

股票简称：天涌科技

股票代码：430534

公告编号：2014-08



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.

半年度报告

2014

公司半年大事记

2014年1月，天涌科技“基于物联网的节能监控管理系统”通过柳州市柳东新区管委会经济发展局备案申请。该系统目前已经进入研发关键阶段。

2014年2月，天涌科技通过广西农村信用社的贷款审核，获得300万元的信用贷款。

2014年4月，天涌科技向柳东新区科技局申报的“微电脑精确控制模块式水源热泵系统”科技计划项目顺利通过专家组的结题验收。

2014年5月，天涌科技通过广西农村信用社的贷款审核，获得170万元的抵押贷款。

2014年6月，天涌科技自主研发的“大型水源热泵系统的控制方法”获得了国家知识产权局发明专利证书，专利号：ZL201110462985.6。

报告期内，公司新签合同能源管理项目3个，新增合同用水人数4200人，新增项目预计投资额达到350万元。

—— 2014 ——

目录

基本信息

1 公司概况	3
2 主要会计数据与关键指标	5
3 管理层讨论与分析	6

财务信息

4 财务报表	17
5 财务报表附注	29

非财务信息

6 重要事项	76
7 股本变动及股东情况	77
8 董事、监事、高管及核心员工情况	80

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否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。 是 否

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）是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。 是 否

1 公司概况

公 司 信 息	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
	会计师事务所（如有）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
联 系 人	董事会秘书或信息披露事务负责人	李永军
	电话	0772-2826088
	传真	0772-2826088
	电子邮箱	tyjnkj_2007@163.com
	联系地址	广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号
运 营 概 况	股份公司成立时间	2007 年 11 月 12 日
	挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
	行业分类	节能服务
	主要产品与服务项目	可再生能源利用技术开发、技术交易、技术服务，节能量交易，计算机软件开发及软件交易，自动化控制系统开发及技术交易，地热、太阳能、空调技术开发与技术转让，地热、太阳能设备的销售及售后服务，TSSR 系列水源热泵机组生产、销售，五金交电、家用电器、制冷设备销售及售后服务，水暖器材、建筑材料、电子产品、办公设备、计算机及耗材销售。
	总股本	1300 万股
	无限售条件的股份数量（股）	5,798,650.00
	控股股东、实际控制人及持股比例	梁华易，持股 51.09%
	截至报告期末的股东人数	26
	员工人数（包含子公司）	33
	是否拥有高新技术企业资格	是
	公司拥有的重要经营资质	发改委备案的节能服务公司 国家级高新技术企业

报告期内，公司在研发项目申报及结题验收、技术合作、项目投资、合同能源管理项目奖励申报、内部信息化管理方面完成了以下工作：

（一）研发项目申报及结题验收方面：

1. 报柳东新区科技局的“微电脑精确控制模块式水源热泵系统”科技项目结题验收。
2. 柳东新区 2014 年科学研究与技术开发计划项目申报——“基于智能化热泵技术合同能源管理服务”。
3. 2014 年广西专利资金项目课题申报——“新型水源热泵专利技术的质押融资及产业化”。

（二）技术合作方面：

1. 与广西壮族自治区生产力促进中心就“广西天涌节能科技股份有限公司《企业知识产权管理规范》推行”签订了技术合作合同。
2. 与深圳市凯路创新科技有限公司就“地源（水源）热泵系统控制器”项目签订了技术开发（委托）合同。
3. 与广西壮都信息技术有限公司就“基于物联网的节能监控管理平台”签定技术合作协议。

（三）项目投资方面：

1. 与桂林市旅游专科学校签定《合同能源管理服务合同》。
2. 与柳州市第八中学签定《合同能源管理服务合同》。
3. 与柳州畜牧兽医学校续签《合同能源管理服务合同》。
4. 与融水高级中学就扩容项目签定《合同能源管理服务合同》。
5. 与百色民族高级中学初中部签定《合同能源管理服务合同》。

（四）合同能源管理项目奖励申报方面：

1. 就百色民族高级中学合同能源管理项目向国家发改委申请合同能源管理奖励，该项申请已经通过各级发改委审查，并于 2014 年 6 月通过了国家工业和信息化部电子第五研究所赛宝认证中心的现场检验。

（五）内部信息化管理方面：

1. ERP 系统第一期费用管理模块上线运行。
2. OA 系统启用，行政管理及人力资源管理部分模块实现无纸化、信息化。

2 主要会计数据与关键指标

单位：元

盈利能力

	2014 年上半年	2013 年上半年	增减比例 (%)
营业收入	2,498,991.06	1,339,304.24	86.59%
毛利率	46.33%	18.21%	154.42%
归属于挂牌公司股东的净利润	994,005.19	553,830.40	79.48%
加权平均净资产收益率	6.92%	4.09%	69.19%
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.04	100%

偿债能力

	2014 年上半年	2013 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总资产	23,119,807.24	21,954,959.18	5.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.07	6.54%
资产负债率	35.69%	36.81%	-3.04%
流动比率	104.50%	102.73%	1.72%
利息保障倍数	8.14	5.45	49.36%

营运情况

	2014 年上半年	2013 年上半年	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,004,157.05	790,053.44	27.10%
应收账款周转率	0	0	0
存货周转率	948.02%	242.38%	291.13%

成长情况

	2014 年上半年	2013 年上半年	增减比例 (%)
总资产增长率	5.31%	10.58%	-49.81%
营业收入增长率	86.59%	46.86%	84.78%
净利润增长率	79.48%	420.35%	-81.09%

3 管理层讨论与分析

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 11 项专利，其中，1 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——EPC 再生能热水智能供应系统。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。

经营情况

报告期内，实现营业收入 249.90 万元；营业利润-62.51 万元，主营业务已接近盈亏平衡点，规模化效益正逐步显现；净利润 99.40 万元。

报告期内，投资建设项目 3 个，已投入资金 265.84 万元，其中，已竣工并投入使用的项目为 1 个，完成投资额 62.81 万元。各项目预计在 2014 年 6 月陆续建成，将增加用水人数逾 2000 人。

公司继续专注于校园节能服务，以公司自有产品“校园节能热水系统”为学校提供合同能源管理集中供热水节能服务。

一、风险分析与应对措施：

（一）项目运维期风险：

公司采用 EPC 模式，主要以学校为重点节能服务对象，采用自主研发的“校园节能热水系统”，供应学校学生洗浴用热水。针对学校原有洗浴热水系统进行节能评估、节能改造，公司负责整套热水供应系统的投资、构建和管理，以及后期的运行维护。

EPC 项目的运维期为十年到十二年，项目运维期内，公司采用“项目所在学校学生自愿充值热水卡，刷卡支付节能加热服务费获得洗浴用热水”的“先充值，后消费”方式回收项目投资、获得合理收益。运维期内风险有以下两点：

1、项目用水人数不确定风险：由于是自愿充值、自愿刷卡使用，“项目用水人数”作为项目收入的决定性因素之一具有用水人数变动的风险特征。招生人数变化、季节温度对于使用热水的人数均能产生影响。

对策：

首先：建立项目投资评审标准，标准一就是公立学校，非公立学校只接节能工程，不做 EPC 项目；标准二是学校的概况，包括学生人数、男女生比例、校园用地情况（如是否已划拨学校，是否有用地风险），学校用能情况（水电量及来源，水源情况，环境因素），学校生源稳定性；公司项目投资部需要完成针对性调查，调查报告需呈公司内部项目投资评审会全面评估。

其次，公司在做项目可行性研究报告所依据的项目用水人数，是学校当年实际人数的 70%，也就是说，公司在做测评及收益预测算时就已经将用水人数或学校招生人数减少情况预计在内。

最后，基于上述评估的学校成为我公司校园节能热水系统用户后，如果学校招生人数有波动，分为两类影响，目前公司已建成在运营项目均有实例，一类是人数上升，广西机电职业技术学院及广西生态工程职业技术学院均在合同期内出现了学校增加招生人数，扩建学生公寓楼的情况，目前扩容部分均以合同能源管理方式交由我公司继续投资运营管理。第二类是人数下降，实际招生人数低于应招生人数，2012 年，广西生态工程职业技术学院出现招生前扩容部分均以合同能源管理方式交由我

公司继续投资运营管理。2012 年，广西生态工程职业技术学院出现招生人数不足的情况，但实际招生人数是应招生人数的 75%，未低于我公司测算盈亏平衡点时所取用水人数。

2、异地资产管理风险：由于公司项目资产，如机房内主机设备、机房外管网、宿舍内部用水设施设备、计量设备等均位于学校内，有被人为破坏甚至灭失的风险。

首先，通过运用物联网技术，实现对终端设备资产的远程监控和数据实时提取，在节能监控平台实现数据实时推送至移动端、实时预警、报警等监控功能。此技防方案已经实际转化为公司研发项目，并申请了发明专利，该专利已经进入实审阶段，研发项目也于 2011 年开始有条不紊的进行中。

