成专利技术后, 专利权归属于本公司所有。

(2) 本期新增 5 个研发项目, 期末 6 个研发项目完成, 并取得专利证书, 并转入无形资产。

(3) “充值数据分析系统”项目研发失败, 经与柳州市瀚晟科技有限公司协商, 双方达成一致研发失败的项目柳州市瀚晟科技有限公司将项目款项全额退回, 双方并签订协议。

#### 9、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳 税暂时性差	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差	递延所得税 资产/负债
<b>递延所得税资产:</b>				
资产减值准备	5,006.32	764.24	19,017.11	2,859.92
可抵扣亏损	910,854.13	227,713.53	1,267,924.75	316,981.19
<b>小计</b>	<b>915,860.45</b>	<b>228,477.77</b>	<b>1,286,941.86</b>	<b>319,841.11</b>
<b>递延所得税负债:</b>				
延迟纳税收入			462,427.39	69,364.11
<b>小计</b>			<b>462,427.39</b>	<b>69,364.11</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	65,533.75	
<b>合计</b>	<b>65,533.75</b>	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2021 年	65,533.75	

合计	65,533.75
----	-----------

## 10、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付研发费	1,854,500.00	2,178,177.00
预付工程款	22,921.00	1,277,206.95
<b>合计</b>	<b>1,877,421.00</b>	<b>3,455,383.95</b>

## 11、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,200,000.00	
质押借款	3,500,000.00	480,000.00
信用借款	2,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	7,500,000.00	8,900,000.00
<b>合计</b>	<b>16,200,000.00</b>	<b>12,380,000.00</b>

说明：本期借款增加 382.00 万元，主要是本公司为扩大规模，筹资购买设备及流动资金周转等。

期末抵押借款 320 万元，是天涌科技与兴业银行股份有限公司柳州支行签订了流动资金借款合同，由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供贷款担保。由梁华易以其房地产进行抵押反担保，抵押权利价值为 200 万元；天涌科技以其机器设备进行抵押反担保，抵押权利价值为 320 万元。详细抵押资产信息见附注五、34。

期末质押借款 350 万元，其中，200 万元为天涌科技与柳州市广和小额贷款股份有限公司签订的借款合同，以梁华易持有公司 1,670,000 股有限售条件股份进行质押。

150 万元为天涌科技与柳州银行科技支行签订的借款合同，以公司的无形资产“大型水源热泵系统的控制方法”进行质押。详细抵押资产信息见附注五、34。

期末信用借款 200 万元是天涌科技与华夏银行股份有限公司柳州支行签订的借款合同。

期末保证借款 750 万元。其中，250 万元是天涌科技与柳州银行科技支行签订的借款合同，由柳州东城中小企业融资性担保有限公司提供担保。同时柳州东城中小企业融资性担保有限公司与梁华易、广西天润节能科技有限公司、罗敏、杨靖斌、天涌科技签订反担保协议，梁华易、广西天润节能科技有限公司签订保证反担保，罗敏、杨靖斌以房产进行抵押反担保，天涌科技以应收账款进行质押反担保。

500 万元为天涌科技与交通银行股份有限公司柳州分行签订了流动资金借款合同，由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供担保。同时广西柳州中小企业信用担保有限公司与梁华易签订《个人反担保合同》以其房地产进行抵押反担保，广西柳州中小企业信用担保有限公司与天涌科技签订《质押反担保合同》，以天涌科技应收账款进行质押反担保。

## 12、应付账款

项目	期末数	期初数
设备款	910,883.46	152,270.00
水电费	1,560,919.63	1,173,294.35
<b>合计</b>	<b>2,471,803.09</b>	<b>1,325,564.35</b>

说明：期末较期初增加 114.62 万元，主要是本期采购水电量大，期末应付水电费金额增加，其次广西机电职业技术学院应付设备款增加 60.00 万元。

## 13、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,017,956.71	2,188,713.08
<b>合计</b>	<b>1,017,956.71</b>	<b>2,188,713.08</b>

说明：本期期末的预收款项较上期减少 117.08 万元，主要是本期的个过年较早，学校学生放假早与上期，学生预存的金额减少，因此预收款项减少。

## 14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,227.60	3,145,119.14	2,656,195.30	491,151.44
离职后福利-设定提存计划		209,412.96	209,412.96	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>2,227.60</b>	<b>3,354,532.10</b>	<b>2,865,608.26</b>	<b>491,151.44</b>

