



春泉节能

NEEQ:430715

郑州春泉节能股份有限公司

(ZhengzhouChunquanEnergy-savingCo.,Ltd)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



公司定位于能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”的高新技术企业，提供“解决方案+智能硬件+平台服务+智慧运营”四位一体的服务。

公司针对“新冠”疫情开发出的发热疫情监测防控系统《泉检通》于2020年2月21日入选河南省工信厅印发的《河南省疫情防控相关软件产品和解决方案目录》（豫工信办防疫



2020年智慧能源管理体系产品由原来单一的空调整能计量产品扩展到目前的六大能源板块。

2020年11月28日，团标《空调智能节能管理系统技术规范》通过专家审查。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	95

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人杨东、主管会计工作负责人石小影及会计机构负责人（会计主管人员）王慧敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
应收账款回收的风险	公司 2020 年和 2019 年末应收账款金额占当期资产总额的比重分别为 24.18%和 41.21%。报告期末应收账款余额占当期资产总额的比重较 2019 年末有较大的下降。公司自 2020 年加大三年期以上应收账款的收款取得成果显著。报告期公司应收账款存在因不可预见原因导致其无法收回的风险。
市场竞争风险	公司在生产技术、产品质量、技术服务和市场份额等方面虽然具备一定的竞争优势，但随着科技的进步与发展，不能完全排除其他同行企业竞争力的提升。因此公司必须继续加强人才引进和培养，加大新产品、新技术的研究与开发，在进一步提升现有产品质量和性能的同时，加速新产品、新技术的产业化。从而保持公司在细分行业的主导地位。
税收政策风险	公司于 2019 年再次被认定为高新技术企业，证书编号:GR201941000622,有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：通过高新技术企业审核后，公司将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，如果公司未能继续被认定为高新技术企业或税收优惠政策发生变化，上述优惠政策一旦发生变化，将对公司盈利能力产生影响
公司高端管理技术人才储备不足风险	作为高新技术企业，随着公司业务规模的扩大，需要大量优秀科技人员的加盟。目前虽然公司已经建立了稳定的核心技术团队，但 5G 应用相关技术的发展对现有人力资源储备存在一定程度的挑战，高端人才的不足在一定程度上制约了公司管理能力和产品开发能力的提高。

本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化
-----------------	---------------

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、春泉节能	指	郑州春泉节能股份有限公司
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
CACS	指	Chunquan Air-conditioning Energy-saving Control System 的简称，即春泉中央空调节能自控系统
CBES	指	Chunquan Public Building Energy-saving Management System 的简称，即春泉公共建筑节能管理系统
CHMS	指	Chunquan Heating And Management System 的简称，即春泉供热计量管理系统
CEMS	指	Chunquan Smart Energy Management System 的简称，即春泉智慧能源管理系统
智慧能源管理系统	指	基于“云大物移智”、边缘计算等新兴技术，采用云-管-端架构，以获得国家专利奖的发明专利为核心，通过对能源供应端的“能效提升”和能源消费端的“节能管控”，实现能源运营的“以需定供、负荷随动、同步调节
智源公司、子公司	指	春泉智源科技信息有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州春泉节能股份有限公司
英文名称及缩写	ZhengzhouChunquanEnergysavingCo.,Ltd
证券简称	春泉节能
证券代码	430715
法定代表人	杨东

二、 联系方式

董事会秘书	赵靖
联系地址	郑州高新区梧桐街 50 号北斗产业园 C28-2 号
电话	0371-58507166
传真	0371-58507198
电子邮箱	13525511995@163.com
公司网址	http://www.chuntsuan.com.cn
办公地址	郑州高新区梧桐街 50 号北斗产业园 C28-2 号
邮政编码	450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 8 日
挂牌时间	2014 年 4 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C401 通用仪器仪表制造业-C4019 供应用仪表及其他通用仪器制造
主要业务	为能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”的高新技术企业，为新能源集中供热和集中能源消耗大户提供“解决方案+智能硬件+平台服务+智慧运营”四位一体的服务。
主要产品与服务项目	为能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”（包括能源管理系统、能源互联网产品的研发、生产、销售及技术服务，软件开发，合同能源管理及服务。）
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,120,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨东、李玉琴），一致行动人为（李玉琴）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914101007407383268	否
注册地址	河南省郑州市高新技术开发区梧桐街 50 号北斗产业园 C28-2 号	否
注册资本	22,120,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券	
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环 10 号中原广发金融大厦 19 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中原证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范金池	孟庆超
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	15,998,211.00	14,646,815.29	9.23%
毛利率%	42.29%	38.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,833,911.51	-2,664,424.95	-156.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,298,466.65	-4,485,441.43	-85.01%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-24.83%	-8.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-30.15%	-13.92%	-
基本每股收益	-0.31	-0.12	-158.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	75,712,104.69	53,074,099.12	42.65%
负债总计	50,385,555.26	22,137,184.31	127.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,326,549.43	30,936,914.81	-18.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.40	-18.57%
资产负债率%（母公司）	22.25%	15.84%	-
资产负债率%（合并）	66.55%	41.71%	-
流动比率	0.64	1.51	-
利息保障倍数	-4.47	-6.29	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,192,364.05	17,697,743.91	-53.71%
应收账款周转率	0.58	0.52	-
存货周转率	2.71	2.94	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	42.65%	36%	-
营业收入增长率%	9.23%	-6.92%	-
净利润增长率%	-156.49%	-723.01%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	22,120,000	22,120,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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）	1,596,273.43
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,718.29
非经常性损益合计	1,464,555.14
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,464,555.14

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是供应用仪器仪表行业的设备制造商和方案提供商，积淀了深厚的专业技术、拥有专业知识丰富的研发团队，目前已拥有多项原创性专利技术和行业引领标准，同时具有凝聚力的管理团队与销售队伍。为能源运营客户提供具有自主知识产权、使用方便、质量稳定可靠的产品和技术方案，可实现客户计量收费、节能管理、统计分析、智能控制等能源智慧管理。

从 2015 到 2019 公司顺利完成了产品转型、应用领域转型、客户群转型，实现了由单一的空调计费节能产品到涵盖六大模块的智慧能源系统，由建筑节能领域到能源运营领域，由房地产增量市场到能源运营领域的存量市场，此次转型进一步明晰了公司在未来发展中的战略方向和市场定位。

2020 年，公司明确定位为能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”的高新技术企业，公司目标市场明确为新能源集中供热和能源消耗大户，为新能源集中供热和集中能源消耗大户提供“解决方案+智能硬件+平台服务+智慧运营”四位一体的产品和服务。在智慧运营中展开针对性服务，主动实现为上下游客户提供生产性服务和生产性服务，协同创造价值，确立了以智慧运营服务驱动智能硬件产品销售，以智能硬件产品应用支撑智慧运营服务，建立智能硬件产品销售和智慧运营服务双营收渠道。

根据公司的长远规划，商业模式将从依赖“智能硬件的产品销售”的智能制造逐渐向为“智慧运营服务驱动智能硬件产品销售、智能硬件产品应用支撑智慧运营服务”的服务型制造转型。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

2020 年，公司明确定位为能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”的高新技术企业，公司目标市场明确为新能源集中供热和能源消耗大户，为新能源集中供热和集中能源消耗大户提供“解决方案+智能硬件+平台服务+智慧运营”四位一体的产品和服务。在智慧运营中展开针对性服务，主动实现为上下游客户提供生产性服务和生产性服务，协同创造价值，确立了以智慧运营服务驱动智能硬件产品销售，以智能硬件产品应用支撑智慧运营服务，建立智能硬件产品销售和智慧运营服务双营收渠道。

根据公司的长远规划，商业模式将从依赖“智能硬件的产品销售”的智能制造逐渐向为“智慧运营服务驱动智能硬件产品销售、智能硬件产品应用支撑智慧运营服务”的服务型制造转型。

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,183,777.59	4.21%	1,613,437.08	3.04%	97.33%
应收票据					
应收账款	18,308,396.51	24.18%	21,870,614.07	41.21%	-16.29%
存货	3,867,445.51	5.11%	2,943,064.12	5.55%	31.41%
投资性房地产	965,993.95	1.28%	1,064,538.31	2.01%	-9.26%
长期股权投资	279,097.34	0.37%	233,190.77	0.44%	19.69%
固定资产	38,516,448.36	50.87%	14,510,516.72	27.34%	165.44%
在建工程					
无形资产	4,793,629.88	6.33%	4,933,901.86	9.30%	-2.84%
商誉					
短期借款	5,350,000.00	7.07%	4,000,000.00	7.54%	33.75%
长期借款	4,500,000.00	5.94%			
应付账款	15,542,483.85	20.53%	912,439.48	1.72%	1,603.40%
其他应付款	21,860,274.88	28.87%	14,023,355.66	26.42%	55.88%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：公司销售合同四季度回款较好。
- 2、存货：全资子公司开始投入运营，存货增加，为控制成本提前储备部分材料。
- 3、长期股权投资：2020年中盛物联权益法下确认的投资损益 45,906.57 元。
- 4、固定资产：本期内子公司春泉智源科技信息有限公司新建厂房，年底办理不动产权证书。
- 5、短期借款：公司 2020 年银行贷款 535 万，较上年同期增加 135 万。
- 6、长期借款：春泉智源科技信息有限公司增加的长期借款 450 万元。
- 7、其他应付款：春泉智源科技信息有限公司于汪洋、韩晓春处募集的资金余额 1828 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	15,998,211.00	-	14,646,815.29	-	9.23%
营业成本	9,231,913.11	57.71%	9,080,217.69	61.99%	1.67%
毛利率	42.29%	-	38.01%	-	-
销售费用	3,472,403.08	21.70%	2,393,960.25	16.34%	45.05%
管理费用	4,445,728.57	27.79%	3,784,105.20	25.84%	17.48%
研发费用	2,843,879.36	17.78%	2,680,563.11	18.30%	6.09%
财务费用	1,402,159.58	8.76%	417,914.76	2.85%	235.51%
信用减值损失	-3,810,139.08	-23.82%	-1,231,308.53	-8.41%	-209.44%
资产减值损失	0		0	0%	

