



春泉节能

NEEQ : 430715

郑州春泉节能股份有限公司

(Zhengzhou Chunquan Energy-saving Co.,Ltd)



半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021年1月，郑州春泉节能股份有限公司被认定为“河南省节能服务示范企业”。



杨东董事长成功入选第四批河南省政府特殊津贴名单。

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	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	72

第一节 重要提示、目录和释义

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）王慧敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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半年度报告的董事	<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
是否审计	<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	重大风险事项简要描述
应收账款回收的风险	公司 2021 年半年报报告期末和 2020 年末应收账款金额占当期资产总额的比重分别为 23.83%和 24.18%。报告期末应收账款余额占当期资产总额的比重较 2020 年末有所下降。公司 2021 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		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	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30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	Zhengzhou Chunquan Energysaving Co.,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	chuntsuan@126.com
公司网址	http://www.chuntsuan.com/
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
公司半年度报告备置地	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 9 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-40 仪表制造-401 通用仪器仪表制造-4016 供应用仪器仪表制造
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	控股股东为（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（元）	22,120,000.00	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

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 会计数据和经营情况

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	6,642,138.90	5,571,255.97	19.22%
毛利率%	36.21%	36.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,183,808.73	-2,203,032.66	-44.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,746,454.35	-2,419,556.79	-54.84%
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）	13.41%	-7.38%	-
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）	-15.78%	-8.11%	-
基本每股收益	-0.14	-0.10	-40.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	76,407,424.50	75,712,104.69	0.92%
负债总计	54,264,683.80	50,385,555.26	7.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,142,740.70	25,326,549.43	-12.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.14	-12.28%
资产负债率%（母公司）	25.71%	22.25%	-
资产负债率%（合并）	71.02%	66.55%	-
流动比率	0.61	0.64	-
利息保障倍数	-4.51	-4.47	-

(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	-3,720,688.09	-4,456,070.62	16.50%
应收账款周转率	0.24	0.21	-
存货周转率	0.89	0.88	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.92%	16.98%	-
营业收入增长率%	19.22%	20.94%	-
净利润增长率%	-44.52%	-102.15%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 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 年起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） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

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	1,876,928.70	2.46%	3,183,777.59	4.21%	-41.05%
应收账款	18,204,350.12	23.83%	18,308,396.51	24.18%	-0.57%
其他应收款	1,419,448.57	1.86%	64,9369.41	0.86%	118.59%
存货	5,678,820.46	7.43%	3,867,445.51	5.11%	46.84%
固定资产	37,465,035.18	49.03%	38,516,448.36	50.87%	-2.73%
在建工程	500,633.09	0.66%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	4,723,493.9	6.18%	4,793,629.88	6.33%	-1.46%
长期待摊费用	156,820.43	0.21%	274,514.82	0.36%	-42.87%

短期借款	11,390,000.00	14.91%	5,350,000.00	7.07%	112.90%
应付账款	13,416,693.29	17.56%	1,5542,483.85	20.53%	-13.68%
预收账款	187,217.1	0.25%	65,827.77	0.09%	184.40%
其他应付款	22,381,809.84	29.29%	21,860,,274.88	28.87%	2.39%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期期末较上年期末减少 41.05%，主要是本期公司四月归还银行短期借款 186 万。
- 2、其他应收款：本期期末较上年期末增加 118.59%，主要是员工备用金及为担保费增加。
- 3、存货：本期期末较上年期末增加 46.84%，主要是为销售合同提前储备部分关键材料。
- 4、在建工程：本期内子公司春泉智源为厂房发生的支出。
- 5、长期待摊费用：本期期末较上年期末减少 42.87%，主要是子公司建设期间园区整体绿化费增长摊销。
- 6、短期借款：本期期末较上年期末增加 112.9%，主要是子公司春泉智源为购买原材料向信阳珠江村镇银行取得短期借款 490 万元。
- 7、预收账款：本期期末较上年期末增加 184.4%，主要是公司销售合同金额比例收到客户预付款增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	6,642,138.90	-	5,571,255.97	-	19.22%
营业成本	4,237,129.83	63.79%	3,541,548.55	63.57%	19.64%
税金及附加	151,860.86	2.29%	64,473.47	1.16%	135.54%
销售费用	883,360.05	13.30%	1,171,217.06	21.02%	-24.58%
管理费用	3,030,212.85	45.62%	1,377,895.39	24.73%	119.92%
研发费用	1,307,000.59	19.68%	1,146,619.38	20.58%	13.99%
财务费用	582,429.03	8.77%	185,038.96	3.32%	214.76%
信用减值损失	-269,806.98	-4.06%	-922,924.67	-16.57%	70.77%
其他收益	609,660.56	9.18%	628,637.55	11.28%	-3.02%
营业利润	-3,210,000.73	-48.33%	-2,209,823.96	-39.66%	-45.26%
营业外收入	2.35	0.00%	0.66	0.00%	256.06%
营业外支出	383.08	0.01%	120,741.39	2.17%	-99.68%
净利润	-3,183,808.73	-47.93%	-2,203,032.66	-39.54%	-44.52%
经营活动产生的现金流量净额	-3,720,688.09	-	-4,456,070.62	-	16.50%
投资活动产生的现金流量净额	-3,043,697.03	-	-6,096,144.83	-	50.07%
筹资活动产生的现金流量净额	5,457,536.23	-	10,765,085.17	-	-49.30%