### (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,227.60	2,904,426.23	2,415,502.39	491,151.44
职工福利费		122,185.70	122,185.70	
社会保险费		107,300.41	107,300.41	
其中：1. 医疗保险费		90,895.10	90,895.10	
2. 工伤保险费		10,353.57	10,353.57	

3. 生育保险费		6,051.74	6,051.74	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		11,206.80	11,206.80	
<b>合计</b>	<b>2,227.60</b>	<b>3,145,119.14</b>	<b>2,656,195.30</b>	<b>491,151.44</b>

## (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中: 1. 基本养老保险费		199,465.96	199,465.96	
2. 失业保险费		9,947.00	9,947.00	
<b>合计</b>		<b>209,412.96</b>	<b>209,412.96</b>	

说明: 2015 年年底调增了高管的工资, 期末余额主要是本期高管尚未支付的工资。导致本期余额比上期大幅增加。

## 15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	13,226.58	13,602.02
城市维护建设税	925.86	952.14
水利建设基金	3,743.31	2,538.24
教育费附加	396.80	408.06
企业所得税	565,698.58	475,056.81
个人所得税	6.16	932,063.87
防洪保安费		2,957.19
地方教育费附加	264.53	272.04
印花税	40.00	
<b>合计</b>	<b>584,301.82</b>	<b>1,427,850.37</b>

说明: 本期较上期减少 84.35 万元, 主要是本期个人所得税减少 93.21 万元, 企业本期利润增涨期末需缴纳的企业所得税增加 9.06 万元。

## 16、其他应付款

项目	期末数	期初数
往来款	449,079.25	388,717.60
工程款		218,370.60
质保金	5,000.00	

合计	454,079.25	607,088.20
----	------------	------------

## 17、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	996,000.00
合计	1,000,000.00	996,000.00

一年内到期的长期借款：

项目	期末数	期初数
信用借款	1,000,000.00	
质押借款		496,000.00
保证借款		500,000.00
合计	1,000,000.00	996,000.00

说明：信用借款情况详见附注五、18。

## 18、长期借款

长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000.00	
保证借款		1,125,000.00
质押借款		496,000.00
小计	2,000,000.00	1,621,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,000,000.00	996,000.00
合计	1,000,000.00	625,000.00

说明：期末信用借款是天涌科技与桂林银行柳州分行签订了固定资产借款合同。借款期限为2015年11月25日至2018年11月25日，利率采用固定利率，该借款用于贺州学院宿舍楼污水源热水系统项目。该借款于2016年12月20日、2017年12月20日、2018年11月25日各还本金100万元。

## 19、递延收益

项目	本期增加	本期减少
政府补助	1,706,419.53	880,000.00
合计	1,706,419.53	880,000.00

其中：递延收益-政府补助情况



补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他 变动	期末 余额	与资产相 关/与收益 相关
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第一次拨款（说明1）	643,901.01		79,593.69		564,307.32	与资产相关
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第二次拨款（说明2）	912,518.52		112,888.95		799,629.57	与资产相关
专利资金财务补助（说明3）	150,000.00		150,000.00			与收益相关
《基于大数据分析技术的再生能热水智能供应系统开发》科技经费（说明4）		200,000.00	4,166.65		195,833.35	与资产相关
《》基于物联网的大型再生能热水智能供应管理系统开发》课题项目经费（说明5）		500,000.00	10,416.65		489,583.35	与资产相关
“柳州市知识产权优势企业培育”项目补助经费（说明6）		180,000.00	3,750.00		176,250.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>1,706,419.53</b>	<b>880,000.00</b>	<b>360,815.94</b>		<b>2,225,603.59</b>	

说明：（1）由南宁市城乡建设委员会、南宁市财政局发放的广西机电职业技术学院学生宿舍水源热泵热水系统项目《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金，第一次拨款为 127 万元。

（2）广西机电职业技术学院学生宿舍水源热泵热水系统项目《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金，第二次拨款为 84.90 万元。

