



瑞泽能源

NEEQ : 871271

长沙瑞泽能源科技股份有限公司

Changsha Ruize Energy Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人孙文科、主管会计工作负责人颜小洁及会计机构负责人（会计主管人员）颜小洁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本半年度报告不存在未按要求进行披露的事项

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	78
附件 II	融资情况	79

备查文件目录	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。
	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）。
	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	长沙市高新开发区麓天路 28 号金瑞麓谷科技园 C12 栋公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司，本公司，股份公司，瑞泽能源	指	长沙瑞泽能源科技股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
高级管理人员	指	本公司总经理，副总经理，董事会秘书，财务负责人
公司章程	指	最近一次由股东大会通过的《长沙瑞泽能源科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会，董事会，监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期、本期、本年度	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期末、期末、年末	指	2023年6月30日
报告期初、期初、年初	指	2023年1月1日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
合同能源管理	指	节能服务公司通过与客户签订节能服务合同，为客户提供包括：能源审计、项目设计、设备采购、工程施工、设备安装调试、人员培训、节能量确认和保证等一整套的节能服务，并从客户进行节能改造后获得的节能效益中收回投资和取得利润的一种商业运作模式
EMC	指	Energy Management Contractin, 简称“EMC”，即合同能源管理
压缩空气系统	指	大气压力的空气被压缩并以较高的压力输给气动系统
循环水	指	工业循环水主要用的是冷却工业生产设备，所以也叫循环冷却水
风机	指	依靠输入的机械能，提高气体压力并排送气体的机械，它是一种从动的流体机械
“5S”，“5S”节能技术	指	瑞泽“5S”流体输送系统高效节能技术是针对系统的综合节能技术，主要包含：系统科学诊断技术；系统及管网优化技术；基于三元流理论的设计技术；高效节能设备制造技术；系统综合调节技术
“e2-AIR”中央空调系统节能技术	指	主要包含高效“冷热源”机组节能技术；高效流体输送系统节能技术；空气能高效利用技术；系统高效运行智能控制技术；余热高效利用技术

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	长沙瑞泽能源科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Changsha Ruize Energy Technology Co.,Ltd		
法定代表人	孙文科	成立时间	2011年7月1日
控股股东	控股股东为（孙文科）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙文科），一致行动人为长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-科技推广和应用服务业（M75）-技术推广服务（M751）-节能技术推广服务业（M7514）		
主要产品与服务项目	专业从事流体输送系统（水泵、风机、压缩空气系统等）节能技术与节能产品研发、生产，并按合同能源管理模式为用能企业提供节能服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	瑞泽能源	证券代码	871271
挂牌时间	2017年3月31日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,229,300
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号3层		
联系方式			
董事会秘书姓名	颜小洁	联系地址	长沙高新开发区麓天路28号金瑞麓谷科技园C12栋
电话	0731-88578081	电子邮箱	244201044@qq.com
传真	0731-88578081		
公司办公地址	长沙高新开发区麓天路28号金瑞麓谷科技园C12栋	邮政编码	410205
公司网址	www.ruizeny.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9143010057659864XQ		
注册地址	湖南省长沙高新开发区麓天路28号金瑞麓谷科技园C12		
注册资本（元）	20,229,300	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司立足于节能技术推广与服务行业，主要业务模式为以合同能源管理模式为用能企业提供流体输送节能解决方案，满足冶金、化工、电力等行业中客户对风机、水泵等流体输送系统节能改造服务的需求。公司具有与生产经营相匹配的业务资质、员工队伍、经营场所、检验设施和办公设备，并拥有多项核心技术、专利及软件著作权。公司凭借自由的“5S”流体输送系统高效节能技术及完善的服务体系，通过销售人员的市场开拓，老客户推荐、招投标等多种方式获取业务合同。未来，公司将采取市场开发战略和产品开发战略，在深入拓展现有循环水节能改造业务市场的基础上，拓展风机系统节能、压缩空气系统节能等市场。此外，公司将持续技术创新，深入研究流体输送系统节能技术，开发新型的流体输送技术或突破现有技术难点，提升公司服务质量，满足客户需求，扩展公司收入来源，增强公司盈利能力。

1、采购模式：

公司在为客户提供技术服务的过程中主要向供应商采购电机、高效节能泵、高效节能风机等设备，执行以项目订单为基础的采购模式。公司制定了相关的采购制度，以质量、价格、供应商的资质及是否便于合作等作为选择供应商的考虑因素。因公司采购的高效节能泵、高效节能风机等产品为公司定制化产品，主要由公司提供产品设计图纸，生产厂商按照图纸制造并供应相关产品。公司所需主要设备为定制化的产品，根据合同需求采购，通常无库存，不占用公司资金。公司除采购定制化节能设备外，公司还向节能改造服务供应商采购设备安装服务。在设备改造过程中，节能改造服务供应商只提供设备安装、布线、布管等作业。

2、销售模式：

目前，公司的销售模式为直接销售。公司的主要客户群体主要是冶金、化工、电力等高能耗的工业企业。公司主要通过现有客户介绍、招投标信息及相关代理商介绍等方式获取客户需求信息，在获知客户需求信息后，公司会对客户的基本情况、能耗情况进行调研，再与客户就节能方案设计、预计节能效益、合同期限等洽谈达成一致后签订合同。对于国有企业等通过招投标方式选择节能服务企业的项目，公司销售部会定期搜索市场上的招标公告信息，选择合适项目参与投标竞争。此外，公司通过与其他节能服务公司合作的方式，向其他节能提供技术从而获得效益。

3、研发模式：

公司作为高新技术企业，自能技术难点及其他关键点。经过几年的研究开发，公司自主完成专门针对流体输送系统的新一代综合节能“5S”节能技术，该技术已在循环水系统、风机系统、压缩空气系统的节能改造中成功应用，并取得了良好的节能效果。公司根据流体输送过程动力学，依托基于三元流理论的专业设计软件与 CFD 流体力学计算和优化方法，开发三元流叶轮设计技术，提升公司采购水泵、风机的输送效率。

4、服务模式：

公司主要采用合同能源管理模式及节能改造服务模式为客户提供流体输送系统节能改造服务，分别通过节能效益分享模式与节能量买断模式获取收益。合同能源管理模式下，公司为用能单位提供节能服务项目的设计、投资、建设指导和运营管理，以每个季度或者合同约定的其他期间为结算期间，根据双方共同确定的节电量、协议价格和效益分享比例确认收入。在合同能源管理模式下，公司投资改造客户的流体输送系统，收入来自效益分享期的节能效益的分成，具有初期投资量大、投资回收期长、收益高、风险大等特点。节能改造服务模式下，公司主要为客户提供节能改造服务，一次性收取公司节能改造服务费，具有风险小、收益低的特点。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于2021年第三次被认定为《高新技术企业》，有效期为3年。 《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,710,847.45	6,087,330.31	-22.61%
毛利率%	35.80%	40.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	261,359.08	950,425.20	-72.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	194,873.06	658,435.32	-70.40%
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）	1.26%	3.57%	-
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）	0.94%	2.47%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-80.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	29,418,329.35	29,948,453.66	-1.77%
负债总计	8,572,957.58	9,364,440.97	-6.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,845,371.77	20,584,012.69	1.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.02	1.27%
资产负债率%（母公司）	28.68%	31.14%	-
资产负债率%（合并）	29.14%	31.27%	-
流动比率	106.52%	99.63%	-
利息保障倍数	3.04	-16.33	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,554,972.13	1,968,186.55	-20.99%
应收账款周转率	0.83	0.86	-
存货周转率	139.24	2.63	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.18%	-3.67%	-

营业收入增长率%	-22.61%	-28.97%	-
净利润增长率%	-72.50%	-6.9%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	1,637,351.76	5.54%	484,446.37	1.62%	237.98%
应收票据	232,000.00	0.78%	775,000.00	2.59%	-70.06%
应收账款	5,063,230.53	17.12%	6,340,862.98	21.17%	-20.15%
存货	21,719.39	0.07%	21,719.39	0.07%	0.00%
投资性房地产	14,617,500.00	49.44%	14,617,500.00	49.44%	0.00%
固定资产	3,473,887.50	11.75%	4,068,772.92	13.59%	-14.62%
无形资产	1,221,697.99	4.13%	1,419,811.21	4.74%	-13.95%
短期借款	6,955,862.54	23.52%	7,205,862.54	24.06%	-3.47%
资产	29,568,329.35		29,948,453.66		

