

广州高澜节能技术股份有限公司

2012 年度-2015 年 6 月

审计报告

广州高澜节能技术股份有限公司

审计报告及财务报表

(2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和资产负债表	1-4
	合并利润表和利润表	5-6
	合并现金流量表和现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和所有者权益变动表	9-16
三、	财务报表附注	1-154



BDO

立信

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审 计 报 告

本所函件编号:信会师报字[2015]第 410483 号

广州高澜节能技术股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广州高澜节能技术股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表,2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:

- (1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
- (2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

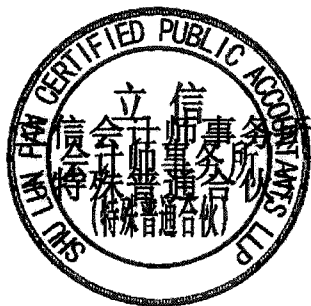


立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：刘杰生

中国注册会计师：胥 春

中国·上海

二〇一五年八月二十一日

广州高澜节能技术股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注六	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	53,508,680.48	104,450,890.98	78,239,046.13	76,667,951.21
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	(二)	51,404,741.30	47,864,407.48	71,062,602.28	42,671,968.81
应收账款	(三)	252,457,391.48	185,041,207.04	138,144,834.04	143,207,208.05
预付款项	(四)	10,460,397.82	7,308,855.63	10,845,332.30	3,896,242.39
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息		-			
应收股利					
其他应收款	(五)	3,749,262.73	1,349,435.77	1,838,729.69	1,574,915.62
买入返售金融资产					
存货	(六)	71,619,928.20	39,863,065.15	47,125,699.10	41,435,162.68
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	(七)	390,477.53	1,208,553.29	-	-
流动资产合计		443,590,879.54	387,086,415.34	347,256,243.54	309,453,448.76
非流动资产:					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	(八)	77,113,487.25	80,622,376.85	42,942,219.17	49,461,846.04
在建工程	(九)	41,350,175.00	24,974,663.38	5,574,925.75	48,163.02
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	(十)	34,890,724.26	35,257,433.96	35,995,260.69	34,535,146.68
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十一)	116,253.20			
递延所得税资产	(十二)	4,245,617.60	3,461,531.26	2,288,044.49	1,714,292.20
其他非流动资产	(十三)	2,594,784.44	729,752.57	-	-
非流动资产合计		160,311,041.75	145,045,758.02	86,800,450.10	85,759,447.94
资产总计		603,901,921.29	532,132,173.36	434,056,693.64	395,212,896.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

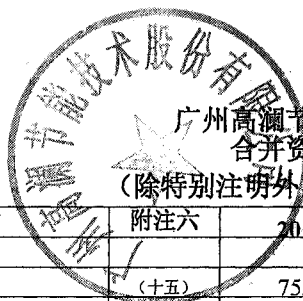
李琦

主管会计工作负责人:

梁清利

会计机构负责人:

钱瑶



广州高澜节能技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注六	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：					
短期借款	(十五)	75,000,000.00	35,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	(十六)	63,326,816.32	51,175,953.81	51,867,670.93	53,356,382.88
应付账款	(十七)	114,676,853.92	78,924,590.37	76,814,131.71	57,834,589.29
预收款项	(十八)	15,861,677.90	14,782,638.32	808,389.00	3,026,068.00
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	(十九)	2,820,059.72	2,464,737.92	2,113,356.23	1,859,347.64
应交税费	(二十)	3,844,033.77	16,507,049.28	2,359,605.07	13,730,176.52
应付利息	(二十一)	117,329.81	105,875.00	56,741.66	75,075.01
应付股利					
其他应付款	(二十二)	2,963,465.43	5,100,897.31	4,434,242.76	1,773,621.69
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	(二十三)		4,590,578.15	-	-
其他流动负债		-			
流动负债合计		278,610,236.87	208,652,320.16	168,454,137.36	171,655,261.03
非流动负债：					
长期借款	(二十四)	-	10,409,421.85	-	-
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	(二十五)	38,421,745.50	40,316,315.14	40,675,838.44	40,539,394.00
递延所得税负债	(十二)	204,656.57	215,023.59	-	-
其他非流动负债					
非流动负债合计		38,626,402.07	50,940,760.58	40,675,838.44	40,539,394.00
负债合计		317,236,638.94	259,593,080.74	209,129,975.80	212,194,655.03
所有者权益：					
股本	(二十六)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	(二十七)	57,756,926.21	57,756,926.21	57,756,926.21	57,756,926.21
减：库存股					
其他综合收益		9,895.41	8,402.36	66,664.46	-
专项储备					
盈余公积	(二十八)	15,637,483.65	15,637,483.65	11,098,380.38	6,750,323.33
一般风险准备					
未分配利润	(二十九)	163,385,196.64	149,077,679.44	105,967,477.48	68,510,992.13
归属于母公司所有者权益合计		286,789,501.91	272,480,491.66	224,889,448.53	183,018,241.67
少数股东权益		-124,219.56	58,600.96	37,269.31	-
所有者权益合计		286,665,282.35	272,539,092.62	224,926,717.84	183,018,241.67
负债和所有者权益总计		603,901,921.29	532,132,173.36	434,056,693.64	395,212,896.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

李琦

主管会计工作负责人：

报表第 2 页

梁清利

会计机构负责人：

钱瑶



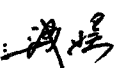
广州高瀚节能技术股份有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产:					
货币资金		52,048,056.00	87,269,180.89	73,351,525.58	73,187,633.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融					
衍生金融资产					
应收票据		50,404,741.30	47,864,407.48	71,062,602.28	42,671,968.81
应收账款	(一)	254,082,351.71	185,919,071.68	138,144,834.04	143,207,208.05
预付款项		9,169,557.70	6,782,704.90	7,411,228.69	3,398,042.39
应收利息		248,106.25			
应收股利					
其他应收款	(二)	36,207,467.79	7,071,434.00	1,696,544.13	1,536,112.54
存货		74,708,058.29	38,034,759.65	49,154,331.63	43,086,743.88
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		9,065.05			
流动资产合计		476,877,404.09	372,941,558.60	340,821,066.35	307,087,708.81
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	(三)	51,519,416.28	51,519,416.28	21,741,095.30	11,000,000.00
投资性房地产					
固定资产		58,154,074.56	61,269,014.01	42,260,634.74	49,344,197.64
在建工程		360,249.15	50,600.28	129,447.84	48,163.02
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		4,401,669.73	4,521,101.89	4,492,005.02	4,660,578.29
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		116,253.20			
递延所得税资产		3,047,227.78	2,522,914.11	2,247,777.15	1,700,372.15
其他非流动资产		1,568,444.84	729,752.57	-	-
非流动资产合计		119,167,335.54	120,612,799.14	70,870,960.05	66,753,311.10
资产总计		596,044,739.63	493,554,357.74	411,692,026.40	373,841,019.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:  



广州高澜节能技术股份有限公司

资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：					
短期借款		75,000,000.00	35,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		63,326,816.32	51,175,953.81	51,867,670.93	53,356,382.88
应付账款		139,119,045.56	88,473,062.87	84,785,218.88	66,398,329.29
预收款项		15,861,677.90	14,782,638.32	808,389.00	3,026,068.00
应付职工薪酬		2,159,045.58	2,133,737.80	1,955,998.16	1,804,035.03
应交税费		2,881,256.55	15,504,278.27	2,017,297.50	13,676,676.77
应付利息		117,329.81	67,375.00	56,741.66	75,075.01
应付股利			-	-	-
其他应付款		7,884,910.93	3,907,797.40	3,194,141.88	1,764,899.46
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		306,350,082.65	211,044,843.47	174,685,458.01	180,101,466.44
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益		16,864,435.89	18,377,751.65	18,265,838.44	18,479,394.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		16,864,435.89	18,377,751.65	18,265,838.44	18,479,394.00
负债合计		323,214,518.54	229,422,595.12	192,951,296.45	198,580,860.44
所有者权益：					
股本		50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		57,756,926.21	57,756,926.21	57,756,926.21	57,756,926.21
减：库存股					
其他综合收益			-	-	-
专项储备					
盈余公积		15,637,483.65	15,637,483.65	11,098,380.38	6,750,323.33
未分配利润		149,435,811.23	140,737,352.76	99,885,423.36	60,752,909.93
所有者权益合计		272,830,221.09	264,131,762.62	218,740,729.95	175,260,159.47
负债和所有者权益总计		596,044,739.63	493,554,357.74	411,692,026.40	373,841,019.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

李琦

主管会计工作负责人：

梁清利

会计机构负责人：

钱瑶

报表第 4 页

2-2-1-9



广州瀚节能技术股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2012年度
一、营业总收入		147,494,401.97	283,655,387.78	280,347,170.85	248,268,390.90
其中: 营业收入	(三十)	147,494,401.97	283,655,387.78	280,347,170.85	248,268,390.90
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		135,057,175.78	234,086,029.48	235,516,457.64	211,977,045.25
其中: 营业成本	(三十)	83,198,854.81	149,642,754.27	153,450,001.51	140,213,989.59
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	(三十一)	422,296.65	3,987,144.54	2,741,017.64	2,608,228.84
销售费用	(三十二)	14,235,868.51	26,795,991.51	25,071,227.27	19,821,641.44
管理费用	(三十三)	29,761,795.84	50,082,270.82	50,656,718.97	39,741,237.23
财务费用	(三十四)	2,031,012.41	1,921,951.89	1,502,647.91	1,751,779.33
资产减值损失	(三十五)	5,407,347.56	1,655,916.45	2,099,011.34	7,840,168.82
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)	(三十六)		-	4,167.00	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,437,226.19	49,569,358.30	44,830,713.21	36,291,345.65
加: 营业外收入	(三十七)	3,135,552.25	5,241,838.63	4,157,726.04	3,208,585.25
其中: 非流动资产处置利得					297.02
减: 营业外支出	(三十八)	108,072.11	190,628.36	144,405.60	161,475.36
其中: 非流动资产处置损失		7,011.84		2,438.46	49,304.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,464,706.33	54,620,568.57	48,844,033.65	39,338,455.54
减: 所得税费用	(三十九)	1,340,009.65	7,283,497.83	7,319,834.21	3,934,136.97
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		14,124,696.68	47,337,070.74	41,524,199.44	35,404,318.57
归属于母公司所有者的净利润		14,307,517.20	47,649,305.23	41,804,542.40	35,404,318.57
少数股东损益		-182,820.52	-312,234.49	-280,342.96	-
六、其他综合收益的税后净额	(四十一)	1,493.05	-58,262.10	66,664.46	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,045.13	-40,783.47	46,665.12	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		1,045.13	-40,783.47	46,665.12	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额		1,045.13	-40,783.47	46,665.12	-
6. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		447.91	-17,478.63	19,999.34	-
七、综合收益总额		14,126,189.73	47,278,808.64	41,590,863.90	35,404,318.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,308,562.34	47,608,521.76	41,851,207.52	35,404,318.57
归属于少数股东的综合收益总额		-182,372.61	-329,713.12	-260,343.62	-
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)	(四十)	0.28	0.95	0.84	0.71
(二) 稀释每股收益(元/股)	(四十)	0.28	0.95	0.84	0.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

李琦

主管会计工作负责人:

梁清利

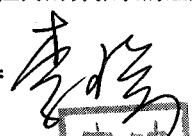
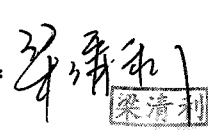
会计机构负责人:

钱瑶

广州高澜节能技术股份有限公司
利润表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	(四)	146,870,973.55	283,778,817.38	280,347,170.85	248,268,390.90
减：营业成本	(四)	96,959,190.28	167,895,708.98	164,823,054.71	147,953,246.76
营业税金及附加		114,774.98	3,539,658.03	2,497,270.34	2,440,681.21
销售费用		11,597,291.55	24,508,159.40	24,610,362.10	19,576,085.77
管理费用		24,370,901.05	43,626,001.83	45,286,095.46	36,452,233.07
财务费用		1,790,591.96	1,929,164.79	1,513,356.66	1,758,753.69
资产减值损失		5,396,998.78	1,639,348.50	2,095,667.69	7,840,801.20
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）	(五)		8,000,000.00	8,004,167.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,641,224.95	48,640,775.85	47,525,530.89	32,246,589.20
加：营业外收入		2,653,315.77	3,357,179.71	2,171,991.58	1,773,377.43
其中：非流动资产处置利得					297.02
减：营业外支出		108,072.11	190,628.36	141,332.83	161,446.36
其中：非流动资产处置损失		7,011.84		2,438.46	49,304.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,186,468.61	51,807,327.20	49,556,189.64	33,858,520.27
减：所得税费用		488,010.14	6,416,294.53	6,075,619.16	3,935,321.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,698,458.47	45,391,032.67	43,480,570.48	29,923,198.50
五、其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
六、综合收益总额		8,698,458.47	45,391,032.67	43,480,570.48	29,923,198.50
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.91	0.87	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.91	0.87	0.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李琦  主管会计工作负责人：梁清利  会计机构负责人：钱瑶 
 

项目	附注六	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		76,900,166.24	329,061,647.54	294,917,396.17	197,165,167.57
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产或长期股权投资取得的现金					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		1,256,349.15	3,173,657.91	2,906,501.28	2,207,504.70
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	3,984,367.70	16,031,224.06	10,732,002.58	36,161,173.50
经营活动现金流入小计		82,140,883.09	348,266,529.51	308,555,900.03	235,533,845.77
购买商品、接受劳务支付的现金		82,302,174.58	162,766,609.77	168,513,303.65	109,698,849.42
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		22,551,532.03	36,710,752.54	30,164,373.17	24,120,524.79
支付的各项税费		18,742,687.39	31,301,550.18	43,815,548.63	23,571,341.70
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	24,000,073.38	46,393,619.87	35,986,094.76	27,043,840.36
经营活动现金流出小计		147,596,467.38	277,172,532.36	278,479,320.21	184,434,556.27
经营活动产生的现金流量净额		-65,455,584.29	71,093,997.15	30,076,579.82	51,099,289.50
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			-	-	-
取得投资收益收到的现金			-	4,167.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	-	1,000.00	32,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金			-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(四十二)		-	500,000.00	-
投资活动现金流入小计		800.00	-	505,167.00	32,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,120,268.50	60,703,354.34	15,449,500.73	35,645,602.94
投资支付的现金			-	-	-
质押贷款净增加额			-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金			-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(四十二)		-	500,000.00	-
投资活动现金流出小计		20,120,268.50	60,703,354.34	15,949,500.73	35,645,602.94
投资活动产生的现金流量净额		-20,119,468.50	-60,703,354.34	-15,444,333.73	-35,613,102.94
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			333,566.14	317,621.77	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			333,566.14	317,621.77	-
取得借款收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	3,874,833.28	-	-	-
筹资活动现金流入小计		63,874,833.28	50,333,566.14	30,317,621.77	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,638,608.72	2,124,650.04	2,137,324.92	1,419,459.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十二)		1,150,000.00	1,180,000.00	780,000.00
筹资活动现金流出小计		36,638,608.72	33,274,650.04	43,317,324.92	27,199,459.17
筹资活动产生的现金流量净额		27,236,224.56	17,058,916.10	-12,999,703.15	12,800,540.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-81,229.73	-252,049.84	133,090.44	36,314.99
五、现金及现金等价物净增加额	(四十三)	-58,420,057.96	27,197,509.07	1,765,633.38	28,323,042.38
加：期初现金及现金等价物余额	(四十三)	102,847,738.80	75,650,229.73	73,884,596.35	45,561,553.97
六、期末现金及现金等价物余额	(四十二)	44,427,680.84	102,847,738.80	75,650,229.73	73,884,596.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

李琦

主管会计工作负责人：

报表第 7 页

会计机构负责人：

钱瑶

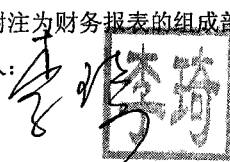


广州高澜节能技术股份有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

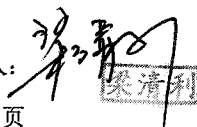
项目	附注	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		76,900,166.14	310,953,112.08	281,280,146.17	197,165,167.57
收到的税费返还		1,155,597.01	1,093,378.54	926,702.82	947,996.53
收到其他与经营活动有关的现金		14,061,477.30	49,058,428.56	17,259,113.05	21,075,536.53
经营活动现金流入小计		92,117,240.45	361,104,919.18	299,465,962.04	219,188,700.63
购买商品、接受劳务支付的现金		85,471,169.32	160,555,276.15	167,907,405.65	115,756,559.64
支付给职工以及为职工支付的现金		19,548,564.32	33,069,843.93	28,478,522.04	23,275,651.47
支付的各项税费		15,450,839.59	25,501,551.24	40,588,278.43	21,774,021.33
支付其他与经营活动有关的现金		53,347,835.42	81,381,243.72	42,044,153.60	30,966,744.10
经营活动现金流出小计		173,818,408.65	300,507,915.04	279,018,359.72	191,772,976.54
经营活动产生的现金流量净额		-81,701,168.20	60,597,004.14	20,447,602.32	27,415,724.09
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			-	-	-
取得投资收益收到的现金			8,000,000.00	8,004,167.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	-	1,000.00	32,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金			-	500,000.00	-
投资活动现金流入小计		800.00	8,000,000.00	8,505,167.00	32,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,089,966.97	25,446,321.30	4,102,353.68	5,128,597.72
投资支付的现金			29,778,320.98	10,741,085.80	10,000,000.00
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			-	500,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,089,966.97	55,224,642.28	15,343,439.48	15,128,597.72
投资活动产生的现金流量净额		-3,089,166.97	-47,224,642.28	-6,838,272.48	-15,096,097.72
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			-	-	-
取得借款收到的现金		60,000,000.00	35,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,874,833.28	-	-	-
筹资活动现金流入小计		63,874,833.28	35,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,638,608.72	2,124,650.04	2,137,324.92	1,419,459.17
支付其他与筹资活动有关的现金			1,150,000.00	1,180,000.00	780,000.00
筹资活动现金流出小计		21,638,608.72	33,274,650.04	43,317,324.92	27,199,459.17
筹资活动产生的现金流量净额		42,236,224.56	1,725,349.96	-13,317,324.92	12,800,540.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-144,861.73	-194,392.29	66,425.98	36,314.99
五、现金及现金等价物净增加额		-42,698,972.34	14,903,319.53	358,430.90	25,156,482.19
加: 期初现金及现金等价物余额		85,666,028.71	70,762,709.18	70,404,278.28	45,247,796.09
六、期末现金及现金等价物余额		42,967,056.37	85,666,028.71	70,762,709.18	70,404,278.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



报表第 8 页

2-2-1-12

广州高澜节能技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	57,756,926.21	-	8,402.36	-	15,637,483.65	-	149,077,679.44	58,600.96	272,539,092.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	50,000,000.00	57,756,926.21	-	8,402.36	-	15,637,483.65	-	149,077,679.44	58,600.96	272,539,092.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	1,493.05	-	-	-	14,307,517.20	-182,820.52	14,126,189.73
（一）综合收益总额				1,493.05				14,307,517.20	-182,820.52	14,126,189.73
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				1,493.05						1,493.05
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	50,000,000.00	57,756,926.21	-	9,895.41	-	15,637,483.65	-	163,385,196.64	-124,219.56	286,665,282.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李琦

主管会计工作负责人：李琦

会计机构负责人：钱瑶

广州高澜节能技术股份有限公司

合并所有者权益变动表 (续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2013 年度										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	50,000,000.00	-	57,756,926.21	-	-	-	6,750,323.33	-	68,510,992.13	-	183,018,241.67	
加：会计政策变更											-	
前期差错更正											-	
同一控制下企业合并											-	
其他											-	
二、本年年初余额	50,000,000.00	-	57,756,926.21	-	-	-	6,750,323.33	-	68,510,992.13	-	183,018,241.67	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	66,664.46	-	4,348,057.05	-	37,456,485.35	37,269.31	41,908,476.17	
（一）综合收益总额					66,664.46				41,804,542.40	-280,342.96	41,590,863.90	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317,612.27	317,612.27	
1. 股东投入的普通股										317,612.27	317,612.27	
2. 其他权益工具持有者投入资本											-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-	
4. 其他											-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	4,348,057.05	-	-4,348,057.05	-	-	
1. 提取盈余公积							4,348,057.05		-4,348,057.05		-	
2. 提取一般风险准备											-	
3. 对所有者（或股东）的分配											-	
4. 其他											-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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											-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取											-	
2. 本期使用											-	
（六）其他											-	
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	57,756,926.21	-	66,664.46	-	11,098,380.38	-	105,967,477.48	37,269.31	224,926,717.84	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李琦

主管会计工作负责人: 梁清利

会计机构负责人: 梁清利

广州高澜节能技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	2012 年度											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	50,000,000.00				57,756,926.21				3,758,003.48		36,098,993.41	147,613,923.10	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	50,000,000.00				57,756,926.21				3,758,003.48		36,098,993.41	147,613,923.10	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,992,319.85		32,411,998.72	35,404,318.57	
（一）综合收益总额											35,404,318.57	35,404,318.57	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,992,319.85		-2,992,319.85		
1. 提取盈余公积									2,992,319.85		-2,992,319.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	50,000,000.00				57,756,926.21				6,750,323.33		68,510,992.13	183,018,241.67	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李琦

主管会计工作负责人：李琦

会计机构负责人：钱瑞

广州高澜节能技术股份有限公司

所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015年1-6月					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	其他权益工具 其他	资本公积	减: 库存股					
一、上年年末余额	50,000,000.00	-	-	57,756,926.21	-	-	-	15,637,483.65	140,737,352.7	264,131,762.6
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	50,000,000.00	-	-	57,756,926.21	-	-	-	15,637,483.65	140,737,352.7	264,131,762.6
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	8,698,458.47	-	-	-	8,698,458.47
(一) 综合收益总额						8,698,458.47				8,698,458.47
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	57,756,926.21	-	8,698,458.47	-	15,637,483.65	140,737,352.7	272,830,221.0

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李琦

梁清利

钱瑶

广州高澜节能技术股份有限公司

所有者权益变动表 (续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2014 年度						
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	50,000,000.00		57,756,926.21				218,740,729.95
加: 会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	50,000,000.00		57,756,926.21				218,740,729.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额							45,391,032.67
(二) 所有者投入和减少资本							45,391,032.67
1. 股东投入的普通股							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3. 股份支付计入所有者权益的金额							-
4. 其他							-
(三) 利润分配							-
1. 提取盈余公积							-
2. 对所有者 (或股东) 的分配							-
3. 其他							-
(四) 所有者权益内部结转							-
1. 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							-
(五) 专项储备							-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
(六) 其他							-
四、本期期末余额	50,000,000.00		57,756,926.21				264,131,762.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李琦

主管会计工作负责人: 梁清利

会计机构负责人: 钱瑶

广州高澜节能技术股份有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013 年度						
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	50,000,000.00		57,756,926.21				6,750,323.33
加：会计政策变更							60,752,909.93
前期差错更正							-
其他							-
二、本年期初余额	50,000,000.00		57,756,926.21				6,750,323.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	39,132,513.43
（一）综合收益总额							43,480,570.48
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							4,348,057.05
2. 对所有者（或股东）的分配							4,348,057.05
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
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							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	57,756,926.21	-	-	-	11,098,380.38
							99,885,423.36
							218,740,729.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

李琦

主管会计工作负责人：

梁清利

会计机构负责人：

钱培

广州高澜节能技术股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司的历史沿革

广州高澜节能技术股份有限公司(以下简称: 本公司)原名广州市高澜水技术有限公司, 由李琦、吴文伟、唐洪于 2001 年 6 月 29 日共同出资成立, 注册资本为人民币 101 万元, 其中李琦的出资额为人民币 80.8 万元, 持有本公司全部股权的 80%; 唐洪的出资额为人民币 15.15 万元, 持有本公司全部股权的 15%; 吴文伟的出资额为人民币 5.05 万元, 持有本公司全部股权的 5%。

2002 年 5 月 21 日, 本公司通过股东会决议, 同意李琦将其所持有本公司 31% 的股权转让给黄艳美; 李琦将其所持有本公司 18% 的股权转让给吴文伟; 唐洪将其所持有本公司 8% 的股权转让给吴文伟。变更后, 李琦持有本公司全部股权的 31%, 吴文伟持有本公司全部股权的 31%, 黄艳美持有本公司全部股权的 31%, 唐洪持有本公司全部股权的 7%。就本次股权转让事宜, 工商行政管理机关于 2002 年 6 月 17 日核准变更。

2003 年 8 月 26 日, 本公司通过股东会决议, 同意黄艳美将其所持有本公司 31% 的股权转让给李琦。变更后, 李琦持有本公司全部股权的 62%, 吴文伟持有本公司全部股权的 31%, 唐洪持有本公司全部股权的 7%。就本次股权转让事宜, 工商行政管理机关于 2003 年 9 月 10 日核准变更。

2003 年 11 月 20 日, 本公司通过股东会决议, 同意李琦将其所持有本公司 25% 的股权转让给董晓栗。变更后, 李琦持有本公司全部股权的 37%, 吴文伟持有本公司全部股权的 31%, 董晓栗持有本公司全部股权的 25%, 唐洪持有本公司全部股权的 7%。就本次股权转让事宜, 工商行政管理机关于 2003 年 12 月 9 日核准变更。