（3）广西壮族自治区科学技术厅下发的桂财教[2015] 83 号文件，<新型水源热泵专利技术引进、消化、吸收再创新>课题的专利资金 30 万元。

（4）柳州市柳东新区管理委员会下发的 2015 年度项目扶持资金 20 万元的政府补助，该扶持资金系支付给被审计单位承担<基于大数据分析技术的再生能热水智能供应系统开发>项目的研究与技术开发的科技经费。

（5）广西壮族自治区科学技术厅桂科计字[2016]380 号文，“基于互联网的大型再生能热水智能供应管理系统开发”课题的项目经费 50 万元。

（6）广西壮族自治区科学技术厅支付给企业的“柳州市知识产权优势企业培育”项目的项目补助经费 18 万元。

## 20、股本

项目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	17,100,000.00		10,260,000.00			10,260,000.00	27,360,000.00

说明: 根据 2016 年 5 月 27 日第二届董事会第四次会议决议大会通过的《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》, 以股本 17,100,000.00 元为基础向全体股东派送 10,260,000.00 股 (每 10 股红股 6 股), 其中资本公积转增股本 7,017,623.80 元, 未分配利润转增股本 3,242,376.20 元。

## 21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,017,623.80		7,017,623.80	
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>7,017,623.80</b>		<b>7,017,623.80</b>	

说明: 详见附注五、20。

## 22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	772,271.31	500,751.40		1,273,022.71
<b>合计</b>	<b>772,271.31</b>	<b>500,751.40</b>		<b>1,273,022.71</b>

说明: 本期盈余公积是按照净利润的 10.00% 计提。

## 23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	4,469,025.69	2,339,076.61
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	4,469,025.69	2,339,076.61
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,257,099.53	3,980,679.23
减: 提取法定盈余公积	500,751.40	350,730.15
转作股本的普通股股利	3,242,376.20	1,500,000.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>5,982,997.62</b>	<b>4,469,025.69</b>

## 24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,235,152.15	8,342,394.80	15,069,837.34	6,121,743.37
其他业务	2,900.00			
<b>合计</b>	<b>21,238,052.15</b>	<b>8,342,394.80</b>	<b>15,069,837.34</b>	<b>6,121,743.37</b>

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节能热水收入	21,235,152.15	8,342,394.80	15,069,837.34	6,121,743.37
<b>合计</b>	<b>21,235,152.15</b>	<b>8,342,394.80</b>	<b>15,069,837.34</b>	<b>6,121,743.37</b>

## 2016 年度前五名客户明细：

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例%
广西生态工程职业技术学院	3,958,602.48	18.64
广西机电职业技术学院	3,475,520.33	16.37
横县第二高级中学	2,294,174.91	10.80
广西壮族自治区百色民族高级中学	1,919,583.21	9.04
广西融水苗族自治县高级中学	1,570,335.41	7.39
<b>合计</b>	<b>13,218,216.34</b>	<b>62.24</b>

说明：2016 年较 2015 年增长 616.82 万元，增长比例 40.93%，2016 年增长的主要原因有：(1)2016 年新增了两个学校收入，即柳州八中为 86.54 万元和柳州十二中 66.76 万元；(2)2015 年 11 月新增桂林旅游职业中等专业学校收入，该学校 2016 年全年收入增加 82.16 万元；(3)本期三所学校扩大容量，收入大量增长。

## 25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,064.42	1,460.17
地方教育费附加	589.83	417.19
教育费附加	884.75	625.78
印花税	40.00	
<b>合计</b>	<b>3,579.00</b>	<b>2,503.14</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费	2,980,236.30	1,992,460.46

办公费	407,872.11	333,517.51
咨询费	621,017.00	281,000.00
维修费	141,991.42	251,203.69
宣传费	3,720.00	236,927.08
汽车费用	121,369.53	171,184.61
租赁费	194,181.20	135,432.00
差旅费	256,259.08	127,575.90
业务招待费	130,990.70	89,006.60
折旧费	127,203.91	88,277.39
无形资产摊销	618,907.85	91,618.80
其他	87,295.03	172,305.33
<b>合计</b>	<b>5,691,044.13</b>	<b>3,970,509.37</b>