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末增加了115.30万元，增加了237.98%，主要由于报告期内收回了部分应收账款；
- 2、应收票据较上年期末减少了54.3万元，下降了70.06%，主要由于报告期内收到的票据减少且到期的票据较多；
- 3、应收账款较上年期末减少了127.76万元，下降了20.15%，主要由于报告期内收回了部分应收账款；
- 4、固定资产较上年减少了59.49万元，下降了14.62%，主要由于报告期内没有新增大型固定资产且固定资产发生了折旧；
- 5、无形资产较上年减少了19.81万元，下降了13.95%，主要由于报告期内没有新增无形资产且无形资产摊销了；
- 6、短期借款较上年减少了25万元，主要由于报告期间归还了银行短期借款300万元，新增银行短期借款275万元。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	4,710,847.45	-	6,087,330.31	-	-22.61%
营业成本	3,024,298.08	64.20%	3,604,921.77	59.22%	-16.11%
毛利率	35.80%	-	40.78%	-	-
销售费用	265,530.58	5.64%	351,180.72	5.77%	-24.39%

管理费用	591,739.31	12.56%	685,629.00	11.26%	-13.69%
研发费用	443,999.64	9.43%	431,972.30	7.10%	2.78%
财务费用	127,835.06	2.71%	251,195.68	4.13%	-49.11%
其他收益	66,494.07	1.41%	291,989.88	4.80%	-77.23%
营业利润	261,367.13	5.55%	994,528.88	16.34%	-73.72%
营业外支出	8.05		0.00	0.00%	0.00%
净利润	261,359.08	5.55%	993,154.57	16.32%	-73.68%
经营活动产生的现金流量净额	1,554,972.13	-	1,968,186.55	-	-20.99%
投资活动产生的现金流量净额	-3,711.50	-	-10,246.00	-	-63.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-398,353.24	-	-2,240,157.52	-	-82.22%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期减少了 137.65 万元，下降了 22.61%，主要是由于报告期内以前年度部分订单分享期结束且新增业务减少；
- 2、营业成本较上年同期减少了 58.06 万元，下降了 16.11%，主要是由于报告期内业务减少，采购需求减少，导致成本减少；
- 3、销售费用较上年同期减少了 5.57 万元，下降了 24.39%，主要是由于报告期内业务量减少，销售人员缩编且销售活动减少；
- 4、管理费用较上年同期减少了 9.39 万元，下降了 13.69%，主要是由于报告期内合理控制管理成本；
- 5、财务费用较上年同期减少了 12.34 万元，下降了 49.11%，主要是由于报告期内短期借款的减少且贷款利率下降，所以财务费用减少；
- 6、其他收益较上年同期减少了 22.25 万元，下降了 77.23%，主要由于报告期内政府补助款减少。
- 7、营业利润和净利润减少，主要是由于报告期内，业务量减少，固定的人工成本、期间费用总量占比大，所以营业利润和净利润减少；
- 8、经营活动产生的现金流量净额减少，主要是由于报告期内业务量减少，同时销售商品、提供劳务收到的现金减少；
- 9、投资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于报告期内购建固定资产减少；
- 10、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于报告期内减少归还短期借款 200 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心技术人员流失的风险	<p>合同能源管理项目对节能技术及节能方案的可靠性及经济性要求较高，高效益的节能改造项目技术性较强，要求企业具备能源、机械、自动化、计算机等多学科知识人才。对公司员工的专业技术水平及经验积累要求较高，经验丰富的研发、方案设计人才成为公司保持竞争力与获取市场地位的保障。优秀技术人员需要较高的专业水平和长期的经验积累，培养合格的技术人员，公司需要付出很大的成本。公司正处于发展期，对于人才需求十分迫切，若发生技术人才流失，将会对公司的快速发展带来不利的影响。</p> <p>应对措施：公司将不断完善的薪酬福利制度，加强企业文化建设，增加企业凝聚力，在稳定人才的基础上吸引更对的人才。同时，公司通过制定针对核心技术人员的激励政策鼓励创新和研发，从而增加核心技术人员的稳定新及创新积极性。</p>
市场竞争风险	<p>根据中国节能服务产业协会统计，截至 2019 年底，全国从事节能服务业务的企业从 2010 年底的 782 家增长到 6574 家。随着国家对节能环保的重视程度不断加强，市场竞争也更加激烈，市场的变化和客户需求不断提高，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，保持高增长，迅速做大做强，则未来将面临市场地位下降、被市场淘汰的风险。</p> <p>应对措施：公司将不断加强研发，技术创新，为公司在市场竞争奠定良好的技术基础。另外，公司将不断扩大市场营销网络体系，增强市场开拓能力。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>孙文科直接持有公司股份 13,693,680 股，持股比例为 67.69%，且担任公司董事长、总经理、法定代表人，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理办法等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司在 2016 年股改前后，加强完善公司的管理机制。公司的股东大会、董事会、监事会均能按时召开，能够监督约束公司控股股东，防范其不当控制的风险。</p>
公司规模较小，抗风险能力较弱的风险	<p>公司规模较小，抗风险能力较弱的风险。2023 年上半年公司营业收入为 471.08 万元，净利润为 26.14 万元。公司规模较小，仍处于成长和发展阶段，抗风险能力弱，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司的业务造成不利</p>

	<p>影响。应对措施：公司已开发了“5S”节能技术及三元流技术，取得了 25 项专利技术及 14 项软件著作权，另有多项专利在申报，公司在节能服务领域具有较强的竞争优势，公司将进一步加大研发力度，为客户提供更加高效节能的服务。同时，公司正在加大市场开拓力度，市场份额稳步上升。随着公司技术服务的提升和市场销售力度的不断增强，公司规模及抗风险能力也将逐步提升。</p>
<p>公司内部控制的風險</p>	<p>有限公司阶段，公司对经营、销售及日常管理等环节制定了内部控制制度，执行程度也较好，但尚未制定“三会”议事规则、关联交易管理办法等规章制度，内控体系不够健全。股份公司成立后，公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识有待提高，相关制度的执行及完善需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司自整体变更为股份公司以来，公司的各个部门负责人对有关各自部门的制度进行了全面的理解和学习，并且尽量保证各项制度的顺利执行。公司的各项制度已经开始逐步走向正轨。另外，在公司管理方面，公司制定了对高级管理人员以及各个部门的主要负责人的内部培训方案，使公司的管理人员逐步提高自身的管理能力。</p>
<p>税收优惠政策变化的風險</p>	<p>公司享受如下税收优惠：1、经长沙市高新开发区国家税务局批准，对本公司符合条件的合同能源管理项目，自取得第一笔经营收入所属年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%法定税率减半征收企业所得。2021 年第 36 号文，公布了《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》，扩大了合同能源管理项目享受政策的范围。2、根据国办发（2010）25 号文《关于加强推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》以及财税（2013）106 号文《国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》公司合同能源管理服务项目免征增值税。3、本公司于 2015 年取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准颁发的“高新技术企业证书”，有效期三年,2021 年已再次完成认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，自 2015 年起减按 15% 的税率征收企业所得税。如果公司不再符合上述税收优惠政策的条件或上述税收优惠政策发生不利变化，对公司盈利能力将产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注国家税收优惠政策的变动，确保符合申请条件；公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，扩大在行业的市场份额、提高公司盈利能力，逐步减少对税收优惠的依赖，降低税收优惠变化的不确定性对公司经营业绩的影响。</p>

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
-----------------	---------------

第三节 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	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	三.二.(三)
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	三.二.(四)
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	

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

(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) 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
挂牌文件	公司	其他承诺（公司治理承诺）	2017年3月31日	-	正在履行中
挂牌文件	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少并规范关联	2017年3月31日	-	正在履行中
挂牌文件	董监高	其他承诺（减	2017年3月31日	-	正在履行中

		少并规范关联)			
挂牌文件	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年3月31日	-	正在履行中
挂牌文件	董监高	同业竞争承诺	2017年3月31日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

1、关于公司治理的承诺

公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和“三会”议事规则的规定，定期召开股东大会、董事会和监事会。报告期内，严格履行。

2、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容详见《公开转让说明书》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均全面履行了《避免同业竞争的承诺》，未出现同业竞争的情况。

3、关于减少并规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均全面履行该承诺，未出现关联方占用公司资金或资源的情况。

(四) 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
投资性房地产	投资性房地产	抵押	14,617,500.00	49.44%	为公司的银行借款提供抵押担保
总计	-	-	14,617,500.00	49.44%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

报告期内被抵押的资产为公司办公楼，抵押相应的银行借款分别于2024年5月22日和2024年7月22日到期，若到期无法还款，银行有权行使抵押资产的处置权。

第四节 股份变动及股东情况

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	无限售股份总数	1,653,356	8.17%	0	1,653,356	8.17%
	其中：控股股东、实际控	0	0%	0	0	0%