其次，高效运用商业保险方案，目前已有项目在洽谈中。

最后，多方面开展与校团委、学工部、后勤 部门的合作沟通，充分利用学校资源协助异地资产管理。

（二）行业标准和规范尚处于构建期风险

公司在产品技术分类上属于水源热泵，在服务分类上属于节能服务产业，主要产品“校园节能热水系统”和主要服务“合同能源管理节能技术服务”涉及污水源为主要交换源的水源热泵技术、物联网技术、合同能源管理模式，这些技术和模式均处于高速发展期，行业标准亟待细化，有的关键节点或技术难点甚至缺乏标准和规范，对于公司技术应用、商业模式推广均形成风险。

对策：

充分研究和应用政策资源，申报成立自治区级相关技术研发中心，参与各类政府节能减排职能部门组织的会议、论坛、协会，以自身实际项目经验、自主知识产权技术为依托，参与推动行业标准和规范建立。

(三) 资金需求较大风险

公司采用的 EPC 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。

对策：

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。

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。

(四) 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。

（五）人力资源匹配不足风险

为节约运营成本，公司现有人力资源配置属于精简型。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司社会信任度获得提高，在银行方面的融资速度明显加快，资金到位后，项目的投资建设和项目管理规范化需求将对目前公司人力资源配置提出多方面的要求，包括技术、现场监理、项目管理、维修维护等方面的人员人数增加和技能提高，存在人力资源配置不足或原有人员技能与公司发展需要不能匹配的风险。

对策：

1、开拓招聘渠道：继续着力分析公司招聘需求及招聘渠道，针对不同的岗位使用不同招聘渠道，提高招聘效率；

2、进一步构建和完善育人、留人的人力资源机制：坚持培育建设部门梯队、和员工共同成长的人力资源育人留人理念，充分调动员工与公司共同创业成长的积极性；

3、做好工作分析，开启部分岗位外脑应用模式：针对岗位特性，帮助非核心岗位或可以运用外脑资源的岗位，收集利用岗位外脑资源，节约公司人力资源成本，将有限的资源最大化利用。

（六）公司内部管理不适应快速发展需要风险

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、建立规范的管理机制：目前，公司董事会下设的提名与薪酬委员会、预算委员会、审计委员会的运作方案已经起草完毕，呈股东会审议过程中，上述委员会成员由董事会成员、股东大会代表、监事会成员、涉及部门管理人员构成，其职能和工作方式、方法、工作内容将融入公司业务流程中，实际为公司管理提供支持和监督。

2、建立政策管理部门：公司董秘办公室协同政策资源管理部，针对全国中小企业股份转让系统对公司管理规范、政策、公司管理相关法律法规进行进一步研究分析，并设计分级培训课程，组织全体员工、董事会、监事会、管理层培训学习，从思想上提升管理规范化程度。

（七）税收优惠政策变化的风险

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%。公司也于2013年11月通过国家科技部火炬中心复审，继续获得高新技术企业证书，如果公司三年后复审未能通过，则将不再享受该税收优惠政策。

流转税方面，公司符合财税[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》的相关规定，自2013年8月1日起暂免征收增值税。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润及现金流的风险。

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，降低对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。

（八）政府补助奖励政策变化的风险

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。节能减排相关财政补助、补贴额度或力度都呈现加强态势且短期内不会减弱，但长远来看，非主营业务收入占收入总额比重过大，且主要来源于财政补助、补贴、奖励对于公司的盈利能力存在风险。

对策：

1、公司以 EPC 模式为客户提供节能服务，根据财政部、国家发展改革委发布《关于合同能源管理财政奖励资金需求及节能服务公司审核备案有关事项的通知》（财办建[2010]60 号）、《广西合同能源管理项目财政奖励资金管理具体实施办法》（桂财建 2010 第 363 号）等奖励办法，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。

（九）控股股东不当控制的风险

公司控股股东梁华易现持有公司 664.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.09%，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。

二、困难分析与应对措施：

（一）项目投资对公司的资金量、资金循环效率提出了较高的要求：

报告期内，公司进入谈判实质性阶段的项目共 6 个，合计投资额为 375 万元；在柳州市机关事务管理局编印的《柳州市公共机构节能新产品新技术 2014 年推介目录》中，天涌科技作为唯一一家校园节能服务商被选录入，业务咨询量明显增加，经政府相关部门渠道推介，已实际与区域内 30 多所学校建立了业务联系，经前期项目调研、商务谈判、节能测评、项目测算，报告期内已有 5 所有节能改造需求的学校符合公司合同能源管理项目投资评测标准，预计投资额为 622 万元。

这些节能改造及节能服务需求均需要项目资金，为筹集资金，公司在报告期内完成了以下工作：

1、经柳州市工信委推荐，两次通过柳州市农村信用合作社的资质和财务审查，获得了共计 470 万元信用贷款，本次贷款无抵押、无质押，是公司挂牌全国中小企业股份转让系统后，在融资渠道开拓方面的一大进步。

2、2014 年上半年股东大会，经审议公司发展规划后，到会股东纷纷表示全力支持公司后续发展，获得股东一致支持，对于公司后续融资渠道整合、开拓有重大意义。

3、加入节能服务行业协会 EMCA，进一步了解 EMCA 融资平台，学习节能服务行业融资先进经验，架设新的融资渠道。

4、继续收集政策资源，完成一项合同能源管理项目奖励及一项工信部技术扶持项目，一项科技局技术项目申报工作。

(二) 建设行业标准、进一步将产品及服务智能化、信息化对公司的技术、研发资源提出了较高的要求:

为解决上述困难, 报告期内公司完成了以下工作:

1、完成 ERP 系统费用报销模块开发、上线调试工作及 OA 上线试运行工作, 已进入项目建设系统模块试运行阶段, 规范了公司费用管理工作, 进一步达成信息化管理阶段性目标;

2、与广西壮都信息技术有限公司签订《技术战略合作框架协议》, 针对物联网系统开发确定合作内容及合作方式, 进一步达成项目智能化管理阶段性目标;

3、获得“大型水源热泵的控制方法”发明专利, 确定公司合同能源管理项目非硬件部分的技术权属。

(三) 进入资本市场后, 对公司的管理、人力资源提出了较高的要求:

为解决上述困难, 报告期内公司完成以下工作:

1、为适配资本市场要求, 报告期内, 公司调整了组织架构, 进一步强化校园节能服务核心, 建设以核心经营流程为依托的流程型组织。

2、针对新的运营及内控要求, 修订了《组织管理制度》《风险控制管理制度》《业务文件会签审批流程及核决权限》《出差管理制度》《薪酬制度》。公司进一步加强招聘管理, 优化职能配比, 针对影响核心经营流程的重要技术、业务类岗位, 一方面拓展招聘渠道, 另一方面, 进行薪酬福利匹配度分析, 全面提升公司竞争力, 设计符合招聘目标的招聘流程及测评题提升招聘效率。

3、研发组织水平方面, 公司继续原研发模式, 在与中科院广州能源研究所继续开展技术合作的同时, 还与柳州市中小企业服务中心、高新技术企业协会的相关技术人员、本行业专家共同探讨技术发展模式, 得到了区域内行业内专家的大力支持。

4 财务报表

4-1 合并资产负债表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年6月30日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	319,721.74	1,437,182.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	五、2	3,221,564.95	2,802,422.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、3	3,054,344.15	1,959,464.89
存货	五、4	98,974.49	107,698.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,694,605.33	6,306,767.64
非流动资产：			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、5	10,932,517.32	10,986,684.17
在建工程	五、6	3,407,519.82	3,269,150.00
工程物资	五、7	173,434.08	147,093.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	10,704.71	11,427.23
开发支出	五、8	1,901,025.98	1,233,836.55
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,425,201.91	15,648,191.54
资产总计		23,119,807.24	21,954,959.18

4-1 合并资产负债表续（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年06月30日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、10	5,692,000.00	2,216,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、11	-	2,000,000.00
应付账款	五、12		1,288.00
预收款项	五、13	165,029.34	271,722.19
应付职工薪酬	五、14	6,923.41	108,560.86
应交税费	五、15	523,367.21	564,235.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	19,090.67	977,519.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,406,410.63	6,139,326.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
递延收益	五、17	1,845,143.49	1,941,384.81
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,845,143.49	1,941,384.81
负债合计		8,251,554.12	8,080,711.25
股东权益：			
股本	五、18	13,000,000.00	13,000,000.00
资本公积	五、19	617,623.80	617,623.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、20	273,305.27	150,091.11
未分配利润	五、21	977,324.05	106,533.02
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		14,868,253.12	13,874,247.93
少数股东权益			
股东权益合计		14,868,253.12	13,874,247.93
负债和股东权益总计		23,119,807.24	21,954,959.18