说明：本期增加主要 172.05 万元，主要增加有以下几点：（1）是本期高管人员工资调增；（2）由于各学校资产越来越多，资产管理需要出差，本期差旅费增加；（3）本期增加 6 项目专利，无形资产摊销金额增加。

## 27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,013,767.64	792,958.91
减：利息收入	35,300.47	5,189.31
手续费	89,867.14	132,021.31
<b>合计</b>	<b>1,068,334.31</b>	<b>919,790.91</b>

说明：本期较上期增加 14.85 万元，增长 16.15%。主要是本期借款增加，因此计入财务费用的利息支出也较大比例增长。

## 28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
（1）坏账损失	-14,010.79	-37,208.91
<b>合计</b>	<b>-14,010.79</b>	<b>-37,208.91</b>

## 29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,300.00	8,000.00	2,300.00

其中：固定资产处置利得	2,300.00	8,000.00	2,300.00
政府补助	657,098.49	464,069.39	640,098.58
减免增值税		4,585.18	
其他		0.01	
<b>合计</b>	<b>659,398.49</b>	<b>476,654.58</b>	<b>642,398.58</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
“柳州市知识产权优势企业培育”项目补助经费	3,750.00	与资产相关	桂知管字[2015]31号
专利资金财务补助	150,000.00	与收益相关	桂财教[2015]83号
《基于物联网的大型再生能热水智能供应管理系统开发》课题项目经费	10,416.65	与资产相关	桂科计字[2016]380号文
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金	192,482.64	与资产相关	《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金
稳岗补贴款	10,257.45	与收益相关	企业2015年度实现0%下岗率的补助资金
养老保险补助资金	38,025.10	与收益相关	桂人社发[2013]55号文、桂人发[2011]72号文
《基于大数据分析技术的再生能热水智能供应系统开发》科技经费	4,166.65	与资产相关	柳东管发《2015》200号
专利奖励款	248,000.00	与资产相关	《柳州高新区知识产权资助及奖励暂行办法》、《桂知管字[2015]31号》文
<b>合计</b>	<b>657,098.49</b>		

### 30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出		500.00
处置固定资产净损失	471,448.50	198,212.39
捐赠支出	3,320.00	
滞纳金	116.34	978.72
<b>合计</b>	<b>474,884.84</b>	<b>199,691.11</b>

说明：本报告期营业外支出全部列入非经常性损益。

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,076,526.54	631,585.38
递延所得税费用	21,999.23	-242,801.68
<b>合计</b>	<b>1,098,525.77</b>	<b>388,783.70</b>

(3) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,308,258.48	4,346,497.06
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15.00%）	946,238.77	651,974.56
子公司适用不同税率的影响	29,147.16	13,341.22
无须纳税的收入（以“-”填列）	-31,622.40	
不可抵扣的成本、费用和损失	177,592.52	72,556.25
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-349,088.33
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	16,383.44	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-39,213.72	
<b>所得税费用</b>	<b>1,098,525.77</b>	<b>388,783.70</b>

### 32、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,176,282.55	421,586.75
往来款	1,146,082.38	169,757.89
利息收入	35,300.47	5,189.31
<b>合计</b>	<b>2,357,665.40</b>	<b>596,533.95</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现的管理费用（不含薪酬税金等）	1,914,343.50	1,787,988.69
往来款	1,242,335.05	556,052.25
付现手续费	89,867.14	132,021.31
付现营业外支出	3,436.34	1,478.72
<b>合计</b>	<b>3,249,982.03</b>	<b>2,477,540.97</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,110,000.00	890,000.00
<b>合计</b>	<b>1,110,000.00</b>	<b>890,000.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	500,000.00	1,270,000.00
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>1,270,000.00</b>

## 33、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,232,698.58	3,980,679.23
加：资产减值准备	-14,010.79	-37,208.91
固定资产折旧	2,101,900.66	1,828,351.48
无形资产摊销	618,907.85	91,618.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		190,212.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	469,148.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,013,767.64	792,958.91
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,363.34	-312,165.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-69,364.11	69,364.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,878.32	30,735.95



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	810,433.57	-292,655.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-559,508.59	2,826,838.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,642,458.33	9,168,729.90

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

**3、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	1,942,952.72	3,941,581.73
减：现金的期初余额	3,941,581.73	624,591.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,998,629.01	3,316,990.18

