

# 广西天涌节能科技股份有限公司

GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY Co.,Ltd.



## 公开转让说明书

主办券商



二零一三年十二月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司提醒投资者特别关注下列重大事项：

### 一、公司营运资金不足风险

合同能源管理模式需要公司承担项目全部投资，公司只有在项目完工产生节能效益后才能分享收益，并且合同执行期较长，存在着客户因为经营状况等问题不能按约返还节能收益的可能。随着公司业务快速发展，对资金的需求量也将大幅增加。因此，公司如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，正常的生产经营活动就会受到影响。

### 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術，主要技术为公司研发团队自主开发，并形成 8 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，制定了知识产权管理制度，采取了严密的技术保护措施。截止本说明书签署日，本公司的主要技术未出现泄密情况。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 749.472 万元，其中，计入报告期营业外收入的 554.23 万元，如果扣除该补助，公司报告期的营业利润大

为降低，报告期的营业利润为负数。

### 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，可能会造成公司的投资回收期延长甚至无法回收。截止本说明书签署日，公司的项目单位均为学校，可能存在招生人数减少，设备利用率过低，投资回收期延长甚至不能完全回收的风险。

### 六、现有客户群单一的风险

报告期内公司的合同能源管理项目单位均为学校，主营业务收入全部来自于学校的学生。尽管公司从 2013 年起已经开始尝试将客户单位从学校单位拓展至住宅小区及酒店，且目前已有住宅小区有明确意向与公司合作，拟购买公司的节能服务，但尚未签订合同能源管理合同。在现有客户群单一的情况下，一旦公司未来不能成功维持市场形象和地位，将可能对公司的业务、财务状况、经营业绩带来不利影响。

### 七、控股股东不当控制风险

公司控股股东梁华易现持有公司 667.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.32%，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。

### 八、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%。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。

## 目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
目录.....	1
释义.....	1
第一章基本情况.....	3
一、公司基本情况.....	3
二、股票挂牌情况.....	4
（一）股票挂牌基本情况.....	4
（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	4
三、公司股权结构.....	6
（一）股权结构图.....	6
（二）主要股东情况.....	7
四、公司设立及股权变化情况.....	11
（一）有限公司的设立.....	11
（二）有限公司的第一次股权变更.....	12
（三）有限公司第一次更名及变更经营范围.....	12
（四）有限公司法定代表人更名、公司变更地址及经营范围.....	13
（五）有限公司第二次股权变更.....	13
（六）有限公司第三次股权变更.....	14
（七）公司变更法定代表人.....	15
（八）有限公司第四次股权变更.....	15
（九）有限公司第五次股权变更.....	16
（十）有限公司整体变更为股份公司.....	17
（十一）控股子公司情况.....	19

五、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
(一) 董事基本情况 .....	22
(二) 监事基本情况 .....	22
(三) 高级管理人员基本情况 .....	23
六、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标 .....	24
七、与本次挂牌有关的机构 .....	25
(一) 主办券商 .....	25
(二) 律师事务所 .....	26
(三) 会计师事务所 .....	26
(四) 资产评估机构 .....	26
(五) 证券登记结算机构 .....	27
(六) 股票交易机构 .....	27
<b>第二章公司业务 .....</b>	<b>28</b>
一、公司主营业务及主要产品与服务 .....	28
(一) 主营业务 .....	28
(二) 公司的 EPC 再生能热水智能供应系统介绍 .....	28
(三) 节能效果 .....	32
二、公司主要生产与服务流程及方式 .....	34
(一) 公司组织结构图 .....	34
(二) 业务流程 .....	34
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	41
(一) 产品与服务所使用的主要技术 .....	41
(二) 主要无形资产情况 .....	41
(三) 业务许可资格及特许经营权情况 .....	47
(四) 荣誉证书情况 .....	48
(五) 重要固定资产情况 .....	48
(六) 员工情况 .....	50

(七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素 .....	53
四、公司业务经营情况.....	53
(一) 业务收入构成及产品的销售情况 .....	53
(二) 服务主要消费群体及报告期前五名客户情况 .....	54
(三) 产品原材料情况及报告期前五名供应商情况 .....	55
(四) 重大业务合同及履行情况 .....	59
五、公司经营模式 .....	63
(一) 商业模式 .....	63
(二) 销售模式 .....	65
(三) 管理模式 .....	66
(四) 盈利模式 .....	67
六、公司所处行业的基本情况 .....	69
(一) 行业概况 .....	70
(二) 市场规模 .....	73
(三) 风险特征 .....	76
(四) 公司在行业中的竞争地位 .....	77
七、公司持续经营能力分析 .....	80
(一) 财务指标 .....	81
(二) 项目储备 .....	81
(三) 合同能源管理模式的优势 .....	82
(四) 国家政策的支持 .....	82
(五) 未来发展的规划 .....	82
<b>第三章公司治理.....</b>	<b>84</b>
一、公司最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	84
(一) 公司具有健全的组织机构 .....	84
(二) 公司具有健全的议事规则及其它内部控制制度 .....	84
(三) 公司治理机构的规范运作 .....	84

二、公司董事会关于公司治理机制的说明 .....	85
(一) 投资者关系管理.....	85
(二) 纠纷解决机制 .....	86
(三) 关联股东和董事回避制度 .....	86
(四) 风险控制机制 .....	86
三、公司最近二年内存在的违法违规及受处罚情况.....	87
四、公司涉及的诉讼、仲裁及行政处罚 .....	87
五、独立运营情况 .....	87
(一) 公司的业务独立性.....	87
(二) 公司的资产独立性.....	88
(三) 人员独立性 .....	88
(四) 财务独立性 .....	89
(五) 机构独立性 .....	89
六、同业竞争情况 .....	89
(一) 报告期内同业竞争情况 .....	89
(二) 持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、主要技术人员避免同业竞争的承诺 .....	94
七、公司最近两年内资金占用情况.....	94
八、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况 .....	94
(一) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策的建立情况 .....	94
(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的执行情况.....	95
九、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	95
十、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况 .....	96
(一) 公司董事、监事、高级管理人员和主要技术人员的持股情况.....	96
(二) 公司董事、监事、高级管理人员的关联关系 .....	96
(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形 .....	96
十一、公司董事、监事、高级管理人员近二年内的变动情况和原因.....	97

十二、公司管理层的诚信状况.....	97
<b>第四章公司财务.....</b>	<b>98</b>
一、最近二年一期财务报表和审计意见.....	98
(一) 最近二年一期财务审计报告的审计意见.....	98
(二) 最近二年一期经审计财务报表.....	98
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	112
(一) 财务报表的编制基础.....	112
(二) 遵循企业会计准则的声明.....	112
(三) 会计期间.....	112
(四) 记账本位币.....	112
(五) 合并财务报表编制方法.....	112
(六) 现金及现金等价物的确定标准.....	113
(七) 金融工具.....	113
(八) 应收款项.....	114
(九) 存货.....	115
(十) 长期股权投资.....	115
(十一) 固定资产.....	117
(十二) 在建工程.....	118
(十三) 借款费用.....	118
(十四) 无形资产.....	119
(十五) 研究开发支出.....	119
(十六) 收入.....	120
(十七) 政府补助.....	121
(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债.....	121
(十九) 资产减值.....	122
(二十) 职工薪酬.....	122
(二十一) 重大会计判断和估计.....	123

(二十二) 主要会计政策、会计估计变更 .....	123
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....	124
(一) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明 .....	124
(二) 主要费用占营业收入的比重变化及说明 .....	126
(三) 非经常性损益情况、资产减值损失、适用的各项税收政策及缴税的主要税种 .....	127
(四) 主要资产情况 .....	132
(五) 主要负债情况 .....	143
(六) 股东权益情况 .....	152
(七) 现金流量分析 .....	152
四、关联方、关联方关系及关联交易 .....	153
(一) 本公司的子公司情况 .....	153
(二) 本公司的其他关联方情况 .....	153
(三) 关联交易情况 .....	154
五、重要事项 .....	156
(一) 资产负债表日后事项 .....	156
(二) 承诺事项 .....	156
(三) 或有事项 .....	156
(四) 其他重要事项 .....	157
六、资产评估情况 .....	157
七、股利分配 .....	157
(一) 报告期内股利分配政策 .....	157
(二) 实际股利分配情况 .....	158
(三) 公开转让后的股利分配政策 .....	158
八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况 .....	158
(一) 基本情况 .....	158
(二) 报告期主要财务数据 .....	158
九、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估 .....	158
(一) 公司营运资金不足风险 .....	158

（二）技术进步和升级风险 .....	159
（三）高级管理人员、主要技术人员流失及技术泄密风险 .....	160
（四）对政府补助依赖的风险 .....	160
（五）合同期限较长，未来收款波动的风险 .....	161
（六）现有客户群单一的风险 .....	161
（七）控股股东不当控制风险 .....	162
（八）税收优惠政策变化风险 .....	162
<b>第五章有关声明 .....</b>	<b>164</b>
<b>第六章附件 .....</b>	<b>176</b>

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

主办券商/招商证券	指	招商证券股份有限公司
公司/本公司/天涌股份/天衡热能/天润热能/天润有限	指	“广西天涌节能科技股份有限公司”及前身“广西天润热能科技发展有限公司”、“广西天衡热能科技发展有限公司”
公司/子公司/天润有限/天润地泽	指	“广西天润节能科技有限公司”及其前身“广西天润地泽节能技术服务有限公司”
合同能源管理	指	一种以减少的能源费用来支付节能项目全部成本的节能投资方式
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
《公司章程》	指	《广西天涌节能科技股份有限公司章程》及《广西天润热能科技有限公司章程》
股东大会	指	广西天涌节能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广西天涌节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	广西天涌节能科技股份有限公司监事会
标准煤	指	亦称煤当量，具有统一的热值标准。我国规定每千克标准煤的热值为 7000 千卡。将不同品种、不同含量的能源按各自不同的热值换算成每千克热值为 7000 千卡的标准煤
大卡	指	卡是卡路里简称（缩写为cal），由英文Calorie音译而来，其定义为将1克水在1大气压下提升1℃所需要的热量。卡路里（calorie）是能量单位，现在仍被广泛使用在营养计量和健身手册上。国际标准的能量单位是焦耳（joule），1卡=4.185焦。
制热系数	指	制热系数=制热量/耗电量
模块	指	可以组合和变换的标准单元 硬件，又称构件，是能够单独命名并独立地完成一定功能的集合。
EPC	指	合同能源管理
ESCO	指	合同能源管理服务公司
发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会

工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，是受托厂商按来样厂商的需求与授权，按照厂家特定的条件而生产，所有的设计图等完全依照来样厂商的设计来进行制造加工
EPCA	指	中国节能服务协会节能服务产业委员会
节能服务业	指	为企业和项目在节能减排等方面提供服务和支持的产业
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会/三会体系	指	股东（大）会、董事会、监事会

## 第一章基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：广西天涌节能科技股份有限公司

公司英文名称：GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY Co.,Ltd.

注册资本：1300万元人民币

法定代表人：梁华易

有限公司成立日期：2007年11月12日

股份公司成立日期：2012年12月25日

住所：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

所属行业：专业技术服务业（M74）（《上市公司行业分类指引(2012年修订)》）；节能技术推广服务(M7514)(《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2011))

主营业务：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。

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）

董事会秘书：李永军

信息披露负责人：李永军

邮政编码：545000

电话：0772-2826088

传真：0772-2826088

电子邮箱：527304669@qq.com

互联网网址：www.tianrun.gx.cn

组织机构代码：66703952-8

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：430534

股份简称：天涌科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：1300万股

挂牌日期：

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统报价转让的时间和数量

根据《公司法》第一百四十二条规定：“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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本

公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“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。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

挂牌之日公司股份数量总额13,000,000.00股，已经解除股份限售登记的、可转让的股份数量为5,798,650.00股；尚未解除转让限制登记股的、尚未能转让的股份数量为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 (%)	挂牌日可转 让股份数 (股)	挂牌日尚未 解除转让限 制登记股份 数量(股)
梁华易	董事长、总经理（控股股东、实际控制人）	净资产	6,671,600.00	51.32	1,667,900.00	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	260,000.00	2.00	65,000.00	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	-

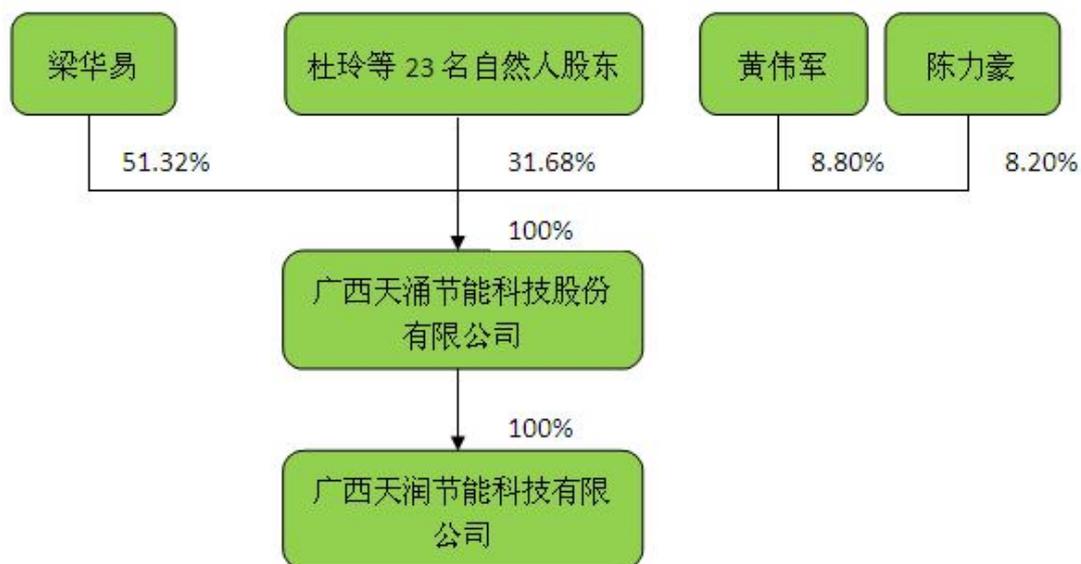
陈琼		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
陈雷卿		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
郑丽兵		净资产	170,300.00	1.31	170,300.00	-
姚晖		净资产	119,600.00	0.92	119,600.00	-
高海旋		净资产	119,600.00	0.92	119,600.00	-
韦媛元	董事	净资产	100,100.00	0.77	25,025.00	75,075.00
黄丽芳	监事	净资产	100,100.00	0.77	25,025.00	75,075.00
杨玉琴		净资产	100,100.00	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

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司无此事项。

## 三、公司股权结构

### (一) 股权结构图



图：公司股权结构图

## （二）主要股东情况

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东、实际控制人为梁华易。

2007年11月12日天衡热能成立时，梁华易持有公司57.09%股权，天涌科技成立之初控股股东即为梁华易。成立之初申报日，公司历经五次股权转让，梁华易持有天涌科技的股权比例均超过50.00%，对公司生产、经营及重大事项决策具有实际控制权。

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。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。梁华易现持有公司667.16万股的股份，占公司股份总数的51.32%。

### 2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

公司控股股东、实际控制人最近二年内未发生变化。

### 3、前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

#### （1）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

梁华易：详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

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，已获得八项专利，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114.40万股股份，占公司股份总数的8.80%，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。黄伟军不是公司的高级管理人员，任公司监事会主席符合《公司法》的规定。

陈力豪：男，1974年6月6日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1992年至1996年就读于武汉大学电气自动化专业，取得本科学历；2001年创办柳州市萤石企业形象策划广告有限公司，旗下产品DM直递广告《消费宝典》是柳州消费类DM广告的风尚代表；2007年至2011年11月，任本公司总经理，对国内外节能环保新能源技术开发和利用有较深研究，承担了公司TSSR-26A水源热泵机组PLC程序、中央供热水系统及中央空调冷热联供系统的微电脑远程控制程序的编制任务；2012年至今，任本公司之子公司总经理，总体负责公司节能技术服务项目市场开发和项目管理工作。陈力豪持有本公司106.60万股股份，占公司股份总数的8.20%，为公司第三大股东。

杜玲：女，1969年3月8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建筑系城市规划专业，获得本科学历。曾在广东省城乡规划设计研究院、广州市设计院工作，在园林景观设计及城市规划方面有着丰富的经验及优秀业绩；2002年经广州市建筑工程技术高级工程师资格评审委员会评审通过，取得城市规划高级工程师资格证；2002年创立广州市彩风环境景观设计有限公司，2007年创立广州市奥蓝设计咨询有限公司，公司主营城市景观规划设计及市政风景园林工程设计，累计操作项目超过500项，曾获多项城市规划设计奖及优秀园林工程设计奖；现任广东省城乡规划设计研究院副总工程师、

景观设计工作室主任，专业特长景观设计、规划设计、区域分析、城市发展战略。

杜玲持有本公司40.04万股股份，占公司股份总数的3.08%。

赖洁洪：女，1956年4月6日生，汉族。中国国籍，无境外永久居留权。1975年获得武汉大学公共行政管理专业函授本科学历。1975年12月至1988年9月任柳州市棉纺厂前纺车间班长；1988年10月至1995年10月任柳州市工商银行营业部储蓄科副科长；1995年11月至2007年7月任柳州市国家税务局监察室副主任。赖洁洪持有本公司39万股股份，占公司股份总数的3.00%。

陈元熹：男，1952年8月10日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1968年初中毕业，1970年至1977年到莆田庄边乡插队，1977年至1986年任三明钢铁厂当工人，1986年至1987年莆田内燃机配件厂销售科业务主办人；1993年至今任立昌公司副总经理。陈元熹持有本公司39万股股份，占公司股份总数的3.00%。

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26万股股份，占公司股份总数的2.00%。

李永军：男，1972年12月2日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，民建会员。2001年至2005年就读于中南财经政法大学会计学专业，获得本科学历。2005年创立柳州市华顿管理咨询有限公司，任董事长；2007年获得国家劳动部

TTT培训师资格；2005年至今一直致力于全国范围内的各类企业战略管理、财务管理咨询及各种培训服务，为中联重科、桂柳工、两面针等多家知名企业，以及区内外机关事业单位提供长期管理咨询及培训服务；2007年至今一直担任广西好机汇公司高级企业管理顾问；2011年至2012年6月，任公司行政人力资源总监；2012年6月至今，任本公司证券事业部总监，总体负责公司证券相关工作，2012年11月起兼任公司董事会秘书。李永军持有本公司26万股股份，占公司股份总数的2.00%。

李军：男，1979年5月19日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1997年12月至2001年4月在广州军区政治部服兵役；2001年4月至今担任梧州市聚湘饭店负责人。李军持有本公司26万股股份，占公司股份总数的2.00%。

宋毅：男，1953年10月5日生，壮族，中国国籍，无境外永久居留权。1985年毕业于广西广播电视大学汉语言专业，1997年毕业于中国社会科学院研究生院商业经济专业毕业；1970年至1972年任广西南宁市电影机械厂钳工职员；1972年至1977年在南宁市公安局、南宁市人民政府任一般干部；1977年至1992年在广西自治区党委办公厅任科级、处级干部；1992年至2000年在南宁市房产物业管理处任书记。2000年至2012年在南宁市房产有限公司任书记、顾问。宋毅持有本公司26万股股份，占公司股份总数的2.00%。

## (2) 公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	667.16	货币	51.32
2	黄伟军	114.40	货币	8.80
3	陈力豪	106.60	货币	8.20
4	杜玲	40.04	货币	3.08
5	赖洁洪	39.00	货币	3.00
6	陈元熹	39.00	货币	3.00
7	黄红卫	26.00	货币	2.00
8	李永军	26.00	货币	2.00
9	李军	20.02	货币	1.54
10	宋毅	20.02	货币	1.54
合计		<b>1,098.24</b>		<b>84.48</b>

#### 4、其他争议事项的具体情况与股东之间的关联关系

公司无其他争议事项。

公司股东均为自然人，相互之间没有亲属关系，不存在关联关系。

### 四、公司设立及股权变化情况

#### （一）有限公司的设立

公司于2007年10月16日取得广西壮族自治区工商行政管理局核发的（桂）名预核私字[2007]第001994号《企业名称预先核准通知书》。由自然人股东梁华易、陈建国、陈培共同出资组建。

2007年11月12日，自然人股东梁华易、陈建国、陈培（陈力豪的曾用名）等3名自然人分别以现金286万元、200万元、15万元注册成立广西天衡热能科技发展有限公司。注册资本501.00万元，实收资本501万元。设立时取得柳州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：（企）450200200012669）。法定代表人为陈培（陈力豪的曾用名），住所为柳州市三中路87号2-1号。天衡热能经营范围为：地热、太阳能、空调技术开发与转让，地热、太阳能的销售与售后服务，五金交电、家用电器、建筑材料、水暖器材、制冷设备的销售及售后服务，计算机电子产品、办公设备、计算机耗材销售。

2007年11月6日，南宁市津誉联合会计师事务所出具津金誉设验字[2007]2324号《验资报告》，验证截止2007年11月6日，投资人梁华易、陈建国、陈培（陈力豪的曾用名）已将投资款缴存于天衡热能在来宾市区农村信用合作联社镇北分社开立的人民币临时存款账户216812010100289259内，梁华易、陈建国、陈培（陈力豪的曾用名）等3名自然人分别出资286万元、200万元、15万元。出资方式均为货币出资。公司的注册资本及实收资本均为501万元。

公司成立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	286	货币	57.09
2	陈建国	200	货币	39.92
3	陈培	15	货币	2.99
合计		501		100

## （二）有限公司的第一次股权变更

2008年10月28日，天衡热能召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

同意陈建国将其持有天衡热能股15%的股权转让给陈华，转让价格为75.15万元；同意陈建国将其持有天衡热能3%的股权转让给黄伟军，转让价格为15.03万元；同意梁华易将其持有天衡热能的3%股权转让给崔毅军，转让价格为15.03万元。同时修改《公司章程》相关内容。

2008年10月31日，陈建国分别与陈华、黄伟军签订了《股权转让协议》；梁华易与崔毅军签订了《股权转让协议》，协议合法有效。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	270.99	货币	54.09
2	陈建国	109.82	货币	21.92
3	陈华	75.15	货币	15
4	黄伟军	15.03	货币	3
5	崔毅军	15.03	货币	3
6	陈培	15	货币	2.99
合计		501		100

## （三）有限公司第一次更名及变更经营范围

2008年11月20日，天衡热能召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

同意将原公司名称变更为“广西天润热能科技发展有限公司”；将公司经营范围变更为“地热、太阳能、空调技术开发与转让，地热、太阳能、空调设备的

销售、安装、调试及售后服务，五金交电、家用电器、制冷设备的销售、安装、调试及售后服务，水暖器材、建筑材料、计算机电子产品、办公设备、计算机耗材销售”。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

#### **（四）有限公司法定代表人更名、公司变更地址及经营范围**

2009年2月1日，天润热能召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

同意公司股东及执行董事、法定代表人陈培姓名变更为陈力豪（陈培本人改名为陈力豪，已经公安局批准）；

同意公司住所地变更为“柳州信息产业园高新区A栋标准厂房A1-06、A1-08、A1-09、A1-10”；

同意公司经营范围变更为：地热、太阳能、空调技术开发与转让，地热、太阳能设备的销售及售后服务，五金交电、家用电器、制冷设备的销售及售后服务，水暖器材、建筑材料、计算机电子产品、办公设备、计算机耗材销售。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

#### **（五）有限公司第二次股权变更**

2009年9月8日，天润有限召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

由于股东陈建国于2009年7月14日去世，股东会同意将陈建国持有天润有限21.92%股权由其配偶沈莉青继承，将股东陈建国变更为其配偶沈莉青。陈建国去世之时，其合法继承人为其配偶沈莉青及其女儿陈华，陈华与沈莉青于2009年9月8日签署自愿放弃继承公司股权的确认书，陈华放弃继承陈建国持有本公司的股权，陈建国持有本公司的股份全部由其配偶沈莉青继承合法有效。

同意公司住所变更为“柳州市柳东新区官塘创业园二期标准厂房A3#栋第四

层标准厂房”；

同意公司的经营范围变更为“地热、太阳能、空调技术开发与转让，地热、太阳能、空调设备的生产制造、销售及售后服务，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、计算机电子产品、办公设备、计算机耗材销售”。

同时修改《公司章程》相关内容。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	270.99	货币	54.09
2	沈莉青	109.82	货币	21.92
3	陈华	75.15	货币	15
4	黄伟军	15.03	货币	3
5	崔毅军	15.03	货币	3
6	陈培	15	货币	2.99
合计		501		100

#### （六）有限公司第三次股权变更

2010年7月1日，天润有限召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

同意陈华将其持有天润有限9.22%的股权转让给梁华易，转让价格为46.19万元；同意陈华将其持有天润有限5.78%的股权转让给陈力豪，转让价格为28.96万元；同意沈莉青将其持有天润有限的3.46%股权转让给陈力豪，转让价格为17.34万元；同意沈莉青将其持有天润有限的9.23%股权转让给崔毅军，转让价格为46.24万元；同意沈莉青将其持有天润有限的9.23%股权转让给黄伟军，转让价格为46.24万元。同时修改《公司章程》相关内容。

2010年7月1日，陈华分别与梁华易、陈力豪签订了《股权转让协议》；沈莉青分别与陈力豪、崔毅军、黄伟军签订了《股权转让协议》。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	317.18	货币	61.31
2	陈力豪	61.28	货币	12.23
3	崔毅军	61.27	货币	12.23
4	黄伟军	61.27	货币	12.23
合计		501		100

#### （七）公司变更法定代表人

2011年11月11日，天润热能召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

同意陈力豪不再担任公司法定代表人；公司法定代表人由公司董事长梁华易担任。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

#### （八）有限公司第四次股权变更

2011年11月18日，天润有限召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：

同意崔毅军将其持有天润有限12.23%的股权转让给梁华易，转让价格为61.27万元。同时修改《公司章程》相关内容。

2011年11月18日，崔毅军与梁华易签订了《股权转让协议》。

公司就上述事项申请了工商变更登记。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	378.45	货币	75.54
2	陈力豪	61.28	货币	12.23
3	黄伟军	61.27	货币	12.23
合计		501		100

### （九）有限公司第五次股权变更

2012年8月20日，天润有限召开股东会，全体股东审议并表决通过以下事项：同意梁华易、陈力豪、黄伟军将其持有的天润有限的部分股权以1元每股的价格转让给杜玲、韦媛元、周冰、赖洁洪、黄丽芳、郭葆青、陈雷卿、陈元熹、翁朝伟、黄红卫、李军、李永军、杨玉琴、宋毅、李伟宁、姚晖、韩彩虹、高海旒、郑丽兵、梁宇、张雪红、黎芳兵。同时修改《公司章程》相关内容。

2012年8月20日，上述股东签订了《股权转让协议》，转让价格为每份出资额1元。公司就上述事项申请了工商变更登记。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	257.13	货币	51.32
2	黄伟军	44.09	货币	8.8
3	陈力豪	41.08	货币	8.2
4	杜玲	15.42	货币	3.08
5	赖洁洪	15.03	货币	3
6	陈元熹	15.03	货币	3
7	黄红卫	10.02	货币	2
8	李永军	10.02	货币	2
9	李军	7.71	货币	1.54
10	宋毅	7.71	货币	1.54
11	周冰	7.52	货币	1.5
12	郭葆青	7.52	货币	1.5
13	陈琼	7.52	货币	1.5
14	陈雷卿	7.52	货币	1.5
15	郑丽兵	6.55	货币	1.31
16	姚晖	4.62	货币	0.92
17	高海旒	4.62	货币	0.92
18	韦媛元	3.85	货币	0.77
19	黄丽芳	3.85	货币	0.77
20	杨玉琴	3.85	货币	0.77
21	韩彩虹	3.85	货币	0.77
22	张雪虹	3.85	货币	0.77

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
23	黎芳兵	3.85	货币	0.77
24	李伟宁	3.47	货币	0.69
25	翁朝伟	3.01	货币	0.6
26	梁宇	2.31	货币	0.46
合计		501		100

#### （十）有限公司整体变更为股份公司

1、2012年8月31日公司召开股东大会，会议作出的决议如下：

同意公司整体改制变更公司类型，由原“有限责任公司”变更为以发起方式设立的“股份有限公司”。

同意公司名称由原来的“广西天润热能科技发展有限公司”变更为“广西天涌节能科技股份有限公司”。

2、2012年11月26日，股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会

同意天润有限全体股东作为发起人，即梁华易等26名自然人发起人共同签署《发起人协议》同意整体变更为股份有限公司，以2012年9月30日为改制基准日，将经审计的净资产13,617,623.80元人民币中的1300万元人民币折为天涌股份的股份1300万股，每股面值1元，余额617,623.80元人民币计入资本公积，由原股东按照其在天润有限中的股权比例折合为天涌股份设立时各自持有的股份比例。该发起人协议并就拟设立股份公司的名称、住所、经营范围以及各发起人姓名、认购形式、数额、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

同意设立董事会及监事会，选举梁华易、陈力豪、李永军、韦媛元、黄红卫为董事；选举黄伟军、覃鏢、黄丽芳为监事。同日，董事会及监事会并召开了第一次董事会会议及监事会会议。

同意天健正信会计师事务所于2012年11月12日出具《审计报告》（天健正信[2012]专字第130125号），截止审计基准日2012年9月30日，天涌股份经审计的账面净资产值为1,361.76万元。

同意中联资产评估集团广西有限公司于2012年11月25日以2012年9月30日为评估基准日，对天润有限进行整体评估，出具《资产评估报告》（中联桂评报字[2012]第100号），确认天润有限全部股东的权益在评估基准日的评估值1,361.76万元，与账面值无增减变化。

同意天健正信会计师事务所于2012年11月28日出具《验资报告》（天健正信验[2012]综字第130007号），截止2012年11月28日，公司已收到全体股东所拥有的净资产折合的股本1300万元，每股面值1元，净资产超过股本的617,623.80元人民币计入资本公积。

2012年12月25日，经柳州市工商行政管理局核准上述工商变更事项，公司取得柳州市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

天涌股份设立时股东及持股情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
1	梁华易	667.16	净资产	51.32
2	黄伟军	114.40	净资产	8.8
3	陈力豪	106.60	净资产	8.2
4	杜玲	40.04	净资产	3.08
5	赖洁洪	39.00	净资产	3
6	陈元熹	39.00	净资产	3
7	黄红卫	26.00	净资产	2
8	李永军	26.00	净资产	2
9	李军	20.02	净资产	1.54
10	宋毅	20.02	净资产	1.54
11	周冰	19.50	净资产	1.5
12	郭葆青	19.50	净资产	1.5
13	陈琼	19.50	净资产	1.5
14	陈雷卿	19.50	净资产	1.5
15	郑丽兵	17.03	净资产	1.31
16	姚晖	11.96	净资产	0.92
17	高海旋	11.96	净资产	0.92
18	韦媛元	10.01	净资产	0.77
19	黄丽芳	10.01	净资产	0.77
20	杨玉琴	10.01	净资产	0.77

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	比例（%）
21	韩彩虹	10.01	净资产	0.77
22	张雪虹	10.01	净资产	0.77
23	黎芳兵	10.01	净资产	0.77
24	李伟宁	8.97	净资产	0.69
25	翁朝伟	7.80	净资产	0.6
26	梁宇	5.98	净资产	0.46
合计		1300		100