份	制人						
	董事、监事、高管	486,281	2.4%	0	486,281	2.4%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,575,944	91.83%	0	18,575,944	91.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,693,680	67.69%	0	13,693,680	67.69%	
	董事、监事、高管	3,326,164	16.44%	0	3,326,164	16.44%	
	核心员工	0		0	0		
总股本		20,229,300	-	0	20,229,300	-	
普通股股东人数							8

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	孙文科	13,693,680	0	13,693,680	67.69%	13,693,680	0	0	0
2	余以科	2,567,565	0	2,567,565	12.69%	2,120,186	447,379	0	0
3	长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）	1,556,100	0	1,556,100	7.69%	1,556,100	0	0	0
4	谢琳	778,050	0	778,050	3.85%	778,050	0	0	0
5	龚方银	700,245	0	700,245	3.46%	0	700,245	0	0
6	李松山	466,830	0	466,830	2.31%	0	466,830	0	0
7	黄毅程	311,220	0	311,220	1.54%	311,220	0	0	0
8	陈培先	155,610	0	155,610	0.77%	116,708	38,902	0	0
合计		20,229,300	-	20,229,300	100%	18,575,944	1,653,356	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东孙文科是长沙盛泉的普通合伙人，股东谢琳是长沙盛泉的有限合伙人，股东余以科是股东长沙盛泉的有限合伙人，股东黄毅程是长沙盛泉的有限合伙人，除此之外，股东之间无其他关联关系。

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
孙文科	董事长兼总经理	男	1962年2月	2022年11月28日	2025年11月27日
黄毅程	董事兼技术总监	男	1980年9月	2022年11月28日	2025年11月27日
谢琳	董事	男	1964年5月	2022年11月28日	2025年11月27日
龚方银	董事	男	1974年3月	2022年11月28日	2025年11月27日
陈宇石	董事兼人力行政经理	女	1993年5月	2022年11月28日	2025年11月27日
余以科	监事会主席	男	1968年7月	2022年11月28日	2025年11月27日
张帅	监事	男	1985年3月	2022年11月28日	2025年11月27日
陈培先	监事	男	1968年11月	2022年11月28日	2025年11月27日
颜小洁	财务负责人兼董事会秘书	女	1991年12月	2022年11月28日	2025年11月27日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 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
管理人员	3	3
财务人员	2	2
销售人员	7	5
技术人员	6	7
员工总计	18	17

(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

第六节 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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,637,351.76	484,446.37
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	五、（二）	232,000.00	775,000.00
应收账款	五、（三）	5,063,230.53	6,340,862.98
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	645,204.80	499,042.26
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、（五）	580,637.37	424,107.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	21,719.39	21,719.39
合同资产	五、（七）	356,583.79	376,583.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	477,063.39	297,551.75
流动资产合计		9,013,791.03	9,219,313.57
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（九）	14,617,500.00	14,617,500.00

固定资产	五、(十)	3,473,887.50	4,068,772.92
在建工程	五、(十二)	463,742.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	1,221,697.99	1,419,811.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	532,106.61	527,452.23
递延所得税资产	五、(十四)	23,830.06	23,830.06
其他非流动资产	五、(十五)	71,773.67	71,773.67
非流动资产合计		20,404,538.32	20,729,140.09
资产总计		29,418,329.35	29,948,453.66
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	6,955,862.54	7,205,862.54
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、(十七)	967,097.80	1,109,888.75
预收款项			
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、(十八)	105,814.88	251,881.62
应交税费	五、(十九)	73,218.40	67,795.11
其他应付款	五、(二十)	177,976.40	298,025.39
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	五、(二十一)	182,000.00	320,000.00
流动负债合计		8,461,970.02	9,253,453.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	五、（十四）	110,987.56	110,987.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,987.56	110,987.56
负债合计		8,572,957.58	9,364,440.97
所有者权益：			
股本	五、（二十二）	20,229,300.00	20,229,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	2,667,793.73	2,667,793.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	1,106,049.70	1,106,049.70
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	-3,157,771.66	-3,419,130.74
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		20,845,371.77	20,584,012.69
负债和所有者权益总计		29,418,329.35	29,948,453.66

法定代表人：孙文科

主管会计工作负责人：颜小洁

会计机构负责人：颜小洁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,205,427.25	190,661.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、（一）	50,000.00	775,000.00
应收账款	十、（二）	4,698,576.27	5,581,163.41
应收款项融资			
预付款项		645,204.80	205,283.25
其他应收款	十、（三）	497,002.50	424,107.03
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,719.39	21,719.39
合同资产		327,243.79	347,243.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		133,293.95	133,293.95
流动资产合计		7,578,467.95	7,678,472.25
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、(四)	2,700,000.00	2,700,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,617,500.00	14,617,500.00
固定资产		3,471,519.43	4,065,220.75
在建工程		42,680.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		532,106.61	572,625.86
递延所得税资产		22,748.96	22,748.96
其他非流动资产		71,773.67	71,773.67
非流动资产合计		21,458,329.24	22,049,869.24
资产总计		29,036,797.19	29,728,341.49
流动负债：			
短期借款		5,205,862.54	7,205,862.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		703,278.14	740,233.14
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		105,814.88	251,881.62
应交税费		73,218.40	65,284.73
其他应付款		2,127,976.40	563,581.39
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			320,000.00
流动负债合计		8,216,150.36	9,146,843.42
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		110,987.56	110,987.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,987.56	110,987.56
负债合计		8,327,137.92	9,257,830.98
所有者权益：			
股本		20,229,300.00	20,229,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,640,979.34	2,640,979.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,106,049.70	1,106,049.70
一般风险准备			
未分配利润		-3,266,669.77	-3,505,818.53
所有者权益合计		20,709,659.27	20,470,510.51
负债和所有者权益合计		29,036,797.19	29,728,341.49

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		4,710,847.45	6,087,330.31
其中：营业收入	五、（二十六）	4,710,847.45	6,087,330.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		4,515,974.39	5,384,791.31
其中：营业成本	五、(二十六)	3,024,298.08	3,604,921.77
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、(二十九)	62,571.72	59,891.84
销售费用	五、(二十七)	265,530.58	351,180.72
管理费用	五、(二十八)	591,739.31	685,629.00
研发费用	五、(三十)	443,999.64	431,972.30
财务费用	五、(三十一)	127,835.06	251,195.68
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、(三十二)	66,494.07	291,989.88
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）			
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）		261,367.13	994,528.88
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、(三十三)	8.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		261,359.08	994,528.88
减：所得税费用	五、(三十四)		1,374.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		261,359.08	993,154.57

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）			993,154.57
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）			42,729.37
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		261,359.08	950,425.20
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		261,359.08	993,154.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		261,359.08	950,425.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额			42,729.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙文科

主管会计工作负责人：颜小洁

会计机构负责人：颜小洁

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十、（五）	2,308,966.89	3,620,887.19

减：营业成本	十、(五)	653,124.22	1,362,668.64
税金及附加		62,571.72	59,891.84
销售费用		245,165.56	252,454.88
管理费用		590,555.21	680,686.88
研发费用		441,315.08	431,972.30
财务费用		127,835.06	251,331.59
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		50,756.77	268,842.26
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）			
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）		239,156.81	850,723.32
加：营业外收入			
减：营业外支出		8.05	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		239,148.76	850,723.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		239,148.76	850,723.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		239,148.76	850,723.32
（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		239,148.76	850,723.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		6,640,469.70	5,149,615.19
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			21,213.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	1,073,375.81	857,936.08
经营活动现金流入小计		7,713,845.51	6,028,764.98
购买商品、接受劳务支付的现金		3,028,538.37	2,389,719.53
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		909,203.79	1,029,580.13
支付的各项税费		160,613.12	134,701.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	2,060,518.10	506,577.32

经营活动现金流出小计		6,158,873.38	4,060,578.43
经营活动产生的现金流量净额		1,554,972.13	1,968,186.55
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		3,711.50	10,246.00
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		3,711.50	10,246.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,711.50	-10,246.00
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		2,750,000.00	3,000,000.00
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		2,750,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,353.24	240,157.52
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		3,148,353.24	5,240,157.52
筹资活动产生的现金流量净额		-398,353.24	-2,240,157.52
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		1,152,907.39	-282,216.97
加：期初现金及现金等价物余额		484,444.37	667,710.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,637,351.76	385,493.60