2005 年 11 月 30 日, 本公司通过股东会决议, 同意董晓栗将其所持有本公司 25% 的股权分别转让给李琦、唐洪及吴文伟。变更后, 李琦持有本公司全部股权的 45%, 吴文伟持有本公司全部股权的 45%, 唐洪持有本公司全部股权的 10%。就本次股权转让事宜, 工商行政管理机关于 2005 年 12 月 14 日核准变更。

2006 年 6 月 22 日, 本公司通过股东会决议, 同意将公司的注册资本由原来的 101 万元变更为 1010 万元, 其中李琦的出资额增加至 503.384 万元, 吴文伟的出资额增加至 408.646 万元, 唐洪的出资额增加至 97.97 万元。变更后, 李琦持有本公司全部股权的 49.84%, 吴文伟持有本公司全部股权的 40.46%, 唐洪持有本公司全部股权的 9.7%。就本次增资事宜, 工商行政管理机关于 2006 年 7 月 12 日核准变更。

2009 年 5 月 25 日，本公司通过股东会决议，同意公司增资扩股。具体为：引进姜文、柯加良、广州科技创业投资有限公司、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、广州海汇投资管理有限公司为公司股东；增加公司注册资本人民币 354.8649 万元，其中李琦名下的注册资本金额不变，其持有本公司股权调整为 36.88%；吴文伟名下的注册资本金额不变，其持有本公司股权调整为 29.94%；唐洪名下的注册资本金额不变，其持有本公司股权调整为 7.18%；姜文名下的注册资本金额为 7.5068 万元，持有本公司全部股权的 0.55%；柯加良名下的注册资本金额为 4.3676 万元，持有本公司全部股权的 0.32%；广州科技创业投资有限公司名下的注册资本金额为 106.4595 万元，持有本公司全部股权的 7.80%，广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）名下的注册资本金额为 224.7932 万元，持有本公司全部股权的 16.47%；广州海汇投资管理有限公司名下的注册资本金额为 11.7378 万元，持有本公司全部股权的 0.86%。就本此增资扩股事宜，工商行政管理机关于 2009 年 6 月 11 日核准变更。

2010 年 1 月 29 日经公司全体股东一致同意，以资本公积 2645.1351 万元转增资本，公司注册资本增加至 4010 万元。就本次以资本公积转增股本事宜，工商行政管理机关于 2010 年 3 月 24 日核准变更。

2010 年 5 月 4 日经公司股东会决议同意，公司名称由广州市高澜水技术有限公司变更为广州高澜节能技术有限公司。就本次更名事宜，工商行政管理机关于 2010 年 5 月 12 日核准变更。

2010 年 5 月 18 日，经全体股东一致同意，股东李琦、吴文伟、唐洪分别将各自注册资本出资额中的 156.39 万元、226.565 万元、58.145 万元转让给陈建业等 25 名自然人股东，其它股东放弃优先购买权。就本次股权转让事宜，工商行政管理机关于 2010 年 5 月 12 日核准变更。

2010 年 6 月 30 日，本公司通过股东会决议，同意公司增资扩股。具体为：引进自然人高荣荣为公司股东，增加公司注册资本人民币 503.3557 万元，公司注册资本增加至 4513.3557 万元，增资后，高荣荣名下的注册资本金额为 503.3557 万元，其余股东名下的注册资本金额不变，持有公司股权按比例作相应调整。就本次增资事宜，工商行政管理机关于 2010 年 7 月 12 日核准变更。

2010 年 8 月 6 日，公司股东会通过了梁清利、柯加良对公司的增资协议，公司注册资本增加至 4633.3557 万元。其中梁清利增加公司注册资本金人民币 80 万元，柯加良增加公司注册资本金人民币 40 万元，其余股东名下的注册资本金额不变，持有公司股权按比例作相应调整。就本次增资事宜，工商行政管理机关于 2010 年 8 月 18 日核准变更。

2010 年 8 月，根据股东会决议，本公司吸收合并全资子公司广州高澜电气有限公司。

2011 年 4 月 12 日，根据股东会决议及《广州高澜节能技术股份有限公司发起人协

议书》的规定，公司申请成立广州高澜节能技术股份有限公司，注册资本为人民币 4,800 万元，分别由李琦、吴文伟、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、高荣荣、广州科技创业投资有限公司、唐洪、陈建业、梁清利、陈绪胜、卢志敏、柯加良、广州海汇投资管理有限公司、姜文、黄跃明、冷明全、关胜利、陈琪、朱志宏、曾麟舒、王文红、文宏伟、郭绍强、赖穗云、吴卫平、梁振华、李嘉健、李漫、陈德忠、陈晗燕、吴健超、黄克峰、刘慧敏、李志道、白少亚、胡卓清等 35 名广州高澜节能技术有限公司原股东作为发起人，按广州高澜节能技术有限公司截止 2010 年 11 月 30 日经立信羊城会计师事务所有限公司 2010 年 12 月 27 日出具的(2010)羊查字第 20364 号《审计报告》审计的净资产人民币 99,756,926.21 元（包括实收资本人民币 46,333,557.00 元，资本公积人民币 11,398,023.25 元，盈余公积人民币 4,366,765.32 元以及未分配利润人民币 37,658,580.64 元），按照 1:0.4811695972 的比例折为广州高澜节能技术股份有限公司的股份 48,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 51,756,926.21 元计入公司资本公积金，属全体股东享有。

2011 年 5 月 5 日，本公司通过股东会决议，同意公司增资扩股。具体为：引进荣信电力电子股份有限公司为公司股东，增加公司股本人民币 200 万元，公司股本增加至 5,000 万元，增资后，荣信电力电子股份有限公司持有本公司的股本为 200 万元，其余股东名下的股本金额不变，持有公司股权按比例作相应调整。就本次增资事宜，工商行政管理机关于 2011 年 5 月 20 日核准变更。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称或姓名	出资方式	认缴注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	占注册资本 比例 (%)
李琦	货币	1,370.0631	1,370.0631	27.4013
吴文伟	货币	1,009.0610	1,009.0610	20.1812
广州海汇成长创业投资中心	货币	684.2008	684.2008	13.6840
高荣荣	货币	521.4595	521.4595	10.4292
广州科技创业投资有限公司	货币	324.0295	324.0295	6.4806
唐洪	货币	238.0371	238.0371	4.7607
荣信电力电子股份有限公司	货币	200.0000	200.0000	4.0000
陈建业	货币	116.3183	116.3183	2.3264
梁清利	货币	82.8773	82.8773	1.6575
陈绪胜	货币	77.8917	77.8917	1.5578
卢志敏	货币	57.1206	57.1206	1.1424
柯加良	货币	54.7322	54.7322	1.0946
广州海汇投资管理有限公司	货币	35.7263	35.7263	0.7145
姜文	货币	22.8482	22.8482	0.4570
黄跃明	货币	20.7711	20.7711	0.4154
冷明全	货币	20.7711	20.7711	0.4154
关胜利	货币	18.6940	18.6940	0.3739

股东名称或姓名	出资方式	认缴注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	占注册资本 比例 (%)
陈琪	货币	10.3856	10.3856	0.2077
朱志宏	货币	10.3856	10.3856	0.2077
曾麟舒	货币	10.3856	10.3856	0.2077
王文红	货币	10.3856	10.3856	0.2077
文宏伟	货币	10.3856	10.3856	0.2077
郭绍强	货币	10.3856	10.3856	0.2077
赖穗云	货币	10.3856	10.3856	0.2077
吴卫平	货币	10.3856	10.3856	0.2077
梁振华	货币	10.3856	10.3856	0.2077
李嘉健	货币	10.3856	10.3856	0.2077
李漫	货币	10.3856	10.3856	0.2077
陈德忠	货币	8.3084	8.3084	0.1662
陈晗燕	货币	8.3084	8.3084	0.1662
吴健超	货币	4.1542	4.1542	0.0831
黄克峰	货币	4.1542	4.1542	0.0831
刘慧敏	货币	2.0771	2.0771	0.0415
李志道	货币	2.0771	2.0771	0.0415
白少亚	货币	1.0386	1.0386	0.0208
胡卓清	货币	1.0386	1.0386	0.0208
合计		5,000.0000	5,000.0000	100.0000

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 8 月 18 日批准报出。

(二) 行业性质：本公司所属行业为工业制造业。

(三) 经营范围为：

能源技术研究、技术开发服务；节能技术开发服务；环保技术开发服务；节能技术转让服务；电气设备零售；电气设备批发；电气机械设备销售；通用机械设备销售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；电力电子技术服务；工业自动化控制系统装置制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息电子技术服务；通用设备修理；电气设备修理；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；水处理安装服务；电力输送设备安装工程服务；纯水冷却技术开发服务；纯水冷却装置制造；纯水冷却装置销售。

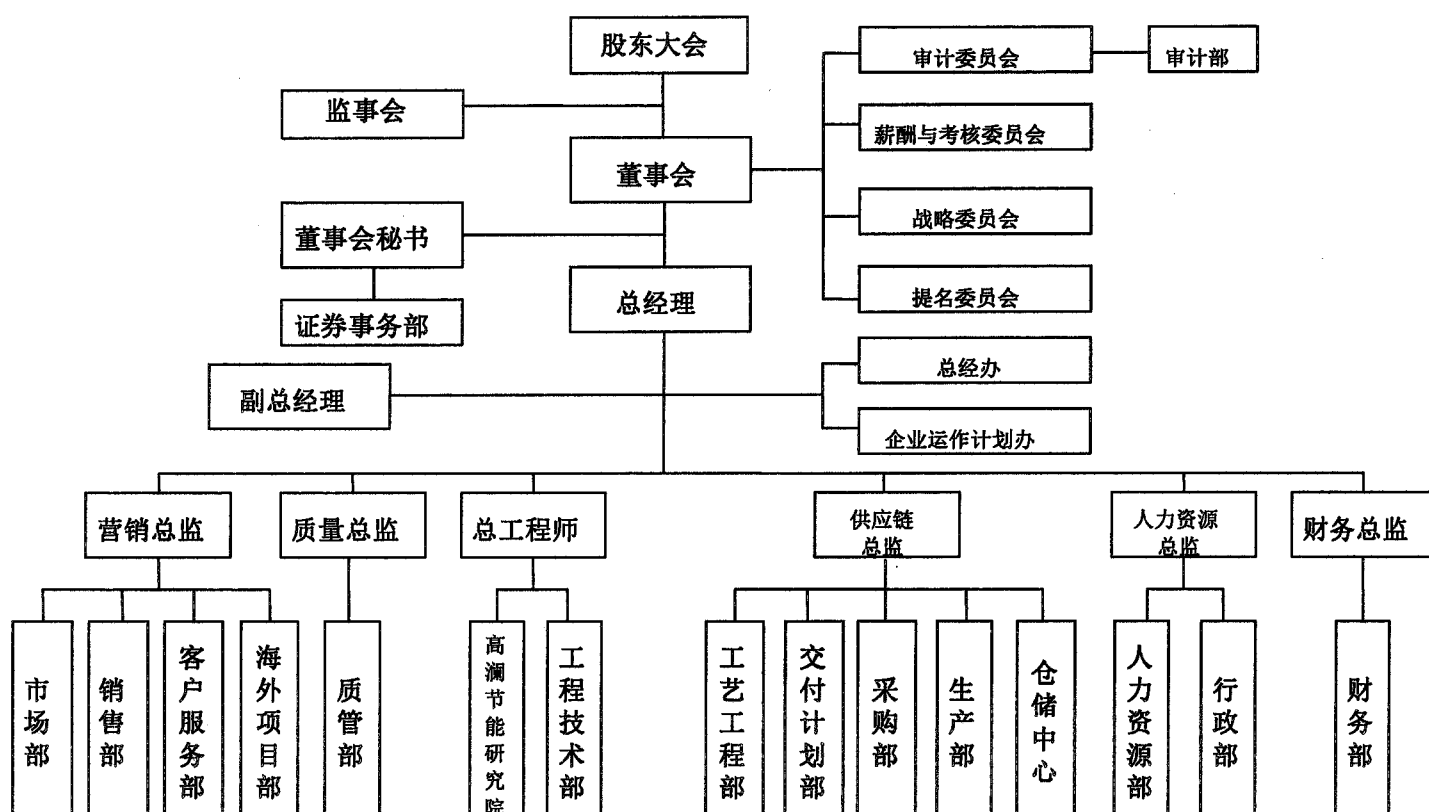
现工商营业执照号：440108000002597；

注册地：广州高新技术产业开发区科学城南云五路 3 号；

法定代表人：李琦。

(四) 基本组织结构

本公司现行的基本组织架构图如下：



(五) 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州智网信息技术有限公司
岳阳高澜节能装备制造有限公司
高澜水技术英国有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注附注三、（二十二）“收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用期初期末平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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：单项应收款项期末金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
备用金组合	备用金性质应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
备用金组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

对于财务报表报出日属于备用金性质的应收款项，采用个别认定法，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对该类款项一般不计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：期末有客观证据表明应收款项发生减值

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，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的款项，再以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期

间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	残值率 (%)	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5%	5-20 年	19.00%-4.75%
机器设备	5%	3-10 年	31.67%-9.50%
运输设备	5%	3-5 年	31.67%-19.00%
办公设备	5%	3 年	31.67%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额作为未确认的融资费。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出, 如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入固定资产成本, 并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十八)“长期资产减值”。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七)无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5-10	使用权年限
土地使用权	50 年	使用权年限

每期末,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。
经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(二十)职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一)预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二)收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 公司主要产品收入确认具体方法

(1) 纯水冷却设备系统

一般在产品发到客户指定交货地点，并取得客户出具的《合格品签收单》后确认相关收入及成本；

对于直流水冷产品，在通过客户参与并确认的厂内监造和调试程序后，交付至客户指定场地，经客户现场验收并出具验收单，确认相关收入及成本。

(2) 备品备件及技改、维护服务

备品备件在产品发出，客户确认收货后结转相关收入及成本。

技改、维护服务包括系统改造、维护、年检、技术与应用咨询等。相关技改、维护服务已经完成,取得经客户出具的《项目竣工验收单》或签署的《服务卡》后确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:有明确证据表明政府相关部门提供的补助规定用于购建或以其他方式形成长期资产的公司将其划分为与资产相关的政府补助;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:除与资产相关的政府补助之外的政府补助;

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对 本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关 财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	40,675,838.44
		其他非流动负债	-40,675,838.44

(续)

准则名称	会计政策变更的内容及其对 本公司的影响说明	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关 财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	40,539,394.00
		其他非流动负债	-40,539,394.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2) 其他重要会计政策变更

无。

2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：公司董事会批准。

(2) 本期主要会计估计变更

根据《企业会计准则》的相关规定，为了使公司会计估计更符合实际情况，并且更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，经公司董事会批准，公司自 2012 年 6 月份起对应收款项坏账准备计提比例进行如下变更：

应收款项账龄	变更前计提比例(%)		变更后计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
1 年以内(含 1 年)	1	5	5	5
1—2 年(含 2 年)	5	10	10	10
2—3 年(含 3 年)	10	20	20	20
3—4 年(含 4 年)	30	30	30	30
4—5 年(含 5 年)	50	40	50	50
5 年以上	100	100	100	100

上述会计估计变更采用未来适用法，该会计估计变更对本公司财务报表影响如下表所示：

期间	资产减值损失	递延所得税资产	净利润
2012 年度	6,477,514.27	971,627.14	-5,505,887.13
2013 年度	261,760.14	39,264.02	-222,496.12
2014 年度	1,805,508.01	270,826.20	-1,534,681.81
2015 年度	2,859,942.01	428,991.30	-2,430,950.71

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%	17%、6%	17%、6%	17%
营业税	按劳务收入计征	5%	5%	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

广州高澜节能技术股份有限公司于 2008 年 12 月 26 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局核发的“GR200844000508”号高新技术企业证书，2011 年 8 月 23 日本公司通过高新技术企业认定复审，取得新核发的编号为“GF201144000163”的高新技术企业证书，有效期三年，2012 年度、2013 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

广州高澜节能技术股份有限公司于 2011 年 8 月 23 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局核发的“GR201144000163”号高新技术企业证书。2014 年 10 月 10 日本公司通过高新技术企业认定复审，取得新核发的编号为“GF201444000518”的高新技术企业证书，有效期三年，2015 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

广州智网信息技术有限公司于 2011 年 4 月被广东省经济和信息化委员会认定为“软件企业”，根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）文规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。故广州智网信息技术有限公司 2011 年度和 2012 年度享受免征企业所得税的优惠，2013-2015 年度享受减半征收企业所得税的优惠。

广州智网信息技术有限公司于 2011 年 4 月被广东省经济和信息化委员会认定为“软件企业”，2013 年 9 月，广州智网信息技术有限公司通过广东省经济和信息化委员会按《软件企业认定管理办法》（工信部联软[2013]64 号）的认定条件重新认定为“软件企业”，根据国发【2011】4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电

路产业发展若干政策》，对双软企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

财税【2013】106 号附件三《营业税改征增值税试点过渡政策》第一条规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。

(三) 其他说明

无。

五、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

2012 年度:

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州智网信息技术有限公司	有限责任公司(法人独资)	广州	服务业	100	信息技术、通信技术的研究、开发; 并提供技术咨询; 计算机软硬件的研究、开发、销售; 新能源及节能技术的研究、开发; 节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售。	100	0	100	100	是	0	0	0
岳阳高澜节能装备制造有限公司	有限责任公司(法人独资)	岳阳	制造业	1000	研究、开发新能源及节能技术; 节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售; 货物进出口、技术进出口; 制造、加工节能冷却设备及水处理设备; 开发、生产、销售输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备及售后技术服务(以上所有项目法律法规禁止的除外, 涉及行政许可经营的未获许可前不得经营)	1000	0	100	100	是	0	0	0

金额单位：人民币万元

2013 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州智网信 息技术有限 公司	有限责任 公司（法 人独资）	广州	服务业	100	信息技术、通信技术的研究、开发；并提供技术咨询、技术服务；计算机软硬件的研究、开发、销售；新能源及节能技术的研究、开发；节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售；输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备的开发、生产、销售；并提供售后服务；智能电网信息化技术的开发和技术转让。	100	0	100	100	是	0	0	0
岳阳高澜节 能装备制造 有限公司	有限责任 公司（法 人独资）	岳阳	制造业	2000	研究、开发新能源及节能技术；节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售；货物进出口、技术进出口；制造、加工节能冷却设备及水处理设备；开发、生产、销售输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备及售后服务（以上所有项目法律法规禁止的除外，涉及行政许可经营的未获许可前不得经营）	2000	0	100	100	是	0	0	0

2014 年度:

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
广州智网信 息技术有限 公司	有限责任 公司(法 人独资)	广州	专业技 术服务 业	1000	节能技术咨询、交流服务;科技中介服务;环保技术咨询、交流 服务;节能技术开发服务;计算机技术开发、技术服务;电子产品 设计服务;节能技术转让服务;电器辅件、配电或控制设备的零 件制造;网络技术的研发、开发;电容器及其配套设备制造;能源 技术研究、技术开发服务;环保技术开发服务;电力电子元器件 制造;环保技术推广服务;电子、通信与自动控制技术研究、开 发;变压器、整流器和电感器制造;科技信息咨询服务;电工机械 专用设备制造;节能技术推广服务;电力电子技术服务;配电网 关控制设备制造;信息电子技术服务;光电子元器件及其他电子 器件制造;汽车零部件及配件制造(不含汽车发动机制造)	1000	0	100	100	是	0	0	0
岳阳高澜节 能装备制造 有限公司	有限责任 公司(法 人独资)	岳阳	制造业	4000	研究、开发新能源及节能技术;节能冷却设备、水处理设备 及其控制系统的技术开发、销售;货物进出口、技术进出口; 制造、加工节能冷却设备及水处理设备;开发、生产、销售 输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备 及售后技术服务(以上所有项目法律法规禁止的除外,涉及 行政许可经营的未获许可前不得经营)	4000	0	100	100	是	0	0	0

2015 年 1-6 月：金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
广州智网信 息技术有限 公司	有限责任 公司（法 人独资）	广州	专业技 术服务 业	1000	节能技术咨询、交流服务;科技中介服务;环保技术咨询、交流 服务;节能技术开发服务;计算机技术开发、技术服务;电子产品 设计服务;节能技术转让服务;电器辅件、配电或控制设备的零 件制造;网络技术的研发、开发;电容器及其配套设备制造;能源 技术研究、技术开发服务;环保技术开发服务;电力电子元器件 制造;环保技术推广服务;电子、通信与自动控制技术研究、开 发;变压器、整流器和电感器制造;科技信息咨询服务;电工机械 专用设备制造;节能技术推广服务;电力电子技术服务;配电开 关控制设备制造;信息电子技术服务;光电子器件及其他电子 器件制造;汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）	1000	0	100	100	是	0	0	0
岳阳高澜节 能装备制造 有限公司	有限责任 公司（法 人独资）	岳阳	制造业	4000	研究、开发新能源及节能技术; 节能冷却设备、水处理设备 及其控制系统的技术开发、销售; 货物进出口、技术进出口; 制造、加工节能冷却设备及水处理设备; 开发、生产、销售 输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备 及售后技术服务（以上所有项目法律法规禁止的除外, 涉及 行政许可经营的未获许可前不得经营）	4000	0	100	100	是	0	0	0

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2012 年度：无

2013 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
高澜水技术英国有限公司	有限公司	英国	制造业	11.43 万英镑	电力电子装置用纯水冷却设备及控制系统的研发、设计、生产和销售。	7.8 万英镑		70	70	是	37,269.31		

2014 年度:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享份额 后的余额
高澜水技术英 国有限公司	有限公司	英国	制造业	22 万英镑	电力电子装置用纯水冷却 设备及控制系统的研发、 设计、生产和销售。	15.4 万 英镑		70	70	是	58,600.96		

2015 年 1-6 月:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享份额 后的余额
高澜水技术英 国有限公司	有限公司	英国	制造业	22 万英镑	电力电子装置用纯水冷却 设备及控制系统的研发、 设计、生产和销售。	15.4 万 英镑		70	70	是	-124,219.56		

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(三) 合并范围发生变更的说明

2012 年：

与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：2012 年本公司出资设立岳阳高澜节能装备制造有限公司，经营范围为研究、开发新能源及节能技术；节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售；货物进出口、技术进出口；制造、加工节能冷却设备及水处理设备；开发、生产、销售输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备及售后技术服务。

2013 年度：

与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：2013 年本公司增资取得高澜水技术英国有限公司 70% 的股权，其经营范围为电力电子装置用纯水冷却设备及控制系统的研发、设计、生产和销售。

2014 年度：无变动

2015 年 1-6 月：无变动

(四) 报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体的情况

2012 年：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
岳阳高澜节能装备制造有限公司	9,686,379.07	-313,620.93

2013 年度：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
高澜水技术英国有限公司	190,895.51	-934,476.52

2014 年度：无

2015 年 1-6 月：无

(五) 报告期发生的同一控制下企业合并

无

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(七) 报告期出售丧失控制权的股权而减少子公司情况

无

(八) 本期发生的反向购买

无

(九) 本期发生的吸收合并

无

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

六、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			8,468.83			6,512.70
银行存款						
人民币			12,211,826.87			88,965,638.29
美元	3.90	6.1128	23.84	137,834.95	6.119	843,412.06
欧元	969,152.00	6.8699	6,657,977.32	259,350.28	7.4556	1,933,611.95
英镑	16,899.00	9.6422	162,943.54	29,501.00	9.5437	281,548.69
小计			19,032,771.57			92,024,210.99
其他货币资金			34,467,440.08			12,420,167.29
合 计			53,508,680.48			104,450,890.98

项目	2013.12.31			2012.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			10,367.08			6,355.55
银行存款						
人民币	-		56,863,719.45			62,517,213.76
美元	17.84	6.0969	108.77	66,657.84	6.2855	418,977.85
欧元	2.42	8.4174	20.37	247,090.76	8.3176	2,055,202.11
英镑	8,469.00	10.0556	85,160.88			
小计			56,949,009.47			64,991,393.72
其他货币资金			21,279,669.58			11,670,201.94
合 计			78,239,046.13			76,667,951.21

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票保证金	33,832,536.22	12,285,643.33	21,062,439.72	11,184,343.28
信用证保证金				
履约保证金	634,903.86	134,523.96	217,229.86	485,858.66
用于担保的定期存款或通知存款				
合计	34,467,440.08	12,420,167.29	21,279,669.58	11,670,201.94

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	49,404,741.30	47,864,407.48	71,062,602.28	42,671,968.81
商业承兑汇票	2,000,000.00			
合计	51,404,741.30	47,864,407.48	71,062,602.28	42,671,968.81

2、 期末公司已质押的应收票据

种类	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	5,735,759.28	22,191,547.60	23,774,995.04	16,664,970.64
商业承兑汇票				
合计	5,735,759.28	22,191,547.60	23,774,995.04	16,664,970.64

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据项目

项目	2015.6.30		2014.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,642,056.13		4,753,132.48	
商业承兑汇票				
合计	11,642,056.13		4,753,132.48	