### （十一）控股子公司情况

公司现有一家全资子公司“广西天润节能科技有限公司”，设立时名称为“广西天润地泽节能技术服务有限公司”。子公司基本情况如下：

#### 1、出资情况

2011年11月18日，天润热能出资40万元设立，广西天润地泽节能技术服务有限公司。2011年12月05日，公司取得柳州市工商行政管理局核发的注册号为450205200019290的《企业法人营业执照》，公司注册资本为200.00万元，实收资本为40.00万元，法定代表人为梁华易，地址为柳州市三中路45号龙都1栋地层9号A区，经营范围：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（不含小轿车）、自动化控制系统的销售及售后服务。

2011年11月21日，祥浩会计师事务所有限责任公司出具了祥浩会事验字（2011）第214号《验资报告》，验证截止2011年11月18日，公司已收到广西天润热能科技发展有限公司缴纳出资额40万元，股东出资已缴存入公司在柳州银行股份有限公司高新技术开发区支行开立的人民币临时存款账户703032011011200002811账号内。

2013年5月16日柳州合远会计师事务所出具合远验字[2013]010号《验资报告》，验证截止2013年5月15日公司已收广西天涌节能科技股份有限公司缴纳的

出资额160万元，股东出资已缴存入公司在柳州银行股份有限公司北站支行开立的账户707002011010200003570账号内，增加实收资本后，公司注册资本、实收资本为200.00万元。

2013年5月20日公司就上述事项申请了工商变更登记。

增资后的股权结构如下：

股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	出资方式	比例（%）
广西天涌节能科技股份有限公司	200	200	货币	100
合计	200	200	货币	100

## 2、变更子公司名称

广西天润地泽节能技术服务有限公司于2012年10月19日申请变更企业名称，变更后企业名称为：广西天润节能科技有限公司。柳州市工商行政管理局于2013年1月18日就该企业名称变更下发通知书予以确认。

## 3、子公司成立原因及未来规划

公司自成立之日起，所缴纳的流转税为增值税，税率17%。2011年2月，根据2011年2月国务院在《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）中第一条第二款的规定：“公司符合合同能源管理项目中转让给用能企业的增值税应税货物暂免征收增值税”的免税政策，本公司向柳州高新技术产业开发区国家税务局（以下简称“柳州高新区国税局”）提交免增值税的申请，暂未获批；公司根据主营业务为服务业的性质，向税局提交缴纳营业税而非增值税的申请，也未获得批复。

但当时若公司注册地在非高新区，则可以根据服务业的性质，缴纳流转税为营业税，税率5%，不必缴纳增值税。因此，公司成立了注册地在非高新技术产业开发区的子公司。2011年11月18日，子公司取得柳州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。经营范围为“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（不含小轿车）、自动化控制系统的销售及售后服务”。

子公司成立至本说明书签署日，只与广西横县校椅中学于2012年8月签订了合同能源管理合同，并于2013年2月投入使用，自该项目投入使用以来子公司都以所属税务管理当局核定的相关税费如期申报税费，并按时足额缴纳，取得税务局的完税凭证，从未出现欠缴税款现象。

2013年8月1日，公司向柳州高新技术产业开发区国家税务局提交免增值税的申请获得批复，批文号为《柳市高新国税通字[2013]0863号》。根据批文，公司符合《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号文）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。

因此，本公司原成立子公司的税务筹划出发点已不存在，为整合资源，节约成本，实现母子公司业务互补，子公司于2013年10月25日调整了经营范围，其经营重点在于为节能项目提供专业化、标准化、精细化的管理及管理咨询、设备维修维护。

本公司与子公司业务划分为：本公司致力于技术研发、节能监测、基于物联网应用的能源管理产业化、合同能源管理项目投资、开发运营以及户式再生能智能供热系统的研发及产业化。子公司为本公司提供项目管理服务和售后维修维护，并以此为基础，对外承接大型公共建筑项目的节能改造工程、节能工程的维修维护业务。子公司在主营业务上与本公司形成互补，并不存在资源浪费及影响本公司业务开展、持续经营能力的问题。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

公司本届董事会共有5名董事构成，全体董事均由公司创立大会选举产生，任期三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	梁华易	男	44	董事长	2012/11/20—2015/11/19
2	陈力豪	男	39	董事	2012/11/20—2015/11/19
3	李永军	男	41	董事	2012/11/20—2015/11/19
4	黄红卫	男	54	董事	2012/11/20—2015/11/19
5	韦媛元	女	31	董事	2012/11/20—2015/11/19

梁华易：董事长，详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

陈力豪：董事，详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

李永军：董事，详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

黄红卫：董事，详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

韦媛元：董事，女，1982年3月7日生，壮族，中国国籍，无境外永久居留权。2004年毕业于广西大学汉语言文学专业，取得本科学历。2008年至今任柳州市信息产业协会秘书长，任职期间，与广西区内科技、工信、发改、住建、水利等相关部门建立了良好的关系；现任本公司之子公司副总经理。韦媛元熟悉项目投资、融资流程，能独立完成项目规划、项目分析、项目洽谈、中期谈判及后续融资、投资测算、合同及方案拟定等工作。

### （二）监事基本情况

公司本届监事会共有3名监事构成，全体监事任期均为三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	黄伟军	男	34	监事会主席	2012/11/20—2015/11/19

2	黄丽芳	女	36	监事	2012/11/20—2015/11/19
3	覃鏢	女	34	职工监事	2012/11/20—2015/11/19

黄伟军：监事会主席，详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

黄丽芳：监事，女，1977年3月26日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于四川大学会计学专业，取得本科学历，2009年获得会计专业技术资格初级职称。1999年3月至2000年1月任好机汇电脑超市新科电脑公司财务部职员；2000年2月至2001年8月任柳州市建佳房地产开发有限公司销售部职员；2001年9月至2001年11月任柳州市银阳房地产开发有限公司销售部职员；2001年11月至2003年4月任柳州市振年房地产开发有限公司销售部经理；2004年至今自由职业。黄丽芳持本公司股份比例为0.77%，黄丽芳与本公司其他股东不存在亲属关系，不存在公司法规定的不得担任监事的情况。黄丽芳具有财务专业技术资格及相应的法律知识，可以按照公司法和公司章程的相关规定检查公司财务状况，监督公司合法合规经营，能按照公司法及公司章程的规定，尽职尽责地履行监事的权责，具备监事任职的能力。

覃鏢：职工监事，女，1979年4月15日生，壮族，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于广西大学经济法专业，取得本科学历，法学学士学位。2003年至2006年参加了为期三年的对外经济贸易大学国际工商管理学院企业管理学人力资源管理方向硕士研修班学习；2002年至2005年任广西侨丰集团法务兼柳州中侨房地产开发有限公司综合部副部长；2005年至2007年任旺旺集团广西营办（广州大旺食品有限公司）人力资源课主任；2007年至今任本公司行政人力资源部经理。覃鏢熟悉本公司的发展历程、企业文化、团队建设、战略方向、管理需求、水源热泵技术及相关技术、合同能源管理节能技术服务行业及公司各部门执掌、工作流程，能规划并构建公司行政及人力资源管理制度框架，具有较高的责任心、执行力及专业素养。

### （三）高级管理人员基本情况

公司共有3名高级管理人员：

序号	姓名	性别	年龄	现任职务
1	梁华易	男	44	总经理
2	黄红卫	男	54	财务负责人
3	李永军	男	41	董事会秘书

梁华易：详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

黄红卫：详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

李永军：详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

## 六、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标

财务指标	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	3,786,453.04	3,426,589.17	1,857,018.38
净利润（元）	38,635.26	-471,038.78	4,126,460.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	38,635.26	-471,038.78	4,126,460.05
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-403,374.06	-812,173.59	-484,114.47
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-403,374.06	-812,173.59	-484,114.47
毛利率	43.93%	35.31%	37.34%
净资产收益率	0.29%	-3.70%	59.85%
扣除非经常性损益的净资产收益率	-3.04%	-6.38%	-7.02%
基本每股收益（元/股）	0.00	-0.04	0.82
扣除非经常性损益的每股收益（元/股）	-0.03	-0.06	-0.10
应收账款周转率（次）	21.19	25.88	2.07
存货周转率（次）	26.90	88.14	88.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,522,869.63	2,670,104.73	8,014,939.78
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.35	0.21	1.60
总资产（元）	21,513,726.66	16,510,686.05	14,246,834.10
股东权益（元）	13,290,632.99	13,251,997.73	12,723,036.51
归属于申请挂牌公司股东权益（元）	13,290,632.99	13,251,997.73	12,723,036.51
每股净资产（元/股）	1.02	1.02	2.54
资产负债率	38.22%	19.74%	10.70%
资产负债率（母公司）	35.41%	18.61%	10.52%
流动比率（倍）	1.00	3.39	3.68
速动比率（倍）	0.99	3.36	3.68

注：1、2013年1-10月的基本每股收益为0.003元/股，保留两位小数后，表中列示为0.00元/股。

2、除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债；
- (2) 速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债；
- (3) 资产负债率=总负债/总资产；
- (4) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末总股本；
- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (6) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (7) 每股净资产=期末净资产/期末总股本(股改前为实收资本)；
- (8) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本(股改前为实收资本)；
- (9) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《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》(2010年修订)的有关规定。
- (10) 为使本说明书阅读者了解股份公司成立后各项财务指标，2011年公司股本按照股份公司成立后股本1300万元计算的基本每股收益为0.32元/股；扣除非经常性损益的每股收益-0.04元/股；每股经营活动产生的现金流量净额为0.62元/股；每股净资产为0.98元/股。

### 3、财务指标变动较大的说明

- (1) 2012年、2013年1-10月的净资产收益率、基本每股收益较2011年有较大幅度的降低，主要是政府补助收入降低导致净利润降低所致。
- (2) 2011年的应收账款周转率明显比2012年、2013年1-10月低，主要是因为2011年年初应收账款金额较大，为1,526,326.00元。而2013年10月末、2012年末及2011年末应收账款较低，分别为357,357.00元、0元、264,792.12元。
- (3) 2013年1-10月存货周转率比2012年、2011年降低幅度较大，主要是因为2013年10月31日存货余额较大，为107,584.68元，而2012年和2011年存货周转率较高，因为平均存货余额较低，2012年末、2011年末及2011年初存货余额分别为50,298.68元、0元、26,284.10元。
- (4) 2013年10月的资产负债率较2012年提高，2013年10月的流动比率、速动比率较2012年降低，主要是流动负债中的短期借款增加1,216,000.00元、应付票据增加2,000,000.00元所致。

## 七、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：李静

项目小组成员：黄永丽（注册会计师）、陈健（行业分析师）、陈翔（律师）

## （二）律师事务所

名称：广西全德律师事务所

法定代表人：雷舜安

住所：南宁市怡宾路10号紫荆花园6栋3层

电话：0771-5812236

传真：0771-5812236

项目小组负责人：雷舜安

项目小组成员：雷舜安、陆涛

## （三）会计师事务所

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：徐华

住所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

联系电话：+86 10 8566 5588

传真：+86 10 8566 5120

项目小组负责人：黎荣果

项目小组成员：石昊、何冬、吴祖田、韦回奕、伍伟鹭

## （四）资产评估机构

名称：中联资产评估集团广西有限公司

法定代表人：黄成利

住所：南宁市金湖路59号地王国际商会32层

联系电话：00771-5535892

传真：0771-5535500

经办评估师：龚承标、丘树旺

#### **(五) 证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

#### **(六) 股票交易机构**

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号

电话：010-63889513

传真：010-63889514

## 第二章公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品与服务

#### （一）主营业务

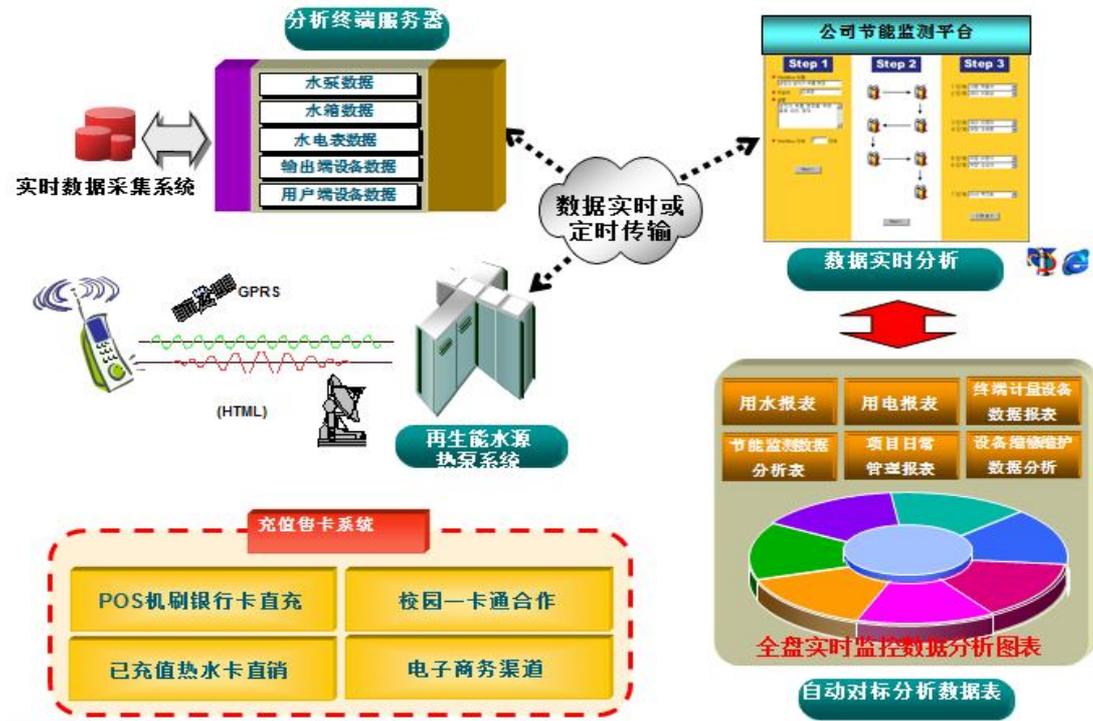
公司是一家集研发、生产和节能技术服务为一体，以水源热泵技术推广为主业的节能科技公司，主要涉及建筑节能领域，可广泛用于学校、住宅小区、酒店、度假旅游村等需要生活热水的单位，目前主要以学校为重点服务对象。公司利用自主研发的“EPC再生能热水智能供应系统”，主要为学校学生提供生活热水节能方案，并以合同能源管理方式为其提供节能服务。

公司根据客户实际需求，通过能源审计、专业技术测算及实地考察后，制定适合客户需求的项目实施计划，并全额投资设备购建安装，建设整套热水供应系统，并负责该套系统的维护，保证设备安全、稳定、高效运行。客户不必投入任何资金，不必参与设计、建设与运营管理，即可参与节能收益分享；在合同期满后，设备归客户所有，做为收益分享的补偿。公司为客户提供专业的热水供应节能服务，实现节能减排的经济效益和环境效益。

公司作为专业从事合同能源管理服务的节能服务公司，于2010年8月被列入国家发改委、财政部第一批节能服务公司备案名单。

#### （二）公司的 EPC 再生能热水智能供应系统介绍

公司的“EPC再生能热水智能供应系统”由热水生产系统、充值系统、数据传输系统、分析终端服务器组成，能自动完成能耗数据的采集工作，自动生产各种形式的报表及系统性的能耗审计报告，能耗动态监管、能耗对标分析及异常分析，能科学地控制耗能设备的运行方式，提供最佳的节能运行方案。该套系统对合同能源管理流程进行了全面优化整合，以水源或地热为主要交换热源，从资金投入、热源采集、设备安装、主机运行、维护、资金回收，集软硬件为一体，形成一套完整的、可复制的热水智能供应系统。（如下图）



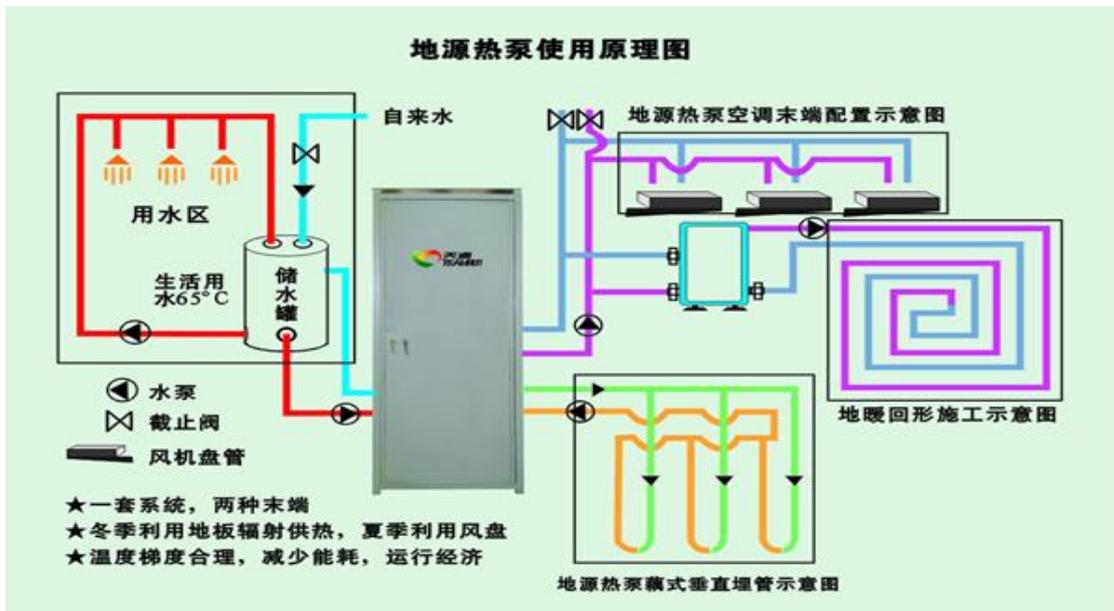
图：EPC 再生能热水智能供应系统

### 1、热水生产系统

#### (1) TSSR-A系列水源热泵机组

TSSR-A系列水源热泵机组主要由热交换器、压缩机、辅助系统组成。

其工作原理图如下图所示。



图：水源热泵工作原理图

TSSR-A系列水源热泵机组，采用公司自主研发的专利技术，主要有以下两个特点：

①由三段热交换套管有序连接的方式来制作新型热交换器。套管绕成外形尺寸相同的螺旋形，并且三段管沿竖向叠置令该套机组所供给的热水温度可稳定保持在80摄氏度以上，制热系数高达3.5-4.7，在空调供冷季节，冷热连供的效能比达1:7，这不但使系统的工作效率大大提高，而且还为用户扩大了系统热能利用的空间，并且该套系统结构紧凑，体积小。

②机组采用模块化设计，每个模块由一台3.7KW的压缩机和相应的热交换器组成，每个模块的配置完全相同，最小的系统由1个模块即可完成，组建大系统时，可根据容量配置N个模块，实现不同功率的输出。模块机组及其组成如下图所示。

这样的结构具有两个优势：

**使用优势：**可根据不同客户的不同需求来测算机组所需模块，在使用过程中，根据实际所需功率来确定启动模块数，从而达到更进一步的节能。

**维护优势：**使用和维护中，可以适当增加备用模块，轮流使用或检修，以延长使用寿命。而当系统中某个模块出现故障时，只需维修或更换故障模块即可，其他模块可正常使用，增加了系统的可靠性。



图：模块机组组成图

## (2) 辅助设施

热能采集系统、蓄能水箱、保温水箱、保温管网、水表

### 2、数据采集、传输系统

数据采集系统由采集设备、PLC编程器等组成。主要采集的数据包括：水表读数、电表读数、热水温度、用水量、取热源水温、回水温度、环境温度、压力传感数据、主机故障显示等数据，对热水生产系统工作过程中起分析、控制、自动调整、警报等功能，以保证热水生产系统安全、稳定、可靠、高效、节能地运行。

### 3、分析终端服务器

分析终端服务器对上传的技术数据与运营数据进行统计、汇总、分析及生成报表。分析终端服务器将数据综合分析得出来的能耗统计分析报表、能耗审计报告、能耗动态监管、能耗对标分析及异常分析报告。通过能耗的各种结果，能分析出设备是否达到耗电量、减排量与减煤量的各项指标，项目是否真正满足节能监管要求及效果，公司的投资回报与经济效益是否能得到保障。通过科学地控制耗能设备的运行方式，可控地完成资金回收，完善的管理制度。

#### 4、充值系统

充值系统主要用刷卡充值机进行热水IC卡的充值。充值系统的每笔充值记录，包括充值时间、充值金额、卡内余额、充值次数，都通过GPRS传输系统及时上传至分析终端服务器。

#### (三) 节能效果

1、用公司的TSSR-A系列水源热泵机组制热系数高达3.5-4.7，对15℃的自来水加热至50℃，按制热系数4.7计算，每吨只需要3.031千克标准煤的电量，比完全用电能加热或完全用标准煤加热所需的14.24千克标准煤，节约11.21千克标准煤，节能效果非常明显。使用TSSR-A系列水源热泵机组加热1吨水升温35摄氏度所能节能情况如下表所示：

加热能源	所需标准煤
电能	14.24 千克标准煤
标准煤	14.24 千克标准煤
TSSR-A 系列水源热泵机组	3.031 千克标准煤
TSSR-A 系列水源热泵机组比电能加热节约	11.209 千克标准煤
折算减排二氧化碳	31.93 千克

注：具体见下面的计算过程：

已知：每1升水升温1℃需要1大卡的热能：

设自来水年平均温度为15℃，作为洗浴用水需加热至50℃，那么需要升温：

$$50^{\circ}\text{C} - 15^{\circ}\text{C} = 35^{\circ}\text{C}$$

每1吨（1000升）水升温35℃需要：

$$1000 \times 35^{\circ}\text{C} = 35000 \text{（大卡）的热能。}$$

电能加热：1kW.h的电能可以产生860大卡的热能，那么

$$1\text{吨水升温}35^{\circ}\text{C}\text{需要}35000 \div 860 = 40.69\text{kW.h}\text{的电能}$$

标准煤加热：按照1kW.h折合0.35千克标准煤计算，

$$1\text{吨水升温}35^{\circ}\text{C}\text{需要}40.69 \times 0.35 = 14.24\text{千克标准煤}$$

用水源热泵加热：按照能效比：COP= 4.7

$$1\text{吨水升温}35^{\circ}\text{C}\text{需要}35000 \div (860 \times 4.7) = 8.66\text{kW.h}\text{电能}$$

$$1\text{吨水升温}35^{\circ}\text{C}\text{需要}8.66 \times 0.35 = 3.031\text{千克标准煤}$$

用水源热泵每加热1吨水可节约：

电量： $40.69 - 8.66 = 32.03 \text{ kW.h}$

折算节约标准煤： $32.03 \times 0.35 = 11.21$ 千克。

折算减排二氧化碳：按照每节约1kW.h可减排0.997千克二氧化碳计算，

可减排二氧化碳： $32.03 \times 0.997 = 31.93$ 千克。

使用公司的水源热泵系统将1吨15摄氏度的水加热至50摄氏度，比直接用电加热水（或者使用煤加热水）节约约79%的标准煤。

2、公司与学校签定的每一份合同能源管理服务合同都有对于项目原用能设备能耗与公司水源热泵系统能耗的对比节能效益分析，作为发改委备案的合同能源管理节能服务公司，公司在交付项目的时候，需要将项目节能情况作为验收单附件，同时与校方进行签字盖章确认。

公司已建成在运营的项目均申报了相关的奖励或者资金扶持，如发改委合同能源管理扶持奖励资金、可再生能源示范项目、循环经济应用技术奖励等政府扶持奖励或者扶持基金。在项目验收时，均由政府方面指定机构、专家组对项目计量设备进行检验，对于公司设备节能情况，从自治区经委立项技术验收报告到产品检测报告，均对公司产品的能效进行了确认。

### 3、用能单位以及消费者的受益点

节电节能是相对而言，必需要有原用能设备的数据进行比较，目前公司已签约的客户，原用能设备90%是电能，10%是燃油或燃煤锅炉，或太阳能热水系统、空气能热泵热水系统。经过实际测算，学校年节电比例约为79%，年节能比例约为70%以上。

学生在使用公司的产品过程中，需要支付节能加热服务费，也就是加热热水的节能服务费用，公司按物价局标准上限38元/吨向学生收取，分享5%-10%给学校。对于学生而言，按一桶水15升计算，购买公司的节能热水价格为0.57元/15升，与使用学校原来提供的热水价格为0.5/15升至0.6元/15升差异不大，对学生而言并未节约热水费用。但学生的受益体现在公司提供的服务上，使用原学校的热水，由学生自行到锅炉房打水；使用公司的水源热泵系统，热水到户，安全、稳定，学生获得的更多是便利和安全。

总之，使用公司的水源热泵系统后，公司、学校、学生均受益，分别体现在：

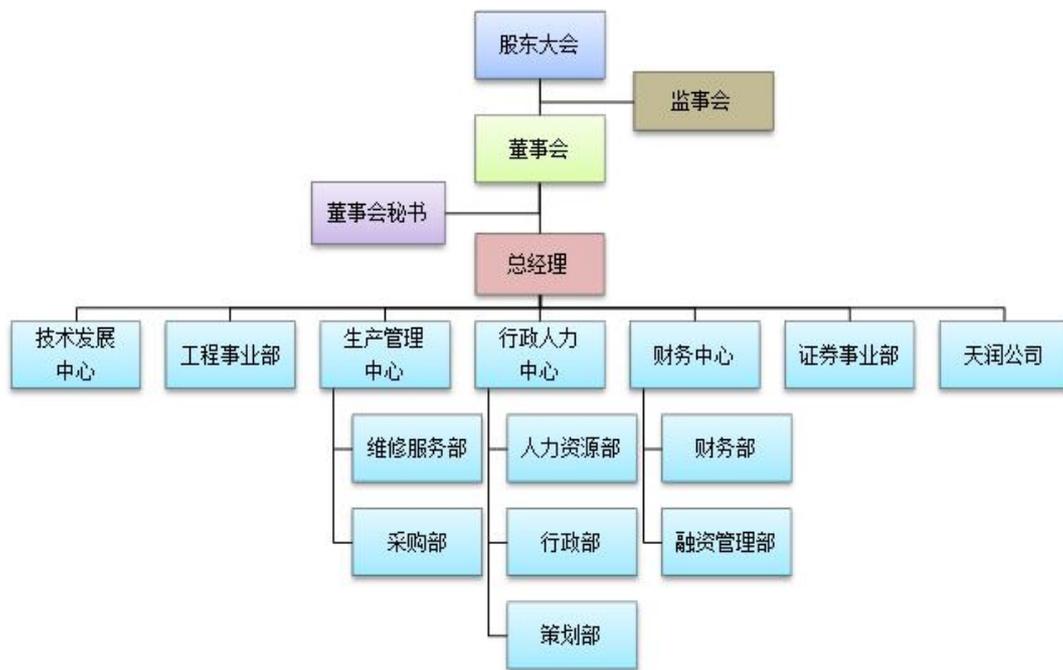
对于学校，无需原来热水锅炉加热水的设备的投入，年节能比例约为70%以上，并可享受公司热水收费的38元每吨的5%至10%的节能分享费。

对于学生，虽然支付的热水费在项目实施前后并未变化，但学生的受益体现在公司提供的服务上，使用原学校的热水，由学生自行到锅炉房打水；使用公司的水源热泵系统，热水到户，安全、稳定，学生获得的更多是便利和安全。

公司在项目中，获得38元每吨热水的90%至95%的收入，扣除EPC设备折旧、设备用电费以及自来水费后，可获得35%至40%的毛利率。

## 二、公司主要生产与服务流程及方式

### （一）公司组织结构图



图：公司组织结构图

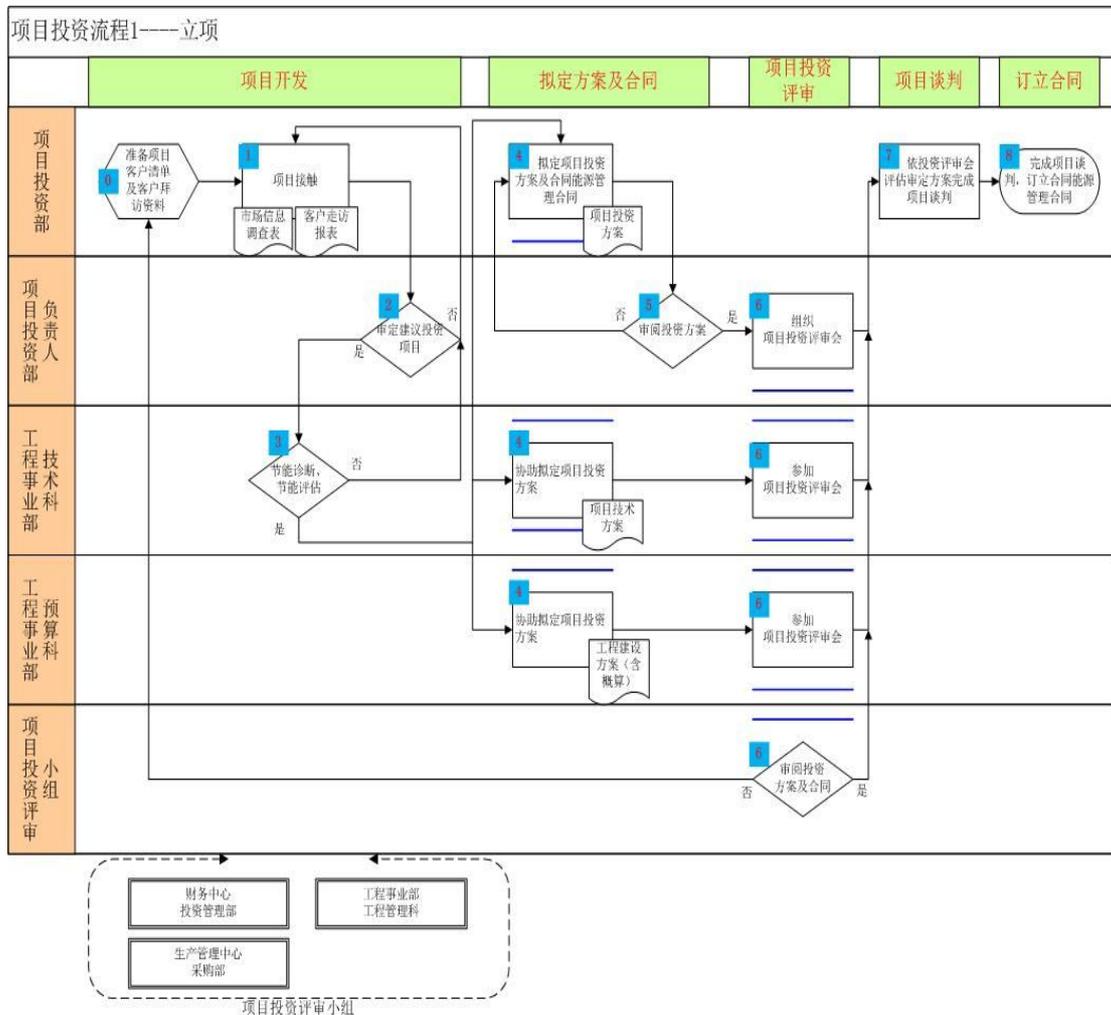
### （二）业务流程

公司的服务流程为先进行节能诊断，再根据客户的特定需求进行方案设计，最后进行设备安装和运营管理，因此公司的生产与服务流程主要分为项目立项、采购及投资建设、项目管理及节能技术服务三大环节。其中，建设环节以外包给