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	期末数	期初数
一、现金	1,942,952.72	3,941,581.73
其中：库存现金	15.50	1,644.00
可随时用于支付的银行存款	1,942,937.22	3,939,937.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,942,952.72	3,941,581.73

**34、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000.00	借款保证金
固定资产-机器设备（EMC）	4,809,218.86	借款抵押物
无形资产-专利权	1,578,039.55	借款质押

**六、合并范围的变动**

## 1、其他

本公司本报告期纳入合并范围的子公司有 3 家，本公司本报告期合并范围比上年度增加 2 家子公司，2 家子公司为新设立的子公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
广西天润节能科技有限公司	广西	柳州市	节能技术的研发、服务、咨询与应用；节能设备及设施租赁与维护；合同能源管理节能服务，能源项目投资及运营管理；节能产品、电子产品、计算机软件、水暖器材、机电设备、自动化控制系统的销售及售后服务	100.00	100.00	设立
广西涌创置业有限公司	广西	柳州市	房地产开发、经营；物业管理；环境评估服务，环保产品开发、推广和销售；节能环保技术研发及服务；企业管理咨询	100.00	100.00	设立
广西天涌力华投资管理有限公司	广西	柳州市	股权投资；股权投资管理；受托管理股权投资基金；企业管理咨询。	51.00	51.00	设立

## 八、金融工具及风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

## (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 94.89%（2015 年：59.20%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 500,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 1,110,000.00 元）。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数
----	-----

	1年以内	1年以上	合计
金融负债：			
短期借款	16,200,000.00		16,200,000.00
应付票据			
应付账款	2,471,803.09		2,471,803.09
其他应付款	454,079.25		454,079.25
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00		1,000,000.00
长期借款		1,000,000.00	1,000,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>20,125,882.34</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>21,125,882.34</b>

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数		合计
	1年以内	1年以上	
金融负债：			
短期借款	12,380,000.00		12,380,000.00
应付票据			
应付账款	1,325,564.35		1,325,564.35
其他应付款	607,088.20		607,088.20
一年内到期的非流动负债	996,000.00		996,000.00
长期借款		625,000.00	625,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>15,308,652.55</b>	<b>625,000.00</b>	<b>15,933,652.55</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定

期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本集团的资产负债率为42.38%（2015年12月31日：42.08%）。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%
梁华易	实际控制人	40.45

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

### 3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
黄伟军	股东及关键管理人员
韦媛元	董事
李永军	董事
何燕	董事
覃鑽	监事
黄丽芳	监事
陈力豪	2015年的持有5%以上股份的自然人
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	实际控制人的公司

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(元)	占同类交易金额的比例%	金额(元)	占同类交易金额的比例%
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	油茶	直接采购			15,542.00	100.00

## (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
梁华易	天涌科技	320 万元	2016/6/22	2017/6/21	否
梁华易	天涌科技	200 万元	2016/12/11	2017/3/10	否
梁华易	天涌科技	250 万元	2016/2/18	2017/2/5	是
梁华易	天涌科技	500 万元	2016/6/29	2017/6/28	否

## (3) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 6 人, 上期关键管理人员 6 人, 支付薪酬情况见下表:

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	946,369.00	351,113.90

说明: 本期关键管理人员薪酬增加详见附注五、14。

## 5、关联方应收应付款项

应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	梁华易		464,278.86
其他应收款	黄伟军		74,645.63
其他应收款	陈力豪		74,215.25
其他应收款	韦媛元		6,968.99
其他应收款	李永军		19,101.28
其他应收款	黄丽芳		7,568.99
合计			646,779.00

## 十、承诺及或有事项

1、2016年1月12日天涌科技与柳东新区管理委员会签订柳东新区天涌节能环保科技园项目的投资协议，协议编号为2015年-019。项目投资情况为根据柳东新区统一规划，柳东新区管理委员会与华南理工大学、天涌科技合作成立“能源高效利用与节能环保技术”联合研发中心；项目用地与柳东新区管理委员会购买土地19.24亩。项目总投资约为1.6亿元。本期已成立涌创置业公司，计划使用该公司购买土地，项目已在筹划中。

2、2016年9月20日，因存在需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的重大事项，鉴于该事项存在重大不确定性，为维护广大投资者利益，公司向股转系统申请停牌并发布了停牌公告。