项目	2013.12.31		2012.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,974,959.17		7,463,848.32	
商业承兑汇票				
合计	11,974,959.17		7,463,848.32	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
无

(三) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	2015.6.30				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	221,709,359.06	81.88	11,085,467.95	5	173,169,683.56	87.45	8,658,484.18	5
1-2 年(含 2 年)	33,527,184.49	12.38	3,352,718.45	10	10,618,439.80	5.36	1,061,843.98	10
2-3 年(含 3 年)	9,213,770.39	3.41	1,842,754.08	20	11,527,061.01	5.82	2,305,412.20	20
3-4 年(含 4 年)	5,669,195.76	2.09	1,700,758.73	30	2,019,068.55	1.02	605,720.57	30
4-5 年(含 5 年)	639,161.98	0.24	319,580.99	50	676,830.11	0.34	338,415.06	50
5 年以上	-		-		-		-	
合计	270,758,671.68	100	18,301,280.20	6.76	198,011,083.03	100	12,969,875.99	6.55

账龄	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	106,616,491.33	71.37	5,330,824.57	5	125,337,620.09	82.14	6,266,881.00	5
1-2 年(含 2 年)	33,594,393.94	22.49	3,359,439.39	10	24,269,997.51	15.9	2,426,999.75	10
2-3 年(含 3 年)	7,948,950.66	5.32	2,185,770.13	27.5	2,505,096.00	1.64	501,019.20	20
3-4 年(含 4 年)	1,230,046.00	0.82	369,013.80	30	231,992.00	0.15	69,597.60	30
4-5 年(含 5 年)					254,000.00	0.17	127,000.00	50
5 年以上								
合计	149,389,881.93	100	11,245,047.89	7.53	152,598,705.60	100	9,391,497.55	6.15

2、应收账款按种类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	255,095,307.74	94.22	16,017,815.50	6.28	180,108,472.23	90.96	10,714,713.91	5.95
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:账龄组合	15,663,363.94	5.78	2,283,464.69	14.58	17,902,610.80	9.04	2,255,162.08	12.6
备用金组合								
组合小计	15,663,363.94	5.78	2,283,464.69	14.58	17,902,610.80	9.04	2,255,162.08	12.6
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	270,758,671.68	100	18,301,280.19	6.76	198,011,083.03	100	12,969,875.99	6.55

种类	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	132,979,468.89	89.02	9,692,092.59	7.29	139,050,953.62	91.12	8,392,840.90	6.04
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:账龄组合	16,410,413.04	10.98	1,552,955.30	9.46	13,547,751.98	8.88	998,656.65	7.37
备用金组合								
组合小计	16,410,413.04	10.98	1,552,955.30	9.46	13,547,751.98	8.88	998,656.65	7.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	149,389,881.93	100	11,245,047.89	7.53	152,598,705.60	100	9,391,497.55	6.15

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	2015.6.30			2014.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中电普瑞电力工程有限公司	88,410,256.98	5,827,552.92	6.59	62,152,239.77	3,680,272.06	5.92	账龄分析法
西安西电电力系统有限公司	52,602,218.83	3,321,871.62	6.32	36,544,484.28	2,325,535.44	6.36	账龄分析法
北京 ABB 四方电力系统有限公司	13,156,618.00	657,830.90	5.00	19,076,618.00	953,830.90	5	账龄分析法
湘电风能有限公司	10,511,773.00	570,590.40	5.43	15,511,773.00	775,588.65	5	账龄分析法
新疆金风科技股份有限公司	7,184,271.18	359,213.56	5.00	9,875,063.20	493,753.16	5	账龄分析法
北京天诚同创电气有限公司	19,787,149.52	1,016,622.21	5.14	6,601,742.86	330,087.14	5	账龄分析法
常州博瑞电力自动化设备有限公司	4,806,837.48	418,734.62	8.71	4,719,700.00	235,985.00	5	账龄分析法
GE 石油天然气集团	4,127,567.39	206,378.37	5.00	3,774,506.72	188,725.33	5	账龄分析法
江苏金风科技有限公司	1,041,586.40	53,067.82	5.09	3,698,177.00	184,908.85	5	账龄分析法
国网浙江省电力公司物资分公司	1,290,001.15	99,000.06	7.67	3,690,005.77	184,500.29	5	账龄分析法
荣信电力电子股份有限公司	19,910,420.24	1,012,996.54	5.09	3,598,320.56	182,066.03	5.06	账龄分析法
中电普瑞科技有限公司	8,124,965.70	519,889.39	6.40	2,290,965.70	199,189.39	8.69	账龄分析法
许继集团有限公司	2,169,500.00	650,850.00	30.00	2,169,500.00	433,900.00	20	账龄分析法
浙江海得新能源有限公司	2,893,543.22	144,677.16	5.00	1,636,551.90	81,827.60	5	账龄分析法
北京金风科创风电设备有限公司	1,056,159.57	78,948.39	7.48	1,445,300.82	71,065.04	4.92	账龄分析法
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	7,105,389.41	386,766.94	5.44	1,225,467.02	61,273.35	5	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高压检修试验中心	1,072,720.00	142,334.00	13.27	1,072,720.00	142,334.00	13.27	账龄分析法
江阴远景投资有限公司				1,025,335.63	189,871.68	18.52	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	4,653,600.00	232,680.00	5.00				账龄分析法
保定科诺伟业电气设备有限公司	1,047,217.00	100,071.70	9.56				账龄分析法
国家电网公司	1,355,597.27	70,274.86	5.18				账龄分析法

广州高澜节能技术股份有限公司
2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月
财务报表附注

辽宁荣信防爆电气技术有限公司	1,064,850.00	53,797.50	5.05				账龄分析法
湘潭电机股份有限公司特种电气事业部	1,723,065.40	93,666.54	5.44				账龄分析法
合计	255,095,307.74	16,017,815.50	6.24	181,138,659.87	10,714,713.91	5.92	

应收账款内容	2013.12.31			2012.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中电普瑞电力工程有限公司	24,936,044.08	1,955,869.79	7.84	33,454,897.20	1,685,519.86	5.04	账龄分析法
西安西电电力系统有限公司	36,630,554.25	2,264,562.34	6.18	5,051,432.80	356,866.14	7.06	账龄分析法
北京 ABB 四方电力系统有限公司							账龄分析法
湘电风能有限公司	7,225,433.00	361,271.65	5	5,049,300.00	508,860.00	10.08	账龄分析法
新疆金风科技股份有限公司	8,300,453.28	415,022.66	5	18,451,602.40	922,580.12	5	账龄分析法
北京天诚同创电气有限公司	13,453,731.90	672,686.60	5	8,446,774.63	431,307.22	5.11	账龄分析法
常州博瑞电力自动化设备有限公司	1,872,500.00	98,350.00	5.25	1,140,850.00	78,635.00	6.89	账龄分析法
GE 石油天然气集团	7,521,999.95	376,100.00	5	2,191,815.96	109,590.80	5	账龄分析法
荣信电力电子股份有限公司	6,358,101.86	317,905.09	5	7,194,887.97	391,137.20	5.44	账龄分析法
中电普瑞科技有限公司	1,568,951.00	129,097.55	8.23	2,504,800.00	130,930.00	5.23	账龄分析法
许继集团有限公司	2,169,500.00	216,950.00	10	4,339,000.00	216,950.00	5	账龄分析法
北京金风科创风电设备有限公司	1,362,001.90	68,100.10	5	1,075,470.34	73,603.52	6.84	账龄分析法
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	1,037,136.00	92,056.30	8.88	7,183,928.30	562,796.42	7.83	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高压检修试验中心	1,072,720.00	71,167.00	6.63				账龄分析法
江阴远景投资有限公司	1,331,799.08	129,717.40	9.74	7,840,199.91	392,009.99	5	账龄分析法
国网辽宁省电力有限公司	5,929,245.18	575,233.14	9.7	5,688,682.95	289,509.27	5.09	账龄分析法
荣西电力传输技术有限公司	2,004,500.00	100,225.00	5				账龄分析法
甘肃航天万源风电设备制造有限公司	1,986,600.00	993,300.00	50	2,338,000.00	233,800.00	10	账龄分析法
上海澳通韦尔电力电子有限公司	1,965,335.00	98,266.75	5	1,388,000.00	69,400.00	5	账龄分析法
中国电力科学研究院	1,932,908.00	440,986.20	22.81	2,702,782.00	453,551.40	16.78	账龄分析法
内蒙古东部电力有限公司呼伦贝尔电业局	1,468,400.00	137,250.00	9.35	1,319,468.38	65,973.42	5	账龄分析法
科孚德机电(上海)有限公司	1,452,960.41	81,044.42	5.58				账龄分析法

应收账款内容	2013.12.31			2012.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广东明阳龙源电力电子有限公司	1,398,594.00	96,930.60	6.93	1,007,043.58	64,457.18	6.4	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司				5,767,414.87	288,370.74	5	账龄分析法
河南省电力公司三门峡供电公司				3,022,558.01	151,127.90	5	账龄分析法
黑龙江省电力公司检修公司				2,600,000.00	130,000.00	5	账龄分析法
西安高压电器研究院有限责任公司				2,175,960.00	108,798.00	5	账龄分析法
北京荣科恒阳整流技术有限公司				1,898,000.00	189,800.00	10	账龄分析法
艾默生网络能源（西安）有限公司				1,493,357.40	74,667.87	5	账龄分析法
湘电风能（福建）有限公司				1,408,076.92	136,243.85	9.68	账龄分析法
内蒙古东部电力有限公司通辽电业局				1,246,500.00	62,325.00	5	账龄分析法
国网直流工程建设有限公司				1,070,150.00	214,030.00	20	账龄分析法
合计	132,979,468.89	9,692,092.59	7.29	139,050,953.62	8,392,840.90	6.04	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,329,132.43	1.97	266,456.61	8,140,058.33	4.09	407,002.91
1—2 年	3,842,563.93	1.42	384,256.39	4,852,562.26	2.44	485,256.23
2—3 年	4,425,809.84	1.63	885,161.97	2,053,751.55	1.03	410,750.31
3—4 年	1,426,695.76	0.53	428,008.73	2,019,068.55	1.02	605,720.57
4—5 年	639,161.98	0.24	319,580.99	676,830.11	0.34	338,415.06
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	15,663,363.94	5.78	2,283,464.69	17,742,270.80	8.92	2,247,145.08

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,977,960.15	6.01	448,898.01	8,945,170.84	5.86	447,258.54
1—2 年	4,510,332.78	3.02	451,033.27	3,721,081.14	2.44	372,108.11
2—3 年	2,236,120.11	1.5	447,224.02	851,600.00	0.56	170,320.00
3—4 年	686,000.00	0.46	205,800.00	29,900.00	0.02	8,970.00
4—5 年						
5 年以上						
合计	16,410,413.04	10.98	1,552,955.30	13,547,751.98	8.88	998,656.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

- 3、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款情况
本报告期未发生此事项。

- 4、 本报告期实际核销的应收账款情况
本报告期无实际核销的应收账款。

- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

- 6、 应收账款中欠款金额前五名情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	无	88,410,256.98	3 年以内	32.65
西安西电电力系统有限公司	无	52,602,218.83	3 年以内	19.43
北京天诚同创电气有限公司	无	19,787,149.52	1 年以内	7.31
荣信电力电子股份有限公司	关联方	19,910,420.24	1 年以内	7.35
北京 ABB 四方电力系统有限公司	无	13,156,618.00	1 年以内	4.86
合计		193,866,663.57		71.60

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	无	62,152,239.77	3 年以内	31.39
西安西电电力系统有限公司	无	36,544,484.28	3 年以内	18.46
北京 ABB 四方电力系统有限公司	无	19,076,618.00	1 年以内	9.63
湘电风能有限公司	无	15,511,773.00	1 年以内	7.83
新疆金风科技股份有限公司	无	9,875,063.20	1 年以内	4.99
合计		143,160,178.25		72.30

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
西安西电电力系统有限公司	无	36,630,554.25	3 年以内	24.54
中电普瑞电力工程有限公司	无	24,936,044.08	2 年以内	16.70
北京天诚同创电气有限公司	无	13,453,731.90	1 年以内	9.01
新疆金风科技股份有限公司	无	8,300,453.28	1 年以内	5.56
GE 石油天然气集团	无	7,521,999.95	1 年以内	5.04
合计		90,842,783.46		60.85

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	无	33,454,897.20	2 年以内	21.92
新疆金风科技股份有限公司	无	18,451,602.40	1 年以内	12.09
北京天诚同创电气有限公司	无	8,446,774.63	2 年以内	5.54
江阴远景投资有限公司	无	7,840,199.91	1 年以内	5.14
荣信电力电子股份有限公司	股东	7,194,887.97	2 年以内	4.71
合计		75,388,362.11		49.40

7、 应收关联方账款情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	19,910,420.24	7.35
荣西电力传输技术有限公司	股东控制子公司	202,500.00	0.07
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	1,064,850.00	0.39
合计		21,177,770.24	7.82

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	3,598,320.56	1.82
荣西电力传输技术有限公司	股东控制子公司	202,500.00	0.10
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	250,850.00	0.13
合计		4,051,670.56	2.05

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	6,358,101.86	4.26
荣西电力传输技术有限公司	股东控制子公司	2,004,500.00	1.34
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	223,000.00	0.15
合计		8,585,601.86	5.76

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	7,194,887.97	4.71
北京荣科恒阳整流技术有限公司	股东控制子公司	1,898,000.00	1.24
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	176,000.00	0.12
合计		9,268,887.97	6.07

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

截至 2015 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况

截至 2015 年 6 月 30 日无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

截至 2015 年 6 月 30 日无以应收款项为标的进行证券化继续涉入形成的资产、负债。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2015.6.30		2014.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,333,356.74	70.11	3,856,344.02	52.77
1 至 2 年	982,701.46	9.39	1,593,582.76	21.8
2 至 3 年	774,339.62	7.40	788,928.85	10.79
3 年以上	1,370,000.00	13.10	1,070,000.00	14.64
合计	10,460,397.82	100.00	7,308,855.63	100

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	8,977,390.20	82.78	2,826,242.39	72.54
1 至 2 年	797,942.10	7.36	1,070,000.00	27.46
2 至 3 年	1,070,000.00	9.87		
3 年以上				
合计	10,845,332.30	100	3,896,242.39	100

预付款项账龄的说明：无

2015 年 6 月 30 月账龄超过一年且金额重大的预付账款：

2	欠款人名称	账龄	金额	未收回的原因
上市费用		1-2 年	830,188.67	预付费用
上市费用		2-3 年	774,339.62	预付费用
上市费用		3-4 年	1,370,000.00	预付费用
年	合计		2,974,528.29	

1

2014 年 12 月 31 日账龄超过一年且金额重大的预付款项：

欠款人名称	账龄	金额	未收回的原因
上市费用	1-2 年	1,130,188.67	预付费用
上市费用	2-3 年	774,339.62	预付费用
上市费用	3-4 年	1,070,000.00	预付费用
合计		2,974,528.29	

2013 年 12 月 31 日账龄超过一年且金额重大的预付款项:

欠款人名称	账龄	金额	未收回的原因
上市费用	1 至 2 年	774,339.62	预付费用
上市费用	2 至 3 年	1,070,000.00	预付费用
合计		1,844,339.62	

2012 年 12 月 31 日账龄超过一年且金额重大的预付款项:

欠款人名称	账龄	金额	未收回的原因
上市费用	1 至 2 年	1,070,000.00	预付费用
合计		1,070,000.00	

2、 预付款项金额前五名单位情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上市费用	无	4,059,433.95	四年以内	预付费用
捷联克莱门特商贸(上海)有限公司	无	1,246,400.00	一年以内	预付货款
上海廉贵金属材料有限公司	无	822,326.11	一年以内	预付货款
广州市拓斯机电设备有限公司	无	510,667.76	一年以内	预付货款
湖州高林不锈钢管制造有限公司	无	471,638.97	一年以内	预付货款
合计		7,110,466.79		

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上市费用	无	4,059,433.95	四年以内	预付费用
广州市海珠区南方通风设备厂	无	705,629.05	一年以内	预付货款
广东艾希机械对外合作有限公司	无	499,966.67	一年以内	预付货款
广州市康笛威节能科技有限公司	无	420,830.00	两年以内	预付货款
深圳光荣机械贸易有限公司	无	238,900.00	一年以内	预付货款
合计		5,924,759.67		

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上市费用	无	2,974,528.29	三年以内	预付费用
广州市方海实业有限公司	无	3,252,155.00	一年内	预付设备款
湖南城陵矶临港产业新区永济劳动综合服务有限公司	无	2,120,000.00	一年内	预付工程款
湖南上东钢结构工程有限公司	无	932,000.00	一年内	预付工程款
广州市康笛威节能科技有限公司	无	226,270.54	一年内	预付货款
合计		9,614,953.83		

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上市费用	无	1,844,339.62	1 至 2 年	预付费用
广州市金数通信技术有限公司	无	408,000.00	一年内	预付设备款
南京南瑞继保工程技术有限公司	无	220,000.00	一年内	预付货款
广州达悦信息科技有限公司	无	151,490.00	一年内	预付货款
深圳市瑞盛科技有限公司	无	142,683.57	一年内	预付货款
合计		2,766,513.19		

3、 本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 预付款项的其他说明：无

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	2015.6.30				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,578,559.24	92.53	62,047.11	1.73	1,201,081.53	83.79	43,512.96	3.62
1-2 年 (含 2 年)	139,684.00	3.61	13,968.40	10.00	156,958.00	10.95	15,695.80	10
2-3 年 (含 3 年)	75,500.00	1.95	15,100.00	20.00	18,900.00	1.32	3,780.00	20
3-4 年 (含 3 年)	48,550.00	1.26	14,565.00	30.00	36,050.00	2.51	10,815.00	30
4-5 年 (含 3 年)	25,300.00	0.65	12,650.00	50.00	20,500.00	1.43	10,250.00	50
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,867,593.24	100	118,330.51	3.06	1,433,489.53	100	84,053.76	5.86

账龄	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,240,693.99	63.82	26,619.30	2.15	1,539,958.53	93.7	54,792.91	3.56
1-2 年 (含 2 年)	639,450.00	32.89	63,945.00	10	73,500.00	4.47	7,350.00	10
2-3 年 (含 3 年)	43,500.00	2.24	8,700.00	20	25,300.00	1.54	5,060.00	20
3-4 年 (含 3 年)	20,500.00	1.05	6,150.00	30	4,800.00	0.29	1,440.00	30
4-5 年 (含 3 年)	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,944,143.99	100	105,414.30	5.42	1,643,558.53	100	68,642.91	4.18

2、 其他应收款按种类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:账龄组合	1,529,976.12	60.45	118,330.51	7.73	1,102,667.28	76.92	84,053.76	7.62
备用金组合	2,337,617.12	39.55	0.00	0.00	330,822.25	23.08	-	-
组合小计	3,867,593.24	100.00	118,330.51	3.06	1,433,489.53	100	84,053.76	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,867,593.24	100.00	118,330.51	3.06	1,433,489.53	100	84,053.76	5.86

种类	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:账龄组合	1,235,835.97	63.57	105,414.30	8.53	1,199,458.12	72.98	68,642.91	5.72
备用金组合	708,308.02	36.43			444,100.41	27.02		
组合小计	1,944,143.99	100	105,414.30	5.42	1,643,558.53	100	68,642.91	4.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,944,143.99	100	105,414.30	5.42	1,643,558.53	100	68,642.91	4.18

单项计提坏账准备的其他应收款:无

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,240,942.12	32.09	62,047.11	870,259.28	60.71	43,512.96
1-2 年 (含 2 年)	139,684.00	3.61	13,968.40	156,958.00	10.95	15,695.80
2-3 年 (含 3 年)	75,500.00	1.95	15,100.00	18,900.00	1.32	3,780.00
3-4 年 (含 4 年)	48,550.00	1.25	14,565.00	36,050.00	2.51	10,815.00
4-5 年 (含 5 年)	25,300.00	0.65	12,650.00	20,500.00	1.43	10,250.00
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,529,976.12	39.55	118,330.51	1,102,667.28	76.92	84,053.76

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	532,385.97	27.38	26,619.30	1,095,858.12	66.68	54,792.91
1-2 年 (含 2 年)	639,450.00	32.89	63,945.00	73,500.00	4.47	7,350.00
2-3 年 (含 3 年)	43,500.00	2.24	8,700.00	25,300.00	1.54	5,060.00
3-4 年 (含 4 年)	20,500.00	1.05	6,150.00	4,800.00	0.29	1,440.00
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	1,235,835.97	63.57	105,414.30	1,199,458.12	72.98	68,642.91

分

比法计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工借支款	2,337,617.12			330,822.25		
合计	2,337,617.12			330,822.25		

期

组合名称	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工借支款	708,308.02			444,100.41		
合计	708,308.02			444,100.41		

金

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

3、 本期转回或收回其他应收款情况

本期无转回或收回的其他应收款。

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5、 本报告期其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
吴文伟				50,000.00
唐洪		60.00		

6、 其他应收款金额前五名单位情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中国石油物资公司中石油管道建设项目经理部	无	220,000.00	1 年以内	5.69	保证金
广东南电物资有限公司	无	190,000.00	1 年以内	4.91	保证金
陆绮婷	无	170,000.00	1 年以内	4.40	备用金
住房公积金	无	142,579.00	1-2 年	3.69	公积金
广州市新杰货运服务有限公司	无	132,000.00	1 年以内	3.41	仓租押金
合计		854,579.00		22.10	

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
住房公积金	无	142,960.00	1 年以内	9.97	公积金
广东南电物资有限公司	无	128,000.00	1 年以内	8.93	保证金
天恒招标有限公司北京分公司	无	116,120.00	1 年以内	8.10	保证金
广州开能电气实业有限公司	无	73,900.00	1-2 年	5.16	保证金
岳阳盛林工程有限公司	无	67,708.93	1 年以内	4.72	保证金
合计		528,688.93		36.88	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广东南电物资有限公司	无	594,000.00	2 年以内	30.55	保证金
王宝全	员工	221,783.63	1 年以内	11.41	员工备用金
陈应宝	员工	125,220.66	1 年以内	6.44	员工备用金
赵淑仪	员工	111,886.66	1 年以内	5.76	员工备用金
陆绮婷	员工	93,625.38	1 年以内	4.82	员工备用金
合计		1,146,516.33		58.97	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广东南电物资有限公司	无	574,000.00	1 年以内	34.92	保证金
温岭市格兰特冷却设备有限公司	无	245,000.00	1 年以内	14.91	保证金
江新	员工	56,865.20	1 年以内	3.46	员工备用金
王长旺	员工	53,553.98	1 年以内	3.26	员工备用金
吴文伟	员工	50,000.00	1 年以内	3.04	员工备用金
合计		979,419.18		59.59	

7、 应收关联方账款情况

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
吴文伟				50,000.00
合计				50,000.00

8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

截至 2015 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

截至 2015 年 6 月 30 日无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

截至 2015 年 6 月 30 日无以其他应收款为标的进行证券化继续涉入形成的资产、负债。

11、 应收政府补助

截至 2015 年 6 月 30 日无应收政府补助。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,064,019.11	144,350.76	23,919,668.35	19,686,218.95	233,144.97	19,453,073.98
周转材料	167,370.99	-	167,370.99	131,801.00	-	131,801.00
委托加工物资	152,240.90	-	152,240.90	129,213.61	-	129,213.61
在产品	19,459,072.29	87,725.76	19,371,346.53	9,050,418.02	-	9,050,418.02
库存商品	3,117,093.18	-	3,117,093.18	3,714,067.93	-	3,714,067.93
发出商品	24,892,208.25	-	24,892,208.25	7,384,490.62	-	7,384,490.62
合计	71,852,004.72	232,076.52	71,619,928.20	40,096,210.12	233,144.97	39,863,065.15

项目	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,513,215.19	280,696.08	16,232,519.11	22,200,531.37	72,006.47	22,128,524.90
周转材料	162,110.47		162,110.47	131,427.98		131,427.98
委托加工物资	2,893,913.78		2,893,913.78	2,268,180.02		2,268,180.02
在产品	9,678,260.01		9,678,260.01	5,759,595.85		5,759,595.85
库存商品	12,124,013.17		12,124,013.17	5,324,832.43		5,324,832.43
发出商品	6,034,882.56		6,034,882.56	5,822,601.50		5,822,601.50
合计	47,406,395.18	280,696.08	47,125,699.10	41,507,169.15	72,006.47	41,435,162.68

2、 存货跌价准备

存货种类	2014.12.31	本期计提额	本期减少额		2015.6.30
			转回	转销	
原材料	233,144.97		1,068.45		232,076.52
周转材料					
委托加工物资					
在产品					
库存商品					
发出商品					
合计	233,144.97		1,068.45		232,076.52

存货种类	2013.12.31	本期计提额	本期减少额		2014.12.31
			转回	转销	
原材料	280,696.08		47,551.11		233,144.97
周转材料					
委托加工物资					
在产品					
库存商品					
发出商品					
合计	280,696.08		47,551.11		233,144.97

存货种类	2012.12.31	本期计提额	本期减少额		2013.12.31
			转回	转销	
原材料	72,006.47	208,689.61			280,696.08
周转材料					
委托加工物资					
在产品					
库存商品					
发出商品					
合计	72,006.47	208,689.61			280,696.08

