

**TRCE**

节能 环保 共赢

天壕节能科技股份有限公司

2014 年度财务决算报告

二〇一五年三月

公司 2014 年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的《审计报告》，公司 2014 年度财务决算情况如下：

## 一、 主要财务指标

报告期内，公司营业收入 447,750,515.85 元，较上年同期增长 37.56%；营业利润 114,548,569.54 元，比上年同期增长 18.32%；归属于上市公司股东的净利润 140,075,541.60 元，较上年同期增长 20.71%。

2014 年主要财务指标如下表所示：

单位：元

项目	本期	上年同期	增减变动幅度 (%)
营业总收入	447,750,515.85	325,502,457.20	37.56
营业利润	114,548,569.54	96,811,240.93	18.32
利润总额	160,071,443.55	118,407,126.37	35.19
归属于上市公司股东的净利润	140,075,541.60	116,044,966.44	20.71
经营活动产生的现金流量净额	26,894,960.07	28,929,667.92	-7.03
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0817	0.0904	-9.62
基本每股收益	0.44	0.36	22.22
稀释每股收益	0.43	0.36	19.44
加权平均净资产收益率	10.62%	9.49%	1.13
扣非后的加权平均净资产收益率	10.28%	9.36%	0.92
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度 (%)
总资产	2,369,975,710.48	1,657,692,684.49	42.97
归属于上市公司股东的所有者权益	1,380,970,363.28	1,261,005,482.09	9.51
股本	329,050,000.00	320,000,000.00	2.83
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	4.1968	3.9406	6.50

## 二、 2014 年度经营成果:

单位:元

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	447,750,515.85	325,502,457.20	37.56	1
营业成本	238,780,554.38	155,541,946.66	53.52	2
营业税金及附加	5,679,120.97	2,839,313.10	100.02	3
销售费用	1,000,391.00	394,564.30	153.54	4
财务费用	16,992,211.72	11,857,750.96	43.30	5
营业外收入	46,059,928.42	23,912,990.76	92.61	6
营业外支出	537,054.41	2,317,105.32	-76.82	7
所得税费用	21,445,564.34	5,779,107.68	271.09	8
少数股东损益	-1,449,662.39	-3,416,947.75	57.57	9

注1: 营业收入本期比上年同期增加122,248,058.65元, 增幅为37.56%, 主要原因是①本期工程技术服务业务大幅增长; ②本年新增投产项目两个, 且2013年度投产的部分余热发电合同能源管理项目, 在2013年的运营时间不足一年, 而在本年度的运营时间为一年, 以上原因致使本年合同能源管理收入增加。

注2: 营业成本本期比上年同期增加83,238,607.72元, 增幅为53.52%, 主要原因同营业收入的变动原因。

注3: 营业税金及附加本期比上年同期增加2,839,807.87元, 增幅100.02%, 主要原因为①子公司增值税附加税费增加; ②工程技术服务营业税及附加税费增加。

注4: 销售费用本期比上年同期增加605,826.70元, 增幅153.54%, 主要原因为天壕机电本期销售费用比上年同期增加所致。

注5: 财务费用本期比上年同期增加了5,134,460.76元, 增幅43.30%, 主要原因为①定期存款减少, 利息收入降低; ②融资规模本期比上年同期增加, 导致利息支出增加。

注6: 营业外收入本期比上年同期增加22,146,937.66元, 增幅92.61%, 主要原因是本期收到的增值税退税返还比上年同期大幅增加所致。

注7: 营业外支出本期比上年同期减少1,780,050.91元, 减幅76.82%, 主要内容是本期捐赠支出比上年同期减少。

注8: 所得税费用本期比上年同期增加15,666,456.66元, 增幅271.09%, 主要原因为本期部分子公司结束企业所得税免税期进入减半征收期间, 开始缴纳所得税。