其他收益	1,915,169.60	11.97%	2,482,455.99	16.95%	-22.85%
投资收益	45,906.57	0.29%	-390,978.19	-2.67%	111.74%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-7,501,388.01	-46.89%	-3,054,698.12	-20.86%	-145.57%
营业外收入	2.00	0.00%	17,816.43	0.12%	-99.99%
营业外支出	131,720.29	0.82%	2,888.33	0.02%	4,460.43%
净利润	-6,833,911.51	-42.72%	-2,664,424.95	-18.19%	-156.09%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用：财务费用较上期增幅 235.51%，主要原因是计提春泉智源汪洋等融资的利息费用 83.72 万元。
- 2、销售费用：本期将 1 年以上业务员备用金确认为当期销售费用所至。
- 3、信用减值损失：同比增长 209.44%，主要原因是公司根据谨慎性原则，期末应收账款按预期信用损失率计提坏账准备导致大幅增加。
- 4、投资收益：参股公司河南中盛物联有限公司按净资产计算的投资收益。
- 5、营业利润：销售费用增长和信用减值损失大幅增长导致营业利润下降 145.57%。
- 6、营业外收入：上年同期是公司以前年度诉讼费返回。
- 7、营业外支出：报告期同比增长 4,460.43%，是因为公司疫情期间为社会捐赠物资 120,000.00 元；
- 8、净利润：信用减值损失较上年同期的增加与政府补贴较上年减少的影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	14,265,522.26	13,536,309.27	5.39%
其他业务收入	1,732,688.74	1,110,506.02	56.03%
主营业务成本	8,608,957.68	8,538,277.11	0.83%
其他业务成本	622,955.43	541,940.58	14.95%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
云产品	468,054.73	284,145.03	39.29%	18.28%	9.60%	4.80%
智慧能源管理系统	9,054,832.21	5,002,438.57	44.75%	5.68%	11.49%	-2.88%
智能终端	1,194,690.25	1,054,867.25	11.70%	-65.26%	-63.72%	-3.74%
发热疫情监测防控系统	2,034,035.73	876,178.07	56.92%	100%		
北斗检测定位	1,207,522.15	1,137,866.38	5.77%			
其他外购产品	306,387.19	253,462.38	17.27%	2.84%	58.19%	-28.95%
技术服务收入	1,524,990.33	549,047.16	64.00%	74.85%	23.83%	14.84%
房租收入	207,698.41	73,908.27	64.42%	-12.85%	-25.00%	5.77%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

公司 2020 年“智慧能源管理系统”取得收入 905.48 万元, 由于 2020 年公司明确为能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”的高新技术企业, 公司目标市场明确为新能源集中供热和能源消耗大户。以智慧运营服务驱动智能硬件产品销售, 以智能硬件产品应用支撑智慧运营服务, 建立智能硬件产品销售和智慧运营服务双营收渠道, 技术服务收入 152.50 万元, 有增长的趋势。

公司 2019 年加入了“北斗产业联盟”, 利用公司科研平台开发了“北斗检测定位系统”增加收入 120.75 万元。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	鹤壁职业技术学院	1,735,666.37	10.85%	否
2	新县机关事务中心	1,123,893.81	7.03%	否
3	信阳普光机电设备有限公司	884,955.75	5.53%	否
4	新县疾病预防控制中心	830,695.32	5.19%	否
5	长沙欧科热能设备有限公司	647,775.22	4.05%	否
	合计	5,222,986.47	32.65%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新县翔宇建设工程有限公司	22,294,194.20	66.81%	否
2	郑州华研电子技术有限公司	786,523.68	2.36%	否
3	无锡世教科技有限公司	634,450.00	1.90%	否
4	上海顺舟智能科技股份有限公司	466,438.00	1.40%	否
5	郑州求索电子科技有限公司	450,000.00	1.35%	否
	合计	24,631,605.88	73.82%	-

3、 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,192,364.05	17,697,743.91	-53.71%
投资活动产生的现金流量净额	-11,915,098.47	-18,174,965.06	34.44%
筹资活动产生的现金流量净额	5,293,074.93	-324,196.13	1,732.68%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额: 报告期内经营活动产生的现金流量净额 8,192,364.05 元, 同比下降 53.47%。主要原因是: (1) 2019 年春泉智源政府补贴 251.5 万元, 2020 年政府补贴和其他收益大幅减少造成。

投资活动产生的现金流量净额：报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加 34.44%，主要原因是：报告期构建春泉智源科技信息有限公司的固定资产（房屋建筑物、机器设备）所支付的现金比去年同期减少。

筹资活动产生和现金流量净额：公司 2020 年短期借款 535 万，子公司取得长期借款 450 万。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
春泉智源科技信息有限公司	控股子公司	智慧能源物联网	46,348,086.29	3,208,950.15	3,325,077.78	-893,912.17
河南中盛物联网有限公司	参股公司	电梯物联网	1,895,236.23	1,833,753.86	315,392.95	-497,699.97

主要控股参股公司情况说明

1、2016 年 7 月 4 日参股成立河南中盛物联网有限公司，注册资本共计 10,000,000.00 元，根据河南中盛物联网有限公司的章程规定，全体股东以货币方式出资，本公司认缴出资 2,500,000.00 元。截止 2020 年 12 月 31 日公司实缴出资 741,900 元。

2、公司于 2018 年 10 月 12 日成立全资子公司“春泉智源科技信息有限公司”章程约定出资额 50,000,000.00 元，认缴出资日期 2038 年 10 月。截止 2020 年 12 月 31 日，郑州春泉节能股份有限公司实缴出资 3,200,000.00 元。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

从 2015 年开始到 2019 年底公司顺利完成了产品转型、客户群转型、应用领域转型。2020 年，针对公司的目标市场新能源集中供热和能源消耗大户，公司“CEMS 智慧能源管理系统”中的智慧空调模块与智慧动力模块；智慧采暖模块与智慧动力模块有效打通，实现了“以需定供，负荷随动，同步调节”这一专利技术的应用落地，为能源运营中的能源需求端的“能效提升”和能源供应端“用能管控”二个方面实现系统性节能，能源综合节能率提高（15-20）%以上，用最少的能耗提供最好的客户体验，减少能源运营 50%以上的人工成本。

公司经营状况：报告期内，公司实现营业收入 15,998,211.00 元，较上年同期提高 9.23%；公司营业收入增加主要来源于疫情期间研发新产品“泉检通”安检门的收入。

公司的财务状况：截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 75,712,104.69 元，比上年年末增加 42.65%；负债总额为 50,385,555.26 元，比上年年末增加了 127.61%。

公司持续加大的研发投入为公司提高核心竞争力提供了有力的保障，适应市场需求，不断巩固和开拓了市场，公司今后商业模式围绕能源运营领域，确立“以智慧运营服务驱动智能硬件产品销售、以智能硬件产品应用支撑智慧运营服务”，建立智能硬件产品销售和智慧运营服务双营收渠道，此次转型进一步明晰了公司在未来发展中的战略方向和市场定位。

公司明确为能源运营提供“用能管控产品”及“智慧运营服务”的高新技术企业，公司目标市场明确为新能源集中供热和能源消耗大户。即通过为新能源集中供热和集中能源消耗大户提供“解决方案+智能硬件+平台服务+智慧运营”营四位一体的服务，以智慧运营服务驱动智能硬件产品销售，以智能硬件产品应用支撑智慧运营服务，建立智能硬件产品销售和智慧运营服务双营收渠道。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		

债权债务往来或担保等事项	5,350,000.00	5,350,000.00
--------------	--------------	--------------

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020年1月13日，公司股东杨东、李玉琴、陈传伟、李若薇、赵靖、石小影、高兆坤为公司向郑州银行股份有限公司常西湖新区支行贷款400万元提供连带责任保证。

2020年6月5日，公司股东杨东、李玉琴为公司向郑州浦发银行长江路支行贷款135万提供连带责任担保。

以上偶发性关联交易为公司正常经营所必须，公司已履行了有关法律法规和《公司章程》规定的必要审批程序，审议、表决程序合法，遵循了公平合理的原则。相关关联交易合同履行情况正常，没有损害公司和其他股东的利益

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年4月30日		挂牌	限售承诺	承诺每年转让股份不超过其所持有股份的百分之二十五	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	关联交易承诺	承诺关联交易将严格履行决议程序。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东实际控制人做出避免同业竞争承诺。表示未从事或参与同公司参在同业竞争的行为。同时，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或者参与在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济组织、机构、经济组织的权益；或其他任何形式取得经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、公司董监高限售承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺在任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