项目重大变动原因:

- 1、税金及附加：上年同期受疫情影响享受税收优惠政策，子公司春泉智源的房产税和土地使用税减征。
- 2、管理费用：本期期末较上年同期增加 119.92%，主要原因是子公司房屋增加计提折旧费所致；
- 3、财务费用：本期期末较上年同期增加 214.76%，主要原因是银行借款增加，其发生利息费用增加。
- 4、信用减值损失：本期期末较上年同期减少 70.77%，主要原因是加强应收账款催收，计提坏账减少。

- 5、营业利润：本期期末较上年同期减少 45.26%，主要原因是智源房屋计提固定资产折旧大幅增加。
- 6、营业外支出：本期期末较上年同期减少 99.68%，主要因为上年同期公司疫情期间为社会捐款 120,000 元。
- 7、净利润：本期期末较上年同期减少 44.52%，主要原因是管理费用增加及减值损失减少的影响。

三、 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）	563,026.35
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-380.73
非经常性损益合计	562,645.62
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	562,645.62

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 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

2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据文件要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起实施。公司首次执行新租赁准则对公司期初留存收益及财务报表的影响情况如下：

- ①对 2021 年 1 月 1 日财务报表的无影响。
- ②公司首次执行新收入准则对 2021 年 1 月至 6 月公司利润表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类 型	业 务					
春泉智源 科技信息 有限公司	子 公 司	智 慧 能 源 物 联 网	50,000,000.00	47,685,438.48	1,756,349.22	569,092.46	-1,952,600.93

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在发展过程中，在对股东和员工承担法律责任的同时，也充分考虑了对社会、环境、员工职业健康等责任，在企业发展实践中融入社会责任意识。公司积极响应国家产业政策，开展科技创新，促进传统制造业的转型升级。同时，公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税。

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过的收购、出售资产、对外投资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

(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	5,350,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2021年1月12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

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年4月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2014年4月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2014年4月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（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、固定资产	质押、抵押	965,993.95	1.26%	为公司向银行贷款提供担保
应收账款	应收账款	质押	8,000,000.00	10.47%	为公司向银行贷款提供担保
子公司生产车间	固定资产	抵押	8,227,000.00	10.77%	为公司向银行贷款提供担保
总计	-	-	17,192,993.95	22.50%	-

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西湖新区支行取得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。

子公司用生产车间为抵押向信阳珠江村镇银行股份有限公司新县支行申请借款，用于公司购买原材料。

公司申请银行授信额度是公司实现业务发展及经营的正常所需，对公司日常性经营产生积极的影响，符合公司和全体股东的利益，有助于公司业务的发展，对公司日常经营不会产生不利的影响。

第五节 股份变动和融资

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%	0	6,757,625	30.55%
	其中：控股股东、实际控制人	3,852,050	17.41%	0	3,852,050	17.41%
	董事、监事、高管	355,775	1.61%	0	355,775	1.61%
	核心员工	493,000	2.23%	0	493,000	2.23%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,362,375	69.45%	0	15,362,375	69.45%
	其中：控股股东、实际控制人	13,888,350	62.79%	0	13,888,350	62.79%
	董事、监事、高管	1,071,525	5.08%	0	1,071,525	4.84%
	核心员工			0		
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

(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%	期末持有无限售股份数量	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	14,892,900	0	14,892,900	67.33%	12,374,775	2,518,125	0	0
2	李玉琴	2,847,500	0	2,847,500	12.87%	1,513,575	1,333,925	0	0
3	李萍	1,260,000	0	1,260,000	5.70%	280,000	980,000	0	0
4	陈传伟	549,500	0	549,500	2.48%	413,175	136,325	0	0
5	王洁	420,000	0	420,000	1.90%	0	420,000	0	0
6	平仲凯	388,000	0	388,000	1.75%	0	388,000	0	0
7	李若薇	239,400	0	239,400	1.08%	179,550	59,850	0	0
8	金春生	210,000	0	210,000	0.95%	70,000	140,000	0	0
9	王超	210,000	0	210,000	0.95%	157,500	52,500	0	0
10	黄守峰	175,700	0	175,700	0.79%	131,775	43,925	0	0
合计		21,193,000	0	21,193,000	95.8%	15,120,350	6,072,650	0	0

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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

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) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

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	期末人数
生产人员	5	10
销售人员	9	13

技术人员	12	22
财务人员	22	4
管理人员	4	5
员工总计	52	54

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况:

报告期, 核心员工无变动

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,876,928.70	3,183,777.59
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）	18,204,350.12	18,308,396.51
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	2,051,648.46	1,765,577.57
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）	1,419,448.57	649,369.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	5,678,820.46	3,867,445.51
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		29,231,196.31	27,774,566.59
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	279,097.34
其他权益工具投资	五、（七）	1,074,412.39	1,074,412.39
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（八）	916,721.77	965,993.95

固定资产	五、(九)	37,465,035.18	38,516,448.36
在建工程	五、(十)	500,633.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	4,723,493.90	4,793,629.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	156,820.43	274,514.82
递延所得税资产	五、(十三)	2,060,014.09	2,033,441.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,176,228.19	47,937,538.10
资产总计		76,407,424.50	75,712,104.69
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	11,390,000.00	5,350,000.00
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、(十五)	13,416,693.29	15,542,483.85
预收款项	五、(十六)	187,217.10	65,827.77
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、(十七)		433,702.43
应交税费	五、(十八)	172,543.98	353,971.74
其他应付款	五、(十九)	22,381,809.84	21,860,274.88
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		47,548,264.21	43,606,260.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十)	4,500,000.00	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、(二十一)	2,200,625.00	2,263,500.00
递延所得税负债		15,794.59	15,794.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,716,419.59	6,779,294.59
负债合计		54,264,683.80	50,385,555.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	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、(二十三)	1,762,046.67	1,762,046.67
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十四)	58,617.80	58,617.80
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	1,088,422.15	1,088,422.15
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	-2,886,345.92	297,462.81
归属于母公司所有者权益合计		22,142,740.70	25,326,549.43
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		22,142,740.70	25,326,549.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		76,407,424.50	75,712,104.69

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		1,656,363.81	3,072,161.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、(一)	16,771,611.42	16,990,556.51
应收款项融资			
预付款项		643,294.13	1,465,577.57
其他应收款	十一、(二)	831,191.80	306,289.56
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		4,038,811.42	2,522,138.39
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		23,941,272.58	24,356,723.40
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)	3,979,097.34	3,479,097.34
其他权益工具投资		1,074,412.39	1,074,412.39
其他非流动金融资产			
投资性房地产		916,721.77	965,993.95
固定资产		762,974.99	869,065.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		264,241.16	287,764.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			85,248.79
递延所得税资产		1,483,265.79	1,445,712.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,480,713.44	8,207,295.00
资产总计		32,421,986.02	32,564,018.40
流动负债：			
短期借款		6,490,000.00	5,350,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,386,379.97	1,371,050.53
预收款项		187,217.10	2,335.70
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			299,106.43
应交税费		147,725.04	147,188.99
其他应付款		108,477.84	60,942.88
其中：应付利息			
应付股利			
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		8,319,799.95	7,230,624.53
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	15,794.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,794.59	15,794.59
负债合计		8,335,594.54	7,246,419.12
所有者权益（或股东权益）：			
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	58,617.80
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		258,492.09	1,489,699.89
所有者权益（或股东权益）合计		24,086,391.48	25,317,599.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,421,986.02	32,564,018.40

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五、（二十七）	6,642,138.90	5,571,255.97
其中：营业收入		6,642,138.90	5,571,255.97
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二十七)	10,191,993.21	7,486,792.81
其中：营业成本		4,237,129.83	3,541,548.55
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、(二十八)	151,860.86	64,473.47
销售费用	五、(二十九)	883,360.05	1,171,217.06
管理费用	五、(三十)	3,030,212.85	1,377,895.39
研发费用	五、(三十一)	1,307,000.59	1,146,619.38
财务费用	五、(三十二)	582,429.03	185,038.96
其中：利息费用		582,463.77	184,914.83
利息收入		-3,155.46	-2,249.67
加：其他收益	五、(三十三)	609,660.56	628,637.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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)	-269,806.98	-922,924.67
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）		-3,210,000.73	-2,209,823.96
加：营业外收入	五、(三十五)	2.35	0.66
减：营业外支出	五、(三十六)	383.08	120,741.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,210,381.46	-2,330,564.69
减：所得税费用	五、(三十七)	-26,572.73	-127,532.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,183,808.73	-2,203,032.66
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）		-3,183,808.73	-2,203,032.66
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)		-3,183,808.73	-2,203,032.66
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(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		-3,183,808.73	-2,203,032.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,183,808.73	-2,203,032.66
(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)		-0.14	-0.10
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十一、(四)	6,073,046.44	4,065,751.56