建筑安装公司的方式实施。

### 1、项目立项流程

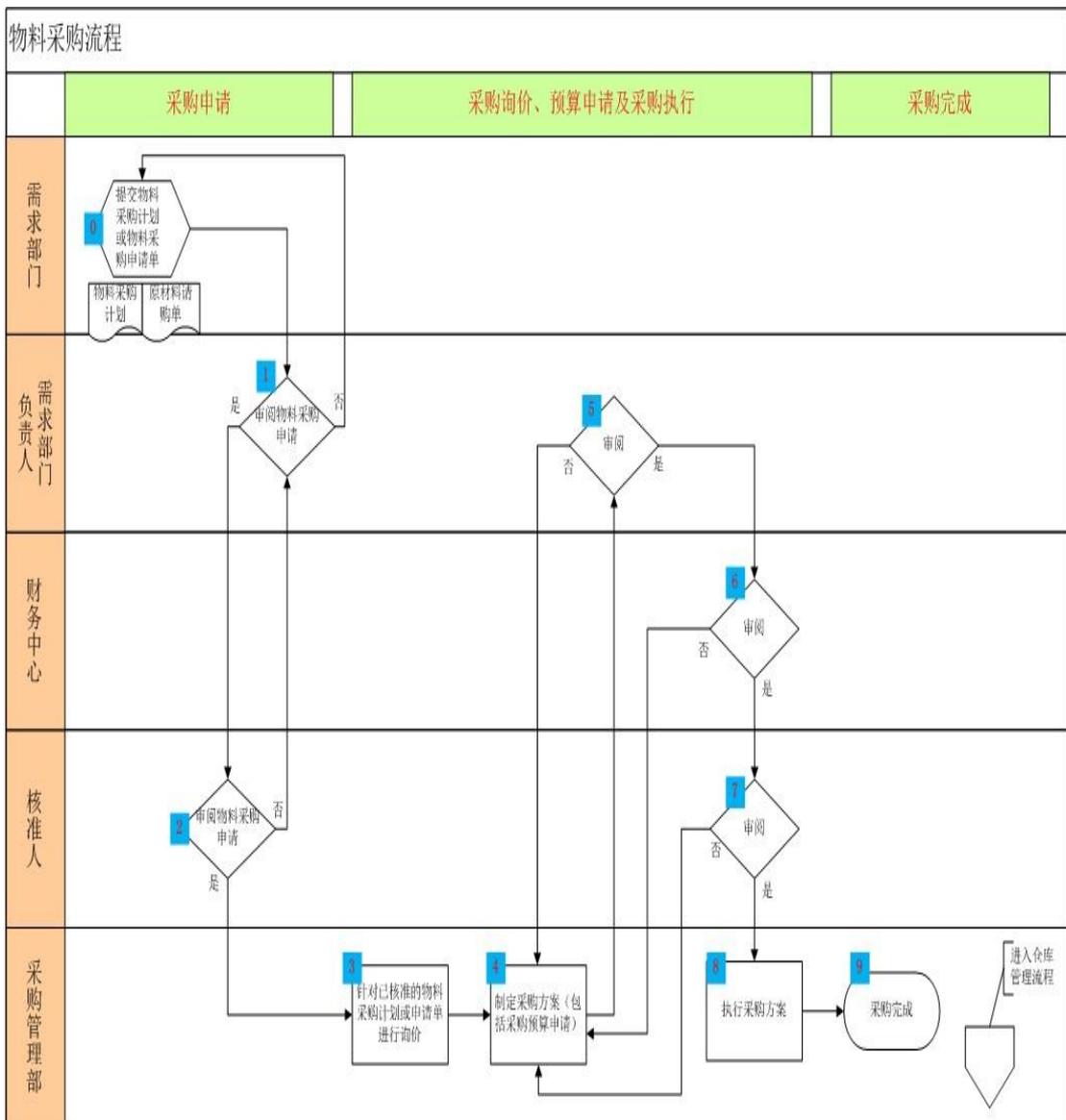
公司项目立项流程分为三个阶段：第一阶段为项目开发，由市场信息部进行前期市场信息收集、调查分析、客户访谈、项目承揽，与客户作初步交流，进而由项目投资部协同工程事业部技术科对项目进行考察，并进行节能诊断；第二阶段为方案设计，由项目投资部与客户谈判，并协同工程事业部技术科对项目进行可行性研究和技术方案研究，形成商务方案，并结合工程事业部设备材料科的项目预算和财务中心的投资回报计算，形成最终的方案；第三阶段为项目签约，由项目投资部与客户签订EPC合同和技术协议，项目立项完毕。具体项目立项流程图如下：



图：项目立项流程图

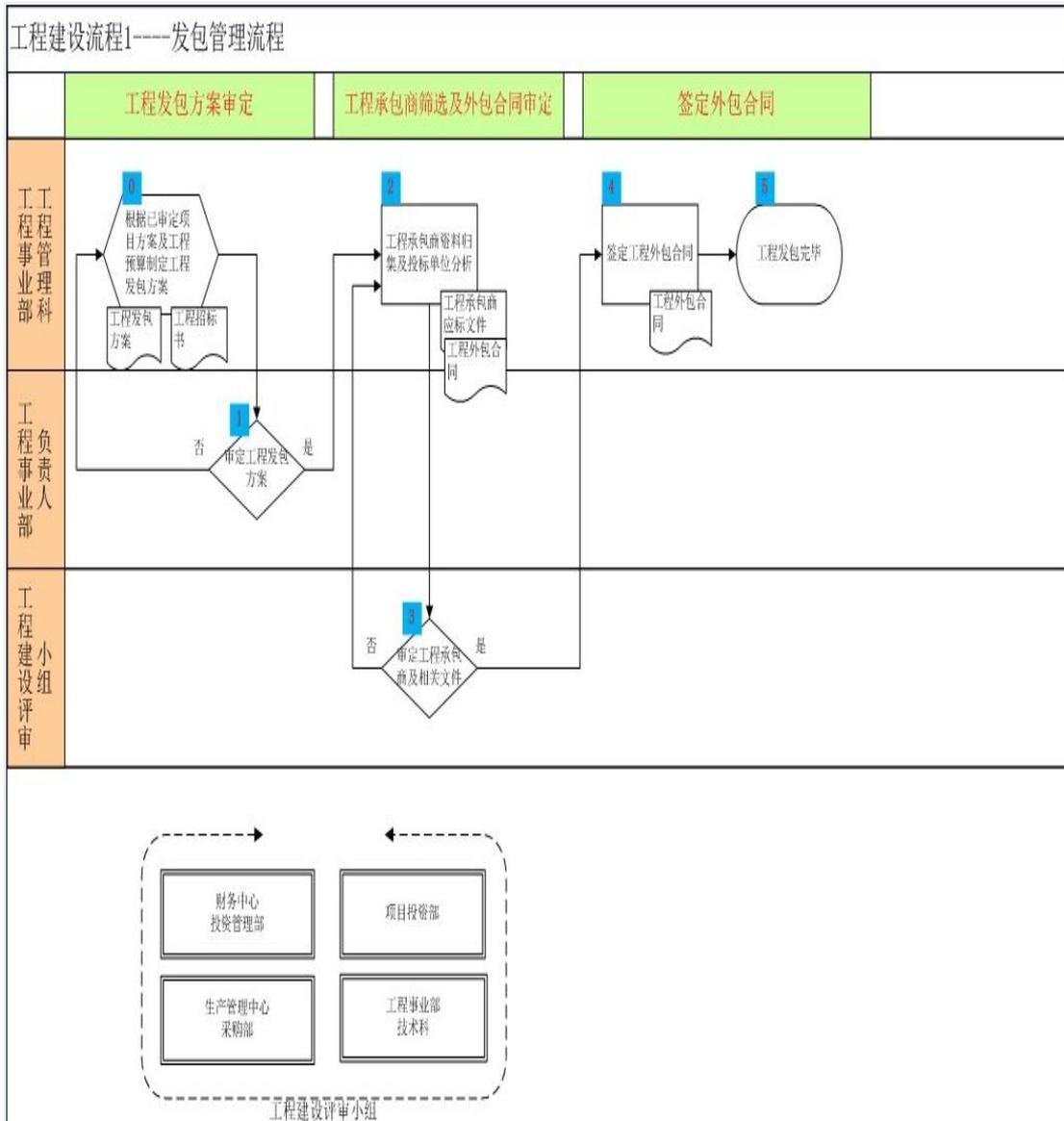
## 2、采购流程

公司的采购流程分为三个阶段：第一阶段为制定采购计划，由工程事业部工程管理科结合签订的合同和设备材料科仓库信息制定采购方案，生产管理中心采购部将其制定成采购计划；第二阶段为生产管理中心采购部下单、跟踪、反馈，对外协外包的采购任务和标准物料进行下单及状态跟进；第三阶段为送检、入库、评价，当采购的设备和零部件到达后，由工程事业部设备材料科制定检验计划，并对设备和零部件进行检验和验收入库。具体采购流程图如下：

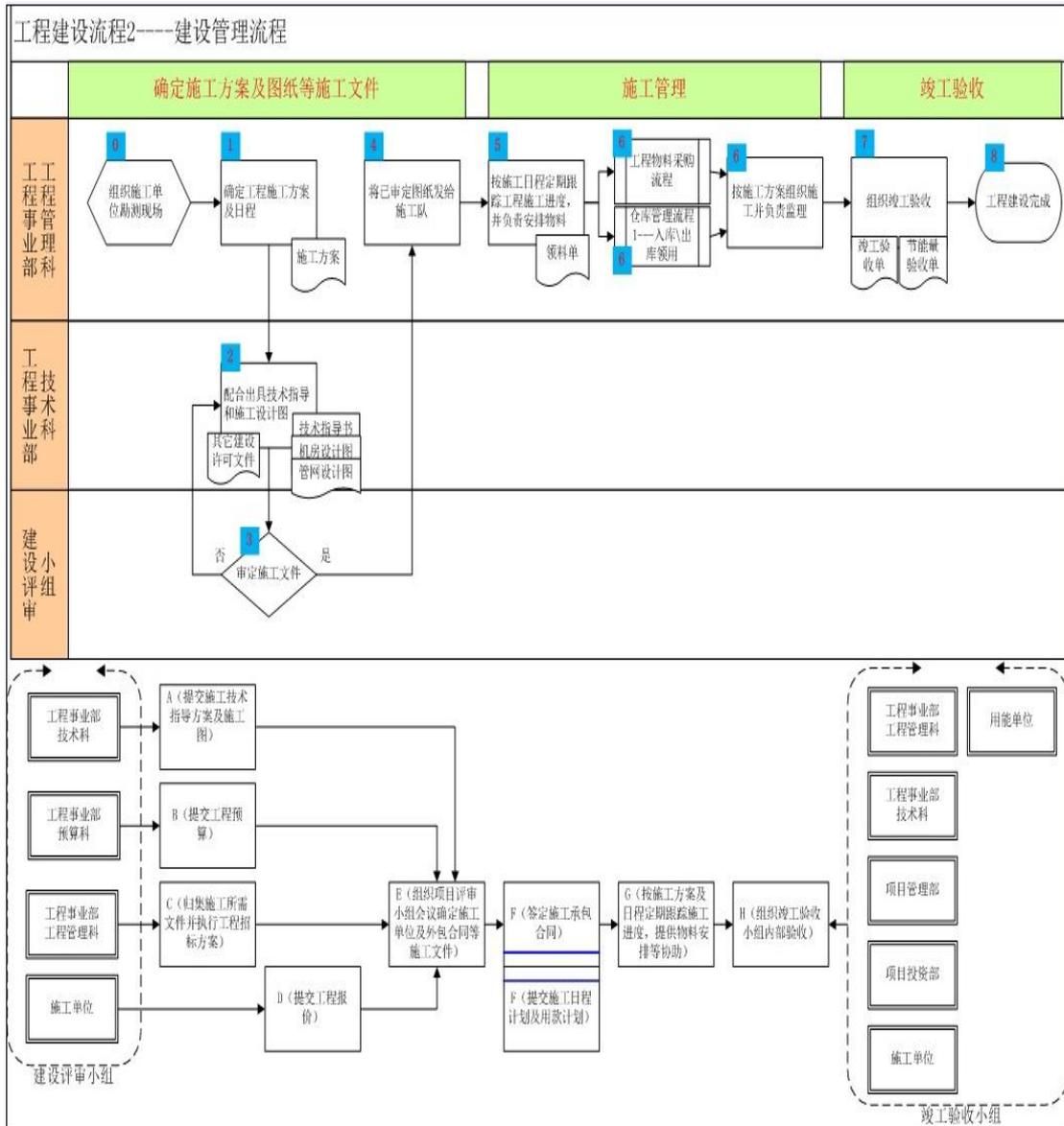


图：采购流程图





图：投资建设流程——外包工程及建设安装阶段图



图：投资建设流程——竣工验收阶段图

#### 4、项目运营管理流程

公司的节能服务服务流程分四个阶段：

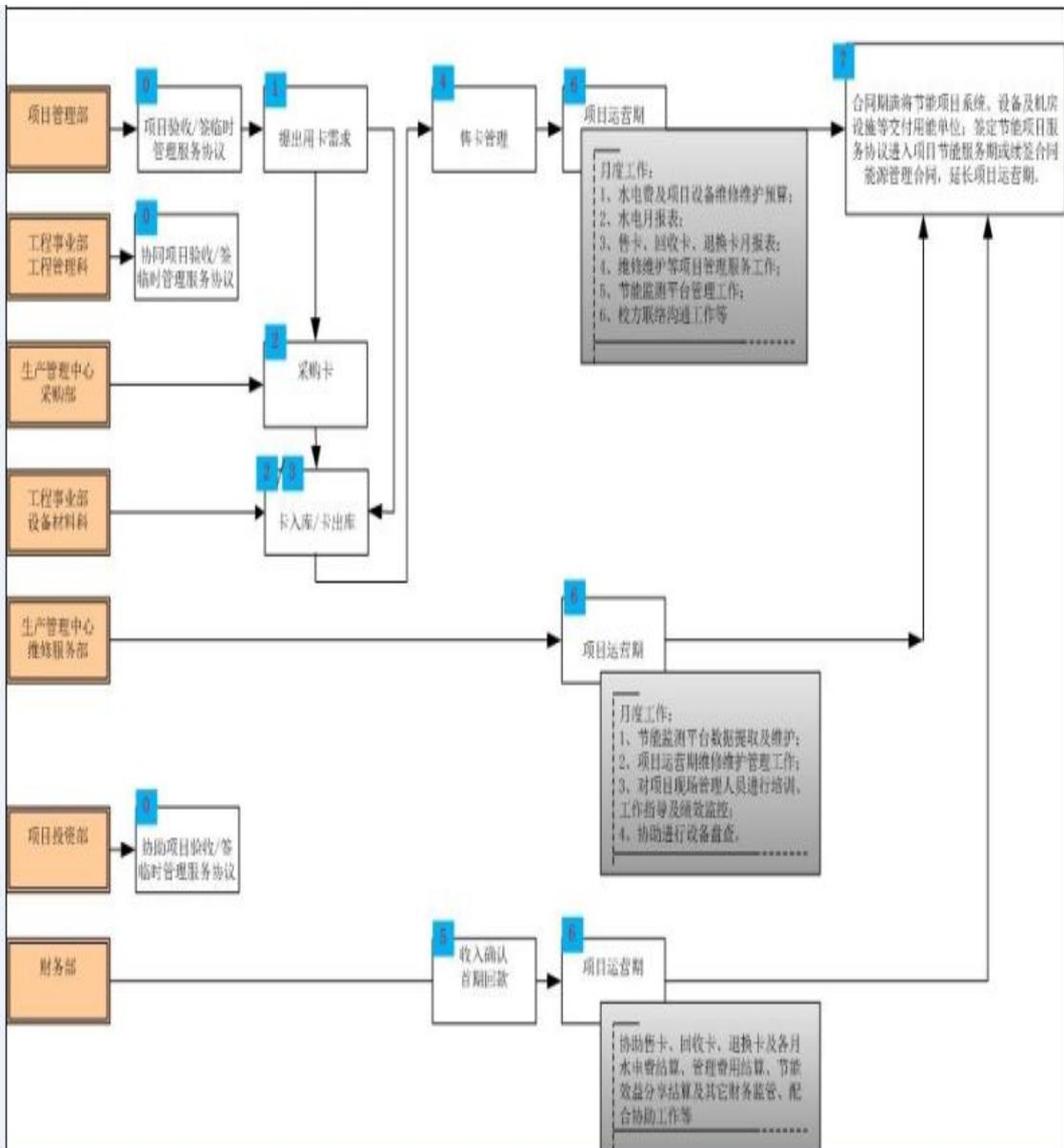
第一阶段属于日常运营维护阶段，由项目管理部总体负责项目的运营维护管理，安排项目现场管理人员与项目管理部项目责任人对接日常管理数据，并由项目现场管理人员负责对设备进行日常管理、现场监测和维修保养，同时，由项目管理部项目责任人通过节能监测平台数据对项目运行情况进行远程监测；

第二阶段为故障处理，一般故障由项目现场管理人员现场随时处理，如遇特殊故障，由项目管理部下派工单至维修服务部，派出专业技术人员赴项目现场进

行支援；

第三阶段为项目收入确认阶段，一是由项目管理部负责日常热水卡销售及使用数据归集和监控，二是由项目管理部负责日常水电读数的归集和确认，由项目管理部配合财务中心每月完成项目收入确认工作，三是由项目管理部按合同约定比例及公司申请流程，完成与项目用能单位的节能效益分享工作；

第四阶段合同结束，将项目系统、相关设备及管网、机房等土建设施整体交付用能单位。



图：项目运营管理流程图

### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品与服务所使用的主要技术

公司节能解决方案所依托的主要技术是公司自主研发的TSSR-A系列水源热泵机组。2011年，该机组通过于广西壮族自治区经济委员会创新科技项目专家组验收；同年，广西柳州市柳东新区（高新区）科技局组织验收专家组在广西天润热能科技发展有限公司召开了试制项目“TSSR-A系列水源热泵机组”的专家评审会，经专家现场考察“TSSR-A系列水源热泵机组”各项指标均满足规定要求。

该机组热交换器套管绕成外形尺寸相同的螺旋形，并且三段管沿竖向叠置令该套机组所供给的热水温度可稳定保持在80摄氏度以上，制热系数高达3.5-4.7，在空调供冷季节，冷热连供的效能比达1:7，这不但使系统的工作效率大大提高，而且还为用户扩大了系统热能利用的空间，并且该套系统结构紧凑，体积小。

机组采用模块化设计，每个模块由一台3.7KW的压缩机和相应的热交换器组成，每个模块的配置完全相同，最小的系统由1个模块即可完成，组建大系统时，可根据容量配置N个模块，实现不同功率的输出。

#### (二) 主要无形资产情况

##### 1、专利技术

##### (1) 已授权专利技术

截至本说明书签署日，公司有8项专利技术获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的《专利证书》。具体如下表所示：

已授权专利技术列表

序号	专利名称	专利类型	专利号	发明人	取得方式	专利权人	申请日期	授权公告日	保护期
1	新型多段管式热水系统	实用新型	ZL 2008 2 0179492.5	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2008.12.01	2009.11.18	10年
2	多段管式新型热交换器	实用新型	ZL 2008 2 0130450.2	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2008.12.09	2009.11.18	10年
3	模块化水源热泵系统	实用新型	ZL 2009 2 0351579.0	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技	2009. 12.25	2010.10.13	10年

序号	专利名称	专利类型	专利号	发明人	取得方式	专利权人	申请日期	授权公告日	保护期
						股份有限公司			
4	水源热泵系统的模块机	实用新型	ZL 2009 2 0351580.3	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2009.12.25	2010.10.20	10年
5	新型水源热泵系统	实用新型	ZL 2009 2 0351560.6	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2009.12.25	2010.12.27	10年
6	水源热泵系统的模块机	外观设计	ZL 2010 3 0111298.6	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2010.01.28	2010.09.15	10年
7	自流式地源热泵中央热水系统	实用新型	ZL 2011 2 0576651.7	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2011.12.19	2012.08.22	10年
8	家用再生能热泵设备	实用新型	ZL 2011 2 0214551.4	黄伟军	原始取得	广西天涌节能科技股份有限公司	2012.05.14	2012.12.12	10年

黄伟军作为本公司专利技术的发明人，未曾与前任公司——兆星公司签订任何竞业禁止协议，其在本公司申请的专利，均为黄伟军在本公司职务成果，与前任单位不存在纠纷（或潜在纠纷）。截止本说明书签署日，公司已取得授权的专利均为黄伟军在本公司的职务成果，系本公司合法拥有。

## （2）正在申请的专利技术

截至本说明书签署日，公司正在申请且已收到受理通知书的专利技术有2项，目前正在实质性审查阶段。具体如下表所示：

### 正在申请的专利技术列表

序号	权利名称	权利类别	申请人	申请日	申请号	受理单位
1	大型水源热泵系统的控制方法	发明专利	广西天涌节能科技股份有限公司	2011.12.13	201110462085.6	中华人民共和国国家知识产权局
2	家用再生能热泵系统	发明专利	广西天涌节能科技股份有限公司	2012.05.14	201210147829.5	中华人民共和国国家知识产权局

公司正在申请的两项发明专利——“大型水源热泵系统的方控制法”、“家用再生能热泵系统”，取得方式均为公司自主研发，专利技术尚处于研发及实验运行阶段。其中，“大型水源热泵系统的方控制法”拟运用于改进公司的“EPC再生能热水智能供应系统”，以使得“EPC再生能热水智能供应系统”融入该项目技术后，达到更精确、更智能的控制作用，该发明专利技术与公司的生产经营

直接相关，截止本说明书签署日，该技术尚处于试验阶段，尚未运用生产经营，公司计划于2014年上半年开始运用该技术到新上项目中。若不能取得该专利，对公司的业务无重大不利影响。首先，该技术不能取得专利则为非专利技术，还是可以运用于公司的“EPC再生能热水智能供应系统”；其次，若该技术专利由其他单位取得而公司不能应用，“EPC再生能热水智能供应系统”则按现在的技术进行生产，仅在控制方面达不到运用该技术后的更精确、更智能的效果，不会影响公司的正常生产经营业务。

“家用再生能热泵系统”拟应用于分户式家用机，尚未应用于公司的生产经营。截止本说明书签署日，公司尚未开展分户式家用机服务的相关业务，但应用分户式家用机为住宅小区提供生活热水是公司的发展方向之一。若不能取得此方面专利，不会对公司目前的主营业务造成不利影响，但对公司未来的业务发展存在一定的影响。

## 2、非专利技术

截至本说明书签署日，公司有非专利技术3项，均为自主研发，具体如下：

(1) EPC再生能热水智能供应系统。该供应系统由数据采集系统、充值系统、数据传输系统及分析终端服务器组成；实现自动完成能耗数据的采集工作，自动生成各种形式的报表、图表以及系统性的能耗审计报告，能耗动态监管、能耗对标分析及异常分析，能科学地控制耗能设备的运行方式，给出最佳的节能运行方案。

该供应系统创新点：PLC编程控制器通过采集的水温、水量、电量数据，系统分析自动调整补水量，通过PLC编程控制调整使用最佳运行模式，既减少了能源的浪费，又提高了能源使用效率。PLC编程控制器通过温度传感器感应取热源温度，通过感应温度系统分析自动调节取热源水流量满足取热要求，以达到节能的目的。如取热源在调整后始终未能达到取热要求，则主机会立即停止取热工作，以保护主机不受损坏，并马上报警，同时以短信形式通知管理人员进行处理。分析终端服务器对上传的技术数据与运营数据进行统计、汇总、分析及生成报表。上传的数据会分校区自动生成以时间为线轴的日报表、周报表、月报表、年报表。通过日报、周报表，管理人员能及时了解学生热水使用量及系统运行状况；通过

月报表，能分析机组设备是否高效运转，是否有自然损坏及人为损坏情况等；通过年报表，能分析公司的投资回报率与经济效益，能耗数据是否达到节能要求及效果等。

(2) 新型智能分户式可再生能源供热系统。该系统创新点：智能分户式可再生能源供热系统以城市污水做为提取和储存能量的冷热源，借助热泵机组系统内部制冷剂的物态循环变化，消耗少量的电能，从而达到供热效果的一种创新；智能分户式可再生能源供热系统采用循环式能源端到户系统，每户独立加热，独自供热，分户计量，保证了用户24小时打开龙头即出热水，确保了热水付费的合理性和工程系统长期运营的经济性；比传统电加热节能70%以上，比太阳能或空气源节能30%以上。再生能热泵热水智能分户系统以其高效节能、安全环保、全天候运行、费用低廉及性能稳定。

(3) 适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法。该方法创新点：提高供应大量热水的及时性和准确性。通过对大量消耗热水时间特性的调查，采用预设的可编程控制程序，从而能在需要一次性、限时段、大量供应和消耗热水的场合，及时准确地供应所需要的水；不过早准备所需的水，不长时间的对大量热水进行加热保温，可减少大量无谓的能源消耗；可最大限度地减少系统运行时间，减少系统、设备的故障，降低检修时间和检修费用，提高设备寿命、利用率，降低运行成本；由于采用了可预设的可编程控制程序，从而能够灵活调整供水时间和供水量，适应不同的用户特点。

### 3、商标权

天涌股份拥有1个已注册商标及4个正在申请中的商标，具体情况如下：

商标列表

序号	商标	注册号	核定使用商品类别	核定使用商品及申请项	商标状态	注册有效期
1		第 7896355 号	第 11 项	1.空气冷却装置 110010; 2.空气加热器 110012; 3.空气再热器 110012; 4.空气干燥器 110013; 5.空气调节设备 110014; 6.空气调节装置 110099; 7.干燥器 110097; 8.干燥设备 110117; 9.空气净化装置和机器 110207;	已注册	2021年3月27日

序号	商标	注册号	核定使用商品类别	核定使用商品及申请项	商标状态	注册有效期
				10.通风设备和装置（空气调节） 110233		
2		第 10473493 号	第 11 项	1.冷藏室 110026; 2.热水器 110052; 3.空气冷却装置 110010; 4.空气加热器 110012; 5.空气干燥器 110013; 6.空气调节设备 110014; 7.空气调节装置 110099; 8.热储存器 110002; 9.电加热装置 110082 10.热交换器(非机器部件)110129	初审 公告 期	
		第 10473507 号	第 42 项	1.技术研究 420040; 2.技术项目研究 420061; 3.工程 420064; 4.研究与开发（替他人）420161; 5.节能领域的咨询 420207; 6.环境保护领域的研究 420208; 7.计算机软件设计 420139; 8.提供互联网搜索引擎 420209; 9.地质调查 420062; 10.地质勘探 420118	初审 公告 期	
3		第 11360651 号	第 11 项	1.供水设备 110252; 2.水加热器 110052; 3.加热装置 110067; 4.热交换器(非机器部件)110129; 5.热泵 110268; 6、空气加热器 110012; 7、空气调节设备 110014; 8、空气调节装置 110099; 9、热储存器 110002; 10、电加热装置 110082	初审 公告 期	
		第 11360547 号	第 42 项	1.技术研究 420040; 2.技术项目研究 420061; 3.工程学 420064; 4.研究与开发（替他人）420161; 5.节能领域的咨询 420207; 6.环境保护领域的研究 420208; 7.计算机软件设计 420139; 8.提供关于碳抵消的信息、建议与咨询 420212; 9.地质调查 420062; 10.地质勘探 420118	初审 公告 期	

序号	商标	注册号	核定使用商品类别	核定使用商品及申请项	商标状态	注册有效期
4	地泽	第 11470755 号		1.水冷却装置 110125; 2.空气冷却装置 110010; 3.空气调节设备 110014; 4.热储存器 110002; 5.加热装置 110067; 6.热交换器(非机器部件)110129; 7.供水设备 110252; 8.热泵 110268; 9.供暖装置 110073; 10.进水装置 110276	申请 受理	
5	天涌	第 12053937 号		1.水冷却装置 110125; 2.空气冷却装置 110010; 3.空气调节设备 110014; 4.热储存器 110002; 5.加热装置 110067; 6.热交换器(非机器部件)110129; 7.供水设备 110252; 8.热泵 110268; 9.供暖装置 110073; 10.进水装置 110276	申请 受理	
		第 12053916 号		1.技术研究 420040; 2.技术项目研究 420061; 3.节能领域的咨询 420207; 4.环境保护领域的研究 420208; 5.提供关于碳抵消的信息、建议与咨询 420212; 6.地质勘探 420118; 7.造型(工业品外观设计)420165; 8.建设项目的开发 C 420013; 9.计算机软件设计 420139; 10.计算机软件咨询 420204	申请 受理	

#### 4、域名

#### 公司的域名情况统计

序号	证书	域名	所有者	有效日期
1	四级域名注册证书	tianrun.gx.cn	广西天涌科技节能科技股份有限公司	2013年6月1日-2014年6月1日
2	国际域名注册证书	天涌节能.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日--2018年1月30日
3	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	地热能热水器.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年2月1日—2014年2月1日
4	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	地热能热水器.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年2月1日—2014年2月1日
5	国际顶级域名权威机构ICANN注册证书	地热能热水器.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年2月1日—2014年2月1日
6	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	再生能热水器.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年2月1日—2014年2月1日
7	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	再生能热水器.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年2月1日—2014年2月1日
8	国际顶级域名权威机构ICANN注册证书	再生能热水器.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年2月1日—2014年2月1日

序号	证书	域名	所有者	有效日期
9	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	天涌股份.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
10	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	天涌股份.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
11	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	天涌科技.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
12	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	天涌科技.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
13	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	校园节能服务.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
14	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	天涌节能.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
15	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	校园合同能源管理.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
16	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	校园合同能源管理.cn	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
17	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	校园节能服务.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
18	国内顶级域名权威机构CNNIC注册证书	天涌节能.中国	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
19	国际顶级域名权威机构ICANN注册证书	校园节能服务网.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
20	国际顶级域名权威机构ICANN注册证书	校园合同能源管理网.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
21	国际顶级域名权威机构ICANN注册证书	天润节能.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日
22	国际顶级域名权威机构ICANN注册证书	校园节能服务.com	广西天涌节能科技股份有限公司	2013年1月30日—2014年1月30日

### (三) 业务许可资格及特许经营权情况

公司从事合同能源管理节能服务，需要具有国家发改委、财政部的备案节能服务公司资质。公司已于2010年8月31日取得国家发改委、财政部第一批备案节能服务公司资质。

公司作为节能服务方案提供商，委托厂家加工热泵主机，并采购部分EPC设备，委托建筑安装公司作为承包方，以包工并且包部分材料的形式，在项目单位所在地建筑安装EPC设备。EPC设备建筑安装主要包括土建部分和安装部分，其中，土建部分包括热泵主机的机房，安装部分包括热泵主机设备、水表、管网设备等安装。项目竣工后，经用能单位、施工方、公司三方验收，合格后方可投入使用。

公司设备安装部分类似空调安装，而管网铺设属于基本的建筑给水管网铺设，因此，只要具备《安全生产许可证》（许可范围为“建筑施工”）就可以负责机房建设及建筑给水管网铺设工作。公司EPC项目施工均外包给具备《安全生产许

可证》（许可范围为“建筑施工”）的施工单位实施。

公司取得从事合同能源管理节能服务相关业务所需全部资质，公司的节能设备安装均外包给具备《安全生产许可证》（许可范围为“建筑施工”）的施工单位实施，公司业务符合国家环保、质量、安全规范要求。

公司不存在特许经营许可。

#### （四）荣誉证书情况

公司在经营发展中取得的各类业务资质和荣誉证书详见下表：

公司经营现有业务的资质及荣誉证书表

序号	资质/证书名称	颁发机构	颁发日期	所属单位
1	国家级高新技术企业证书	中华人民共和国科技部	2010年11月8日	广西天涌节能科技股份有限公司
2	国家发改委、财政部第一批备案节能服务公司	中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国财政部	2010年8月31日	广西天涌节能科技股份有限公司
3	柳州市信息产业协会	常任理事单位	2010年9月	广西天涌节能科技股份有限公司
4	第二届广西发明创造成果展交易会项目银奖	广西科技厅	2013年7月	广西天涌节能科技股份有限公司
5	节能服务公司百强榜第98名	中国工业节能与发展节能与清洁生产协会	2013年7月	广西天涌节能科技股份有限公司