公司法定代表人：梁华易

主管会计工作的公司负责人：黄红卫

公司会计机构负责人：何燕

4-2 合并利润表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年6月	2013年6月	同比增减(%)
一、营业收入	五、22	2,498,991.06	1,339,304.24	86.59%
减：营业成本	五、22	1,341,322.21	1,083,871.07	23.75%
营业税金及附加	五、23	309.19	28,630.60	-98.92%
销售费用				
管理费用	五、24	1,546,537.95	856,147.50	80.64%
财务费用	五、25	205,737.04	58,062.87	254.33%
资产减值损失	五、26	30,206.64		100%
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				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-625,121.97	-687,407.80	9.06%
加：营业外收入	五、27	1619127.16	1,249,000.00	29.63%
减：营业外支出	五、28		511.00	-100.00%
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		994,005.19	561,081.20	77.16%
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		994,005.19	561,081.20	77.16%
归属于母公司所有者的净利润		994,005.19	561,081.20	77.16%
少数股东损益				
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		994,005.19	561,081.20	77.16%
归属于母公司所有者的综合收益总额		994,005.19	561,081.20	77.16%
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：梁华易

主管会计工作的公司负责人：黄红卫

公司会计机构负责人：何燕

4-3 合并现金流量表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年06月	2013年06月	增减比例(%)
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		2,358,791.72	1,254,175.10	88.08%
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	五、29（1）	3,929,534.28	4,342,358.22	-9.51%
经营活动现金流入小计		6,288,326.00	5,596,533.32	12.36%
购买商品、接受劳务支付的现金		860,887.50	571,165.94	50.72%
支付给职工以及为职工支付的现金		1,353,087.13	517,154.15	161.64%
支付的各项税费		6,695.98	327,205.41	-97.95%
支付的其他与经营活动有关的现金	五、29（2）	3,063,498.34	3,088,350.56	-0.80%
经营活动现金流出小计		5,284,168.95	4,503,876.06	17.32%
经营活动产生的现金流量净额		1,004,157.05	1,092,657.26	-8.10%
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
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				
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,658,403.48	1,681,998.51	58.05%
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计		2,658,403.48	1,681,998.51	58.05%
投资活动产生的现金流量净额		-2,658,403.48	-1,681,998.51	-58.05%
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金		4,700,000.00	2,340,000.00	100.85%
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			295.79	-100.00%
筹资活动现金流入小计		4,700,000.00	2,340,295.79	100.83%

偿还债务支付的现金		3,224,000.00	1,000,000.00	222.40%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,213.94	50,114.63	177.79%
其中：子公司支付给少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、29(3)	240,000.00		100.00%
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		3,603,213.94	1,050,114.63	243.13%
筹资活动产生的现金流量净额		1,096,786.06	1,290,181.16	-14.99%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-557,460.37	700,839.91	-179.54%
加：期初现金及现金等价物余额		637,182.11	249,564.06	155.32%
六、期末现金及现金等价物余额		79,721.74	950,403.97	-91.61%

公司法定代表人：梁华易

主管会计工作的公司负责人：黄红卫

公司会计机构负责人：何燕

4-4 合并股东权益变动表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	2014年6月						2013年度								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	13,000,000.00	617,623.80			150,091.11	106,533.02		13,874,247.93	13,000,000.00	617,623.80	-	50,233.85	-415,859.92	-	13,251,997.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	13,000,000.00	617,623.80			150,091.11	106,533.02		13,874,247.93	13,000,000.00	617,623.80	-	50,233.85	-415,859.92	-	13,251,997.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					123,214.16	870,791.03		994,005.19	-	-	-	99,857.26	522,392.94	-	622,250.20
（一）净利润						994,005.19		994,005.19					622,250.20	-	622,250.20
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计						994,005.19		994,005.19	-	-	-	-	622,250.20	-	622,250.20
（三）所有者投入和减少资本									-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入股东权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配					123,214.16	-123,214.16			-	-	-	99,857.26	-99,857.26	-	-
1. 提取盈余公积					123,214.16	-123,214.16						99,857.26	-99,857.26		
2. 对所有者（或股东）的分配															
3. 其他															
（五）股东权益内部结转									-	-	-	-	-	-	-
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															
（六）专项储备									-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取															
2. 本期使用（以负号填列）															
（七）其他															
四、本年年末余额	13,000,000.00	617,623.80			273,305.27	977,324.05		14,868,253.12	13,000,000.00	617,623.80	-	150,091.11	106,533.02	-	13,874,247.93

公司法定代表人：梁华易

主管会计工作的公司负责人：黄红卫

公司会计机构负责人：何燕

4-5 母公司资产负债表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币

项 目	附注	2014年06月30日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金		290,184.66	1,408,693.83
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		3,221,564.95	2,802,422.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、1	3,287,881.07	1,766,690.46
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,799,630.68	5,977,806.61
非流动资产：			
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	十一、2	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,419,818.39	10,440,349.56
在建工程		3,407,519.82	3,269,150.00
工程物资		173,434.08	147,093.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,704.71	11,427.23
开发支出		1,901,025.98	1,233,836.55
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,912,502.98	17,101,856.93
资产总计		24,712,133.66	23,079,663.54

4-5 母公司资产负债表续（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年06月30日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款		5,692,000.00	2,216,000.00
交易性金融负债			
应付票据			2,000,000.00
应付账款			1,288.00
预收款项		145,998.09	262,570.15
应付职工薪酬		5,577.02	79,796.87
应交税费		523,355.39	563,207.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,002.57	765,500.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,384,933.07	5,888,363.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
递延收益		1,845,143.49	1,941,384.81
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,845,143.49	1,941,384.81
负债合计		8,230,076.56	7,829,748.06
股东权益：			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
资本公积		617,623.80	617,623.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		273,305.27	150,091.11
未分配利润		2,591,128.03	1,482,200.57
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		16,482,057.10	15,249,915.48
少数股东权益			
股东权益合计		16,482,057.10	15,249,915.48
负债和股东权益总计		24,712,133.66	23,079,663.54

公司法定代表人：梁华易

主管会计工作的公司负责人：黄红卫

公司会计机构负责人：何燕

4-6 母公司利润表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年06月	2013年06月	增减比例 (%)
一、营业收入	十一、3	2,413,102.96	1,121,997.02	115.07%
减：营业成本	十一、3	1,292,519.21	948,841.77	36.22%
营业税金及附加			16,455.58	-100.00%
销售费用				
管理费用		1,321,252.46	627,979.28	110.40%
财务费用		154,688.35	56,887.92	171.92%
资产减值损失		28,742.64		100%
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				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-384,099.70	-528,167.53	27.28%
加：营业外收入		1,616,241.32	1,249,000.00	29.40%
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,232,141.62	720,832.47	70.93%
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,232,141.62	720,832.47	70.93%
归属于母公司所有者的净利润		1,232,141.62	720,832.47	70.93%
少数股东损益				
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		1,232,141.62	720,832.47	70.93%
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：梁华易 主管会计工作的公司负责人：黄红卫 公司会计机构负责人：何燕

4-7 母公司现金流量表（未经审计）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币，元

项 目	附注	2014年06月	2013年06月	增减比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		2,296,530.90	1,005,424.96	128.41%
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金		3,238,238.37	2,271,608.35	42.55%
经营活动现金流入小计		5,534,769.27	3,277,033.31	68.90%
购买商品、接受劳务支付的现金		837,476.12	570,038.35	46.92%
支付给职工以及为职工支付的现金		1,185,395.29	355,731.25	233.23%
支付的各项税费		3,331.33	314,200.90	-98.94%
支付的其他与经营活动有关的现金		2,508,253.28	1,011,751.31	147.91%
经营活动现金流出小计		4,534,456.02	2,251,721.81	101.38%
经营活动产生的现金流量净额		1,000,313.25	1,025,311.50	-2.44%
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
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				
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,655,608.48	1,646,435.83	61.29%
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计		2,655,608.48	1,646,435.83	61.29%
投资活动产生的现金流量净额		-2,655,608.48	-1,646,435.83	-61.29%
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金		4,700,000.00	2,340,000.00	100.85%
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			295.79	-100.00%
筹资活动现金流入小计		4,700,000.00	2,340,295.79	100.83%
偿还债务支付的现金		3,224,000.00	1,000,000.00	222.40%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,213.94	50,114.63	177.79%

其中：子公司支付给少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金		240,000.00		100%
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		3,603,213.94	1,050,114.63	243.13%
筹资活动产生的现金流量净额		1,096,786.06	1,290,181.16	-14.99%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-558,509.17	669,056.83	-183.48%
加：期初现金及现金等价物余额		608,693.83	241,168.64	152.39%
六、期末现金及现金等价物余额		50,184.66	910,225.47	-94.49%

公司法定代表人：梁华易 主管会计工作的公司负责人：黄红卫 公司会计机构负责人：何燕

4-8 母公司股东权益变动表 (未经审计)