减：营业成本	十一、(四)	3,861,777.36	2,367,959.96
税金及附加		53,035.18	32,767.71
销售费用		799,889.06	1,122,152.06
管理费用		1,450,729.58	898,303.58
研发费用		1,307,000.59	1,146,619.38
财务费用		164,924.71	172,502.78
其中：利息费用		164,557.50	171,329.83
利息收入		-2,753.51	-1,110.85
加：其他收益		546,785.56	465,762.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-250,855.63	-914,621.94
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）		-1,268,380.11	-2,123,413.30
加：营业外收入		1.75	0.66
减：营业外支出		383.08	741.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,268,761.44	-2,124,154.03
减：所得税费用		-37,553.64	-136,003.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,231,207.80	-1,988,150.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,231,207.80	-1,988,150.99
（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			
（一）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			
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		-1,231,207.80	-1,988,150.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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	五、（三十八）	6,805,799.58	7,371,006.42
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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,016,726.11	744,946.31
经营活动现金流入小计		7,822,525.69	8,115,952.73
购买商品、接受劳务支付的现金		5,203,092.16	8,090,449.90
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		2,847,230.86	2,388,560.43
支付的各项税费		543,560.93	312,840.07
支付其他与经营活动有关的现金		2,949,329.83	1,780,172.95
经营活动现金流出小计		11,543,213.78	12,572,023.35
经营活动产生的现金流量净额		-3,720,688.09	-4,456,070.62
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		3,043,697.03	6,096,144.83
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		3,043,697.03	6,096,144.83
投资活动产生的现金流量净额		-3,043,697.03	-6,096,144.83
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		10,040,000.00	14,950,000.00
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		10,040,000.00	14,950,000.00
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		582,463.77	184,914.83
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		4,582,463.77	4,184,914.83
筹资活动产生的现金流量净额		5,457,536.23	10,765,085.17
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		-1,306,848.89	212,869.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,183,777.59	1,613,437.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,876,928.70	1,826,306.80

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	2021年1-6月	2020年1-6月
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		6,386,257.68	5,841,206.42
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		713,324.16	643,807.49
经营活动现金流入小计		7,099,581.84	6,485,013.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,834,441.04	2,765,613.93
支付给职工以及为职工支付的现金		2,447,229.90	2,165,677.43
支付的各项税费		338,438.99	298,575.30
支付其他与经营活动有关的现金		2,322,742.97	1,334,698.13
经营活动现金流出小计		8,942,852.90	6,564,564.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,843,271.06	-79,550.88
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		47,969.00	135,787.99
投资支付的现金		500,000.00	500,000.00
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		547,969.00	635,787.99
投资活动产生的现金流量净额		-547,969.00	-635,787.99
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		5,140,000.00	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		5,140,000.00	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		164,557.50	171,329.83
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		4,164,557.50	4,171,329.83
筹资活动产生的现金流量净额		975,442.50	-171,329.83
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		-1,415,797.56	-886,668.70
加：期初现金及现金等价物余额		3,072,161.37	1,494,408.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,656,363.81	607,739.75

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	索引
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	索引
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

- 1、2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》，公司于2021年1月1日起实施。
- 2、公司产品销售主要客户为行业类客户，公司下半年收入占全年收入的60%以上季节性销售特征较明显。

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8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 2021 年 6 月 30 日的财务状况和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后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(或该部分金融负债)。

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
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、财务报表项目附注

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	53,994.46	
银行存款	1,822,934.24	3,183,777.59
合计	1,876,928.70	3,183,777.59

(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	3.55	992,734.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	26,983,872.73	96.45	8,779,522.61	32.54
其中：账龄组合	26,983,872.73	96.45	8,779,522.61	32.54
合计	27,976,607.00	100.00	9,772,256.88	34.93

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	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

(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	8,178,457.82	8.58	701,749.58	6,944,512.59	8.51	591,191.65
1至2年	2,807,898.48	16.89	474,254.05	3,423,901.82	16.89	578,297.02
2至3年	3,001,303.57	25.08	752,726.94	4,180,761.64	25.08	1,048,535.02
3至4年	2,901,398.06	35.37	1,026,224.49	5,318,195.46	35.37	1,881,045.73
4至5年	7,464,162.30	42.79	3,193,915.05	4,439,948.30	42.79	1,899,853.88
5年以上	2,630,652.50	100	2,630,652.50	2,595,796.50	100.00	2,595,796.50
合计	26,983,872.73	32.54	8,779,522.61	26,903,116.31	31.95	8,594,719.80

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 184,802.81 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	2,069,616.50	7.40	444,281.19
滑县宏达房地产开发有限责任公司	1,860,042.87	6.65	465,478.24
新县机关事务中心	1,270,000.00	4.54	63,500.00
长沙欧科热能设备有限公司	1,134,016.00	4.05	106,484.10
陕西智胜安全技术有限公司	1,091,350.00	3.90	487,368.33
合计	7,425,025.37	26.54	1,567,111.86

(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	1,710,238.20	83.36	1,525,997.53	86.43
1至2年	300,000.00	14.62	41,410.26	2.35
2至3年	41,410.26	2.02	198,169.78	11.22
合计	2,051,648.46	100	1,765,577.57	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 (%)
驻马店市大送商贸有限公司	500,000.00	24.37
郑州北斗企业孵化器有限公司	227,078.40	11.07
中国石油天然气股份有限公司河南销售分公司	113,874.17	5.55
岳维波	57,600.00	2.81
邱阳	50,000.00	2.44
合计	948,552.57	46.24