注9: 少数股东损益本期比上年同期增加1,967,285.36元, 增幅57.57%, 主要原因为天壕环保本期确认的少数股东损益增加。

### 三、2014 年期末财务状况

单位：元

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	99,216,014.31	219,309,418.92	-54.76	1
应收票据	49,483,867.50	15,602,261.00	217.16	2
应收利息	1,605,666.66	516,388.89	210.94	3
应收账款	153,956,286.80	47,753,226.79	222.40	4
预付款项	81,555,364.97	136,293,437.20	-40.16	5
其他应收款	74,096,856.05	6,495,097.99	1,040.81	6
存货	72,587,032.55	38,124,254.26	90.40	7
其他流动资产	20,633,343.09	4,770,705.80	332.50	8
可供出售金融资产	5,940,000.00			9
长期股权投资	34,285,000.00			10
在建工程	357,669,827.11	141,331,362.25	153.07	11
无形资产	368,796,511.22	14,505,619.39	2,442.44	12
商誉	52,937,002.24			13
其他非流动资产	10,880,263.32			14
短期借款	130,000,000.00	84,650,000.00	53.57	15
应付账款	189,764,086.18	106,966,596.08	77.40	16
预收款项	69,638,144.89	26,812,169.95	159.73	17
应交税费	7,268,322.34	-11,452,784.19	-163.46	18
应付利息	2,970,215.42	487,005.67	509.89	19
其他应付款	222,452,104.86	5,052,160.54	4,303.11	20
一年内到期的非流动负债	46,861,700.00	71,020,000.00	-34.02	21
其他流动负债	149,329,860.86	950,000.00	15,618.93	22
长期借款	17,270,000.00	76,770,000.00	-77.50	23
长期应付款	38,927,952.00			24
递延收益		2,085,930.00	-100	25
其他非流动负债	40,417,300.00	4,000,000.00	910.43	26
递延所得税负债	53,628,204.92	218,691.70	24,422.29	27
库存股	57,739,000.00			28

盈余公积	17,724,923.43	11,553,304.05	53.42	29
未分配利润	368,862,714.11	260,558,791.89	41.47	30
少数股东权益	11,009,024.73	20,462,948.04	-46.20	31

注1：货币资金期末比年初减少120,093,404.61元，减幅54.76%，主要原因为本期固定资产、在建工程及长期股权投资增加导致投资活动现金流量净额为-245,600,162.33；取得借款、发行债券等筹资活动现金流量净额为98,634,850.50。

注2：应收票据期末比年初增加33,881,606.50元，增幅217.16%，主要原因为公司的收入回款以银行承兑汇票的方式为主，本期背书转让的数量下降。

注3：应收利息期末比年初增加1,089,277.77元，为天壕总部应收天壕机电的利息增加导致。

注4：应收账款期末比年初增加106,203,060.01元，增幅222.40%，主要原因为本期投产项目的合同能源管理收入增加及工程技术服务收入增加，且部分项目回款滞后所致。

注5：预付账款期末比年初减少54,738,072.23元，减幅40.16%，主要原因为在建项目在2014年根据施工进度结转在建工程所致。

注6：其他应收款期末比年初增加67,601,758.06元，增幅为1,040.81%，主要原因为本期处置天壕机电股权应收股权转让款10,892,000.00元，应收外部天壕机电往来款49,489,567.64元。

注7：存货期末比年初增加34,462,778.29元，增幅为90.40%，主要原因为：①本期合并范围增加北京力拓增加存货23,467,243.13元；②本期其他工程技术服务项目导致存货增加25,956,608.95元；3)天壕机电股权由于在本期出售导致存货减少16,625,608.95元。

注8：其他流动资产期末比年初增加15,862,637.29元，增幅为332.50%，主要原因为北京力拓待出售的新疆西拓股权，因股权转让收益不归北京力拓所有，而将其划分为其他流动资产所致。

注9：可供出售金融资产期末比年初增加5,940,000.00元，为本公司持有的对秦皇岛明阳耀华余热发电有限公司18%的股权和天壕萍乡持有的萍乡市维信天壕新能源有限公司18%的股权。。

注10：长期股权投资期末比年初增加34,285,000.00元，主要原因为本期对宁夏节能投资有限公司股权投资所致。

注11：在建工程期末比年初增加216,338,464.86元，增幅为153.07%，主要原因为本期新合并鄯善非创和在本期因设备到货及工程进度确认结转在建增加所致。