存货种类	2011.12.31	本期计提额	本期减少额		2012.12.31
			转回	转销	
原材料		72,006.47			72,006.47
周转材料					
委托加工物资					
在产品					
库存商品					
发出商品					
合计		72,006.47			72,006.47

3、 存货跌价准备情况

2015 年 6 月 30 日

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料			
周转材料			
委托加工物资			
在产品			
库存商品			
发出商品			

4、 截至 2015 年 6 月 30 日无借款费用资本化计入存货余额的情况。

(七) 其他流动资产

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
留抵进项税额	390,477.53	1,208,553.29		
合计	390,477.53	1,208,553.29		

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2011.12.31	本期增加		本期减少	2012.12.31
一、账面原值合计:	54,299,179.05	13,666,763.75		177,424.83	67,788,517.97
房屋及建筑物	31,119,773.17	2,096,967.82			33,216,740.99
机器设备	16,608,621.88	10,258,199.91		108,119.66	26,758,702.13
办公设备	2,996,875.63	519,203.02		69,305.17	3,446,773.48
运输车辆	3,573,908.37	792,393.00			4,366,301.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	12,058,022.02		6,368,673.36	100,023.45	18,326,671.93
房屋及建筑物	4,757,919.36		2,436,804.85		7,194,724.21
机器设备	4,350,009.88		2,525,279.90	34,183.53	6,841,106.25
办公设备	1,562,791.81		667,790.99	65,839.92	2,164,742.88
运输车辆	1,387,300.97		738,797.62		2,126,098.59

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
三、固定资产账面净值合计	42,241,157.03	---	---	49,461,846.04
房屋及建筑物	26,361,853.81	---	---	26,022,016.78
机器设备	12,258,612.00	---	---	19,917,595.88
办公设备	1,434,083.82	---	---	1,282,030.60
运输车辆	2,186,607.40	---	---	2,240,202.78
四、减值准备合计		---	---	
房屋及建筑物		---	---	
机器设备		---	---	
办公设备		---	---	
运输车辆		---	---	
五、固定资产账面价值合计	42,241,157.03	---	---	49,461,846.04
房屋及建筑物	26,361,853.81	---	---	26,022,016.78
机器设备	12,258,612.00	---	---	19,917,595.88
办公设备	1,434,083.82	---	---	1,282,030.60
运输车辆	2,186,607.40	---	---	2,240,202.78

2012 年折旧额 6,368,673.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,709,396.91 元。

2012 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 18,413,597.76 元，详见本附注十一。

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计：	67,788,517.97	1,460,631.65	68,000.00	69,181,149.62
房屋及建筑物	33,216,740.99	97,591.94		33,314,332.93
机器设备	26,758,702.13	520,537.38		27,279,239.51
办公设备	3,446,773.48	218,468.93		3,665,242.41
运输车辆	4,366,301.37	624,033.40	68,000.00	4,922,334.77
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	18,326,671.93	7,976,858.52	64,600.00	26,238,930.45
房屋及建筑物	7,194,724.21	2,721,142.83		9,915,867.04
机器设备	6,841,106.25	3,905,902.26		10,747,008.51
办公设备	2,164,742.88	605,937.30		2,770,680.18
运输车辆	2,126,098.59	743,876.13	64,600.00	2,805,374.72

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
三、固定资产账面净值合计	49,461,846.04	---	---	42,942,219.17
房屋及建筑物	26,022,016.78	---	---	23,398,465.89
机器设备	19,917,595.88	---	---	16,532,231.00
办公设备	1,282,030.60	---	---	894,562.23
运输车辆	2,240,202.78	---	---	2,116,960.05
四、减值准备合计		---	---	
房屋及建筑物		---	---	
机器设备		---	---	
办公设备		---	---	
运输车辆		---	---	
五、固定资产账面价值合计	49,461,846.04	---	---	42,942,219.17
房屋及建筑物	26,022,016.78	---	---	23,398,465.89
机器设备	19,917,595.88	---	---	16,532,231.00
办公设备	1,282,030.60	---	---	894,562.23
运输车辆	2,240,202.78	---	---	2,116,960.05

2013 年折旧额 7,976,858.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 49,118.28 元。

2013 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 17,334,018.84 元，详见本附注十一。

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、账面原值合计：	69,181,149.62	46,380,020.99		115,561,170.61
房屋及建筑物	33,314,332.93	33,884,521.85		67,198,854.78
机器设备	27,279,239.51	9,763,054.45		37,042,293.96
办公设备	3,665,242.41	481,463.62		4,146,706.03
运输车辆	4,922,334.77	2,250,981.07		7,173,315.84
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	26,238,930.45		8,699,863.31	34,938,793.76
房屋及建筑物	9,915,867.04		2,839,918.89	12,755,785.93
机器设备	10,747,008.51		4,705,900.79	15,452,909.30
办公设备	2,770,680.18		219,829.87	2,990,510.05
运输车辆	2,805,374.72		934,213.76	3,739,588.48

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
三、固定资产账面净值合计	42,942,219.17	---	---	80,622,376.85
房屋及建筑物	23,398,465.89	---	---	54,443,068.85
机器设备	16,532,231.00	---	---	21,589,384.66
办公设备	894,562.23	---	---	1,156,195.98
运输车辆	2,116,960.05	---	---	3,433,727.36
四、减值准备合计		---	---	
房屋及建筑物		---	---	
机器设备		---	---	
办公设备		---	---	
运输车辆		---	---	
五、固定资产账面价值合计	42,942,219.17	---	---	80,622,376.85
房屋及建筑物	23,398,465.89	---	---	54,443,068.85
机器设备	16,532,231.00	---	---	21,589,384.66
办公设备	894,562.23	---	---	1,156,195.98
运输车辆	2,116,960.05	---	---	3,433,727.36

2014 年折旧额 8,699,863.31 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 16,976,672.65 元。

2014 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 16,254,439.92 元, 详见本附注十一。

项目	2014.12.31	本期增加		本期减少	2015.6.30
一、账面原值合计：	115,561,170.61	2,297,827.59		155,073.86	117,703,924.34
房屋及建筑物	67,198,854.78	846,722.00		-	68,045,576.78
机器设备	37,042,293.96	338,772.11		-	37,381,066.07
办公设备	4,146,706.03	1,112,333.48		155,073.86	5,103,965.65
运输车辆	7,173,315.84	-		-	7,173,315.84
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计：	34,938,793.76		5,798,963.50	147,320.17	40,590,437.09
房屋及建筑物	12,755,785.93		1,332,315.90	-	14,088,101.83
机器设备	15,452,909.30		2,833,102.76	-	18,286,012.06
办公设备	2,990,510.05		1,408,300.16	147,320.17	4,251,490.04
运输车辆	3,739,588.48		225,244.68	-	3,964,833.16

三、固定资产账面净值合计	80,622,376.85	---	---	77,113,487.25
房屋及建筑物	54,443,068.85	---	---	53,957,474.95
机器设备	21,589,384.66	---	---	19,095,054.01
办公设备	1,156,195.98	---	---	852,475.61
运输车辆	3,433,727.36	---	---	3,208,482.68
四、减值准备合计		---	---	
房屋及建筑物		---	---	
机器设备		---	---	
办公设备		---	---	
运输车辆		---	---	
五、固定资产账面价值合计	80,622,376.85	---	---	77,113,487.25
房屋及建筑物	54,443,068.85	---	---	53,957,474.95
机器设备	21,589,384.66	---	---	19,095,054.01
办公设备	1,156,195.98	---	---	852,475.61
运输车辆	3,433,727.36	---	---	3,208,482.68

2015 年 1—6 月折旧额 5,798,963.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,565.78 元。

2015 年 6 月 30 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 15,714,650.46 元，详见本附注十一。

2、截至 2012 年 12 月 31 日无暂时闲置的固定资产。

截至 2013 年 12 月 31 日无暂时闲置的固定资产。

截至 2014 年 12 月 31 日无暂时闲置的固定资产。

截至 2015 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产。

3、截至 2012 年 12 月 31 日无通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2013 年 12 月 31 日无通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2014 年 12 月 31 日无通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2015 年 6 月 30 日无通过融资租赁租入的固定资产。

4、截至 2012 年 12 月 31 日无通过经营租赁租出的固定资产。

截至 2013 年 12 月 31 日无通过经营租赁租出的固定资产。

截至 2014 年 12 月 31 日无通过经营租赁租出的固定资产。

截至 2015 年 6 月 30 日无通过经营租赁租出的固定资产。

5、截至 2012 年 12 月 31 日无持有待售的固定资产。

截至 2013 年 12 月 31 日无持有待售的固定资产。

截至 2014 年 12 月 31 日无持有待售的固定资产。

截至 2015 年 6 月 30 日无持有待售的固定资产。

6、截至 2012 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。

截至 2013 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。

截至 2014 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况。

截至 2015 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
岳阳 1 号厂房	16,470,301.37	尚未最终验收	2015 年度
中海花城湾车位	455,650.00	正在办理中	2015 年度
合计	16,925,951.37		

7、截至 2012 年 12 月 31 日无以明显高于账面价值的价格出售固定资产。

截至 2013 年 12 月 31 日无以明显高于账面价值的价格出售固定资产。

截至 2014 年 12 月 31 日无以明显高于账面价值的价格出售固定资产。

截至 2015 年 6 月 30 日无以明显高于账面价值的价格出售的固定资产。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
岳阳高澜厂房	40,989,925.85		40,989,925.85	24,924,063.10		24,924,063.10
弯道设备	51,106.94		51,106.94			
直流直管焊接电动转动装置	2,761.00		2,761.00	2,761.00		2,761.00
配水车间改造	297,036.83		297,036.83	4,273.50		4,273.50
自制铭牌设备				43,565.78		43,565.78
PVDF 管道下料装置	9,344.38		9,344.38			
合计	41,350,175.00		41,350,175.00	24,974,663.38		24,974,663.38

项目	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烘箱	-		-	48,163.02		48,163.02
岳阳高澜厂房	5,445,477.91		5,445,477.91			
弯道设备	30,999.93		30,999.93			
风电类产品排水工艺改进	7,809.10		7,809.10			
扣压软管试压平台	10,342.46		10,342.46			
水冷系统 PLC 调试测试培训平台	80,296.35		80,296.35			
合计	5,574,925.75		5,574,925.75	48,163.02		48,163.02

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目 名称	预算数 (万元)	2011.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2012.12.31
新能源发电 水冷产品生 产线	617.13	924,604.10	4,452,747.54	5,377,351.64		87.13	100				自有	
电梯改造	14.90	99,532.05	49,499.15	149,031.20		100	100				自有	
母管焊接机	0.59		5,901.69	5901.69		100	100				自有	
直流调试管 道及设备	17.71		177,112.38	177,112.38		100	100					
烘箱			48,163.02	0.00							自有	48,163.02
合计		1,024,136.15	4,733,423.78	5,709,396.91								48,163.02

工程项目 名称	预算数 (万元)	2012.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2013.12.31
烘箱		48,163.02			17,163.09						自有	30,999.93
岳阳高澜厂房	2,225.90		5,445,477.91			24.46	24.46				自有	5,445,477.91
弯管机			41,094.72	41,094.72		100.00	100.00				自有	0.00
风电类产品排水 工艺改进	4.88		7,809.10			16.01	16.01				自有	7,809.10
罐体封头自动抛 光机改造	0.66		6,258.56	6,258.56		100.00	100.00				自有	
橡胶软管电动盘 管设备			1,765.00	1,765.00		100.00	100.00				自有	
扣压软管试压平 台			10,342.46								自有	10,342.46
水冷系统 PLC 调 试测试培训平台			80,296.35								自有	80,296.35
合计		48,163.02	5,593,044.10	49,118.28	17,163.09							5,574,925.75

广州高澜节能技术股份有限公司
2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月
财务报表附注

工程项目 名称	预算数 (万元)	2013.12.31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2014.12.31
弯管机		30,999.93		30,999.93							自有	-
岳阳高澜厂房	5,025.90	5,445,477.91	36,146,821.87	16,668,236.68				292,337.50	292,337.50	8.40%	自有/银行 借款	24,924,063.10
风电类产品排水 工艺改进	4.88	7,809.10		7,809.10							自有	-
扣压软管试压平 台		10,342.46		10342.46							自有	-
圆筒抛光机	1.50		5,874.00	5,874.00							自有	-
阁楼改造			488.75	488.75								-
条形码	20.90		172,625.38	172,625.38							自有	-
直流直管焊接电 动转动装置	0.79		2,761.00								自有	2,761.00
水冷系统 PLC 调 试测试培训平台	8.00	80,296.35		80,296.35							自有	-
配水车间改造			4,273.50								自有	4,273.50
自制铭牌设备			43,565.78								自有	43,565.78
合计		5,574,925.75	36,376,410.28	16,976,672.65	-	-	-	292,337.50	292,337.50			24,974,663.38

工程项目 名称	预算数 (万元)	2014.12.31	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2015.6.30
弯道设备		-	51,106.94	-						自有	51,106.94
岳阳高澜厂房 (2#)	3,825.90	24,924,063.10	16,065,862.75			98%	336,568.75	44,231.25	8.40%	自有/银行 借款	40,989,925.85
PVDF 管道下 料装置	1.86	-	9,344.38			50%				自有	9,344.38
直流直管焊接 电动转动装置	0.79	2,761.00								自有	2,761.00
配水车间改造	40	4,273.50	292,763.33			75%				自有	297,036.83
自制铭牌设备	5	43,565.78		43,565.78		80%				自有	-
合计		24,974,663.38	16,419,077.40	43,565.78	-	-	336,568.75	44,231.25			41,350,175.00

3、截至 2015 年 6 月 30 日在建工程不存在减值情况。

4、重大在建工程的工程进度情况

项目	2015 年 6 月 30 日工程进度	2014 年 12 月 31 日工程进度	2013 年 12 月 31 日工程进度	2012 年 12 月 31 日工程进度	备注
新能源发电水冷产品生产线				已完工转入固定资产	
岳阳高澜厂房	2#厂房建设接近完工	1#厂房基本完工, 2#厂房在建	地面工程已经开工		

在建工程的说明：无

(十)无形资产

1、无形资产情况

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
1、账面原值合计	5,396,437.15	30,190,256.41		35,586,693.56
土地使用权 1	4,080,612.80			4,080,612.80
土地使用权 2		29,100,000.00		29,100,000.00
软件	1,315,824.35	1,090,256.41		2,406,080.76
2、累计摊销合计	630,724.03	420,822.85		1,051,546.88
土地使用权 1	408,061.27	81,612.24		489,673.51
土地使用权 2		145,500.00		145,500.00
软件	222,662.76	193,710.61		416,373.37
3、无形资产账面净值合计	4,765,713.12			34,535,146.68
土地使用权 1	3,672,551.53			3,590,939.29
土地使用权 2				28,954,500.00
软件	1,093,161.59			1,989,707.39
4、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	4,765,713.12			34,535,146.68
土地使用权 1	3,672,551.53			3,590,939.29
土地使用权 2	-			28,954,500.00
软件	1,093,161.59			1,989,707.39

2012 年摊销额 420,822.85 元。

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1、账面原值合计	35,586,693.56	2,504,940.93		38,091,634.49
土地使用权 1	4,080,612.80			4,080,612.80
土地使用权 2	29,100,000.00	1,418,100.00		30,518,100.00
软件	2,406,080.76	1,086,840.93		3,492,921.69
2、累计摊销合计	1,051,546.88	1,044,826.92		2,096,373.80
土地使用权 1	489,673.51	81,612.24		571,285.75
土地使用权 2	145,500.00	617,452.45		762,952.45
软件	416,373.37	345,762.23		762,135.60
3、无形资产账面净值合计	34,535,146.68			35,995,260.69
土地使用权 1	3,590,939.29			3,509,327.05
土地使用权 2	28,954,500.00			29,755,147.55
软件	1,989,707.39			2,730,786.09
4、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	34,535,146.68			35,995,260.69
土地使用权 1	3,590,939.29			3,509,327.05
土地使用权 2	28,954,500.00			29,755,147.55
软件	1,989,707.39			2,730,786.09

2013 年度摊销额 1,044,826.92 元。

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1、账面原值合计	38,091,634.49	448,664.16		38,540,298.65
土地使用权 1	4,080,612.80			4,080,612.80
土地使用权 2	30,518,100.00			30,518,100.00
软件	3,492,921.69	448,664.16		3,941,585.85
2、累计摊销合计	2,096,373.80	1,186,490.89		3,282,864.69
土地使用权 1	571,285.75	81,612.24		652,897.99
土地使用权 2	762,952.45	610,362.00		1,373,314.45
软件	762,135.60	494,516.65		1,256,652.25
3、无形资产账面净值合计	35,995,260.69			35,257,433.96
土地使用权 1	3,509,327.05			3,427,714.81
土地使用权 2	29,755,147.55			29,144,785.55
软件	2,730,786.09			2,684,933.60
4、减值准备合计				-
无形资产账面价值合计	35,995,260.69			35,257,433.96
土地使用权 1	3,509,327.05			3,427,714.81
土地使用权 2	29,755,147.55			29,144,785.55
软件	2,730,786.09			2,684,933.60

2014 年度摊销额 1,186,490.89 元。

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
1、账面原值合计	38,540,298.65	262,516.90		38,802,815.55
土地使用权 1	4,080,612.80			4,080,612.80
土地使用权 2	30,518,100.00			30,518,100.00
软件	3,941,585.85	262,516.90		4,204,102.75
2、累计摊销合计	3,282,864.69	629,226.60		3,912,091.29
土地使用权 1	652,897.99	40,806.12		693,704.11
土地使用权 2	1,373,314.45	305,181.00		1,678,495.45
软件	1,256,652.25	283,239.48		1,539,891.73
3、无形资产账面净值合计	35,257,433.96			34,890,724.26
土地使用权 1	3,427,714.81			3,386,908.69
土地使用权 2	29,144,785.55			28,839,604.55
软件	2,684,933.60			2,664,211.02
4、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	35,257,433.96			34,890,724.26
土地使用权 1	3,427,714.81			3,386,908.69
土地使用权 2	29,144,785.55			28,839,604.55
软件	2,684,933.60			2,664,211.02

2015 年 1--6 摊销额 629,226.60 元。

2、截至 2015 年 6 月 30 日无公司开发项目支出。

3、截至 2015 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的无形资产情况。

4、截至 2015 年 6 月 30 日无以明显高于账面价值的价格出售无形资产。

(十一) 长期待摊费用

项目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.6.30
专家公寓装修工程		56,291.00	3,752.73		52,538.27
运营中心改造工程		65,912.00	2,197.07		63,714.93
合计		122,203.00	5,949.80		116,253.20

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,800,815.90	1,995,089.13	1,745,044.87	1,429,858.80
计提未发放工资		402,810.70	332,739.24	284,433.40
预提费用	254,068.89	212,834.11	210,260.38	
可抵扣亏损	133,519.46	504,760.12		
未实现内部销售收益	1,057,213.35	346,037.20		
小计	4,245,617.60	3,461,531.26	2,288,044.49	1,714,292.20
其中：预计于 1 年内（含 1 年）转回的金 额	1,444,801.70	1,466,442.13	542,999.62	284,433.40
预计于 1 年后转回的金额	2,800,815.89	1,995,089.13	1,745,044.87	1,429,858.80
递延所得税负债：				
固定资产的账面价值与计税价值的差额	204,656.57	215,023.59		
小计	204,656.57	215,023.59		
其中：预计于 1 年内（含 1 年）转回的金 额	51,856.94	20,755.88		
预计于 1 年后转回的金额	152,799.63	194,267.71		

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日无未确认递延所得税资产明细。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(5) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
应纳税差异项目				
固定资产的账面价值与计税价值的差额	818,626.28	860,094.34		
小计	818,626.28	860,094.34		
可抵扣差异项目				
资产减值准备	18,651,687.23	13,287,074.72	11,631,158.27	9,532,146.93
开办费				
可抵扣亏损	534,077.84	2,019,040.50		
应付职工薪酬		2,464,737.92	2,113,356.23	1,859,347.64
递延收益				
预提费用	1,693,792.61	1,418,894.09	1,401,735.85	
未实现内部销售收益	4,741,174.35	2,306,914.67		
小计	25,620,732.03	21,496,661.89	15,146,250.35	11,391,494.57

2、截至 2015 年 6 月 30 日无同时列示递延所得税资产和递延所得税负债的情况

(十三)其他非流动资产

类别及内容	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
预付工程、设备款	2,594,784.44	729,752.57		
合计	2,594,784.44	729,752.57		

(十四) 资产减值准备

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012.12.31
			转回	转销	
坏账准备	1,691,978.11	7,768,162.35			9,460,140.46
存货跌价准备		72,006.47			72,006.47
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	1,691,978.11	7,840,168.82			9,532,146.93

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
坏账准备	9,460,140.46	1,890,321.73			11,350,462.19
存货跌价准备	72,006.47	208,689.61			280,696.08
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	9,532,146.93	2,099,011.34	0.00		11,631,158.27

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
坏账准备	11,350,462.19	1,703,467.56			13,053,929.75
存货跌价准备	280,696.08		47,551.11		233,144.97
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	11,631,158.27	1,703,467.56	47,551.11		13,287,074.72

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
坏账准备	13,053,929.75	5,408,416.01		42,735.05	18,419,610.71
存货跌价准备	233,144.97		1,068.45		232,076.52
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	13,287,074.72	5,408,416.01	1,068.45	42,735.05	18,651,687.23

资产减值明细情况的说明：有关各类资产本报告期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

(十五)短期借款

1、 短期借款分类

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
质押借款				
抵押借款	15,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款				
信用借款	60,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00
合计	75,000,000.00	35,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00

短期借款的说明：本公司短期借款中抵押借款为 15,000,000.00 元，抵押情况详见本附注十。

2、 截至 2015 年 6 月 30 日无已到期未偿还的短期借款。

(十六)应付票据

种类	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	63,326,816.32	51,175,953.81	51,867,670.93	48,294,267.90
商业承兑汇票				5,062,114.98
合计	63,326,816.32	51,175,953.81	51,867,670.93	53,356,382.88

下一会计期间将到期的票据金额 63,326,816.32 元。

(十七) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
应付材料款	106,345,495.88	72,592,500.40	72,733,984.21	54,391,586.98
应付设备款	4,104,707.09	2,463,177.38	7,912.83	947,742.34
其他	4,226,650.95	3,868,912.59	4,072,234.67	2,495,259.97
合计	114,676,853.92	78,924,590.37	76,814,131.71	57,834,589.29

2、 本报告期应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 本报告期应付账款中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款

2015 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
益美高（上海）制冷设备有限公司	326,159.25	未结算	
广州市锦路电气设备有限公司	1,294,077.79	未结算	
广州若恒工控设备有限公司	507,205.58	未结算	
合计	2,127,442.62		

2014 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
北京市凯商科技发展有限公司	190,252.64	未结算	
湖南华菱线缆股份有限公司	211,350.70	未结算	
汕头市龙华建筑总公司	66,705.15	工程质保金	
合计	468,308.49		

2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
北京市凯商科技发展有限公司	373,162.04	未结算	
湖南华菱线缆股份有限公司	211,350.70	未结算	
汕头市龙华建筑总公司	66,705.15	工程质保金	
合计	651,217.89		

2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
汕头市龙华建筑总公司	106,800.00	工程质保金	
广州市雷莫电气设备有限公司	64,639.27	未结算	
无锡宏盛换热器制造有限责任公司	39,451.70	未结算	
合计	210,890.97		

应付账款的其他说明：无。

(十八)预收款项

1、 预收账款明细

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
预收货款	15,861,677.90	14,782,638.32	808,389.00	3,026,068.00
其他				
合计	15,861,677.90	14,782,638.32	808,389.00	3,026,068.00

2、 本报告期无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期预收关联方款项。

客户	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
荣信电力电子股份有限公司		5,200,000.00		
合计		5,200,000.00		

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

2015 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
中国科学院高能物理研究所	1,440,000.00	未验收	
国网河南省电力公司检修公司	149,058.00	未验收	

2014 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
河南电力三门峡管理处	229,638.00	未验收	
中国能源建设集团天津电力建设公司	71,088.00	未验收	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
河南电力三门峡管理处	149,058.00	未验收	
南京国电南自风电自动化技术有限公司	29,400.00	未验收	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
南京国电南自风电自动化技术有限公司	29,400.00	未验收	

(十九)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
短期薪酬	2,786,442.92	2,464,737.92	2,113,356.23	1,859,347.64
设定提存计划	33,616.80			
辞退福利				
其他长期福利				
小计	2,820,059.72	2,464,737.92	2,113,356.23	1,859,347.64
减：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	2,820,059.72			
合计	2,820,059.72	2,464,737.92	2,113,356.23	1,859,347.64

2、 短期薪酬列示

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,306,792.40	20,745,452.97	20,192,897.73	1,859,347.64
(2) 职工福利费	-	1,426,222.24	1,426,222.24	-
(3) 社会保险费	-	1,002,164.25	1,002,164.25	-
其中：医疗保险费	-	868,790.31	868,790.31	-
工伤保险费	-	45,742.62	45,742.62	-
生育保险费	-	87,631.32	87,631.32	-
(4) 住房公积金	-	417,704.00	417,704.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	1,306,792.40	23,591,543.46	23,038,988.22	1,859,347.64