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,641,998.49	786,915.16
减：坏账准备	222,549.92	137,545.75
合计	1,419,448.57	649,369.41

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	481,245.77	93,217.40
保证金	651,565.15	348,565.15
租房押金	50,000.00	50,000.00
其他	459,187.57	295,132.61
小计	1,641,998.49	786,915.16
减：坏账准备	222,549.92	137,545.75
合计	1,419,448.57	649,369.41

(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	1,350,998.49	82.28	488,915.16	62.13
1 至 2 年		0.00		
2 至 3 年		0.00	50,000.00	6.35
3 至 4 年	55,000.00	3.35	207,000.00	26.31
4 至 5 年	195,000.00	11.87		
5 年以上	41,000.00	2.50	41,000.00	5.21
合计	1,641,998.49	100.00	786,915.16	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

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	137,545.75			137,545.75
本期计提	85,004.17			85,004.17
期末余额	222,549.92			222,549.92

(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
新县拾味斋餐饮服务 有限公司	其他	376,339.38	1 年以内	22.92	18,816.97
中原再担保集团科技 融资担保有限公司	担保保证金	300,000.00	1 年以内	18.27	15,000.00
科宇智能环境技术服 务有限公司	投标保证金	203,000.00	1 年以内, 3-4 年, 4-5 年	12.36	99,150.00
杨魁	备用金	100,000.00	1 年以内	6.09	5,000.00
鹤壁职业技术学院	投标保证金	98,065.15	1 年以内	5.97	4,903.26
合计		1,077,404.53		65.61	142,870.23

(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	1,496,883.14		1,496,883.14	754,943.08		754,943.08
自制半成品及在 产品	1,706,134.46		1,706,134.46	1,085,154.63		1,085,154.63
库存商品	2,086,847.26		2,086,847.26	1,774,583.63		1,774,583.63
发出商品	224,068.01		224,068.01	233,213.47		233,213.47
低值易耗品	2,184.33		2,184.33	2,197.37		2,197.37
委托加工物资	162,703.26		162,703.26	17,353.33		17,353.33
合计	5,678,820.46		5,678,820.46	3,867,445.51		3,867,445.51

(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	279,097.34		279,097.34
合计	279,097.34		279,097.34	279,097.34		279,097.34

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	279,097.34									279,097.34
合计	279,097.34									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	369,115.11	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 科技有限公司	600,000.00	705,297.28	705,297.28			出于战略目的而准备 长期持有的投资
合计	1,000,000.00	1,074,412.39	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	1,108,624.05	1,108,624.05
2.本期增加金额	49,272.18	49,272.18
(1) 计提	49,272.18	49,272.18
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,157,896.23	1,157,896.23
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	916,721.77	916,721.77
2.期初账面价值	965,993.95	965,993.95

注：截止 2021 年 6 月 30 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 916,721.77 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	37,465,035.18	38,516,448.36
减：减值准备		
合计	37,465,035.18	38,516,448.36

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	33,762,513.15	5,415,833.80	299,803.00	2,110,952.74	41,589,102.69
2.本期增加金额		13,274.34		113,827.43	127,101.77
(1) 购置		13,274.34		113,827.43	127,101.77
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额				7,661.20	7,661.20
(1) 处置或报废				7,661.20	7,661.20
4.期末余额	33,762,513.15	5,429,108.14	299,803.00	2,217,118.97	41,708,543.26
二、累计折旧					
1.期初余额	700,114.61	1,157,744.28	254,134.90	960,660.54	3,072,654.33
2.本期增加金额	801,859.74	222,417.98	12,271.20	141,582.95	1,178,131.87
(1) 计提	801,859.74	222,417.98	12,271.20	141,582.95	1,178,131.87
3.本期减少金额				7,278.12	7,278.12
(1) 处置或报废				7,278.12	7,278.12
4.期末余额	1,501,974.35	1,380,162.26	266,406.10	1,094,965.37	4,243,508.08
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	32,260,538.80	4,048,945.88	33,396.90	1,122,153.60	37,465,035.18
2.期初账面价值	33,062,398.54	4,258,089.52	45,668.10	1,150,292.20	38,516,448.36

注：截止 2021 年 6 月 30 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,488,634.42 元。

(十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	500,633.09	
合计	500,633.09	

(十一) 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	155,374.64	3,500,000.00	818,306.20	4,473,680.84
2. 本期增加金额	46,612.38		23,523.60	70,135.98
(1) 计提	46,612.38		23,523.60	70,135.98
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	201,987.02	3,500,000.00	841,829.80	4,543,816.82
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	4,459,252.74		264,241.16	4,723,493.90
2. 期初账面价值	4,505,865.12		287,764.76	4,793,629.88

(十二) 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	85,248.79		85,248.79		
园区绿化	189,266.03		32,445.6		156,820.43
合计	274,514.82		117,694.39		156,820.43