3、关于避免关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。

上述人员在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
专利权、公司房产	知识产权、	质押、抵押	965,993.95	1.27%	为公司向银行贷款提

	固定资产				供担保
应收账款	公司应收	质押	8,000,000.00	10.57%	为公司向银行贷款提供担保
总计	-	-	8,965,993.95	11.84%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司将公司知识产权和房产做质押和抵押从郑州银行常新湖新区支行取得 400 万银行贷款，用于补充日常经营所需流动资金，有助于支持公司业务的发展，对公司日常经营不会产生不利的影响。

公司用应收账款最高不超过 800 万元为质押，从浦发银行长江路支行取得 135 万银行贷款。用于补充日常经营所需流动资金。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,757,625	30.55%		6,757,625	30.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,997,650	13.55%	854,400	3,852,050	17.41%	
	董事、监事、高管	373,275	1.69%	17,500	355,775	1.61%	
	核心员工	91,000	0.41%	402,000	493,000	2.23%	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,362,375	69.45%		15,362,375	69.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,888,350	62.79%		13,888,350	62.79%	
	董事、监事、高管	1,124,025	5.08%	-52,500	1,071,525	4.84%	
	核心员工						
总股本		22,120,000	-	0	22,120,000	-	
普通股股东人数							40

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

1、公司控股股东杨东、李玉琴 2020 年通过二级市场交易累计买入公司股票 854,400 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨东	14,867,900	25,000	14,892,900	67.33%	12,374,775	2,518,125		
2	李玉琴	2,018,100	829,400	2,847,500	12.87%	1,513,575	1,333,925		
3	李萍	1,400,000	-140,000	1,260,000	5.70%	280,000	980,000		
4	陈传伟	549,500	0	549,500	2.48%	413,175	136,325		
5	王洁	420,000	0	420,000	1.90%	0	420,000		

6	平仲凯	56,000	332,000	388,000	1.75%	0	388,000		
7	李若薇	239,400	0	239,400	1.08%	179,550	59,850		
8	金春生	210,000	0	210,000	0.95%	70,000	140,000		
9	王超	210,000	0	210,000	0.95%	157,500	52,500		
10	黄守峰	175,700	0	175,700	0.79%	131,775	43,925		
合计		20,146,600	1,046,400	21,193,000	95.8%	15120350	6,072,650		

普通股前十名股东间相互关系说明：
 股东杨东与李玉琴为夫妻关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

杨东，男，汉族 1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，直接持有公司股份 1489.29 万股，占公司股份总额 67.3278%的股份，为公司的控股股东。毕业于郑州轻工业学院，大学专科学历，电子正高级工程师（教授级高级工程师）、知识产权高级工程师，郑州轻工业大学兼职教授、硕士生导师。1995 年 7 月至 1997 年 8 月任福州扬达冷气工程有限公司售后服务工程师；1997 年 9 月至 2000 年 6 月任北京万众制冷设备有限公司郑州办事处技术部工程师；2000 年 9 月至 2002 年 10 月任郑州春泉节能科技有限公司总工程师；2002 年 11 月至 2004 年 9 月自主创业；2004 年 10 月至 2007 年 11 月任有限公司技术总监；2007 年 11 月至 2010 年 6 月任有限公司监事；2010 年 6 月至 2013 年 9 月任有限公司副董事长兼技术总监；2013 年 9 月至 2013 年 11 月任有限公司董事长兼总经理；自 2013 年 11 月至今担任股份公司董事长。

报告期内,公司控股股东未发生变动.

(二) 实际控制人情况

实际控制人为杨东、李玉琴夫妇。杨东持有公司股份 1489.29 万股，占公司股份总额的 67.33%，是公司第一大股东，同时其妻子李玉琴直接持有公司股份 284.75 万股，占公司股份总额的 12.87%。杨东、李玉琴夫妇合计持有公司 1774.04 万股份，占公司总额的 80.20%。

杨东，男，汉族，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州轻工业学院，大学专科学历，电子正高级工程师（教授级高级工程师）、知识产权高级工程师。1995 年 7 月至 1997 年 8 月任福州扬达冷气工程有限公司售后服务工程师；1997 年 9 月至 2000 年 6 月任北京万众制冷设备有限公司郑州办事处技术部工程师；2000 年 9 月至 2002 年 10 月任郑州春泉节能科技有限公司总工程师

师；2002年11月至2004年9月自主创业；2004年10月至2007年11月任有限公司技术总监；2007年11月至2010年6月任有限公司监事；2010年6月至2013年9月任有限公司副董事长兼技术总监；2013年9月至2013年11月任有限公司董事长兼总经理；自2013年11月至今担任股份公司董事长。

李玉琴，女，汉族，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州大学，大学专科学历。1995年6月至1998年8月任职于郑州振中集团实业股份有限公司上海办事处；1998年9月至2002年6月任职于河南文天工贸有限公司；2002年7月至2010年2月任有限公司执行董事兼总经理；2010年2月至2010年6月任有限公司执行董事；2010年6月至2013年9月任职于有限公司；2013年9月至2013年11月任有限公司监事会主席；自2013年11月担任股份公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	郑州银行股份有限公司	专利权质押+房产抵押	4,000,000	2020年1月7日	2021年1月6日	7.96%
2	银行贷款	浦发银行郑州长江路支行	应收账款质押	1,350,000	2020年10月28日	2021年10月27日	5.66%

合计	-	-	-	5,350,000	-	-	-
----	---	---	---	-----------	---	---	---

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨东	董事长	男	1972年3月	2019年11月6日	2022年11月5日
李玉琴	董事	女	1973年11月	2019年11月6日	2022年11月5日
黄守峰	总经理/董事	男	1968年12月	2019年11月6日	2022年11月5日
陈传伟	副总经理/董事	男	1976年12月	2019年11月6日	2021年11月5日
李若薇	监事会主席	女	1974年6月	2019年11月6日	2022年11月5日
王超	监事	男	1973年1月	2019年11月6日	2022年11月5日
樊晓翠	监事	女	1981年6月	2019年11月6日	2022年11月5日
石小影	财务负责人	女	1984年4月	2019年11月6日	2022年11月5日
赵靖	董事/董事会秘书	女	1969年8月	2019年11月6日	2022年11月5日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长杨东与董事李玉琴为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨东	董事长	14,867,900	25,000	14,892,900	67.33%	0	0
李玉琴	董事	2,018,100	829,400	2,847,500	12.87%	0	0
黄守峰	总经理/董事	175,700	0	175,700	0.79%	0	0
陈传伟	副总经理/董事	549,500	0	549,500	2.48%	0	0
李若薇	监事会主席	239,400	0	239,400	1.08%	0	0

王超	监事	210,000	0	210,000	0.95%	0	0
樊晓翠	监事	14,000	0	14,000	0.06%	0	0
石小影	财务负责人	133,700	0	133,700	0.60%	0	0
赵靖	董事/董事会 秘书	105,000	0	105,000	0.47%	0	0
合计	-	18,313,300	-	19,167,700	86.63%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6		1	5
生产人员	12		3	9
销售人员	13		1	12
技术人员	22			22
财务人员	4			4
员工总计	57		5	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	5	5
本科	35	33
专科	14	12
专科以下	3	2
员工总计	57	52

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司十分重视员工培训，建立公司人才战略，及时更新员工手册，注重培训效果的检验。组织实施新员工入职培训和再培训，内训与外训相结合，提高员工综合素质，并对培训结果进行反馈调查和评价考核，确保员工上岗符合岗位技能要求。

人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会，校园招聘及网络招聘，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

薪酬及绩效政策公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同；公司依据《中华人民共和国社会保障法》为员工缴纳五险一金；公司具有完整完善的绩效考核体系和薪酬福利体系。除月度绩效考核之外，公司结合年度整体盈利情况，依据员工为公司部门、项目业绩所做贡献，对员工进行年度激励。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陈玉军	无变动	研发部经理	14,000		14,000
平仲凯	无变动	市场部员工	56,000	332,000	388,000
樊小翠	无变动	研发部经理	14,000		14,000
李彬彬	无变动	生产测试部员工	0		0
贾小爱	无变动	董事长助理	21,000	70,000	91,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营、投资决策及财务政策均按照《公司章程》及相关内控制度的规定进行。