注：国家级高新技术企业证书于2013年11月到期，公司已于2013年9月向广西壮族自治区科学技术厅申报国家级高新技术企业证书的复审材料，已经受理，截止本说明书签署日正在复审阶段。

#### （五）重要固定资产情况

##### 1、公司固定资产

公司固定资产包括运输设备、办公设备和EPC机器设备三类。其中运输设备和办公设备为公司日常办公所需的设备，EPC机器设备为合同能源管理项目合同期内作为公司固定资产核算的固定资产。截止2013年10月31日，EPC机器设备占全部固定资产的账面价值的96.63%。

## 2013年10月31日固定资产情况表

单位：元

项目	2013.10.31	占比
<b>一、账面原值合计</b>	<b>14,990,923.27</b>	
其中：机器设备	38,166.53	0.25%
机器设备（EPC）项目	14,343,216.77	95.68%
运输设备	371,405.00	2.48%
办公及其他设备	238,134.97	1.59%
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>3,744,172.48</b>	
其中：机器设备	6,345.15	
机器设备（EPC）项目	3,475,788.56	
运输设备	140,134.28	
办公及其他设备	121,904.49	
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>11,246,750.79</b>	
其中：机器设备	31,821.38	0.28%
机器设备（EPC）项目	10,867,428.21	96.63%
运输设备	231,270.72	2.06%
办公及其他设备	116,230.48	1%

## 2、EPC资产

公司主要采用合同能源管理方式运作，公司为用能公司提供节能方案设计、设备采购、安装调试以及合同期内的运营管理。公司现有的EPC资产主要情况如下表：

单位：元

序号	设备/固定资产名称	状态	资产账面原值	资产净值	成新率	已使用年限	尚可使用年限
1	广西机电职业技术学院EPC资产	已投入使用	4,389,889.46	3,748,918.64	85%	1年9个月	8年3个月
2	广西生态职业技术学院EPC资产	已投入使用	2,808,483.44	869,292.30	31%	4年10个月	2年2个月
3	广西柳州畜牧兽医学校EPC资产	已投入使用	1,343,410.10	1,147,496.27	85%	1年9个月	10年3个月
4	广西融水苗族自治县高级中学EPC资产	已投入使用	832,657.39	680,003.57	82%	1年10个月	8年2个月
5	广西贺州市贺州学院EPC资产	已投入使用	1,216,238.34	726,365.12	60%	4年10个月	7年2个月
6	广西横县第二高级中学（校椅分校）EPC资产	已投入使用	469,664.75	439,836.29	94%	11个月	9年1个月
7	百色民族高中	已投入	1,959,222.35	1,942,895.50	99%	2个月	9年8个月

序号	设备/固定资产名称	状态	资产账面原值	资产净值	成新率	已使用年限	尚可使用年限
	EPC 资产	使用					
8	贵港市港南区桥圩高级中学 EPC 资产	已投入使用	1,323,650.94	1,312,620.52	99%	2 个月	9 年 8 个月
	<b>合计</b>		<b>14,343,216.77</b>	<b>10,867,428.21</b>			

## （六）员工情况

### 1、员工基本情况

截至本说明书签署日，公司共有员工27名。构成情况如下：

（1）任职分布：公司有总经理1人，生产、技术研发、工程人员共9人，行政人力人员5人，财务人员4人，证券事业部2人，子公司6人。如下表所示：

任职分布表

职务部门	人数	占比（%）
总经理	1	3.70
技术研发、生产、工程人员	9	33.33
行政人力人员	5	18.52
财务人员	4	14.81
证券事业部	2	7.41
子公司	6	22.22
<b>合计</b>	<b>27</b>	<b>100.00</b>

公司人员配备与公司业务相匹配，具体情况如下：

研发方面：公司主要采用产学研无缝对接的模式进行产品研发。公司与中科院、广西科技大学建立了良好的合作关系，同时，公司聘请了技术顾问8人，其中，高级暖通工程师3人，工程师4人，建筑师1人，技术顾问通过加入公司专家库、签订兼职顾问聘用协议方式与公司合作，分别在公司的多个研发项目中担任技术职务，对公司的研发项目推进和技术产业化提供了坚实的支持。

生产方面：公司热泵主机采用委托加工定制加工方式完成生产，其它设备如压缩机、采集系统、蓄能水箱、保温水箱、保温管网、水表、充值系统则是直接对外采购，公司走“轻资产、零库存、见单生产”的模式，充分整合资源，尽量不占用现金流，将公司资金用于技术提升、产品研发及项目扩容或投资，因此在

生产方面不需要大量配备劳动力。

工程方面：公司EPC项目的土建、管网安装及主要设备安装都采用招标方式外包给工程公司承担，公司工程部负责方案设计、施工图确认、工程预算及整个施工过程的质量监督管理工作，并协同工程竣工验收决算工作、配合财务的工程结算审计工作。由于主要设备生产后到现场安装由具备建筑安装资质的公司完成，公司不需要大量配备工程方面的人员。

(2) 学历分布：公司员工中具有本科学历16人，大专学历8人，大专以下学历3人。学历结构图如下：

学历分布表

教育程度	人数	占比 (%)
本科	16	59.26
大专	8	29.63
大专以下	3	11.11
合计	27	100.00

(3) 年龄分布：公司25岁以下员工2人，26岁至35岁员工19人，36岁至45岁员工5人。46岁以上人员1人。结构图如下：

年龄分布表

年龄	人数	占比 (%)
25岁以下	2	7.41
26-35岁	19	70.37
36-45岁	5	18.52
46岁及以上	1	3.70
合计	27	100.00

## 2、主要技术人员情况

序号	姓名	性别	出生日期	入职时间	任期	持股比例 (%)
1	黄伟军	男	1979年2月	2007年1月	长期	8.80
2	黄红卫	男	1959年12月	2011年7月	长期	2.00
3	邓传	男	1986年12月	2010年6月	长期	0.00
4	刘永丽	女	1981年12月	2011年6月	长期	0.00
5	谢斯迪	男	1982年8月	2013年4月	长期	0.00

黄伟军：详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

黄红卫：详见本说明书“第一章、三、（二）主要股东情况”。

邓传：男，1986年12月26日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2006年9月至2010年7月就读于广西科技大学测控技术与仪器专业，取得本科学历。2010年6月至今在本公司任职，负责测控仪器、图纸的绘制、远程操控等工作。参与“微电脑精确控制模块式水源热泵系统项目”，负责模具设计；参与“自流式地源热泵中央热水系统”项目，负责项目实施；参与“适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法”，负责项目实施。

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、专利申请等工作，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。

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。

### 3、主要技术团队在近两年内发生重大变动的情况和原因

公司的主要技术团队为上节所述五人，黄伟军、邓传、黄红卫、刘永丽等四人于2011年7月之前加入公司。其中黄伟军在公司创立之初就加入公司，担任公

司的技术、研发、生产这三部分业务的总监；随着公司业务的快速发展，邓传、黄红卫、刘永丽等三人于2010、2011年陆续加入公司，加强公司的研发力量，为业务进一步发展做准备。随着公司的进一步发展壮大，公司加大力度引入新的技术研发人员，谢斯迪于2013年加入公司研发的队伍，也已成为公司的主要技术人员。公司的主要技术团队稳定，具有坚实的理论基础和丰富的实践经验。公司主要技术团队的壮大符合公司的发展战略和长期经营目标。

#### （七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司所从事的节能服务行业因为享受国家财政补贴，因而能够进入国家发改委节能服务行业的备案名单就非常重要。按照有关政策，被列入国家发改委、财政部备案名单的节能服务公司要求注册资本达到500万元人民币以上，备案后在提供节能服务时可以获得国家和地方的财政专项补贴，这对于降低节能服务公司的资金压力具有重要意义。截止2012年底，全国范围内列入备案名单的节能服务公司总数已达2339家。公司于2010年8月成为国家发改委、财政部第一批备案节能服务公司。

### 四、公司业务经营情况

#### （一）业务收入构成及产品的销售情况

##### 1、业务收入构成

报告期内，公司业务收入的构成如下表所示：

公司的主营业务为以合同能源管理模式为用能单位提供生活热水的节能服务。公司业务收入构成主要分合同能源管理收入和节能设备销售两部分。近两年，公司业务收入的构成及占营业收入比例如下表所示：

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
合同能源管理收入	3,142,459.02	82.99%	3,270,843.32	95.45%	1,856,018.38	99.95%
节能设备销售收入	643,994.02	17.01%	155,745.85	4.55%	1,000.00	0.05%
收入合计	3,786,453.04	100.00%	3,426,589.17	100.00%	1,857,018.38	100.00%

## 2、EPC项目收入

单位：元

客户名称	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%	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 EPC 项目	951,289.19	25.12%	1,155,021.69	33.71%	1,146,828.48	61.76%
广西机电职业技术学院 EPC 项目	764,312.61	20.19%	1,027,868.71	30.00%		
广西壮族自治区柳州畜牧兽医学校 EPC 项目	292,528.55	7.73%	348,791.35	10.18%		
贺州学院 EPC 项目	315,415.34	8.33%	464,725.44	13.56%	709,189.90	38.19%
广西融水苗族自治县中学	282,387.60	7.46%	274,436.13	8.01%		
广西横县第二高级中学（校椅分校）EPC 项目	196,412.30	5.19%		0.00%		
贵港桥圩高中 EPC 项目	183,072.74	4.83%		0.00%		
广西壮族自治区百色民族高级中学 EPC 项目	157,040.68	4.15%		0.00%		
合计	3,142,459.02	82.99%	3,270,843.32	95.45%	1,856,018.38	99.95%

## (二) 服务主要消费群体及报告期前五名客户情况

## 1、服务主要消费群体

公司提供的合同能源管理节能服务的主要消费群体为学校、住宅小区、酒店等生活热水消费单位。截止本说明书之日，公司的合同能源管理服务单位全部为学校；其他业务服务包括住宅小区、写字楼空调节能改造等。

## 2、报告期前五名客户情况

## 2013年1-10月前五名客户情况表

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例 (%)
1	广西生态工程职业技术学院	951,289.19	25.12
2	广西机电职业技术学院	764,312.61	20.19

序号	客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例 (%)
4	贺州学院	315,415.34	8.33
4	广西壮族自治区柳州畜牧兽医学校	292,528.55	7.73
5	广西融水苗族自治县中学	282,387.60	7.46
	合计	<b>2,605,933.29</b>	<b>68.83</b>

### 2012年前五名客户情况表

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例 (%)
1	广西生态工程职业技术学院	1,170,767.54	34.17
2	广西机电职业技术学院	1,027,868.71	30
3	贺州学院	464,725.44	13.56
4	广西壮族自治区柳州畜牧兽医学校	348,791.35	10.18
5	广西融水苗族自治县中学	274,436.13	8.01
	合计	<b>3,286,589.17</b>	<b>95.92</b>

### 2011年前五名客户情况表

单位：元

序号	客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例 (%)
1	广西生态职业技术学院	1,147,828.48	61.81
2	贺州学院	709,189.90	38.19
	合计	<b>1,857,018.38</b>	<b>100</b>

## (三) 产品原材料情况及报告期前五名供应商情况

### 1、公司主要供应商

(1) 公司主要供应商是为公司项目进行建设安装的工程公司，需要取得《安全生产许可证》（许可范围为“建筑施工”），国内具有该资质的单位有多家，具有可替代性，公司对这方面的供应商广泛的选择，对供应商不存在依赖性。报告期内，主要由广西建工集团第二建筑工程有限责任公司和广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司承担建设安装工作，公司长期与这两家单位合作，价格也

比较优惠。这两家单位的基本情况如下：

①广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司成立于2005年5月27日，注册资本300万元。2009年9月2日通过ISO9001-2008质量认证，2010年11月9日取得对外劳务合作经营资格，公司取得《安全生产许可证》（许可范围为“建筑施工”）。承包工程范围为砌筑作业分包壹级、抹灰作业分包壹级、钢筋作业分包壹级、砼作业分包壹级资质等资质。

②广西建工集团第二建筑工程有限责任公司成立于1965年10月05日，注册资本6817万元，公司取得《安全生产许可证》（许可范围为“建筑施工”）。承包工程范围为房屋建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、地基与基础工程专业承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级、钢结构工程专业承包壹级、机电设备安装工程专业承包壹级等资质。

## （2）公司的EPC设备及其受托厂商

公司的EPC设备主要包括热泵主机、压缩机、辅助设备、充值系统等，热泵主机采用委托加工定制加工方式完成生产，除此以外，其它设备，如压缩机、辅助设备（采集系统、蓄能水箱、保温水箱、保温管网、水表）、充值系统则是直接对外采购，2012年以来大部分为外包给施工单位采购。国内有多家可供给这些设备及零部件的厂商，产品可达到公司的技术要求，供货充足，市场价格稳定，公司的议价能力很强，付款方式也很优惠。

公司热泵主机采用委托定制加工方式完成生产，经过委托定制加工授信流程内部审核评估及实地考察，2011年及2012年的热泵主机加工生产商均为佛山市科霖电器有限公司；2013年，公司在技术上做了改进，将基于物联网技术应用的智能系统及节能监测平台技术结合运用，确定了加工厂家分别为金星科技（河源）有限公司、劳特斯空调（江苏）有限公司（简称“劳特斯公司”）。公司未与劳特斯公司直接签订合同，而是与广西飞度冷气设备有限公司（简称“飞度公司”）签订合同，是因为通过飞度公司向劳特斯公司定制热泵主机比本公司零星定制成本更低。公司与受托方不存在关联关系。受托厂家基本情况如下：

①佛山市科霖电器有限公司（简称“科霖电器”）：成立于2001年，地址位于广东佛山市三水区西南街道宝华路2号。经营范围为生产、销售空调器及空调

配件、热泵热水机组及热泵配件。该公司主要产品有空气源热泵热水器及空气源热泵热水器配件。科霖电器全面通过了ISO9000质量管理体系认证、ISO14000环境管理体系认证，所有产品通过了CCC认证、CE认证。科霖先后获得了“空气能行业十强品牌”、“空气能热水器消费者首选品牌”、“热泵行业十大杰出品牌”、“空气能热水器行业十大用户满意品牌”等荣誉称号。2011年、2012年，本公司委托科霖电器生产热泵主机，其中，关键技术及参数由本公司提供。

②金星科技（河源）有限公司：金星科技（河源）有限公司是韩国金星工业株式会社和香港劲达集团共同在2002年成立于广东河源市明珠开发区。该公司已经通过ISO9001认证和CCC认证等，曾获得广东省高新技术企业、广东省企业技术中心、中国空调制冷协会会员单位、重合同守信用企业等殊荣，现在已在全国成立三十多个销售服务网点，并建立了完善的售后服务网络。2013年，本公司委托金星科技（河源）有限公司生产热泵主机，其中，关键技术及参数由本公司提供。

③广西飞度冷气设备有限公司：2002年开始进驻广西，地址位于广西飞度冷气设备有限公司位于广西南宁市亭洪路 10+1商业大道20栋2-3号整栋，是一家集冷气设备经销、中央空调咨询、设计、安装、维护为一体的专业冷气公司。2013年，飞度公司与本公司签订合同，为公司提供劳特斯公司生产的热泵主机，其中，关键技术及参数由本公司提供。

④劳特斯空调（江苏）有限公司：自二十世纪初，LOTUS开始参与设计空调和冷冻、冷却产品。通过近百年的发展，LOTUS已成为制冷、通风、空调、采暖，空气净化技术的国际性研发机构和专业制造集团，其近百年风冷热泵技术和螺杆机应用技术在制冷空调业内享有盛誉。劳特斯空调(江苏)有限公司的商用及大型机组的两个生产基地均位于江苏徐州国家级经济技术开发区内,总占地近300亩,建设了现代化的厂房及仓储等6万余平方米,劳特斯空调全面引进和吸收了美国劳特斯的技术经验,管理经验和服务理念,并装备了具有国际化水平的生产制造设备,试验装备,和先进的检测手段。2013年,劳特斯公司为本公司生产热泵主机,其中,关键技术及参数由本公司提供。

对受托方的管理和质量控制方面，公司首先建立了供应商档案，持续了解并

且实时更新供应商名录及资质档案；其次，建立委托加工授信流程，均由采购部协同技术部到委托加工厂家实地考察，需加工厂家具备相应的生产资质，产品需经检测合格并且具备相应的符合国家要求的检测机构的质量检测报告，产品在符合国家相应标准的基础上符合我公司相关技术标准方可以持续合作。

## 2、主要原材料、能源占成本比重

公司服务成本中，设备采购成本、水电成本占比达90%以上。由于公司的设备、零部件均为采购（委托加工）所得，不用自主生产，无相应的资源投入。

## 3、报告期前五名供应商情况

**2013年1-10月前五名供应商情况表**

单位：元

序号	供应商名称	货物名称	本期金额	占比（%）
1	广西建工集团第二建筑工程有限责任公司柳州	工程款	1,620,000.00	20.80
2	广西飞度冷气设备有限公司	主机	565,000.00	7.25
3	深圳市凯路创新科技有限公司	水表等	319,310.00	4.10
4	广西生态工程职业技术学院	水电	312,468.40	4.01
5	广西机电职业技术学院	水电	276,791.50	3.55
合计			<b>3,093,569.90</b>	<b>39.71</b>

**2012年前五名供应商情况表**

单位：元

序号	供应商名称	货物名称	本期金额	占比（%）
1	广西机电职业技术学院	水电	412,811.63	22.47
2	广西生态工程职业技术学院	水电	392,791.12	21.38
3	贺州学院	水电	172,775.79	9.41
4	北京瑞宝利热能科技有限公司	热能采集器	156,000.00	8.49
5	广西柳州畜牧兽医学校	水电	124,868.30	6.80
合计			<b>1,259,246.84</b>	<b>68.56</b>

## 2011年前五名供应商情况表

单位：元

序号	供应商名称	货物名称	本期金额	占比(%)
1	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	工程款	3,540,000.00	52.89
2	广西生态工程职业技术学院	水电	579,670.33	8.66
3	广州市兆基水表仪器制造厂	水表、IC卡、水控	360,809.00	5.39
4	贺州学院	水电	196,163.04	2.93
5	苏州市亚太制冷实业有限公司	压缩机、电阀门	136,180.00	2.03
合计			4,812,822.37	71.91

## (四) 重大业务合同及履行情况

报告期内的重大合同有销售合同、采购合同、借款合同，其中本说明书对重大合同的披露标准为：

销售合同的披露标准：公司的主营业务为EPC业务，销售合同为EPC合同，本说明书披露报告期全部的EPC合同，占报告期主营业务收入的100%。

采购合同的披露标准：公司EPC业务的成本主要包括：EPC固定资产折旧、自来水费、电费。其中，EPC固定资产由EPC项目施工成本以及EPC设备构成；自来水费、电费均在EPC合同中约定。本说明书披露报告期100%自来水费、电费合同（即EPC合同）、报告期100%EPC项目施工合同（包括施工及承包部分EPC设备采购）以及75%的EPC设备采购合同，占主营业务成本的90%以上。

借款合同的披露标准：披露报告期履行中的全部借款合同。

以下为报告期内按照以上标准披露的重大合同及其履行情况表：

## 重大合同及其履行情况表

序号	合同类型	合同对方	服务内容/合同标的	签订时间/服务期限	合同金额	履行情况
1	EPC合同	广西机电职业技术学院(包括两个项目:原有项目和增容项目)	广西机电职业技术学院(包括两个项目)合同能源管理项目服务合同	2010年8月签订,合同期限12年	热水单价30元/吨,按热水流量收费	履行中
2	EPC合同	广西生态职业技术学院	广西生态职业技术学院合同能源管理项目服务合同	2010年8月签订,合同期限7年	热水单价34.2元/吨,按热水流量收费	履行中

序号	合同类型	合同对方	服务内容/合同标的	签订时间/服务期限	合同金额	履行情况
3	EPC合同	广西柳州畜牧兽医学校	广西柳州畜牧兽医学校合同能源管理项目服务合同	2010年10月签订, 合同期限12年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
4	EPC合同	广西融水苗族自治县高级中学	广西融水苗族自治县高级中学合同能源管理项目服务合同	2010年10月签订, 合同期限10年	热水单价34.2元/吨, 按热水流量收费	履行中
5	EPC合同	广西贺州市贺州学院	广西贺州市贺州学院合同能源管理项目服务合同	2011年8月签订, 合同期限12年	热水单价35.72元/吨, 按热水流量收费	履行中
6	EPC合同	广西横县第二高级中学	广西横县第二高级中学合同能源管理项目服务合同	2012年8月签订, 合同期限10年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
7	EPC合同	百色民族高中	百色民族高中合同能源管理项目服务合同	2012年12月签订, 合同期限10年	热水单价34.2元/吨, 按热水流量收费	履行中
8	EPC合同	贵港市港南区桥圩高级中学	贵港市港南区桥圩高级中学合同能源管理项目服务合同	2012年12月签订, 合同期限10年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
9	EPC合同	广西生态职业技术学院(增容)	广西生态职业技术学院(增容)合同能源管理项目服务合同	2013年8月签订, 合同期限10年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
10	EPC合同	广西横县第二高级中学(校椅分校)	广西横县第二高级中学(校椅分校)合同能源管理项目服务合同	2012年8月签订, 合同期限10年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
11	EPC合同	广西经济职业学院	广西经济职业学院合同能源管理项目服务合同	2013年10月签订, 合同期限10年	热水单价34.2元/吨, 按热水流量收费	履行中
12	EPC合同	贺州学院	贺州学院(增容)合同能源管理项目服务合同	2013年10月签订, 合同期限10年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
13	EPC合同	柳州运输技工学校	柳州市运输技工学校合同能源管理项目服务合同	2013年10月签订, 合同期限10年	热水单价36.1元/吨, 按热水流量收费	履行中
14	EPC项目施工合同	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	广西融水苗族自治县高级中学地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2010年7月签订, 服务期限为2010年8月1日开工至2011年4月30日	48万元	履行完毕
15	EPC项目施工合同	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	广西柳州畜牧兽医学校地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2010年8月签订, 服务期限为2010年9月1日开工至2011年6月30日	22万元	履行完毕

序号	合同类型	合同对方	服务内容/合同标的	签订时间/服务期限	合同金额	履行情况
16	EPC项目施工合同	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	广西生态工程职业技术学院地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2010年8月签订,服务期限为2010年9月1日开工至2011年3月30日	25万元	履行完毕
17	EPC项目施工合同	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	贺州学院地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2010年11月签订,服务期限为2010年12月8日开工至2011年3月25日	85万元	履行完毕
18	EPC项目施工合同	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	广西机电职业技术学院地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2011年3月签订服务期限为2011年3月15日开工至2011年10月30日	260万元	履行完毕
19	EPC项目施工合同	广西建工集团第二建筑工程有限责任公司柳州分公司	广西横县第二高级中学地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2012年8月签订,服务期限为2012年8月1日开工至2012年11月15日	26万元	履行完毕
20	EPC项目施工合同	广西建工集团第二建筑工程有限责任公司柳州分公司	百色民族高中地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年1月签订,服务期限为2013年1月9日开工至2013年8月30日	149万元	履行中
21	EPC项目施工合同	广西建工集团第二建筑工程有限责任公司柳州分公司	贵港市港南区桥圩高级中学地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年1月签订,服务期限为2013年1月7日开工至2013年8月30日	110万元	履行中
22	EPC项目施工合同	广西建工集团第二建筑工程有限责任公司柳州分公司	广西横县第二高级中学地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年1月签订,服务期限为2013年1月15日开工至2013年10月30日	128万元	履行中
23	EPC项目施工合同	广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	广西生态工程职业技术学院地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年7月签订,服务期限为2013年8月1日开工至2013年10月30日	86万元	履行中
24	EPC项目施工合同	贺州学院	贺州学院(增容)地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年10月签订,服务期限为2013年10月23日至2014年1月23日	298.93万元	履行中
25	EPC项目施工合同	广西经济职业学院	广西经济职业学院地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年10月签订,服务期限为2013年10月22日至2014年1月22日	350.54万元	履行中
26	EPC项目施工合同	柳州运输技工学校	柳州运输技工学校地源热泵中央供热水系统项目建筑安装工程施工	2013年10月签订,服务期限为2013年10月23日至2014年1月23日	162.6万元	履行中
27	EPC设备采购合同	柳州桂浪信息科技有限公司	PLC 西门子控制器	2011年2月签订	108.42万元	履行完毕
28	EPC设备	广州市兆基水表仪器制造厂	水表	2011年7月签订	11.072万元	履行完毕

序号	合同类型	合同对方	服务内容/合同标的	签订时间/服务期限	合同金额	履行情况
	采购合同					
29	EPC设备采购合同	苏州市亚太制冷实业有限公司	谷轮压缩机 VR61KF-TFP-542	2011年8月签订	2.85万元	履行完毕
30	EPC设备采购合同	佛山市科霖电器有限公司	10P 主机 2 台	2011年9月签订	3.127万元	履行完毕
31	EPC设备采购合同	苏州市亚太制冷实业有限公司	谷轮压缩机 VR61KF-TFP-542	2012年4月签订	2.88万元	履行完毕
32	EPC设备采购合同	北京瑞宝利热能科技发展有限公司	热采集器 TBL-RCJQ-60	2012年4月签订	15.6万元	履行完毕
33	EPC设备采购合同	佛山科霖电器有限公司	10P 谷轮水源机 2 台 热力膨胀阀 3 个	2012年9月签订	3.187万元	履行完毕
34	EPC设备采购合同	金星科技（河源）有限公司	水源热泵机组 GDR-32C	2013年3月签订	8.325万元	履行完毕
35	EPC设备采购合同	金星科技（河源）有限公司	空气源热泵热水机组	2013年3月签订	0.38万元	履行完毕
36	EPC设备采购合同	广西飞度冷气设备有限公司	水源模块涡旋热泵机组 10 台	2013年6月签订	56.6万元	履行完毕
37	EPC设备采购合同	深圳市凯路创新科技有限公司	一体计量水表 M750（12）	2013年7月签订	12.9万元	履行完毕
38	EPC设备采购合同	广西飞度冷气设备有限公司	水源模块涡旋热泵机组 3 台	2013年7月签订	16.95万元	履行完毕
39	EPC设备采购合同	深圳市凯路创新科技有限公司	一体计量水表 M750（12）260	2013年7月签订	10.8万元	履行完毕
40	EPC设备采购合同	上海东方泵业（集团）有限公司	管道泵	2013年8月签订	14.8304万元	履行完毕
41	借款合同	邮政储蓄柳州市分行	小企业额度借款	2011年1月13日 -2015年1月12日止	额度为 400 万元	履行中, 现未使用该

序号	合同类型	合同对方	服务内容/合同标的	签订时间/服务期限	合同金额	履行情况
						额度
42	借款合同	柳州银行高新技术开发区支行	流动资金借款合同	2011年2月24日-2012年2月24日止	100万元	履行完毕
43	借款合同	兴业银行柳州支行	节能减排专项借款	2013年4月22日, 借款期限3年, 分期还款	124万元	履行中
44	借款合同	工商银行柳州分行	网贷通循环借款	2012年4月25日-2014年4月24日止	100万元	履行完毕
45	借款合同	工商银行柳州分行	网贷通循环借款	2013年5月13日-2014年5月8日止	110万元	履行中

## 五、公司经营模式

### （一）商业模式

#### 1、合同能源管理模式

合同能源管理是一种新型的市场化节能机制。合同能源管理模式在国家标准《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）中的定义为：节能服务公司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，用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制。按照具体的业务方式，可以分为节能效益分享型合同能源管理业务、节能量保证型合同能源管理业务、能源费用托管型合同能源管理业务、节能设备租赁型合同能源管理业务。

公司采用合同能源管理模式为客户提供热水供应的节能服务，采用的方式是节能效益分享型。此服务主要适用于需要热水集中供应的各类建筑，如学校、酒店、住宅小区等，目前公司主要服务于学校。

传统方式下，客户的热热水系统由客户自行投资，委托设计单位设计、施工单位建设，其后由客户自行负责操作、运行、管理和维护，客户需要承担设计费、工程费、运营管理等成本费用。如果采用公司的热水供应节能服务，客户将不再承担上述各项费用。按照双方签署《合同能源管理项目服务合同》，公司提供全套节能热水设备并负责运行管理，客户按照约定向公司支付节能服务费。合同



公司基于对所拥有技术的信心，通过采用合同能源管理模式，由公司出资帮助客户实施节能项目，并按节能效果分享收益，可以减少客户的疑虑，有利于相关产品和技术的推广。

(3) 客户不需要资金投入，无需承担风险

合同能源管理模式下，由节能服务公司负责整个项目的投融资，合作方前期不需要任何资金投入，从而可以将资本集中投入其主业或者发展其他业务；运营期间，合作方可以无偿获取一定的节能收益并实现节能减排的目标；运营期满后，合作方还可以获得项目的所有权。

(4) 客户可以获得更好的能源整体利用效率

合同能源管理模式下，由公司承担项目所有的主要技术设计与建筑安装，相比于工程总承包、传统设计模式或者设备租赁等服务，节能服务公司更加注重技术的先进性、设备运行的稳定性及可靠性、热能利用整体效率等，因而能更好的保障能源整体利用效率。

(5) 客户可以获得专业的运营管理服务

在服务期间，公司需保持对服务设备的常态监控检测，因而与客户是一种密切的、长期的、共赢的合作关系，客户获得公司为其提供的专业运营管理服务，大大提高了客户对节能服务的接受度。

(6) 合同能源管理模式实现了共赢发展

合同能源管理模式下，由公司负责整个项目的设计、投资、建设、运营管理等，客户不需要任何资金投入、不需要承担技术风险，无需参加运营管理。运营期间，客户可以无偿获取一定的节能收益并实现节能减排的目标；运营期满后，合作方还可以获得项目的所有权。同时，公司也正是基于自身拥有的特殊技术并承担了全部投资而能够在合理的期限内分享节能收益，用以收回所有投资，并获得超额收益。

## (二) 销售模式

公司建立项目投资部，并不采用规模化销售队伍或传统营销渠道，而是组建

懂技术产品，能做初级节能咨询服务的销售工程师队伍，目前编制3人，另外，公司与广西区内各区域工程类、管理类商务人士合作，推广以项目为基础的灵活合作模式，降低用人成本，提高人力资源效率，充分运用项目合作方的人脉资源，由于对于项目合作类人员做提成包干型的管理，项目合作类人员均能积极为公司做项目推介。销售模式一般为公司销售工程师对接项目合作人员，并由销售工程师全程跟进项目测评、项目节能方案拟定、项目内部投资评审过会及合同谈判、签约。

为节约销售费用，并未大规模使用广播电视、纸媒平媒等传统宣传推广渠道和模式，公司在区域内行业影响力的树立，靠的是充分参与区域内政府机构、节能减排组织管理单位的各种推广推介活动，将已有项目的管理技术和节能服务做好做实，公司的技术研发及产品升级均基于已有项目管理实践经验，也是公司获得区域内节能服务行业认可的原因。

### （三）管理模式

#### 1、远程智能监控

公司的“EPC再生能热水智能供应系统”由热水生产系统、充值系统、数据传输系统、分析终端服务器组成。公司总部利用“EPC再生能热水智能供应系统”对其实施精确远程控制，整套系统全天候、全自动运行。