(十三) 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	1,509,857.84	9,994,806.80	1,467,491.66	9,724,999.82
无形资产摊销			74.70	498.00
递延收益	550,156.25	2,200,625.00	565,875.00	2,263,500.00
小计	2,060,014.09	12,195,431.80	2,033,441.36	11,988,997.82

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
递延所得税负债：				
其他权益工具投资公允价值变动	15,794.59	105,297.28	15,794.59	105,297.28
小 计	15,794.59	105,297.28	15,794.59	105,297.28

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	11,161,559.72	7,977,750.99
合 计	11,161,559.72	7,977,750.99

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	3,785,894.72	
2031 年度	3,183,808.73		
合 计	11,161,559.72	7,977,750.99	

（十四）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	2,140,000.00	4,000,000.00
质押+保证借款	1,350,000.00	1,350,000.00
担保公司担保借款	3,000,000.00	
抵押借款	4,900,000.00	
合 计	11,390,000.00	5,350,000.00

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。

注 3：期末子公司春泉智源科技信息有限公司用公司自用生产车间为抵押向信阳珠江村镇银行申请 490 万银行借款。

（十五）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）	13,385,090.88	15,514,972.85
1 年以上	31,602.41	27,511.00
合 计	13,416,693.29	15,542,483.85

（十六）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	186,177.10	7,375.00
1年以上	1,040.00	
合计	187,217.10	7,375.00

(十七) 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	433,702.43	2,282,806.90	2,716,509.33	0.00
离职后福利-设定提存计划		170,995.62	170,995.62	0.00
合计	433,702.43	2,453,802.52	2,887,504.95	0.00

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	433,702.43	2,023,670.74	2,457,373.17	0.00
职工福利费		99,508.45	99,508.45	0.00
社会保险费		93,181.71	93,181.71	0.00
其中：医疗保险费		79,170.46	79,170.46	0.00
工伤保险费		4429.4	4429.4	0.00
生育保险费		9,581.85	9,581.85	0.00
住房公积金		66,446.00	66,446.00	0.00
工会经费和职工教育经费				0.00
合计	433,702.43	2,282,806.90	2,716,509.33	0.00

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		163,827.20	163,827.20	
失业保险费		7,168.42	7,168.42	
合计		170,995.62	170,995.62	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	94,714.13	266,184.73
房产税	36,371.48	36,371.48
土地使用税	20,841.36	20,841.36
城市维护建设税	10,998.11	15,771.66
教育费附加	5,111.45	7,985.55
地方教育费附加	3,407.63	5,323.69
个人所得税	1,099.82	1,493.27
合计	172,543.98	353,971.74

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	22,381,809.84	21,860,274.88
合计	22,381,809.84	21,860,274.88

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	40,000.00
费用类应付	81,582.00	40,274.88
代扣代支款	227.84	
往来款	22,260,000.00	21,780,000.00
合计	22,381,809.84	21,860,274.88

(二十) 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	4,500,000.00	9.88%
合计	4,500,000.00	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。

(二十一) 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	2,263,500.00		62,875.00	2,200,625.00	“999”回归工程项目建设
合计	2,263,500.00		62,875.00	2,200,625.00	

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	2,263,500.00		62,875.00		2,200,625.00	与资产相关
合计	2,263,500.00		62,875.00		2,200,625.00	

(二十二) 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

(二十三) 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	1,762,046.67			1,762,046.67

注：其他资本公积是不予支付的款项。

(二十四) 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	58,617.80							58,617.80
其中：其他权益工具投资公允价值变动	58,617.80							58,617.80
其他综合收益合计	58,617.80							58,617.80

(二十五) 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

(二十六) 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	297,462.81	
调整后期初未分配利润	297,462.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,183,808.73	
期末未分配利润	-2,886,345.92	

(二十七) 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	5,771,705.24	3,834,835.14	5,398,245.60	3,492,276.37
其中：云产品	108,522.14	59,662.76	253,621.61	163,360.18
智慧能源管理系统	4,426,368.91	2,610,722.56	2,435,104.36	1,098,244.58

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能终端			1,194,690.25	1,054,867.25
发热疫情监测防控系统	39,823.01	22,329.96	1,505,504.41	1,173,588.59
北斗检测定位	1,166,371.68	1,108,966.04		
其他外购产品	30,619.50	33,153.82	9,324.97	2,215.77
二、其他业务小计	870,433.66	402,294.69	173,010.37	
其中：技术服务收入	676,941.59	353,022.51	43,010.37	
房租收入	193,492.07	49,272.18	130,000.00	49,272.18
合计	6,642,138.90	4,237,129.83	5,571,255.97	3,541,548.55

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	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	108,522.14	4,426,368.91	39,823.01	1,166,371.68	30,619.50	676,941.59
在某一时段内确认						193,492.07
合计	108,522.14	4,426,368.91	39,823.01	1,166,371.68	30,619.50	870,433.66

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	72,742.96	38,209.83
城市维护建设税	20,043.33	10,595.01
土地使用税	42,066.30	5,107.62
教育费附加	8,590.00	4,591.38
地方教育费附加	5,726.67	3,060.93
印花税	1,971.60	2,188.70
车船税	720.00	720.00
其他税金		
合计	151,860.86	64,473.47

