



# 广州迪森热能技术股份有限公司

Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.

## 2023 年半年度报告 (全文)

【2023 年 8 月】

旗下核心品牌



## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人 CHANG YUANZHENG、主管会计工作负责人岳艳及会计机构负责人(会计主管人员)区锦权声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	52
第九节 债券相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人 CHANG YUANZHENG 先生签名的公司 2023 年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人 CHANG YUANZHENG 先生、主管会计工作负责人岳艳女士及会计机构负责人（会计主管人员）区锦权先生签名并盖章的财务报表文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上刊登的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
迪森股份、本公司、公司	指	广州迪森热能技术股份有限公司
迪森家居	指	广州迪森家居环境技术有限公司
迪森装备	指	迪森（常州）能源装备有限公司，原名迪森（常州）锅炉有限公司
世纪新能源	指	成都世纪新能源有限公司
苏州迪森	指	苏州迪森能源技术有限公司
瑞迪租赁	指	广州瑞迪融资租赁有限公司
迪森数字	指	广州迪森数字能源科技有限公司，原名为广州奇享科技有限公司（简称“奇享科技”）
迪森暖通	指	广州市迪森暖通科技有限公司
劳力特	指	广州劳力特环境科技有限公司，原名广州迪森劳力特空气净化技术有限公司
光伏	指	太阳能光伏发电系统（Photovoltaic power system）的简称，是一种利用半导体界面的光生伏特效应将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统。
硅	指	一种化学元素，元素符号 Si，广泛应用于光伏行业及半导体行业。
工业互联网	指	新一代信息通信技术与工业经济深度融合的新型基础设施、应用模式和工业生态，通过对人、机、物、系统等的全面连接，构建起覆盖全产业链、全价值链的全新制造和服务体系，为工业乃至产业数字化、网络化、智能化发展提供了实现途径，是第四次工业革命的重要基石。
生物质能	指	直接或间接地通过绿色植物的光合作用，把太阳能转化为化学能后固定和储存在生物质内的能量。
BMF	指	生物质成型燃料，又称生物质固体成型燃料
天然气分布式能源	指	利用天然气为燃料，通过冷、热、电三联供等方式实现能源的梯级利用，综合能源利用效率在 70% 以上，并在负荷中心就近实现能源供应的现代能源供应方式。
蒸吨	指	锅炉在额定蒸汽压力、蒸汽温度、规定的锅炉效率和给水温度下，连续运行时所必须保证的最大蒸发量，单位为 t/h，即每小时产生蒸汽量的总和，也称蒸发量吨。
单晶炉	指	也称“单晶硅生长炉”，一种在惰性气体（氮气、氩气为主）环境中，用石墨加热器将多晶硅等多晶材料熔化，用直拉法生长无错位单晶的设备。
新风系统	指	新风系统是由送风系统和排风系统组成的一套独立空气处理系统，在密闭的室内一侧用专用设备向室内送新风，再从另一侧由专用设备向室外排出，在室内会形成“新风流动场”，从而满足室内新风换气的需要。
热泵	指	热泵（Heat Pump），又称冷机（Refrigerator），是在热力学第二定律基础上产生的一种高效加热装置，可将能量由低温处（低温热库）传送到高温处（高温热库）。它能提供给高温处的能量总和要大于它自身运行所需要的能量，多出的这部分热量是在运行能量的作用下从较低温处所取得的。
全预混	指	是指燃气与空气按最佳比例通过预混燃烧器与风机混合后进入燃烧室燃烧。
冷凝	指	燃烧产生的烟气中的潜热，通过将烟气中的水蒸气冷凝为水，获取水蒸气以凝结水状态排出时所释放出的热量。
燃气壁挂炉	指	燃气壁挂炉是以天然气、人工煤气或液化气作为燃料，燃料经燃烧器输出，在燃烧室内燃烧后，由热交换器将热量吸收，采暖系统中的循环水在途经热交换器时，经过往复加热、从而不断将热量输出给建筑物，为建筑物提供热源。
压力容器	指	指盛装气体或者液体，承载一定压力的密闭设备。
电锅炉	指	电锅炉也称电加热锅炉、电热锅炉，是以电力为能源并将其转化成为热能，从而经过锅炉转换，向外输出具有一定热能的蒸汽、高温水或有机热载体的锅炉设备。
高效冷凝锅炉	指	高效冷凝锅炉就是利用高效的冷凝余热回收装置来吸收锅炉排出的高温烟气中的显热和水蒸气凝结所释放的潜热，达到较高热效率的锅炉。
余热锅炉	指	利用各种工业过程中的废气、废料或废液中的余热及其可燃物质燃烧后产生的热量把水加热到一定温度的锅炉。

集成灶	指	亦称集成环保灶，是一种集吸油烟机、燃气灶、消毒柜、储藏柜等多种功能于一体的厨房电器，具有节省空间、抽油烟效果好，节能低耗环保等优点。
"煤改气"	指	面对日益严重的环境问题，国家及地方出台一系列政策，在散煤利用领域推行天然气替代，提升天然气利用率。
"煤改电"	指	面对日益严重的环境问题，国家及地方出台一系列政策，在散煤利用领域推行电能替代。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广州迪森热能技术股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日或 2023 年半年度
上年同期	指	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日或 2022 年半年度
GW	指	吉瓦，表示发电装机容量。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	迪森股份	股票代码	300335
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州迪森热能技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	迪森股份		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DEVOTION		
公司的法定代表人	CHANG YUANZHENG		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余咏芳	钱艳斌
联系地址	广州市经济技术开发区东区沧联二路 5 号	广州市经济技术开发区东区沧联二路 5 号
电话	020-82269201	020-82269201
传真	020-82268190	020-82268190
电子信箱	dsxm@devotiongroup.com	dsxm@devotiongroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	577,463,016.77	466,991,468.23	467,240,042.34	23.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,509,310.98	4,725,835.64	2,396,750.82	1,548.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,904,780.29	-1,794,707.69	-4,284,893.49	844.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,446,373.55	86,763,708.09	85,747,027.67	-133.17%
基本每股收益（元/股）	0.0811	0.01	0.0064	1,167.19%
稀释每股收益（元/股）	0.0811	0.01	0.0064	1,167.19%
加权平均净资产收益率	2.08%	0.35%	0.18%	1.90%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,772,930,702.99	3,081,685,685.94	3,081,685,685.94	-10.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,885,810,528.93	1,903,370,458.31	1,903,370,458.31	-0.92%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,093,024.31	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,010,749.42	



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	527,011.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	871,875.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300,211.08	
减：所得税影响额	515,204.42	
少数股东权益影响额（税后）	82,714.16	
合计	7,604,530.69	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"增值税即征即退"退税款	1,951,568.39	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，纳税人销售其自行开发生产的软件产品，可享受增值税即征即退政策。公司享受该税收优惠政策，年初至本报告期末，公司收到增值税即征即退税款 1,951,568.39 元。公司报告期内享受的即征即退政策收入属于与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的税收收入。因此，公司将该部分税收返还计入经常性损益。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”、“节能环保服务业务”、“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求。

#### 1、公司所属行业发展情况

报告期内，在能源加速向低碳转型的背景下，公司以高质量发展为主题，以改革创新为根本动力，以稳中求进为总基调，始终致力于能源综合服务领域，将节能减排和能源替代放在公司发展更加突出的位置，积极有序地推动公司主营业务在“新能源及清洁能源应用装备”、“住建领域节能减排”以及“能源数字化”三个层面发力，积极响应国家关于碳达峰、碳中和的重大战略决策。