2012 年末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,859,347.64	25,603,732.94	25,349,724.35	2,113,356.23
(2) 职工福利费	-	1,913,529.22	1,913,529.22	-
(3) 社会保险费	-	1,190,616.97	1,190,616.97	-
其中：医疗保险费	-	1,030,563.50	1,030,563.50	-
工伤保险费	-	56,210.04	56,210.04	-
生育保险费	-	103,843.43	103,843.43	-
(4) 住房公积金	-	639,988.00	639,988.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	1,859,347.64	29,347,867.13	29,093,858.54	2,113,356.23

2013 年末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,113,356.23	29,601,720.72	29,250,339.03	2,464,737.92
(2) 职工福利费	-	4,505,815.45	4,505,815.45	-
(3) 社会保险费	-	1,021,237.48	1,021,237.48	-
其中：医疗保险费	-	881,015.89	881,015.89	-
工伤保险费	-	44,997.60	44,997.60	-
生育保险费	-	95,223.99	95,223.99	-
(4) 住房公积金	-	861,433.00	861,433.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,113,356.23	35,990,206.65	35,638,824.96	2,464,737.92

2014 年末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,464,737.92	19,103,693.53	18,802,981.85	2,765,449.60
(2) 职工福利费		2,267,576.19	2,267,576.19	
(3) 社会保险费		742,261.06	729,801.74	12,459.32
其中：医疗保险费		652,601.90	641,275.55	11,326.35
工伤保险费		24,033.62	24,033.62	0.00
生育保险费		65,625.54	64,492.57	1,132.97
(4) 住房公积金		701,337.00	692,803.00	8,534.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,464,737.92	22,814,867.78	22,493,162.78	2,786,442.92

2015 年 6 月 30 日应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

3、 设定提存计划列示

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
基本养老保险	-	958,423.33	958,423.33	-
失业保险费	-	123,113.24	123,113.24	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,081,536.57	1,081,536.57	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2012 年度社会保险缴费基数 12%、2% 每月向该等计划缴存费用。

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	-	1,172,111.40	1,172,111.40	-
失业保险费	-	86,988.68	86,988.68	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,259,100.08	1,259,100.08	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按 2013 年度社会保险缴费基数 12% 每月向该等计划缴存养老保险费用，本公司 2013 年 1-3 月按 2013 年度社会保险缴费基数 2% 每月向该等计划缴存失业保险费

用，本司 2013 年 4-6 月按 2013 年度社会保险缴费基数的 1.5%每月向该等计划缴存失业保险费用，本司 2013 年 7-12 月按 2013 年度社会保险缴费基数的 0.9%每月向该等计划缴存失业保险费用。

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	-	983,521.27	983,521.27	-
失业保险费	-	55,333.69	55,333.69	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,038,854.96	1,038,854.96	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本司分别按 2014 年度社会保险缴费基数的 12%、0.9%每月向该等计划缴存费用。

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
基本养老保险	-	860,779.89	830,350.89	30,429.00
失业保险费	-	50,594.71	47,406.91	3,187.80
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	911,374.60	877,757.80	33,616.80

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本司分别按 2015 年 1-6 月社会保险缴费基数的 12%、0.9%每月向该等计划缴存费用。

(二十)应交税费

税费项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
增值税	799,114.52	10,222,983.36	-258,215.63	9,925,649.88
营业税	-	6,460.00	-	20,600.00
企业所得税	2,136,553.98	4,575,375.68	2,285,812.05	2,345,125.27
个人所得税	122,075.27	96,139.71	76,075.71	55,223.63
城市维护建设税	124,678.60	806,339.88	33,689.07	696,846.47
教育费附加	53,433.69	365,100.70	14,438.17	298,648.49
地方教育费附加	35,622.45	210,856.35	9,625.45	199,098.99
其他	572,555.26	223,793.60	198,180.25	188,983.79
合计	3,844,033.77	16,507,049.28	2,359,605.07	13,730,176.52

(二十一)应付利息

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
分期付息到期还本的 长期借款利息		38,500.00		
企业债券利息				
短期借款应付利息	117,329.81	67,375.00	56,741.66	75,075.01
合计	117,329.81	105,875.00	56,741.66	75,075.01

(二十二)其他应付款

1、 其他应付款明细

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
预提费用	2,158,214.27	3,039,661.50	2,499,969.83	1,575,561.45
押金	600,000.00	1,600,000.00	1,300,000.00	
其他	205,251.16	461,235.81	634,272.93	198,060.24
合计	2,963,465.43	5,100,897.31	4,434,242.76	1,773,621.69

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款情况

3、 本报告期无其他应付款中应付关联方情况

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

2015 年 6 月 30 日：

单位名称	账面余额	未偿还原因	备注
上海欣黎物流有限公司	300,000.00	未到期	押金
海南秦源物流有限公司	300,000.00	未到期	押金

2014 年 12 月 31 日：无

2013 年 12 月 31 日：无

2012 年 12 月 31 日：无

5、 金额较大的其他应付款

2015 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	性质或内容	备 注
上海欣黎物流有限公司	300,000.00	押金	
江西和顺物流有限公司	300,000.00	押金	

2014 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	性质或内容	备 注
岳阳盛林工程有限公司	1,000,000.00	押金	
上海欣黎物流有限公司	300,000.00	押金	
海南秦源物流有限公司	300,000.00	押金	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	性质或内容	备 注
岳阳盛林工程有限公司	1,000,000.00	押金	
上海欣黎物流有限公司	300,000.00	押金	

2012 年 12 月 31 日：无

(二十三)一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
一年内到期的长期借款		4,590,578.15		
一年内到期的应付债券				
一年内到期的长期应付款				
合 计		4,590,578.15		

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
质押借款		4,590,578.15		
抵押借款				
保证借款				
信用借款		4,590,578.15		
合计		4,590,578.15		

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款合同终止日	币种	利率(%)	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行岳阳分行	2014.10.11	2017.10.10	CNY	8.40%				4,590,578.15		
合计								4,590,578.15		

注: 以上长期借款已于 2015 年 3 月 16 日全额归还。

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(二十四)长期借款

1、 长期借款分类

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31	利率区间
抵押借款		10,409,421.85			
合计		10,409,421.85			

2、 金额前五名的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款合同终止日	币种	利率(%)	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行岳阳分行	2014.10.11	2017.10.10	CNY	8.40%				10,409,421.85		
合计								10,409,421.85		

注: 以上长期借款已于 2015 年 3 月 16 日全额归还。

(二十五)递延收益

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
递延收益	38,421,745.50	40,316,315.14	40,675,838.44	40,539,394.00
合计	38,421,745.50	40,316,315.14	40,675,838.44	40,539,394.00

负债项目	2011.12.31	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	2012.12.31	与资产相关/ 与收益相关	备注 说明
高温缺水地区换流阀冷却设备	1,350,000.00			270,000.00	1,080,000.00	与资产相关	注 1
特高压直流输电纯水冷却系统产业化关键技术研究与运用	200,000.00			80,000.00	120,000.00	与资产相关	注 2
多兆瓦级风力发电变流器水冷系统	800,000.00	392,000.00			1,192,000.00	与资产相关	注 3
多环境应用型多兆瓦级风力发电机组纯冷却设备的生产线技术改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关	注 4
广州市电气设备冷却工程技术研究开发中心	320,000.00				320,000.00	与资产相关	注 5
大容量电力电子器件纯水冷却系统产业化项目		1,170,000.00	630,000.00		540,000.00	与收益相关	注 6
高压大容量电力电子器材纯水冷却系统产业化		4,997,394.00			4,997,394.00	与资产相关	注 7
面向智能电网的特高压直流输电水冷装备的研制与产业化应用		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关	注 8
广州市创新型企业		1,230,000.00			1,230,000.00	与收益相关	注 9
2012 年科技成果转化与扩散专项资金		22,060,000.00			22,060,000.00	与资产相关	注 10
合计	3,670,000.00	37,849,394.00	630,000.00	350,000.00	40,539,394.00		

负债项目	2012.12.31	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	2013.12.31	与资产相关 /与收益相 关	备注 说明
高温缺水地区换流阀冷却设备	1,080,000.00				1,080,000.00	与资产相关	注 1
特高压直流输电纯水冷却系统产业化关键技术研究与应	120,000.00		111,055.56		8,944.44	与资产相关	注 2
多兆瓦级风力发电变流器水冷系统	1,192,000.00				1,192,000.00	与资产相关	注 3
多环境应用型多兆瓦级风力发电机组纯冷却设备的生产线技术改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关	注 4
广州市电气设备冷却工程技术研究开发中心	320,000.00				320,000.00	与资产相关	注 5
大容量电力电子器件纯水冷却系统产业化项目	540,000.00				540,000.00	与收益相关	注 6
高压大容量电力电子器材纯水冷却系统产业化	4,997,394.00				4,997,394.00	与资产相关	注 7
面向智能电网的特高压直流输电水冷装备的研制与产业化应用	8,000,000.00	1,977,500.00		3,200,000.00	6,777,500.00	与资产相关	注 8
广州市创新型企业	1,230,000.00	1,120,000.00			2,350,000.00	与收益相关	注 9
2012 年科技成果转化与扩散专项资金	22,060,000.00				22,060,000.00	与资产相关	注 10
直流输电换流阀密闭式循环纯水冷却智能控制器		350,000.00			350,000.00	与资产相关	注 11
合计	40,539,394.00	3,447,500.00	111,055.56	3,200,000.00	40,675,838.44		

负债项目	2013.12.31	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	2014.12.31	与资产相关 /与收益相 关	备注 说明
高温缺水地区换流阀冷却设备	1,080,000.00				1,080,000.00	与资产相关	注 1
特高压直流输电纯水冷却系统产业化关键技术研究与运用	8,944.44		7,666.68		1,277.76	与资产相关	注 2
多兆瓦级风力发电变流器水冷系统	1,192,000.00	168,000.00	1,318,803.34		41,196.66	与资产相关	注 3
多环境应用型多兆瓦级风力发电机组纯冷却设备的生产线技术改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关	注 4
广州市电气设备冷却工程技术研究开发中心	320,000.00		243,722.77		76,277.23	与资产相关	注 5
大容量电力电子器件纯水冷却系统产业化项目	540,000.00				540,000.00	与收益相关	注 6
高压大容量电力电子器材纯水冷却系统产业化	4,997,394.00				4,997,394.00	与资产相关	注 7
面向智能电网的特高压直流输电水冷装备的研制与产业化应用	6,777,500.00				6,777,500.00	与资产相关	注 8
广州市创新型企业	2,350,000.00				2,350,000.00	与收益相关	注 9
2012 年科技成果转化与扩散专项资金	22,060,000.00		480,936.70		21,579,063.30	与资产相关	注 10
直流输电换流阀密闭式循环纯水冷却智能控制器	350,000.00				350,000.00	与资产相关	注 11
节能及新能源补贴		10,000.00	499.81		9,500.19	与资产相关	注 12
2013 年企业研发补贴经费		1,514,106.00			1,514,106.00	与资产相关	注 13
合计	40,675,838.44	1,692,106.00	2,051,629.30	-	40,316,315.14		

负债项目	2014.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015.6.30	与资产相关/与收益相关	备注说明
高温缺水地区换流阀冷却设备	1,080,000.00		1,006,335.94		73,664.06	与资产相关	注 1
特高压直流输电纯水冷却系统产业化关键技术研究与运用	1,277.76		1,277.76			与资产相关	注 2
多兆瓦级风力发电变流器水冷系统	41,196.66		10,174.98		31,021.68	与资产相关	注 3
多环境应用型多兆瓦级风力发电机组纯水冷却设备的生产线技术改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关	注 4
广州市电气设备冷却工程技术研究开发中心	76,277.23		31,421.08		44,856.15	与资产相关	注 5
大容量电力电子器件纯水冷却系统产业化项目	540,000.00				540,000.00	与收益相关	注 6
高压大容量电力电子器材纯水冷却系统产业化	4,997,394.00				4,997,394.00	与资产相关	注 7
面向智能电网的特高压直流输电水冷装备的研制与产业化应用	6,777,500.00				6,777,500.00	与资产相关	注 8
广州市创新型企业	2,350,000.00				2,350,000.00	与收益相关	注 9
2012 年科技成果转化与扩散专项资金	21,579,063.30		380,253.90		21,198,809.40	与资产相关	注 10
直流输电换流阀密闭式循环纯水冷却智能控制器	350,000.00				350,000.00	与资产相关	注 11
节能及新能源补贴	9,500.19		999.98		8,500.21	与资产相关	注 12
2013 年企业研发补贴经费	1,514,106.00		1,514,106.00			与资产相关	注 13
广东省电气设备冷却(高澜)工程技术研究中心“资助		1,050,000.00			1,050,000.00	与资产相关	注 14
合计	40,316,315.14	1,050,000.00	2,944,569.64		38,421,745.50		

递延收益的说明:

注 1: 高温缺水地区换流阀冷却设备专项补助 1,350,000.00 元是根据穗科信字【2011】266 号广州市科技和信息化局、广州市财政局《关于下达 2011 年第

十二批科学技术经费的通知》拨入的 2011 年度科学技术经费。该项目由本公司与华南理工大学共同承担，上述专项补助其中 108 万归本公司使用，27 万元归华南理工大学使用。2012 年 5 月，本公司已将 27 万元技术经费全额拨付给华南理工大学。

注 2：特高压直流输电纯水冷却系统产业化关键技术研究与应用专项补助 200,000.00 元是根据穗财教【2011】189 号广州市财政局、广州市科技和信息化局《关于转下达 2011 年省部产学研结合引导项目（第一批）资金的通知》拨入的专项资金。该项目由本公司与广东工业大学联合承担，上述专项补助其中 12 万元归本公司使用，8 万元归广东工业大学使用。2012 年 8 月，本公司已将 8 万元专项资金全额拨付给广东工业大学。

2013 年 9 月 17 日经广东诚安信会计师事务所有限公司出具了粤诚审字【2013】658 号《专项审计报告》，该项目经费的使用和支出符合目标相关原则，未发现其他违反政策的事项，核算内容清晰，体现了单独核算、专款专用的原则，2013 年 12 月 13 日，由本公司与广东工业大学联合承担的广东省教育部产学研结合项目“特高压直流输电纯水冷却系统产业化关键技术研究与应用”（项目编号：2011B090400567）经广东省科学技术厅组织验收专家验收合格。

注 3：多兆瓦级风力发电变流器水冷系统专项补助 800,000.00 元是根据公司与广州市科技和信息化局签订的《广东省科技计划项目合同书》（粤高科字【2011】115 号）拨入的专项经费，2012 年收到该项目补助 392,000.00 元，2014 年收到该项目补助 168,000.00 元，该项目 2014 年通过结题验收，其中与收益相关的部分全部转入本期营业外收入，与资产相关部分按资产折旧年限进行摊销。

注 4：多环境应用型多兆瓦级风力发电机组纯冷却设备的生产线技术改造项目专项补助 1,000,000.00 是根据广州市财政局下发的穗财工【2011】69 号《转下达 2011 年中央地方特色产业中小企业发展资金的通知》拨入的专项资金。

注 5：广州市电气设备冷却工程技术研究开发中心专项补助 320,000.00 元是根据广州市科技和信息化局、广州市财政局下发的穗科信字【2011】231 号《关于下达 2011 年第七批科学技术经费的通知》拨入的专项资金，2014 年该项目通过结题验收，公司将其按相关资产折旧年限进行摊销计入营业外收入。

注 6：大容量电力电子器件纯水冷却系统产业化项目补助 1,170,000.00 元是根据广州市经济贸易委员会穗经贸函[2012]38 号下发的《转下达省第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金项目计划的通知》拨入的专项资金。2012 年收到该项目补助 1,170,000.00 元。其中 630,000.00 万作为 2012 年度贷款利息补贴已结转。

注 7：高压大容量电力电子器材纯水冷却系统产业化补助 4,997,394.00 元是由

广州市开发区财政局穗开财预【2011】478 号下发的《关于转下达 2011 年重点产业振兴和技术改造（第一批及第二批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》拨入的专项资金。该款项用于购买“实验室试验检测系统、中型水冷机组机械本体生产线和精加工中心车间设备一批”，通过广东省机电设备招标公司进行招标，款项直接由中央财政拨付中标第三方。

注 8：面向智能电网的特高压直流输电水冷装备的研制与产业化应用补助 8,000,000.00 元是由广东省科学技术厅与广东省财政厅粤科规划字【2012】128 号下发的《关于下达第二批省战略性新兴产业核心技术攻关计划项目的通知》拨入的专项资金。该项目由本公司与广州中浩控制技术有限公司联合承担，上述专项资金其中 480 万元归本公司使用，320 万元归广州中浩控制技术有限公司使用，本公司 2013 年 1 月 6 日已将款项支付。

面向智能电网的特高压直流输电水冷装备的研制与产业化应用补助 1,977,500.00 万元是有广州开发区科技和信息化局下发的穗开科资【2013】760 号《关于对广州高澜节能技术股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》拨入的专项资金。

注 9：广州市创新型企业补助 1,230,000.00 元，其中 650,000.00 元是根据广州市科技和信息化局与广州市财政局下发穗科信字【2012】195 号《关于下达 2012 年第七批科学技术经费的通知》拨入的专项资金，580,000.00 元是根据广州市科技和信息化局与广州市财政局下发穗科信字【2012】335 号《关于下达 2012 年第十七批科学技术经费的通知》拨入的专项资金。

广州市创新型企业补助 770,000.00 元，根据广州市科技和信息化局与广州市财政局下发穗科信字【2013】168 号《关于下达 2013 年创新型企业专项项目经费的通知》拨入的专项资金。

广州市创新型企业补助补助 350,000.00 元是根据广州开发区科技和信息化局下发穗开科贸【2013】748 号《关于对广州高澜节能技术股份有限公司市级科技计划项目资金配套的批复》拨入的专项资金。

注 10：2012 年科技成果转化与扩散专项资金 22,060,000.00 元是由岳阳城陵矶临港产业新区财政局根据岳城港财预[2012]11 号《临港产月新区财政局关于拨付 2012 年科技成果转化与扩散专项资金的通知》拨入的专项资金，专项用于岳阳高澜节能装备制造有限公司新设备购买、科技研发投入和现有设备技术革新、升级换代等方面支出，2014 年度，岳阳高澜节能装备制造有限公司 1 号厂房正式投产，相关设备购置及研发支出项目按受益期进行摊销计入营业外收入。

注 11：直流输电换流阀密闭式循环纯水冷却智能控制器专项资金 350,000.00

元是由广州市财政局根据穗财教【2013】298 号《广州市财政局关于转下达 2013 年第二批科技型中小企业技术创新基金预算的通知》拨入的专项资金。

注 12：节能及新能源补贴 10,000.00 元系广州市财政局根据《广州市节能与新能源中小客车购置补贴试行办法》下拨的新能源中小客车购置补贴，按相关资产折旧年限进行摊销计入营业外收入。

注 13：2013 年企业研发补贴经费 1,514,106.00 元是广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区科技和信息化局根据穗开科资【2014】828 号《关于对广东易美图影像科技股份有限公司等企业 2013 年度广州开发区研发费用补贴的批复暨拨款通知》拨入的资金，该补贴需全部用于公司 2015 年度的研发费用支出。

注 14：广东省电气设备冷却（高澜）工程技术研究中心资助 1,050,000.00 元是根据广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区及广州保税区下发的科技和信息化局文件穗开科资【2015】90 号《关于给予广州高澜节能技术股份有限公司“广东省电气设备冷却（高澜）工程技术研究中心”资助的批复》。资助金分二次拨付，首次拨付 70%，待项目验收合格后再拨付剩余的 30%。

(二十六)股本

2012 年

股东名称	2011.12.31	本期变动增（+）减（-）					2012.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他（注）	小计	
李琦	13,700,631.00						13,700,631.00
吴文伟	10,090,610.00						10,090,610.00
广州海汇成长创业投资中心	6,842,008.00						6,842,008.00
高荣荣	5,214,595.00						5,214,595.00
广州科技创业投资有限公司	3,240,295.00						3,240,295.00
唐洪	2,380,371.00						2,380,371.00
荣信电力电子股份有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00
陈建业	1,163,183.00						1,163,183.00
梁清利	828,773.00						828,773.00
陈绪胜	778,917.00						778,917.00
卢志敏	571,206.00						571,206.00
柯加良	547,322.00						547,322.00
广州海汇投资管理有限公司	357,263.00						357,263.00
姜文	228,482.00						228,482.00
黄跃明	207,711.00						207,711.00
冷明全	207,711.00						207,711.00

股东名称	2011.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2012.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 (注)	小计	
关胜利	186,940.00						186,940.00
朱志宏	103,856.00						103,856.00
曾麟舒	103,856.00						103,856.00
王文红	103,856.00						103,856.00
文宏伟	103,856.00						103,856.00
郭绍强	103,856.00						103,856.00
赖穗云	103,856.00						103,856.00
吴卫平	103,856.00						103,856.00
梁振华	103,856.00						103,856.00
李嘉健	103,856.00						103,856.00
陈琪	103,856.00						103,856.00
李漫	103,856.00						103,856.00
陈德忠	83,084.00						83,084.00
陈晗燕	83,084.00						83,084.00
吴健超	41,542.00						41,542.00
黄克峰	41,542.00						41,542.00
刘慧敏	20,771.00						20,771.00
李志道	20,771.00						20,771.00
白少亚	10,386.00						10,386.00
胡卓清	10,386.00						10,386.00
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

2013 年

股东名称	2012.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2013.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 (注)	小计	
李琦	13,700,631.00						13,700,631.00
吴文伟	10,090,610.00						10,090,610.00
广州海汇成长创业投资中心	6,842,008.00						6,842,008.00
高荣荣	5,214,595.00						5,214,595.00
广州科技创业投资有限公司	3,240,295.00						3,240,295.00
唐洪	2,380,371.00						2,380,371.00
荣信电力电子股份有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00
陈建业	1,163,183.00						1,163,183.00
梁清利	828,773.00						828,773.00
陈绪胜	778,917.00						778,917.00
卢志敏	571,206.00						571,206.00
柯加良	547,322.00						547,322.00
广州海汇投资管理有限公司	357,263.00						357,263.00
姜文	228,482.00						228,482.00

股东名称	2012.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2013.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 (注)	小计	
黄跃明	207,711.00						207,711.00
冷明全	207,711.00						207,711.00
关胜利	186,940.00						186,940.00
朱志宏	103,856.00						103,856.00
曾麟舒	103,856.00						103,856.00
王文红	103,856.00						103,856.00
文宏伟	103,856.00						103,856.00
郭绍强	103,856.00						103,856.00
赖穗云	103,856.00						103,856.00
吴卫平	103,856.00						103,856.00
梁振华	103,856.00						103,856.00
李嘉健	103,856.00						103,856.00
陈琪	103,856.00						103,856.00
李漫	103,856.00						103,856.00
陈德忠	83,084.00						83,084.00
陈晗燕	83,084.00						83,084.00
吴健超	41,542.00						41,542.00
黄克峰	41,542.00						41,542.00
刘慧敏	20,771.00						20,771.00
李志道	20,771.00						20,771.00
白少亚	10,386.00						10,386.00
胡卓清	10,386.00						10,386.00
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

2014 年度

股东名称	2013.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2014.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 (注)	小计	
李琦	13,700,631.00						13,700,631.00
吴文伟	10,090,610.00						10,090,610.00
广州海汇成长创业投资中心	6,842,008.00						6,842,008.00
高荣荣	5,214,595.00						5,214,595.00
广州科技创业投资有限公司	3,240,295.00						3,240,295.00
唐洪	2,380,371.00						2,380,371.00
荣信电力电子股份有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00
陈建业	1,163,183.00						1,163,183.00
梁清利	828,773.00						828,773.00
陈绪胜	778,917.00						778,917.00
卢志敏	571,206.00						571,206.00

股东名称	2013.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2014.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他 (注)	小计	
柯加良	547,322.00						547,322.00
广州海汇投资管理有限公司	357,263.00						357,263.00
姜文	228,482.00						228,482.00
黄跃明	207,711.00						207,711.00
冷明全	207,711.00						207,711.00
关胜利	186,940.00						186,940.00
朱志宏	103,856.00						103,856.00
曾麟舒	103,856.00						103,856.00
王文红	103,856.00						103,856.00
文宏伟	103,856.00						103,856.00
郭绍强	103,856.00						103,856.00
赖穗云	103,856.00						103,856.00
吴卫平	103,856.00						103,856.00
梁振华	103,856.00						103,856.00
李嘉健	103,856.00						103,856.00
陈琪	103,856.00						103,856.00
李漫	103,856.00						103,856.00
陈德忠	83,084.00						83,084.00
陈晗燕	83,084.00						83,084.00
吴健超	41,542.00						41,542.00
黄克峰	41,542.00						41,542.00
刘慧敏	20,771.00						20,771.00
李志道	20,771.00						20,771.00
白少亚	10,386.00						10,386.00
胡卓清	10,386.00						10,386.00
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