法定代表人：孙文科

主管会计工作负责人：颜小洁

会计机构负责人：颜小洁

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		3,395,082.51	2,818,644.13

收到的税费返还			21,213.71
收到其他与经营活动有关的现金		715,059.34	420,676.90
经营活动现金流入小计		4,110,141.85	3,260,534.74
购买商品、接受劳务支付的现金		457,947.31	181,900.90
支付给职工以及为职工支付的现金		909,203.79	952,473.81
支付的各项税费		160,613.12	123,449.83
支付其他与经营活动有关的现金		-581,362.26	-282,776.78
经营活动现金流出小计		946,401.96	975,047.76
经营活动产生的现金流量净额		3,163,739.89	2,285,486.98
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		3,711.50	10,246.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,711.50	10,246.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,711.50	-10,246.00
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		1,000,000.00	3,000,000.00
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		1,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,261.57	240,157.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,145,261.57	5,240,157.52
筹资活动产生的现金流量净额		-2,145,261.57	-2,240,157.52
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		1,014,766.82	35,083.46
加：期初现金及现金等价物余额		190,660.43	208,969.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,205,427.25	244,052.81

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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:

无

(二) 财务报表项目附注

长沙瑞泽能源科技股份有限公司 财务报表附注

2023年1月1日至2023年6月30日

公司基本情况

公司简介

公司名称：长沙瑞泽能源科技股份有限公司

注册地址：长沙高新开发区麓天路28号金瑞麓谷科技园C12栋

营业期限：2011年07月01日至2061年06月30日

股本：人民币2,022.93万元

法定代表人：孙文科

公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：科学研究和技术服务行业

公司经营范围：能源技术研究、技术开发服务；节能技术推广服务；环保技术推广服务；水处理技

术的研发、工程应用；合同能源管理；计算机网络平台的开发及建设；机电设备、机电产品、通用仪器仪表的销售；中央空调系统的销售、安装、保养；机电设备安装服务；新材料、新设备、节能及环保产品的安装；机电设备安装服务；售电业务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司历史沿革

1、有限公司的设立

2011年06月23日，长沙市工商行政管理局出具（湘长）名私字[2011]第6812号《企业名称预先核准通知书》，同意孙文科、谢琳、蔡敏共3名投资人拟成立的公司名称为长沙瑞泽能源科技有限公司。

2011年06月29日，瑞泽能源公司召开股东会，会议通过以下决议：一、同意推选孙文科为公司执行董事；二、同意公司法定代表人由执行董事担任；三、同意推选谢琳为公司监事；四、同意公司经理由孙文科担任；五、同意通过《长沙瑞泽公司章程》；六、同意全权委托孙文科签署房屋租赁合同。

2011年06月29日，湖南湘军会计师事务所有限责任公司出具的湘军验字【2011】第B06464号《验资报告》。经审验，长沙瑞泽（筹）申请登记的注册资本为人民币500万元，由全体股东于2011年6月29日前一次缴足。

2011年07月01日，长沙市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准了公司的设立登记申请，核发了注册号为430193000036735（2-2）S的《企业法人营业执照》。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方式
1	孙文科	450.00	450.00	90.00	2011年6月29日	货币
2	谢琳	25.00	25.00	5.00	2011年6月29日	货币
3	蔡敏	25.00	25.00	5.00	2011年6月29日	货币
合计		500.00	500.00	100.00	—	—

2、有限公司第一次股权转让

2013年07月26日，瑞泽能源公司召开股东会，会议通过以下决议：一、同意孙文科将其所持有公司2%的股份（股本金10万元，实缴资本10万元）转让给黄毅程。二、股份的转让不经过公司账户，由双方直接交割。三、公司的组织机构及人员构成维持原状不变。四、同意对公司章程相关条款进行修改并通过修改后的公司章程。

2013年07月26日，孙文科和黄毅程签订《股份转让协议》，协议约定孙文科同意将其所持长沙瑞泽2%的股份（股金额10万元人民币，实缴资本10万元）以10万元的价格转让给黄毅程，黄毅程同意在协议签订之日付给孙文科人民币现金10万元以接收该股份。

本次变更后的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方式
1	孙文科	440.00	440.00	88.00	2011年6月29日	货币
2	谢琳	25.00	25.00	5.00	2011年6月29日	货币
3	蔡敏	25.00	25.00	5.00	2011年6月29日	货币

4	黄毅程	10.00	10.00	2.00	2011年6月29日	货币
合计		500.00	500.00	100.00	—	—

3、有限公司第二次股权转让、第一次增资注册资本

2014年05月29日，瑞泽能源公司召开股东会，会议通过以下决议：一、同意孙文科将其所持公司5%的股份（股本金25万元，实缴资本25万元）转让给余以科。二、股份的转让不经过公司账户，由双方直接交割。三、共同确认公司股权变更后股东及各自的出资额。四、同意将公司注册资本由原来的500万变更到1000万，各股东股权比例不变。新增加的500万元分别由孙文科认缴415万元，蔡敏认缴25万元，谢琳认缴25万元，余以科认缴25万元，黄毅程认缴10万元。五、公司的组织机构及人员构成维持原状不变。六、同意对公司章程相关条款进行修改并通过修改后的公司章程。

2014年05月29日，孙文科和余以科签订《股份转让协议》，协议约定孙文科同意将其所持长沙瑞泽5%的股份（股本金25万元人民币，实缴资本25万元）以25万元的价格转让给余以科，余以科同意在协议签订之日付给孙文科人民币现金25万元以接收该股份。

2014年05月31日，长沙市工商行政管理局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次变更后公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方 式
1	孙文科	830.00	415.00	83.00	2011年6月29日 至2024年6月1日	货币
2	谢琳	50.00	25.00	5.00	2011年6月29日 至2024年6月1日	货币
3	蔡敏	50.00	25.00	5.00	2011年6月29日 至2024年6月1日	货币
4	黄毅程	20.00	10.00	2.00	2011年6月29日 至2024年6月1日	货币
5	余以科	50.00	25.00	5.00	2011年6月29日 至2024年6月1日	货币
合计		1,000.00	500.00	100.00	—	—

4、有限公司第三次股权转让、第一次变更实收资本

2015年11月10日，瑞泽能源公司召开股东会，会议通过以下决议：一、同意原股东蔡敏将其所持长沙瑞泽能源科技有限公司50万元的股权（实缴资本25万元）转让给孙文科，公司其他股东放弃以上股权转让的优先受让权。二、共同确认公司股东孙文科、谢琳、余以科、黄毅程将各自认缴出资以货币形式于2015年11月10日缴付到位。

2015年11月10日，湖南湘楚会计师事务所出具了湘楚会验字[2015]第201号验资报告，验证截至2015年11月10日止，公司收到股东孙文科实缴出资440万元投资款、谢琳实缴出资25万元投资款、余以科实缴出资25万元投资款、黄毅程实缴出资10万元，新增注册资本（实收资本）合计500万元，出资方式为货币。

2015年11月13日，长沙市工商行政管理局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方 式
----	------	---------------	---------------	-----------------	------	----------

1	孙文科	880.00	880.00	88.00	2015年11月10日	货币
2	谢琳	50.00	50.00	5.00	2015年11月10日	货币
3	余以科	50.00	50.00	5.00	2015年11月10日	货币
4	黄毅程	20.00	20.00	2.00	2015年11月10日	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	—	—

5、有限公司第二次增加注册资本

2016年08月16日，有限公司股东会决议：公司注册资本由1000万元增加至1100万元，由股东长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）以货币出资160万元增资；通过公司章程修正案。

2016年09月01日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所出具了CAC湘验字【2016】第0008号《验资报告》，验证截至2016年08月31日止，公司收到股东长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）100万元，出资方式为货币。

2016年08月24日，长沙市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次增资变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方 式
1	孙文科	880.00	880.00	80.00	2015年11月10日	货币
2	谢琳	50.00	50.00	4.55	2015年11月10日	货币
3	余以科	50.00	50.00	4.55	2015年11月10日	货币
4	黄毅程	20.00	20.00	1.81	2015年11月10日	货币
5	长沙盛泉 企业管理 合伙企业 (有限合 伙)	100.00	100.00	9.09	2016年08月31日	货币
合计		1,100.00	1,100.00	100.00	—	—

6、有限公司整体变更为股份公司

2016年10月20日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具CHW证审字[2016]0520号《审计报告》，截至2016年08月31日，有限公司账面净资产为人民币14,220,979.34元。

2016年10月21日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字[2016]第 590004 号《评估报告》，截至2016年08月31日，有限公司账面净资产评估值为人民币15,721,308.54元。

2016年10月22日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）同意公司类型由有限公司整体变更为股份公司，股份公司名称为长沙瑞泽能源科技股份有限公司；（2）同意聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次整体变更的审计机构；（3）公司以截至2016年08月31日经审计的净资产14,220,979.34元为基数，折合为1,100万股股份，净资产中超过注册资本的部分计入股份公司资本公积。2016年11月08日，有限公司发起人签署了《发起人协议》：（1）同意将公司类型由有限公司整体变更为股份公司；（2）明确股份公司的名称、住所、注册资本；（3）约定发起人的权利义务；（4）约定股东大会、董事会、监事会相关规则；（5）明确股份公司经营管理机构以及财务与审计制度。2016年11月08日，股份公司召开创立大会暨第一