停牌期间，公司积极与相关方进行沟通磋商，并就某些重大决策达成了战略合作共识，同时多次对重大事项涉及项目进行多次实地调研和评估，公司管理层及公司核心部门全程参与，书面确认了公司内部及外部涉密人员信息清单。同时，多次与相关方会议商讨复牌后工作计划，也与政府相关部门、股转系统、督导券商进行了涉及资源及工作推进方案等多方面的实质性对接和政策确认。

目前可以确认的是，在本次停牌期到期时，公司将复牌恢复转让，并将按已确定的工作计划逐步推进该重大事项，该事项完整推进将促使公司的价值得以大幅提升，对公司后续战略目标的达成具有实质性的推动作用。

由于重大事项涉及保密，因此未能完整说明相关信息，截至报告日该事项尚未确定最终结果。

3、期末开发支出“家用再生热泵水系统自动控制系统”研发项目于2017年2月已完工，并在2017年2月8日取得专利证书，专利号为ZL 2013 1 0537485.3。

4、截至2016年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为1个报告分部。本公司报告分部划分为节能环保服务业，无需划分分部报告信息。

2、截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款



## (1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	132,069.38	8.96	4,873.39	3.69	127,195.99
关联方组合	16,900.00	1.15			16,900.00
押金、保证金、备用金组合	1,324,580.00	89.89			1,324,580.00
组合小计	1,473,549.38	100.00	4,873.39	0.33	1,468,675.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,473,549.38</b>	<b>100.00</b>	<b>4,873.39</b>	<b>0.33</b>	<b>1,468,675.99</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	887,178.05	39.13	18,943.56	2.14	868,234.49
关联方组合	646,779.00	28.53			646,779.00
押金、保证金、备用金组合	733,254.00	32.34			733,254.00
组合小计	2,267,211.05	100.00	18,943.56	0.84	2,248,267.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,267,211.05</b>	<b>100.00</b>	<b>18,943.56</b>	<b>0.84</b>	<b>2,248,267.49</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	57,669.38	43.67	1,153.39	2.00	56,515.99

1-2 年	74,400.00	56.33	3,720.00	5.00	70,680.00
<b>合计</b>	<b>132,069.38</b>	<b>100.00</b>	<b>4,873.39</b>	<b>3.69</b>	<b>127,195.99</b>

账龄	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
1 年以内	847,178.05	95.00	16,943.56	2.00	830,234.49
1-2 年	40,000.00	5.00	2,000.00	5.00	38,000.00
<b>合计</b>	<b>887,178.05</b>	<b>100.00</b>	<b>18,943.56</b>	<b>2.14</b>	<b>868,234.49</b>

## (2) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
柳东新区投资促进局	否	保证金	1,000,000.00	1年以下	68.54	
广西柳州中小企业信用担保有限公司	否	保证金	160,000.00	1-2年	10.97	
广西机电职业技术学院	否	押金	100,000.00	4-5年	6.85	
广西启天新能源科技有限公司	否	定金	74,400.00	1-2年	5.10	3,720.00
柳州高新技术产业开发 区管理委员会 财政局	否	保证金	50,000.00	1-2年	3.43	
<b>合计</b>			<b>1,384,400.00</b>		<b>94.89</b>	<b>3,720.00</b>

## 2、长期股权投资

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,000,000.00		4,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,000,000.00</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>2,000,000.00</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

广西天润节能 科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
广西天涌力华 投资管理有限 公司		2,000,000.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>

## 3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,252,095.21	8,016,395.45	14,374,518.19	5,878,002.83
其他业务	2,900.00			
<b>合计</b>	<b>20,254,995.21</b>	<b>8,016,395.45</b>	<b>14,374,518.19</b>	<b>5,878,002.83</b>

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-469,148.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	657,098.49	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 -3,436.34

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 184,513.65

减:非经常性损益的所得税影响数 28,184.58

非经常性损益净额 156,329.07

减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)

归属于公司普通股股东的非经常性损益 156,329.07

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.43	0.19	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.95	0.19	

广西天涌节能科技股份有限公司

2017年3月21日

**附:**

**备查文件目录**

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号董事会秘书办公室