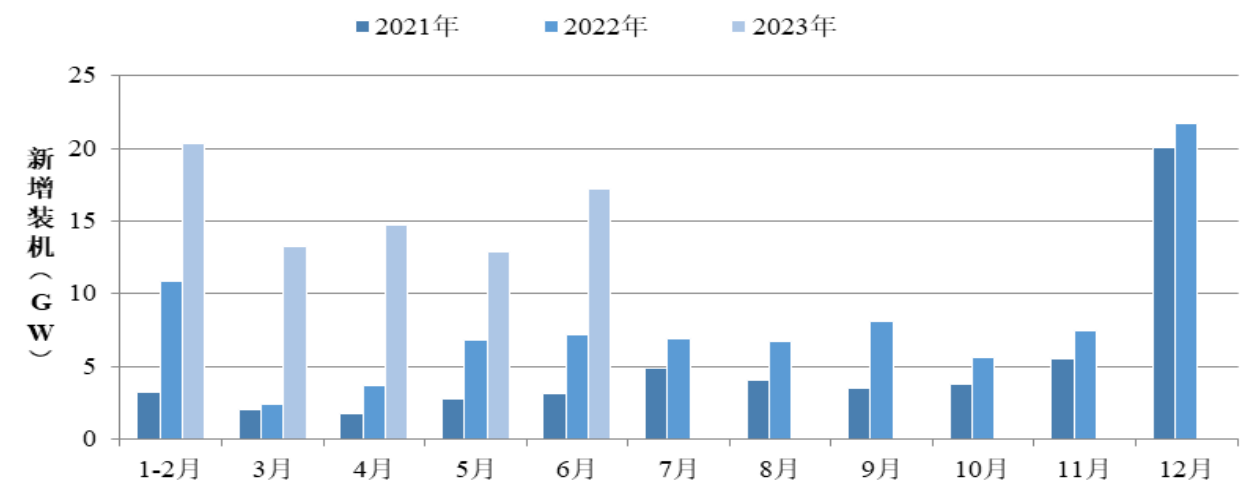
##### (1) 新能源装备行业

装备制造业是工业的心脏和国民经济的生命线，是推动工业转型升级的引擎，也是推动经济发展提质增效升级的主战场。随着我国“十四五”规划对高端装备制造、能源电力、交通、新能源汽车等行业的大力支持，我国制造业产业持续升级，工业生产规模扩大，生产效率提高。在绿色低碳发展导向下，随着新一轮能源开发建设推开，能源装备制造将会保持高位发展。公司正在从碳能（燃油燃气锅炉、蒸压釜等）能源装备向新能源（硅能、锂能、氢能）能源装备转型升级，位于新能源产业链的装备端，根据客户的需求提供标准化、定制化的新能源装备。

##### 1) 光伏装备（硅能）领域

当前，绿色低碳已成为全球能源转型发展大趋势。双碳目标的提出，加速了我国能源结构转型的步伐，并重构我国能源产业的新格局。近些年全国电力需求持续增长，电力结构调整进一步加快，以太阳能发电、风电为主的新能源已成为我国新增装机、新增发电量主体。光伏在持续开发大规模电站的基础上，在建筑、农业、交通、通信等领域不断渗透，成为我国能源结构转型的重要途径，助力“双碳”目标的实现。国家能源局发布数据显示，今年 1-6 月，国内光伏新增装机 78.42GW，同比增长 153.95%，前 6 个月光伏累计装机量超过去年 1-11 月之和，呈加快提升趋势。根据中国市场快速加大的需求，中国光伏行业协会将今年全球光伏新增装机预测由 280-330GW 上调至 305-350GW，将今年中国光伏新增装机预测由 95-120GW 上调至 120-140GW。

2021年-2023年上半年中国光伏新增装机情况



数据来源：国家能源局

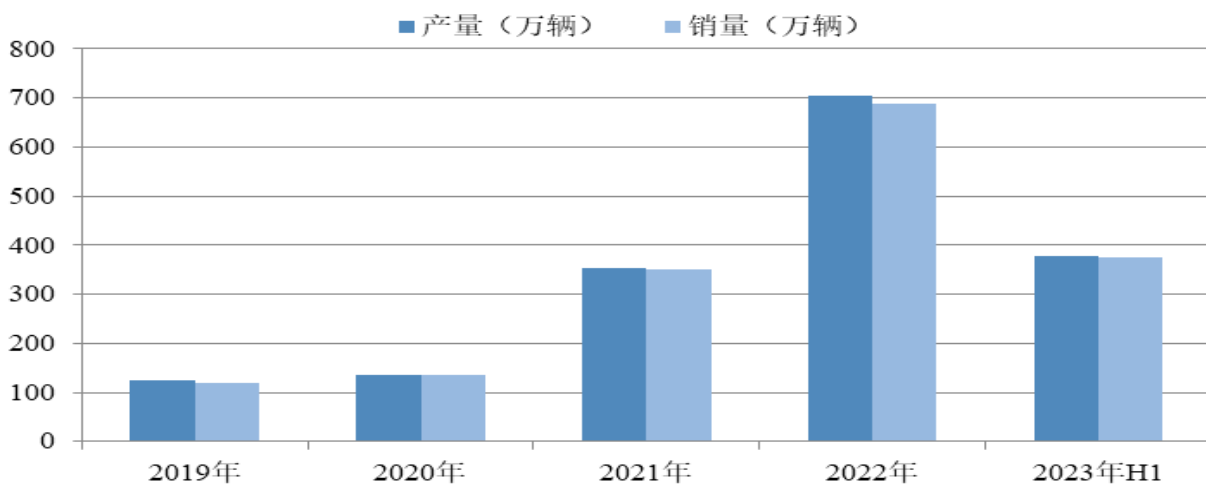
“降本增效、科技创新”是光伏永恒主题，催生新技术不断迭代、使下游加速扩产。N 型电池新技术快速发展，光伏新材料和新技术路线（如：Topcorn 和 HJT）的涌现，有望对上游设备的更新替代贡献增量需求。“光伏行业需求增长+产业链价格下降刺激扩产提速+N 型电池技术迭代更新”以及光伏设备企业技术持续突破，形成了需求与技术共振的局面，推动单晶炉保持高景气度发展态势。

公司紧抓机遇，利用在装备领域的技术积淀，结合光伏长晶炉设备领域技术+产能规模的优势，为公司新能源装备业务发展保驾护航。目前，公司可为光伏行业上下游客户生产配套的不锈钢长晶炉腔体组件，其产品包括单晶炉腔体、多晶炉腔体、蓝宝石炉腔体及铸锭炉腔体等。

## 2) 锂电池设备（锂电）领域

锂电池主要应用于新能源汽车、储能、消费电子等领域，其中新能源汽车已经成为锂电池产业最主要的应用场景。受益于优质新能源车型的持续投放、充换电等基础设施的不断完善因素，新能源汽车市场需求持续快速增长。为进一步稳定和扩大汽车消费，促进消费持续恢复，2023 年 7 月发改委会同有关部门和单位研究制定《关于促进汽车消费的若干措施》，措施提出优化汽车限购管理政策、加强新能源汽车配套设施建设、着力提升农村电网承载能力、降低新能源汽车购置使用成本和推动公共领域增加新能源汽车采购数量等十项措施。在“配套+降价+增量”三管齐下，托底新能源汽车需求，为新能源汽车市场的长期健康发展提供保障。根据中国汽车工业协会数据，2023 年 1-6 月我国新能源车销量为 374.7 万辆，同比增长 44.1%，新能源汽车渗透率达到 28.3%。

2019-2023 年上半年中国新能源汽车产销统计情况



数据来源：中国汽车工业协会

从源头抓起，让节能从制造开始，锂电池设备作为锂电池制造行业必须的设备和基础设施，与锂电池产量息息相关，随着锂电池应用端需求的持续扩大，将会带动锂电池设备需求也会随之增长，锂电池设备衍生出更大的市场空间。公司锂电池设备产品主要为客户配套或定制包括反应、混合、储罐类的不锈钢压力容器。

## 3) 电解水制氢设备（氢能）领域

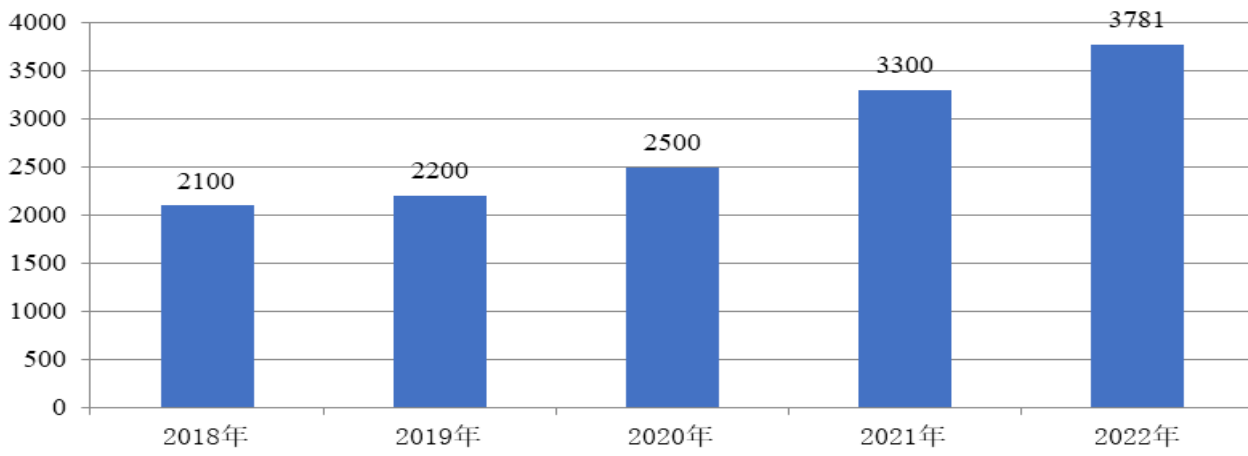
风电、光伏等可再生能源不可避免的存在间歇性大、季节性强、波动性高的特点，这些特点给电网调峰填谷造成挑战。氢能作为零碳绿色的二次能源，具有能量密度大、转化效率高、来源丰富和应用广泛等特点，通过可再生能源电解水制氢的方式可以大规模促进可再生能源整合发电，能源消纳。