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	566,972.98	462,148.23
广告费、宣传费、展会费、服务费	16,500.00	51,821.99
售后服务费	17,597.00	301,186.58
差旅费	95,326.81	43,855.49
业务招待费	75,740.00	19,441.00
办公费、电话费	16,531.73	15,007.92
交通费、车辆费、运输费	22,126.43	16,894.42
折旧费	16,270.48	19,159.82

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费用		30,800.00
会务费	1,806.60	236.79
其他	54,488.02	210,664.82
合计	883,360.05	1,171,217.06

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	697,576.56	498,010.85
房租	316,501.08	102,693.06
办公费、电话费、水电费	422,667.67	212,212.71
中介机构服务费	210,996.62	109,699.03
会务费、会员费、年费	36,050.00	33,768.49
交通费、车辆费	90,723.22	45,989.58
折旧及无形资产摊销	949,146.76	256,919.75
长期待摊费用摊销	117,694.39	
业务招待费	89,296.24	93,542.90
差旅费	5,813.31	16,168.91
低值易耗品	10,400.00	
其他	83,347.00	8,890.11
合计	3,030,212.85	1,377,895.39

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	898,017.20	767,693.97
委外技术开发费	163,168.32	125,400.00
直接材料	78,930.90	119,946.19
折旧及摊销费用	34,196.67	39,354.53
其他	132,687.50	94,224.69
合计	1,307,000.59	1,146,619.38

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	582,463.77	184,914.83
减：利息收入	3,155.46	2,249.67
手续费支出	3,120.72	2,373.80
合计	582,429.03	185,038.96

(三十三) 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	609,660.56	628,637.55
合计	609,660.56	628,637.55

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
软件退税	46,634.21	153,162.55	与收益相关
研发费用补助资金	70,000.00	250,000.00	与收益相关
“999”回归工程项目建设政策型奖励	62,875.00	62,875.00	与资产相关
大型科学仪器设施共享后补助资金	13,000.00	8,000.00	与收益相关
专利奖励	22,500.00	9,000.00	与收益相关
专利质押融资奖金	44,200.00	45,600.00	与收益相关
第二批“智汇郑州·1125 聚才计划”奖励资金	350,000.00		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
其他补贴	451.35		与收益相关
合计	609,660.56	628,637.55	

(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	-184,802.81	-885,108.29
其他应收款信用减值损失	-85,004.17	-37,816.38
合计	-269,806.98	-922,924.67

(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	2.35	0.66	2.35
合计	2.35	0.66	2.35

(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	
非流动资产盘亏、毁损报废损失	383.08	741.39	383.08
合计	383.08	120,741.39	383.08

(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		285.17
递延所得税费用	-26,572.73	-127,817.20
合计	-26,572.73	-127,532.03

(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	1,016,726.11	744,946.31
其中：政府补助	546,785.56	565,762.55
利息收入等	3,155.46	2,249.67
往来及其他	466,785.09	176,934.09
支付其他与经营活动有关的现金	2,949,329.83	1,780,172.95
其中：销售费用	207,551.00	168,082.36
管理费用及研发费用	368,734.69	235,918.61
银行手续费等	3,120.72	2,373.80
往来及其他	2,369,923.42	1,373,798.18

(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	-3,183,808.73	-2,203,032.66
加：信用减值损失	269,806.98	922,924.67
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	1,227,404.05	518,227.84
无形资产摊销	70,135.98	70,136.00
长期待摊费用摊销	117,694.39	102,298.56
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）	383.08	741.4
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）	582,463.77	184,914.83
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,572.73	-127,817.20
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）	-1,811,374.95	-2,940,472.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,202,959.29	-286,089.61

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	173,264.36	-635,026.90
其他	62,875.00	-62875
经营活动产生的现金流量净额	-3,720,688.09	-4,456,070.62
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	1,876,928.70	1,826,306.80
减：现金的期初余额	3,183,777.59	1,613,437.08
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	-1,306,848.89	212,869.72

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,876,928.70	3,183,777.59
其中：库存现金	53,994.46	
可随时用于支付的银行存款	1,822,934.24	3,183,777.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,876,928.70	3,183,777.59

（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	916,721.77	抵押银行贷款
应收账款	8,000,000.00	质押银行贷款
合计	8916,721.77	

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
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：							

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 (%)
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	20,660.37	3.05		
	购销商品	智慧能源管理系统	参照市场价	204,323.01	4.62		

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	2021-1-12	2022-1-11	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	480,000.00		7,050,000.00	1,000,000.00
合计	480,000.00		7,050,000.00	1,000,000.00

(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	183,356.00	17,217.13	85,177.00	7,998.12
合计		183,356.00	17,217.13	85,177.00	7,998.12

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	17,760,000.00	17,280,000.00
其他应付款	韩晓春	1,000,000.00	1,000,000.00
合计		18,760,000.00	18,280,000.00