2015 年 6 月 30 日

股东名称	2014.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2015.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他 (注)	小计	
李琦	13,700,631.00						13,700,631.00
吴文伟	10,090,610.00						10,090,610.00
广州海汇成长创业投资中心	6,842,008.00						6,842,008.00
高荣荣	5,214,595.00						5,214,595.00
广州科技创业投资有限公司	3,240,295.00						3,240,295.00
唐洪	2,380,371.00						2,380,371.00

股东名称	2014.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2015.6.30
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他 (注)	小计	
荣信电力电子股份有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00
陈建业	1,163,183.00						1,163,183.00
梁清利	828,773.00						828,773.00
陈绪胜	778,917.00						778,917.00
卢志敏	571,206.00						571,206.00
柯加良	547,322.00						547,322.00
广州海汇投资管理有限公司	357,263.00						357,263.00
姜文	228,482.00						228,482.00
黄跃明	207,711.00						207,711.00
冷明全	207,711.00						207,711.00
关胜利	186,940.00						186,940.00
朱志宏	103,856.00						103,856.00
曾麟舒	103,856.00						103,856.00
王文红	103,856.00						103,856.00
文宏伟	103,856.00						103,856.00
郭绍强	103,856.00						103,856.00
赖穗云	103,856.00						103,856.00
吴卫平	103,856.00						103,856.00
梁振华	103,856.00						103,856.00
李嘉健	103,856.00						103,856.00
陈琪	103,856.00						103,856.00
李漫	103,856.00						103,856.00
陈德忠	83,084.00						83,084.00
陈晗燕	83,084.00						83,084.00
吴健超	41,542.00						41,542.00
黄克峰	41,542.00						41,542.00
刘慧敏	20,771.00						20,771.00
李志道	20,771.00						20,771.00
白少亚	10,386.00						10,386.00
胡卓清	10,386.00						10,386.00
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

(二十七)资本公积

2012 年度

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	57,756,926.21			57,756,926.21
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计	57,756,926.21			57,756,926.21
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余				
（5）股份支付				
小计				
合计	57,756,926.21			57,756,926.21

2013 年度

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	57,756,926.21			57,756,926.21
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计	57,756,926.21			57,756,926.21
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余				
（5）股份支付				
小计				
合计	57,756,926.21			57,756,926.21

2014 年度

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	57,756,926.21			57,756,926.21
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计	57,756,926.21			57,756,926.21
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余				
（5）股份支付				
小计				
合计	57,756,926.21			57,756,926.21

资本公积的说明：无

2015 年 6 月 30 日

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	57,756,926.21			57,756,926.21
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计	57,756,926.21			57,756,926.21
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余				
（5）股份支付				
小计				
合计	57,756,926.21			57,756,926.21

资本公积的说明：无

(二十八)盈余公积
2012 年度

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
法定盈余公积	3,758,003.48	2,992,319.85		6,750,323.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,758,003.48	2,992,319.85		6,750,323.33

2013 年度

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	6,750,323.33	4,348,057.05		11,098,380.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,750,323.33	4,348,057.05	0.00	11,098,380.38

2014 年度

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	11,098,380.38	4,539,103.27		15,637,483.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,098,380.38	4,539,103.27		15,637,483.65

2015 年 6 月 30 日

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
法定盈余公积	15,637,483.65			15,637,483.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,637,483.65			15,637,483.65

盈余公积说明：无。

(二十九)未分配利润

项 目	2015 年 6 月 30 日		2014 年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	149,077,679.44		105,967,477.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,307,517.20		47,649,305.23	
减：提取法定盈余公积			4,539,103.27	净利润的 10%
提取任意盈余公积				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
提取职工奖福基金				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	163,385,196.64		149,077,679.44	

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	68,510,992.13		36,098,993.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,804,542.40		35,404,318.57	
减：提取法定盈余公积	4,348,057.05	净利润的 10%	2,992,319.85	净利润的 10%
提取任意盈余公积				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
提取职工奖福基金				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	105,967,477.48		68,510,992.13	

(三十)营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	147,494,401.97	283,655,387.78	280,347,170.85	248,268,390.90
其他业务收入				
营业成本	83,198,854.81	149,642,754.27	153,450,001.51	140,213,989.59

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	147,494,401.97	83,198,854.81	283,655,387.78	149,642,754.27
合计	147,494,401.97	83,198,854.81	283,655,387.78	149,642,754.27

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	280,347,170.85	153,450,001.51	248,268,390.90	140,213,989.59
合计	280,347,170.85	153,450,001.51	248,268,390.90	140,213,989.59

3、 主营业务（分产品）

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直流水冷产品	84,436,221.21	44,556,165.04	142,052,199.14	57,518,804.22
新能源发电水冷产品	40,221,351.40	25,892,168.61	88,121,184.99	61,515,874.86
柔性交流水冷产品	5,492,509.89	3,328,594.45	8,958,049.81	7,010,260.41
电气传动水冷产品	6,070,027.89	4,275,866.22	16,239,795.55	12,022,830.80
备品备件及维护	10,797,368.50	4,643,328.81	14,989,157.01	5,401,494.31
其他	476,923.08	502,731.68	13,295,001.28	6,173,489.68
合计	147,494,401.97	83,198,854.81	283,655,387.78	149,642,754.27

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直流水冷产品	135,977,234.10	54,479,000.19	134,608,298.39	59,772,340.53
新能源发电水冷产品	90,804,999.05	66,526,461.13	68,901,553.63	51,120,202.51
柔性交流水冷产品	24,214,428.22	16,369,904.98	9,081,056.44	6,756,955.49
电气传动水冷产品	9,711,950.01	7,004,104.13	13,639,931.60	10,432,084.55
备品备件及维护	16,759,756.04	7,731,621.98	21,230,029.48	11,676,741.41
其他	2,878,803.43	1,338,909.10	807,521.36	455,665.10
合计	280,347,170.85	153,450,001.51	248,268,390.90	140,213,989.59

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	28,180,165.77	13,596,797.02	80,249,783.02	47,502,520.34
华北地区	27,622,920.12	15,180,524.85	128,768,370.23	53,806,317.57
华东地区	75,132,433.06	44,595,635.71	27,330,059.25	15,821,728.83
东北地区	395,593.05	138,324.65	7,934,716.83	4,636,176.75
华中地区	2,447,922.94	1,097,867.03	20,526,577.20	16,156,094.55
其他地区	6,170,001.75	2,981,152.03	4,412,220.06	2,223,350.55
国外	7,545,365.28	5,608,553.52	14,433,661.19	9,496,565.68
合计	147,494,401.97	83,198,854.81	283,655,387.78	149,642,754.27

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	132,197,055.93	70,037,732.26	82,055,982.72	49,281,613.89
华北地区	71,061,124.29	37,594,813.87	74,346,151.09	38,347,725.25
华东地区	15,849,203.67	8,576,197.35	19,709,267.00	13,803,398.59
东北地区	29,534,192.11	16,607,830.35	13,257,880.33	9,164,922.70
华中地区	8,007,371.82	7,145,947.18	41,995,882.73	20,347,703.10
其他地区	9,646,106.88	5,294,438.44	11,443,612.90	4,996,546.88
国外	14,052,116.15	8,193,042.05	5,459,614.13	4,272,079.18
合计	280,347,170.85	153,450,001.51	248,268,390.90	140,213,989.59

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2015 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	39,213,675.21	26.59
西安西电电力系统有限公司	24,984,938.39	16.94
荣信电力电子股份有限公司	24,855,347.51	16.85
北京天诚同创电气有限公司	21,555,459.52	14.61
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	7,591,418.77	5.15
合计	118,200,839.40	80.14

2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	71,753,418.82	25.30
西安西电电力系统有限公司	46,897,137.61	16.53
新疆金风科技股份有限公司	24,533,004.63	8.65
北京 ABB 四方电力系统有限公司	24,166,340.16	8.52
北京天诚同创电气有限公司	23,855,622.90	8.41
合计	191,205,524.12	67.41

2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安西电电力系统有限公司	94,337,717.03	33.65
新疆金风科技股份有限公司	35,714,614.96	12.74
北京天诚同创电气有限公司	32,505,322.95	11.59
中电普瑞电力工程有限公司	27,025,641.05	9.64
荣信电力电子股份有限公司	24,549,122.55	8.76
合计	214,132,418.54	76.38

2012 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	47,699,815.40	19.21
西安西电电力系统有限公司	38,378,611.31	15.46
新疆金风科技股份有限公司	37,923,568.58	15.28
许继集团有限公司	37,418,804.96	15.07
北京天诚同创电气有限公司	12,452,682.38	5.02
合计	173,873,482.63	70.04

(三十一)营业税金及附加

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	-	42,175.50	69,642.10	108,280.31	5%
城市维护建设税	246,339.71	2,301,231.95	1,558,302.40	1,458,303.30	7%
教育费附加	105,574.17	986,242.25	667,843.88	624,987.14	3%
地方教育费附加	70,382.77	657,494.84	445,229.26	416,658.09	2%
合计	422,296.65	3,987,144.54	2,741,017.64	2,608,228.84	

(三十二)销售费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
产品运输费	3,516,069.53	6,848,378.76	7,121,345.66	4,228,854.68
人工成本	3,879,594.32	5,166,573.75	3,879,565.13	3,519,721.15
业务经费	5,008,671.23	9,998,029.36	10,558,175.37	9,476,934.89
差旅费	1,149,793.55	2,807,776.11	2,525,349.44	1,883,554.26
宣传费	347,404.94	944,095.57	78,344.19	98,248.72
邮政通讯费	33,896.91	129,160.25	128,956.72	178,397.41
其他	300,438.03	901,977.71	779,490.76	435,930.33
合计	14,235,868.51	26,795,991.51	25,071,227.27	19,821,641.44

(三十三)管理费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
人工成本	8,097,960.28	13,903,512.19	12,013,763.93	10,247,622.00
办公费用	3,326,572.51	6,213,722.95	6,798,434.93	4,743,881.84
公司经费	3,858,982.24	6,221,987.52	7,942,021.34	4,779,720.97

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
折旧摊销费	2,286,026.97	4,194,234.47	4,028,992.89	4,205,914.14
研发支出	11,150,309.53	17,686,238.35	18,333,463.03	14,856,601.48
税费	848,315.67	1,310,175.90	968,827.87	665,901.80
中介服务费	193,628.64	552,399.44	571,214.99	241,595.00
合计	29,761,795.84	50,082,270.82	50,656,718.97	39,741,237.23

(三十四) 财务费用

类别	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利息支出	1,713,730.25	2,369,888.65	2,118,991.57	2,135,451.18
减：利息收入	174,556.87	1,048,876.30	666,016.27	334,257.10
汇兑损益	425,238.80	472,695.48	-74,215.20	-185,213.11
其他	66,600.23	128,244.06	123,887.81	135,798.36
合计	2,031,012.41	1,921,951.89	1,502,647.91	1,751,779.33

(三十五) 资产减值损失

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
坏账损失	5,408,416.01	1,703,467.56	1,890,321.73	7,768,162.35
存货跌价损失	-1,068.45	-47,551.11	208,689.61	72,006.47
可供出售金融资产减值损失	-			
持有至到期投资减值损失				
长期股权投资减值损失				
投资性房地产减值损失				
固定资产减值损失				
工程物资减值损失				
在建工程减值损失				
生产性生物资产减值损失				
油气资产减值损失				
无形资产减值损失				
商誉减值损失				
其他				
合计	5,407,347.56	1,655,916.45	2,099,011.34	7,840,168.82

(三十六)投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益				
权益法核算的长期股权投资收益				
处置长期股权投资产生的投资收益				
持有交易性金融资产期间取得的投资收益				
持有至到期投资期间取得的投资收益				
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益				
处置交易性金融资产取得的投资收益				
处置持有至到期投资取得的投资收益				
处置可供出售金融资产等取得的投资收益				
其他			4,167.00	
合计			4,167.00	

(三十七)营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	发生额					计入当期非经常性损益的金额		
	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计				297.02				297.02
其中：处置固定资产利得				297.02				297.02
处置无形资产利得								
非货币性资产交换利得								
债务重组利得								
接受捐赠								
政府补助	3,135,321.78	5,204,118.67	4,126,954.02	2,870,920.37	3,034,569.18	3,123,839.30	2,147,155.56	1,439,869.16
盘盈利得		-	-	17.95		-	-	17.95
废旧物资销售		10,220.00	6,000.00	8,227.96		10,220.00	6,000.00	8,227.96
其他	230.47	27,499.96	24,772.02	329,121.95	230.47	27,499.96	24,772.02	329,121.95
合计	3,135,552.25	5,241,838.63	4,157,726.04	3,208,585.25	3,034,799.65	3,161,559.26	2,177,927.58	1,777,534.04

2、 政府补助明细

2015 年 1-6 月

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	金额
2012 年科技成果转化与扩散专项资金结题	财政补助资金	货币	2012 年	380,253.90
电动车新能源补贴	财政补助资金	货币	2014 年	999.98
增值税返还	财政补助资金	货币	2015 年	100,752.14
广州开发区财政国库集中支付中心知识产权补助	财政补助资金	货币	2015 年	5,300.00
2013 年企业研发补贴经费	财政补助资金	货币	2014 年	1,514,106.00
高温缺水项目补贴	财政补助资金	货币	2012 年	1,006,335.94
财政局财政补贴	财政补助资金	货币	2015 年	50,000.00
广州市财政国库支付分局财政补贴	财政补助资金	货币	2015 年	34,700.00
特高压验收结题	财政补助资金	货币	2011 年	1,277.76
多兆瓦级风力发电变频器水冷系统专项补助结题	财政补助资金	货币	2011-2014 年	10,174.98
广州市电气设备冷却工程技术研究中心项目结题	财政补助资金	货币	2011 年	31,421.08
合计				3,135,321.78

2014 年度

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	金额
特高压验收结题	财政补助资金	货币	2011 年	7,666.68
多兆瓦级风力发电变频器水冷系统验收结题	财政补助资金	货币	2011-2014 年	1,318,803.34
知识产权资助费	财政补助资金	货币	2014 年	32,900.00

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	金额
广州市电气设备冷却工程技术研究中心项目结题	财政补助资金	货币	2011 年	243,722.77
2014 年市民营企业奖励资金	财政补助资金	货币	2014 年	1,000,000.00
专利资助款	财政补助资金	货币	2014 年	19,310.00
广东省科学技术三等奖奖励	财政补助资金	货币	2014 年	20,000.00
政府节能及新能源补贴	财政补助资金	货币	2014 年	499.81
设备投入及更新改造专项资金	财政补助资金	货币	2012 年	480,936.70
增值税返还	财政补助资金	货币	2014 年	2,080,279.37
合计				5,204,118.67

2013 年度

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	金额
广东省机械工程学会科技奖款	财政补助资金	货币	2013 年	8,000.00
广州开发区经济发展局质量提名奖金	财政补助资金	货币	2013 年	300,000.00
特高压验收结题	财政补助资金	货币	2011 年	111,055.56
企业技术改造技术创新节能降耗和自愿清洁生产项目配套	财政补助资金	货币	2013 年	500,000.00
上市资助款	财政补助资金	货币	2013 年	1,000,000.00
知识产权资助款	财政补助资金	货币	2013 年	228,100.00
增值税返还	财政补助资金	货币	2013 年	1,979,798.46
合计				4,126,954.02

2012 年度

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	金额
大容量电力电子器件纯水冷却系统产业化项目	财政补助资金	货币	2012 年	630,000.00
知识产权资助款	财政补助资金	货币	2012 年	146,100.00
风力发电水冷却设备关键技术的研发	财政补助资金	货币	2012 年	50,000.00
特高压直流输电工程密闭式循环纯水冷却设备中试项目	财政补助资金	货币	2012 年	52,500.00
安全生产标准化达标奖励金	财政补助资金	货币	2012 年	5,000.00
民营企业奖励专项资金	财政补助资金	货币	2012 年	450,000.00
堤围防护费返还	财政补助资金	货币	2012 年	102,169.16
研发经费补贴资助款	财政补助资金	货币	2012 年	4,100.00
增值税返还	财政补助资金	货币	2012 年	1,431,051.21
合计				2,870,920.37

(三十八)营业外支出

项目	发生额					计入当期非经常性损益的金额				
	2015 年 1-6	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2015 年 1-6	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失合计	7,011.84		2,438.46	49,304.16	7,011.84		2,438.46	49,304.16		49,304.16
其中：固定资产处置损失	7,011.84		2,438.46	49,304.16	7,011.84		2,438.46	49,304.16		49,304.16
无形资产处置损失										
债务重组损失										
非货币性资产交换损失										
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00		100,000.00
其中：公益性捐赠支出										
流动资产处置损失			19,612.02	10,507.86			19,612.02	10,507.86		10,507.86
其他	1,060.27	90,628.36	22,355.12	1,663.34	1,060.27	90,628.36	22,355.12	1,663.34		1,663.34
合计	108,072.11	190,628.36	144,405.60	161,475.36	108,072.11	190,628.36	144,405.60	161,475.36		161,475.36

(三十九)所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,134,463.01	8,241,961.01	7,893,586.50	5,193,519.49
递延所得税调整	-794,453.36	-958,463.18	-573,752.29	-1,259,382.52
合计	1,340,009.65	7,283,497.83	7,319,834.21	3,934,136.97

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015 年 1-6	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利润总额	15,464,706.33	54,620,568.57	48,844,033.65	39,338,455.54
按适用税率 15%计算的所得税费用	2,319,705.95	8,193,085.29	7,326,605.05	5,900,768.33
子公司适用不同税率的影响	-735,334.05	-221,640.74	42,597.80	-1,040,246.70
对以前期间所得税的调整影响	-269,965.49	858,338.89	832,801.12	-704,132.89
归属于合营企业和联营企业的损益				
不征税、减免税收入				
不得扣除的成本、费用和损失	25,603.24	-1,546,285.61	-882,169.76	-222,251.77
税率变动对期初递延所得税余额的影响				
利用以前年度可抵扣亏损				
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响				
所得税费用	1,340,009.66	7,283,497.83	7,319,834.21	3,934,136.97

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至

报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	14,307,517.20	47,649,305.23	41,804,542.40	35,404,318.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
基本每股收益（元）	0.29	0.95	0.84	0.71

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
年初已发行普通股股数	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数				
减：本期回购的普通股加权数				
年末发行在外的普通股加权数	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公

司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	14,307,517.20	47,649,305.23	41,804,542.40	35,404,318.56
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀 释)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
稀释每股收益 (元)	0.29	0.95	0.84	0.71

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
计算基本每股收益时年末发行在外的普通 股加权平均数	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
可转换债券的影响				
股份期权的影响				
年末普通股的加权平均数 (稀释)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

(四十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、归属于母公司所有者的其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	2015 年 1-6 月			2014 年度			2013 年度			2012 年度		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益												
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动												
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额												
二、以后将重分类进损益的其他综合收益												
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额												
减：前期计入其他综合收益当期转入损益												
小计												
2.可供出售金融资产公允价值变动损益												
减：前期计入其他综合收益当期转入损益												
小计												
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益												
减：前期计入其他综合收益当期转入损益												
小计												
4.现金流量套期损益的有效部分												

[illegible]

2、 归属于母公司所有者的其他综合收益各项目调节情况

项目	重新计量设定 受益计划净负 债或净资产的 变动	权益法下在被 投资单位不能 重分类进损益 的其他综合收 益中享有的份 额	权益法下在被 投资单位以后 将重分类进损 益的其他综合 收益中享有的 份额	可供出售金融 资产公允价值 变动损益	持有至到期投 资重分类为可 供出售金融资 产损益	现金流量套期 损益的有效部 分	外币财务报表 折算差额	其他综合收益 合计
2011.12.31 余额								
增减变动金额(减少以“-” 号填列)								
2012.12.31 余额								
增减变动金额(减少以“-” 号填列)							46,665.12	46,665.12
2013.12.31 余额							46,665.12	46,665.12
增减变动金额(减少以“-” 号填列)							-40,783.47	-40,783.47
2014.12.31 余额							5,881.65	5,881.65

项目	重新计量设 定受益计划 净负债或净 资产的变动	权益法下在被 投资单位不能 重分类进损益 的其他综合收 益中享有的份 额	权益法下在被 投资单位以后 将重分类进损 益的其他综合 收益中享有的 份额	可供出售金 融资产公允 价值变动损 益	持有至到期 投资重分类 为可供出售 金融资产损 益	现金流量套 期损益的有 效部分	外币财务 报表折算 差额	其他综合 收益合计
2012.12.31 余额								
增减变动金额（减少以“-”号填列）								
2013.12.31 余额							46,665.12	46,665.12
增减变动金额（减少以“-”号填列）							-40,783.47	-40,783.47
2014.12.31 余额							5,881.65	5,881.65
增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,045.13	1,045.13
2015.6.30 余额							6,926.79	6,926.79

(四十二)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利息收入	134,854.67	474,465.65	401,993.71	334,257.10
收回押金及保证金	317,598.55	4,267,606.25	1,792,665.77	676,105.00
收回往来款		1,950,000.00		
收到政府补助	1,090,000.00	2,829,316.00	5,486,600.00	34,111,530.22
收回员工借支款	2,435,186.94	6,147,560.42	2,983,200.46	968,224.27
其他	6,727.54	362,275.74	67,542.64	71,056.91
合计	3,984,367.70	16,031,224.06	10,732,002.58	36,161,173.50

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
销售费用	2,830,898.27	6,279,688.71	4,884,250.30	6,618,965.62
管理费用	6,117,661.65	17,984,135.86	14,619,735.97	12,172,885.53
支付押金及保证金	2,039,450.00	3,892,200.00	883,920.00	1,120,872.00
支付往来款		1,950,000.00		
支付员工借支款	12,488,452.56	15,987,155.09	12,158,771.76	6,443,882.80
支付专项应付款			3,200,000.00	
其他	523,610.90	300,440.21	239,416.73	687,234.41
合计	24,000,073.38	46,393,619.87	35,986,094.76	27,043,840.36

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广州明动软件有限公司			500,000.00	
合计			500,000.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
广州明动软件有限公司			500,000.00	
合计			500,000.00	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
票据贴现	3,874,833.28			
合计	3,874,833.28			

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
上市费用		1,150,000.00	1,180,000.00	780,000.00
合计		1,150,000.00	1,180,000.00	780,000.00

(四十三)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	14,124,696.68	47,337,070.74	41,524,199.44	35,404,318.57
加：资产减值准备	5,407,347.56	1,655,916.45	2,099,011.34	7,840,168.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,798,963.50	8,699,863.31	7,976,858.52	6,368,673.37
无形资产摊销	629,226.60	1,186,490.89	1,044,826.92	420,822.85
长期待摊费用摊销	5,949.80	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,011.84	-		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-		49,007.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,713,730.25	2,104,870.33	2,118,991.57	2,135,451.18
投资损失（收益以“-”号填列）		-	-4,167.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-784,086.34	-1,173,486.77	-573,752.29	-1,259,382.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,367.02	215,023.59		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,757,931.50	7,310,185.06	-5,899,226.03	26,392,563.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,092,885.78	-21,375,875.17	-17,542,301.03	-57,762,418.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,994,631.25	24,148,274.50	-862,400.08	28,999,909.07
其他	-7,477,847.45	985,664.22	194,538.46	2,510,175.53
经营活动产生的现金流量净额	-65,455,584.29	71,093,997.15	30,076,579.82	51,099,289.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-		
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	44,427,680.85	102,847,738.80	75,650,229.73	73,884,596.35
减：现金的期初余额	102,847,738.80	75,650,229.73	73,884,596.35	45,561,553.97
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-58,420,057.96	27,197,509.07	1,765,633.38	28,323,042.38

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年 1-6 月	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
一、现 金	44,427,680.84	102,847,738.80	75,650,229.73	73,884,596.35
其中：库存现金	8,468.83	6,512.70	10,367.08	6,355.55
可随时用于支付的银行存款	19,032,771.57	92,024,210.99	56,949,009.47	64,991,393.72
可随时用于支付的其他货币资金	25,386,440.44	10,817,015.11	18,690,853.18	8,886,847.08
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	44,427,680.84	102,847,738.80	75,650,229.73	73,884,596.35

七、 资产证券化业务的会计处理

(一) 资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款的说明：无。

(二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无

八、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本企业实际控制人情况

金额单位：人民币万元

实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
李琦	股东	自然人					27.4013	27.4013		
吴文伟	股东	自然人					20.1812	20.1812		
唐洪	股东	自然人					4.7607	4.7607		

本公司的实际控制人情况的说明：上述股东于 2011 年 8 月 15 日签署《一致行动人协议》，约定三人在公司股东会、董事会会议及其他公司重大决策事宜中“一致行动”，同时，三位股东为公司创始人，合计持股 52.3432%，对本公司形成实际控制。