注12：无形资产期末比年初增加354,290,891.83元，增幅为2,442.44%，主要原因为本期收购北京力拓的合同权利所致。

注13：商誉期末比年初增加52,937,002.24元，主要原因为本期收购北京力拓股权，收购价格大于力拓可辨认净资产公允价值所致。

注14：其他非流动资产期末比年初增加10,880,263.32元，为天壕宜昌融资租赁确认的递延收益-未实现售后回租损失。本期天壕宜昌租赁物的购买价款共计40,000,000.00元，租赁年利率为

7.65%，租金共计45,155,514.00元，售后租回确认的未实现售后租回损益（递延收益）合计11,070,287.70元，截止2014年12月31日共摊销190,024.38元。

注15：短期借款期末比年初增加45,350,000.00元，增幅为53.57%，主要原因为本公司银行短期借款增加所致。

注16：应付账款期末比年初增加82,797,490.10元，增幅为77.40%，主要原因为：①本期新纳入合并范围的北京力拓期末应付账款50,396,454.69元，②工程进度结转导致应付账款增加。

注17：预收款项期末比年初增加42,825,974.94元，增幅为159.73%，主要原因为北京力拓预收新疆西拓项目股权转让款20,682,500.00元。

注18：应交税费期末比年初增加18,721,106.53元，增幅为163.46%，主要原因为：①支付北京力拓股权转让的代扣代缴个人所得税；②部分子公司结束了企业所得税免征期进入减半征收期。

注19：应付利息期末比年初增加2,483,209.75元，增幅为509.89%，主要原因为由于本期借款增加导致计提的利息增加。

注20：其他应付款期末比年初增加217,399,944.32元，增幅为4,303.11%，主要原因为：①北京力拓收购款尚未支付的款项170,000,000.00元；②本期新纳入合并范围的北京力拓期末对外其他应付款余额32,098,461.62元。

注21：一年内到期的非流动负债期末比年初减少24,158,300.00元，减幅为34.02%，主要原因为划分到一年内到期的长期借款减少所致。

注22：其他流动负债期末比年初增加148,379,860.86元，增幅为15,618.93%，为本期发行的短期融资券。

注23：长期借款期末比年初减少59,500,000.00元，减幅为77.50%，主要原因为本期长期借款陆续归还所致。

注24：长期应付款期末比年初增加38,927,952.00元，原因为天壕宜昌本期发生融资租赁业务所致。

注25：递延收益无期末余额，年初2,085,930.00元，为天壕机电产业园项目补贴，本期天壕机电股权转让，导致期末不纳入合并范围。

注26：其他非流动负债期末比年初增加36,417,300.00元，增幅为910.43%，主要原因为将在2016年-2017年解锁的限制性股票。

注27：递延所得税负债期末比年初增加53,409,513.22元，增幅为24,422.29%，主要原因为北京力拓评估增值所致。

注28：库存股期末比年初增加57,739,000.00元，原因为未解锁股权激励。

注29：盈余公积期末比年初增加6,171,619.38元，增幅为53.42%，因为本公司本期计提法定盈余公积金所致。

注30：未分配利润期末比年初增加108,303,922.22元，增幅为41.47%，因为本期实现盈利所致。

注31：少数股东权益期末比年初减少9,453,923.31元，减幅为46.20%，主要原因为本期处置天壕机电股权导致天壕机电少数股东权益不纳入合并范围所致。

#### 四、2014年现金流量情况

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
投资活动产生的现金流量净额	-245,600,162.33	-109,169,810.50	-124.97	1
筹资活动产生的现金流量净额	98,634,850.50	-59,146,150.43	266.76	2

注1：投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了136,430,351.83元，主要原因为本期收购北京力拓支付的现金所致。

注2：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加157,781,000.93元，主要原因为①本期发行债券取得资金149,400,000.00元；②本期新增限制性股票入资款57,739,000.00元。

天壕节能科技股份有限公司

2015年3月24日