中国是全球最大的氢气生产国，也是最大的氢气消费国，生产和消费领域的氢能大多来源于化石燃料。根据国家能源局的数据，2022 年中国氢气产量 3,781 万吨，同比增长 14.58%，目前仍是以煤为主，来自煤制氢的氢气占比约 62%、天然气制氢占 19%，工业副产占 17%，电解水制氢仅占 2%。根据中国氢能联盟的预测，2020 年至 2025 年间，中国氢能

产业产值将达 1 万亿元；2026 年至 2035 年产值达到 5 万亿元。其中电解水制氢到 2030 年占比将逐渐提升到 10%，到 2060 年电解水制氢占比将提升到 70%。随着可再生能源的发展，LCOE 度电成本的逐低，通过可再生能源进行低成本绿氢制备替代灰氢已经成为大势所趋。

**2018年-2022年我国氢气产量规模**

■ 产量（万吨）



数据来源：国家能源局

氢能产业链主要由“制、储、运、加、用”环节组成，五个环节中每一个环节都需要压力容器装备。公司利用 30 年的压力容器专业技术积累，进行氢能产业布局。目前公司在电解制氢设备中的氢氧分离装置产品方向已开始和氢能领域头部企业展开合作。

综上，新能源替代传统能源是一场不可逆的长期工程，正在呈现出市场规模、发展质量双提升的良好发展局面。鉴于我国硅能、锂能、氢能行业持续高景气增长，需求增量将会通过终端市场传导至上游设备制造商，新能源装备领域将迎来更大的市场空间。

公司作为能源装备“能效专家”，近 30 年来一直在能源领域深耕细作，积累了多年的能源装备制造经验，拥有国家特种设备设计与制造最高资质：A 级锅炉制造许可证资质，A2 级（三类压力容器）压力容器设计许可证和制造许可证，美国 ASME 锅炉和压力容器设计制造许可证（S 和 U 钢印），在“双碳”政策的大背景下、在能源替代与转化的大趋势下，公司在 B 端的能源装备业务将迎来一个大的发展机遇。

## （2）住建领域节能减排

2023 年 7 月 21 日，国家发改委等部门印发《关于促进电子产品消费的若干措施》持续推动家电下乡。措施提出，有序推进农村地区清洁取暖，提升农村用能电气化水平和可再生能源比重，因地制宜支持环保灶具、空气源热泵、燃气壁挂炉、太阳能热水器、家用储能设备等绿色节能家电推广使用。

### 1) 壁挂炉领域

从行业发展趋势分析，“煤改气”政策红利已基本接近尾声，因前期“煤改气”高速推进所造成的行业过度扩张及产能过剩，行业将回归正常零售市场。随着后“煤改气”时代的到来，以及未来部分“煤改气”置换市场也将逐步纳入到“普通工程和零售”的市场份额中，且行业加速形成优胜劣汰的发展局势。

在“置换市场”“非煤改气”等标志初现的背景下，冷凝式壁挂炉在推动产业升级的过程中迸发着巨大的动能。目前英国以及欧盟地区已经完成从传统壁挂炉到冷凝式壁挂炉的产业转换，欧洲也成为冷凝式燃气壁挂炉的主要市场。而国内市场燃气壁挂炉的发展整体晚于欧洲国家，冷凝炉的普及程度也相对较低。2022 年冷凝炉依托其优秀的节能效果和更长的使用寿命等优势实现逆增长，占比首次突破 10.00%，同比增长 9.60%，连续两年实现正增长。随着国内环保政策不断升级、消费水平持续提高，冷凝式壁挂炉在国内市场有望获得进一步发展。此外，城市化水平的提升带动了城市建筑面

积的增长，而生活水平的提高使得南方供暖越来越受到关注，人们对壁挂炉这种新兴采暖方式的认知越来越高，南方家庭的壁挂炉配置率也在逐年升高。据奥维云网（AVC）推总数据显示，2023 年 1-4 月，壁挂炉零售渠道销量 30.2 万台，同比增长 37.1%；销售额 24.6 亿元，同比增长 20.9%，销量和销售额均呈现增长的势头。这表明，今年壁挂炉市场相比于去年同期已有明显复苏迹象，国内燃气壁挂炉销售有望恢复常态化。

为了充分满足市场的用户需求，公司将重点放在更高端的产品迭代，小松鼠持续创新，不断推出更适应消费者需求的壁挂炉产品，助推行业发展。经过多年全预混冷凝技术的深耕突破以及市场锤炼，小松鼠已经掌握全预混冷凝的核心技术，实现全预混中国造，助推中国壁挂炉市场全面进入全预混冷凝时代。

## 2) 热泵领域

随着全球能源转型进程的推进，煤炭、天然气等高品质能源通过燃烧等方式采暖的弊端显现（低能量转换效率、高碳排放等），热泵供冷/暖的高能效比带来的经济及环保优势逐渐被重视，而地缘冲突导致的能源价格波动则加速了热泵在全球的部署进程。高效节能、绿色低碳的热泵技术也是实现建筑节能降耗的有效技术路径，近年来得到了越来越广泛的应用。

由于欧洲自 4 月起采暖季结束，热泵的需求也出现了一定幅度的收缩，叠加 2020-2022 年欧洲热泵井喷式的增长透支了部分需求，今年 4-6 月我国出口至欧洲的热泵销售额出现了下滑。但从 2020-2022 年的历史数据分析，欧洲热泵的需求节奏较为固定，欧洲供暖季一般为 10 月至次年 4 月，欧洲热泵厂商的备货旺季一般在 9-10 月份开启，且根据欧洲能源结构改革大势所趋，热泵是欧洲建筑供暖电气化改革的核心方案，热泵作为高效节能的采暖设备，目前在欧洲的渗透率仍处于低位，各国政府补贴政策也尚未退坡，中长期渗透率持续提升趋势不改。

推动绿色建筑、节能建筑与智能建造将是“十四五”期间住建领域节能减排的主旋律。热泵作为实现空间供暖电气化的关键技术，将承担起更多节能减排的责任。公司作为国内较早布局热泵整机生产企业之一，其产品已通过欧盟认证，形成了产品线丰富、产品结构优良且具有良好市场场景的产品梯队，产品规格从 9KW（3 匹）一直延伸到 360KW（120 匹），满足不同用户、多应用场景的使用需求。

## 3) 多种能源与传统供热耦合领域

为推动供热方式由集中式向分布式转变，加快实现电气化、低碳化进程。在国家层面政策的指导下，地方政府也在积极探索多种能源与传统供热耦合模式。2022 年 2 月北京市发布了《关于推进北京城市副中心高质量发展的实施方案》，该方案制定了节能减排改革创新政策在城市副中心先行先试的支持政策，探索智慧化供热、多能耦合等应用场景，创建绿色供热系统，逐步转变供热格局，不再新增独立燃气供热设施，加大绿色电力在热泵及储热领域的规模化应用，因地制宜利用中深层水热型地热、浅层地热能、中深层井下换热资源、空气能和城市余热资源，重新构建更加安全、清洁、绿色、智能、高效的供热体系。同年 7 月，北京市出台《北京市“十四五”时期供热发展建设规划》，提出构建新能源和可再生能源、储能等多种方式与热电联产和区域锅炉房耦合的供热体系，新建的耦合供热系统中新能源和可再生能源装机占比不低于 60%，重点发展地热、空气能、再生水和余热等新能源和可再生能源供热，到“十四五”末，新能源和可再生能源耦合供热比例达到 10%。国家有关环保政策的频繁出台和修订，体现出我国降低碳排放的决心和紧迫性，多能互补、节能减排成为供热行业的未来发展趋势。