#### 2、日常现场维护管理

项目在运营的过程中，由项目管理部负责项目的运营维护管理。项目管理部总体负责项目的运营维护管理，安排项目现场管理人员与项目管理部项目责任人对接日常管理数据，并由项目现场管理人员负责对设备进行日常管理、现场监测和维修保养，同时，由项目管理部项目责任人通过节能监测平台数据对项目运行情况进行远程监测。

项目现场均安排专职现场管理人员对项目资产进行管理及维修维护，保证设施设备正常运行，保护资产的安全性。现场管理人员每天按照规定的时间和具体要求进行设备巡检，并做好相关巡检记录。现场管理人员巡检的内容包括：

（1）机房水泵、电源、水箱、主要供水管道每工作日巡检一次，巡检内容：

设备的清洁状况；管道、水箱有无渗漏；泵的工作是否产生异常声响、进出水压力等是否在正常范围内、泵有无滴水情况；设备的电源线路是否有烧焦等问题；各联接轴器的声音；其他应每日巡检的设备等。

(2) 各种潜水泵、排水、排污泵每周巡检一次，巡检内容：液位自动控制情况；电机的电流、声响、出水情况、运行状态等；其他应每周巡检的设备。

(3) 定期进行宿舍内用水设备检查工作，巡检内容：智能水表是否工作正常；是否正常出水和扣费；设备是否存在人为破坏；管道、阀门是否有泄漏；其他要求。

巡检时在相应表格中详细记录有关内容，发现问题立即上报公司项目管理部并争取第一时间解决，同时做好相关记录。发现无法即时处理的问题，需向项目单位说明情况，并及时反馈到公司项目管理部，由公司安排专业人员落实处理。

### 3、工程师定期现场维护

工程师每月对项目进行现场检查，管道、水箱有无渗漏；泵的工作是否产生异常声响、进出水压力等是否在正常范围内、泵有无滴水情况；设备的电源线路是否有烧焦等问题；各联接轴器的声音；液位自动控制情况；电机的电流、声响、出水情况、运行状态等，以保证设备安全、正常运行。

### 4、故障处理

现场管理人员是工程方面的专业人员，一般故障由项目现场管理人员现场随时处理，如遇特殊故障，由项目管理部下派工单至维修服务部，派出专业技术人员赴项目现场进行支援。

## (四) 盈利模式

### 1、公司提供的服务

公司与项目单位签署合同能源管理合同后，公司购买设备并在项目单位所在地安装设备，设备安装竣工后，经过验收合格即可投入使用。公司在项目单位购建安装的设备即公司的EPC项目固定资产，在合同服务期内，EPC固定产权属为公司所有。服务期满后，EPC设备无偿归用能项目单位所有。在服务期间，由

公司对EPC设备进行运行维护维护、检修，以及所有的服务管理工作，公司承担全部成本费用。

## 2、收入实现方式

公司EPC采用合同效益分享方式确认收入，按每月实际用水量确认收入。在服务期内，公司按使用量收费的方式来实现收入，即通过水表测量产出的热水流量按吨计费的方式获取节能服务费。目前公司的EPC项目对象均为学校，终端消费者为寄宿学校的学生。公司按照38元/吨的服务价格向用水学生收取热水费，将38元/吨其中的5%至10%分享给项目单位，公司实际收入是38元/吨中的90%至95%。热水用量按月确认，每月月初，由公司与学校后勤管理处核对确认上月热水表用量，核对无误后，水用确认热量，根据用量以及单价确认收入。

## 3、公司收费方式

公司委托学校的食堂充值卡处的工作人员，通过公司安装于学校后勤处的POS机终端，代公司向学生收取热水充值卡款。热水充值卡直接通过银联POS机充值，所收到款项直接存于公司账户。

公司以预售热水充值卡的形式收取服务费，学生用热水需先付款后消费。公司以押金的形式提供热水卡给学生，学生需向热水卡中预充值热水费。当需要用热水时，将热水卡置于安装在宿舍的读卡机上，即可按需使用热水，系统根据热水流量按照单价扣除卡中费用。公司在学生持有热水卡期间收取10元押金，毕业退卡时将押金退还学生。热水卡完好的可继续使用。公司这种预收款后服务的方式，不用发生催收款的费用，无坏账风险。

## 4、项目的成本核算方法

EPC项目的成本主要包括：EPC固定资产折旧、自来水费、电费。其中，EPC固定资产折旧系按服务年限直线计提；自来水费由水表计量并按市价计算金额；电费由电表计量按市价计算金额。

EPC固定资产折旧情况：由于EPC固定资产在合同期满后，无偿归用能单位所有，因此，EPC固定资产无净残值。每个项目的EPC固定资产按合同期，以直线计提折旧的方法，按月计提折旧，并于每月末结转入成本。

水费：自来水流量根据水表读数，每月末由公司派专员与用能单位一起共同抄水表读数，经双方核对无误后，确认当月用水量，根据用水量以及当地自来水单价确认水费，并于当月末结转入成本。

电费：用电量根据电表读数，每月末由公司派专员与用能单位一起共同抄电表读数，经双方核对无误后，确认当月用电量，根据用电量以及当地电价确认电费，并于当月末结转入成本。

公司报告期内各期的成本结转与收入匹配，报告期毛利率稳定在35%至43%。报告期的营业收入、成本、毛利率情况如下表：

### 报告期营业收入、成本、毛利率表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入	3,786,453.04	3,426,589.17	1,857,018.38
营业成本	2,123,220.48	2,216,754.33	1,163,672.26
营业毛利	1,663,232.56	1,209,834.84	693,346.12
毛利率	43.93%	35.31%	37.34%

其中，营业成本构成情况如下表所示：

### 报告期营业成本构成情况

单位：元

成本项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额	占成本的比例	金额	占成本的比例	金额	占成本的比例
水费	311,182.99	15%	208,632.42	9%	149,152.30	13%
电费	729,955.08	34%	941,894.42	42%	626,681.07	54%
固定资产折旧	1,082,082.41	51%	1,066,218.49	48%	387,838.89	33%
合计	2,123,220.48	100%	2,216,745.33	100%	1,163,672.26	100%

## 六、公司所处行业的基本情况

公司的主营业务为以合同能源管理模式从节能项目的投资、研发设计、安装调试和运营管理。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为科学研究和技术服务业（M）-科技推广和应用服务业（M75）-节能技术推广服务（M7514）。结

合公司具体业务情况，公司所处的细分行业为节能服务行业。

## （一）行业概况

### 1、行业监管体制及产业政策

公司所处节能服务行业的监督管理部门主要包括国家发改委、工信部、国家质检总局、中国节能协会等。国家发改委负责拟订发展循环经济、全社会能源资源节约和综合利用规划及政策措施并协调实施，参与编制生态建设、环境保护规划，协调生态建设，能源资源节约和综合利用的重大问题，综合协调环保产业和清洁生产促进有关工作是其主要职能之一。中国节能协会为节能服务行业的自律性组织，围绕节能减排工作，开展调查研究、宣传培训、咨询服务和组织节能减排技术开发及推广应用等活动。

### 主要法律法规及产业政策列表

法规或政策名称	相关内容
1989年4月,《中华人民共和国环境保护法》	为了保护和改善生活环境与生态环境,防治污染和其他公害,保障人体健康,促进社会主义现代化建设的发展而制定。该法对“环境监督管理”、“保护和改善环境”、“防治环境污染和其他公害”以及相关法律责任等方面的内容做出了明确规定。
2004年11月,发改委发布《节能中长期规划》(发改环资[2004]2505号)	推进合同能源管理,以促进节能产业化,为企业节能改造实施全程一条龙服务。
2007年10月,第十届全国人民代表大会常务委员会第三十次会议修改通过《中华人民共和国节约能源法》(主席令第七十七号)	将节约资源确定为基本国策,国家实施节约与开发并举、把节约放在首位的能源发展战略。并在节能方面加大了激励措施力度,明确提出“国家运用财税、价格等政策,支持推广电力需求侧管理、合同能源管理、节能自愿协议等节能办法”。
2007年8月,财政部和发改委发布了《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》(财建[2007]371号)	规定财政奖励的节能技术改造项目是指《“十一五”十大重点节能工程实施意见》(发改环资〔2006〕1457号)中确定的燃煤工业锅炉(窑炉)改造、余热余压利用、节约和替代石油、电动机系统节能和能量系统优化等项目。
2008年7月国务院第18次常务会议通过《公共机构节能条例》(国务院令531号)	以立法的形式解决了公共机构节能领域在体制、机制和管理制度上的一些问题和障碍,并细化了《节约能源法》的相关规定。《条例》规定公共机构可以采用合同能源管理方式,委托节能服务机构进行节能诊断、设计、融资、改造和运行管理。
2010年4月,国务院发布了《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》(国办发[2010]25号)	将合同能源管理项目纳入中央预算内投资和中央财政节能减排专项资金支持范围,对符合规定的节能服务公司采用合同能源管理方式实施的节能改造项目,给予资金补助或奖励。有条件的地方也要安排一定资金,支持和引导节能服务产业发展。
2010年6月,财政部、国家发展改革委发布《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》(财建[2010]249号)	要求各省区市研究提出2010年合同能源管理财政奖励资金需求规模,并落实好相应配套资金;要求各省区市组织本地区节能服务公司的备案申请及审核工作。通过评审后,备案名单内的节能服务公司在全国各地实施的合同能源管理项目,均可向项目所在地省级财政部门 and 节能主管部门申请财政奖励资金支持。
2010年6月,财政部、国家发展改革委发布《关于合同能源管理财政奖	要求各省区市研究提出2010年合同能源管理财政奖励资金需求规模,并落实好相应配套资金;要求各省区市组织本地区节能服务公司的备

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）	案申请及审核工作。通过评审后，备案名单内的节能服务公司在全国各地实施的合同能源管理项目，均可向项目所在地省级财政部门和节能主管部门申请财政奖励资金支持。
2010年8月，国家质量监督局和国家标准化委员会联合发布《中华人民共和国国家标准合同能源管理技术通则》（GB/T 24915—2010）	确立了合同能源管理的技术标准及合同标准。
2011年2月，国务院在《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）	对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税。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。对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税法有关规定的，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。
2012年5月，住房和城乡建设部建筑节能与科技司发布的《十二五建筑节能专项规划》	明确提出了推动可再生能源与建筑一体化应用，要求“建设省级监测平台20个，实现省级监管平台全覆盖，节约型校园建设200所，动态监测建筑能耗5000栋”。
2012年8月，国务院发布《节能减排“十二五”规划》（国发[2012]40号）	提出了节能减排三项重点任务和十个方面的保障落实措施。将合同能源管理推广工程作为十大节能减排重点工程之一。提倡公共机构实施节能改造要优先采用合同能源管理方式引导节能服务公司加强技术研发、服务创新、人才培养和品牌建设，提高融资能力，不断探索和完善商业模式。
2013年1月，国务院办公厅发布了《能源发展“十二五”规划》（国发[2013]2号）	要求推动能源供应方式变革，提高能源综合利用效率，促进战略性新兴产业发展，推动能源生产和利用方式变革。明确提出加快推行合同能源管理的市场化节能机制。
2013年8月，国务院办公厅发布了《关于加快发展节能环保产业的意见》（国发[2013]30号）	明确提出对节能服务产业应当落实财政奖励、税收优惠和会计制度，支持重点用能单位采用合同能源管理方式实施节能改造；打造“一站式”合同能源管理综合服务平台，支持专业化节能服务公司的数量、规模和效益快速增长。

## 2、行业发展概况及发展趋势

节能服务行业是为企业及项目在节能减排等方面提供服务和支持的新兴行业，属于国家鼓励发展的科技服务业，是现代服务业的重要组成部分。节能服务行业涉及合同能源管理、能源审计、节能项目设计、设备和材料采购、人员培训、节能量监测、信息、咨询等方面，其中合同能源管理的地位最为突出，是节能服务行业的核心。

20世纪90年代末期，我国开始引进和推广这种基于市场需求的节能投资及服务为一体的机制。1998年，世界银行/GEF中国节能促进项目就采用了合同能源管理的模式引入中国。2003年12月经国家民政部批准成立中国节能服务协会节能服务产业委员会（简称EPCA），EPCA在国家发改委、财政部、世界银行、全球环境基金的大力支持下，致力于推广“合同能源管理”市场化节能机制，培育并引领全国节能服务产业发展而成立的节能服务行业协会组织。

“十一五”节能减排目标提出后，我国加快制定节能服务行业发展的各项相关政策。2007年的《节能减排综合性工作方案》和2008年的《公共机构节能条例》

均提及要推行“合同能源管理”机制。2007年10月，我国通过了《中华人民共和国节约能源法》，正式将合同能源管理机制写入法律。国务院发布了一系列支持合同能源管理服务的政策和意见，如：2010年4月的《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》、2011年2月的《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》、2011年9月国务院发布的《“十二五”节能减排综合性工作方案》、2012年8月的《节能减排“十二五”规划》、2013年1月的《能源发展“十二五”规划》以及2013年8月的《关于加快发展节能环保产业的意见》等，均明确提出支持合同能源管理方式实施节能改造及相关鼓励和支持政策。一系列产业扶持政策的出台，极大推动了节能服务产业的快速发展。

### 3、影响行业发展的有利因素和不利因素

#### (1) 有利因素

##### ①产业政策支持

节能环保行业位于国家七大新兴战略产业之首，随着《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》、《“十二五”节能减排综合性工作方案》、《节能减排“十二五”规划》、《能源发展“十二五”规划》、《关于加快发展节能环保产业的意见》等政策的陆续推出，对行业发展将更加有利。

##### ②国内市场需求巨大

学校热水节能服务领域市场空间巨大、前景广阔。市场内在动力是该行业健康发展的基础。国家对教育产业的支持，为本行业创造出巨大的市场空间；本行业被市场了解和接受之后，凭借巨大的市场潜力，有望迅速发展。

##### ③能源价格不断上涨

目前，国内各种能源价格呈现不断上涨趋势。受国家节能降耗产业政策的推动，以及用能单位自身降低生产成本的需求，高耗能单位必将积极开展节能工作以降低能耗，这成为节能服务行业实现大发展的重要驱动。

#### (2) 不利因素

##### ①融资问题

节能服务业属于资金密集型产业，合同能源管理项目一般需要节能服务公司承担全部投资，而目前行业内的节能服务公司以中小型企业为主，规模小、信用等级较低，可获得的资金支持非常有限。虽然金融机构有针对中小企业的贷款政策，但节能服务行业公司贷款难、融资难的问题难以得到根本解决。

## ②客户诚信问题

根据合同能源管理模式，节能服务业的风险全部由节能服务公司承担，因此，客户的诚信直接关系到项目资金回收和节能服务公司的利润获得。一旦发生客户违约，将会使节能服务公司产生较大损失，影响其资金的正常周转。

## 4、行业的周期性、季节性及区域性特征

节能服务行业无明显的季节性及区域性特征；国家节能政策的发布和实施、下游客户固定资产投资周期对周期性均有较大影响。

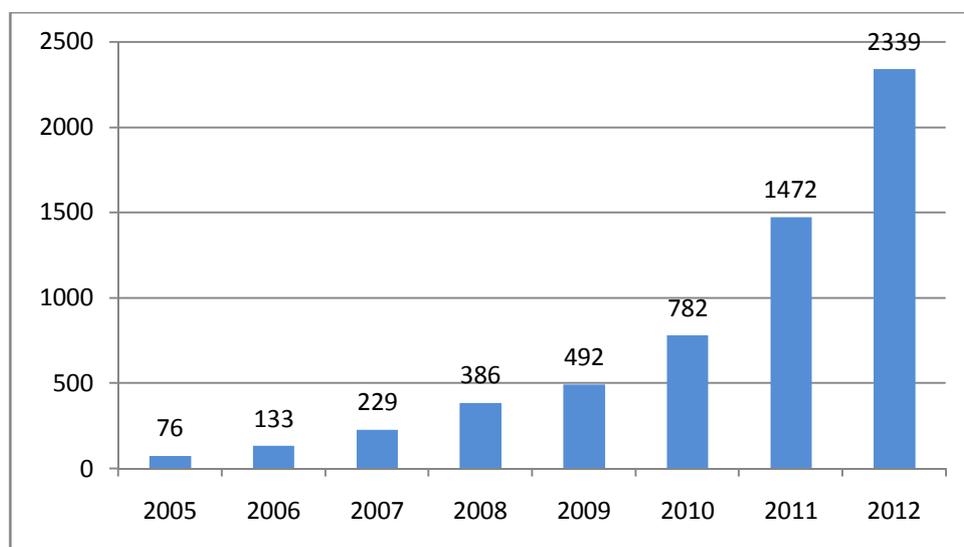
## （二）市场规模

据中国节能协会节能服务产业委员会（EPCA）发布的《2012年度中国节能服务行业产业发展报告》，截止到2012年底，全国从事节能服务业务的公司数量达到4,175家，国家发展改革委、财政部备案合同能源管理项目节能服务公司2339家，比上一年的1,472家增加了86.80%，节能服务产业总产值达到1,653亿元，比上一年的1250.26亿元增长了32.4%，其中合同能源管理项目投资额在上一年412.43亿元的基础上增长到557.72亿元，增加了35.21%，实现的节能量达到1,828.36万吨标准煤，相应减排二氧化碳4,570.9多万吨。行业从业人数也有大幅度增加，从原来的37万人，增加到43.5万人，增加了16.20%。从企业规模看，产值超过10亿元的有6家，超过5亿元的有18家，超过1亿元的有83家。其中，合同能源管理投资超过5亿元的12家，超过1亿元的有46家。从地区分布来看，东部、中部、西部地区节能服务产业总产值贡献率分别为59.20%、26.70%、14.10%，说明该行业在区域分布上存在较大的不平衡且地区差距明显。

（来源：《2011中国节能服务产业发展报告》、《2012中国节能服务产业发展报告》）

图：2005年-2012年实施合同能源管理项目的节能服务公司数量

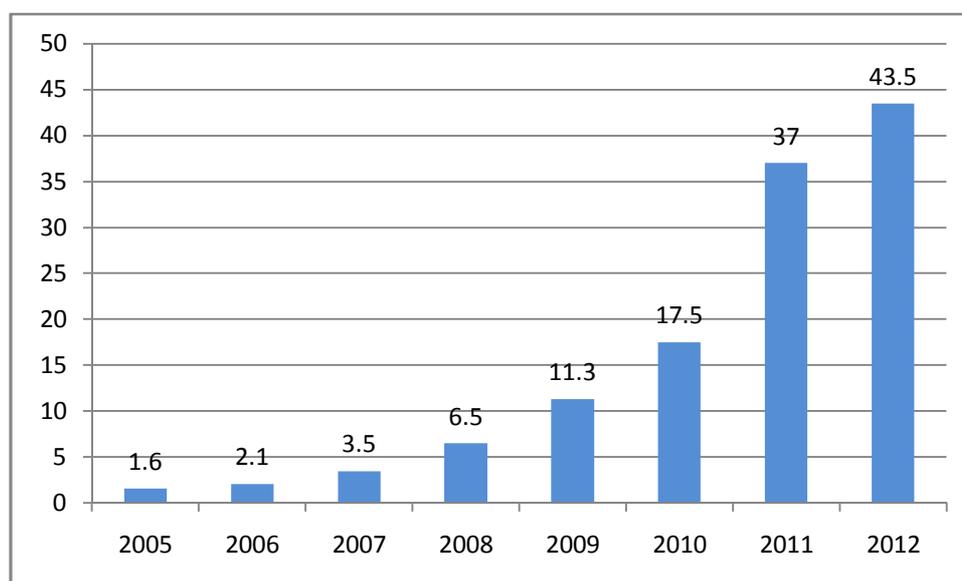
单位：家



资料来源：2012 中国节能服务产业发展报告

图：2005年-2012年节能服务产业从业总人数

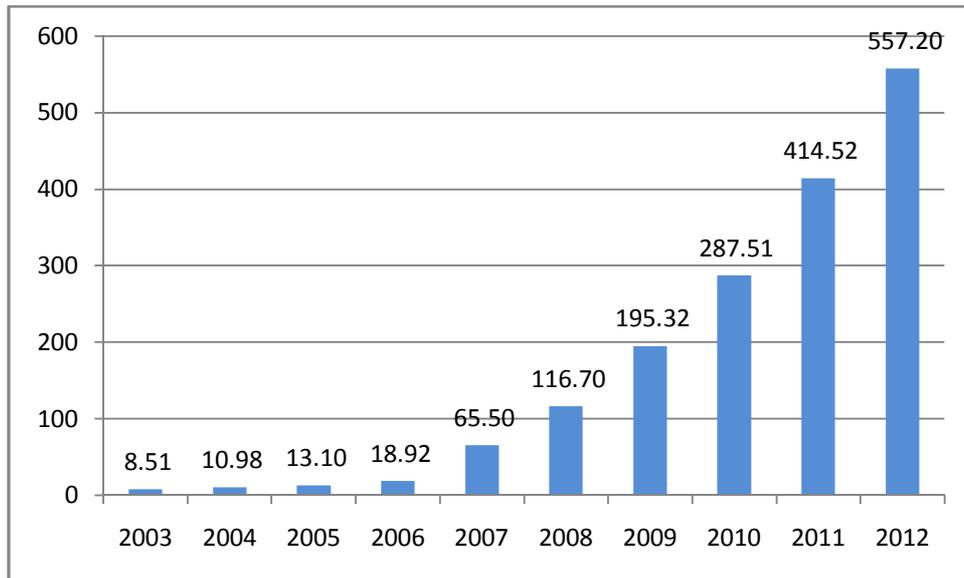
单位：万人



资料来源：2012 中国节能服务产业发展报告

图： 2003年-2012年合同能源管理项目投资变化情况

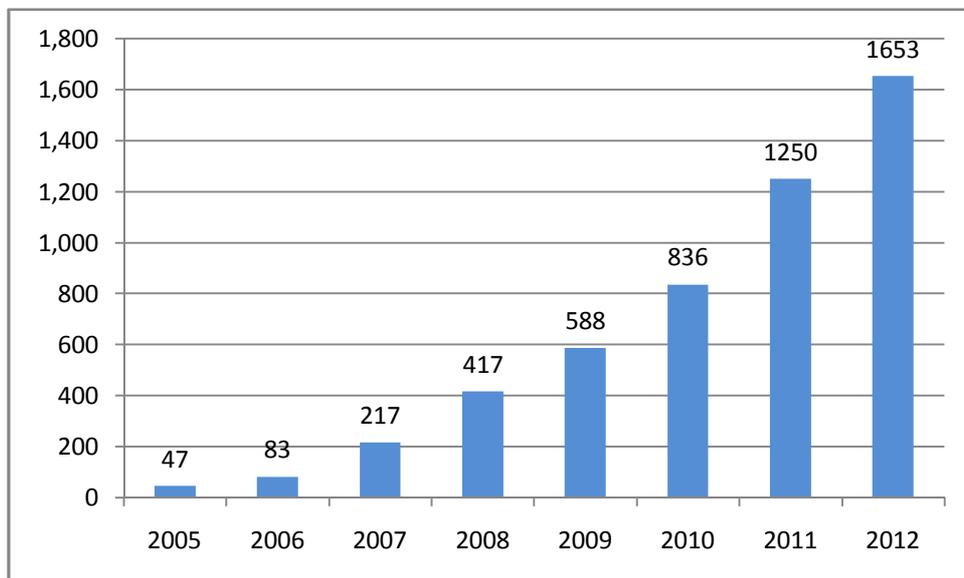
单位：亿元



资料来源：2012 中国节能服务产业发展报告

图： 2005年-2012年节能服务产业产值变化情况

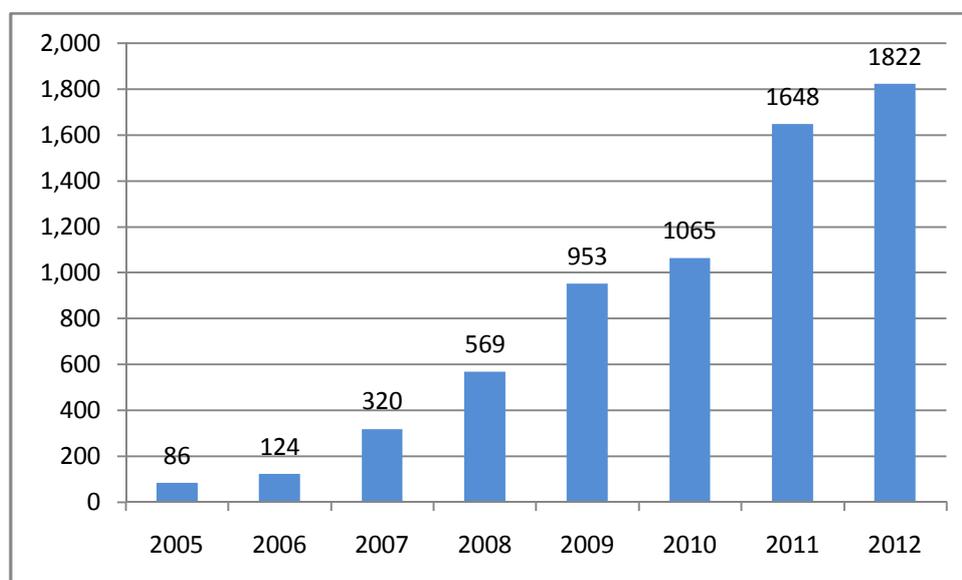
单位：亿元



资料来源：2012 中国节能服务产业发展报告

图： 2005年-2012年合同能源管理项目节能量变化情况

单位：万吨标准煤



资料来源：2012 中国节能服务产业发展报告

### （三）风险特征

目前行业主要面临的风险存在于以下几个方面：

#### 1、营运资金不足风险

合同能源管理模式需要公司承担项目全部投资，公司只有在项目完工产生节能效益后才能分享收益，并且合同执行期较长，存在着客户因为经营状况等问题不能按约返还节能收益的可能。随着公司业务快速发展，对资金的需求量也将大幅增加。因此，公司如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，正常的生产经营活动就会受到影响。

#### 2、客户财务状况波动风险

合同能源管理周期较长，如果客户方的财务状况出现恶化，不能按时分享节能服务效益，将导致公司的经营性现金流减少，从而对公司的持续经营活动产生不利影响。

#### 3、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。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、行业竞争格局

节能市场的快速发展使节能行业受到越来越多的关注，行业中的参与者也迅速增加。据统计，截止到2012年年底，全国从事节能服务的企业为4,175家，节能行业从业人员总数已达43.5余万。第五批节能服务公司备案名单公布后，不包括被取消的两批32家，在国家发改委备案的专业化节能服务公司总数已达3,210家，备案率达76.89%。

行业内的节能服务公司近年来虽然实现了快速增长，但普遍存在规模小、项目少、市场开拓能力差、行业集中度低等问题。据统计，2011年底，在国家发改委备案的专业节能服务公司1,719家中，实施过合同能源管理项目的公司1,472家，占比为85.63%，平均注册资本1,756.52万元。其中，注册资本在1,000万元以下的节能服务公司994家，占备案公司总数的57.82%；注册资本在6,000万元以上的仅61家，占备案公司总数的3.52%。

##### 2、公司竞争地位

###### （1）同行公司

从公开的信息可知，全国已备案节能技术服务公司中，运用多种技术在建筑节能领域进行合同能源管理节能技术服务的企业有154家，其中17家明确应用水地源热泵技术。在这17家企业中，明确说明采用自有技术生产制造的水源热泵进行合同能源管理节能技术服务的有3家，分别是广西天润热能科技发展有限公司、北京瑞宝利热能科技有限公司和际高建业有限公司；在这17家企业中，运用水源热泵技术为学校提供节能技术服务（含供热水及空调）的企业有6家，分别是广西天润热能科技发展有限公司、北京瑞宝利热能科技有限公司、吉林省龙达热力有限公司、寿光泰达空调设备有限公司、北京高灵阳光环境科技有限公司、深圳市庄合地能产业科技有限公司。由此可以看到，在备案企业中，运用自有水源热泵技术生产制造的水源热泵产品在建筑节能领域，专门为学校提供集中供热水服

务的企业有两家，分别是广西天润热能科技发展有限公司、北京瑞宝利热能科技有限公司。

## (2) 市场空间

### ①教育单位

公司的主要服务对象是学校寄宿学生，因此，学校及学生的数量决定公司的市场空间。根据国家统计局发布的2011年统计年鉴显示，截止2011年末，全国中学教育以上的学校大73,241所，学生11,410万人。具体如下表所示：

表：2011年全国中学以上学校及学生数

指标	学校数(所)	学生数(万)
研究生教育	755.00	164.58
本科教育	1,129.00	1,349.66
专科教育	1,280.00	958.85
成人高等教育	353.00	547.50
其他高等教育	1,973.00	870.41
普通中学教育	67,751.00	7,519.00
<b>合计</b>	<b>73,241.00</b>	<b>11,410.00</b>

数据来源：2011年统计年鉴

经过公司长期市场抽样调查及跟踪调查显示，这些学校80%以上均未采用真正节能、高效、稳定、安全可靠的热热水供应系统，单以目标市场的50%的使用人数6000万人计，投资总额将可达246亿元人民币，这将是一个巨大的市场。

### ②住宅小区、酒店等

公司利用自主研发的“EPC再生能热水智能供应系统”可广泛用于需要生活热水的单位，主要涉及建筑节能领域，可广泛用于学校、住宅小区、酒店、度假旅游村等需要生活热水的单位。因此，除了教育单位外，住宅小区、酒店、度假旅游村等使用生活热水的单位也是公司的目标市场。近几年，人们的生活水平提高，住宅小区、酒店、度假旅游村等迅速发展。公司产品的市场空间较大。

随着国家在住宅新建项目上必须使用可再生能源的政策出台、污水源热泵分户式热水系统技术的发展和水源热泵系统民用市场的成熟，公司已开始将家用再生能热泵系统作为又一个业务重点向市场推广，计划从2013年始由广西地区开展业务。另外，在空调节能改造领域也完成了以下2个项目：柳州市桂中大厦空调

节能改造，2013年5月完工；柳州职业技术学院办公楼空调节能改造，2013年10月完工。

以下为公司近期正在洽谈的家用再生能热泵系统类业务

项目类别	客户名称	项目所在地	主要洽谈内容	备注
民用住宅类	荣和天誉	柳州市	楼盘江水源热泵分户式热水供应系统	工程采购
民用住宅类	高新明珠	柳州市	楼盘污水源热泵分户式热水供应系统	工程采购
民用住宅类	蓝天福园	柳州市	楼盘污水源热泵分户式热水供应系统	EPC 合作
民用住宅类	万科地产	南宁市	楼盘污水源热泵分户式热水供应系统	工程采购
民用住宅类	南铁自建房	南宁市	楼盘污水源热泵分户式热水供应系统	工程采购

### 3、公司竞争优势与劣势

#### (1) 公司的优势

##### ①人才优势

公司拥有高素质的管理团队和技术团队。

**管理团队：**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，在公司发展壮大过程中，不断的充实团队力量。公司管理团队是一支年富力强、诚信务实、注重社会责任的高素质管理团队。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。

**技术团队：**公司的工程、技术、研发团队具有创新进取、严谨规范的工作态度和敬业精神，研发人员专业涉及供热通风及空气调节、水电建筑工程、机械制造工程等专业，专业结构互补性强。在合同能源管理项目的投资、设计、建设和运营等主要环节均有相关优秀专业人才。

公司的组织结构合理有效，是公司技术和服务能力的可靠保障。

##### ②技术优势

经过多年的技术研发，本公司已经积累了雄厚的技术研发实力和丰硕的科研成果，公司在水源热泵机组方面具有较强的技术优势。截止本说明书签署日，已获得7项实用新型专利，1项外观设计专利，以及已经取得《专利申请受理通知书》