(二) 本企业的子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州智网信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	广州高新技术产业开发区科学城科丰路 31 号 G1 A215A 房	吴文伟	节能技术咨询、交流服务;科技中介服务;环保技术咨询、交流服务;节能技术开发服务;计算机技术开发服务;电子产品设计服务;节能技术转让服务;电器辅件、配电或控制设备的零件制造;网络技术的研发、开发;电容器及其配套设备制造;能源技术研究、技术开发服务;环保技术开发服务;电力电子元器件制造;环保技术推广服务;电子、通信与自动控制技术研究、开发;变压器、整流器和电感器制造;科技信息咨询服务;电工机械专用设备制造;节能技术推广服务;电力电子技术服务;配电开关控制设备制造;信息电子技术服务;光电子器件及其他电子器件制造;汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；	1000	100	100	55444328-4
岳阳高澜节能装备制造有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	岳阳市城陵矶临港产业新区云港路 8 号	李琦	研究、开发新能源及节能技术；节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售；货物进出口、技术进出口；制造、加工节能冷却设备及水处理设备；开发、生产、销售输变电设备、电力电子设备、纯水冷却设备和控制系统设备及售后服务技术服务（以上所有项目法律法规禁止的除外，涉及行政许可经营的未获许可前不得经营）	4000	100	100	05168999-5
高澜水技术英国有限公司	控股子公司	有限公司	英国		电力电子装置用纯水冷却设备及控制系统的研发、设计、生产和销售。	22 万英镑	70	70	

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
奥高科技有限公司	受关键管理人控制	1051416
广州捷睿节能科技有限公司	受关键管理人亲属共同控制	66810213-8
荣信电力电子股份有限公司	公司股东	11888731-3
北京荣科恒阳整流技术有限公司	公司股东控制的子公司	55851779-7
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	公司股东控制的子公司	56464853-X
荣西电力传输技术有限公司	公司股东控制的子公司	56138332-0
广州海汇成长创业投资中心	公司股东	67970457-2
高荣荣	公司股东	
广州科技创业投资有限公司	公司股东	73716330-6

本企业的其他关联方情况的说明：无

(五)关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况：无

出售商品/提供劳务情况:

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交易比 例(%)
荣信电力电子股份有限 公司	销售商品	市场价格	24,855,347.51	16.85	5,071,246.37	1.79	24,549,122.55	8.76	7,223,794.87	2.91
辽宁荣信防爆电气技术 有限公司	销售商品	市场价格	823,931.62	0.56	451,153.84	0.16	394,871.78	0.14	35,042.74	0.01
荣西电力传输技术有限 公司	销售商品	市场价格					1,952,991.46	0.70		
合计			25,679,279.13	17.41	5,522,400.21	1.95	26,896,985.79	9.59	7,258,837.61	2.92

- 3、 关联托管/承包情况
本公司未发生此业务。
- 4、 关联租赁情况
本公司未发生此业务。

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保 金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
广州高澜节能技 术股份有限公司	岳阳高澜节能装备 制造有限公司	1500 万	2014-10-11	2019-10-10	否

6、 关联方资金拆借

本公司未发生此业务。

7、 关联方资产转让、债务重组情况

本公司未发生此业务。

8、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
关键管理人员薪酬	1,058,900.00	1,756,867.00	1,664,430.68	1,226,460.00

9、 关联方应收应付款项
公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31		2012.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据									
应收账款	荣信电力电子股份有限公司	787,700.00							
	荣信电力电子股份有限公司	19,910,420.24	1,012,996.54	3,598,320.56	182,066.03	6,358,101.86	317,905.09	7,194,887.97	391,137.20
	北京荣科恒阳整流技术有限公司					0.00	0.00	1,898,000.00	189,800.00
	辽宁荣信防爆电气技术有限公司	1,064,850.00	53,797.50	250,850.00	12,542.50	223,000.00	11,150.00	176,000.00	9,800.00
	荣西电力传输技术有限公司	202,500.00	40,500.00	202,500.00	20,250.00	2,004,500.00	100,225.00		
预收账款									
	荣信电力电子股份有限公司			5,200,000.00					
其他应收款									
	吴文伟							50,000.00	
合计		21,965,470.24	1,107,294.04	9,251,670.56	214,858.53	8,585,601.86	429,280.09	9,318,887.97	590,737.20

公司应付关联方款项：无。

10、 关联方承诺

本公司未发生此业务。

九、 股份支付

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 股份支付总体情况

本公司未发生此业务。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：授予日近期对外部自然人股东的股权转让价格。

(三) 以现金结算的股份支付情况

本公司未发生此业务。

(四) 以股份支付服务情况

本公司未发生此业务。

(五) 股份支付的修改、终止情况

本公司未发生此业务。

十、 或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司未发生此业务。

(二) 截至 2015 年 6 月 30 日为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司未发生此业务。

(三) 其他或有负债

截至 2015 年 6 月 30 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
鹤壁煤电股份有限公司	2015/1/30	2015/7/30	200,000.00	
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	2015/2/6	2015/8/6	50,000.00	
湘电风能有限公司	2015/2/11	2015/8/11	1,000,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2015/2/26	2015/8/26	828,095.40	
新疆金风科技股份有限公司	2015/3/19	2015/9/19	770,638.05	
新疆金风科技股份有限公司	2015/3/19	2015/9/19	1,237,532.40	

新疆金风科技股份有限公司	2015/3/23	2015/9/23	1,100,000.00	
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	2015/3/31	2015/9/30	50,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2015/4/27	2015/10/27	600,000.00	
大同煤业股份有限公司	2015/2/9	2015/8/9	200,000.00	
山西汾西宜兴煤业有限公司	2015/2/4	2015/8/4	50,000.00	
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	2015/3/17	2015/9/17	1,000,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	2015/5/15	2015/11/15	330,957.00	
泰州市伟业拆船轧钢有限公司	2015/5/5	2015/11/5	200,000.00	
宁夏晟晏实业集团福华冶金有限公司	2015/4/5	2015/10/8	100,000.00	
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	2015/5/15	2015/11/15	50,000.00	
合计			7,767,222.85	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湘电风能有限公司	2014-7-25	2015-1-25	1,000,000.00	
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	2014-7-30	2015-1-30	50,000.00	
天津瑞源电气有限公司	2014-8-27	2015-2-27	50,000.00	
辽宁荣信防暴电气技术有限公司	2014-8-27	2015-2-27	100,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2014-8-25	2015-2-25	410,831.58	
国网宁夏电力公司吴忠供电公司	2014-7-4	2015-1-4	600,000.00	
北京金风科创风电设备有限公司	2014-9-24	2015-3-24	763,100.00	
内蒙古久和能源科技有限公司	2014-9-11	2015-3-11	383,500.00	
荣信电力电子股份有限公司	2014-9-9	2015-3-9	215,100.00	
浙江海得新能源有限公司	2014-10-13	2015-4-13	150,000.00	
徐州中矿大传动与自动化有限公司	2014-9-30	2015-3-30	100,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	2014-10-9	2015-4-9	371,467.80	
北京金风科创风电设备有限公司	2014-10-30	2015-4-29	375,055.32	
荣信电力电子股份有限公司	2014-11-13	2015-5-13	84,077.78	
广东明阳龙源电力电子有限公司	2014-9-11	2015-3-11	100,000.00	
合计			4,753,132.48	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	2013/7/16	2014/1/16	100,000.00	
湘潭电机股份有限公司	2013/7/31	2014/1/31	50,000.00	
大连华锐重工集团股份有限公司	2013/7/29	2014/1/29	30,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2013/7/24	2014/1/24	500,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2013/7/24	2014/1/24	1,000,000.00	
龙源电力集团股份有限公司	2013/7/31	2014/1/30	332,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	2013/8/16	2014/2/16	633,492.00	
荣信电力电子股份有限公司	2013/7/29	2014/1/29	236,610.00	
北京能高自动化技术股份有限公司	2013/8/24	2014/2/24	84,000.00	
中信泰富工程技术（上海）有限公司	2013/8/1	2014/2/1	240,000.00	
诸城市东方鼎盛建材有限公司	2013/7/5	2014/1/5	200,000.00	
江苏方程电力科技有限公司	2013/8/29	2014/2/18	140,910.00	
新疆金风科技股份有限公司	2013/9/26	2014/3/26	347,208.00	
湘潭机电股份有限公司	2013/8/30	2014/2/28	100,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/9/23	2014/3/23	138,998.40	
湘潭机电股份有限公司	2013/9/30	2014/3/29	100,000.00	
寿光市鲁丽木业有限公司	2013/10/21	2014/4/21	100,000.00	
江苏东能电力科技有限公司	2013/11/5	2014/5/5	50,000.00	
江苏东能电力科技有限公司	2013/11/5	2014/5/5	30,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2013/11/1	2014/5/1	573,543.09	
阳春新钢铁有限责任公司	2013/10/29	2014/4/29	200,000.00	
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	2013/7/16	2014/1/14	100,000.00	
湘潭机电股份有限公司	2013/11/19	2014/5/19	100,000.00	
北京金自天正智能控制股份有限公司	2013/11/11	2014/4/15	107,875.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
荣信电力电子有限公司	2013/11/25	2014/5/25	500,000.00	
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	2013/11/29	2014/5/28	1,500,000.00	
深圳市禾望电气有限公司	2013/11/28	2014/5/28	319,195.00	
湘潭电机股份有限公司	2013/12/13	2014/6/13	50,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
郑州煤电股份有限公司	2013/9/27	2014/3/27	100,000.00	
奈曼明州化工科技有限公司	2013/7/12	2014/1/10	100,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2013/8/29	2014/2/28	911,127.68	
合计			11,974,959.17	

截至 2012 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京天诚同创电气有限公司	2012-07-05	2013-01-04	500,000.00	
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	2012-07-11	2013-01-11	25,500.00	
重庆博电新力电气技术有限公司	2012-07-19	2013-01-19	304,200.00	
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	2012-07-20	2013-01-20	600,000.00	
北京金风科创风电设备有限公司	2012-07-19	2013-01-19	1,000,000.00	
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	2012-07-31	2013-01-31	200,000.00	
徐州中矿大传动与自动化有限公司	2012-08-21	2013-02-21	200,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	2012-08-24	2013-02-24	500,000.00	
大连华锐重工集团股份有限公司	2012-07-16	2013-01-16	200,000.00	
苏州电瓷厂有限公司	2012-07-27	2013-01-25	240,000.00	
山东民基电力设备有限公司	2012-09-04	2013-03-04	215,000.00	
宁夏美通电力工程有限公司	2012-08-28	2013-02-27	1,000,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	2012-10-25	2013-04-25	700,000.00	
宁夏太阳镁业有限公司	2012-11-28	2013-05-18	767,040.00	
方大炭素新材料科技股份有限公司	2012-11-02	2013-05-02	30,000.00	
长清县春雨家电有限公司	2012-08-24	2013-02-24	100,000.00	
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	2012-12-11	2013-06-11	500,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2012-12-12	2013-05-12	382,108.32	
合计			7,463,848.32	

十一、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 截至 2015 年 6 月 30 日，本公司借款抵押情况如下：

抵押物	抵押人及被担保方	抵押权人	担保内容	担保期限	性质	币别	抵押担保金额
房产(广州开发区科学城南云五路 3 号)	本公司	招商银行股份有限公司广州东山支行	短期借款	2014 年 5 月至 2015 年 5 月	抵押	人民币	45,000,000.00

(二) 截止 2015 年 6 月 30 日，本公司银行承兑汇票质押情况如下：

客户名称	票据性质	质押金额	票据号码
新疆金风科技股份有限公司	银行承兑汇票	3,285,759.28	10400052-27052012
荣信电力电子股份有限公司	银行承兑汇票	450,000.00	30900053-26468350
湘电风能有限公司	银行承兑汇票	2,000,000.00	30600051-21222249
合计		5,735,759.28	

公司与上海浦东发展银行广州开发区支行签订了《权利质押合同》，将公司所持以上银行承兑汇票进行质押，开具 5,689,995.68 元的银行承兑汇票。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	256,864,573.97	94.31	16,017,815.50	6.24	181,138,659.87	91.08	10,714,713.91	5.92
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	15,503,023.94	5.69	2,267,430.70	14.63	17,742,270.80	8.92	2,247,145.08	12.67
备用金组合								
组合小计	15,503,023.94	5.69	2,267,430.70	14.63	17,742,270.80	8.92	2,247,145.08	12.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	272,367,597.91	100.00	18,285,246.20	6.71	198,880,930.67	100.00	12,961,858.99	6.52

种类	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	132,979,468.89	89.02	9,692,092.59	7.29	139,050,953.62	91.12	8,392,840.90	6.04
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:账龄组合	16,410,413.04	10.98	1,552,955.30	9.46	13,547,751.98	8.88	998,656.65	7.37
备用金组合								
组合小计	16,410,413.04	10.98	1,552,955.30	9.46	13,547,751.98	8.88	998,656.65	7.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	149,389,881.93	100.00	11,245,047.89	7.53	152,598,705.60	100.00	9,391,497.55	6.15

应收账款种类的说明:
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2015.6.30			2014.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中电普瑞电力工程有限公司	88,410,256.98	5,827,552.92	6.59	62,152,239.77	3,680,272.06	5.92	账龄分析法
西安西电电力系统有限公司	52,602,218.83	3,321,871.62	6.32	36,544,484.28	2,325,535.44	6.36	账龄分析法
北京 ABB 四方电力系统有限公司	13,156,618.00	657,830.90	5.00	19,076,618.00	953,830.90	5	账龄分析法
湘电风能有限公司	10,511,773.00	570,590.40	5.43	15,511,773.00	775,588.65	5	账龄分析法
新疆金风科技股份有限公司	7,184,271.18	359,213.56	5.00	9,875,063.20	493,753.16	5	账龄分析法
北京天诚同创电气有限公司	19,787,149.52	1,016,622.21	5.14	6,601,742.86	330,087.14	5	账龄分析法
常州博瑞电力自动化设备有限公司	4,806,837.48	418,734.62	8.71	4,719,700.00	235,985.00	5	账龄分析法
GE 石油天然气集团	4,127,567.39	206,378.37	5.00	3,774,506.72	188,725.33	5	账龄分析法
江苏金风科技有限公司	1,041,586.40	53,067.82	5.09	3,698,177.00	184,908.85	5	账龄分析法
国网浙江省电力公司物资分公司	1,290,001.15	99,000.06	7.67	3,690,005.77	184,500.29	5	账龄分析法
荣信电力电子股份有限公司	19,910,420.24	1,012,996.54	5.09	3,598,320.56	182,066.03	5.06	账龄分析法
中电普瑞科技有限公司	8,124,965.70	519,889.39	6.40	2,290,965.70	199,189.39	8.69	账龄分析法
许继集团有限公司	2,169,500.00	650,850.00	30.00	2,169,500.00	433,900.00	20	账龄分析法
浙江海得新能源有限公司	2,893,543.22	144,677.16	5.00	1,636,551.90	81,827.60	5	账龄分析法
北京金风科创风电设备有限公司	1,056,159.57	78,948.39	7.48	1,445,300.82	71,065.04	4.92	账龄分析法

广州高澜节能技术股份有限公司
2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月
财务报表附注

东方电气新能源设备（杭州）有限公司	7,105,389.41	386,766.94	5.44	1,225,467.02	61,273.35	5	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高压检修试验中心	1,072,720.00	142,334.00	13.27	1,072,720.00	142,334.00	13.27	账龄分析法
岳阳高澜节能装备制造有限公司	1,437,053.87	-	-	1,030,187.64	-	-	账龄分析法
江阴远景投资有限公司				1,025,335.63	189,871.68	18.52	账龄分析法
保定科诺伟业电气设备有限公司	1,047,217.00	100,071.70	9.56				账龄分析法
国家电网公司	1,355,597.27	70,274.86	5.18				账龄分析法
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	1,064,850.00	53,797.50	5.05				账龄分析法
湘潭电机股份有限公司特种电气事业部	1,723,065.40	93,666.54	5.44				账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	4,653,600.00	232,680.00	6.24				账龄分析法
高澜水技术英国有限公司	332,212.36	-	-				
合计	256,864,573.97	16,017,815.50	6.24	181,138,659.87	10,714,713.91	5.92	

应收账款内容	2013.12.31			2012.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中电普瑞电力工程有限公司	24,936,044.08	1,955,869.79	7.84	33,454,897.20	1,685,519.86	5.04	账龄分析法
西安西电电力系统有限公司	36,630,554.25	2,264,562.34	6.18	5,051,432.80	356,866.14	7.06	账龄分析法
湘电风能有限公司	7,225,433.00	361,271.65	5.00	5,049,300.00	508,860.00	10.08	账龄分析法
新疆金风科技股份有限公司	8,300,453.28	415,022.66	5.00	18,451,602.40	922,580.12	5.00	账龄分析法
北京天诚同创电气有限公司	13,453,731.90	672,686.60	5.00	8,446,774.63	431,307.22	5.11	账龄分析法
常州博瑞电力自动化设备有限公	1,872,500.00	98,350.00	5.25	1,140,850.00	78,635.00	6.89	账龄分析法
GE 石油天然气集团	7,521,999.95	376,100.00	5.00	2,191,815.96	109,590.80	5.00	账龄分析法
荣信电力电子股份有限公司	6,358,101.86	317,905.09	5.00	7,194,887.97	391,137.20	5.44	账龄分析法
中电普瑞科技有限公司	1,568,951.00	129,097.55	8.23	2,504,800.00	130,930.00	5.23	账龄分析法
许继集团有限公司	2,169,500.00	216,950.00	10.00	4,339,000.00	216,950.00	5.00	账龄分析法
北京金风科创风电设备有限公司	1,362,001.90	68,100.10	5.00	1,075,470.34	73,603.52	6.84	账龄分析法
东方电气新能源设备（杭州）有限	1,037,136.00	92,056.30	8.88	7,183,928.30	562,796.42	7.83	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高	1,072,720.00	71,167.00	6.63				账龄分析法
江阴远景投资有限公司	1,331,799.08	129,717.40	9.74	7,840,199.91	392,009.99	5.00	账龄分析法
国网辽宁省电力有限公司	5,929,245.18	575,233.14	9.70	5,688,682.95	289,509.27	5.09	账龄分析法
荣西电力传输技术有限公司	2,004,500.00	100,225.00	5.00				账龄分析法

应收账款内容	2013.12.31			2012.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
甘肃航天万源风电设备制造有限	1,986,600.00	993,300.00	50.00	2,338,000.00	233,800.00	10.00	账龄分析法
上海澳通韦尔电力电子有限公司	1,965,335.00	98,266.75	5.00	1,388,000.00	69,400.00	5.00	账龄分析法
中国电力科学研究院	1,932,908.00	440,986.20	22.81	2,702,782.00	453,551.40	16.78	账龄分析法
内蒙古东部电力有限公司呼伦贝尔	1,468,400.00	137,250.00	9.35	1,319,468.38	65,973.42	5.00	账龄分析法
科孚德机电（上海）有限公司	1,452,960.41	81,044.42	5.58				账龄分析法
广东明阳龙源电力电子有限公司	1,398,594.00	96,930.60	6.93	1,007,043.58	64,457.18	6.40	账龄分析法
中国南方电网有限责任公司超高				5,767,414.87	288,370.74	5.00	账龄分析法
河南省电力公司三门峡供电公司				3,022,558.01	151,127.90	5.00	账龄分析法
黑龙江省电力公司检修公司				2,600,000.00	130,000.00	5.00	账龄分析法
西安高压电器研究院有限责任公				2,175,960.00	108,798.00	5.00	账龄分析法
北京荣科恒阳整流技术有限公司				1,898,000.00	189,800.00	10.00	账龄分析法
艾默生网络能源（西安）有限公司				1,493,357.40	74,667.87	5.00	账龄分析法
湘电风能（福建）有限公司				1,408,076.92	136,243.85	9.68	账龄分析法
内蒙古东部电力有限公司通辽电				1,246,500.00	62,325.00	5.00	账龄分析法
国网直流工程建设有限公司				1,070,150.00	214,030.00	20.00	账龄分析法
合计	132,979,468.89	9,692,092.59	7.29	139,050,953.62	8,392,840.90	6.04	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,329,132.43	1.96	266,456.62	8,140,058.33	4.09	407,002.91
1—2 年	3,682,223.93	1.35	368,222.39	4,852,562.26	2.44	485,256.23
2—3 年	4,425,809.84	1.62	885,161.97	2,053,751.55	1.03	410,750.31
3—4 年	1,426,695.76	0.52	428,008.73	2,019,068.55	1.02	605,720.57
4—5 年	639,161.98	0.23	319,580.99	676,830.11	0.34	338,415.06
5 年以上		-	-	-	-	-
合计	15,503,023.94	5.69	2,267,430.70	17,742,270.80	8.92	2,247,145.08

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,977,960.15	6.01	448,898.01	8,945,170.84	5.86	447,258.54
1—2 年	4,510,332.78	3.02	451,033.27	3,721,081.14	2.44	372,108.11
2—3 年	2,236,120.11	1.50	447,224.02	851,600.00	0.56	170,320.00
3—4 年	686,000.00	0.46	205,800.00	29,900.00	0.02	8,970.00
4—5 年						
5 年以上						
合计	16,410,413.04	10.98	1,552,955.30	13,547,751.98	8.88	998,656.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

- 3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款情况
本期无转回或收回的应收账款。
- 3、本报告期实际核销的应收账款情况
本期无实际核销的应收账款。
- 4、期末应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、应收账款中欠款金额前五名情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中电普瑞电力工程有限公司	无	88,410,256.98	3 年以内	33.22
西安西电电力系统有限公司	无	52,602,218.83	3 年以内	19.76
荣信电力电子股份有限公司	股东	19,910,420.24	1 年以内	7.48
北京天诚同创电气有限公司	无	19,787,149.52	1 年以内	7.43
北京 ABB 四方电力系统有限公司	无	13,156,618.00	1 年以内	4.94
合计		193,866,663.57		72.83

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中电普瑞电力工程有限公司	无	62,152,239.77	3 年以内	31.25
西安西电电力系统有限公司	无	36,544,484.28	3 年以内	18.38
北京 ABB 四方电力系统有限公司	无	19,076,618.00	1 年以内	9.59
湘电风能有限公司	无	15,511,773.00	1 年以内	7.80
新疆金风科技股份有限公司	无	9,875,063.20	1 年以内	4.97
合计		143,160,178.25		71.98

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
西安西电电力系统有限公司	无	36,630,554.25	3 年以内	24.54
中电普瑞电力工程有限公司	无	24,936,044.08	2 年以内	16.70
北京天诚同创电气有限公司	无	13,453,731.90	1 年以内	9.01
新疆金风科技股份有限公司	无	8,300,453.28	1 年以内	5.56
GE 石油天然气集团	无	7,521,999.95	1 年以内	5.04
合计		90,842,783.46		60.85

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	无	33,454,897.20	2 年以内	21.92
新疆金风科技股份有限公司	无	18,451,602.40	1 年以内	12.09
北京天诚同创电气有限公司	无	8,446,774.63	2 年以内	5.54
江阴远景投资有限公司	无	7,840,199.91	1 年以内	5.14
荣信电力电子股份有限公司	无	7,194,887.97	2 年以内	4.71
合计		75,388,362.11		49.40

6、 应收关联方账款情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
岳阳高澜节能装备制造有限公司	控股子公司	1,437,053.87	0.53
高澜水技术英国有限公司	控股子公司	332,212.36	0.12
荣信电力电子股份有限公司	股东	19,910,420.24	7.48
荣西电力传输技术有限公司	股东控制子公司	202,500.00	0.08
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	1,064,850.00	0.40
合计		22,947,036.47	8.61

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	3,598,320.56	1.82
荣西电力传输技术有限公司	股东控制子公司	202,500.00	0.10
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	250,850.00	0.13
合计		4,051,670.56	2.05

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	6,358,101.86	4.26
荣西电力传输技术有限公司	股东控制子公司	2,004,500.00	1.34
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	223,000.00	0.15
合计		8,585,601.86	5.76

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	股东	7,194,887.97	4.71
北京荣科恒阳整流技术有限公司	股东控制子公司	1,898,000.00	1.24
辽宁荣信防爆电气技术有限公司	股东控制子公司	176,000.00	0.12
合计		9,268,887.97	6.07

7、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

截至 2015 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况

截至 2015 年 6 月 30 日无未全部终止确认的被转移的应收账款

9、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

截至 2015 年 6 月 30 日无以应收款项为标的进行证券化继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:账龄组合	1,305,922.17	3.6	103,736.51	7.94	907,422.97	12.70	71,791.54	7.91
备用金组合	2,276,302.42	6.27	-	-	330,822.25	4.63	-	-
合并范围内关联方往来组合	32,728,979.71	90.13			5,904,980.32	82.67		
组合小计	36,311,204.30	100	103,736.51	0.29	7,143,225.54	100.00	71,791.54	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	36,311,204.30	100	103,736.51	0.29	7,143,225.54	100.00	71,791.54	1.01

种类	2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:账龄组合	1,161,610.67	64.6	101,703.03	8.76	1,192,105.82	74.3	68,275.29	5.73
备用金组合	624,054.02	34.7			412,282.01	25.7		
合并范围内关联方往来组合	12,582.47	0.7						
组合小计	1,798,247.16	100	101,703.03	5.66	1,604,387.83	100	68,275.29	4.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,798,247.16	100	101,703.03	5.66	1,604,387.83	100	68,275.29	4.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:无