### （3）能源数字化领域

推动数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业数字化、智能化转型升级，是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。能源是经济社会发展的基础支撑，能源供给的绿色化、能源传输的低碳化、能源消费的高效化则是转型工作的重要抓手。利用数字化技术，通过对各个与能源有关环节的精准控制，可以有效减少或者避免各种损失，从而实现能源的全面有效利用。2023 年 3 月 31 日，国家能源局发布《关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见》，

《意见》表示，到 2030 年，能源系统各环节数字化、智能化创新应用体系初步构筑、数据要素潜能充分激活，数字技术与能源产业融合发展对能源行业提质增效与碳排放强度和总量“双控”的支撑作用全面显现。在碳达峰、碳中和目标的指



引下，我国能源行业正加快推进绿色低碳转型进程，能源数字化建设提升了新能源消纳水平和能源综合利用效率，能源自动化、数字化、智能化是重点发展方向。

赋能能源动力，链接行业生态，公司子公司迪森数字专注于能源动力领域的数字化节能减排，致力于通过物联网、云计算、大数据等新一代信息技术及产业资源协同模式，帮助客户更全面系统地感知能耗、精细管理、节能分析、优化改造，从而实现降本增效。在实施节能改造后开展高质量的能源运营管理，构建综合能源服务生态圈，为“双碳”目标实现贡献智慧。

## 2、报告期内公司的主要业务及产品

公司始终围绕“能源综合服务商”的战略定位，致力于能源相关产品与服务领域，主要业务覆盖三大领域：新能源及清洁能源应用装备（B 端装备）、清洁能源投资及运营（B 端运营）及智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务）。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

### （1）新能源及清洁能源应用装备（B 端装备）

公司专注新能源及清洁能源应用装备的研发和制造，实行“以销定产”的经营模式，为客户提供新能源装备、热力、蒸汽、采暖等多样化能源装备综合解决方案，打造清洁低碳的绿色服务体系。其中新能源装备主要产品包括光伏设备结构件（单晶炉腔体、蓝宝石炉腔体及铸锭炉腔体等）、锂电池设备、电解水制氢设备（氢氧分离装置）；清洁能源装备主要产品有釜类容器产品系列（如蒸压釜、玻璃蒸压、热压罐、渔网釜）及锅炉产品系列（如电锅炉、余热锅炉、生物质锅炉、商用锅炉、天然气锅炉、热水锅炉）等。公司拥有省市两级技术中心和热能工程技术研发中心，是《燃气采暖热水炉》、《电加热锅炉技术条件》、《蒸压釜》等多项国家及行业标准主编单位，并拥有机器人焊接生产线，全面实现数字化下料、自动化焊接、标准化装配、数控精加工，智能制造，领跑未来，匠心工艺铸就行业标杆。全新设计的冷凝锅炉系列产品，可满足国家最新能效标准，最严苛超低氮排放要求，符合中国城镇化及燃气化进程，高效的分布式供热趋势及日益严格的环保标准，已广泛应用于钢铁、化工、汽车、纺织、食品、医药、酒店、学校、住宅、商业综合体蒸汽、采暖和热水供应，定制化的整套供热解决方案，充分满足用户多样性、个性化需求。专业的售前指导服务，一对一针对性设计，提供项目运作，设备采购，安装，运营管理一站式服务，全方位帮助客户发现、识别并解决供热系统的各类问题，保障系统长期稳定运行。



图 1：新能源及清洁能源装备系列产品

迪森装备打造了物联网运营平台（智能云监测系统），结合了物联网、云计算、传感器、自动控制等，在电脑或手机客户端实时显示所有已联网设备的实时运行情况，同时通过大数据分析，对横向数据与纵向数据进行统计，为设备运维、售后服务、设备升级、故障告警、故障排除等方面提供有力支持。可实现自动化数据采集、分析设备状态、监督现场操

作、维修保养预警等服务，为不同需求的客户定制更智能、更节能、更环保的一体化热能解决方案。



图 2：智能云监测系统

### （2）清洁能源投资及运营（B 端运营）

公司利用多种能源（生物质、天然气、电）和多种供能、节能设备（锅炉、发电机组、制冷机组），根据不同地区、不同能源、环保政策及客户需求，为工业及商业用户提供热力（蒸汽、热水）、冷气、电力等多种清洁能源整体解决方案，实现区域能源的资源整合和综合利用。公司清洁能源投资及运营主要以“建设-经营-转让”（BOT）及“建设-拥有-经营”（BOO）为核心商业模式，通过与客户签订冷、热、电多种能源供应长期协议或无固定期限协议，根据客户的需要，向客户销售热力、冷气、电力等，并提供清洁能源服务。客户现场所需的能源运行装置（包括非标设计定制的锅炉、发电机组、制冷机组及余热回收、除尘装置等辅机设备）由公司购置和建设，能源生产所需的天然气、生物质等燃料由公司保障。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司投资及运营项目共 21 个。公司主要运营项目有成都世纪新能源天然气冷热电三联供分布式能源项目；梅州生物质集中供热项目；板桥生物质综合化集中供热项目等核心项目。

在业务布局过程中，公司根据不同地区的资源禀赋、环保政策导向及不同能源之间的对价关系，与用户协商选择某一种清洁能源或采用多能互补方式，进行能源的高效率转化，为多个单一用户或工业园区用户提供安全、环保、经济、稳定的能源运营服务与保障。

### （3）智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务）

公司智能舒适家居围绕“冷、暖、风、水、智”五大元素，通过“以销定产”的经营模式，致力于为家庭用户提供健康、舒适、智能的家居系统解决方案。通过热泵暖通空调、壁挂炉采暖及热水、全屋新风、全屋净水四大系统进行自主平衡，智能融合舒适家居“温、湿、氧、风、洁、静”的恒适环境，依托智能舒适家居技术，赋予家居空间更多可能，为用户带来温暖舒适、节能环保、智能健康的品质居家生活。

公司智能舒适家居领域拥有“小松鼠”“劳力特”两大品牌。迪森家居专注暖通行业 20 余载，已围绕清洁能源高效用能建立起完善的可覆盖电能、天然气及空气能多能互补的产品体系，“小松鼠”品牌涵盖壁挂炉、空气源热泵、燃气热水器、互联网温控器及集成灶、烟灶等采暖、厨电系列产品；“劳力特”品牌涵盖新风系统、净水系统、多能源冷暖集成等系列产品。迪森家居销售网络已实现对国内、国外主要市场的全面覆盖，形成以“零售+工程+电商+煤改气+海外”等全方位多元化的销售网络。



图 3：“小松鼠”+“劳力特”系列产品

小松鼠全预混冷凝炉采用行业领先的“全预混燃烧技术”和“冷凝技术”，通过全预混比例调节方式将空气和燃气充分配比后燃烧，将高温烟气进行冷却，对水蒸气凝结为液态水时释放的热量进行回收利用，实现完全燃烧，相比常规壁挂炉，冷凝式壁挂炉具有热效率高、节能环保和使用寿命长等优点。热效率最高达 108%，搭载了三维净化技术、宽频调节技术，燃烧功率低至 4.8KW，并搭载了小松鼠新一代电控系统，能够实现远程控制、智能预约、室温调节、实时监控。