的2项发明专利。这些专利转化为产品的主要技术，在实践中获得客户认可，并在业务拓展中为公司参与竞争、占领市场发挥了重要作用。

### ③节能服务公司的备案优势

2010年国家出台了《合同能源管理财政奖励资金管理暂行办法》，对节能服务公司实行备案制度。根据规定，经国家发改委备案的节能服务公司实施合同能源管理项目，可申请国家和地方两级财政奖励，且享受相应的税收优惠政策。备案名单内的节能服务公司在全国各地实施的合同能源管理项目，均可向项目所在地省级财政部门和节能主管部门申请财政奖励资金支持。公司是国家财政部和发改委的第一批备案的节能服务公司，相对于未备案的企业具有明显的政策优势。

### ④服务优势

在项目运营过程中，公司委托学校后勤管理人员对节能设备进行现场维护和管理，并同客户建立了及时有效的沟通机制，随时了解和尽力满足客户需求。在服务期间，公司保持对服务设备的常态监控检测，因而与客户是一种密切的、长期的、共赢的合作关系，为客户提供的专业管理服务。

### ⑤商业模式优势

公司业务采用合同能源管理模式，公司承担设备投资、建设、运营管理，通过收取节能服务费取得收入。国家政策的大力推广合同能源管理模式，该模式具备多方面的优越性，被越来越多的节能服务公司和用能单位所接受。合同能源管理模式下，由公司负责整个项目的设计、投资、建设、运营管理等，客户不需要任何资金投入、不需要承担技术风险，无需参加运营管理。运营期间，客户可以无偿获取一定的节能收益并实现节能减排的目标；运营期满后，合作方还可以获得项目的所有权。因此，公司具有明显的商业优势。

## (2) 公司竞争劣势

资金压力大。公司的业务模式需要持续的投入资金，项目投资建设初期资金需求较大，而只有在工程建设完成后才能取得收入。公司成立时间短、规模小，融资渠道有限，从而影响公司业务的发展。

## 七、公司持续经营能力分析

## （一）财务指标

从财务指标分析，目前项目较少，规模小，所以相对来说，管理费用、财务费用占收入比较高。最近两年一期的营业利润均为负数，主要原因是公司成立年限不长，规模较小。公司建设初期，主要工作集中在研发、打开市场、购建项目，且项目建设周期较长，通常为6-12个月，2010年才开始形成合同能源管理项目收入。2011年、2012年、2013年1-10月实现收入的项目不多，分别为2个、6个、8个。

公司产生收入的项目较少，但逐步增长，且这两年增长较快。2012年以来，收入项目增长的同时，管理费用营业收入的比例较2011年有较大幅度的降低，得益于收入增长速度大于管理费用增长速度。当EPC项目逐步增加，收入提高，管理费用占收入比将会有较大幅度的降低。

因为公司规模小，收入低，管理费用、财务费用所占收入比例相对较高。当规模逐步扩大，收入增长，管理费用、财务费用占收入比将会逐步降低，从而实现扭亏为盈。

公司预计2013年底，可以产生正的营业利润，2014年起，每年营业收入增长约15%至20%，成本与收入呈正比增长，但费用增长幅度小于收入增长的幅度，据此，预计2014年起，公司营业利润会有较快增长。

## （二）项目储备

从公司合同能源管理项目储备来看，截止本说明书签署日，产生收入的项目8个、在建工程6个，拟签约的5个，其中，在建项目中有3个项目是2013年10月新签订的；拟签约的项目中，包括一个住宅小区，项目数量增加较快。

为扩大项目范围，获得更多的市场，公司积极扩张用能单位范围及性质。用能单位范围计划扩大于整个华南片区、西南片区；从学校逐步扩大至住宅小区、酒店等生活热水单位。目前已与一个住宅小区洽谈，并有明确意向，公司已经在该小区建造样板工程。

公司的目标客户广，且项目拓展状况良好，对主要客户不存在重大依赖。

### （三）合同能源管理模式的优势

合同能源管理的特点来看，公司已经签订的服务合同运营期大多数是10-12年。从2010年开始，公司陆续有项目建成并开始运营，已签订的项目在未来10-12年，都会产生稳定的收入。

### （四）国家政策的支持

公司经营业务是节能服务行业，是国家重点支持的七大新兴行业之首。得到国家非常多的政策支持。国务院办公厅、财政部、住建部、税务总局、科技部等都非常支持。

随着《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》、《“十二五”节能减排综合性工作方案》、《节能减排“十二五”规划》、《能源发展“十二五”规划》、《关于加快发展节能环保产业的意见》等政策的陆续推出，对行业发展将更加有利。公司于2013年被列入国家节能服务行业百强榜。

### （五）未来发展的规划

#### 1、发展方向及目标

公司在2012年至2016年的五年规划中，将公司主要目标市场锁定在“节约型校园宿舍EPC再生能热水智能供应服务”上，以广西（全国普通高校61所），湖南省（全国普通高校106所）、江西省（全国普通高校75所）、湖北省（全国普通高校96所）为目标市场，计划做到目标市场份额的10%，力争做到目标市场行业前三名。

公司2013年起，项目逐步从学校拓展至住宅小区、酒店等生活热水消费单位。力争2014年-2016年，服务住宅小区3-4个、酒店1-2家。

#### 2、扩展思路

公司已经按计划逐步在广西、湖南、湖北展开市场调查，通过客户信息收集，了解当地市场，分析客户需求，同时，公司通过参加柳州市机关事务管理局、市发改委、市工信委、市住建委、市科技局等机关单位组织的区域内节能展会、项目推介会、跨省节能环保行业交流会实现与上述目标区域的政府节能管理机构、

节能环保行业企业同行的对接交流，充分参与国家发改委环资司、科技部、中国工业节能与清洁生产协会组织的业务相关评比活动，通过政府及相关组织管理单位提供的交流推介平台，公司已经实现与广西、湖北的有需求学校成功对接。

随着国家在住宅新建项目上必须使用可再生能源的政策出台、污水源热泵分户式热水系统技术的发展和水源热泵系统民用市场的成熟，公司已开始将家用再生能热泵系统作为又一个业务重点向市场推广，从2013年始由广西地区开展业务。公司近期正值洽谈的家用再生能热泵系统类业务有5个，另外在空调整能改造领域也完成了2个项目。

## 第三章公司治理

### 一、公司最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）公司具有健全的组织机构

根据《公司章程》规定，公司已设立股东大会、董事会、监事会等组织机构。公司具有健全的法人治理结构及组织机构，组织机构的设置符合《公司法》及其它现行有关法律、法规、规范性文件的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。

#### （二）公司具有健全的议事规则及其它内部控制制度

在有限公司阶段，重大事项由股东会决策，日常经营活动主要由总经理管理。股份公司成立以后，公司逐步建立起以三会为基础的法人治理结构。公司设立了独立的财务、研发、工程、生产、行政人力等部门，各部门建立了有效的工作制度，建立了严格的质量控制制度，做到了组织架构清晰、人员设置合理、岗位职责明确。

公司改制为股份公司后，在中介机构的辅导下，公司参照上市公司标准，进一步建立和完善了公司治理结构，修订了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《风险评估管理办法》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。公司强化了董事会职权，在上述制度中进一步明确了公司重大事项的责任、授权、报告和监督机制，对公司经营战略和重大事项进行决策。公司通过上述制度建设和实施，有效提高了公司内部控制环境的积极性，符合公司经营发展的需要。

《公司章程》、议事规则及制度均符合《公司法》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，内容具体、明确，具备可操作性。

#### （三）公司治理机构的规范运作

公司成立之初，设立了股东大会，重大事项由股东会决策，在具体运作过程中存在不规范之处，如公司未严格按照有关法律法规和公司章程发布通知及按期召开股东大会，存在会议召开未能按照规定提前通知、部分会议记录保存不完整、部分会议届次不规范的情况。经过规范，股东大会严格按照《公司法》及《公司章程》执行。

股份公司设立以后，公司设立了董事会和监事会，经过规范，为积极完善法人治理结构，公司建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。制定了三会议事规则，对三会的召开表决程序进一步细化。现公司能严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开三会，三会运作规范。

## 二、公司董事会关于公司治理机制的说明

### （一）投资者关系管理

公司的《公司章程》及《信息披露事务管理部分》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司信息披露事务工作由公司董事会统一领导，董事长为公司信息披露管理工作的第一负责人，董事会秘书为公司信息披露管理工作的主管负责人。公司信息披露和沟通的方式包括：在监管机构制定的公开网站为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体；公司充分重视网络沟通平台建设，在公司网站开设投资者关系专栏；设立专门的投资者咨询电话和传真；投资者到公司现场参观、座谈沟通等方式。投资者关系管理工作以充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信互动沟通为基本原则。

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

## （二）纠纷解决机制

《公司章程》对纠纷解决机制作了明确的规定：

1、公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过法院诉讼方式解决。

2、董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合计持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

3、董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者公司章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

## （三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中规定，审议有关关联交易事项时，应执行有关回避程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

## （四）风险控制机制

公司建立了《章程》、《三会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务管理制度》、《预算制度》、《原材料制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》、《工程手册》等一系列规章制度，涵盖了公司治理、财务管理、生

产管理、研发管理、销售管理、工程管理、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

公司按照《公司法》及《公司章程》分别召开股东大会、董事会、监事会，股东大会、董事会、监事会运作规范。

### **三、公司最近二年内存在的违法违规及受处罚情况**

天涌股份及其子公司、持有公司5%以上的主要股东无尚未了结的重大诉讼、仲裁，也未受到过重大行政处罚，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁或被行政处罚的情形。

天涌股份董事、监事及高级管理人员不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁或行政处罚，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁或被行政处罚的情形。

### **四、公司涉及的诉讼、仲裁及行政处罚**

公司最近两年未涉及诉讼、仲裁及行政处罚。

### **五、独立运营情况**

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### **（一）公司的业务独立性**

公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

根据以上情形，公司的业务独立。

## （二）公司的资产独立性

公司于2007年11月22日依法设立，并取得柳州市公司管理局核发的《企业法人营业执照》。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利、非专利技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

根据以上情形，公司的资产独立。

## （三）人员独立性

1、公司已按法律法规之规定与员工订立了劳动合同，并独立发放员工工资，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。

2、截至本说明书签署日，公司总经理、财务负责人等高级管理人员均未在其他企业领取报酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、公司的股东大会、董事会、监事会文件记录，公司往届董事、监事以及高级管理人员人选及选聘程序存在一定不规范之处，如部分会议记录缺失、财务负责人兼任监事等情形。经过规范，公司建立健全了三会议事规则，严格依照《公司法》及公司章程的规定执行人员的选举。公司现任董事、监事、高级管理人员的产生程序合法、合规。

根据以上情形，公司的人员独立。

#### **（四）财务独立性**

1、公司设有独立的财会部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开户，不存在发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

2、天涌股份持有《税务登记证》，公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

据此，公司的财务独立。

#### **（五）机构独立性**

1、公司已设立股东大会、董事会和监事会，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立于控股股东及实际控制人。

2、公司已聘请总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，公司完全拥有机构设置的自主，独立行使经营管理职权。

3、公司的办公机构和生产经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间混合经营、合署办公的情形。

综上，公司业务、资产、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

## **六、同业竞争情况**

### **（一）报告期内同业竞争情况**

#### **1、公司股东投资的其他公司**

公司主营业务为节能技术、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。公司采用自主

研发的水源热泵系统，为用能单位提供生活热水的节能服务。

报告期，公司控股股东梁华易、股东陈力豪、黄伟军控制、参股的公司具体情况如下：

①柳州市好机汇商贸有限公司

柳州市好机汇商贸有限公司，注册号：450205200001273；注册资本：200万元；实收资本：200万元，梁华易持股45.6%；法定代表人：廖柳玲；住所：柳州市三中路45号龙都1栋1-6号商铺A区；公司类型：有限责任公司；成立日期：2004年6月23日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：计算机设备维护咨询，计算机网络、系统集成，计算机软件开发及销售，计算机网络技术应用服务，市场管理服务，场地租赁；设计、制作、代理、发布国内各类广告；计算机及配件、电子产品、办公设备、通讯产品（不含无线发射装置）、矿产品、农用机械设备、化肥、水暖器材、五金交电、建筑材料、苗木、草坪销售。主营业务为网上商城，网址为：<http://www.hao7k.com>。

柳州市好机汇商贸有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

②柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司

柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司，注册号：450205200002864；注册资本：50万元；实收资本：50万元，梁华易持股35%；法定代表人：梁华易；住所：柳州市三中路45号龙都一栋地层9号；公司类型：有限责任公司；成立日期：2004年1月5日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：计算机网络、系统集成、计算机网络技术应用服务，计算机及配件、电子产品、办公设备、机房设备、通讯产品（不含无线发射装置）销售，计算机软件开发及销售，门面出租，市场管理服务。主营业务为门面出租。

柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

③柳州市好机汇系统工程有限公司

柳州市好机汇系统工程有限公司，注册号：450205200006698；注册资本：

100万元；实收资本：100万元，梁华易持股98%；法定代表人：李创云；住所：柳州市三中路45号龙都1号楼地层9号；公司类型：有限责任公司；成立日期：1999年5月24日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：电子计算机网络工程、电脑及零配件、电子产品、通讯设备（不含无线电发射装置）、现代办公设备零售，计算机软件设计；设计、制作、代理、发布国内各类广告，包装设计，庆典礼仪策划，企业形象策划服务，市场营销策划（不得从事广告经营），农用机械、化肥、水暖器材、五金交电、建筑材料、苗木、草坪销售。主营业务为电子计算机网络工程，电脑及零配件、电子产品、通讯设备、现代办公设备的销售。

柳州市好机汇系统工程有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

#### ④柳州市索潮科技有限责任公司

柳州市索潮科技有限责任公司，注册号：450205200018184；注册资本：10万元；实收资本：10万元，梁华易持股80%；法定代表人：王卫卫；住所：柳州市三中路45号龙都1东1-5号商铺B区；公司类型：有限责任公司；成立日期：2011年8月16日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：计算机软件开发与销售；计算机网络技术应用服务；计算机配件、计算机设备维护；电子产品、办公设备、通讯产品（不含无线电发射装置）农用机械设备、化肥、水暖器材、五金交电、建筑材料、苗木、草坪销售。主营业务为计算机软件开发与销售，计算机网络技术应用服务。

柳州市索潮科技有限责任公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。梁华易已于2013年10月9日以1元每份出资额的价格转让给了与公司无关联关系的第三方。

#### ⑤柳州山青农业开发有限公司

柳州山青农业开发有限公司，注册号：450225200000362；注册资本：100万元；实收资本：100万元，梁华易持股21%；法定代表人：崔毅军；住所：融水县融水镇古鼎村（康田竹木加工园1-5号）；公司类型：有限责任公司；成立日期：2008年4月9日；发证机关：融水苗族自治县工商行政管理局；经营范围：蔬菜种植、油料作物、粮食种植、水果、茶叶种植、销售；水产品养殖、销售。

主营业务为蔬菜种植、油料作物、粮食种植、水果、茶叶种植、销售。

柳州山青农业开发有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

⑥柳州苗氏油茶科技有限责任公司

柳州苗氏油茶科技有限责任公司，注册号：450225200004446；注册资本：300万元；实收资本：300万元，梁华易持股20%；法定代表人：梁华易；住所：融水县融水镇古鼎村（康田竹木加工园1-5号）；公司类型：有限责任公司；成立日期：2009年12月17日；发证机关：融水苗族自治县工商行政管理局；经营范围为茶油、茶麸销售。主因业务为茶油、茶麸销售。

柳州苗氏油茶科技有限责任公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

⑦柳州市好机汇房地产开发有限公司

柳州市好机汇房地产开发有限公司，注册号：450200200017816；注册资本：800万元；实收资本：800万元，梁华易持股100%；法定代表人：李创云；住所：柳州市屏山大道北四巷1号；公司类型：自然人独资有限责任公司；成立日期：2005年2月22日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：房地产开发经营，房地产信息咨询服务，房地产交易居间、代理（凭建设行政主管部门核发的资质证书核准的范围经营），自有房屋出租。主营业务为房地产开发，自有房屋出租。

广西好机汇房地产开发有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

⑧柳州市桂浪信息科技有限公司

柳州市桂浪信息科技有限公司，注册资本51万元，梁华易持股80%；经营范围为计算机信息服务、计算机软件开发及销售、计算网络计算应用服务、计算机配件、计算机设备维护咨询、电子产品、办公设备、通讯产品（不含无限发射装置）销售。主营业务为计算机软件销售。

该公司因经营期限届满于2012年12月24日办理了工商注销登记。

柳州市桂浪信息科技有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

⑨柳州市萤石广告传媒有限公司

柳州市萤石广告传媒有限公司，注册号：450205200005523；注册资本：150万元；实收资本：150万元，公司股东陈力豪持股34.5%；法定代表人：陈力豪；住所：柳州市北雀路102-1号办公楼2楼；公司类型：有限责任公司；成立日期：2001年7月19日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议及展览服务、礼品设计服务，活动庆典策划。主营业务为设计、制作、发布、代理国内各类广告。

柳州市萤石广告传媒有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

⑩广西科诺生物科技有限公司

广西科诺生物科技有限公司，注册号：450206000102566；注册资本：201万元；实收资本：201万元，本公司股东陈力豪持股10%，黄伟军持股5%；法定代表人：张正；住所：柳州市文昌路26号东郡2栋1单元15-1号；公司类型：有限责任公司；成立日期：2013年5月15日；发证机关：柳州市工商行政管理局；经营范围：农业、林业技术开发、技术转让及技术咨询服务，植物的种植及销售，农副产品的销售(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)。主营业务为农业、林业技术开发、技术转让及技术咨询服务,植物的种植及销售,农副产品的销售。

广西科诺生物科技有限公司与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

以上为实际控制人、股东投资或控制的公司基本情况，营业范围与主营业务与本公司不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

2、持有公司5%股份以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员、主要技术人员在本公司以外的其他公司任职情况。

控股股东、实际控制人梁华易在柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司任

职执行董事，自2005年4月6日起任期三年；在柳州苗氏油茶科技有限责任公司任职董事长，自2011年1月1日起任期三年。公司简介见以上“1、公司股东投资的其他公司”。

股东、董事陈力豪自2013年10月15日起在柳州市萤石广告传媒有限公司任职执行董事，任期三年。公司简介见以上“1、公司股东投资的其他公司”。

股东、董事韦媛元自2012年6月30日起在柳州新视点文化传媒有限公司任职执行董事，起任期三年。柳州新视点文化传媒有限公司主营文化传媒，与本公司经营范围不同，所属行业不同，服务客户不同，与公司不存在同业竞争。

除以上所述的兼职情况以外，不存在持有本公司5%股份以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员、主要技术人员在本公司以外的其他公司任职的情况。

## **(二) 持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、主要技术人员避免同业竞争的承诺**

公司股东、董事、监事、高级管理人员及主要技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为；并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或主要技术人员；其愿意承担因违反承诺而给公司造成的全部经济损失。

## **七、公司最近两年内资金占用情况**

公司最近两年内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

## **八、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况**

**(一) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策的建立情况**

有限公司设立时，公司未制定对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等管理制度，《公司章程》条款相对简单，未针对对外担保、重大投资、关联交易等事项制定相关制度；股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，重新制定了《公司章程》，对公司经营中重大事项作出了明确的规定，制定了《担保管理办法》、《关联交易管理办法》。

公司在上述管理办法中制定了具体事项的审批权限及程序，符合公司治理的规范要求，能保障公司及中小股东的利益。

## （二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的执行情况

### 1、对外担保、委托理财

报告期内，公司无对外担保、委托理财事项。

### 2、重大投资

报告期内，公司设立子公司——广西天润节能科技有限公司，具体情况详见本说明书“第一章、四、（十一）控股子公司情况”。

上述重大投资行为发生时，公司股东召开股东大会对此进行决议，并按相关要求办理工商登记手续，本次重大投资行为符合《公司法》及相关法律法规的规定。

### 3、关联交易

报告期内，公司存在关联交易事项。具体情况详见本说明书“第四章、四、（三）关联交易情况”。

## 九、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

股份公司成立后，公司制定了相应的制度和规程，包括公司章程、三会议事规则、《关联交易管理办法》等，规定了关联交易相关决策程序、回避制度、违规处罚措施等。公司今后将严格按照相关制度对关联交易进行规范，并进一步规范股东与公司之间的资金往来，杜绝股东占用公司资金的情况。

## 十、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员和主要技术人员的持股情况

公司董事、监事、高级管理人员和主要技术人员持股情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	梁华易	董事、总经理	667.16	51.32
2	陈力豪	董事	106.60	8.20
3	李永军	董事、董事会秘书	26.00	2.00
4	黄红卫	董事、财务负责人、主要技术人员	26.00	2.00
5	韦媛元	董事	10.01	0.77
6	黄伟军	监事会主席、主要技术人员	114.40	8.80
7	黄丽芳	监事	10.01	0.77
8	覃鐾	监事	0	0
9	邓传	主要技术人员	0	0
10	刘永丽	主要技术人员	0	0
11	谢斯迪	主要技术人员	0	0
合计			<b>960.18</b>	<b>73.86</b>

### （二）公司董事、监事、高级管理人员的关联关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

报告期内，公司全部董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员近两年无违法违规行为，无因对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明并签字承诺。

- 1、同时，公司董事、监事、高级管理人员近两年不存在以下情况：
- 2、本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有申请挂牌公司股份的。

- 3、相互之间存在亲属关系的。
- 4、与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的。
- 5、在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的。
- 6、对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的。
- 7、最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的。
- 8、其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形。

## 十一、公司董事、监事、高级管理人员近二年内的变动情况和原因

公司高级管理人员中，股份公司成立之前，公司的高级管理人员只有经理、财务负责人，最近两年，梁华易担任公司经理、黄红卫担任公司财务负责人，最近两年这两个职位的高级管理人员未发生变化；李永军于股份公司设立起至今担任公司高级管理人员中的董事会秘书。

自公司设立以来，董事、监事及高级管理人员任职资格合法有效，不存在违反法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的情形，履行了必要的法律程序并办理了相应的工商登记，合法有效。

## 十二、公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作了书面声明并签字承诺。

## 第四章公司财务

### 一、最近二年一期财务报表和审计意见

#### (一) 最近二年一期财务审计报告的审计意见

##### 1、最近二年一期财务审计报告的审计意见

公司2011年、2012年、2013年1-10月的财务审计报告业经致同会计师事务所所有审计，并出具了致同审字(2013)第450ZB1989号标准无保留意见审计报告。该会计师事务所具有证券期货相关业务资格。

##### 2、合并报表范围

报告期，公司纳入合并范围的为公司的全资子公司——广西天润节能科技有限公司，具体情况详见本说明书“第一章、四、（十一）控股子公司情况”。

##### 3、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### (二) 最近二年一期经审计财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,049,407.59	249,564.06	5,013,509.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	357,357.00	-	264,792.12
预付款项	3,709,994.00	6,322,950.00	195,740.65
应收利息			
应收股利			

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应收款	1,047,944.15	173,267.63	137,798.20
存货	107,584.68	50,298.68	
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>6,272,287.42</b>	<b>6,796,080.37</b>	<b>5,611,840.42</b>
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	11,246,750.79	8,490,514.14	2,861,856.17
在建工程	3,269,100.00	626,135.21	5,537,205.77
工程物资	223,845.36	306,332.14	232,847.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11,668.07	12,872.27	3,083.90
开发支出	490,075.02	278,751.92	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,241,439.24</b>	<b>9,714,605.68</b>	<b>8,634,993.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,513,726.66</b>	<b>16,510,686.05</b>	<b>14,246,834.10</b>
流动负债：			
短期借款	2,216,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	2,000,000.00		
应付账款	93,174.60	442,320.37	
预收款项	781,986.78	104,936.01	
应付职工薪酬	60,226.17	1,912.12	84,299.88
应交税费	576,492.84	114,107.09	388,459.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款	522,266.22	344,227.54	51,038.08
一年内到期的非流动负债			

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>6,250,146.61</b>	<b>2,007,503.13</b>	<b>1,523,797.59</b>
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	1,972,947.06	1,251,185.19	-
预计负债			
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,972,947.06</b>	<b>1,251,185.19</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,223,093.67</b>	<b>3,258,688.32</b>	<b>1,523,797.59</b>
股东权益：			
股本	13,000,000.00	13,000,000.00	5,010,000.00
资本公积	617,623.80	617,623.80	3,764,680.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	50,233.85	50,233.85	397,432.44
未分配利润	-377,224.66	-415,859.92	3,550,924.07
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	13,290,632.99	13,251,997.73	12,723,036.51
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>13,290,632.99</b>	<b>13,251,997.73</b>	<b>12,723,036.51</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>21,513,726.66</b>	<b>16,510,686.05</b>	<b>14,246,834.10</b>

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,034,655.29	241,168.64	1,119,831.78
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	352,800.00	-	264,792.12
预付款项	3,709,994.00	-	195,740.65
应收利息			

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收股利			
其他应收款	853,373.33	7,765,241.00	3,635,791.20
存货			
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>5,950,822.62</b>	<b>8,006,409.64</b>	<b>5,216,155.75</b>
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	2,000,000.00	400,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产	10,688,288.14	8,387,361.34	2,861,856.17
在建工程	3,269,100.00	118,303.93	5,537,205.77
工程物资	223,845.36	306,332.14	232,847.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11,668.07	12,872.27	3,083.90
开发支出	490,075.02	278,751.92	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,682,976.59</b>	<b>9,503,621.60</b>	<b>9,034,993.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>22,633,799.21</b>	<b>17,510,031.24</b>	<b>14,251,149.43</b>
流动负债：			
短期借款	2,216,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	2,000,000.00		
应付账款	-	442,320.37	-
预收款项	730,674.31	104,936.01	
应付职工薪酬	46,183.02	1,912.12	63,185.19

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应交税费	573,211.94	114,107.09	388,447.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款	474,874.27	344,227.54	50,512.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>6,040,943.54</b>	<b>2,007,503.13</b>	<b>1,502,145.00</b>
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	1,972,947.06	1,251,185.19	
预计负债			
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,972,947.06</b>	<b>1,251,185.19</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,013,890.60</b>	<b>3,258,688.32</b>	<b>1,502,145.00</b>
股东权益：			
股本	13,000,000.00	13,000,000.00	5,010,000.00
资本公积	617,623.80	617,623.80	3,764,680.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	50,233.85	50,233.85	397,432.44
未分配利润	952,050.96	583,485.27	3,576,891.99
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	14,619,908.61	14,251,342.92	12,749,004.43
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>14,619,908.61</b>	<b>14,251,342.92</b>	<b>12,749,004.43</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>22,633,799.21</b>	<b>17,510,031.24</b>	<b>14,251,149.43</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>一、营业收入</b>	<b>3,786,453.04</b>	<b>3,426,589.17</b>	<b>1,857,018.38</b>
减：营业成本	2,123,220.48	2,216,754.33	1,163,672.26
营业税金及附加	33,810.68	96,152.32	28,366.72
销售费用			
管理费用	1,878,274.49	1,851,550.18	1,201,901.17
财务费用	142,856.84	78,538.07	-15,637.32
资产减值损失	11,664.61	-4,232.14	-37,169.98
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>	<b>-403,374.06</b>	<b>-812,173.59</b>	<b>-484,114.47</b>
加：营业外收入	552,238.13	341,134.81	4,648,900.00
减：营业外支出	110,228.81		38,325.48
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>38,635.26</b>	<b>-471,038.78</b>	<b>4,126,460.05</b>
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>38,635.26</b>	<b>-471,038.78</b>	<b>4,126,460.05</b>
其中：同一控制下企业合并的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	38,635.26	-471,038.78	4,126,460.05
少数股东损益			
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.00	-0.04	0.82
（二）稀释每股收益	0.00	-0.04	0.82
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>38,635.26</b>	<b>-471,038.78</b>	<b>4,126,460.05</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,635.26	-471,038.78	4,126,460.05
归属于少数股东的综合收益总额			

## 母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>一、营业收入</b>	<b>3,472,791.90</b>	<b>4,174,914.00</b>	<b>1,857,018.38</b>
减：营业成本	1,939,455.92	2,405,420.44	1,163,672.26
营业税金及附加	16,245.66	96,152.32	28,366.72

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
销售费用			
管理费用	1,441,359.08	1,415,449.25	1,175,754.78
财务费用	140,399.99	102,227.42	-15,458.85
资产减值损失	9,285.88	-5,539.11	-37,169.98
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>	<b>-73,954.63</b>	<b>161,203.68</b>	<b>-458,146.55</b>
加：营业外收入	552,238.13	341,134.81	4,648,900.00
减：营业外支出	109,717.81		38,325.48
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>368,565.69</b>	<b>502,338.49</b>	<b>4,152,427.97</b>
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>368,565.69</b>	<b>502,338.49</b>	<b>4,152,427.97</b>
归属于母公司所有者的净利润	368,565.69	502,338.49	4,152,427.97
少数股东损益			
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>368,565.69</b>	<b>502,338.49</b>	<b>4,152,427.97</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>368,565.69</b>	<b>502,338.49</b>	<b>4,152,427.97</b>
归属于少数股东的综合收益总额			

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<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	4,367,361.72	4,428,865.27	2,034,528.12
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	5,024,603.75	2,157,530.66	9,806,646.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,391,965.47</b>	<b>6,586,395.93</b>	<b>11,841,174.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,587,096.57	753,558.70	63,650.29
支付给职工以及为职工支付的现金	1,094,522.01	1,231,283.50	634,085.19
支付的各项税费	358,659.04	959,444.36	23,310.21
支付的其他与经营活动有关的现金	1,828,818.22	972,004.64	3,105,189.01
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>4,869,095.84</b>	<b>3,916,291.20</b>	<b>3,826,234.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,522,869.63</b>	<b>2,670,104.73</b>	<b>8,014,939.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,828,237.89	8,368,204.83	7,506,056.23
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,828,237.89</b>	<b>8,368,204.83</b>	<b>7,506,056.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,828,237.89</b>	<b>-8,368,204.83</b>	<b>-7,506,056.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	3,764,680.00
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	4,340,000.00	3,550,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>4,340,000.00</b>	<b>4,550,000.00</b>	<b>8,764,680.00</b>
偿还债务支付的现金	1,124,000.00	3,550,000.00	7,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,788.21	65,845.29	362,631.69
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	800,000.00		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,034,788.21</b>	<b>3,615,845.29</b>	<b>7,662,631.69</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,305,211.79</b>	<b>934,154.71</b>	<b>1,102,048.31</b>
<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>	<b>-156.47</b>	<b>-4,763,945.39</b>	<b>1,610,931.86</b>
加：期初现金及现金等价物余额	249,564.06	5,013,509.45	3,402,577.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>249,407.59</b>	<b>249,564.06</b>	<b>5,013,509.45</b>

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<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	4,007,038.11	5,177,190.10	2,034,528.12
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	5,851,856.00	2,130,651.81	9,806,467.89