信息披露制度在遵守法律、法规的同时，做到及时、准确、完整。公司在报告期内修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大交易管理制度（含对外投资）》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范资金占用制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关人员依法行使职权，未出现任何违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态，监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，依法履行召集、召开、表决、股东的参会资格和对董事会授权等工作程序。且公司制定的相关规定，在制度层面保障股东特别是中小股东的表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司将根据自身业务的发展以及新政策的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员的等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护股东权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2020 年 6 月 8 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉》议案，详情见 2020 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告 2020-011）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一、2020 年 1 月 13 日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过以下议案：1、审议通过《关于公司向郑州银行股份有限公司常西湖新区支行申请流动资金贷款 400 万元的议案》。2、审议通过《关于公司拟以自有专利为质押向郑州银行股份有限公司常西湖新区支行申请流动资金贷款 400 万提供质押担保的议案》。3、审议通过《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的》议案。4、审议《关于公司股东杨东、李玉琴、陈传伟、李若薇、赵靖、石小影、高兆坤为公司向郑州银行股份有限公司常西湖新区支行贷款 400 万元提供连带责任保证的议案》，并提交 2020 年第一次临时股东大会审议。</p> <p>二、2020 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过以下议案：1、审议通过《2019 年董事会工作报告》议案；2、审议通过《2019 年总经理工作报告》议案；3、审议通过《2019 年年度报告与摘要》议案；4、审议通过《2019 年度财务决算报告》议案；5、审议通过《2020 年度财务预算报告》议案；6、审议通过《关于 2019 年度利润分配方案》议案；7、审议通过《郑州春泉节能股份有限公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》议案；8、审议通过《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉》的议案；9、审议通过《补充确认公司偶发性关联交易》的议案；10、审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；11、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；12、审议通过《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；13、审议通过《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；14、审议通过《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；15、审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；16、审议通过《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》；17、审议通过《关于修订〈承诺管理制度〉》</p>

		<p>的议案》；18、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；19、审议通过《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；20、审议通过《关于提请召开2019年年度股东大会》议案。</p> <p>三、2020年6月5日，公司召开第三届董事会第四次会议审议通过以下议案：1、审议通过《关于向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请授信额度不超过550万元的担保贷款的议案》；</p> <p>四、2020年8月28日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过以下议案：1、审议通过《2020年半年度报告》议案；</p>
监事会	2	<p>一、2020年4月28日，公司召开第三届监事会第二次会议审议通过以下议案：1、审议通过《关于修订的议案》；2、审议通过《公司2019年度监事会工作报告》议案；3、审议通过《公司2019年度财务决算报告》议案；4、审议通过《公司2019年度利润分配预案》议案；5、审议通过《公司2019年年度报告及摘要》议案；6、审议通过《公司2020年财务预算报告》议案；7、审议通过《关于郑州春泉股份有限公司关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》议案。</p> <p>二、2020年8月28日，公司召开第三届监事会第三次会议审议通过以下议案：1、审议通过《2020年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>一、2020年6月5日，公司召开2019年度股东大会审议通过以下议案：1、审议通过《2019年董事会工作报告》议案；2、审议通过《2019年监事会工作报告》的议案；3、审议通过《2019年年度报告与摘要》议案；4、审议通过《2019年度财务决算报告》议案；5、审议通过《2020年度财务预算报告》议案；6、审议通过《关于2019年度利润分配方案》议案；7、审议通过《郑州春泉节能股份有限公司2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》议案；8、审议通过《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉》的议案；9、审议通过《补充确认公司偶发性关联交易》的议案；10、审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；11、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；12、审议通过《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；13、审议通过《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；14、审议通过《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；15、审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；16、审议通过《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》；17、审议通过《关于修订〈承诺管理制度〉的议</p>

		<p>案》；18、) 审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；19、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；20、审议通过《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；</p> <p>二、2020年6月29日，公司召开2020年度第一次临时股东大会审议通过以下议案：1、审议通过《关于公司股东杨东、李玉琴、陈传伟、李若薇、赵靖、石小影、高兆坤为公司向郑州银行股份有限公司常西湖新区支行贷款400万元提供连带责任保证的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会及监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容不存在任何违反《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，公司从技术研发、服务体系构建到业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，在业务上不存在与主要股东的依赖关系；公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

2、资产独立性

公司合法拥有与其经营相关的机器设备等。办公所需的固定资产如机器设备、电子设备、办公设备等都计入公司资产账目，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，不存在与他人合用情形。为防止股东、关联方占用、转移公司资金，公司在《公司章程》中明确了相关制度及审批程序，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列管理制度进行深入规范。因此，公司资产独立。

3、人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同或与退休返聘员工签订劳务合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全独立管理。报告期内，公司的总经理、财务负责人等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任除董事和监事职务以外的职务，公司高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务或领取薪水的情况。因此，公司人员独立。

4、财务独立性

公司成立了独立的财务部门，配置了相应的财务人员，专门处理公司有关的财务事项，并依《会计法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》、《财务管理制度》等制度独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。因此，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等决策机构和监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司设市场部、生产部、管理部、工程部、品质部、模具部、财务部等部门，不存在合署办公的情况。此外公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业的组织机构，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。因此，公司机构独立。

综上，公司的业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立。公司具有面向市场的自主经营能力，公司在独立性方面不存在重大缺陷。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司目前已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2021]第 16-10016 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2021 年 6 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范金池	孟庆超
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	12 万元	

审计报告

大信审字[2021]第 16-10016 号

郑州春泉节能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州春泉节能股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结

论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：范金池

中国注册会计师：孟庆超

二〇二一年六月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,183,777.59	1,613,437.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	18,308,396.51	21,870,614.07
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,765,577.57	1,790,163.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	649,369.41	1,528,842.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,867,445.51	2,943,064.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		27,774,566.59	29,746,121.04

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（六）	279,097.34	233,190.77
其他权益工具投资	五（七）	1,074,412.39	1,047,912.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（八）	965,993.95	1,064,538.31
固定资产	五（九）	38,516,448.36	14,510,516.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	4,793,629.88	4,933,901.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	274,514.82	289,845.89
递延所得税资产	五（十二）	2,033,441.36	1,248,071.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,937,538.10	23,327,978.08
资产总计		75,712,104.69	53,074,099.12
流动负债：			
短期借款	五（十三）	5,350,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	15,542,483.85	912,439.48
预收款项	五（十五）	65,827.77	7,375.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	433,702.43	343,549.33
应交税费	五（十七）	353,971.74	449,561.05
其他应付款	五（十八）	21,860,274.88	14,023,355.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,606,260.67	19,736,280.52
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	五（十九）	4,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十）	2,263,500.00	2,389,250.00
递延所得税负债	五（十二）	15,794.59	11,653.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,779,294.59	2,400,903.79
负债合计		50,385,555.26	22,137,184.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	22,120,000.00	22,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	1,762,046.67	560,859.44
减：库存股			
其他综合收益	五（二十三）	58,617.80	36,258.90
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	1,088,422.15	1,088,422.15
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	297,462.81	7,131,374.32
归属于母公司所有者权益合计		25,326,549.43	30,936,914.81
少数股东权益			
所有者权益合计		25,326,549.43	30,936,914.81
负债和所有者权益总计		75,712,104.69	53,074,099.12

法定代表人：杨东主管会计工作负责人：石小影会计机构负责人：王慧敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,072,161.37	1,494,408.45
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十一（一）	16,990,556.51	21,870,614.07
应收款项融资		0	0
预付款项		1,465,577.57	1,790,163.4
其他应收款	十一（二）	306,289.56	1,499,154.87
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0

存货		2,522,138.39	2,943,064.12
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		24,356,723.40	29,597,404.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	3,479,097.34	2,933,190.77
其他权益工具投资		1,074,412.39	1,047,912.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产		965,993.95	1,064,538.31
固定资产		869,065.62	958,906.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		287,764.76	334,811.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		85,248.79	289,845.89
递延所得税资产		1,445,712.15	889,449.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,207,295.00	7,518,656.30
资产总计		32,564,018.40	37,116,061.21
流动负债：			
短期借款		5,350,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,371,050.53	912,439.48
预收款项		2,335.70	7,375.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		299,106.43	304,549.33
应交税费		147,188.99	218,349.90
其他应付款		60,942.88	426,453.99
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,230,624.53	5,869,167.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		15,794.59	11,653.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,794.59	11,653.79
负债合计		7,246,419.12	5,880,821.49
所有者权益：			
股本		22,120,000.00	22,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		560,859.44	560,859.44
减：库存股			
其他综合收益		58,617.80	36,258.90
专项储备			
盈余公积		1,088,422.15	1,088,422.15
一般风险准备			
未分配利润		1,489,699.89	7,429,699.23
所有者权益合计		25,317,599.28	31,235,239.72
负债和所有者权益合计		32,564,018.40	37,116,061.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		15,998,211.00	14,646,815.29
其中：营业收入	五（二十六）	15,998,211.00	14,646,815.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,650,536.10	18,561,682.68
其中：营业成本	五（二十六）	9,231,913.11	9,080,217.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五（二十七）	254,452.40	204,921.67
销售费用	五（二十八）	3,472,403.08	2,393,960.25
管理费用	五（二十九）	4,445,728.57	3,784,105.20
研发费用	五（三十）	2,843,879.36	2,680,563.11
财务费用	五（三十一）	1,402,159.58	417,914.76
其中：利息费用		1,394,210.63	416,851.13
利息收入		3,881.25	17,062.64
加：其他收益	五（三十二）	1,915,169.60	2,482,455.99
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	45,906.57	-390,978.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,906.57	-390,978.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-3,810,139.08	-1,231,308.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,501,388.01	-3,054,698.12
加：营业外收入	五（三十五）	2.00	17,816.43
减：营业外支出	五（三十六）	131,720.29	2,888.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,633,106.30	-3,039,770.02
减：所得税费用	五（三十七）	-799,194.79	-375,345.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,833,911.51	-2,664,424.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,833,911.51	-2,664,424.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,833,911.51	-2,664,424.95
六、其他综合收益的税后净额		22,358.90	41,284.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,358.90	41,284.50