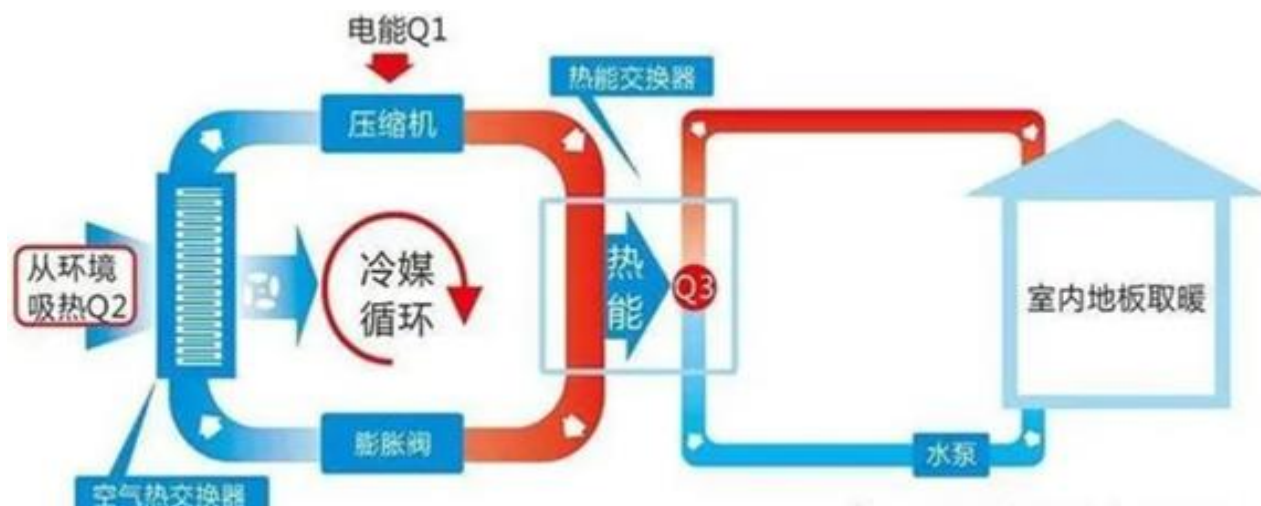
图 4：“小松鼠”壁挂炉系列产品

小松鼠超低温空气源热泵是一套完善的一体化冷暖解决方案，可满足用户对于制冷、供暖、用热水的多样需求。它一机多用，夏季可作为空调冷源、冬季可作为地暖热源，同时还能满足日常生活所需的生活热水，拥有温感舒适、节能环保、灵活多用、稳定安全等优势，为用户营造温暖的低碳生活。其采用的 EVI 喷气增焓技术，能实现-30℃低温强热，使用范围更广。其产品主要包括商用系列的超低温空气源热泵模块机及用户系列的超低温空气源热泵采暖机及超低温空气源热泵三联供。




**图 5：空气源热泵系列产品**

热泵是一种利用逆卡诺循环原理，用少量电能驱动把空气中的低品位热能吸收压缩升温后加以利用的一种高效集热并转移热量的节能技术产品。公司空气源热泵采用直流变频系统，能对压缩机转速进行智能调节，实现能量输出与需求的完美匹配，利用一份电能提取 3-4 份可再生能源中的低位热能，节能效果显著。


**图 6：空气能原理**

迪森家居基于工业物联网技术，创新融合智能舒适家居产品生态体系，结合大数据和人工智能技术，通过自动采集室内环境中的温度、湿度、新风量、洁净度、水温、水质软硬度等数据，实时反馈数据信息，实现远程控制。并可通过收集、分析用户行为数据、室内环境等自我学习，提供个性化舒适度解决方案。

### 3、市场地位

#### (1) B 端装备

公司拥有国家特种设备制造许可证 A 级锅炉制造许可证资质，A2 级（三类压力容器）压力容器设计许可证和制造许可证，美国 ASME 锅炉和压力容器设计制造许可证（S 和 U 钢印）。参与编制 9 项能源装备产品的国家标准和行业标准，是中国工业锅炉行业协会、中国建材机械行业协会、中国加气混凝土行业协会副会长单位。公司产品定位为新能源及清洁能源装备的研发和制造，产品种类齐全，能满足不同用户的各种能源装备需求，是行业领先的能源装备制造商。公司自主研发的低氮冷凝系列燃气锅炉，被认定为广东省高新技术产品。公司积极研发的新一代冷凝式锅炉，采用全预混低氮燃烧技术，能耗及排放指标均大大优于国家标准。其中，WNS20-1.25-Y、Q 高效冷凝燃气锅炉热效率达到 104.69%，获得工信部工业装备类“能效之星”称号。自主研发的玻璃釜和热压罐是玻璃、碳纤维、复合材料等新材料的生产必备设备，应用十分广泛。

#### (2) B 端运营

公司致力于高效清洁的热力运营与服务，推动公司从单一的供热运营向热电联产、冷热电三联供、分布式能源等综合能源服务升级，形成了为工业及商业用户提供热力（蒸汽、热水）、冷气、电力等多种清洁能源整体解决方案。在运营管理领域，深挖用户需求，不断加强“减碳降碳”相关技术，积极探索推进多能互补耦合供热及智能供热模式，助力运营项目不断实行技术改进、能效优化和安全管控等多方面的提升，项目技术和经验在行业处于领先地位。在生物质能供热领域，公司采用生物质成型燃料利用技术，满足多个行业的生物质能供热服务需求，技术优势和示范效应明显，生物质能源利用引领行业，获国家科技进步二等奖。在天然气分布式能源领域，成都世纪城国际新会展中心及新世纪环球中心分布式能源站项目是国内商业领域规模最大的冷热电分布式能源项目，在装机规模上处于行业前列。

### （3）C 端产品与服务

公司是国内较早研发与制造燃气壁挂炉的企业之一，经过多年累积，已建立了健全的研发、生产、销售、售后服务体系。公司壁挂炉产品质量一直执行的是欧洲标准，是行业内首家通过欧洲 CE 认证的企业，也是中国壁挂炉行业的国家标准主编单位。公司主导或者参与编写 42 项国家、行业标准和团体标准，奠定了公司在燃气壁挂炉行业的技术领先地位。公司旗下“小松鼠”“劳力特”两大品牌覆盖采暖、新风、净水及多能源集成系统等产品领域，是一个涵盖全屋供暖、制冷、新风、净水、智能控制五大模块一体化的家居系统，打造“冷、暖、风、水、智”智能联供系统，致力于为用户提供健康、舒适、生态、节能的家居环境全系统解决方案，成为智能舒适家居领域的国产典范。

## 4、报告期内经营业绩及驱动因素

报告期内，公司由内而外深入变革，对内为了更好的传承来之不易的迪森事业，三位创始人共同推举常远征（CHANG YUANZHENG）博士为迪森事业传承带头人，并组建了新的治理层，为公司战略规划及发展带来了新的活力与生机，开启迪森新时代；对外集中优势资源，聚焦新能源领域，挖掘存量开拓增量做足新量，拓宽产品深度，为客户提供个性化、多样化的服务。

### （1）公司上半年的整体经营情况

2023 年上半年，面对国际政治、经济形势和国内经济不活跃的影响，市场经济低迷，客户需求萎缩等错综复杂的外部环境，在董事会和管理团队的领导下，全体员工齐心协力不断加强内生增长动力，夯实发展基础、外扩资源、增强发展潜力和空间，推动公司经营业绩延续了 2022 年的良好增长势头。报告期内，公司整体实现营业收入 57,746.30 万元，比去年同期上涨 23.59%，实现归属于上市公司股东的净利润 3,950.93 万元，比去年同期上涨 1,548.45%。

### （2）业绩驱动因素

#### 1) 拓宽新业务领域赛道，加速新产品布局

##### ① 新能源装备业务

公司秉承着“智造百亿装备 铸就一流品牌”的愿景，依托自身的装备制造能力，积极拥抱“双碳”政策历史机遇，对清洁能源装备业务进行产业升级，开辟新能源装备业务，着力拓展面向光伏、锂电、氢能等新能源领域装备业务。报告期内，公司已开始为硅能产业生产核心装备晶体炉结构件，为锂电产业配套压力容器，并积极整合氢能产业链优质资源，将产业链延伸至氢能产业的上游领域，研发生产并销售了上游电解制氢设备氢氧分离装置。公司凭借 30 年能源装备生产制造强大的“基因”、优质的产品品质及交付效率、2.1 万平方米新能源生产厂房的产能保障，在长晶炉结构件、专用压力容器等产品领域已成为多家新能源头部企业合作伙伴，实现了新能源板块横向多品种复制及纵向产业链的延伸，完善了公司产业链的全方位布局，拉动了新能源装备业务从 1 到 N 的逐步壮大，实现了新能源装备业务营业收入较上年同期 1,145.01% 的增长，进一步提升了公司在新能源装备领域的核心竞争力，确保公司持续稳定发展。

##### ② 热泵业务

公司面向市场需求，致力于发展先进热泵技术与装备，搭建了户式采暖机和商用模块机两大产品线，产品规格从 9KW（3 匹）一直延伸到 360KW（120 匹），并在报告期内成立了中央空调营销中心，将业务延伸到了千亿级的中央空调市场，拓展新的赛道。形成了户式超低温空气源热泵采暖机、超低温空气源热泵三联供、商用超低温空气源热泵模块机、