次股东大会，通过了有限公司整体变更为股份公司的方案：以2016年08月31日经审计的原账面净资产14,220,979.34元为基数，将净资产折合为1,100万股股份，每股面值为人民币1元，净资产中超过注册资本的部分计入股份公司资本公积，有限公司全部5名股东作为股份公司的发起人，持股比例不变，并授权股份公司第一届董事会具体办理设立股份公司相关事宜。同日，股份公司召开第一届董事会，选举董事长，聘任高级管理人员；召开第一届监事会，选举监事会主席。2016年11月10日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC证验字[2016]0128号《验资报告》，验证公司已收到全体股东以其拥有的长沙瑞泽能源科技有限公司的净资产折合的股本人民币11,000,000元，折股溢价部分计入长沙瑞泽能源科技股份有限公司公开转让说明书20资本公积。2016年11月29日，长沙市工商行政管理局向股份公司核发了《营业执照》，股份公司正式成立，股份公司名称为“长沙瑞泽能源科技股份有限公司”；住所：长沙高新开发区麓天路28号金瑞麓谷科技园C12栋；法定代表人为孙文科；注册资本为1,100万元。股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方式
1	孙文科	880.00	880.00	80.00	2015年11月10日	净资产折股
2	谢琳	50.00	50.00	4.55	2015年11月10日	净资产折股
3	余以科	50.00	50.00	4.55	2015年11月10日	净资产折股
4	黄毅程	20.00	20.00	1.81	2015年11月10日	净资产折股
5	长沙盛泉 企业管理 合伙企业 (有限合 伙)	100.00	100.00	9.09	2016年8月31日	净资产折股
合计		1,100.00	1,100.00	100.00	—	—

7、股份公司第一次增加注册资本

2016年12月15日，股份公司召开2016年第一次临时股东大会并通过决议：同意公司股本总额增加至1,300万股，分别由余以科认购115万股，李松山认购30万股，龚方银认购45万股，陈培先认购10万股，出资时间2016年12月20日之前。本次增资价格为2.4元/股。

2016年12月22日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC验字【2016】第0121号《验资报告》，验证截至2016年12月20日止，公司收到股东余以科、李松山、龚方银和陈培先实际缴纳认缴股款480万元（其中：股本200万元，资本公积280万元），出资方式为货币。

2016年12月22日，长沙市工商行政管理局高新技术产业开发分局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次增资变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方式
----	------	---------------	---------------	-----------------	------	------

1	孙文科	880.00	880.00	67.69	2015年11月10日	净资产折股
2	谢琳	50.00	50.00	3.85	2015年11月10日	净资产折股
3	余以科	165.00	165.00	12.69	2015年11月10日 2016年11月19日	净资产折股
4	黄毅程	20.00	20.00	1.54	2015年11月10日	净资产折股
5	长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）	100.00	100.00	7.69	2016年8月31日	净资产折股
6	李松山	30.00	30.00	2.31	2016年11月19日	货币
7	龚方银	45.00	45.00	3.46	2016年11月19日	货币
8	陈培先	10.00	10.00	0.77	2016年11月19日	货币
合计		1,300.00	1,300.00	100.00	—	—

8、股份公司第二次增加注册资本

2018年05月11日，股份公司召开2017年年度股东大会并通过决议：同意公司拟进行权益分配。分配方案：依据2017年12月31日的财务报告，公司拟以2017年12月31日的总股本1300万股为基准，以资本公积向股权登记在册的全体股东每10股转增2.6股，共计转增3,380,000.00股。本方案实施后，公司总股本将由13,000,000.00股增至16,380,000.00股，资本公积余额为2,640,979.34元。本次权益分派实施完毕后的股份实际分派结果与总股本以中国证券登记结算有限公司登记结果为准。

本次资本公积转增股本完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方式
1	孙文科	1,108.80	1,108.80	67.69	2015年11月10日、2018年05月11日	净资产折股、资本公积转增
2	谢琳	63.00	63.00	3.85	2015年11月10日、2018年05月11日	净资产折股、资本公积转增
3	余以科	207.90	207.90	12.69	2015年11月10日、2016年11月19日、2018年05月11日	净资产折股、资本公积转增
4	黄毅程	25.20	25.20	1.54	2015年11月10日、2018年05月11日	净资产折股、资本公积转增
5	长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）	126.00	126.00	7.69	2016年08月31日、2018年05月11日	净资产折股、资本公积转增

6	李松山	37.80	37.80	2.31	2016年11月19日、2018年05月11日	货币、资本公积转增
7	龚方银	56.70	56.70	3.46	2016年11月19日、2018年05月11日	货币、资本公积转增
8	陈培先	12.60	12.60	0.77	2016年11月19日、2018年05月11日	货币、资本公积转增
合计		1,638.00	1,638.00	100.00	—	—

9、股份公司第三次增加注册资本

2019年09月11日，股份公司召开2019年第一次临时股东大会并通过决议：同意公司拟进行权益分配。分配方案：依据2018年12月31日的财务报告，公司拟以2018年12月31日的总股本16,380,000.00股为基准，以未分配利润向股权登记在册的全体股东每10股送红股2.35股，共计送红股3,849,300.00股。本方案实施后，公司总股本将由16,380,000.00股增至20,229,300.00股。本次权益分派实施完毕后的股份实际分派结果与总股本以中国证券登记结算有限公司登记结果为准。

本次资本公积转增股本完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	出资时间	出资方式
1	孙文科	1,369.37	1,369.37	67.6923	2015年11月10日、2018年05月11日、2019年09月11日	净资产折股、资本公积转增、未分配利润送红股
2	谢琳	77.81	77.81	3.8462	2015年11月10日、2018年05月11日、2019年09月11日	净资产折股、资本公积转增、未分配利润送红股
3	余以科	256.76	256.76	12.6923	2015年11月10日、2016年11月19日、2018年05月11日、2019年09月11日	净资产折股、资本公积转增、未分配利润送红股
4	黄毅程	31.12	31.12	1.5385	2015年11月10日、2018年05月11日、2019年09月11日	净资产折股、资本公积转增、未分配利润送红股
5	长沙盛泉企业管理合伙企业(有限合伙)	155.61	155.61	7.6923	2016年08月31日、2018年05月11日、2019年09月11日	净资产折股、资本公积转增、未分配利润送红股
6	李松山	46.68	46.68	2.3077	2016年11月19日、2018年05月	货币、资本公积转增、

					11日、2019年09月11日	未分配利润送红股
7	龚方银	70.02	70.02	3.4615	2016年11月19日、2018年05月11日、2019年09月11日	货币、资本公积转增、未分配利润送红股
8	陈培先	15.56	15.56	0.7692	2016年11月19日、2018年05月11日、2019年09月11日	货币、资本公积转增、未分配利润送红股
合计		2,022.93	2,022.93	100.00	—	—

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2023 年 8 月 18 日批准报出。

财务报表的编制基础

编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

持续经营

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

重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

记账本位币

以人民币作为记账本位币。

现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

应收款项

1、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计

提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（性质组合）	期末对于员工备用金、借款、保证金、押金、代扣五险一金以及关联企业及股东的款项，按照资产负债表日债务人的经济状况进行损失评估，除非有证据表明可能存在坏账损失，通常情况下不计提坏账准备。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	预计平均损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	30.00
4-5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

组合 2（性质组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

3、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款一致。

存货

1、存货的分类

本公司存货分为：库存商品。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

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。

固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、固定资产分类及折旧方法

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

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

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	0	2.50
EMC 设备	3-6	0	16.67--33.33
运输设备	5	0	20.00
办公设备	5	0	20.00

3、其他说明

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

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

在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

生物资产

本公司生物资产分为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，

同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
装修费	5	预计收益期限

职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：

(1) 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。

(2) 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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

收入

1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则

①公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、合同能源管理服务收入：

合同能源管理服务业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户提供从节能诊断、方案设计、融资、设备采购、工程改造、运行管理、节能效果评估等全过程系统服务，实现预期节能效果，获得节能效益分成来达到盈利目的；在经营过程中，公司为项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关系统服务；在项目结束后，公司会将相应设备移交给客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

合同能源管理业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，并在项目主要受益期内按照前后收入分成比例不同计提折旧，计入节能服务成本。

3、节能改造服务收入：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

但若节能改造服务仅通过为客户提供从节能诊断、方案设计、融资、设备采购、工程改造，施工周期小于一个月或项目合同金额在一百万元以下，为简化会计处理程序，公司在取得客户竣工验收报告时确认收入。