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		22,358.90	41,284.50
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		22,358.90	41,284.50
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-6,811,552.61	-2,623,140.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,811,552.61	-2,623,140.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.31	-0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.31	-0.12

法定代表人：杨东主管会计工作负责人：石小影会计机构负责人：王慧敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十一 (四)	12,673,133.22	14,646,815.29
减：营业成本	十一 (四)	7,669,257.74	9,080,217.69
税金及附加		107,928.26	131,081.46
销售费用		3,380,899.91	2,393,960.25
管理费用		2,834,915.65	3,326,408.17
研发费用		2,843,879.36	2,680,563.11
财务费用		327,065.61	326,782.45
其中：利息费用		317,335.07	324,196.13
利息收入		2,009.66	15,469.95
加：其他收益		1,673,669.60	2,356,705.99
投资收益（损失以“-”号填列）		45,906.57	-390,978.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,906.57	-390,978.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,724,284.75	-1,229,746.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,495,521.89	-2,556,216.07
加：营业外收入		2.00	17,816.43
减：营业外支出		741.64	2,878.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,496,261.53	-2,541,277.97
减：所得税费用		-556,262.19	-175,177.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,939,999.34	-2,366,100.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,939,999.34	-2,366,100.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		22,358.90	41,284.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		22,358.90	41,284.50
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		22,358.90	41,284.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-5,917,640.44	-2,324,815.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.27	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		17,111,096.43	17,155,043.21
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,140,354.32	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	10,634,756.68	19,962,335.62
经营活动现金流入小计		28,886,207.43	37,117,378.83
购买商品、接受劳务支付的现金		9,359,490.78	8,984,651.74
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,007,725.23	4,990,692.09
支付的各项税费		1,122,014.77	964,362.34
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	5,204,612.60	4,479,928.75
经营活动现金流出小计		20,693,843.38	19,419,634.92
经营活动产生的现金流量净额		8,192,364.05	17,697,743.91
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,915,098.47	18,049,965.06
投资支付的现金			125,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,915,098.47	18,174,965.06
投资活动产生的现金流量净额		-11,915,098.47	-18,174,965.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,850,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,850,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,925.07	324,196.13
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			
筹资活动现金流出小计		4,556,925.07	4,324,196.13
筹资活动产生的现金流量净额		5,293,074.93	-324,196.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,570,340.51	-801,417.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,613,437.08	2,414,854.36
六、期末现金及现金等价物余额		3,183,777.59	1,613,437.08

法定代表人：杨东主管会计工作负责人：石小影会计机构负责人：王慧敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		15,000,218.43	17,155,043.21
收到的税费返还		318,896.17	
收到其他与经营活动有关的现金		1,857,135.09	4,211,392.93
经营活动现金流入小计		17,176,249.69	21,366,436.14
购买商品、接受劳务支付的现金		6,401,207.72	8,984,651.74
支付给职工以及为职工支付的现金		4,368,676.63	4,862,202.09
支付的各项税费		795,388.68	963,278.54
支付其他与经营活动有关的现金		4,396,142.68	4,240,046.55
经营活动现金流出小计		15,961,415.71	19,050,178.92
经营活动产生的现金流量净额		1,214,833.98	2,316,257.22
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,745.99	87,507.00
投资支付的现金		500,000.00	2,825,000.00
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			
投资活动现金流出小计		669,745.99	2,912,507.00
投资活动产生的现金流量净额		-669,745.99	-2,912,507.00
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		5,350,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,350,000.00	4,000,000.00

偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,335.07	324,196.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,317,335.07	4,324,196.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,032,664.93	-324,196.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,577,752.92	-920,445.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,494,408.45	2,414,854.36
六、期末现金及现金等价物余额		3,072,161.37	1,494,408.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	22,120,000.00				560,859.44		36,258.90		1,088,422.15		7,131,374.32		30,936,914.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,120,000.00				560,859.44		36,258.90		1,088,422.15		7,131,374.32		30,936,914.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,201,187.23		22,358.90				- 6,833,911.51		-5,610,365.38
（一）综合收益总额							22,358.90				- 6,833,911.51		-6,811,552.61
（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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					1,201,187.23								1,201,187.23
四、本年期末余额	22,120,000.00				1,762,046.67		58,617.80		1,088,422.15		297,462.81		25,326,549.43

项目	2019年												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			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

一、上年期末余额	22,120,000.00			560,859.44			1,088,422.15		9,795,799.27		33,565,080.86
加：会计政策变更						-5,025.60					-5,025.60
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	22,120,000.00			560,859.44		-5,025.60	1,088,422.15		9,795,799.27		33,560,055.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						41,284.5			-2,664,424.95		-2,623,140.45
（一）综合收益总额						41,284.5			-2,664,424.95		-2,623,140.45
（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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,120,000.00				560,859.44		36,258.90		1,088,422.15		7,131,374.32	30,936,914.81

法定代表人：杨东 主管会计工作负责人：石小影 会计机构负责人：王慧敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,120,000.00				560,859.44		36,258.90		1,088,422.15		7,429,699.23	31,235,239.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,120,000.00				560,859.44		36,258.90		1,088,422.15		7,429,699.23	31,235,239.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							22,358.90				-5,939,999.34	-5,917,640.44
(一) 综合收益总额							22,358.90				-5,939,999.34	-5,917,640.44
(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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,120,000.00			560,859.44		58,617.80		1,088,422.15		1,489,699.89	25,317,599.28	

项目	2019年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益	

		优先 股	永续 债	其他		存股	收益	备		险准备		合计
一、上年期末余额	22,120,000.00				560,859.44				1,088,422.15		9,795,799.27	33,565,080.86
加：会计政策变更							-5,025.60					-5,025.60
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,120,000.00				560,859.44		-5,025.60		1,088,422.15		9,795,799.27	33,560,055.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							41,284.50				-	-2,324,815.54
											2,366,100.04	
（一）综合收益总额							41,284.50				-	-2,324,815.54
											2,366,100.04	
（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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	22,120,000.00				560,859.44		36,258.90		1,088,422.15		7,429,699.23	31,235,239.72

三、 财务报表附注

郑州春泉节能股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 公司简介

郑州春泉节能股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由郑州春泉暖通节能设备有限公司(以下简称“春泉暖通”)整体变更设立的股份有限公司, 2013年11月7日经郑州市工商行政管理局核准注册登记, 注册号为“410199100001018”。本公司股票于2014年4月30日起在全国股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称: 春泉节能, 证券代码“430715”。

截止2020年12月31日, 公司基本情况如下:

统一社会信用代码: 914101007407383268

企业类型: 股份有限公司(非上市)

公司住所: 郑州高新技术产业开发区梧桐街50号北斗产业园C28-2号

法定代表人: 杨东

注册资本: 人民币贰仟贰佰壹拾贰万圆整

营业期限: 2002年7月29日至2027年7月8日

公司经营范围: 智慧能源管理系统、中央空调计费系统、能源计量管理系统、节能自控管理系统、建筑能耗监测系统、楼宇智能管理系统及能源物联网产品的研发、生产、销售及技术服务; 智慧家庭、建筑节能、电光源、计量及室内环境监测的产品开发、销售及技术服务; 软件开发; 智能化工程施工; 合同能源管理及服务。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司处于供应用仪表及其他通用仪器设备制造行业, 主要产品与服务项目为智慧能源管理系统、中央空调计费系统、能源计量管理系统、节能自控管理系统等能源物联网产品的研发、生产、销售及技术服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于2021年6月24日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度公司合并财务报表范围主要包括本公司及子公司春泉智源科技信息有限公司（以下简称“春泉智源”），公司合并财务报表范围内子公司情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本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、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关

企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部

分的除外) 计入当期损益外, 其他相关利得和损失均计入其他综合收益, 且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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; 如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ②该金融资产已转移, 且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬; ③该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 且保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的, 将以下两项金额的差额计入当期损益: ①被

转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其

摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥其他表明金融资产发生减值的客观依据。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金、保证金、备用金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

其他应收款组合 4：其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、低值易耗品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合

下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别主要是出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十三）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、运输工具、机器设备、电子设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	10	5	9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他设备	5-10	5	9.50-19.00

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利	5-10	直线法
软件	5-10	直线法
土地使用权	20-50	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形

成成果的可能性较大等特点。

(十七) 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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2. 公司收入确认方法

(1) 销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司收入确认原则具体说明如下：①中央空调计费系统设备销售以客户验收合格作为收入确认时点；②公建节能管理系统设备销售以客户验收合格作为收入确认时点；③供热计量管理系统销售以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点；④智慧能源管理系统销售以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点；⑤其他销售业务以客户进行验收合格的时点作为收入确认时点。

(2) 提供服务

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含租赁服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司在实际发生时进行会计处理。

(二十一) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表无影响。

2. 会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

执行不同企业所得税税率的纳税主体及适用税率

纳税主体名称	所得税税率
郑州春泉节能股份有限公司	15%
春泉智源科技信息有限公司	20%

(二)重要税收优惠及批文

1. 公司 2019 年通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR201941000622，有效期为三年。经向主管税务机关备案，本年度公司享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税适用 15%的税率。

2. 根据 2011 年 10 月 13 日，财政部 国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%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。经向主管税务机关备案，本年度公司享受增值税即征即退优惠政策。