泳池机、中央空调等多元化产品矩阵。在营销策略方面，公司成功中标了多个煤改电项目，彰显了市场对迪森热泵产品卓越品质的认可，同时完善了国内外销售团队的建设，大力推进国内以北方城市为重点，国外以德国、英国、法国、意大利、挪威、波兰、匈牙利等欧洲热泵主要需求国为市场开拓先驱的营销战略，形成了国内国外“双轮驱动”的整体布局。在欧盟认证方面，报告期内已顺利完成超低温空气源三联供热泵及泳池机的欧盟认证，标志着公司产品在品质性、安全性、节能性上获得了欧洲市场的肯定，公司还将积极推进商用超低温空气源三联供热泵模块机的欧盟认证工作，实现户式采暖机和商用模块机在欧洲市场的全产品布局，满足不同用户、多应用场景的使用需求。

### ③智慧双能耦合供热应用助力多能互补能源综合利用需求

公司以建设节能低碳新型供热模式为总目标，持续完善智慧供热模式，积极探索热泵技术多能耦合供热，在优化现有节能低碳技术的同时，积极放眼未来。报告期内，公司成功研发了“智慧双能耦合供热应用”产品，凭借“热泵+壁挂炉”、“热泵+锅炉”等热泵+多能耦合的综合能源路径，将传统供热模式逐步重构为多种能源协同供热模式，并将智能控制技术与新能源系统相结合，实现在不同条件下，智能调整各类能源的启停和运行状态，实时保持系统处于经济性最佳运行状态，从而降低化石能源使用比例，提升供热能力，降低碳排放量，实现节能低碳运行。该产品已进入试样阶段，试样调试完成后公司将可根据客户多样化需求提供多能互补、多能耦合的新型供热系统整体解决方案，以示范项目形成标准化、系统化体系。大力推进绿色、智慧、综合能源的产品和服务，为助力国家实现“双碳”目标做出积极贡献。

## 2) 推进成熟业务变革，挖掘发展新动能

### ①壁挂炉业务

公司壁挂炉业务处于渠道变革的阶段，近两年采取的以南方市场重点突破，北方市场稳健增长，西部地区逐步覆盖的零售市场总体战略布局终开花结果，报告期内，南方市场壁挂炉零售增长超北方，实现了整体零售渠道销售收入占壁挂炉总收入的比例提升，其中冷凝炉的出货量占上半年零售出货总量的 20% 以上。

报告期内，为了更好地推进渠道变革，在产品研发上：公司围绕节能打造产品矩阵，不断进行产品的纵向、横向迭代升级，推出了 4 款 30 系列新品升级上市，进一步丰富了高端冷凝壁挂炉产品线。并通过创新技术改善产品政策适配性，积极研发搭载自适应技术的全预混冷凝产品，可精准调节空燃比，在天然气混氢成份波动的状态下，搭载双能源系统传感器+云计算自控技术，将天然气与氢气完美结合，实时达到最佳燃烧状态，在为用户提供采暖和生活热水的同时还能减少碳排放，该技术目前正处于调试阶段。在营销策略上：丰富渠道销售，推进百强地产开发商战略集采，并加强了线上线下推广力度，通过全网推广（SEO、双微一抖运营）、展会、流媒体广告投放等方式，提高了小松鼠品牌的曝光度，上半年全网曝光量达 5000 万+，同比增长 8.3%，为终端零售赋能提效。

### ②清洁能源装备业务

针对成熟的清洁能源装备业务，公司从产品结构、营销战略两个层面实施变革。

在产品结构方面：公司以提质增效为主要抓手，推动工业锅炉向大吨位锅炉变革，商用锅炉向模块机组变革的战略布局，实现人均效能的稳步提升。近几年公司先后研发燃气变频蒸汽机、模块锅炉、撬装智能模块机组等多个商用锅炉供热解决方案，实现了锅炉产品的标准化、系列化体系，可满足客户不同场景的多样化需求。报告期内，公司通过西安、中石油等项目实现了大吨位锅炉的销售突破，并与上海工锅所合作开发大吨位燃油燃气角管式锅炉，受到了市场热捧。

在营销策略方面：积极打造标杆项目，实施多维渠道拓展。在当今环保政策的推动下电锅炉受到了越来越多企业的喜爱，报告期内，公司积极开拓贵州仁怀油改电项目，力求通过以点带面，快速复制的方式提升电锅炉市场的占有率。同时将业务延伸到海外市场，实现了海外市场销售 0 到 1 的突破，公司将继续加大海外市场的推广力度，争取实现从 1 到 N，从量变到质变，将海外市场打造成为清洁能源装备业务第二增长曲线。

## 3) 数字化赋能，助推协同发展

公司子公司迪森数字作为一家专注于能源动力领域的创新型科技企业，以节能减碳为主要抓手，结合各行业用能特点形成“能源动力管理平台+数字化节能”的产品形态，以“能耗感知+节能实施”的方式切入到客户现场，通过横向“冷热电



气"多能协同、纵向"源网荷储"互动优化,实现有效提高能源的综合利用效率,助力企业达到节能减耗的目的,积极推动数字技术赋能企业绿色低碳发展。

报告期内,迪森数字成功完成“业务管理平台”项目的建设,赋能迪森装备的售后服务,实施智联设备远程监管,运行数据实时监测,解决设备维保管理不及时、售后人员工作安排跟踪不到位、问题原因追溯难等问题。并持续优化供热运营服务管理系统,实现供热运营项目全数字化运营,提升管理效率的同时,获取更多能源数字化运营经验值,形成具备市场竞争力的能源数字化一站式解决方案,其中公司自主研发的“热动力智慧管理平台”成功入选广东省节能技术、设备(产品)推荐目录。标志着市场对该平台促进节能降碳效果及推广潜力的认可,也是对迪森数字节能技术创新能力的认可。同时在数字中国建设推动数字经济蓬勃发展的形势下,各行业数字化转型进入建设周期,叠加人工智能技术发展浪潮,公司计划将成熟的产品和能源运营实践经验拓展到更多用能领域,实现“冷热电气”多能源协同发展,推动数字化工厂的整体解决方案,满足多种能源行业、不同用户、不同规模的综合能源系统管理类需求。

#### 4) 致力技术创新,引领公司高质量发展

公司积极推进与知名高校开展产学研合作,持续强化研发攻关、成果转化、创新产业化等工作,推动公司技术的迭代升级,进一步夯实公司的核心竞争力和技术壁垒。报告期内,公司技术团队以市场和客户需求为导向,积极探索新技术的研发和应用,新申请专利 29 项,其中发明专利 7 项,为公司的长远发展提供强力支撑。公司及公司子公司迪森家居也凭借出色的企业实力,荣获“广东省 2022 年专精特新中小企业”殊荣,意味着公司较强创新能力和发展潜力得到认可。未来,公司将继续发挥专业化、精细化、特色化、新颖化的优势,加大技术创新力度,推动企业持续高速高效的发展。

#### 5) 薪火相传,引领企业焕发新活力

面对新一轮产业变革的时代机遇和第一代创业团队接近退休年龄,公司于 2022 年初开展实施事业传承计划,确保迪森事业继往开来、薪火相传,由三位创始人一起“传帮带”,共同助力以常远征(CHANG YUANZHENG)博士为核心的新一届年轻的管理团队正式接管公司经营管理工作。报告期内迪森事业传承计划落地,常远征(CHANG YUANZHENG)博士当选为公司董事长,年轻的新团队将带动公司业务从清洁能源向新能源转型升级,推动公司与时俱进、焕新发展,引领全体迪森人继往开来、重新出发,继续立足“构建智慧能源、打造生态经济”的发展使命,为行业及社会做出更多亮眼成绩及贡献。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

公司作为国家高新技术企业、国家创新型企业、国家级科技型中小企业,始终坚持以技术创新和对客户需求深度挖掘的双轮驱动模式实施研发创新,持续加强研发投入,不断提高公司的技术创新力和价值创造力。紧密结合国家发展政策和国际能源发展趋势,依托公司在能源综合服务领域多年的积淀,以新能源及清洁能源技术的研究和开发为中心,把握行业及市场发展带来的机会,通过技术创新、技术改造、产学研结合等方式,为公司业务拓展提供强有力的技术支持,为赢得市场竞争优势奠定基础。

公司注重标准化建设,坚持以高水平的企业标准引领产品的质量提升,多年来积极参与国家、行业和联盟标准的编制和修订工作,为行业技术标准化做出贡献,截止目前公司主导或参与编写 42 项暖通行业相关的国家、行业标准和团体标准,参与编制 9 项能源装备产品的国家标准和行业标准,为行业规范化做出了重要贡献。