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,084,714.17	2.99	54,235.71	725,014.97	10.15	36,250.74
1-2 年 (含 2 年)	71,858.00	0.20	7,185.80	106,958.00	1.5	10,695.80
2-3 年 (含 3 年)	75,500.00	0.21	15,100.00	18,900.00	0.26	3,780.00
3-4 年 (含 4 年)	48,550.00	0.13	14,565.00	36,050.00	0.5	10,815.00
4-5 年 (含 5 年)	25,300.00	0.07	12,650.00	20,500.00	0.29	10,250.00
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,305,922.17	3.60	103,736.51	907,422.97	12.7	71,791.54

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	458,160.67	39.44	22,908.03	1,088,505.82	58.78	54,425.29
1-2 年 (含 2 年)	639,450.00	55.05	63,945.00	73,500.00	3.97	7,350.00
2-3 年 (含 3 年)	43,500.00	3.74	8,700.00	25,300.00	1.37	5,060.00
3-4 年 (含 4 年)	20,500.00	1.76	6,150.00	4,800.00	0.26	1,440.00
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	1,161,610.67	100	101,703.03	1,192,105.82	64.38	68,275.29

组合中, 采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2015.6.30		2014.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金组合	2,276,302.42		330,822.25	
合并范围内关联方往来组合	32,728,979.71		5,904,980.32	
合计	35,005,282.13		6,235,802.57	

组合名称	2013.12.31		2012.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金组合	624,054.02		412,282.01	
合并范围内关联方往来组合	12,582.47			
合计	636,636.49		412,282.01	

2、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款情况
本期无转回或收回的其他应收款。

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况
本期无实际核销的其他应收款。

4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
吴文伟				50,000.00
合计				50,000.00

5、 其他应收款金额前五名单位情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
岳阳高澜装备制造有限公司	子公司	32,728,381.26	1 年以内	90.13	公司往来款
中国石油物资公司中石油管道建设项目经理部	无	220,000.00	1 年以内	0.61	保证金
广东南电物资有限公司	无	190,000.00	1 年以内	0.52	保证金
陆绮婷	无	170,000.00	1 年以内	0.47	备用金
住房公积金	无	142,579.00	1 年以内	0.39	公积金
合计		33,450,960.26		92.12	

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
岳阳高澜装备制造有限公司	子公司	5,904,980.32	1 年以内	82.67	公司往来款
住房公积金	无	142,960.00	1 年以内	2.00	公积金
广东南电物资有限公司	无	128,000.00	1 年以内	1.79	保证金
天恒招标有限公司北京分公司	无	116,120.00	1 年以内	1.63	保证金
广州开能电气实业有限公司	无	73,900.00	1-2 年	1.03	保证金
合计		6,365,960.32		89.12	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广东南电物资有限公司	无	594,000.00	1 年以内	33.03	保证金
王宝全	员工	221,783.63	1 年以内	12.33	员工备用金
陈应宝	员工	125,220.66	1 年以内	6.96	员工备用金
赵淑仪	员工	111,886.66	1 年以内	6.22	员工备用金
陆绮婷	员工	93,625.38	1 年以内	5.21	员工备用金
合计:		1,146,516.33		63.76	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广东南电物资有限公司	无	574,000.00	1 年以内	35.78	保证金
温岭市格兰特冷却设备有限公司	无	245,000.00	1 年以内	15.27	保证金
江新	员工	56,865.20	1 年以内	3.54	员工备用金
王长旺	员工	53,553.98	1 年以内	3.34	员工备用金
吴文伟	员工	50,000.00	1 年以内	3.12	员工备用金
合计:		979,419.18		61.05	

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
岳阳高澜装备制造有限公司	子公司	32,728,381.26	5,904,980.32	910.48	
广州智网信息技术有限公司	子公司	598.45		11,671.99	
吴文伟	股东				50,000.00
合计		32,728,979.71	5,904,980.32	12,582.47	50,000.00

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

截至 2015 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

截至 2015 年 6 月 30 日无未全部终止确认的被转移的应收账款。

9、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

截至 2015 年 6 月 30 日无以其他应收款为标的进行证券化继续涉入形成的资产、负债。

10、 应收政府补助

截至 2015 年 6 月 30 日无应收政府补助。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	2012.12.31	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
广州智网信息 技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100	100				
岳阳高澜节能 装备制造有限 公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
成本法小计		11,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00		11,000,000.00						
合计		11,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00		11,000,000.00						

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	2013.12.31	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
广州智网信息 技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100	100				
岳阳高澜节能 装备制造有限 公司	成本法	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
高澜水技术英 国有有限公司	成本法	741,095.30		741,095.30		741,095.30	70	70				
成本法小计		21,741,095.30	11,000,000.00	10,741,095.30		21,741,095.30						
合计		21,741,095.30	11,000,000.00	10,741,095.30		21,741,095.30						

广州高澜节能技术股份有限公司
2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2013.12.31	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	2014.12.31	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
广州智网信息技术有 限公司	成本法	10,000,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
岳阳高澜节能装备制 造有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00	100	100				
高澜水技术英国有限 公司	成本法	1,519,416.28	741,095.30	778,320.98		1,519,416.28	70	70				
成本法小计		51,519,416.28	21,741,095.30	29,778,320.98		51,519,416.28						
合计		51,519,416.28	21,741,095.30	29,778,320.98		51,519,416.28						

被投资单位	核算方法	投资成本	2014.12.31	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	2015.6.30	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
广州智网信息技术有 限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100	100				
岳阳高澜节能装备制 造有限公司	成本法	20,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	100	100				
高澜水技术英国有限 公司	成本法	1,519,416.28	1,519,416.28			1,519,416.28	70	70				
成本法小计		51,519,416.28	51,519,416.28			51,519,416.28						
合计		51,519,416.28	51,519,416.28			51,519,416.28						

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	146,870,973.55	283,778,817.38	280,347,170.85	248,268,390.90
其他业务收入				
营业成本	96,959,190.28	167,895,708.98	164,823,054.71	147,953,246.76

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	146,870,973.55	96,959,190.28	283,778,817.38	167,895,708.98
合计	146,870,973.55	96,959,190.28	283,778,817.38	167,895,708.98

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	280,347,170.85	164,823,054.71	248,268,390.90	147,953,246.76
合计	280,347,170.85	164,823,054.71	248,268,390.90	147,953,246.76

3、 主营业务（分产品）

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直流水冷产品	84,436,221.21	49,684,370.18	142,052,199.14	62,903,419.60
新能源发电水冷产品	40,221,351.40	32,934,465.35	89,001,687.26	71,019,753.62
柔性交流水冷产品	5,492,509.89	3,926,885.05	8,958,049.81	7,950,431.35
电气传动水冷产品	6,382,430.12	5,710,481.60	15,668,132.97	12,428,813.37
备品备件及维护	9,861,537.85	4,029,316.25	15,111,729.83	5,491,314.21
其他	476,923.08	673,671.85	12,987,018.37	8,101,976.83
合计	146,870,973.55	96,959,190.28	283,778,817.38	167,895,708.98

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直流水冷产品	135,977,234.10	60,461,906.17	134,608,298.39	65,755,246.53
新能源发电水冷产品	90,804,999.05	71,124,233.91	68,901,553.63	52,886,356.37
柔性交流水冷产品	24,214,428.22	17,297,255.41	9,081,056.44	6,759,647.80
电气传动水冷产品	9,711,950.01	7,058,804.98	13,639,931.60	10,432,084.55
备品备件及维护	16,759,756.04	7,541,945.14	21,230,029.48	11,664,246.41
其他	2,878,803.43	1,338,909.10	807,521.36	455,665.10
合计	280,347,170.85	164,823,054.71	248,268,390.90	147,953,246.76

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	28,180,165.77	14,451,497.87	80,249,783.02	49,972,862.22
华北地区	27,622,920.12	21,016,615.07	128,768,370.23	62,670,035.94
华东地区	75,132,433.06	51,489,876.43	27,330,059.25	18,140,532.25
东北地区	395,593.05	138,324.65	7,934,716.83	5,533,612.65
华中地区	2,447,922.94	1,271,798.65	21,407,079.47	19,058,819.04
其他地区	6,170,001.75	3,323,032.37	4,226,809.97	2,452,768.71
国外	6,921,936.86	5,268,045.24	13,861,998.61	10,067,078.17
合计	146,870,973.55	96,959,190.28	283,778,817.38	167,895,708.98

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	132,197,055.93	74,368,069.14	82,055,982.72	52,630,545.52
华北地区	71,061,124.29	41,260,540.37	74,346,151.09	40,290,075.71
华东地区	15,849,203.67	9,356,539.23	19,709,267.00	13,803,398.58
东北地区	29,534,192.11	17,419,796.16	13,257,880.33	9,199,922.70
华中地区	8,007,371.82	7,965,605.30	41,995,882.73	22,760,678.19
其他地区	9,646,106.88	5,732,966.73	11,443,612.90	4,996,546.88
国外	14,052,116.15	8,719,537.78	5,459,614.13	4,272,079.18
合计	280,347,170.85	164,823,054.71	248,268,390.90	147,953,246.76

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2015 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	39,213,675.21	26.59
西安西电电力系统有限公司	24,984,938.39	16.94
荣信电力电子股份有限公司	24,855,347.51	16.85
北京天诚同创电气有限公司	21,555,459.52	14.61
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	7,591,418.77	5.15
合计	118,200,839.40	80.14

2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	71,753,418.82	25.28
西安西电电力系统有限公司	46,897,137.61	16.53
新疆金风科技股份有限公司	24,533,004.63	8.65
北京 ABB 四方电力系统有限公司	24,166,340.16	8.52
北京天诚同创电气有限公司	23,855,622.90	8.41
合计	191,205,524.12	67.38

2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安西电电力系统有限公司	94,337,717.03	33.65
新疆金风科技股份有限公司	35,714,614.96	12.74
北京天诚同创电气有限公司	32,505,322.95	11.59
中电普瑞电力工程有限公司	27,025,641.05	9.64
荣信电力电子股份有限公司	24,549,122.55	8.76
合计	214,132,418.54	76.38

2012 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电普瑞电力工程有限公司	47,699,815.40	19.21
西安西电电力系统有限公司	38,378,611.31	15.46
新疆金风科技股份有限公司	37,923,568.58	15.28
许继集团有限公司	37,418,804.96	15.07
北京天诚同创电气有限公司	12,452,682.38	5.02
合计	173,873,482.63	70.04

(五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益		8,000,000.00	8,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益				
处置长期股权投资产生的投资收益				

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
持有交易性金融资产期间取得的投资收益				
持有至到期投资期间取得的投资收益				
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益				
处置交易性金融资产取得的投资收益				
处置持有至到期投资取得的投资收益				
处置可供出售金融资产等取得的投资收益				
其他			4,167.00	
合 计		8,000,000.00	8,004,167.00	

(六)现金流量表补充资料

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	8,698,458.47	45,391,032.67	43,480,570.48	29,923,198.50
加：资产减值准备	5,396,998.78	1,639,348.50	2,095,667.69	7,840,801.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,046,714.23	8,248,535.80	7,920,014.28	6,333,264.49
无形资产摊销	145,073.16	262,165.26	248,964.11	243,596.37
长期待摊费用摊销	5,949.80	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,011.84	-		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-		49,007.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,713,730.25	2,104,870.33	2,118,991.57	2,135,451.18
投资损失（收益以“-”号填列）		-8,000,000.00	-8,004,167.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-524,313.67	-275,136.96	-547,405.00	-1,258,197.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,672,230.19	11,167,123.09	-6,276,277.36	24,937,521.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,829,501.66	-31,739,061.10	-26,136,700.43	-57,661,703.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,802,811.92	30,812,462.33	5,353,405.52	12,362,609.33
其他	-7,477,847.45	985,664.22	194,538.46	2,510,175.53
经营活动产生的现金流量净额	-81,701,168.20	60,597,004.14	20,447,602.32	27,415,724.09
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	42,967,056.37	85,666,028.71	70,762,709.18	70,404,278.28
减：现金的期初余额	85,666,028.71	70,762,709.18	70,404,278.28	45,247,796.09
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-42,698,972.34	14,903,319.53	358,430.90	25,156,482.19

(七) 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况：无。

十五、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-7,011.84		-2,438.46	-49,007.14
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,034,569.64	3,123,839.30	2,147,155.56	1,439,869.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,829.80	-152,908.40	-111,195.12	225,196.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	-476,975.02	-373,173.43	-304,956.72	-241,789.66
少数股东权益影响额（税后）				
合计	2,449,752.98	2,597,757.47	1,728,565.26	1,374,269.02

（二） 净资产收益率及每股收益

2015 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	4.24%	0.23	0.23

2014 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.16%	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	18.11%	0.90	0.90

2013 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.50%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	19.65%	0.80	0.80

2012 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.42%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	20.58%	0.68	0.68

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

2013.12.31 与 2012.12.31 比较:

报表项目	2013.12.31 (或 2013 年 度)	2012.12.31 (或 2012 年度)	变动比率	变动原因
货币资金	78,239,046.13	76,667,951.21	2.05%	
应收票据	71,062,602.28	42,671,968.81	66.53%	期末票据结算增加
应收账款	138,144,834.04	143,207,208.05	-3.53%	
预付账款	10,845,332.30	3,896,242.39	178.35%	岳阳高澜节能装备制造有限公司建设工程开工, 预付工程费用增加
其他应收款	1,838,729.69	1,574,915.62	16.75%	
存货	47,125,699.10	41,435,162.68	13.73%	为下年生产备货增加
固定资产	42,942,219.17	49,461,846.04	-13.18%	
在建工程	5,574,925.75	48,163.02	11475.12%	岳阳高澜节能装备制造有限公司建设工程开工, 在建工程增加
无形资产	35,995,260.69	34,535,146.68	4.23%	
递延所得税资产	2,288,044.49	1,714,292.20	33.47%	
短期借款	30,000,000.00	40,000,000.00	-25.00%	偿还借款
应付票据	51,867,670.93	53,356,382.88	-2.79%	
应付账款	76,814,131.71	57,834,589.29	32.82%	随着采购规模增加, 期末应付款增加
预收账款	808,389.00	3,026,068.00	-73.29%	新签合同付款方式变化, 预收款减少
应付职工薪酬	2,113,356.23	1,859,347.64	13.66%	
应交税费	2,359,605.07	13,730,176.52	-82.81%	本期末应交增值税及所得税大幅降低

报表项目	2013.12.31 (或 2013 年 度)	2012.12.31 (或 2012 年度)	变动比率	变动原因
应付利息	56,741.66	75,075.01	-24.42%	
其他应付款	4,434,242.76	1,773,621.69	150.01%	预提费用及收到的保证金增加
其他非流动负债	40,675,838.44	40,539,394.00	0.34%	
实收资本(或股本)	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%	
资本公积	57,756,926.21	57,756,926.21	0.00%	
盈余公积	11,098,380.38	6,750,323.33	64.41%	
其他综合收益	66,664.46			
未分配利润	105,967,477.48	68,510,992.13	54.67%	
营业收入	280,347,170.85	248,268,390.90	12.92%	
营业成本	153,450,001.51	140,213,989.59	9.44%	
营业税金及附加	2,741,017.64	2,608,228.84	5.09%	
销售费用	25,071,227.27	19,821,641.44	26.48%	
管理费用	50,656,718.97	39,741,237.23	27.47%	
财务费用	1,502,647.91	1,751,779.33	-14.22%	
资产减值损失	2,099,011.34	7,840,168.82	-73.23%	本期未发生会计估计变更, 资产减值损失减少
营业外收入	4,157,726.04	3,208,585.25	29.58%	
营业外支出	144,405.60	161,475.36	-10.57%	
所得税费用	7,319,834.21	3,934,136.97	86.06%	随利润的变动而变动

2014.12.31 与 2013.12.31 比较:

报表项目	2014.12.31	2013.12.31	变动比率	变动原因
货币资金	104,450,890.98	78,239,046.13	33.50%	本期票据到期收款较大, 现金余额增加
应收票据	47,864,407.48	71,062,602.28	-32.64%	本期票据到期收款较大, 期末票据余额减少
应收账款	185,041,207.04	138,144,834.04	33.95%	公司客户受终端用户影响, 回款进度欠佳, 应收账款增加
预付账款	7,308,855.63	10,845,332.30	-32.61%	公司控制库存, 预付货款减少
其他应收款	1,349,435.77	1,838,729.69	-26.61%	公司期末及时清理员工备用金, 员工备用金余额减少
存货	39,863,065.15	47,125,699.10	-15.41%	公司积极清理库存, 提高存货周转率
固定资产	80,622,376.85	42,942,219.17	87.75%	公司全资子公司岳阳高澜 1 号厂房建成投产, 同时公司本期购入专家公寓, 导致固定资产大量增加
在建工程	24,974,663.38	5,574,925.75	347.98%	公司全资子公司岳阳高澜 2 号厂房在建, 导致在建工程大幅增加

报表项目	2014.12.31	2013.12.31	变动比率	变动原因
无形资产	35,257,433.96	35,995,260.69	-2.05%	
递延所得税资产	3,461,531.26	2,288,044.49	51.29%	本期资产减值准备增加，导致递延所得税资产增加
短期借款	35,000,000.00	30,000,000.00	16.67%	
应付票据	51,175,953.81	51,867,670.93	-1.33%	
应付账款	78,924,590.37	76,814,131.71	2.75%	
预收账款	14,782,638.32	808,389.00	1728.65%	本期直流水冷产品与柔性交流水冷产品本期所签订单收到预收款，导致预收账款大幅增加
应付职工薪酬	2,464,737.92	2,113,356.23	16.63%	
应交税费	16,507,049.28	2,359,605.07	599.57%	公司第四季度销售增加，期末应交企业所得税与增值税增加
应付利息	105,875.00	56,741.66	86.59%	公司贷款规模增加，应付利息金额增加
其他应付款	5,100,897.31	4,434,242.76	15.03%	
长期借款	10,409,421.85			公司全资子公司岳阳高澜公司为基建向兴业银行取得为期三年的长期贷款，分期等额本息还款
递延所得税负债	215,023.59			公司全资子公司岳阳高澜公司本期享受税收优惠政策，对于取得的金额低于 100 万的设备全额税前列支，形成递延所得税负债
递延收益	40,316,315.14	40,675,838.44	-0.88%	
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%	
资本公积	57,756,926.21	57,756,926.21	0.00%	
盈余公积	15,637,483.65	11,098,380.38	40.90%	经营积累
其他综合收益	8,402.36	66,664.46	-87.40%	
未分配利润	149,077,679.44	105,967,477.48	40.68%	经营积累
营业收入	283,655,387.78	280,347,170.85	1.18%	
营业成本	149,642,754.27	153,450,001.51	-2.48%	
营业税金及附加	3,987,144.54	2,741,017.64	45.46%	本期公司由于控制存货库存，增值税缴交数增加，导致城建税及教育费附加增加
销售费用	26,795,991.51	25,071,227.27	6.88%	
管理费用	50,082,270.82	50,656,718.97	-1.13%	
财务费用	1,921,951.89	1,502,647.91	27.90%	
资产减值损失	1,655,916.45	2,099,011.34	-21.11%	
营业外收入	5,241,838.63	4,157,726.04	26.07%	
营业外支出	190,628.36	144,405.60	32.01%	
所得税费用	7,283,497.83	7,319,834.21	-0.50%	

2015.6.30 与 2014.12.31 比较:

报表项目	2015.6.30	2014.12.31	变动比率	变动原因
货币资金	53,508,680.48	104,450,890.98	-48.77%	订单增加导致备货增加, 货款支付较多
应收票据	51,404,741.30	47,864,407.48	7.40%	
应收账款	252,457,391.48	185,041,207.04	36.43%	销售额大幅上升
预付账款	10,460,397.82	7,308,855.63	43.12%	订单增加导致备货增加, 预付货款增加
其他应收款	3,749,262.73	1,349,435.77	177.84%	员工备用金及保证金增加导致
存货	71,619,928.20	39,863,065.15	79.66%	订单增加导致备货增加, 同时, 由于客户收货方式发生变化, 发出商品增加
固定资产	77,113,487.25	80,622,376.85	-4.35%	
在建工程	41,350,175.00	24,974,663.38	65.57%	岳阳高澜 2 号厂房在建, 导致在建工程大幅增加
无形资产	34,890,724.26	35,257,433.96	-1.04%	
递延所得税资产	4,245,617.60	3,461,531.26	22.65%	资产减值准备增加, 递延所得税资产增加
短期借款	75,000,000.00	35,000,000.00	114.29%	为筹建岳阳厂房项目新增短期借款
应付票据	63,326,816.32	51,175,953.81	23.74%	原材料采购上升导致应付票据增加
应付账款	114,676,853.92	78,924,590.37	45.30%	原材料采购上升导致应付账款增加
预收账款	15,861,677.90	14,782,638.32	7.30%	
应付职工薪酬	2,820,059.72	2,464,737.92	14.42%	订单量增加导致应付工资余额增长
应交税费	3,844,033.77	16,507,049.28	-76.71%	采购大幅上升导致进项税增加, 应交增值税大幅下降, 同时, 企业所得税大幅下降
应付利息	117,329.81	105,875.00	10.82%	
其他应付款	2,963,465.43	5,100,897.31	-41.90%	部分保证金退回导致其他应付款下降
长期借款	-	10,409,421.85	-100.00%	公司全资子公司岳阳高澜公司本期归还长期贷款
递延所得税负债	204,656.57	215,023.59	-4.82%	
递延收益	38,421,745.50	40,316,315.14	-4.70%	
实收资本(或股本)	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%	
资本公积	57,756,926.21	57,756,926.21	0.00%	
盈余公积	15,637,483.65	15,637,483.65	0.00%	经营积累
未分配利润	163,385,196.64	149,077,679.44	9.60%	经营积累

2、 非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目, 说明该项目的具体情况及变动原因。

广州高澜节能技术股份有限公司
(加盖公章)
二〇一五年八月二十一日



营业执照



(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

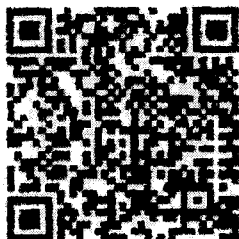
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日 至 不约定期限

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2014 年 04 月 09 日

证书序号: NO. 017271

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

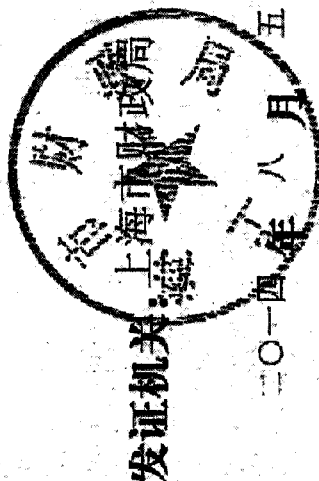
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

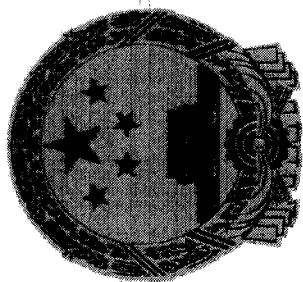
注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (沪财预文 (2010) 82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (续编日期: 2010 年 12 月 31 日)



中华人民共和国财政部制

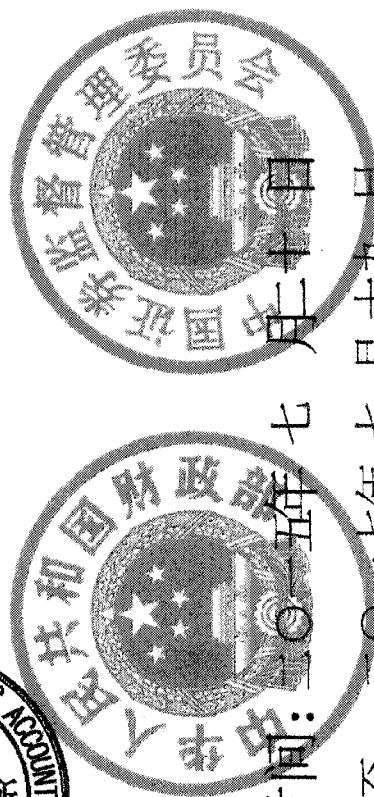


证书序号: 000373

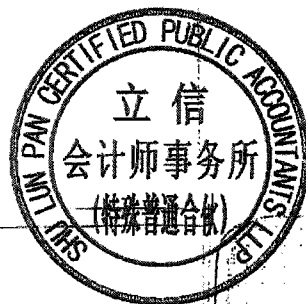
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一五年七月十九日
证书有效期至: 二〇一七年七月十九日



姓 名	刘杰生
性 别	男
出 生 日 期	1968-04-13
工 作 单 位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身 份 证 号 码	440104680413131
Identity card No.	



证书编号: 440100020012
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 02 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

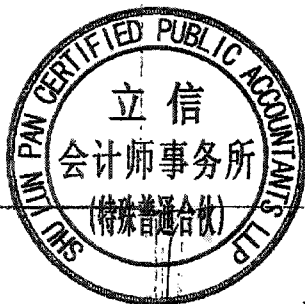
2012年4月30日换发

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名	胥青
Sex	男
Date of birth	1983-10-28
Working unit	立信羊城会计师事务所有限公司
Identity card No.	511322198310281795



证书编号: 440100020038
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 08 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验
Annual Renewal
本证书有效一年。
This certificate is valid for one year after
this renewal
年度注册