3. 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 3 第一条第（二十六）款的规定，技术转让、技术开发免征增值税。经向科技局备案，本年度公司享受技术转让、技术开发免征增值税。

4. 根据《财政部 税务总局 关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年度子公司春泉智源应纳税所得额不超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		103,007.32

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	3,183,777.59	1,510,429.76
合计	3,183,777.59	1,613,437.08

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	992,734.27	3.56	992,734.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	26,903,116.31	96.44	8,594,719.80	31.95
其中：账龄组合	26,903,116.31	96.44	8,594,719.80	31.95
合计	27,895,850.58	100.00	9,587,454.07	34.37

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,608,054.78	100.00	5,737,440.71	20.78
其中：账龄组合	27,608,054.78	100.00	5,737,440.71	20.78
合计	27,608,054.78	100.00	5,737,440.71	20.78

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海兰金空调设备有限公司	750,000.00	750,000.00	4-5 年	100.00	企业处于吊销未注销
西安昊安能源科技有限公司	242,734.27	242,734.27	5 年以上	100.00	已起诉，收回可能性小。
合计	992,734.27	992,734.27			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	6,944,512.59	8.51	591,191.65	6,793,502.57	5.00	339,675.13
1 至 2 年	3,423,901.82	16.89	578,297.02	5,426,274.53	10.00	542,627.45
2 至 3 年	4,180,761.64	25.08	1,048,535.02	6,331,948.61	20.00	1,266,389.72
3 至 4 年	5,318,195.46	35.37	1,881,045.73	5,303,916.30	30.00	1,591,174.89
4 至 5 年	4,439,948.30	42.79	1,899,853.88	3,509,678.50	50.00	1,754,839.25
5 年以上	2,595,796.50	100.00	2,595,796.50	242,734.27	100.00	242,734.27

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	26,903,116.31	31.95	8,594,719.80	27,608,054.78	20.78	5,737,440.71

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,850,013.36 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉广恒博环境技术有限公司	2,160,116.50	7.74	417,469.12
滑县宏达房地产开发有限责任公司	1,860,042.87	6.67	465,478.24
长沙欧科热能设备有限公司	1,575,459.00	5.65	168,757.85
新县机关事务中心	1,270,000.00	4.55	63,500.00
陕西智胜安全技术有限公司	1,091,350.00	3.91	421,982.23
合计	7,956,968.37	28.52	1,537,187.44

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,525,997.53	86.43	1,100,898.31	61.50
1至2年	41,410.26	2.35	686,362.09	38.34
2至3年	198,169.78	11.22	2,903.00	0.16
合计	1,765,577.57	100.00	1,790,163.40	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
兴胜电缆电线有限公司	631,973.55	35.79
驻马店市大送商贸有限公司	300,000.00	16.99
郑州北斗企业孵化器有限公司	215,198.40	12.19
向萍	190,000.00	10.76
上海威嵌信息科技有限公司	118,174.78	6.69
合计	1,455,346.73	82.42

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	786,915.16	1,706,262.40
减：坏账准备	137,545.75	177,420.03
合计	649,369.41	1,528,842.37

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	93,217.40	910,311.50
保证金	348,565.15	225,000.00
租房押金	50,000.00	50,000.00
其他	295,132.61	520,950.90
小计	786,915.16	1,706,262.40
减：坏账准备	137,545.75	177,420.03
合计	649,369.41	1,528,842.37

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	488,915.16	62.13	985,477.65	57.76
1 至 2 年			441,108.00	25.85
2 至 3 年	50,000.00	6.35	230,676.75	13.52
3 至 4 年	207,000.00	26.31	8,000.00	0.47
4 至 5 年			11,000.00	0.64
5 年以上	41,000.00	5.21	30,000.00	1.76
合计	786,915.16	100.00	1,706,262.40	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	177,420.03			177,420.03
本期转回	39,874.28			39,874.28
期末余额	137,545.75			137,545.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
科宇智能环境技术服务有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内, 3-4 年	26.69	62,250.00
新县拾味斋餐饮服务有限公司	其他	168,069.38	1 年以内	21.36	8,403.47
鹤壁职业技术学院	投标保证金	98,065.15	1 年以内	12.46	4,903.26
郑州北斗企业孵化器有限公司	租房押金	50,000.00	2-3 年	6.35	10,000.00
江苏京东信息技术有限公司	保证金	30,000.00	5 年以上	4.28	30,184.43

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
	其他	3,688.51	1年以内		
合计		559,823.04		71.14	115,741.16

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	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	754,943.08		754,943.08	730,903.29		730,903.29
自制半成品及在产品	1,085,154.63		1,085,154.63	1,034,338.91		1,034,338.91
库存商品	1,774,583.63		1,774,583.63	761,919.50		761,919.50
发出商品	233,213.47		233,213.47	232,674.66		232,674.66
低值易耗品	2,197.37		2,197.37	2,044.78		2,044.78
委托加工物资	17,353.33		17,353.33	181,182.98		181,182.98
合计	3,867,445.51		3,867,445.51	2,943,064.12		2,943,064.12

(六) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	279,097.34		279,097.34	233,190.77		233,190.77
合计	279,097.34		279,097.34	233,190.77		233,190.77

对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
河南中盛物联网有限公司	233,190.77			45,906.57						279,097.34
合计	233,190.77			45,906.57						279,097.34

(七) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
郑州高创谷科技园开发有限公司	400,000.00	370,220.76	369,115.11			出于战略目的而准备长期持有的投资
北京北辰环能科技有限	600,000.00	677,691.93	705,297.28			出于战略目的而准备长期持有的投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
公司						
合计		1,047,912.69	1,074,412.39			

(八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,074,618.00	2,074,618.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,074,618.00	2,074,618.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,010,079.69	1,010,079.69
2. 本期增加金额	98,544.36	98,544.36
(1) 计提	98,544.36	98,544.36
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,108,624.05	1,108,624.05
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	965,993.95	965,993.95
2. 期初账面价值	1,064,538.31	1,064,538.31

注：截止 2020 年 12 月 31 日，本公司购置的位于郑州市高新技术产业开发区翠竹街 6 号 1 栋东 1 单元 8 层 13、14 号的房产，账面价值 965,993.95 元，已经取得房产证，与房产相关土地使用权证尚未取得。

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	38,516,448.36	14,510,516.72
减：减值准备		
合计	38,516,448.36	14,510,516.72

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,605,464.97	1,435,333.80	299,803.00	1,292,333.33	16,632,935.10
2.本期增加金额	20,157,048.18	3,980,500.00		833,447.27	24,970,995.45
(1) 购置		3,980,500.00		833,447.27	4,813,947.27
(2) 在建工程转入	20,157,048.18				20,157,048.18
3.本期减少金额				14,827.86	14,827.86
(1) 处置或报废				14,827.86	14,827.86
4.期末余额	33,762,513.15	5,415,833.80	299,803.00	2,110,952.74	41,589,102.69
二、累计折旧					
1.期初余额	53,854.97	1,070,173.55	225,981.76	772,408.10	2,122,418.38
2.本期增加金额	646,259.64	87,570.73	28,153.14	202,338.91	964,322.42
(1) 计提	646,259.64	87,570.73	28,153.14	202,338.91	964,322.42
3.本期减少金额				14,086.47	14,086.47
(1) 处置或报废				14,086.47	14,086.47
4.期末余额	700,114.61	1,157,744.28	254,134.90	960,660.54	3,072,654.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,062,398.54	4,258,089.52	45,668.10	1,150,292.20	38,516,448.36
2.期初账面价值	13,551,610.00	365,160.25	73,821.24	519,925.23	14,510,516.72

注：截止 2020 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,450,605.87 元。

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,661,239.76	3,500,000.00	1,106,070.96	9,267,310.72
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,661,239.76	3,500,000.00	1,106,070.96	9,267,310.72
二、累计摊销				
1.期初余额	62,149.86	3,500,000.00	771,259.00	4,333,408.86
2.本期增加金额	93,224.78		47,047.20	140,271.98
(1) 计提	93,224.78		47,047.20	140,271.98
本期减少金额				

项目	土地使用权	专利	软件	合计
4. 期末余额	155,374.64	3,500,000.00	818,306.20	4,473,680.84
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,505,865.12		287,764.76	4,793,629.88
2. 期初账面价值	4,599,089.90		334,811.96	4,933,901.86

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	289,845.89		204,597.10		85,248.79
园区绿化		194,673.63	5,407.60		189,266.03
合计	289,845.89	194,673.63	210,004.70		274,514.82

(十二) 递延所得税资产、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

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,467,491.66	9,724,999.82	887,229.12	5,914,860.74
无形资产摊销	74.70	498.00	2,455.22	16,368.33
递延收益	565,875.00	2,263,500.00	358,387.50	2,389,250.00
小计	2,033,441.36	11,988,997.82	1,248,071.84	8,320,479.07
递延所得税负债：				
其他权益工具投资公允价值变动	15,794.59	105,297.28	11,653.79	77,691.93
小计	15,794.59	105,297.28	11,653.79	77,691.93

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,977,750.99	4,191,856.27
合计	7,977,750.99	4,191,856.27

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2028年度	1,582,189.30	1,582,189.30	
2029年度	2,609,666.97	2,609,666.97	
2030年度	3,785,894.72		