编制单位: 广西天涌节能科技股份有限公司

单位: 人民币, 元

项 目	2014年06月						2013年度					
	股本	资本公积	减: 库存	盈余公积	未分配利润	股东权益合	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	150,091.11	1,482,200.57	15,249,915.48	13,000,000.00	617,623.80	-	50,233.85	583,485.27	14,251,342.92
加: 会计政策变更						-						-
前期差错更正						-						-
其他												
二、本年年初余额	13,000,000.00	617,623.80	-	150,091.11	1,482,200.57	15,249,915.48	13,000,000.00	617,623.80	-	50,233.85	583,485.27	14,251,342.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	123,214.16	1,108,927.46	1,232,141.62	-	-	-	99,857.26	898,715.30	998,572.56
(一) 净利润					1,232,141.62	1,232,141.62					998,572.56	998,572.56
(二) 其他综合收益						-						-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	1,232,141.62	1,232,141.62	-	-	-	-	998,572.56	998,572.56
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本						-						-
2. 股份支付计入股东权益的金额						-						-
3. 其他						-						-
(四) 利润分配	-	-	-	123,214.16	-123,214.16	-	-	-	-	99,857.26	-99,857.26	-
1. 提取盈余公积				123,214.16	-123,214.16	-				99,857.26	-99,857.26	-
2. 对所有者(或股东)的分配												-
3. 其他												-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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												-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用(以负号填列)												-
(七) 其他												-
四、本年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	273,305.27	2,591,128.03	16,482,057.10	13,000,000.00	617,623.80	-	150,091.11	1,482,200.57	15,249,915.48

公司法定代表人: 梁华易

主管会计工作的公司负责人: 黄红卫

公司会计机构负责人: 何燕

5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引			
项目	是	否	索引
半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化		√	
半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化		√	
是否存在前期差错更正		√	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征		√	
合并财务报表的合并范围是否发生变化		√	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		√	
是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项		√	
上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化		√	
重大的长期资产是否转让或者出售		√	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		√	
是否存在重大的研究和开发支出		√	
是否存在重大的资产减值损失		√	

5-2 财务报表附注详情

5-2-1 会计政策变更
不适用。
5-2-2 会计估计变更
不适用。
5-2-3 前期差错更正
不适用。
5-2-4 企业经营季节性或者周期性特征
不适用。
5-2-5 合并报表的合并范围
不适用。
5-2-6 分部报告
不适用。
5-2-7 非调整事项
不适用。
5-2-8 或有负债与或有资产
不适用。
5-2-9 长期资产
不适用。
5-2-10 固定资产与无形资产
不适用。
5-2-11 研究与开发支出

不适用。

5-2-12 资产减值损失

不适用。

5-3 财务报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 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”）系由梁华易、陈力豪、黄伟军和李永军等 26 位自然人出资组建的股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），于 2007 年 11 月 12 日成立，由柳州市工商行政管理局核发 450200200012669（1-1）营业执照。本公司注册地为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，注册资本为人民币 1300 万元，法定代表人：梁华易。

(二) 公司历史沿革

整体变更股份公司之前的股权变更情况：

1、本公司前身为广西天衡热能科技发展有限公司（以下简称“天衡有限公司”），是由陈培、梁华易、陈建国共同出资设立的有限责任公司，成立时注册资本为人民币 501 万元，股东出资业经南宁金誉联合会计师事务所审验，并于 2007 年 11 月 6 日出具的金誉设验字（2007）2324 号《验资报告》验证。股东出资情况为：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,860,000.00	57.09
陈建国	2,000,000.00	39.92
陈培（陈力豪）	150,000.00	2.99
合计	5,010,000.00	100.00

2、2008 年 10 月 28 日，根据章程及股东会决议的规定，同意陈建国将其持有本公司 15.00% 的股权以 75.15 万元转让给陈华；将其持有本公司 3.00% 的股权以 15.03 万元转让给黄伟军；梁华易将其持有本公司 3.00% 的股权以 15.03 万元转让给崔毅军。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,709,900.00	54.09
陈建国	1,098,200.00	21.92
陈华	751,500.00	15.00
黄伟军	150,300.00	3.00
崔毅军	150,300.00	3.00
陈培(陈力豪)	149,800.00	2.99
合计	5,010,000.00	100.00

3、2008年11月20日，根据章程及股东会决议的规定，公司名称由“广西天衡热能科技发展有限公司”变更为“广西天润热能科技发展有限公司”。

4、2009年2月1日，根据章程及股东会决议的规定，同意股东“陈培”变更其姓名为“陈力豪”。

5、2009年9月8日，根据章程及股东会决议的规定，因股东陈建国去世，同意将陈建国所持有本公司的股份转为其妻子沈莉青持有。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,709,900.00	54.09
沈莉青	1,098,200.00	21.92
陈华	751,500.00	15.00
黄伟军	150,300.00	3.00
崔毅军	150,300.00	3.00
陈力豪	149,800.00	2.99
合计	5,010,000.00	100.00

6、2010年6月8日，根据章程及股东会决议的规定，同意陈华将其所持有本公司9.22%的股权以46.19万元转让给梁华易；将其所持有本公司5.78%的股权以28.96万元转让给陈力豪。同意沈莉青将其所持有本公司3.46%的股权以17.34万元转让给陈力豪；将其所持有本公司9.23%的股权以46.24万元转让给崔毅军；将其所持有本公司9.23%的股权以46.24万元转让给黄伟军。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	3,171,800.00	63.31
陈力豪	612,800.00	12.23
崔毅军	612,700.00	12.23
黄伟军	612,700.00	12.23
合 计	5,010,000.00	100.00

7、2011年11月18日，根据章程及股东会决议的规定，同意崔毅军将其持有本公司12.23%的股权以61.27万元转让给梁华易。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	3,784,500.00	75.54
陈力豪	612,800.00	12.23
黄伟军	612,700.00	12.23
合 计	5,010,000.00	100.00

8、2012年8月20日，根据章程及股东会决议的规定，股东梁华易、陈力豪、黄伟军将所持有的部分本公司股权转让给韦媛元、周冰、赖洁洪等23人，按1:1价格转让。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,571,300.00	51.32
黄伟军	440,900.00	8.80
陈力豪	410,800.00	8.20
韦媛元	38,500.00	0.77
周冰	75,200.00	1.50
赖洁洪	150,300.00	3.00
黄丽芳	38,500.00	0.77
郭葆青	75,200.00	1.50
陈琼	75,200.00	1.50
陈雷卿	75,200.00	1.50
陈元熹	150,300.00	3.00
翁朝伟	30,100.00	0.60

股东名称	出资金额	出资比例%
李军	77,100.00	1.54
黄红卫	100,200.00	2.00
李永军	100,200.00	2.00
杨玉琴	38,500.00	0.77
宋毅	77,100.00	1.54
李伟宁	34,700.00	0.69
郑丽兵	65,500.00	1.31
姚晖	46,200.00	0.92
梁宇	23,100.00	0.46
韩彩虹	38,500.00	0.77
张雪红	38,500.00	0.77
杜玲	154,200.00	3.08
黎芳兵	38,500.00	0.77
高海旒	46,200.00	0.92
合 计	5,010,000.00	100.00

整体变更股份公司情况:

2012年11月26日,根据章程及股东会决议的规定、创立大会暨第一次股东大会的决议的规定,本公司整体改制变更公司类型,由原“有限责任公司”变更为“以发起方设立的股份有限公司”,本公司名称变更为“广西天涌节能科技股份有限公司”,同意天健正信会计师事务所有限公司广西分所出具天健正信审(2012)专字第130125号专项审计报告中对公司资产、负债、所有者权益的确认数。将经审计净资产13,617,623.80元其中的13,000,000.00元,按1:1价值计算,折合为公司注册资本13,000,000.00元,余额617,623.80元计入资本公积。变更后的股份总额为1,300万股,由发起人以其持有的原有限责任公司的股权,按原持股比例认购股份有限公司的股份。以人民币标明面值,每股面值人民币1元。同意股份有限公司发起人为原有限责任公司股东,新注册资本中发起人持股比例与原注册资本中持股比例相同。变更后注册资本为1300万元,股东情况如下:

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	6,671,600.00	51.32
黄伟军	1,144,000.00	8.80
陈力豪	1,066,000.00	8.20
韦媛元	100,100.00	0.77

股东名称	出资金额	出资比例%
周冰	195,000.00	1.50
赖洁洪	390,000.00	3.00
黄丽芳	100,100.00	0.77
郭葆青	195,000.00	1.50
陈琼	195,000.00	1.50
陈雷卿	195,000.00	1.50
陈元熹	390,000.00	3.00
翁朝伟	78,000.00	0.60
李军	200,200.00	1.54
黄红卫	260,000.00	2.00
李永军	260,000.00	2.00
杨玉琴	100,100.00	0.77
宋毅	200,200.00	1.54
李伟宁	89,700.00	0.69
郑丽兵	170,300.00	1.31
姚晖	119,600.00	0.92
梁宇	59,800.00	0.46
韩彩虹	100,100.00	0.77
张雪红	100,100.00	0.77
杜玲	400,400.00	3.08
黎芳兵	100,100.00	0.77
高海旒	119,600.00	0.92
合计	13,000,000.00	100.00