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	3.75	992,734.27	100
按组合计提坏账准备的应收账款	25,475,726.73	96.25	8,704,115.31	34.17
其中：账龄组合	25,475,726.73	96.25	8,704,115.31	34.17
合计	26,468,461.00	100.00	9,696,849.58	36.64

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	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
合计	26,508,650.58	100.00	9,518,094.07	35.91

(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	6,670,311.82	9.39	626,342.28	5,557,312.59	9.39	521,831.65

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至2年	2,807,898.48	16.89	474,254.05	3,423,901.82	16.89	578,297.02
2至3年	3,001,303.57	25.08	752,726.94	4,180,761.64	25.08	1,048,535.02
3至4年	2,901,398.06	35.37	1,026,224.49	5,318,195.46	35.37	1,881,045.73
4至5年	7,464,162.30	42.79	3,193,915.05	4,439,948.30	42.79	1,899,853.88
5年以上	2,630,652.50	100.00	2,630,652.50	2,595,796.50	100.00	2,595,796.50
合计	25,475,726.73	34.17	8,704,115.31	25,515,916.31	33.41	8,525,359.80

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 178,755.51 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	2,069,616.50	7.82	444,281.19
滑县宏达房地产开发有限责任公司	1,860,042.87	7.03	465,478.24
长沙欧科热能设备有限公司	1,134,016.00	4.28	106,484.10
陕西智胜安全技术有限公司	1,091,350.00	4.12	487,368.33
河北春泉节能设备销售有限公司	1,065,465.00	4.03	656,147.47
合计	7,220,490.37	27.28	2,159,759.33

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,022,780.84	425,778.48
减：坏账准备	191,589.04	119,488.92
合计	831,191.80	306,289.56

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	310,813.9	17,340.10
保证金	651,565.15	348,565.15
租房押金	50,000.00	50,000.00
其他	10,401.79	9,873.23
合计	1,022,780.84	425,778.48
减：坏账准备	191,589.04	119,488.92
合计	831,191.80	306,289.56

(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	731,780.84	71.55	127,778.48	30.01
1 至 2 年				
2 至 3 年			50,000.00	11.74
3 至 4 年	55,000.00	5.38	207,000.00	48.62
4 至 5 年	195,000.00	19.06		
5 年以上	41,000.00	4.01	41,000.00	9.63
合计	1,022,780.84	100.00	425,778.48	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	119,488.92			119,488.92
本期计提	72100.12			72100.12
期末余额	191,589.04			191,589.04

(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
中原再担保集团科技融资担保有限公司	担保保证金	300,000.00	1 年以内	29.33	15,000.00
科宇智能环境技术服务有限公司	保证金	203,000.00	1 年以内, 3-4 年, 4-5 年	19.85	99,150.00
杨魁	备用金	100,000.00	1 年以内	9.78	5,000.00
鹤壁职业技术学院	投标保证金	98,065.15	1 年以内	9.59	4,903.26
郑州北斗企业孵化器有限公司	租房押金	50,000.00	3-4 年	4.89	15,000.00
合计		751,065.15		73.44	139,053.26

(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	3,700,000.00		3,700,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
对联营、合营企业投资	279,097.34		279,097.34	279,097.34		279,097.34
合计	3,979,097.34		3,979,097.34	3,479,097.34		3,479,097.34

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	3,200,000.00	500,000.00		3,700,000.00		
合计	3,200,000.00	500,000.00		3,700,000.00		

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	其他		
一、联营企业											
河南中盛物联网有限公司	279,097.34									279,097.34	
合计	279,097.34									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	5,731,882.23	3,812,505.18	3,892,741.19	2,318,687.78
其中：云产品	108,522.14	59,662.76	253,621.61	163,360.18
智慧能源管理系统	4,426,368.91	2,610,722.56	2,435,104.36	1,098,244.58
智能终端			1,194,690.25	1,054,867.25
电梯采集设备				
发热疫情监测防控系统				
北斗检测定位	1,166,371.68	1,108,966.04		
其他外购产品	30,619.50	33,153.82	9,324.97	2,215.77
二、其他业务小计	341,164.21	49,272.18	173,010.37	49,272.18
其中：技术服务收入	211,164.21		43,010.37	
房租收入	130,000.00	49,272.18	130,000.00	49,272.18
合计	6,073,046.44	3,861,777.36	4,065,751.56	2,367,959.96

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	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	108,522.14	4,426,368.91	1,166,371.68	30,619.50	211,164.21
在某一时段内确认					130,000.00
合计	108,522.14	4,426,368.91	1,166,371.68	30,619.50	341,164.21

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注

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）	563,026.37	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-380.73	
合计	562,645.64	

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	-13.41	-7.38	-0.14	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.78	-8.11	-0.17	-0.11

（此页无正文）

郑州春泉节能股份有限公司

二〇二一年八月二十四日

第八节 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（如有）。

（三）报告期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：

董事会办公室