年度	期末余额	期初余额	备注
合计	7,977,750.99	4,191,856.27	

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
质押+保证借款	1,350,000.00	
合计	5,350,000.00	4,000,000.00

注 1：期末保证借款均由公司股东及高管提供担保，具体担保情况详见本附注“七、（五）2、关联担保情况”。

注 2：期末公司 4 个发明专利和 4 个实用新型质押给郑州银行郑州常西湖新区支行，质押借款金额为 400.00 万元。

(十四) 应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,514,972.85	875,755.18
1 年以上	27,511.00	36,684.30
合计	15,542,483.85	912,439.48

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	64,787.77	7,375.00
1 年以上	1,040.00	
合计	65,827.77	7,375.00

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	343,549.33	5,062,827.83	4,972,674.73	433,702.43
离职后福利-设定提存计划		28,311.68	28,311.68	
合计	343,549.33	5,091,139.51	5,000,986.41	433,702.43

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	343,549.33	4,741,294.90	4,651,141.80	433,702.43
职工福利费		39,673.55	39,673.55	
社会保险费		137,196.38	137,196.38	
其中：医疗保险费		121,273.60	121,273.60	
工伤保险费		762.80	762.80	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
生育保险费		15,159.98	15,159.98	
住房公积金		123,732.00	123,732.00	
工会经费和职工教育经费		20,931.00	20,931.00	
合计	343,549.33	5,062,827.83	4,972,674.73	433,702.43

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		27,124.80	27,124.80	
失业保险费		1,186.88	1,186.88	
合计		28,311.68	28,311.68	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	266,184.73	187,558.55
房产税	36,371.48	28,218.22
土地使用税	20,841.36	50,852.92
城市维护建设税	15,771.66	13,129.10
教育费附加	7,985.55	5,626.76
地方教育费附加	5,323.69	3,751.17
个人所得税	1,493.27	1,632.09
企业所得税		158,454.74
印花税		337.50
合计	353,971.74	449,561.05

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	21,860,274.88	14,023,355.66
合计	21,860,274.88	14,023,355.66

1. 其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	40,000.00	43,000.00
费用类应付	40,274.88	415,455.99
代扣代支款		998.00
往来款	21,780,000.00	13,563,901.67
合计	21,860,274.88	14,023,355.66

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	4,500,000.00		9.88%
合计	4,500,000.00		

注：保证借款由王生瑜、邵春花提供保证担保，担保额度为 450.00 万元。截止资产负债表日，子公司春泉智源在河南新县农村商业银行股份有限公司金融部借款为 450.00 万元。

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	2,389,250.00		125,750.00	2,263,500.00	“999”回归工程项目建设
合计	2,389,250.00		125,750.00	2,263,500.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“999”回归工程项目建设政策型奖励	2,389,250.00		125,750.00		2,263,500.00	与资产相关
合计	2,389,250.00		125,750.00		2,263,500.00	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,120,000.00						22,120,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	560,859.44			560,859.44
其他资本公积		1,201,187.23		1,201,187.23
合计	560,859.44	1,201,187.23		1,762,046.67

注：其他资本公积是不予支付的款项。

(二十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	36,258.90	26,499.70			4,140.80	22,358.90		58,617.80
其中：其他权益工具投资公允价值变动	36,258.90	26,499.70			4,140.80	22,358.90		58,617.80

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	36,258.90	26,499.70			4,140.80	22,358.90		58,617.80

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,088,422.15			1,088,422.15
合计	1,088,422.15			1,088,422.15

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,131,374.32	
调整后期初未分配利润	7,131,374.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,833,911.51	
期末未分配利润	297,462.81	

(二十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,265,522.26	8,608,957.68	13,536,309.27	8,538,277.11
其中：云产品	468,054.73	284,145.03	395,727.66	259,249.06
智慧能源管理系统	9,054,832.21	5,002,438.57	8,568,079.19	4,486,984.90
智能终端	1,194,690.25	1,054,867.25	3,438,724.42	2,907,634.97
电梯采集设备			835,840.71	724,182.72
发热疫情监测防控系统	2,034,035.73	876,178.07		
北斗检测定位	1,207,522.15	1,137,866.38		
其他外购产品	306,387.19	253,462.38	297,937.29	160,225.46
二、其他业务小计	1,732,688.74	622,955.43	1,110,506.02	541,940.58
其中：技术服务收入	1,524,990.33	549,047.16	872,172.69	443,396.22
房租收入	207,698.41	73,908.27	238,333.33	98,544.36
合计	15,998,211.00	9,231,913.11	14,646,815.29	9,080,217.69

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	云产品	智慧能源管理系统	智能终端	发热疫情监测防控系统	北斗检测定位	其他外购产品	其他业务收入

在某一时点确认	468,054.73	9,054,832.21	1,194,690.25	2,034,035.73	1,207,522.15	306,387.19	1,524,990.33
在某一时段内确认							207,698.41
合计	468,054.73	9,054,832.21	1,194,690.25	2,034,035.73	1,207,522.15	306,387.19	1,732,688.74

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	110,952.79	51,618.22
城市维护建设税	51,330.07	55,694.95
土地使用税	47,173.92	51,620.08
教育费附加	23,400.79	23,869.29
地方教育费附加	15,600.53	15,912.85
印花税	4,974.30	5,142.70
车船税	1,020.00	1,020.00
其他税金		43.58
合计	254,452.40	204,921.67

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,096,564.86	994,445.17
广告费、宣传费、展会费、服务费	1,086,200.99	194,734.20
售后服务费	797,407.50	728,276.92
差旅费	230,342.06	234,963.46
业务招待费	69,548.26	89,923.90
办公费、电话费	69,946.21	47,725.37
交通费、车辆费、运输费	42,972.45	54,712.24
折旧费	36,872.68	38,730.32
招投标费用	32,100.00	6,056.60
会务费	7,333.92	236.79
其他	3,114.15	4,155.28
合计	3,472,403.08	2,393,960.25

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,283,056.17	1,306,848.54
房租	686,120.23	745,122.94
办公费、电话费、水电费	501,309.41	317,444.75
中介机构服务费	361,214.95	456,638.49
会务费、会员费、年费	133,923.21	180,582.73
交通费、车辆费	140,528.53	156,408.48

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及无形资产摊销	873,755.00	194,899.41
长期待摊费用摊销	210,004.70	205,287.10
业务招待费	137,960.90	68,442.40
差旅费	37,430.69	66,265.98
低值易耗品	36,013.09	14,301.00
其他	44,411.69	71,863.38
合计	4,445,728.57	3,784,105.20

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,656,459.56	1,853,502.46
委外技术开发费	700,400.00	185,000.00
直接材料	172,212.53	277,992.68
折旧及摊销费用	74,775.91	75,351.99
其他	240,031.36	288,715.98
合计	2,843,879.36	2,680,563.11

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,394,210.63	416,851.13
减：利息收入	3,881.25	17,062.64
手续费支出	11,830.20	18,126.27
合计	1,402,159.58	417,914.76

(三十二) 其他收益

1. 其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,915,169.60	2,482,455.99
合计	1,915,169.60	2,482,455.99

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
失业保险稳岗补贴	519,840.00	501,600.00	与收益相关
软件退税	318,896.17	355,011.76	与收益相关
研发费用补贴	250,000.00	790,000.00	与收益相关
专利奖励	214,000.00	619,000.00	与收益相关
“999”回归工程项目建设政策型奖励	125,750.00	125,750.00	与资产相关
专利质押融资奖金	155,600.00	47,850.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权运营服务体系建设项目补助资金	126,900.00		与收益相关
工业企业结构调整专项奖补奖金	100,000.00		与收益相关
省级市场监管服务专项资金	80,000.00		与收益相关
再就业补助资金社保专项资金	15,750.00		与收益相关
2019年大型科学仪器设施共享补助	8,000.00		与收益相关
郑州市工业和信息化委员会机关制造强市专项资金		19,100.00	与收益相关
省企业技术中心补助费		16,694.94	与资产相关
嵌入式中央空调计费管理及节能自控软件		4,282.06	与资产相关
2018年企业上云奖励		1,800.00	与收益相关
企业知识产权管理人员奖励		1,000.00	与收益相关
其他补贴	433.43	367.23	与收益相关
合计	1,915,169.60	2,482,455.99	

(三十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,906.57	-390,978.19
合计	45,906.57	-390,978.19

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,850,013.36	-1,152,399.74
其他应收款信用减值损失	39,874.28	-78,908.79
合计	-3,810,139.08	-1,231,308.53

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2.00	17,816.43	2.00
合计	2.00	17,816.43	2.00

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	120,000.00		120,000.00
罚款、滞纳金	10,978.65	10.00	10,978.65
非流动资产盘亏、毁损报废损失	741.39	878.33	741.39
其他	0.25	2,000.00	0.25
合计	131,720.29	2,888.33	131,720.29

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-13,825.27	158,454.74
递延所得税费用	-785,369.52	-533,799.81
合计	-799,194.79	-375,345.07

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-7,633,106.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,144,965.95
适用不同税率的影响	-58,295.48
调整以前期间所得税的影响	-14,110.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,244.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	567,884.21
研发加计扣除项的影响	-303,951.66
所得税费用	-799,194.79