9、报告期股本变动及股东情况

(1) 报告期内股本变动情况

报告期内，公司总股本未发生变动。

（二）报告期末股东持股情况

公司控股股东、实际控制人梁华易在报告期初持股 667.16 万股，其在 2014 年 1 月 24 日卖出股份 3 万股，截至报告期末，梁华易持股 664.16 万股。公司董事、董事会秘书李永军在报告期初持股 26 万股，其在 2014 年 5 月 22 日买入股份 3 万股，截至报告期末，李永军持股 29 万股。

（三）本公司组织结构设置

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、证券事务部、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，拥有广西天润节能科技有限公司（以下简称“天润科技”）一个子公司。

（四）本公司经营范围

本公司经营范围：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，计算机软件、自动化控制系统，建筑节能产品研发、销售。（法律法规规定需经审批的经营项目，须办理审批后方可经营）

（五）本公司所在行业及主要产品

行业性质：节能环保服务业

本公司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。

二、本公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体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，本公司还参照中国证监会《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》（2010 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。

2、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、完整地反映了本公司 2014 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度上半年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。

3、会计期间

本公司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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、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；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

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，是指本公司持有的期限短、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

本公司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。本公司（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

本公司的金融资产为应收款项。

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（附注二、8）。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。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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

①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	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

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用月末加权平均法计价。

(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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被

投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二 19。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。

本公司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

本公司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，本公司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
办公及其他设备	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二 19。

(4) 每年年度终了，本公司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

本公司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。

12、在建工程

本公司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二 19。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,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

本公司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。

14、无形资产

本公司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

本公司于每年年度终了，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。

本公司期末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二、19。

15、研究开发支出

本公司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。

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。

16、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，本公司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提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（i）收入的金额能够可靠地计量；（ii）相关的经济利益很可能流入企业；（iii）交易的完工程度能够可靠地确定；（iv）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

本公司节能热水服务收入、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。

17、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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当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，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。

18、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。

本公司根据资产、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。

19、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（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：

本公司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，本公司将估计其可收回金额，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。本公司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，本公司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。

20、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

21、重大会计判断和估计

本公司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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

22、主要会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

23、主要会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

24、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

三、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、6、3
营业税	应税收入	5
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	25

2、税收优惠及批文

本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，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，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。公司从2008年开始产生收入，2008年至2010年享受企业所得税免征，2011年至2013年享受减半12.5%税收优惠。

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日起暂免征收增值税。

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
广西天润节能科技有限公司	全资	有限责任公司	柳州市	梁华易	节能热水服务、节能热水系统的销售及售后服务	200万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
广西天润节能科技有限公司	58713404-X	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	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广西天润节能科技有限公司	200			

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为2014年上半年度，附注中期末指2014年06月30日。

1、货币资金

项 目	2014.06.30	2013.12.31
现金	4000.00	16900.29
银行存款	75,721.74	619657.26
其他货币资金	240,000.00	800624.56
合 计	319721.74	1437182.11

(1) 期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 期末，其他货币资金系短期借款保证金 240,000.00 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、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2014.06.30		2013.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,221,564.95	100.00	2,802,422.32	100.00

(2) 截止 2014 年 06 月 30 日，预付款项金额较大的单位情况

供应商名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	非关联方	2,021,853.95	1 年以内	预付工程款
广西安厦建筑工程有限责任公司柳州分公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付工程款

(3) 报告期，期末预付款项不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的情况。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2014.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额

种 类	2014.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	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	1,510,332.16	48.97	30,206.64	2.00	1,480,125.52
关联方组合	645,064.00	20.91			645,064.00
押金、保证金、备用金组合	929,154.63	30.12			929,154.63
组合小计	3,084,550.79	100.00	30,206.64	0.98	3,054,344.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,084,550.79	100.00	30,206.64		3,054,344.15

种 类	2013.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	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	1,213,591.44	61.18	24,271.83	2.00	1,189,319.61
关联方组合	645,064.00	32.52			645,064.00
押金、保证金、备用金组合	125,081.28	6.30			125,081.28
组合小计	1,983,736.72	100.00	24,271.83	1.22	195,9464.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,983,736.72	100.00	24,271.83	1.22	1,959,464.89

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2014.06.30			2013.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,510,332.16	100.00	30,206.64	1,213,591.44	100.00	24,271.83

(3) 其他应收款金额较大的单位情况

截止 2014 年 06 月 30 日，前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
柳州市瀚晟科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1年以内	借款及预付研发费	45.39
蓝正思	非关联方	603,270.00	1年以内	付工程款	19.56
梁华易	关联方	331,046.84	1年以内	公司改制应缴个税	10.73
广西机电职业技术学院	非关联方	100,000.00	1-2年	保证金	3.24
贵港市港南区桥圩高级中学	非关联方	100,000.00	1年以内	借款	3.24
合 计		2,534,316.84			82.16

(4) 报告期，其他应收中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及应收其他关联方情况详见附注六、3 关联方应收应付款项。

4、存货

(1) 存货分类

存货种类	2014.06.30			2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	98,974.49		98,974.49	107,698.32		107,698.32

本公司的存货为低值易耗品，主要是储备维修零部件。

5、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.06.30
一、账面原值合计	14,990,923.27	728,826.86		15,719,750.13
其中：机器设备	38,166.53			38,166.53
机器设备（EMC）项目	14,343,216.77	713,911.86		15,057,128.63

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.06.30
运输设备	371,405.00			371,405.00
办公及其他设备	238,134.97	14,915.00		253,049.97
		本期增加		
二、累计折旧合计	4,004,239.10	782,993.71		4,787,232.81
其中：机器设备	6,949.45	1,812.90		8,762.35
机器设备（EMC）项目	3,715,704.44	726,180.10		4,441,884.54
运输设备	151,895.44	35,283.48		187,178.92
办公及其他设备	129,689.77	19,717.23		149,407.00
三、固定资产账面净值合计	10,986,684.17			10,932,517.32
其中：机器设备	31,217.08			29,404.18
机器设备（EMC）项目	10,627,512.33			10,615,244.09
运输设备	219,509.56			184,226.08
办公及其他设备	108,445.20			103,642.97
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	10,986,684.17			10,932,517.32
其中：机器设备	31,217.08			29,404.18
机器设备（EMC）项目	10,627,512.33			10,615,244.09
运输设备	219,509.56			184,226.08
办公及其他设备	108,445.20			103,642.97

(2) 2014年上半年折旧额为782,993.71元。

(3) 2014年上半年，柳州市中山中学 EMC 项目由在建工程转入固定资产 628146.05 元。

6、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2014.06.30			2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2014.06.30		2013.12.31			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
广西横县第二高级中学 EMC 项目工程	1,530,707.69		1,530,707.69	1,423,600.00		1,423,600.00
广西生态职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	1,176,150.00		1,176,150.00	1,176,150.00		1,176,150.00
广西机电职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	700,662.13		700,662.13	669,400.00		669,400.00
合 计	3,407,519.82		3,407,519.82	3,269,150.00		3,269,150.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	2014.01.01	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014.06.30
广西横县第二高级中学 EMC 项目工程	1,423,600.00	1,423,600.00	107,107.69			1,530,707.69
广西机电职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	669,400.00	669,400.00	31262.13			700,662.13
柳州市中山中学	626,900.00		628,146.05	628,146.05		
合 计		2,093,000.00	766,515.87	628,146.05		2,231,369.82

7、工程物资

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.06.30
专用材料	147,093.59	411,970.72	385,630.23	173,434.08
工程物资减值准备				
净 值	147,093.59	411,970.72	385,630.23	173,434.08

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.06.30
一、账面原值合计	14,450.00			14,450.00
专利权和非专利技术	5,450.00			5,450.00
商标权	9,000.00			9,000.00
二、累计摊销合计	3,022.77	722.52		3,745.29
专利权和非专利技术	1,222.10	272.56		1,494.66
商标权	1,800.67	449.96		2,250.63
三、无形资产账面净值合计	11,427.23			10,704.71
专利权和非专利技术	4,227.90			3,955.34
商标权	7,199.33			6,749.37
四、减值准备合计				
专利权和非专利技术				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	11,427.23			10,704.71
专利权和非专利技术	4,227.90			3,955.34
商标权	7,199.33			6,749.37

说明：2014 年上半年度摊销额为 722.52 元。

(2) 开发项目支出

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少		2014.06.30
			计入当期 损益	确认为无形 资产	
大型水源热泵系 统的控制方法	1,233,836.55	667,189.43			1,901,025.98

本期开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 100%。

9、资产减值准备明细

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少		2014.06.30
			转回	转销	
坏账准备	24,271.83	30,206.64			54,478.47

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2014.06.30	2013.12.31
抵押借款	1,700,000.00	1,100,000.00
质押借款	992,000.00	1,116,000.00
信用借款	3,000,000.00	
合 计	5,692,000.00	2,216,000.00