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,858,894.11</b>	<b>7,307,841.91</b>	<b>11,840,996.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,470,731.72	942,224.81	63,650.29
支付给职工以及为职工支付的现金	816,274.44	915,924.83	634,085.19
支付的各项税费	341,124.11	957,172.37	23,310.21
支付的其他与经营活动有关的现金	1,115,590.09	4,931,798.88	6,598,688.21
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,743,720.36</b>	<b>7,747,120.89</b>	<b>7,319,733.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,115,173.75</b>	<b>-439,278.98</b>	<b>4,521,262.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,826,898.89	1,373,538.87	7,506,056.23
投资支付的现金	1,600,000.00		400,000.00
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>	<b>8,426,898.89</b>	<b>1,373,538.87</b>	<b>7,906,056.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,426,898.89</b>	<b>-1,373,538.87</b>	<b>-7,906,056.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	3,764,680.00
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	4,340,000.00	3,550,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>4,340,000.00</b>	<b>4,550,000.00</b>	<b>8,764,680.00</b>
偿还债务支付的现金	1,124,000.00	3,550,000.00	7,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,788.21	65,845.29	362,631.69
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			
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,234,788.21</b>	<b>3,615,845.29</b>	<b>7,662,631.69</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,105,211.79</b>	<b>934,154.71</b>	<b>1,102,048.31</b>
<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>	<b>793,486.65</b>	<b>-878,663.14</b>	<b>-2,282,745.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额	241,168.64	1,119,831.78	3,402,577.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,034,655.29</b>	<b>241,168.64</b>	<b>1,119,831.78</b>

## 2013年1-10月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	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	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	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）	-	-	-	38,635.26	38,635.26
（一）净利润				38,635.26	38,635.26
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	38,635.26	38,635.26
（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	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积					
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	50,233.85	-377,224.66	13,290,632.99

## 2012年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,010,000.00	3,764,680.00	397,432.44	3,550,924.07	12,723,036.51
加：会计政策变更					-

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
前期差错更正					-
其他					-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,550,924.07</b>	<b>12,723,036.51</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>7,990,000.00</b>	<b>-3,147,056.20</b>	<b>-347,198.59</b>	<b>-3,966,783.99</b>	<b>528,961.22</b>
（一）净利润				-471,038.78	-471,038.78
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-471,038.78	-471,038.78
（三）所有者投入和减少资本	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
1. 所有者投入资本		1,000,000.00			1,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
（四）利润分配	-	-	50,233.85	-50,233.85	-
1. 提取盈余公积			50,233.85	-50,233.85	-
2. 对所有者（或股东）的分配					-
3. 其他					-
（五）股东权益内部结转	7,990,000.00	-4,147,056.20	-397,432.44	-3,445,511.36	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,147,056.20	-4,147,056.20			-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	397,432.44		-397,432.44		-
3. 盈余公积弥补亏损					-
4. 其他	3,445,511.36			-3,445,511.36	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取					-
2. 本期使用（以负号填列）					-
（七）其他					-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>617,623.80</b>	<b>50,233.85</b>	<b>-415,859.92</b>	<b>13,251,997.73</b>

## 2011 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-178,103.54</b>	<b>4,831,896.46</b>
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-178,103.54</b>	<b>4,831,896.46</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,729,027.61</b>	<b>7,891,140.05</b>
（一）净利润				4,126,460.05	4,126,460.05

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
(二) 其他综合收益					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	4,126,460.05	4,126,460.05
(三) 所有者投入和减少资本	-	3,764,680.00	-	-	3,764,680.00
1. 所有者投入资本		3,764,680.00			3,764,680.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
(四) 利润分配	-	-	397,432.44	-397,432.44	-
1. 提取盈余公积			397,432.44	-397,432.44	-
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					-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,550,924.07</b>	<b>12,723,036.51</b>

## 2013年1-10月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>617,623.80</b>	<b>50,233.85</b>	<b>583,485.27</b>	<b>14,251,342.92</b>
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					
<b>二、本年年初余额</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>617,623.80</b>	<b>50,233.85</b>	<b>583,485.27</b>	<b>14,251,342.92</b>
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>368,565.69</b>	<b>368,565.69</b>
(一) 净利润				368,565.69	368,565.69
(二) 其他综合收益					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	368,565.69	368,565.69
(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					-

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					-
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					-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>617,623.80</b>	<b>50,233.85</b>	<b>952,050.96</b>	<b>14,619,908.61</b>

## 2012 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,576,891.99</b>	<b>12,749,004.43</b>
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,576,891.99</b>	<b>12,749,004.43</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>7,990,000.00</b>	<b>-3,147,056.20</b>	<b>-347,198.59</b>	<b>-2,993,406.72</b>	<b>1,502,338.49</b>
（一）净利润				502,338.49	502,338.49
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	502,338.49	502,338.49
（三）所有者投入和减少资本	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
1. 所有者投入资本		1,000,000.00			1,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
（四）利润分配	-	-	50,233.85	-50,233.85	-
1. 提取盈余公积			50,233.85	-50,233.85	-
2. 对所有者（或股东）的分配					-
3. 其他					-
（五）股东权益内部结转	7,990,000.00	-4,147,056.20	-397,432.44	-3,445,511.36	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,147,056.20	-4,147,056.20			-

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2. 盈余公积转增资本（或股本）	397,432.44		-397,432.44		-
3. 盈余公积弥补亏损					-
4. 其他	3,445,511.36			-3,445,511.36	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取					-
2. 本期使用（以负号填列）					-
（七）其他					-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>617,623.80</b>	<b>50,233.85</b>	<b>583,485.27</b>	<b>14,251,342.92</b>

## 2011年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-178,103.54</b>	<b>4,831,896.46</b>
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-178,103.54</b>	<b>4,831,896.46</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,754,995.53</b>	<b>7,917,107.97</b>
（一）净利润				4,152,427.97	4,152,427.97
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	4,152,427.97	4,152,427.97
（三）所有者投入和减少资本	-	3,764,680.00	-	-	3,764,680.00
1. 所有者投入资本		3,764,680.00			3,764,680.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
（四）利润分配	-	-	397,432.44	-397,432.44	-
1. 提取盈余公积			397,432.44	-397,432.44	-
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）					-

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
(七) 其他					-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,010,000.00</b>	<b>3,764,680.00</b>	<b>397,432.44</b>	<b>3,576,891.99</b>	<b>12,749,004.43</b>

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### (一) 财务报表的编制基础

申报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。

申报财务报表以持续经营为基础列报。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

申报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 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 10 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-10 月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。

### (三) 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。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 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。

#### **（六）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。

#### **（七）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。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。

## （八）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
--------------	------	-----

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

## （九）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。

## （十）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。

## （十一）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（EPC）项目	合同收益年限	0	1/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	0	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、减值准备

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。

### 4、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。

## （十二）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。

## （十三）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。

## （十四）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。

## （十五）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。

## （十六）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：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）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。

## （十七）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。

## （十八）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。

### **(十九) 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。

### **(二十) 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。

## **(二十一) 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。

## **(二十二) 主要会计政策、会计估计变更**

本报告期主要会计政策及会计估计未发生变更。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### (一) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

##### 1、最近二年一期营业收入、成本、利润表

##### 最近二年一期营业收入、成本、利润表

单位：元

项目	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	3,142,459.02	82.99%	3,270,843.32	95.45%	1,856,018.38	99.95%
其他业务收入	643,994.02	17.01%	155,745.85	4.55%	1,000.00	0.05%
<b>收入合计</b>	<b>3,786,453.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,426,589.17</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,857,018.38</b>	<b>100.00%</b>
营业成本	2,123,220.48		2,216,754.33		1,163,672.26	
营业毛利	1,663,232.56		1,209,834.84		693,346.12	
毛利率	43.93%		35.31%		37.34%	
营业利润	-403,374.06		-812,173.59		-484,114.47	

##### 2、营业收入、成本、毛利、营业利润分析

###### (1) 收入分析

公司的主营业务收入为合同能源管理项目收入，其他业务收入为节能热水系统设备销售收入。公司2011年、2012年、2013年1-10月实现营业收入分别为1,857,018.38元、3,426,589.17元和3,786,453.04元，其中主营业务收入分别为1,856,018.38元、3,270,843.32元和3,142,459.02元，主营业务收入占营业收入比例分别为99.95%、95.45%和82.99%。

公司的合同能源管理项目主要是向寄宿学校的学生提供生活热水，因此，公司的收入具有明显的周期性。主要是分学期和假期、春季期和秋季期。

学期和假期：由于学校每年为学生放2个月的暑假（7月份、8月份）和1个月的寒假（1月份或2月份），暑假和寒假期间，绝大部分学生离校，公司的收入明显偏低。从2012年的收入情况看，暑假和寒假的1月份、2月份、7月份、8月份的收入仅占全年收入的11.6%。

春季期和秋季期：学校每个学期分春季期（2月份月至6月份）和秋季期（9

月份至1月份)，目前项目学校主要位于南方，现在已实现收入的项目全部在广西。广西的气候是秋季期比春季期寒冷，特别是11月、12月这两个月。天气寒冷的月份，学生生活热水用量较大。2012年的收入情况看，秋季期中的11月、12月的收入占全年收入的53%。

公司的主营业务收入呈现快速增长的趋势。2012年比2011年增长1,414,824.94元，增长76%；2013年1-10月的收入已经接近2012年全年水平。主要原因有三个：

合同能源管理模式需要服务方预先承担与服务相关的全部成本和费用购建项目设备，建设周期通常为6个月至1年。待节能设备验收合格交付使用后，节能热水服务的主要投入为节能设备，公司按节能设备受益期的节能效益分成确认收入。但合同能源管理项目一旦投入运营，会在较长的期限内（公司一般合同能源管理周期为10-12年）为公司带来稳定而连续的收益。

近几年公司在业内知名度明显提升，技术实力不断增强，与公司签约的项目逐年增加。2011年、2012年、2013年1-10月可实现收入的项目分别为2个、6个、8个。截止本说明书签署日，正在购建但尚未实现收入的项目6个。这些项目预计于2014年竣工验收并投入运营，收入将会有更大的增长。

## （2）营业成本、毛利分析

公司2011年、2012年、2013年1-10月毛利率分别为37.34%、35.31%、43.93%，毛利率稳定在35%以上，且2013年1-10月比2012年有所增长。主要源于加强成本管理和预算控制，节约成本。公司的盈利能力较强。随着公司业务的发展，市场不断拓展，节能技术不断提高，公司的盈利能力将进一步增强。

## （3）营业利润分析

最近两年一期的营业利润均为负数。主要原因是公司成立至今年限不长，规模较小。公司建设初期，主要工作集中在研发、打开市场、购建项目，且项目建设周期较长，通常为6-12个月，2010年才开始形成合同能源管理项目收入。2011年、2012年、2013年1-10月实现收入的项目不多，分别为2个、6个、8个。

因为公司规模小，收入低，管理费用、财务费用所占收入比例相对较高。当

规模逐步扩大，收入增长，管理费用、财务费用占收入比将会逐步降低，从而实现扭亏为盈。

2012年以来，收入项目增长的同时，管理费用占营业收入的比例较2011年有较大幅度的降低，得益于收入增长速度大于管理费用增长速度。当EPC项目逐步增加，收入提高，管理费用占收入比将会有较大幅度的降低。截止本说明书签署日，公司有3已签约但尚未实现收入的项目，这3项目均处于购建阶段，预计于2014年上半年投入运营。

公司已有项目均为学校，且均位于广西。为扩大项目范围，获得更多的市场，公司积极扩张用能单位范围及性质。用能单位范围计划扩大于整个华南片区、西南片区；从学校逐步扩大至住宅小区、酒店等生活热水单位。目前已与一个住宅小区洽谈EPC项目，并有明确合作意向。

从公司目前的项目增长速度来看，公司预计明年可实现收入的项目达14个（其中广西机电学校为两个项目，分为原有工程和扩建工程，同一份合同）。按照这样的发展速度，预计2014年营业利润扭亏为盈，2014年以后年度，将会实现较大的增长。

## （二）主要费用占营业收入的比重变化及说明

主要费用占营业收入的比重表

单位：元

项目	2013年 1-10月	2012年度	2011年度
营业收入	3,786,453.04	3,426,589.17	1,857,018.38
营业成本	2,123,220.48	2,216,754.33	1,163,672.26
销售费用	370,759.58	375,670.58	26,146.39
销售费用占主营业务收入比重(%)	9.79%	10.96%	1.41%
管理费用	1,507,514.91	1,475,879.60	1,175,754.78
管理费用占主营业务收入比重(%)	39.81%	43.07%	63.31%
财务费用	142,856.84	78,538.07	-15,637.32
财务费用占主营业务收入比重(%)	3.77%	2.29%	-0.84%
三费占营业收入的比例合计	53.38%	56.33%	63.88%

公司销售费用主要是销售人员的工资、办公费、差旅费、业务招待费等，因为2012年、2013年业务发展较快，销售人员增加，相应的销售费用有较大幅度的

上涨。

公司管理费用主要是管理部门的人员工资、研发费用、咨询顾问费、房屋租金、办公费、社保支出、无形资产摊销等。管理费用逐年增加，一是因为公司业务规模扩大，2012年、2013年逐步引进了更多的专业技术人员及管理人员，人员工资增长，同时也提高了员工工资；二是公司为使得管理更专业、治理更规范，聘请了专业的机构为公司提供管理咨询服务；三是公司申请全国股份转让系统公司挂牌前的中介费用，支付2012年进行股改的中介费以及2013年的挂牌辅导服务费。

公司财务费用逐年增加，是因为公司的项目增加，所需项目固定资产购建投入增加，所以向银行借款增加所致。2013年10月31日短期借款比2012年末增加110万元，系2013年5月向工行龙城支行营业部借款110万元。

最近两年一期的销售费用、管理费用、财务费用总和占营业收入的比例较高，2013年1-10月、2012年、2011年该比例分别为53.38%、56.33%、63.88%。主要是因为公司成立至今年限不长，规模较小。公司建设初期，主要是运营工作集中在研发、打开市场、购建项目，且项目建设周期较长，通常为6-12个月，2010年才开始形成合同能源管理项目收入。2011年、2012年、2013年1-10月实现收入的项目不多，分别为2个、6个、8个。收入项目较少，但逐步增长，且这两年增长较快。2012年以来，收入项目增长的同时，管理费用营业收入的比例较2011年有较大幅度的降低，得益于收入增长速度大于管理费用增长速度。当EPC项目逐步增加，收入提高，管理费用占收入比将会有较大幅度的降低。

### **（三）非经常性损益情况、资产减值损失、适用的各项税收政策及缴税的主要税种**

#### **1、非经常性损益**

报告期非经常性损益由营业外收入、营业外支出构成。报告期营业外收入、营业外支出全部列入非经常性损益

（1）营业外收入。2013年1-10月、2012年、2011年公司发生的营业外收入分别为834,020.62元、339,958.89元和4,648,900.00元。

①营业外收入明细如下：

### 报告期营业外收入明细表

单位：元

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
政府补助	528,238.13	341,134.81	4,648,900.00
盘盈利得	24,000.00		
<b>合计</b>	<b>552,238.13</b>	<b>341,134.81</b>	<b>4,648,900.00</b>

### 营业外收入中的政府补助明细表

单位：元

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
改制奖励	400,000.00		
专利补助	1,000.00		
可再生能源示范项目补贴收入	127,238.13	18,814.81	
柳东新区管委会 2011 科技经费		300,000.00	
应用技术与开发补贴		10,000.00	
专利补助		3,320.00	
创新大赛入围奖奖金		5,000.00	
高新管委会 2012 第二批知识产权资助资金		4,000.00	
合同能源管理奖励资金			4,458,900.00
节能工程补贴款			160,000.00
高新技术奖励费			30,000.00
<b>合计</b>	<b>528,238.13</b>	<b>341,134.81</b>	<b>4,648,900.00</b>

②最近两年一期的政府补助具体情况如下：

2011年收到并确认的政府补助4,648,900.00元，其中：4,458,900.00元是2011年4月收到的补助，该项补助是依据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区发改委下发的《关于拨付2010年合同能源管理奖励资金的通知》（桂财建（2011）10号），由广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区发改委发放的2010年合同能源管理奖励资金，一次性发放。

桂财建（2011）10号文中规定：根据《财政部关于下达的2010年合同能源管理奖励资金预算指标的通知》（财建[2010]524号）及《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）精神，自治区发展改革委员会、财政厅组织专家对各市2010年申报的合同能源项目进行了审核，并确定了个项目的节能量及奖励资金，现将2010年合同能源管理奖励资金拨付给你们。

《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）的规定，申请该项奖励资金的时间为：合同能源管理项目完工后，由节能服务公司向项目所在地市级发展改革、财政局提出财政奖励资金申请；资金的支付方式为：财政对合同能源管理项目按年节能量和规定标准给予一次性奖励；奖励资金的用途：奖励资金主要用于合同能源管理项目及节能服务产业发展相关支出。

公司获得该项奖励的项目为：广西生态工程职业技术学院水源热泵系统合同能源管理项目，贺州学院水源热泵系统合同能源管理项目；柳州畜牧兽医学校水源热泵系统合同能源管理项目、融水高级中学水源热泵系统合同能源管理项目、广西机电职业技术学院水源热泵系统合同能源管理项目，柳钢股份有限公司、柳化技改项目，横县职业教育中心、农业广播电视学校、柳州中山中学、柳钢焦化厂。其中，广西生态工程职业技术学院水源热泵系统合同能源管理项目，贺州学院水源热泵系统合同能源管理项目；柳州畜牧兽医学校水源热泵系统合同能源管理项目、融水高级中学水源热泵系统合同能源管理项目、广西机电职业技术学院水源热泵系统合同能源管理项目等五个项目为合同能源管理项目；其余为技改项目。这些项目已发生的支出均超过所收到的该项奖励资金的金额。

根据文件内容，所获得奖励的资金为补偿已发生的合同能源管理项目的支出，根据《企业会计准则第16号——政府补助》关于对政府补助的确认，与收益相关的政府补助的确认：用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

根据奖励批文，该项补助为与收益相关的政府补助，用于补助项目已发生的费用，根据政府补助的准则，确认为当期收益。

2011年10月收到160,000元是由柳州市财政局、柳州市住房和城乡建设委员会发放的2010年建筑节能财政奖励资金，一次性发放；2011年2月收到30,000元是由柳州高新技术产业开发区管理委员会发放的高新技术奖励费，一次性发放。

2012年确认的政府补助341,134.81元，其中金额较大的是：2012年6月收到由柳州市柳东新区管理委员会发放的2011年第二批科学研究与技术开发计划项目的补助资金补助300,000元；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，属于与资产相关的政府收益，应递延，按要求分12年递延，按期确认营业外收入。2012年因该递延收益确认营业外收入18,814.81元。

2013年1-10月确认的政府补助528,238.13元，其中金额较大的是：2013年3月和5月收到柳州市柳东新区科技局发放的从有限责任公司改制为股份有限公司的改制奖励400,000元；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，属于与资产相关的政府收益，应递延，按要求分12年递延，按期确认营业外收入。2013年1-10月因该递延收益确认营业外收入127,238.13元。

## (2) 营业外支出

### 报告期营业外支出明细表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
固定资产盘亏			916.60
罚款支出	278.49		108.88
节能补贴分享费			16,000.00
盘亏损失	109,439.32		
其他	511.00		21,300.00
<b>合计</b>	<b>110,228.81</b>		<b>38,325.48</b>

2013年1-10月、2012年、2011年公司发生的营业外支出分别为110,228.81元、0元、38,325.48元。其中，2013年1-10月发生盘亏损失109,439.32元，是盘亏工程物资损失，系该批工程物资毁损，不再具备使用价值，因此计入营业外支出。报告期营业外支出全部列入非经常性损益，报告期营业外支出为企业所得税滞纳金支出。

### (3) 盈利对政府补贴的依赖性分析

报告期内，2013年1-10月、2012年度、2011年度的净利润为38,635.26元、-471,038.78元、4,126,460.05元，扣除非经常损益后的营业利润为-403,374.06元、-812,173.59元和-484,114.47元，净利润对政府补贴有较大的依赖性，若扣除政府补贴，报告期的营业利润均为负数。主要原因有两个：一是因为公司资金短缺，规模较小，营业利润相对较小；二是因为公司是合同能源管理节能服务公司，是国家重点支持的七大新兴行业之首，国家对产业政策给予重点扶持，国家和地方财政拨付资金用于奖励节能服务公司，公司受益于国家政策支持而收到相应的节能项目奖励。公司获得的政府补贴具有持续性的文件如下：

2010年6月3日，财政部、国家发改委印发的《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》（财建[2010]249号）规定了对合同能源管理单位的节能奖励，具有持续性。

2006年9月4日，财政部、住建部《可再生能源建筑应用示范专项资金管理暂行办法》（财建2006第460号）可获得建筑节能专项资金补贴。

地方根据全国性文件印发的细则。2011年广西发改委印发的《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）对（财建[2010]249号）文件的奖励办法规定了具体实施办法。

## 2、资产减值损失

### 资产减值损失余额情况表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
坏账损失	11,664.61	-4,232.14	-37,169.98
合计	11,664.61	-4,232.14	-37,169.98

报告期资产减值损失均为应收款项计提的坏账准备。

## 3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

### (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
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	12.50

子公司执行企业所得税税率为25%。

## （2）税收优惠及批文

①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。

②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，获得中华人民共和国科技部颁发的国家级高新技术企业证书，有效期为三年，即从2010年起享受企业所得税税收优惠，企业所得税税率为15%，因该税收优惠后的税率高于以上1、所述的税率，因此此期间执行12.5%的企业所得税。

国家级高新技术企业证书于2013年11月到期，公司已于2013年9月向广西壮族自治区科学技术厅申报国家级高新技术企业证书的复审材料，已经受理，现在正在复审阶段。

③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）主要资产情况

### 1、货币资金

## 货币资金明细表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
现金	4,050.00	3,446.50	
银行存款	1,045,357.59	246,117.56	5,013,509.45
<b>合计</b>	<b>1,049,407.59</b>	<b>249,564.06</b>	<b>5,013,509.45</b>

截至2013年10月31日，货币资金余额比2012年12月31日增加799,843.53元，主要系2013年10月31日增资增加短期借款110万元所致。

2013年10月31日，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收账款

(1) 2013年10月31日、2012年12月31日、2011年12月31日应收账款计提坏账准备后的期末余额分别为357,357.00元，0元、264,792.12元。

## 应收账款账龄表

单位：元

账龄	2013.10.31			2011.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	364,650.00	100.00	7,293.00	270,196.04	100.00	5,403.92
<b>合计</b>	<b>364,650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,293.00</b>	<b>270,196.04</b>	<b>100.00</b>	<b>5,403.92</b>

从公司应收账款账龄情况看，公司2013年10月31日的应收账款账龄均为一年以内，按2%计提坏账准备。公司不存在长期挂账无法收回的应收账款。

(2) 应收款项金额较大的单位情况

## 2013年10月31日应收账款金额较大的单位情况表

单位：元

单位	与本公司关系	金额	年限	款项内容
广西汉森投资管理有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	研发服务费
<b>合计</b>		<b>360,000.00</b>		

根据公司与广西汉森投资管理有限公司于2013年3月签订的《新型智能污水源热泵供热系统研发合作合同》，公司为广西汉森投资管理有限公司提供新型智

能污水源热泵供热系统的研发服务，合同金额共40万元，合同期限为2013年3月1日至2013年10月31日。2013年1-10月确认收入360,000.00元。

### 2011年12月31日应收账款金额较大的单位情况表

单位：元

单位	与本公司关系	金额	年限	款项内容
广西生态职业技术学院	非关联方	120,500.00	1年以内	热水费
贺州学院	非关联方	149,696.04	1年以内	热水费
<b>合计</b>		<b>270,196.04</b>		

(3) 报告期，应收款项中不存在持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及应收其他关联方的情况。

### 3、预付款项

#### (1) 预付账款情况

### 预付账款情况表

单位：元

账龄	2013.10.31		2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,709,994.00	100.00	6,322,950.00	100.00	195,740.65	100.00
<b>合计</b>	<b>3,709,994.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6,322,950.00</b>	<b>100.00</b>	<b>195,740.65</b>	<b>100.00</b>

公司2013年10月31日预付款项金额为3,709,994.00元，比2012年12月31日的6,322,950.00元降低2,612,956.00元，主要是2013年结转部分预付工程款至在建工程。2013年10月31日的预付账款中3,650,000元为预付广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司的项目单位的建造设备工程款。广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司是为公司建造安装EPC项目设备的公司。

#### (2) 预付款项金额较大的单位情况

### 2013年10月31日预付款项金额较大的单位情况表

单位：元

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	3,650,000.00	1年以内	预付工程款
<b>合计</b>		<b>3,650,000.00</b>		

## 2012年12月31日预付款项金额较大的单位情况表

单位：元

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	4,342,950.00	1年以内	预付工程款
广西建工集团第二建筑工程有限责任公司柳州分公司	非关联方	1,980,000.00	1年以内	预付工程款
<b>合计</b>		<b>6,322,950.00</b>		

## 2011年12月31日预付款项金额较大的单位情况表

单位：元

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	96,074.65	1年以内	预付工程款
苏州市亚太制冷实业有限公司	非关联方	27,226.00	1年以内	设备款
吴新龙	非关联方	20,000.00	1年以内	劳务费
<b>合计</b>		<b>143,300.65</b>		

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

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款情况

2013年10月31日、2012年12月31日、2011年12月31日其他应收款计提坏账准备后的期末余额分别为1,047,944.15元、173,267.63元和137,798.20元。

从公司其他应收款账龄情况看，公司其他应收账款账龄中，2013年10月31日存在100,020元的应收账款为1-2年的，其余均为一年以内，公司按照一贯的坏账准备政策计提其他应收款的坏账准备，其他应收款不可回收风险较小。

## (2) 其他应收款金额较大的单位情况

## 2013年10月31日其他应收款金额较大的单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
梁华易	关联方	285,857.06	1年以内	股东增资应缴个税	27.13
广西机电职业技术学院	非关联方	100,000.00	1-2年	保证金	9.49

贵港市港南区桥圩高级中学	非关联方	100,000.00	1年以内	往来款	9.49
广西汉森投资管理有限公司	非关联方	73,200.00	1年以内	往来款	6.95
黄伟军	关联方	56,765.63	1年以内	股东增资应缴个税	5.39
<b>合计</b>		<b>615,822.69</b>			<b>58.45</b>

## 2012年12月31日其他应收款金额较大的单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
广西机电职业技术学院	非关联方	100,000.00	1年以内	保证金	57.28
广西汉森投资管理有限公司	非关联方	64,000.00	1年以内	往来款	36.66
柳州高新技术创业服务中心	非关联方	9,020.00	1年以内	押金	5.17
<b>合计</b>		<b>173,020.00</b>			<b>99.11</b>

## 2011年12月31日其他应收款金额较大的单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
陈惠平	非关联方	50,000.00	1年以内	备用金	28.64
黄伟军	关联方	45,522.94	1年以内	备用金	26.08
杨银燕	非关联方	14,275.35	1年以内	备用金	8.18
<b>合计</b>		<b>109,798.29</b>			<b>62.89</b>

## (3) 大额其他应收款的具体内容

应收贵港市港南区桥圩高级中学10万元，具体情况如下：公司与贵港市港南区桥圩高级中学签订《借款合同》，为了解决公司在贵港市港南区桥圩高级中学校内项目用电问题，把100千瓦变压器增容为400千瓦变压器。公司借出10万元给贵港市港南区桥圩高级中学。借款期限为2013年5月至2015年5月，利率为零。

应收广西机电职业技术学院保证金10万元，具体情况如下：根据公司与广西机电职业技术学院于2011年9月16日签订的《工作联系函》，为保证广西机电职业技术学院收到在其学院内的EPC项目收入的分享费，因此公司需要支付广西机电职业技术学院10.4万元。实际支付了10万元。

应收广西汉森投资管理有限公司7.32万元，系支付广西汉森投资管理有限公司技术顾问服务费。

公司计提2012年股改股东未分配利润利转增股本应交个人所得税约60万元（详见本说明书“第四章、五、主要负债情况、6、应交税费”）。

（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本说明书“第四章、四、（三）关联交易情况”。

## 5、存货

### 存货情况表

单位：元

存货种类	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
低值易耗品	107,584.68	50,298.68	0
合计	107,584.68	50,298.68	0

2013年10月31日、2012年12月31日及2011年12月31日，存货余额分别为107,584.68元、50,298.68元及0元，主要是主机的部分零部件，存货占款很低，接近零库存。

## 6、固定资产

（1）固定资产原值、折旧、净值等见下表：

### 2011年12月31日固定资产原值、折旧、净值表

单位：元

项目	2011.1.1	本期增加		本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计	4,174,947.78	264,066.56			4,439,014.34
其中：机器设备					
机器设备（EPC）项目	4,024,721.78				4,024,721.78
运输设备	61,405.00	210,000.00			271,405.00
办公及其他设备	88,821.00	54,066.56			142,887.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	1,032,916.42	12,245.63	544,241.75		1,577,158.17
其中：机器设备					
机器设备（EPC）项目	1,005,130.08		502,565.04		1,507,695.12

项目	2011.1.1	本期增加		本期减少	2011.12.31
运输设备	1,944.50	6,650.00	18,317.00		20,261.50
办公及其他设备	25,841.84	5,595.63	23,359.71		49,201.55
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>3,142,031.36</b>				<b>2,861,856.17</b>
其中：机器设备					
机器设备（EPC）项目	3,019,591.70				2,517,026.66
运输设备	59,460.50				251,143.50
办公及其他设备	62,979.16				93,686.01

## 2012年12月31日固定资产原值、折旧、净值表

单位：元

项目	2012.1.1	本期增加		本期减少	2012.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>4,439,014.34</b>	<b>6,749,820.66</b>			<b>11,188,835.00</b>
其中：机器设备		38,166.53			38,166.53
机器设备（EPC）项目	4,024,721.78	6,527,790.42			10,552,512.20
运输设备	271,405.00	100,000.00			371,405.00
办公及其他设备	142,887.56	83,863.71			226,751.27
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,577,158.17</b>	<b>532,315.25</b>	<b>1,121,162.69</b>		<b>2,698,320.86</b>
其中：机器设备		3,323.65	3,323.65		3,323.65
机器设备（EPC）项目	1,507,695.12	518,310.22	1,020,875.26		2,528,570.38
运输设备	20,261.50	10,000.02	61,567.02		81,828.52
办公及其他设备	49,201.55	681.36	35,396.76		84,598.31
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,861,856.17</b>				<b>8,490,514.14</b>
其中：机器设备					34,842.88
机器设备（EPC）项目	2,517,026.66				8,023,941.82
运输设备	251,143.50				289,576.48
办公及其他设备	93,686.01				142,152.96

## 2013年10月31日固定资产原值、折旧、净值表

单位：元

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.10.31
----	----------	------	------	------------

项目	2013.1.1	本期增加		本期减少	2013.10.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>11,188,835.00</b>	<b>3,802,088.27</b>			<b>14,990,923.27</b>
其中：机器设备	38,166.53				38,166.53
机器设备（EPC）项目	10,552,512.20	3,790,704.57			14,343,216.77
运输设备	371,405.00				371,405.00
办公及其他设备	226,751.27	11,383.70			238,134.97
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,698,320.86</b>	<b>82,801.14</b>	<b>1,045,851.62</b>		<b>3,744,172.48</b>
其中：机器设备	3,323.65		3,021.50		6,345.15
机器设备（EPC）项目	2,528,570.38	82,669.11	947,218.18		3,475,788.56
运输设备	81,828.52		58,305.76		140,134.28
办公及其他设备	84,598.31	132.03	37,306.18		121,904.49
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>8,490,514.14</b>				<b>11,246,750.79</b>
其中：机器设备	34,842.88				31,821.38
机器设备（EPC）项目	8,023,941.82				10,867,428.21
运输设备	289,576.48				231,270.72
办公及其他设备	142,152.96				116,230.48

(2) 2013年1-10月折旧额为1,045,851.62元，2012年度折旧额为1,121,162.69元，2011年度折旧额为544,241.75元。

(3) 2013年10月31日由在建工程转入固定资产原价为3,790,704.57元，2012年12月31日由在建工程转入固定资产原价为6,565,956.95元，2011年12月31日由在建工程转入固定资产原价为0元。