4、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，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。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，未对公司经营成果和财务状况产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
	按照税法规定计算的应收劳务/服务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、免税
	房屋出租收入（采用简易征收办法征收增值税）	5%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	自 2022 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日，对小微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率纳税企业所得税；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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率纳税企业所得税。

税收优惠及批文

根据国家税务总局、国家发展改革委员会公告 2013 年第 77 号“关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告”，对本公司符合条件的合同能源管理项目，自取得第

一笔经营收入所属年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%法定税率减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局的财税【2010】110号“关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知”，本公司公司合同能源管理服务项目免征增值税。

本公司于2015年取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准颁发的“高新技术企业证书”，有效期三年。2018年12月3日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司被认定为湖南省2018年第二批拟认定高新技术企业。2021年12月15日，本公司被认定为2021年第二批拟认定高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

其他说明

无

财务报表项目附注

【提示：本附注期末指【2023年06月30日】，上年年末余额指【2022年12月31日】，本期指【2023年1-6月】，上期指【2022年1-6月】，金额单位若未特别注明者均为人民币元。】

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,868.85	6,868.85
银行存款	1,620,932.40	470,036.54
其他货币资金	7,550.51	7,540.98
合计	1,637,351.76	484,446.37
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	182,000.00	775,000.00
商业承兑汇票	50,000.00	0
合计	232,000.00	775,000.00

（2）本期应收票据中无已经质押的应收票据。

（3）期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0	182,000.00
商业承兑汇票	0	0
合计	0	182,000.00

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,063,230.53	100.00			5,063,230.53
组合 1 (账龄组合)	5,063,230.53	100.00			5,063,230.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,063,230.53	100.00			5,063,230.53

续前表：

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	294,217.00	4.12	294,217.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,852,285.91	95.88	511,422.93	7.46	6,340,862.98
组合 1 (账龄组合)	6,852,285.91	95.88	511,422.93	7.46	6,340,862.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
5,063,230.53	7,146,502.91	100.00	805,639.93	11.27	6,340,862.98

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项单位情况：

期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

信用风险特征组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收款项：

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,977,694.37	0	5.00	4,419,643.72	220,982.19	5.00
1 至 2 年	880,515.20	0	10.00	1,960,876.99	190,087.70	10.00
2 至 3 年	205,020.96	0	20.00	471,765.20	94,353.04	20.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,063,230.53	0	0	6,852,285.91	511,422.93	7.46

信用风险特征组合中，无按性质组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 本期未计提、收回或转回的坏账准备。

(2) 本期无实际核销的应收账款情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
兖矿鲁南化工有限公司	1,000,366.00	19.76	0
郴州市中医医院	403,174.87	7.96	0
潍坊科朗博节能科技有限公司	226,147.92	4.47	0
晟通科技集团有限公司	197,921.84	3.91	0
烟台金烨电子有限公司	189,765.20	3.57	0
合计	2,017,375.83	39.84	0

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

(7) 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	615,504.80	95.40	470,349.26	94.25
1 至 2 年	29,700.00	4.60	14,443.00	2.89
2 至 3 年			14,250.00	2.86
合计	645,204.80	100.00	205283.25	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
利欧集团湖南泵业有限公司	486,500.00	75.40
长沙电机厂集团长瑞有限公司	78,759.75	12.21
湖南禾自能源科技有限公司	29,700.00	4.60
山东益通安装有限公司	26,400.00	4.09
湖南凯利特泵业有限公司	8,990.00	1.39
合计	645,204.80	96.30

3、预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项。

（五）其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	580,637.37	424,107.03
合计	580,637.37	424,107.03

1、其他应收款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	580,637.37	100.00			580,637.37
组合 1（账龄组合）	580,637.37	100.00			580,637.37
组合 2（性质组合）					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款					
合计	580,637.37	100.00	0	0	580,637.37

（1）分类披露：

续前表：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	435,098.44	100.00	10,991.41	2.53	424,107.03
组合 1 (账龄组合)	435,098.44	100.00	10,991.41	2.53	424,107.03
组合 2 (性质组合)					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	435,098.44	100.00	10,991.41	2.53	424,107.03

信用风险特征组合中，按组合 1(账龄组合)之外的其他组合计提坏账准备的其他应收款情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
备用金	267,228.12			备用金
押金	2,000.00			合同持续中
代扣五险一金	7,221.30			信用风险极低的应收账款
往来款	304,187.95			信用风险极低的应收账款
合计	580,637.37			

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	267,228.12	185,666.53
保证金	98,600.00	129,554.99
代扣五险一金	7,221.3	5,156.92
押金	2,000.00	2,000.00
往来款	205,587.95	112,720.00
小计	580,637.37	435,098.44
减：坏账准备		10,991.41
合计	580,637.37	424,107.03

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
黄浩	备用金	177,057.53	1 年以内	30.49		否
重庆卡贝乐化工有限责任公司	保证金	68,600.00	1 年以内	11.81		否
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	5.17		否
周灯杰	备用金	14,469.29	1 年以内	2.49		否
湖南金拓置业有限公司	往来款	16,460.99	1 至 2 年	2.83		否
合计		306,587.81		52.80		

(4) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(5) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本期末持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位欠款详见附注六 (四)。

(7) 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(六) 存货

1、存货分类：

项目	期末余额			上年年末余额		
	余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品						
周转材料	21,719.39		21,719.39	21,719.39		21,719.39
合同履约成本				2,160,074.61	2,160,074.61	0
合计	21,719.39		21,719.39	2,313,036.36		21,719.39

2、存货未发生减值迹象无需计提跌价准备。

3、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 合同资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	356,583.79		356,583.79	488,154.96	111,571.17	376,583.79
合计	356,583.79		356,583.79	488,154.96	111,571.17	376,583.79

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额

待抵扣的增值税进项税额	343,769.44	164,257.80
合同取得成本	133,293.95	133,293.95
合计	477,063.39	297,551.75

(九) 投资性房地产

1、采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、2023年1月1日	14,617,500.00	14,617,500.00
二、本年变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、年末余额	14,617,500.00	14,617,500.00

2、本公司投资性房地产均已办妥产权证书。

(十) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,473,887.50	4,068,772.92
合计	3,473,887.50	4,068,772.92

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	EMC 设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：	——	——	——	——	——
1. 上年年末余额	2,120,974.58	1,821,647.58		126,150.76	4,068,772.92
2. 本期增加金额				3,711.50	
(1) 购置				3,711.50	
(2) 在建工程\改扩建转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 股东投入增加					
(5) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

(2) 报废毁损					
(3) 改扩建转出					
(4) EMC 到期移交客户					
(5) 转投资性房地产					
4. 期末余额	2,120,974.58	1,821,647.58		129,862.26	4,072,484.42
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	549,983.53	12,099,197.01	442,621.00	398,551.63	13,490,353.17
2. 本期增加金额	29,376.1	543,757.63		25,463.19	598,596.92
(1) 计提	29,376.1	543,757.63		25,463.19	598,596.92
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 报废毁损					
(3) 改扩建转出					
(4) EMC 到期移交客户					
(5) 转投资性房地产					
(6) 其他					
4. 期末余额	579,359.63	12,642,954.64	442,621.00	424,014.82	14,088,950.09
三、减值准备					
1. 上年年末余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 报废毁损					
(3) 改扩建转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,091,598.48	1,277,889.95		104,399.07	3,473,887.50
2. 上年年末账面价值	2,120,974.58	1,821,647.58		126,150.76	4,068,772.92

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十一) 无形资产

项 目	特许经营权	合计
一、账面原值	——	——
1. 上年年末余额	2,377,358.49	2,377,358.49
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 股东投入增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他		
4. 期末余额	2,377,358.49	2,377,358.49
二、累计摊销	——	——
1. 上年年末余额	957,547.28	957,547.28
2. 本期增加金额	198,113.22	198,113.22
(1) 计提	198,113.22	198,113.22
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
(3) 其他		
4. 期末余额		
三、减值准备	——	——
1. 上年年末余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		

四、账面价值	---	---
1. 期末账面价值	1,221,697.99	1,221,697.99
2. 上年年末账面价值	1,419,811.21	1,419,811.21

(十二) 在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	463,742.49	0
工程物资		
合 计	463,742.49	0

(十三) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公楼一、二、六楼装修	572,625.86	22,800.00	63,319.25		532,106.61	
合计	572,625.86	22,800.00	63,319.25		532,106.61	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	841,631.34	21,040.78	841,631.34	21,040.78
合同资产减值准备	111,571.17	2,789.28	111,571.17	2,789.28
合计	953,202.51	23,830.06	953,202.51	23,830.06

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产税会差异	4,439,502.41	110,987.56	4,439,502.41	110,987.56
合计	4,439,502.41	110,987.56	4,439,502.41	110,987.56