(2) 报告期后无已偿还金额。

(3) 2013年本公司与兴业银行柳州支行签订《节能减排专项借款合同》，同时本公司为该借款与兴业银行柳州支行签订编号兴银桂柳业务二部（应收）质押字（2013）第001号应收账款质押合同，质押金额为124万元。2014年4月1日归还本金124,000.00元。

(4) 2013年本公司与工行龙城支行营业部签订《网贷通循环借款合同》，同时本公司为该借款与工行龙城支行营业部签订编号2013年龙抵字11801号最高额抵押合同，将总裁梁华易柳房权证字第D0008931号（柳东路36号之一碧龙小居1栋1-2，评估价值202.92万元）的个人房产进行抵押（抵押金额110万元）。2014年4月28日归还本金110万元。

(5) 2014年本公司与柳州市区农村信用合作联社柳东信用社签订了《固定资产借款合同》，同时本公司为该借款与柳州市区农村信用合作联社柳东信用社签订了编号为268104140295542-1《保证担保合同》，该借款金额为300万元的信用借款。

(6) 2014年本公司与柳州市区农村信用合作联社柳东信用社签订了《固定资产借款合同》，同时本公司为该借款与柳州市区农村信用合作联社柳东信用社签订了编号为268104140655982《抵押担保合同》，将总裁梁华易柳房权证第D0008931号（柳东路36号之一碧龙小居1栋1-2，评估价值252.21万元）的个人房产进行抵押（抵押金额170万元）。

11、应付票据

种 类	2014.06.30	2013.12.31
银行承兑汇票		2,000,000.00

((1) 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行于2013年10月9日签署《开立银行承兑汇票协议书》，由上海浦东银行柳州分行负责承兑的银行承兑汇票2,000,000.00元。本协议要求：公司存入保证金800,000.00元；以知识产权及应收账款为质押，并签订质押合同；梁华易、黄伟军、陈力豪提供担保。

(2) 根据本公司与上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行签订的编号为 YZ5501201388073001 《知识产权质押合同》，将公司的新型水源热泵系统及自流式地源热泵中央热水系统的专利权（实用新型）作为抵押。

(3) 2014 年 4 月 9 日银行承兑汇票 2,000,000.00 元到期解汇。

12、应付账款

项 目	2014.06.30	2013.12.31
设备款	0.00	1,288.00
合计	0.00	1,288.00

13、预收款项

项 目	2014.06.30	2013.12.31
学生热水卡款	165,029.34	271,722.19

(1) 账龄分析

账 龄	2014.06.30			2013.12.31		
	金 额	比例%	账 龄	金 额	比例%	
1年以内	165,029.34	100.00	1年以内	271,722.19		

(2) 报告期，预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

14、应付职工薪酬

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	91,907.60	1,247,472.78	1,333,803.36	5577.02
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	16,653.26	18,232.50	33,539.37	1346.39
其中：① 医疗保险费	3,928.90	3,909.00	7,511.10	326.80
② 基本养老保险费	10,709.60	12,296.10	22,134.30	871.40
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	1,076.50	1,193.10	2,182.40	87.20
⑤ 工伤保险费	463.09	297.92	739.23	21.78
⑥ 生育保险费	475.17	536.38	972.34	39.21

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.06.30
(4) 住房公积金				
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费				
(7) 非货币性福利				
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	108,560.86	1,265,705.28	1,367,342.73	6,923.41

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

15、应交税费

税 项	2014.06.30	2013.12.31
增值税	-50,041.80	-10,077.37
营业税		
城市维护建设税		62.37
教育费附加		26.73
企业所得税	-71,422.59	-71,422.59
个人所得税	645063.87	645,063.87
地方教育附加费		17.82
水利建设基金	231.33	1,028.26
印花税	-463.60	-463.60
地方教育发展费		
合 计	523,367.21	564,235.49

个人所得税主要是公司股份改制股东利润转增股本应缴的个人所得税 65 万元。

16、其他应付款

项 目	2014.06.30	2013.12.31
往来款	19,090.67	977,519.90

2014 年 6 月较 2013 年减少 95.84 万元。主要是已付招商证券股份有限公司及致同会计师事务所（特殊普通合伙）中介费用。

(1) 账龄分析

账 龄	2014.06.30	2013.12.31
-----	------------	------------

	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	19,090.67	100.00	977,519.90	100.00

17、递延收益

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.06.30	备注
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第一次拨款	1,138,296.31		56,444.44	1,081,851.87	
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第二次拨款	803,088.50		39,796.88	763,291.62	
合 计	1,941,384.81		96,241.32	1,845,143.49	

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。该资金分两次发放，第一次拨款为2012年11月127万元；第二次拨款为2013年6月84.90万元。专项补助资金按该固定资产折旧年限12年分摊。

18、股本

股东名称	2014.01.01		本期增加	本期减少	2014.06.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
梁华易	6,671,600.00	51.32		30000.00	6,641,600.00	51.09
陈力豪	1,066,000.00	8.20			1,066,000.00	8.20
黄伟军	1,144,000.00	8.80			1,144,000.00	8.80
杜玲	400,400.00	3.08			400,400.00	3.08
韦媛元	100,100.00	0.77			100,100.00	0.77
周冰	195,000.00	1.50			195,000.00	1.50
赖洁洪	390,000.00	3.00			390,000.00	3.00
黄丽芳	100,100.00	0.77			100,100.00	0.77
郭葆青	195,000.00	1.50			195,000.00	1.50
陈琼	195,000.00	1.50			195,000.00	1.50
陈雷卿	195,000.00	1.50			195,000.00	1.50
陈元熹	390,000.00	3.00			390,000.00	3.00
翁朝伟	78,000.00	0.60			78,000.00	0.60
黄红卫	260,000.00	2.00			260,000.00	2.00
李军	200,200.00	1.54			200,200.00	1.54
李永军	260,000.00	2.00	30000.00		290,000.00	2.23

股东名称	2014.01.01		本期增加	本期减少	2014.06.30	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
杨玉琴	100,100.00	0.77			100,100.00	0.77
宋毅	200,200.00	1.54			200,200.00	1.54
李伟宁	89,700.00	0.69			89,700.00	0.69
姚晖	119,600.00	0.92			119,600.00	0.92
韩彩虹	100,100.00	0.77			100,100.00	0.77
高海旒	119,600.00	0.92			119,600.00	0.92
郑丽兵	170,300.00	1.31			170,300.00	1.31
梁宇	59,800.00	0.46			59,800.00	0.46
张雪红	100,100.00	0.77			100,100.00	0.77
黎芳兵	100,100.00	0.77			100,100.00	0.77
合计	13,000,000.00	100.00			13,000,000.00	100.00

本公司股本股东投入及转让变化情况详见附注一、(二)公司历史沿革说明。

19、资本公积

项 目	股本溢价	其他资本公积	金 额
2013.12.31	617,623.80		617,623.80
本期增加			
本期减少			
2014.06.30	617,623.80		617,623.80

20、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	金 额
2013.12.31	150,091.11		150,091.11
本期增加	123,214.16		123,214.16
本期减少			
2014.06.30	273,305.27		273,305.27

21、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 提取 10% 的法定盈余公积金；

项 目	2014年度上半年度	2013年度
上期期末未分配利润	106,533.02	-415,859.92

项 目	2014年度上半年度	2013年度
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
年初未分配利润	106,533.02	-415,859.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	994,005.19	622,250.20
减：提取法定盈余公积	123,214.16	99,857.26
其他*		
期末未分配利润	977,324.05	106,533.02

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	2014 年度上半年度	2013 年度上半年度
主营业务收入	2,498,991.06	1,339,304.24
其他业务收入		
营业成本	1,341,322.21	1,083,871.07

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2014 年度上半年度		2013 年度上半年度	
	收入	成本	收入	收入
节能热水服务收入	2,498,991.06	1,341,322.21	1,209,394.24	1,209,394.24
运行维护服务收入			129,910.00	129,910.00
合 计	2,498,991.06	1,341,322.21	1,339,304.24	1,339,304.24

（3）主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
广西生态工程职业技术学院	663559.60	26.55
广西机电职业技术学院	392,106.99	15.69
广西壮族自治区柳州畜牧兽医学校	291,682.81	11.67
贵港市港南区桥圩高级中学	278,073.81	11.13
广西壮族自治区百色民族高级中学	269,250.82	10.77
合 计	1,894,674.03	75.81

23、营业税金及附加

项 目	2014 年度上半年度	2013 年度上半年度
营业税	0.00	11,057.42
城建税	180.36	10,251.04
教育费附加	77.30	4,393.30