截至 2023 年 6 月 30 日,公司共拥有知识产权合计 465 件,其中发明专利 67 件,PCT 专利 1 件,实用新型专利 290 件,计算机软件著作权 58 件,外观专利 49 件。报告期内,公司新增授权知识产权 29 件,其中实用新型专利 24 件,计算机软件著作权 2 件,外观专利 3 件。

2023 年上半年新增获授知识产权情况如下：

序号	专利号	专利名称	公告日	类型	所属公司
1	2022225231791	一种组装式燃气蒸汽锅炉及其供热系统	2023/2/14	实用新型	能源装备项目
2	2022223962167	一种高温导热油加热的玻璃釜	2023/4/7	实用新型	
3	202222892346X	一种容积式燃气热水器	2023/4/7	实用新型	
4	2022231750964	一种具有可拆卸槽板的设备门体及其设备	2023/4/7	实用新型	
5	2022231739908	一种拼接式背板及其设备	2023/4/7	实用新型	
6	2022231812636	一种拼接式框架及其设备	2023/4/7	实用新型	
7	2022225902160	一种节能冷凝器及全流量不锈钢换热器真空相变锅炉	2023/2/14	实用新型	
8	2022233609326	一种支撑板及其燃气锅炉	2023/5/30	实用新型	
9	2022231670156	一种具有流量恒定的家用中央空调水系统	2023/5/5	实用新型	
10	2022231670404	一种热泵结合燃气壁挂炉的双能源采暖系统	2023/5/5	实用新型	
11	202222559404.7	一种全预混燃烧器及其全预混燃气采暖热水炉	2023/6/6	实用新型	
12	202223085435.X	一种易拆卸的燃气热水器	2023/5/5	实用新型	
13	202223053927.0	一种带取压嘴的燃气比例阀及燃气具	2023/5/5	实用新型	
14	2022235661993	一种带阻垢过滤的集成水路进水阀及其燃气采暖热水炉	2023/6/6	实用新型	
15	2022235663895	一种多能源互补的供热供暖装置及其节能供热系统	2023/6/6	实用新型	
16	202223003500.X	一种双向流智能控制管道新风机	2023/3/31	实用新型	
17	202223003753.7	一种智能化无动力新风净化装置及其系统	2023/3/31	实用新型	
18	202223050508.1	一种高效静电除尘灭菌的洁净新风机及其系统	2023/3/31	实用新型	
19	202223026606.1	一种集除湿、加湿、新风、净水的一体机	2023/3/31	实用新型	
20	202223025373.3	一种可简易组合的柜式新风机及中大型新风机组	2023/3/31	实用新型	
21	202223062097.8	一种双向流不带热回收且低噪音的洁净新风机	2023/3/31	实用新型	
22	202223062096.3	一种高效静电除尘灭菌的洁净除湿新风机及其系统	2023/3/31	实用新型	
23	202223062098.2	一种落地式多功能新风机	2023/3/31	实用新型	
24	2022R11L2001558	4 寸五合一温控器控制程序 V1.00	2023/1/3	软件著作权	
25	2022R11L2001559	洁净新风除湿机智能控制程序 V1.00	2023/1/9	软件著作权	
26	2022233683907	一种运用物联网技术的多参数工业水质在线监测装置	2023/6/13	实用新型	能源数字化项目

2023 年上半年度，公司新获得的资质和荣誉共 4 项：

序号	资质/荣誉	颁发/批准机关
1	广东省专精特新中小企业（迪森股份）	广东省工业和信息化厅
2	广东省专精特新中小企业（迪森家居）	广东省工业和信息化厅
3	广州市级工业设计	广州市工业和信息化局
4	2022 年度安全示范企业	常州滨江经济开发区

## 2、行业经验与客户优势

通过多年的市场开拓和挖掘，公司建立了良好的客户基础，迪森家居旗下暖通产品为近 300 万个家庭提供热水、采暖解决方案，已与近百家地产、燃气公司建立深度合作。公司旗下“迪森”牌燃气锅炉为中国工业锅炉行业具影响力品牌之一，30 年来，已积累数十万个客户，始终秉持“为客户创造价值”的经营理念，通过不断积累行业应用经验，以及在产品性能、可靠性和稳定性等方面的不断提升，与众多客户建立了较为稳定的合作关系，形成了较强的客户粘度。在新能

源装备领域，公司凭借 30 年能源装备生产制造强大的“基因”已成为多家新能源头部企业合作伙伴，为公司后续业务发展提供了强有力的保障。

### 3、营销服务优势

公司建立了完善的国内外营销服务网络和积累了丰富的市场开拓经验，通过五星级售后服务体系，覆盖从制造端、销售端、客户端等全过程的服务跟踪体系，为客户提供专业服务水平，并开发 DIOT 物联网系统，帮助客户实时掌握设备运行状态，分析能耗数据，了解运行故障状态，做到快速响应并有效解决客户安装、维修等诸多服务问题，远超行业平均水平的高服务标准，为用户带来更安心的售后保障。

迪森连续 9 年获得“NECAS 五星级全国商品售后服务达标认证证书”权威认证，该认证是目前国内含金量很高的服务类认证，是官方对迪森售后服务水平的高度认可。

### 4、品牌优势

自公司成立以来，30 年始终专注于用户的“热”需求解决方案，其核心业务已覆盖能源装备、运营服务、舒适家居、能源数字化、孵化器等多个领域，并拥有“迪森股份”、“迪森装备”、“迪森家居”、“小松鼠”、“劳力特”等细分行业知名品牌，已成长为国家火炬计划重点高新技术企业、国家创新型企业、广东省知识产权示范企业，广东省环保装备产业专利优势企业，并荣获过“国家科学技术进步奖”、“中国标准创新贡献奖”、“中国专利优秀奖”、“标准研制贡献单位”、“广东省标准创新贡献奖”、“广州市民营领军企业”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国家居环境行业质量领先企业”、“广州市绿色工厂”、“广州市级工业设计”、“广东省专精特新中小企业”、“工业锅炉行业领导品牌”等多项荣誉，是国内领先的能源综合服务商。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	577,463,016.77	467,240,042.34	23.59%	
营业成本	418,126,642.52	357,201,866.24	17.06%	
销售费用	31,566,838.06	24,510,497.04	28.79%	
管理费用	49,706,954.58	34,056,850.24	45.95%	主要因子公司实施的股权激励费增加所致。
财务费用	2,849,043.02	20,346,628.71	-86.00%	主要因公司优化负债结构，已提前归还部分银行借款，相应银行利息费用减少；其次，由于可转换公司债券已在 2022 年摘牌，利息支出同期对比减少所致。
所得税费用	14,203,597.83	14,116,168.48	0.62%	
研发投入	14,555,585.59	18,528,224.11	-21.44%	
经营活动产生的现金流量净额	-28,446,373.55	85,747,027.67	-133.17%	主要原因是：1、本报告期支付各项税费增加所致。其一，因报告期内营业收入较上期同期增加，在本报告期内所支付的流转税、附加税及企业所得税相应增加；其二，因 2021 年至 2022 年期间税费缓交优惠政策，期间部分税费已在 2023 年第一季度完成缴纳。2、主要因公司新能源及清洁能源应用装备（B 端装备）和智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务）订单量增加，支付采购生产材料到期货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	-46,166,833.99	-258,208,853.43	82.12%	主要因公司在上年同期孵化器二期及募投项目正常建设，本报告期购建固定资产支付的现金减少所致；其次，因报告期内所新增购买的理财产品未到期金额较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-297,556,273.89	9,119,819.06	-3,362.74%	主要因公司实施降低银行借款规模措施，在报告期内无新增银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-372,003,422.28	-163,094,369.48	-128.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
E2B	408,504,620.37	314,879,405.22	22.92%	8.35%	4.60%	2.77%
E2C	150,428,327.96	100,929,088.12	32.91%	74.62%	84.89%	-3.72%
其他	18,530,068.44	2,318,149.18	87.49%	353.52%	46.74%	26.15%
分产品						
清洁能源投资及运营-B 端运营	236,830,216.12	176,419,270.35	25.51%	-23.63%	-29.54%	6.25%
新能源及清洁能源应用装备-B 端装备	171,674,404.25	138,460,134.87	19.35%	156.63%	173.37%	-4.94%
智能舒适家居制造及服务-C 端产品与服务	150,428,327.96	100,929,088.12	32.91%	74.62%	84.89%	-3.72%
其他	18,530,068.44	2,318,149.18	87.49%	353.52%	46.74%	26.15%
分地区						
华南地区	75,306,969.36	44,377,937.27	41.07%	-2.95%	-31.98%	25.15%
华东地区	184,121,455.82	148,657,202.06	19.26%	68.15%	78.72%	-4.78%
西南地区	146,173,692.83	92,087,540.72	37.00%	2.72%	-5.55%	5.51%
北方地区	118,159,927.40	87,206,412.91	26.20%	122.07%	118.85%	1.09%
其他地区	44,492,475.84	38,512,869.36	13.44%	-42.33%	-41.49%	-1.25%
境外	9,208,495.52	7,284,680.20	20.89%	23.14%	29.81%	-4.07%
分销售模式						
直销	437,997,093.32	321,275,554.10	26.65%	13.46%	7.30%	4.21%
经销	139,465,923.45	96,851,088.42	30.56%	71.74%	67.61%	1.71%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