2、未经抵销的递延所得税负债

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产可抵扣暂时性差异	3,085,820.87	3,085,820.87
存货可抵扣暂时性差异	2,160,074.61	2,160,074.61
可抵扣亏损	4,352,577.16	4,352,577.16
合计	9,598,472.64	9,598,472.64

(十五) 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	205,067.62		205,067.62	205,067.62		205,067.62
减：一年内到期部分 (见附注六、8)	133,293.95		133,293.95	133,293.95		133,293.95
合计	71,773.67		71,773.67	71,773.67		71,773.67

(十六) 短期借款

1、短期借款分类列示：

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	5,955,324.21	4,203,500.04
信用借款	1,000,538.33	3,002,362.50
其中：应付利息	5,862.54	5,853.54
合计	6,955,862.54	7,205,862.54

2、本账户期末余额中借款合同情况

贷款银行	贷款金额	贷款利率	还款方式	约定还款日
兴业银行长沙高新支行	4,200,000.00	4.24%	到期还本，按月还息	2024年7月12日
兴业银行长沙高新支行	1,750,000.00	4.24%	到期还本，按月还息	2024年6月5日
交通银行长沙麓谷科技支行	1,000,000.00	4.20%	到期还本，按月还息	2024年6月26日
合计	6,950,000.00			

(十七) 应付账款

(1) 应付账款分类列示：

项 目	期末余额	上年年末余额
电费	413,819.66	369,655.61
服务费	493,594.64	545,360.25

材料费	59,683.50	194,872.89
合计	967,097.80	1,109,888.75

(2) 本账户期末无账龄超过 1 年的重大应付账款情况。

(3) 应付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	251,881.62	744,314.4	890,381.14	105,814.88
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	251,881.62	744,314.4	890,381.14	105,814.88

1、应付职工薪酬列示：

短期薪酬项目	上年年末余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	233,881.62	620,230.34	741,697.08	112,414.88
二、职工福利费		17,338.53	23,938.53	-6,600
三、社会保险费		90,145.53	90,145.53	0
其中：1. 医疗保险费				
2. 工伤保险费				
3. 生育保险费				
四、住房公积金	18,000.00	16,600.00	34,600.00	0
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	251,881.62	744,314.40	890,381.14	105,814.88

2、短期薪酬列示

(十九) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		2,510.38

增值税	60,862.06	54,195.14
待转销项税额		
城市维护建设税	101.89	50.81
教育费附加	43.66	36.30
地方教育费附加	29.11	
房产税	8,572.66	8,511.45
城镇土地使用税		1,239.00
代扣代缴个人所得税	3,174.83	888.99
其他税费	434.19	363.04
合计	73,218.40	67,795.11

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	177,976.40	298,025.39
合计	177,976.40	298,025.39

1、其他应付款

(1) 其他应付款项按性质分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
房屋押金	175,403.00	175,403.00
往来款		104,296.32
代扣代缴费用	2,573.40	18,326.07
合计	177,976.40	298,025.39

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

单位名称	期末金额	欠款时间	经济内容	未偿还或结转的原因
湖南迈格瑞特物联科技有限公司	33,000.00	2020 年	房租押金	合同尚在执行中
湖南同有飞骥科技有限公司	110,923.00	2020 年	房租押金	合同尚在执行中
湖南成功软件开发有限公司	30,480.00	2021 年	房租押金	合同尚在执行中
合计	174,403.00			

其他应付款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项情况。

(二十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

未终止确认的已背书未到期的应收票据	182,000.00	320,000.00
合计	182,000.00	320,000.00

(二十二) 股本/实收资本

股东名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
孙文科	13,693,680.00			13,693,680.00	67.6923%
余以科	2,567,565.00			2,567,565.00	12.6923%
长沙盛泉企业管理合伙企业 (有限合伙)	1,556,100.00			1,556,100.00	7.6923%
谢琳	778,050.00			778,050.00	3.8462%
龚方银	700,245.00			700,245.00	3.4615%
李松山	466,830.00			466,830.00	2.3077%
黄毅程	311,220.00			311,220.00	1.5385%
陈培先	155,610.00			155,610.00	0.7692%
合计	20,229,300.00			20,229,300.00	100.00%

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,640,979.34			2,640,979.34
其他资本公积	26,814.39			26,814.39
合计	2,667,793.73			2,667,793.73

(二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,106,049.70			1,106,049.70
合计	1,106,049.70			1,106,049.70

本公司本期法定盈余公积因按税后利润的 10%提取而增加。

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-3,419,130.74	2,698,547.45
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

调整后年初未分配利润	-3,419,130.74	2,698,547.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,359.08	-6,117,678.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,157,771.66	-3,419,130.74

(二十五) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,897,769.47	2,937,540.94	5,051,577.97	3,338,940.13
其他业务	813,077.98	86,757.14	1,035,752.34	265,981.64
合 计	4,710,847.45	3,024,298.08	6,087,330.31	3,604,921.77

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合同能源管理	3,904,045.27	2,923,492.57	4,981,995.59	3,190,841.22
节能改造服务	-6,275.8	14,048.37	69,582.38	148,098.91
合 计	3,897,769.47	2,937,540.94	5,051,577.97	3,338,940.13

3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
郴州市中医医院	2,341,096.90	49.70
潍坊科朗博节能科技有限公司	804,649.41	17.08
湖南同有飞骥科技有限公司	456,991.50	9.70
晟通科技集团有限公司	234,718.71	4.98
成都中科达能源科技有限责任公司	232,164.28	4.93
合计	4,069,620.80	86.39

(二十六) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	158,950.87	193,186.45
办公费	30.00	
差旅费	83,386.30	79,488.30

业务招待费	19,828.00	73,684.90
交通费		361.00
通讯费	1,097.00	1,000.00
车辆费	800.00	1,768.00
物业费		606.74
快递费		51.00
水电费	1,438.41	1,034.33
合计	265,530.58	351,180.72

(二十七) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	244,438.68	288,846.35
办公费	8,005.03	14,855.60
差旅费	6,338.17	5,757.72
折旧及摊销	51,601.48	63,558.59
专利费	810.00	
业务招待费	11,950.54	31,163.85
咨询费	85,332.95	177,390.32
聘请中介机构费	30,649.52	0
福利费	17,338.53	15,380.68
车辆费	28,303.72	8,975.40
装修费	63,319.25	57,668.50
房租水电费	8,764.76	2,394.23
物业费	5,515.84	3,668.04
交通费	6,623.86	3,997.70
诉讼费	13,871.00	
其他	8,875.98	11,972.02
合计	591,739.31	685,629.00

(二十八) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,422.88	913.47
教育费附加	609.80	263.43
地方教育费附加	406.53	175.62
房产税	56,864.16	55,262.72
城镇土地使用税	2,478.00	2,478.00

印花税	790.35	798.60
地方水利建设基金		
工会经费		
残疾人就业保障金		
合计	62,571.72	59,891.84

(二十九) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	323,586.32	373,468.46
差旅费	102,896.52	33,524.34
设备购置及调试维护费	1,327.96	0
车辆费及交通费	5,481.00	4,265.1
折旧及摊销费	3,237.64	15,151.38
物业水电费	3,005.63	3,356.73
通讯费	868.02	1,000.95
其他	3,596.55	1,205.34
合计	443,999.64	431,972.30

(三十) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
一、利息费用	128,144.83	240,157.52
减：利息收入	309.77	0
二、汇兑损失		
减：汇兑收益		
三、银行手续费		11,038.16
四、贷款保险费		
五、其他		
合计	127,835.06	251,195.68

项 目	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助确认的其他收益		
二、与收益相关的政府补助确认的其他收益	49,392.52	264,629.37
三、个人所得税扣缴税款手续费返还		160.62
四、银行贴息政府补助		
五、增值税进项税额加计抵减	17101.55	27,199.89
合 计	66,494.07	291,989.88

(三十一) 其他收益

计入其他收益的政府补助项目列示

政府补助项目名称	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助项目		
小计		
二、与收益相关的政府补助项目		
1、科技计划补助		250,000.00
2、高企补贴	30,000.00	
3、其他技术与研究开发支出补贴	13,900.00	8,100.00
4、稳岗补贴费		6,529.37
5、社保补助	5,492.52	
小计	49,392.52	264,629.37
合 计	49,392.52	264,629.37

(三十二) 营业外支出

项 目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	8.05	8.05	0	0
合 计	8.05	8.05	0	0

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,374.31
递延所得税调整		
合 计		1,374.31