地方教育经费	51.53	2,928.84
合 计	309.19	28,630.60

24、管理费用

项 目	2014年度上半年度	2013年度上半年度
1.人工费用	804,434.69	515,945.63
2.房租物业费	64,018.05	26,336.50
3.办公费	217,413.32	63,979.19
4.差旅费	41,234.50	29,199.00
5.汽车使用费	48,005.71	24,478.50
6.业务招待费	41,424.30	13,401.60
7.审计咨询费	55,000.00	75,500.00
8.折旧摊销费	57,536.13	74,277.19
9.其他	217,471.25	33,029.89
合 计	1,546,537.95	856,147.50

25、财务费用

项 目	2014年度上半年度	2013年度上半年度
利息支出	189,213.94	50,114.63
减：利息收入	2,168.26	-842.82
手续费及其他	18,691.36	8,791.06
合 计	205,737.04	58,062.87

26、资产减值损失

项 目	2014年度上半年度	2013年度上半年度
坏账损失	30,206.64	0.00

27、营业外收入

项 目	2014年度上半年度	2013年度上半年度
政府补助	1,616,241.32	1,249,000.00
盘盈利得		
其他	2,885.84	
合 计	1,619,127.16	1,249,000.00

(1) 本报告期营业外收入全部列入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

项 目	2014年度上半年度	2013年度上半年度
改制奖励		400,000.00
专利补助	20,000.00	
可再生能源示范项目补贴收入	96,241.32	849,000.00
技术创新专项资金补贴		
新三板挂牌奖励	900000.00	
柳州市人民政府上市补助	600000.00	
合 计	1616241.32	1,249,000.00

28、营业外支出

项 目	2014年度上半年度	2013年度上半年度
罚款支出		
盘亏损失		
其他		511.00
合 计	0.00	511.00

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年上半年度	2013年度上半年度
政府补助	1,520,000.00	1,249,000.00
往来款	2,433,510.39	3,092,515.40
利息收入	2,168.26	842.82
合 计	3,955,678.65	4,342,358.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年度上半年度	2013年上半年度
付现的管理费用	684,567.13	265,924.68
往来款	2,360,239.85	2,813,176.32
付现手续费	18,691.36	8,738.56
付现营业外支出		511.00

合 计	3,063,498.34	3,088,350.56
-----	--------------	--------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014年上半年度	2013年上半年度
银行承兑汇票保证金		
保证金	240,000.00	
合 计	240,000.00	0.00

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014年上半年度	2013年上半年度	增减比例 (%)
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	994,005.19	561,081.20	77.16%
加：资产减值准备	30,206.64		100%
固定资产折旧	782,993.71	591,223.61	32.44%
无形资产摊销	722.52	722.52	0%
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	209,952.00	58,062.87	261.59%
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）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,723.83	34,223.68	-74.51%
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	172,212.48	-250,717.04	168.69%
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,194,659.32	98,060.42	-1318.29%
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,004,157.05	1,092,657.26	-8.10%
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			

补充资料	2014年上半年度	2013年上半年度	增减比例 (%)
3、现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	79,721.74	950,403.97	-91.61%
减: 现金的期初余额	637,182.11	249,564.06	155.32%
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	-557,460.37	700,839.91	-179.54%

(2) 现金及和现金等价物的构成

项 目	2014年上半年度	2013年上半年度	增减比例 (%)
一、现金	79,721.74	950,403.97	-91.61%
其中: 库存现金	4,000.00	10,166.60	-60.66%
可随时用于支付的银行存款	75,721.74	940,237.37	-91.95%
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	79,721.74	950,403.97	-91.61%

六、关联方及关联交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的本公司股东

关联方名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	公司性质
梁华易、高海旒	共同实际控制人	52.01	自然人

*梁华易与高海旒系叔嫂关系。

(2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

股东名称	2014.01.01		本期增加	本期减少	2014.06.30	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
梁华易	6,671,600.00	51.32			6,641,600.00	51.09
高海旒	119,600.00	0.92			119,600.00	0.92

合计	6,791,200.00	52.24	6,761,200.00	52.01
----	--------------	-------	--------------	-------

(3) 本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四。

(4) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
黄伟军	股东	
陈力豪	股东	
崔毅军	2011 年以前股东	
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	实际控制人的公司	699850753
柳州市好机汇商贸有限公司	实际控制人的公司	763074729

2、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

关联方	关联交易内容	2014 年上半 半年度发 生额	2013 年 发生额
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	油茶	15,100.00	8,184.00

(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 陈力豪 黄伟军 崔毅军	天涌科技	400 万元	2011 年 1 月	2016 年 1 月	是
梁华易	天涌科技	100 万元	2012 年 4 月	2013 年 4 月	是
梁华易	天涌科技	110 万元	2013 年 5 月	2014 年 5 月	是
梁华易 陈力豪 黄伟军	天涌科技	200 万元	2013 年 10 月	2014 年 10 月	是
梁华易 陈力豪 李永军 黄红卫 韦媛元	天涌科技	300 万元	2014 年 2 月	2015 年 2 月	否
梁华易 陈力豪	天涌科技	170 万元	2014 年 5 月	2015 年 5 月	否

李永军
黄红卫
韦媛元

(3) 支付关键管理人员薪酬

本公司 2014 年上半年度关键管理人员 7 人，2013 年度关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

关联方名称	支付关键管 理人员薪酬 决策程序	2014 年度上半年度发生额		2013 年度发生额	
		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 %
关键管理人员	股东会考核	223,000.00	17.88%	355,230.00	21.10%

3、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2014.06.30	2013.12.31
其他应收款	黄伟军	56,765.63	56,765.63
其他应收款	梁华易	331,046.84	331,046.84
其他应收款	陈力豪	52,895.25	52,895.25
其他应收款	股东（代扣代缴个税）	204,356.28	204,356.28
合计		645,064.00	645,064.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2014.06.30	2013.12.31
应付票据	柳州市好机汇商贸有限公司	0.00	2,000,000.00

七、或有事项

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项:

截止 2014 年 06 月 30 日, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、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	2014.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	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	1,437,132.16	43.33	28,742.64	2.00	1,408,389.52
关联方组合	1,071,803.59	32.32			1,071,803.59
押金、保证金、备用金组合	807,687.96	24.35			807,687.96
组合小计	3,316,623.71	100.00	28,742.64	0.87	3287881.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,316,623.71	100.00	28,742.64	0.87	3,287,881.07

种 类	2013.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	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	1,036,971.90	58.01	20,739.44	2.00	1,016,232.46
关联方组合	645,064.00	36.09			645,064.00
押金、保证金、备用金组合	105,394.00	5.90			105,394.00
组合小计	1,787,429.90	100.00	20,739.44	1.16	1,766,690.46

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合 计	1,787,429.90	100.00	20,739.44	1.16	1,766,690.46
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2014.06.30			2013.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	1,437,132.16	43.33	28,742.64	1,036,971.90	58.01	20,739.44

(3) 其他应收款金额较大的单位情况

截止 2014 年 06 月 30 日，其他应收款金额较大的单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
柳州市瀚晟科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1年以内	借款及预付研发费	42.21
蓝正思	非关联方	603,270.00	1年以内	付工程款	18.19
广西天润节能科技有限公司	关联方	426,739.59	1年以内	往来款	12.87
梁华易	关联方	331,046.84	1年以内	公司改制应缴个税	9.98
广西机电职业技术学院	非关联方	100,000.00	1年以内	保证金	3.02
黄伟军	关联方	56,765.63	1年以内	公司改制应缴个税	1.71
合 计		2,917,822.06			87.98

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.06.30
对子公司投资	2,000,000.00			2,000,000.00

长期股权投资减值
准备

净 值

2,000,000.00

2,000,000.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2014.01.01	增减变动	2014.06.30	在被投资单位持股 比例%	在被投资单位表决 权比例%	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年 计提 减值 准备	本年 现金 红利
对子公司 投资											
天润科技	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00				

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	2014 年上半年度	2013 年度上半年度
主营业务收入	2,413,102.96	1,121,997.02
其他业务收入		
营业成本	1,292,519.21	948,841.77

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2014 年上半年度		2013 年度上半年度	
	收入	成本	收入	收入
节能热水服务收入	2,413,102.96	1,292,519.21	1,121,997.02	1,121,997.02
运行维护服务收入				
合 计	2,413,102.96	1,292,519.21	1,121,997.02	1,121,997.02

(3) 主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
广西生态工程职业技术学院	663,559.60	27.50
广西机电职业技术学院	392,106.99	16.25
广西壮族自治区柳州畜牧兽医学校	291,682.81	12.09
贵港市港南区桥圩高级中学	278,073.81	11.52
广西壮族自治区百色民族高级中学	269,250.82	11.16
合 计	1,894,674.03	78.52

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014年上半年度	2013年上半年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,232,141.62	720,832.47

补充资料	2014年上半年度	2013年上半年度
加：资产减值准备	28,742.64	
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	746,563.03	568,380.31
无形资产摊销	722.52	722.52
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	158,903.31	56,887.92
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,131.69	-418,660.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,046,628.18	97,148.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,000,313.25	1,025,311.50
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	50,184.66	910,225.47
减：现金的期初余额	608,693.83	241,168.64
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	-558,509.17	669,056.83