(4) 2013年机器设备（EPC）项目3,790,704.57元，9月份转入固定资产10月开始计提折旧。

## 7、在建工程

### (1) 在建工程明细情况

#### 在建工程明细情况表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
广西横县第二高级中学EPC项目工程	1,423,600.00		
广西机电职业技术学院西区扩建EPC项目工程	669,400.00		

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
广西横县第二高级中学（校椅分校）EPC项目工程		507,831.28	
广西苗族自治县融水高中EPC项目工程			832,657.39
广西生态职业技术学院西区扩建EPC项目工程	1,176,100.00	118,303.93	
EPC再生能热水智能供热系统实验室工程			38,166.53
广西机电职业技术学院EPC项目工程			4,351,722.93
广西柳州市畜牧兽医学校EPC项目工程			256,865.16
碧龙小居家用再生能热泵供热系统试点项目工程			57,793.76
<b>合计</b>	<b>3,269,100.00</b>	<b>626,135.21</b>	<b>5,537,205.77</b>

## (2) 在建工程变动情况

## 2011年 在建工程变动情况表

单位：元

工程名称	2011.1.1	本期增加	转入固定资产	2011.12.31
广西苗族自治县融水高中 EPC 项目工程	159,903.90	672,753.49		832,657.39
广西机电职业技术学院 EPC 项目工程	1,005,524.25	3,346,198.68		4,351,722.93
广西柳州市畜牧兽医学校 EPC 项目工程	60,815.90	196,049.26		256,865.16
<b>合计</b>	<b>1,226,244.05</b>	<b>4,215,001.43</b>		<b>5,441,245.48</b>

## 2012年 在建工程变动情况表

单位：元

工程名称	2012.1.1	本期增加	转入固定资产	2012.12.31
广西生态职业技术学院扩建区扩建 EPC 项目工程		118,303.93		118,303.93
广西苗族自治县融水高中 EPC 项目工程	832,657.39		832,657.39	
广西机电职业技术学院 EPC 项目工程	4,351,722.93		4,351,722.93	
广西柳州市畜牧兽医学校 EPC 项目工程	256,865.16	1,086,544.94	1,343,410.10	
广西横县第二高级中学（校椅分校）EPC 项目工程		507,831.28		507,831.28
EPC 再生能热水智能供热系统实验室工程	38,166.53		38,166.53	
<b>合计</b>	<b>5,479,412.01</b>	<b>1,712,680.15</b>	<b>6,565,956.95</b>	<b>626,135.21</b>

## 2013年1-10月 在建工程变动情况表

单位：元

工程名称	2013.1.1	本期增加	转入固定资产	2013.10.31
广西生态职业技术学院西区扩建 EPC 项目工程	118,303.93	1,057,796.07		1,176,100.00

工程名称	2013.1.1	本期增加	转入固定资产	2013.10.31
广西机电职业技术学院西区扩建EPC项目工程		669,400.00		669,400.00
百色民族高中 EPC 项目工程		1,959,222.35	1,959,222.35	
贵港桥圩高中 EPC 项目工程		1,323,650.94	1,323,650.94	
横县第二高级中学 EPC 项目工程		1,423,600.00		1,423,600.00
广西横县第二高级中学（校椅分校）EPC 项目工程	507,831.28		507,831.28	
<b>合计</b>	<b>626,135.21</b>	<b>6,433,669.36</b>	<b>3,790,704.57</b>	<b>3,269,100.00</b>

(2) 广西横县第二高级中学（校椅分校）EPC项目工程、广西生态职业技术学院西区扩建EPC项目工程（增容）、广西机电职业技术学院EPC项目工程（增容）这三个项目预计2014年上半年投入使用。

## 8、工程物资

### 工程物资情况表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
专用材料	223,845.36	306,332.14	232,847.84
<b>合计</b>	<b>223,845.36</b>	<b>306,332.14</b>	<b>232,847.84</b>

工程物资主要为EPC项目的设备、零部件、材料。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

#### 2011年无形资产情况

单位：元

项目	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,800.00</b>			<b>3,800.00</b>
专利权和非专利技术	2,000.00			2,000.00
商标权	1,800.00			1,800.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>349.62</b>	<b>366.48</b>		<b>716.10</b>
专利权和非专利技术	159.87	195.48		355.35
商标权	189.75	171.00		360.75
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>3,450.38</b>			<b>3,083.90</b>
专利权和非专利技术	1,840.13			1,644.65

商标权	1,610.25			1,439.25
-----	----------	--	--	----------

## 2012年无形资产情况

单位：元

项目	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,800.00</b>	<b>10,650.00</b>		<b>14,450.00</b>
专利权和非专利技术	2,000.00	3,450.00		5,450.00
商标权	1,800.00	7,200.00		9,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>716.10</b>	<b>861.63</b>		<b>1,577.73</b>
专利权和非专利技术	355.35	321.63		676.98
商标权	360.75	540.00		900.75
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>3,083.90</b>	<b>9,788.37</b>		<b>12,872.27</b>
专利权和非专利技术	1,644.65	3,128.37		4,773.02
商标权	1,439.25	6,660.00		8,099.25

## 2013年1-10月无形资产情况

单位：元

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.10.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>14,450.00</b>			<b>14,450.00</b>
专利权和非专利技术	5,450.00			5,450.00
商标权	9,000.00			9,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>1,577.73</b>	<b>1,204.20</b>		<b>2,781.93</b>
专利权和非专利技术	676.98	454.20		1,131.18
商标权	900.75	750.00		1,650.75
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>12,872.27</b>			<b>11,668.07</b>
专利权和非专利技术	4,773.02			4,318.82
商标权	8,099.25			7,349.25

说明：2013年1-10月摊销额为1,204.20元，2012年度摊销额为861.63元，2011年度摊销额为366.48元。

## (2) 开发项目支出情况

## 报告期各期开发项目支出增减表

单位：元

项目	2011.12.31	2012年增加	2012.12.31	2013年1-10月增加	2013.10.31
大型水源热泵系统的控制方法		278,751.92	278,751.92	211,323.10	490,075.02
合计		278,751.92	278,751.92	211,323.10	490,075.02

公司于2011年12月向国家知识产权局提交了“大型水源热泵系统的控制方法”发明专利申请。该研发项目发明专利于2012年11月进入实质审查阶段，基本形成结果。2012年至今，该项目处于开发阶段，公司有足够的技术、财务资源支持，以完成该项目的开发。该项目由研发团队黄伟军、刘永丽等五人对其提出新的改进，不断完善主要技术在实际工程中的应用。该项目拟运用于改进公司的“EPC再生能热水智能供应系统”，“EPC再生能热水智能供应系统”融入该项目技术后，运用于公司的主营业务，与未运用该技术的“EPC再生能热水智能供应系统”相比，运用该技术后能为公司带来更大的收益。该项目所形成的技术与公司的生产经营直接相关，且符合《企业会计准则第6号——无形资产》对研发支出资本化的确认条件，因此，从2012年起至2013年10月31日对该项目研发人员的工资、申请专利费用以及与该项目相关的其他支出全部计入研发支出，截止2013年10月31日，该项目的研发支出490,075.02元。

从2012年起至本说明书签署日，对“大型水源热泵系统的控制方法”的研发支出占公司全部研发支出的100%，未发生对除该项目之外的其他研发支出。

## (五) 主要负债情况

## 1、短期借款

## (1) 短期借款分类

## 短期借款情况表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
抵押借款	1,100,000.00	1,000,000.00	
质押借款	1,116,000.00		

信用借款			1,000,000.00
合计	2,216,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

(2) 报告期后至本说明书签署日无已偿还金额。

(3) 短期借款具体内容

2013年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。

2013年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）。

2012年公司与工行龙城支行营业部签订《网贷通循环借款合同》，同时公司为该借款与工行龙城支行营业部签订编号2012年龙抵字第118001号抵押合同，将总裁梁华易柳房权证字第D0008931号（柳东路36号之一碧龙小区1栋1-2号、评估价值170.88万元)的个人房产进行抵押（抵押金额100万元）。

2011年公司与邮政储蓄银行柳州市潭中东路支行签订《小企业额度借款合同》，同时公司为该借款与政储蓄银行柳州市潭中东路支行签订编号450201400311010002的小企业最高额抵押合同，将总裁梁华易柳房权证字第1225569号（三中路45号龙都1栋1-6号，评估价值590.64万元）的个人房产进行抵押（抵押金额为400万元）。

## 2、应付票据

### 应付票据情况表

单位：元

种类	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	2,000,000.00		
合计	2,000,000.00		

2013年10月31日应付票据余额为2,000,000.00元，系向上海浦发银行申请开立承兑汇票所形成。2014年将到期金额2,000,000.00元。

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》（编号：CD55012013880730），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，期限为6个月，款项性质为贷款，主要用于购买公司的EPC设备。

汇票业务内容：2013年5月8日，公司与柳州市好机汇商贸有限公司（以下简称“好机汇”）签订销售协议，协议约定，公司向好机汇购买取热系统180万元、控制柜100万元，合计280万元的货物。取热系统及控制柜均为公司项目EPC设备所用。公司以编号为CD55012013880730的汇票支付其中200万元货款。

2013年10月11日，双方自愿取消购销合同，好机汇退回预付款，即企业2013年10月11号收到银行款项2,000,000.00元。账务处理情况为：

日期	凭证号	摘要	借/贷	金额
2013.10.09	15号	付好机汇浦发行汇票	借：预付账款—柳州市好机汇商贸有限公司	2,000,000
		付好机汇浦发行汇票	贷：应付票据—上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行	2,000,000
2013.10.11	18号	因双方自愿取消购销合同，好机汇退回购销预付款	借：银行存款--柳州银行高新支行 702032011010200000551	2,000,000
		因双方自愿取消购销合同，好机汇退回购销预付款	贷：预付账款—柳州市好机汇商贸有限公司	2,000,000

该笔银行承兑汇票交易背景真实，无受处罚的风险。

### 3、应付账款

#### （1）应付账款情况

#### 应付账款情况表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
水电费	93,174.60	442,320.37	
合计	93,174.60	442,320.37	

2013年10月31日、2012年12月31日应付账款余额分别为442,320.37元、93,174.60元，全部为应付项目单位水电费，账龄均为一年以内。当月应付项目单位水电费于次月15日前结清。

(2) 报告期，应付账款中不存在应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

#### 4、预收款项

预收账款情况表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
预收账款	781,986.78	104,936.01	
其中：预收热水费	675,816.78	64,636.01	
热水卡押金	106,170.00	40,300.00	

(1) 2011年及以前的收款方式为项目单位代收，由项目单位直接扣除押金，在收入实现的时候项目单位才将代收的款项支付给天涌科技，所以2012年期末无预收账款余额。2012年之后，收款方式改变，由天涌科技直接收取学生交付的押金及预存的热水费，因此，2012年各期末存在金额较大的预收账款。

(2) 2012年12月31日、2013年10月31日预收账款分别为104,936.01元和781,986.78元，全部为学生热水卡预售款。预收账款的增长主要是因为合同能源管理项目的新增项目的增加，热水消费者预存热水卡款增加而形成的。

(3) 2013年10月31日预收账款账龄均为一年以内。

(4) 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。

#### 5、应付职工薪酬

2011年应付职工薪酬情况表

单位：元

项目	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	19,557.69	613,457.80	548,715.61	84,299.88
职工福利费		5,707.78	5,707.78	
社会保险费		79,428.00	79,428.00	
合计	19,557.69	698,827.38	634,085.19	84,299.88

## 2012年应付职工薪酬情况表

单位：元

项 目	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	84,299.88	931,445.61	1,013,833.37	1,912.12
职工福利费		62,380.20	62,380.20	
社会保险费		139,624.93	139,624.93	
辞退福利		7,200.00	7,200.00	
工会经费和职工教育经费		8,245.00	8,245.00	
<b>合计</b>	<b>84,299.88</b>	<b>1,148,895.74</b>	<b>1,231,283.50</b>	<b>1,912.12</b>

## 2011年应付职工薪酬情况表

单位：元

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.10.31
工资、奖金、津贴和补贴	1,912.12	949,325.90	891,011.85	60,226.17
职工福利费		72,813.72	72,813.72	
社会保险费		130,696.44	130,696.44	
<b>合计</b>	<b>1,912.12</b>	<b>1,152,836.06</b>	<b>1,094,522.01</b>	<b>60,226.17</b>

应付员工的工资通常为当月计提，次月发放。报告期内，公司未出现拖欠公司员工工资的情况。

## 6、应交税费

## (1) 应交税费情况

## 应交税费情况表

单位：元

税项	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
增值税	-451.88	163,647.51	322,856.89
营业税	2,877.98		22,988.71
城市维护建设税	201.45	11,435.38	24,189.25
教育费附加	86.34	4,900.87	10,366.82
企业所得税	-71,422.59	-70,183.16	
个人所得税	644,680.08	725.39	18.88
地方教育附加费	57.56		

水利建设基金	927.50	777.45	25.17
印花税	-463.60	-463.60	
地方教育发展费		3,267.25	6,913.87
个人地方教育费附加			1,100.04
<b>合计</b>	<b>576,492.84</b>	<b>114,107.09</b>	<b>388,459.63</b>

(2) 2013年10月31日应交税费余额为644,680.08元,比2012年12月31日明显增加,主要是计提股东应交个人所得税599,874.22元。

计提股东应交个人所得税599,874.22元的原因: 2012年12月25日公司股改,根据个人所得税的相关规定,股东以未分配利润转增股本应缴纳的个人所得税599,874.22元,截止本说明书签署日,个人所得税尚未缴纳。公司对股东的个人所得税具有代扣代缴义务,在账务上已计提这部分税款,计提分录为:

借: 其他应收款599,874.22

贷: 应交税费——应交个人所得税599,874.22

公司代股东向柳州地税局提交了缓交股改个人所得税的申请,股东也已出具承诺,由其个人承担这部分税款的缴纳责任。

## 7、其他应付款

### (1) 其他应付款明细表

单位: 元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
往来款	522,266.22	344,227.54	51,038.08
<b>合计</b>	<b>522,266.22</b>	<b>344,227.54</b>	<b>51,038.08</b>

### (2) 其他应付款金额较大的单位情况

#### 2013年10月31日其他应付款金额较大的单位情况表

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	款项性质
广西尚金投资有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	项目投资款
柳州高新技术创业服务中心	非关联方	17,715.30	1年以内	租金
广西横县第二高级中学(校椅分校)	非关联方	3,034.92	1年以内	分享费

合计		520,750.22		
----	--	------------	--	--

2013年10月31日,应付广西尚金投资有限公司500,000.00元为项目投资款(具体情况见以下(4)大额其他应付款的具体内容);应付柳州高新技术创业服务中心17,715.30元房租,为办公用房屋租金。

#### 2012年12月31日其他应付款金额较大的单位情况表

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	款项性质
广西机电职业技术学院	非关联方	233,381.13	1年以内	分享费
梁华易	关联方	48,669.78	1-2年	代付款房租
广西生态工程职业技术学院	非关联方	27,765.71	1年以内	分享费
合计		309,816.62		

公司实施的合同能源管理模式收入实现方式为收益分享型,即公司按合同约定的分享费从节能效益中分享部分收益给用能单位。

根据合同能源管理合同,公司与项目单位按照38元/吨的服务价格向用水学生收取热水费,将38元/吨其中的以5%至10%的分享率分享给项目单位(其中,由于广西机电职业技术学院项目较特殊,因该项目规模大,学校要求的分享费较高,学校分享率为21%),公司实际收入是38元/吨中的90%至95%(广西机电职业技术学院为79%)。

公司收到热水费时,账务处理为:

借:银行存款

贷:预收账款

公司根据每月热水用量,结转收入的时候,账务处理为:

借:预收账款 38元每吨×热水用量

贷:主营业务收入

+ (应交税费—应交增值税) 38元每吨×(1-项目单位分享率)

其他应付款—应付项目单位分享费 38元每吨×项目单位分享率

公司与广西机电职业技术学院的分享方式为:学校8元每吨,公司30元每吨。

应付广西机电职业技术学院分享费233,381.13元,系按合同能源管理合同的约定,公司应付给广西机电职业技术学院的分享费。

应付梁华易48,669.78元,是梁华易代公司垫付的房屋租金,现该笔款项已经结清。

#### 2011年12月31日其他应付款金额较大的单位情况表

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	款项性质
梁华易	关联方	48,669.78	1年以内	代付款房租
合计		<b>48,669.78</b>		

(3)期末,其他应付款中应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见本说明书“第四章、四、(三)关联交易情况”。

#### (4)大额其他应付款的具体内容

2013年10月31日,应付广西尚金投资有限公司500,000.00元为项目投资款,具体情况为:

2013年6月8日,公司与广西尚金投资有限公司签订投资协议,广西尚金投资有限公司于2013年6月8日转入公司基本户500,000.00元。具体投资额、投资方式、投资收益确认、所有权及管理权、投资收益期限等事宜如下:

投资额:百色民族高中热水供热系统项目总出资额1,959,222.35元,广西尚金投资有限公司向该项目出资500,000.00元(出资不计利息)。双方出资完成后,公司占项目出资总额的74.48%,广西尚金投资有限公司占项目出资总额的25.52%。

投资方式:广西尚金投资有限公司以人民币一次性出资。

投资收益确认:

项目年度投资纯收益=项目年度经营收入-项目年度成本费用

项目约定结算周期投资纯收益=项目约定结算周期经营收入-项目约定结算周期成本费用

按以上两计算公式算出项目年度投资纯收益或项目约定结算周期投资纯收

益，公司与广西尚金投资有限公司均按出资额占出资总额的比例分享利润。另经协商，公司愿为广西尚金投资有限公司提供年度保底收益，年度保底收益为广西尚金投资有限公司项目出资额的20%。

所有权及管理权：公司拥有所有权及管理权，广西尚金投资有限公司只获得投资收益，不参与公司项目运营管理。

投资收益期限：2013年6月8日起至2022年12月28日止。

退出：公司与广西尚金投资有限公司约定完成投资之日起三年内，即截至2016年6月8日止，可以向公司提出退出投资。退出方式：广西尚金投资有限公司需向我公司提出书面告知，回购价格及回购方式由双方另行协商并签订项目收益权回购协议；回购完成后，广西尚金投资有限公司不再对该项目享有任何权益。如广西尚金投资有限公司超过按约定的退出时间未向公司提出退出的，广西尚金投资有限公司不再享有退出权利，仅按照原来约定继续收益至协议终止，协议终止投资款不退还。

## 8、递延收益

2011年无递延收益。

### 2012年递延收益表

单位：元

项目	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31	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		1,270,000.00	18,814.81	1,251,185.19	
合计		1,270,000.00	18,814.81	1,251,185.19	

### 2013年1-10月递延收益表

单位：元

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.10.31	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	1,251,185.19		94,074.07	1,157,111.12	

《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第二次拨款		849,000.00	33,164.06	815,835.94	
<b>合计</b>	<b>1,251,185.19</b>	<b>849,000.00</b>	<b>127,238.13</b>	<b>1,972,947.06</b>	

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。

## （六）股东权益情况

### 1、股东权益情况

#### 股东权益情况表

单位：元

项目	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
股本	13,000,000.00	13,000,000.00	5,010,000.00
资本公积	617,623.80	617,623.80	3,764,680.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	50,233.85	50,233.85	397,432.44
未分配利润	-377,224.66	-415,859.92	3,550,924.07
<b>股东权益合计</b>	<b>13,290,632.99</b>	<b>13,251,997.73</b>	<b>12,723,036.51</b>

2、全部注册资本均经会计师事务所出具验资报告验证。

3、资本公积的形成：根据2011年12月2日股东会决议，梁华易增加投资款人民币3,764,680.00元；2012年8月1日股东会决议，梁华易增加投资款人民币1,000,000.00元。

2012年资本公积的减少系股份制改制，部分资本公积转增股本。

## （七）现金流量分析

#### 报告期现金流量简表

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
----	------------	--------	--------

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	4,522,869.63	2,670,104.73	8,014,939.78
投资活动产生的现金流量净额	-6,828,237.89	-8,368,204.83	-7,506,056.23
筹资活动产生的现金流量净额	2,305,211.79	934,154.71	1,102,048.31
现金及现金等价物净增加额	-156.47	-4,763,945.39	1,610,931.86

公司经营活动产生的现金流量均为正数，其中，2011年度为8,014,939.78元，主要是因为收到政府补贴较大，为4,648,900.00元。2013年1-10月为4,522,869.63元，较2012年度2,670,104.73增长1,852,764.90元，主要是因为项目增加所致。

公司的EPC项目以预售热水充值卡的形式预收服务费，消费者若需使用热水，需先向热水卡中预充值热水费，当使用热水时，将热水卡置于安装在宿舍的读卡机上，即可按需使用热水，系统根据热水流量按照单价扣除卡中费用，此时营业收入实现。公司这种预收款后服务的方式收费，不用发生催收款的费用，无坏账风险，同时增加现金流。

投资活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为公司合同能源管理模式的特点，项目前期投资建设固定资产金额较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额，主要是增加短期借款所致。

#### 四、关联方、关联方关系及关联交易

##### （一）本公司的子公司情况

子公司情况详见本说明书“第一章、四、（十一）控股子公司情况”。

##### （二）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
梁华易	实质控制人	
黄伟军	股东	
陈力豪	股东	
柳州市好机汇商贸有限公司	实际控制人的公司	763074729
柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司	实际控制人的公司	75653044X
柳州市好机汇系统工程有限公司	实际控制人控制的公司	711442382
柳州市索潮科技有限责任公司	实际控制人控制的公司	581955090

柳州山青农业开发有限公司	实际控制人的公司	672484175
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	实际控制人的公司	699850753
广西好机汇房地产开发有限公司	实际控制人控制的公司	771715039
柳州市桂浪信息科技有限公司	实际控制人的公司	已注销
柳州市萤石广告传媒有限公司	股东持股的公司	729757737
广西科诺生物科技有限公司	股东持股的公司	068870512

关联方及关联关系具体情况详见本说明书“第三章、五、（一）报告期内同业竞争情况”。

### （三）关联交易情况

#### 1、关联采购与销售情况

报告期关联采购与销售情况如下表所示：

**报告期关联采购与销售情况表**

单位：元

关联方	关联交易内容	2013年1-10月发生额	2012年发生额	2011年发生额
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	油茶	8,184.00	4,320.00	1,920.00
柳州市好机汇商贸有限公司	蓝魔MP5			9,650.00
<b>合计</b>		<b>8,184.00</b>	<b>4,320.00</b>	<b>11,570.00</b>

报告期，公司曾向关联公司采购商品，其中，向柳州苗氏油茶科技有限责任公司采购茶油14,424.00元，用于公司的业务招待费；向柳州市好机汇商贸有限公司采购电子产品蓝魔MP59,650.00元，用于公司的业务招待费。向关联方采购的商品均与公司的生产经营直接相关。

#### 2、关联担保情况

**报告期关联担保情况表**

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	否
梁华易、陈力	天涌科技	200万元	2013年10月	2014年10月	否

豪、黄伟军					
合计		810万元			

### 3、关联方资金拆借

#### 报告期关联方资金拆借情况表

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
柳州市好机汇商贸有限公司	300万元	2011/1/1	2011/12/23	年利率 7.1530%
柳州市桂浪信息科技有限公司	267万元	2011/1/19	2011/12/15	年利率 7.1530%
合计	567万元			

公司2011年与关联方发生拆借资金共5,670,000元，其中，向柳州市好机汇商贸有限公司借出3,000,000元；向柳州市桂浪信息技术有限公司借出2,670,000元。借出款项是公司自有资金，公司2011年项目较少，当时只有2个项目，且2011年获得财政补贴资金465万元，因此资金较为充足，为充分利用资金的时间价值，公司向关联方拆出资金并收取利息银行同期利率上浮16%的利率，即年利率7.153%。资金拆入方已按照合同的规定于到期日足额归还公司资金，并已足额支付利息。关联方资金拆借仅发生于2011年，是在公司资金充裕的情况下拆出，对公司报告期的财务状况和经营无不利影响。

### 4、支付关键管理人员薪酬

本公司2013年1-10月关键管理人员7人，2012年关键管理人员7人，2011年关键管理人员5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	2013年1-10月发生额		2012年发生额		2011年发生额	
		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%	金额(元)	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	股东会考核	304,535.90	31.42%	202,690.90	17.64%	169,000.00	24.18%

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

## 报告期应收关联方款项情况表

单位：元

项目名称	关联方	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
其他应收款	黄伟军	56,765.63		45,522.94
其他应收款	梁华易	232,698.63		
其他应收款	陈力豪	52,895.25		

应收关联方黄伟军、梁华易、陈力豪的款项系公司计提股东以未分配利润转增股本应缴纳的个人所得税，具体情况见本说明书“第四章、三、（五）、6、应交税费”。

## (2) 应付关联方款项

## 报告期应付关联方款项情况表

单位：元

项目名称	关联方	2013.10.31	2012.12.31	2011.12.31
其他应付款	梁华易		48,669.78	48,669.78

应付梁华易48,669.78元，是梁华易代公司垫付的房屋租金，该笔款项已经结清。

截止本说明书签署日，公司发生的关联方交易大部分已经清理。公司于2012年建立了《关联交易管理办法》，对关联交易作出了具体的规定。《关联交易管理办法》制定以来得到有效执行，关联交易得到有效的规范。公司承诺未来也将严格执行已制定的《关联交易管理办法》，不再发生于公司经营无关的关联交易。

**五、重要事项****(一) 资产负债表日后事项**

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

**(二) 承诺事项**

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

**(三) 或有事项**

公司在报告期内无需披露的或有事项。

#### **(四) 其他重要事项**

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

### **六、资产评估情况**

2012年11月,公司委托中联资产评估集团广西有限公司对公司净资产进行了评估,出具了联桂评报字[2012]第100号《资产评估报告》。此次评估采用资产基础法,评估结果为:截止到改制基准日2012年9月30日,公司总资产账面价值为1,515.21万元,评估价值为1,515.21万元,无增减变化;负债账面价值为153.45万元,评估价值为153.45万元,无增减变化;净资产:账面价值1,361.76万元,评估价值为1,361.76万元,无增减变化。

考虑评估方法的适用前提和满足评估目的,本次选用资产基础法评估结果作为最终评估结论。

### **七、股利分配**

#### **(一) 报告期内股利分配政策**

##### **1、股利分配的一般政策**

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定公积金10%;
- (3) 提取任意盈余公积(提取比例由股东大会决定);
- (4) 分配股利(依据《公司章程》,由股东大会决定分配方案)。

##### **2、具体分配政策**

(1)公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取。提取法定公积金后,是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润;

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的25%；

(3) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## (二) 实际股利分配情况

公司最近两年一期没有进行股利分配。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况

### (一) 基本情况

详见本说明书“第一章、四、（十一）控股子公司情况”。

### (二) 报告期主要财务数据

单位：元

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
资产总计	1,824,942.65	7,475,428.27	3,902,176.65
负债合计	666,362.04	7,656,100.00	3,521,652.59
权益总额	1,158,580.61	-180,671.73	380,524.06
营业总收入	313,661.14		
利润总额	-349,068.66	-743,718.55	-25,967.92
净利润	-260,747.66	-561,195.79	-19,475.94

## 九、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估

### (一) 公司营运资金不足风险

合同能源管理模式需要公司承担项目全部投资，公司只有在项目完工产生节

能效益后才能分享收益，并且合同执行期较长，存在着客户因为经营状况等问题不能按约返还节能收益的可能。随着公司业务快速发展，对资金的需求量也将大幅增加。因此，公司如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，正常的生产经营活动就会受到影响。

针对上述风险，公司的对策如下：

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。

## （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。

针对上述风险，公司的对策如下：

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。

### （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8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。截止本说明书签署日，本公司的主要技术未出现泄密情况。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。

针对上述风险，公司的对策如下：

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。

### （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749.472万元，其中，计入报告期营业外收入的554.23万元，如果扣除该补助，公司报告期的营业利润大为降低，报告期的营业利润为负数。

针对上述风险，公司的对策如下：

1、公司以合同能源管理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。

#### **（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，可能会造成公司的投资回收期延长甚至无法回收。截止本说明书签署日，公司的项目单位均为学校，可能存在招生人数减少，设备利用率过低，投资回收期延长甚至不能完全回收的风险。

针对上述风险，公司的对策如下：

1、公司在提高对项目单位、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、用户对热水是使用具有粘性、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。

3、公司正在有计划地扩大客户群体，从学校扩大至住宅小区、酒店等，以分散单一客户群体的风险。

#### **（六）现有客户群单一的风险**

报告期内公司的合同能源管理项目单位均为学校，主营业务收入全部来自于学校的学生。尽管公司从2013年起已经开始尝试将客户单位从学校单位拓展至住宅小区及酒店，且目前已有住宅小区有明确意向与公司合作，拟购买公司的节能

服务，但尚未签订合同能源管理合同。在现有客户群单一的情况下，一旦公司未来不能成功维持市场形象和地位，将可能对公司的业务、财务状况、经营业绩带来不利影响。

针对上述风险，公司的对策如下：

公司正在有计划地扩大客户群体，从学校扩大至住宅小区、酒店等，以分散单一客户群体的风险。公司从2013年起已经开始尝试将客户单位从学校单位拓展至住宅小区及酒店，且目前已有住宅小区有明确意向与公司合作，拟购买公司的节能服务。

### **（七）控股股东不当控制风险**

公司控股股东梁华易现持有公司667.16万股的股份，占公司股份总数的51.32%，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。

针对上述风险，公司的对策如下：

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。

### **（八）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%。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。

针对上述风险，公司的对策如下：

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。

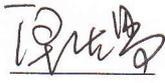
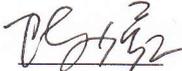
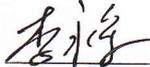
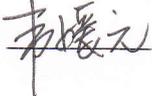
## 第五章有关声明

### 申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

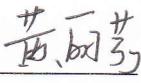
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(本页无正文,为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的签字页。)

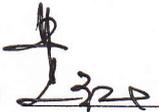
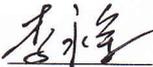
全体董事签字:

梁华易:  陈力豪:  李永军:   
黄红卫:  韦媛元: 

全体监事签字:

黄伟军:  黄丽芳:  覃鏖: 

全体高级管理人员签字:

梁华易:  黄红卫:  李永军: 

广西天涌节能科技股份有限公司

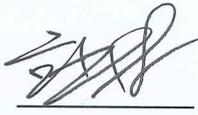


## 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

（本页无正文，为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的签字页。）

公司法定代表人：

宫少林：

(本页无正文，为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的签字页。)

项目负责人：

李静

项目小组成员：

黄永丽

陈翔

陈健

(本页无正文，为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的盖章页。)



招商证券股份有限公司(公章)

2019年1月15日

## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

(本页无正文，为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的签字页。)

经办律师 (签字): 

陆涛

机构负责人 (签字): 



## 会计师事务所声明

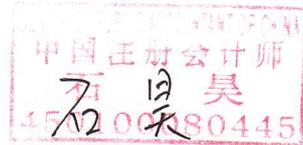
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

(本页无正文，为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的签字页。)

注册会计师签字:



黎荣果



石昊

会计师事务所负责人签字:

徐华

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年1月15日



## 评估公司声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对公开转让说明书引用的评估报告内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

(本页无正文，为《广西天涌节能科技股份有限公司公开转让说明书》的签字页。)

注册资产评估师签字:



法定代表人签字:

A handwritten signature in black ink, appearing to be "李永利".

中联资产评估集团广西有限公司



2014年1月15日

## 第六章附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-10 月的审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

(正文完)

•