(三十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	10,634,756.68	19,962,335.62
其中：政府补助	1,470,523.43	4,850,728.99
利息收入等	3,881.25	17,062.64
往来及其他	9,160,352.00	15,094,543.99
支付其他与经营活动有关的现金	5,204,612.60	4,479,928.75
其中：销售费用	1,626,189.04	1,360,784.76
管理费用及研发费用	2,979,670.12	2,863,128.81
银行手续费等	11,830.20	18,126.27
往来及其他	586,923.24	237,888.91

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,833,911.51	-2,664,424.95
加：信用减值损失	3,810,139.08	1,231,308.53
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,062,866.78	442,044.46

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	140,271.98	109,197.06
长期待摊费用摊销	210,004.70	204,597.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	741.39	878.33
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,394,210.63	416,851.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,906.57	390,978.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-785,369.52	-533,799.81
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)	-924,381.39	300,326.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	656,137.27	1,532,497.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,507,561.21	16,267,290.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,192,364.05	17,697,743.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,183,777.59	1,613,437.08
减: 现金的期初余额	1,613,437.08	2,414,854.36
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,570,340.51	-801,417.28

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,183,777.59	1,613,437.08
其中: 库存现金		103,007.32
可随时用于支付的银行存款	3,183,777.59	1,510,429.76
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,183,777.59	1,613,437.08

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	965,993.95	抵押银行贷款
应收账款	8,000,000.00	质押银行贷款

合计	8,965,993.95
----	--------------

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
春泉智源	河南省信阳市	河南省信阳市	智慧城市、智慧能源信息系统的规划建设及产品研发、生产、销售和系统的集成服务与技术服务	100.00		投资设立

(二) 在联营企业中的权益

1. 联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南中盛物联网有限公司	郑州市	郑州市	物联网产品的研发、生产及销售；物联网数据服务；计算机系统集成服务；电梯设备检测	20.00		权益法

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
杨东	实际控制人之一	67.33	67.33
李玉琴	实际控制人之一	12.87	12.87

注：公司实际控制人杨东、李玉琴两人为夫妻关系。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(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关系
北京春泉致诚节能设备有限公司	股东直接投资设立的公司
李萍	股东
黄守峰	股东、董事、总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈传伟	股东、董事、副总经理
高兆坤	股东、副总经理
赵靖	股东、董事会秘书
石小影	股东、财务负责人
李若薇、王超、樊晓翠	股东、监事
汪洋	子公司法定代表人、执行董事
韩晓春	子公司监事

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
河南中盛物联网有限公司	提供劳务	技术服务	参照市场价			21,000.00	2.41
	购销商品	电梯采集设备	参照市场价			519,026.56	62.10
北京春泉致诚节能设备有限公司	提供劳务	技术服务	参照市场价	2,849.06	0.19	1,346.23	0.15
	购销商品	智慧能源管理系统	参照市场价	70,738.94	0.78	929.20	0.01

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨东、李玉琴、陈传伟、高兆坤、李若薇、赵靖、石小影	本公司	4,000,000.00	2020-1-7	2021-1-6	否
杨东、李玉琴	本公司	1,350,000.00	2020-10-28	2021-10-28	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	本期发生额		上期发生额	
	拆借金额	偿还金额	拆借金额	偿还金额
拆入：				
汪洋	9,550,000.00	2,270,000.00	10,000,000.00	
韩晓春			1,000,000.00	
合计	9,550,000.00	2,270,000.00	11,000,000.00	

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	695,038.36	855,623.47

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京春泉致诚节能设备有限公司	85,177.00	7,998.12	31,826.00	1,591.30
合计		85,177.00	7,998.12	31,826.00	1,591.30

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	汪洋	17,280,000.00	10,253,025.00
其他应付款	韩晓春	1,000,000.00	1,033,591.66
合计		18,280,000.00	11,286,616.66

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	992,734.27	3.74	992,734.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,515,916.31	96.26	8,525,359.80	33.41
其中：账龄组合	25,515,916.31	96.26	8,525,359.80	33.41

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	26,508,650.58	100.00	9,518,094.07	35.91

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,608,054.78	100.00	5,737,440.71	20.78
其中：账龄组合	27,608,054.78	100.00	5,737,440.71	20.78
合计	27,608,054.78	100.00	5,737,440.71	20.78

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海兰金空调设备有限公司	750,000.00	750,000.00	4-5年	100.00	企业处于吊销未注销
西安昊安能源科技有限公司	242,734.27	242,734.27	5年以上	100.00	已起诉，收回可能性小。
合计	992,734.27	992,734.27			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	5,557,312.59	9.39	521,831.65	6,793,502.57	5.00	339,675.13
1至2年	3,423,901.82	16.89	578,297.02	5,426,274.53	10.00	542,627.45
2至3年	4,180,761.64	25.08	1,048,535.02	6,331,948.61	20.00	1,266,389.72
3至4年	5,318,195.46	35.37	1,881,045.73	5,303,916.30	30.00	1,591,174.89
4至5年	4,439,948.30	42.79	1,899,853.88	3,509,678.50	50.00	1,754,839.25
5年以上	2,595,796.50	100.00	2,595,796.50	242,734.27	100.00	242,734.27
合计	25,515,916.31	33.41	8,525,359.80	27,608,054.78	20.78	5,737,440.71

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,780,653.36 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
武汉广恒博环境技术有限公司	2,160,116.50	8.15	417,469.12
滑县宏达房地产开发有限责任公司	1,860,042.87	7.02	465,478.24

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
长沙欧科热能设备有限公司	1,575,459.00	5.94	168,757.85
陕西智胜安全技术有限公司	1,091,350.00	4.12	421,982.23
河北春泉节能设备销售有限公司	1,065,465.00	4.02	656,147.47
合计	7,752,433.37	29.25	2,129,834.91

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	425,778.48	1,675,012.40
减：坏账准备	119,488.92	175,857.53
合计	306,289.56	1,499,154.87

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	17,340.10	879,061.50
保证金	348,565.15	225,000.00
租房押金	50,000.00	50,000.00
其他	9,873.23	520,950.90
合计	425,778.48	1,675,012.40
减：坏账准备	119,488.92	175,857.53
合计	306,289.56	1,499,154.87

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	127,778.48	30.01	954,227.65	56.97
1 至 2 年			441,108.00	26.33
2 至 3 年	50,000.00	11.74	230,676.75	13.77
3 至 4 年	207,000.00	48.62	8,000.00	0.48
4 至 5 年			11,000.00	0.66
5 年以上	41,000.00	9.63	30,000.00	1.79
合计	425,778.48	100.00	1,675,012.40	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	175,857.53			175,857.53
本期转回	56,368.61			56,368.61

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末余额	119,488.92			119,488.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
科宇智能环境技术服务有限公司	保证金	210,000.00	1年以内, 3-4年	49.32	62,250.00
鹤壁职业技术学院	投标保证金	98,065.15	1年以内	23.03	4,903.26
郑州北斗企业孵化器有限公司	租房押金	50,000.00	2-3年	11.74	10,000.00
江苏京东信息技术有限公司	保证金	30,000.00	5年以上	7.91	30,184.43
	其他	3,688.51	1年以内		
郭朝阳	备用金	11,693.90	1年以内	2.75	584.70
合计		403,447.56		94.76	107,922.38

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,200,000.00		3,200,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
对联营、合营企业投资	279,097.34		279,097.34	233,190.77		233,190.77
合计	3,479,097.34		3,479,097.34	2,933,190.77		2,933,190.77

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
春泉智源科技信息有限公司	2,700,000.00	500,000.00		3,200,000.00		
合计	2,700,000.00	500,000.00		3,200,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
河南中盛物联网有限公司	233,190.77			45,906.57						279,097.34
合计	233,190.77			45,906.57						279,097.34

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,953,142.89	7,046,302.31	13,536,309.27	8,538,277.11

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：云产品	468,054.73	284,145.03	395,727.66	259,249.06
智慧能源管理系统	7,930,938.40	4,464,780.70	8,568,079.19	4,486,984.90
智能终端	1,194,690.25	1,054,867.25	3,438,724.42	2,907,634.97
电梯采集设备			835,840.71	724,182.72
发热疫情监测防控系统	53,097.34	21,081.56		
北斗检测定位	1,207,522.15	1,137,866.38		
其他外购产品	98,840.02	83,561.39	297,937.29	160,225.46
二、其他业务小计	1,719,990.33	622,955.43	1,110,506.02	541,940.58
其中：技术服务收入	1,524,990.33	549,047.16	872,172.69	443,396.22
房租收入	195,000.00	73,908.27	238,333.33	98,544.36
合 计	12,673,133.22	7,669,257.74	14,646,815.29	9,080,217.69

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	云产品	智慧能源管理系统	智能终端	发热疫情监测防控系统	北斗检测定位	其他外购产品	其他业务收入
在某一时点确认	468,054.73	7,930,938.40	1,194,690.25	53,097.34	1,207,522.15	98,840.02	1,524,990.33
在某一时段内确认							195,000.00
合计	468,054.73	7,930,938.40	1,194,690.25	53,097.34	1,207,522.15	98,840.02	1,719,990.33

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	1,596,273.43	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,718.29	
合计	1,464,555.14	

注：软件退税计入经常性损益。

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-24.83	-8.27	-0.31	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.15	-13.92	-0.38	-0.20

（此页无正文）

郑州春泉节能股份有限公司

二〇二一年六月二十四日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室