(2) 现金及和现金等价物的构成

项 目	2014年上半年度	2013年上半年度
一、现金	50,184.66	910,225.47
其中：库存现金	2,000.00	8,301.6
可随时用于支付的银行存款	48,184.66	901,923.87

项 目	2014年上半年度	2013年上半年度
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	50,184.66	910,225.47

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2014年度上 半年度	2013年度上 半年度
非流动性资产处置损益		
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）	1,616,241.32	1,249,000.00
计入当期损益的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		

项 目	2014年度上 半年度	2013年度上 半年度
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性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	2,885.84	-511.00
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	1,619,127.16	1,248,489.00
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	1,619,127.16	1,248,489.00
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	1,619,127.16	1,248,489.00

2、加权平均净资产收益率

（1）指标

报告期利润	2014 年上半年度	2013 年上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	994,005.19	561,081.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-625,121.97	-687,407.80

（2）计算过程

项 目	代码	2014 年上半年度	2013 年上半年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	994,005.19	561,081.20
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,619,127.16	1,248,489.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公	P2=P1-F	-625,121.97	-687,407.80

项 目	代码	2014 年上半年度	2013 年上半年度
司普通股股东的净利润			
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	13,874,247.93	13,251,997.73
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	14,868,253.12	15,443,222.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	14,371,250.53	13,532,538.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	6.92%	4.15%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-4.35%	-5.08%

财务信息—财务报表附注

3、 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2014 年上半 年度	2013 年上 半年度	2014 年上半 年度	2013 年上半 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.04	0.08	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.05	-0.05

十三、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第七次会议于2014年8月12日批准。

广西天涌节能科技股份有限公司

2014年8月12日

6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况		√	
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行		√	
是否存在重大诉讼、仲裁事项		√	
是否存在对外担保事项		√	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况		√	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项		√	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		√	
是否存在股权激励计划情况		√	
是否存在已披露的承诺事项		√	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		√	

7 股本变动及股东情况

7-1 报告期股本变动情况

股份性质		期初		期末	
		数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	1,667,900.00	12.83	1,637,900.00	12.60
	2、董事、监事及高级管理人员	732,550.00	5.64	762,550.00	5.87
	3、其他个人股	3,398,200.00	26.14	3,398,200.00	26.14
	无限售条件的股份合计	5,798,650.00	44.61	5,798,650.00	44.61
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	5,003,700.00	38.49	5,003,700.00	38.49
	2、董事、监事及高级管理人员	2,197,650.00	16.91	2,197,650.00	16.91
	3、其他个人股	-	-	-	-
	有限售条件的股份合计	7,201,350.00	55.40	7,201,350.00	55.40
总股本		13,000,000.00	100.00	13,000,000.00	100.00
股东人数		26		26	

公司于2012年12月25日完成股份制改造工作并取得了股份公司《企业法人营业执照》，根据《公司法》根据《公司法》第一百四十二条“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”的规定，本公司全部股份在报告期初均为有限售条件的股份。

公司申请在全国中小企业股份转让系统中挂牌，公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。因此，在报告期末，公司股份数量总额13,000,000.00股，报告期末无限售条件的股份数量为5,798,650.00股；报告期末有限售条件的股份数量为7,201,350.00股。具体如下表所示：

股东名称	任职	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)	报告期末无限售 条件的股份数 (股)	报告期末有限售 条件的股份数 (股)
梁华易	董事长、总经理(控 股股东、实际控制人)	净资产	6,641,600.00	51.09	1,637,900.00	5,003,700.00
黄伟军	监事会主席	净资产	1,144,000.00	8.80	286,000.00	858,000.00
陈力豪	董事	净资产	1,066,000.00	8.20	266,500.00	799,500.00
杜玲		净资产	400,400.00	3.08	400,400.00	-
赖洁洪		净资产	390,000.00	3.00	390,000.00	-
陈元熹		净资产	390,000.00	3.00	390,000.00	-
黄红卫	董事、财务负责人	净资产	260,000.00	2.00	65,000.00	195,000.00
李永军	董事、董事会秘书	净资产	290,000.00	2.23	95,000.00	195,000.00
李军		净资产	200,200.00	1.54	200,200.00	-
宋毅		净资产	200,200.00	1.54	200,200.00	-
周冰		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
郭葆青		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
陈琼		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
陈雷卿		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
郑丽兵		净资产	170,300.00	1.31	170,300.00	-
姚晖		净资产	119,600.00	0.92	119,600.00	-
高海旋		净资产	119,600.00	0.92	119,600.00	-
韦媛元	董事	净资产	100,100.00	0.77	25,025.00	75,075.00
黄丽芳	监事	净资产	100,100.00	0.77	25,025.00	75,075.00
杨玉琴		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
韩彩虹		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
张雪虹		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
黎芳兵		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
李伟宁		净资产	89,700.00	0.69	89,700.00	-
翁朝伟		净资产	78,000.00	0.60	78,000.00	-
梁宇		净资产	59,800.00	0.46	59,800.00	-
合计			13,000,000.00	100.00	5,798,650.00	7,201,350.00

7-2 报告期内股本变动情况说明

报告期内，公司总股本未发生变动。

7-3 报告期末持股数前十名股东持股情况

序号	股东	股东性质	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	期末持股 比例 (%)	变动原 因	期末可转让股 份数 (股)	质押或冻结 股份数 (股)
1	梁华易	境内自然人	6,671,600.00	6,641,600.00	51.09	卖出 3 万股	1,637,900.00	
2	黄伟军	境内自然人	1,144,000.00	1,144,000.00	8.80		286,000.00	
3	陈力豪	境内自然人	1,066,000.00	1,066,000.00	8.20		266,500.00	
4	李永军	境内自然人	260,000.00	290,000.00	2.23	买入 3 万股	95,000.00	
5	黄红卫	境内自然人	260,000.00	260,000.00	2.00		65,000.00	
6	杜玲	境内自然人	400,400.00	400,400.00	3.08		400,400.00	
7	赖洁洪	境内自然人	390,000.00	390,000.00	3.00		390,000.00	
8	陈元熹	境内自然人	390,000.00	390,000.00	3.00		390,000.00	
9	李军	境内自然人	200,200.00	200,200.00	1.54		200,200.00	
10	宋毅	境内自然人	200,200.00	200,200.00	1.54		200,200.00	
合计			10,982,400.00	10,982,400.00	84.48		3,931,200.00	

8 董事、监事、高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量 (股)	期末持股数量 (股)	本期 增减	期末持股比 例(%)
梁华易	董事长兼总经理	男	2012/11/20—2015/11/19	6,671,600.00	6,641,600.00	减少 3 万股	51.09
陈力豪	董事	男	2012/11/20—2015/11/19	1,066,000.00	1,066,000.00		8.20
李永军	董事兼董秘	男	2012/11/20—2015/11/19	260,000.00	290,000.00	增加 3 万股	2.23
黄红卫	董事兼财务总 监、核心技术人 员	男	2012/11/20—2015/11/19	260,000.00	260,000.00		2.00
韦媛元	董事	女	2012/11/20—2015/11/19	100,100.00	100,100.00		0.77
黄伟军	监事会主席、核 心技术人员	男	2012/11/20--2015/11/19	1,144,000.00	1,144,000.00		8.80
黄丽芳	监事	女	2012/11/20—2015/11/19	100,100.00	100,100.00		0.77
覃鏗	职工监事	女	2012/11/20—2015/11/19	未持股			
邓传	核心技术人员	男	20120701----20140701	未持股			
刘永丽	核心技术人员	女	20110601----20140531	未持股			
谢斯迪	核心技术人员	男	20130424---20160423	未持股			
韦家昌	核心技术人员	男	20110315—20140314	未持股			
卢克	核心技术人员	男	20130315--20161231	未持股			

报告期内，公司无董事、监事、高管及核心员工变动情况。

备查文件目录	
文件存放地点：	公司董秘办公室
备查文件	1. 广西天涌节能科技股份有限公司第一届董事会第七次会议决议原件
	2. 广西天涌节能科技股份有限公司第一届监事会第四次会议决议原件
	3. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	4. 广西天涌节能科技股份有限公司 2014 年度上半年报告文本原件

注：填写时所用公式：

1、毛利率= (营业收入 - 营业成本) ÷ 营业收入 × 100%

2、资产负债率=负债总额 ÷ 总资产 × 100%

3、流动比率=流动资产 ÷ 流动负债

4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用= (净利润+利息费用+所得税费用) ÷ 利息费用

其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。

5、应收账款周转率=当期营业收入 ÷ 应收账款平均余额

6、存货周转率=当期营业收入 ÷ 存货平均余额

7、总资产增长率= (报告期内总资产增长额 ÷ 期初总资产) × 100%

8、营业收入增长率= (报告期内营业收入增长额 ÷ 上年同期营业收入) × 100%

9、净利润增长率= (报告期内净利润增长额 ÷ 上年同期净利润) × 100%

10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行