(三十四) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
补贴收入	49,392.52	264,629.37
保证金	163,000.00	50,000.00
收到税费返还	0	696,818.71
往来款	850,000.00	-155,512
归还临时借支	2,000.00	
收到押金	1,000.00	2,000.00
其他	7,983.21	

合计	1,073,375.73	857,936.08
----	--------------	------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	833,599.47	
保证金	242,000.00	
备用金	238,201.50	
其他费用	431,832.15	426,384.42
咨询费用	114,122.77	72,200.00
押金	1,000.00	
手续费	-237.79	7,992.90
合计	1,860,518.10	506,577.32

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	261,359.08	950,425.20
加：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	598,596.92	798,850.61
无形资产摊销	198,113.28	198,113.28
长期待摊费用摊销	63,319.25	57,668.50
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)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	127,835.06	251,195.68
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)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	559,231.93	379,354.56
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-253,483.39	-667,421.28
其他		

经营活动产生的现金流量净额	1,554,972.13	1,968,186.55
2. 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：		
销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额		
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	1,637,351.76	385,493.6
减：现金的期初余额	484,444.37	667,710.57
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	1,152,907.39	-282,216.97

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金		
其中：库存现金	8,868.85	6,868.85
可随时用于支付的银行存款	1,620,932.40	470,036.54
可随时用于支付的其他货币资金	7,550.51	7,540.98
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	1,637,351.76	484,446.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末余额	受限原因
投资性房地产	14,617,500.00	贷款抵押
合计	14,617,500.00	

(三十八) 政府补助

1、本期收到的政府补助的种类、金额和列报项目

项目	补助类型	本期金额	列报项目
详见本附注【五（三十一）】	与收益相关	49,392.52	其他收益
合计		49,392.52	

六、关联方及关联方交易

本公司的控股股东情况

控股股东姓名	注册地	企业性质	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
孙文科	不适用	不适用	不适用	67.69	67.69

本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
余以科	股东
长沙盛泉企业管理合伙企业（有限合伙）	股东，孙文科为该公司法定代表人
谢琳	股东
龚方银	股东
李松山	股东
黄毅程	股东
陈培先	股东
湖南湘环农业科技有限公司	公司股东余以科持股 65% 的公司；余以科为该公司法定代表人、执行董事和经理
湖南省德涛贸易有限公司	公司股东余以科持股 80% 的公司；余以科为该公司法定代表人、执行董事和经理
长沙市天心区临江鱼馆	出资人关联，公司股东陈培先持股 100% 持股

关联方交易情况

1、购销商品、提供劳务和接受劳务的关联交易：无

关联租赁情况：无

3、关联方担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
孙文科及其配偶	长沙瑞泽能源科技股份有限公司	4,200,000.00	2021/08/13	2024/08/13	否
孙文科及其配偶	湖南瑞兴综合能源服务有限公司	4,010,000.00	2023/5/29	2026/05/28	否

注：担保金额为 420 万的担保系公司 2021 年期限为三年的短期借款的担保，该笔借款未到期，担保还没到期，担保未履行完毕。担保金额为 401 万的担保系子公司 2023 年期限为三年的短期借款的担保，该笔借款未到期，担保还没到期，担保未履行完毕。

关联方重大承诺

截至 2023 年 06 月 30 日，公司无需要披露的关联方重大承诺。

七、重要承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至止 2023 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额为 482,000.00 元。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 06 月 30 日，公司无需要披露的其他重大事项。

母公司财务报表主要项目附注

（一）应收票据

（1）应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	182,000.00	800,000.00
商业承兑汇票	50,000.00	
小计		
减：坏账准备		25,000.00
合计	232,000.00	775,000.00

（2）本期应收票据中无质押的应收票据。

（3）期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0	182,000.00
商业承兑汇票	0	0
合计	0	182,000.00

（4）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

（二）应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,698,576.27	100.00			4,698,576.27

组合 1（账龄组合）	4,698,576.27	100.00			4,698,576.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,698,576.27	100.00			4,698,576.27

续前表：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	294,217.00	4.64	294,217.00	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,052,602.15	95.36	471,438.74	7.79	5,581,163.41
组合 1（账龄组合）	6,052,602.15	95.36	471,438.74	7.79	5,581,163.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,346,819.15	100.00	765,655.74	12.06	5,581,163.41

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项单位情况：

期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

信用风险特征组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收款项：

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,613,040.11		5.00	3,619,959.96	180,998.00	5.00
1 至 2 年	880,515.20		10.00	1,960,876.99	196,087.70	10.00
2 至 3 年	205,020.96		20.00	471,765.20	94,353.04	20.00
3 至 4 年						30.00
4 至 5 年						50.00
5 年以上						100.00
合计	4,698,576.27	0	0	6,052,602.15	471,438.74	7.79

信用风险特征组合中，无按性质组合计提坏账准备的应收款项：

(2) 本期未计提坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
兖矿鲁南化工有限公司	1,000,366.00	21.29	0
潍坊科朗博节能科技有限公司	226,147.92	4.81	0
晟通科技集团有限公司	197,921.84	4.21	0
烟台金烨电子有限公司	189,765.20	4.04	0
成都中科达能源科技有限责任公司	171,134.65	3.64	0
合计	1,785,335.61	37.99	0

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

(7) 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(三) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	497,002.50	424,107.03
合计	497,002.50	424,107.03

1、其他应收款

(1) 分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	497,002.50	100.00			497,002.50
组合 1 (账龄组合)	497,002.50	100.00			497,002.50
组合 2 (性质组合)					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其					

他应收款				
合计	497,002.50	100.00		497,002.50

续前表:

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	424,107.03	100.00			424,107.03
组合 1 (账龄组合)	424,107.03	100.00			424,107.03
组合 2 (性质组合)					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	424,107.03	100.00			424,107.03

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	98,600.00	129,554.99
备用金	253,975.62	185,666.53
代扣五险一金	7,221.30	5,156.92
押金	2,000.00	2,000.00
往来款	135,205.58	112,720.00
小计	497,002.50	435,098.44
减: 坏账准备		10,991.41
合计	497,002.50	424,107.03

(3) 本期末无其他应收款坏账准备变动情况。

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方

黄浩	备用金	177,057.53	1 至 2 年	35.63	0.00	否
重庆卡贝乐化工 有限责任公司	保证金	68,600.00	1 年以内	13.80	0.00	否
内蒙古鄂尔多斯 电力冶金集团股 份有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	6.04	0.00	否
湖南金拓置业有 限公司	往来款	16,460.99	1 年以内	3.31	0.00	否
周灯杰	备用金	14,469.29	1 年以内	2.91	0.00	否
合计		306,587.81		61.69	0	

(6) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期末有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

(9) 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
对联营、合 营企业投资						
合计	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

1、对子公司投资

被投资单位名称	上年年末余额	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
湖南瑞兴综合能源 服务有限公司	2,700,000.00	0.00	0.00	2,700,000.00	0.00	

合计	2,700,000.00	0.00	0.00	2,700,000.00	0.00
----	--------------	------	------	--------------	------

(五) 营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,495,888.91	566,367.08	2,585,134.85	1,096,687.00
其他业务	813,077.98	86,757.14	1,035,752.34	265,981.64
合计	2,308,966.89	653,124.22	3,620,887.19	1,362,668.64

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合同能源管理	1,562,948.37	552,318.71	2,585,134.85	948,588.09
节能改造服务	-67,059.46	14,048.37	0	148,098.91
合计	1,495,888.91	566,367.08	2,585,134.85	1,096,687.00

3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
潍坊科朗博节能科技有限公司	804,649.41	34.85
湖南同有飞骥科技有限公司	456,991.50	19.79
晟通科技集团有限公司	234,718.71	10.17
成都中科达能源科技有限责任公司	232,164.28	10.05
湖南成功软件开发有限公司	181,639.03	7.87
合计	1,910,162.93	82.73

补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,392.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-8.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目		17,101.55
非经常性损益总额		66,486.02
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		66,486.02
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		66,486.02

（二）净资产收益率及每股收益

净利润	报告期	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	本期	1.26	0.01	0.01
	上期	3.70	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期	0.94	0.01	0.01
	上期	2.56	0.03	0.03

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额
-----	----	------

归属于公司普通股股东的净利润	A	261,359.08
非经常性损益	B	66,486.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	194,873.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	20,584,012.69
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2 (1)	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2 (1)	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2 (2)	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2 (2)	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	20,714,692.23
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.26%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	0.94%
期初股份总数	N	20,229,300.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P1	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q1	
发行新股或债转股等增加股份数	P2	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q2	
报告期缩股数	R	

报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	20,229,300.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.01
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.01
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.01
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	0.01

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 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。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整, 未对公司经营成果和财务状况产生重大影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	49,392.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,101.55
非经常性损益合计	66,486.02
减：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	66,486.02

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用