1)营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	577,463,016.77	100%	467,240,042.34	100%	23.59%
分行业					
E2B	296,319,202.78	51.31%	367,999,556.55	78.76%	-19.48%
E2C	150,428,327.96	26.05%	86,143,883.96	18.44%	74.62%

光伏行业	90,878,642.59	15.74%	9,010,775.22	1.93%	908.56%
锂电行业	21,306,775.00	3.69%		0.00%	
其他	18,530,068.44	3.21%	4,085,826.61	0.87%	353.52%
分产品					
清洁能源投资及运营-B 端运营	236,830,216.12	41.01%	310,114,377.50	66.37%	-23.63%
清洁能源应用装备-B 端装备	59,488,986.66	10.30%	57,885,179.05	12.39%	2.77%
智能舒适家居制造及服务-C 端产品与服务	150,428,327.96	26.05%	86,143,883.96	18.44%	74.62%
光伏设备结构件	90,878,642.59	15.74%	9,010,775.22	1.93%	908.56%
锂电池设备	21,306,775.00	3.69%		0.00%	
其他	18,530,068.44	3.21%	4,085,826.61	0.87%	353.52%
分地区					
华南地区	75,306,969.36	13.05%	77,599,785.44	16.61%	-2.95%
华东地区	184,121,455.82	31.89%	109,495,995.11	23.43%	68.15%
西南地区	146,173,692.83	25.31%	142,303,906.66	30.46%	2.72%
北方地区	118,159,927.40	20.46%	53,208,402.98	11.39%	122.07%
其他地区	44,492,475.84	7.70%	77,154,052.49	16.51%	-42.33%
境外	9,208,495.52	1.59%	7,477,899.66	1.60%	23.14%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	本期确认 收入金额 (万元)	未完成投 资金额 (万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
BOT													9	2,423.47
BOO													12	21,041.13
合计													21	23,464.60

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

#### 四、相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、新能源及清洁能源应用装备-B 端装备：营业收入同比增加 156.63%。主要因报告期内新能源（硅能、锂能、氢能）配套设备订单量增加所致。

2、智能舒适家居制造及服务-C 端产品与服务：营业收入同比增加 74.62%。主要因空气源热泵产销量稳步增长和壁挂炉零售业务订单量增加所致。

3、其他：营业收入同比增加 353.52%。主要因迪森孵化园二期已在 2022 年完成交付，报告期内租金增加所致。



## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,234,956.30	3.32%	主要为购买理财产品取得的利息收入及持有联营企业股权按权益法核算的长期股权投资收益	是
资产减值	1,946,265.66	2.89%	主要为收回部分应收账款冲回相应坏账准备	否
营业外收入	614,222.02	0.91%	主要为收到的诉讼赔偿款及清理无需支付的往来所产生的收入	否
营业外支出	914,433.10	1.36%	主要为支付诉讼赔偿款	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	140,150,372.13	5.05%	531,242,791.44	17.24%	-12.19%	主要原因是公司在报告期内新增购买的理财产品未到期赎回、提前归还了部分银行借款以及完成支付经审议批准宣告发放的 2022 年现金股利，综合导致货币资金较年初减少。
应收账款	285,518,655.29	10.30%	339,065,300.58	11.00%	-0.70%	
合同资产	32,851,312.49	1.18%	21,515,895.34	0.70%	0.48%	主要为销售应收质保金增加。
存货	270,737,523.13	9.76%	205,436,294.90	6.67%	3.09%	主要因销售订单量增加，未完工在制品增加所致。
投资性房地产	470,221,726.49	16.96%	470,221,726.49	15.26%	1.70%	
长期股权投资	77,141,135.34	2.78%	73,033,190.31	2.37%	0.41%	
固定资产	632,282,895.55	22.80%	658,476,103.34	21.37%	1.43%	
在建工程	10,141,014.69	0.37%	1,694,708.17	0.05%	0.32%	主要因新能源及清洁能源应用装备（B 端装备）新增购入需安装调试的生产设备暂未完工。
使用权资产	7,850,524.98	0.28%	8,589,802.02	0.28%	0.00%	
短期借款		0.00%	95,103,884.70	3.09%	-3.09%	因在报告期内已全部归还存量短期银行借款。
合同负债	78,427,066.24	2.83%	73,555,054.04	2.39%	0.44%	
长期借款	90,305,616.03	3.26%	201,307,309.73	6.53%	-3.27%	主要因在报告期内提前归还孵化园项目专项银行借款所致。
租赁负债	7,069,190.82	0.25%	7,797,332.68	0.25%	0.00%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	26,839,406.81				454,870,000.00	406,509,406.81		75,200,000.00
4.其他权益工具投资	5,810,227.96		-309,288.02					5,500,939.94
金融资产小计	32,649,634.77		-309,288.02		454,870,000.00	406,509,406.81		80,700,939.94
投资性房地产	470,221,726.49							470,221,726.49
上述合计	502,871,361.26		-309,288.02		454,870,000.00	406,509,406.81		550,922,666.43
金融负债	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,630,308.34	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结
应收票据	61,617,413.43	已背书未终止确认
固定资产	122,513,443.45	借款抵押
无形资产	38,695,629.26	借款抵押
投资性房地产	438,134,000.00	借款抵押
应收票据	4,668,029.60	票据质押
合计	671,258,824.08	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
23,918,521.63	109,978,467.96	-78.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都新世纪环球中心能源站（二期）	自建	是	天然气分布式能源	71,451.38	87,686,347.40	自有资金	73.08%	0.00	0.00	运营期		不适用
迪森孵化园项目	自建	是	租赁	8,958,825.09	280,000,000.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	已完工	2020年03月07日	公告编号2020-011
合计	--	--	--	9,030,276.47	367,686,347.40	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
期货	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
金融衍生工具	0.00	0.00	0.00	5,761,671.85	5,761,671.85	69,503.33	0.00	0.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	5,761,671.85	5,761,671.85	69,503.33	0.00	0.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	21,660	7,520	0	0
合计		21,660	7,520	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**
适用 不适用

**1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资**
适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇套期保值	0	0	0	576.17	576.17	0	0.00%
铜期货套期保值	0	0	0	0	0	0	0.00%
合计	0	0	0	576.17	576.17	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用						
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额 6.95 万元						
套期保值效果的说明	公司及控股子公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，有效规避外汇市场风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性，实现公司稳健经营目标。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、风险分析 （1）市场风险：期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成套期保值头寸的损失。 （2）资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，以及因未及时补足保证金被强行平仓而产生损失的风险。 （3）技术风险：存在交易系统出现技术故障、系统崩溃、通信失败等，导致无法获得行情或无法下单的风险。 （4）内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。 （5）信用风险：交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合约，造成公司损失。 （6）政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。 2、控制措施说明 （1）公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规，及公司《期货套期保值业务管理制度》、《外汇套期保值业务管理制度》等制度的规定，作为公司开展套期保值业务的内部控制和风险管理制度的规定，对套期保值业务的原则、审批权限、操作流程、风险管理、信息保密等多方面做出明确规定，建立了较为全面和完善的套期保值业务内控制度。 （2）公司开展套期保值业务将以规避和防范汇率及原材料价格波动风险为目的，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行投机和套利交易。外汇套期保值业务在签订合同时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易，商品期货套期保值业务要与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，确保公司的利益。 （3）严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用外汇收支金额和商品期货保证金，严格按照公司相关规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。 （4）套期保值业务以保值为原则，最大程度规避汇率和原材料价格波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。 （5）在业务操作过程中，严格遵守有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业						

	务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据外部金融机构月末提供的市场价格确定公允价值变动。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 27 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：公司及控股子公司开展套期保值业务是以风险防范为目的，有利于规避原材料价格及汇率波动风险，符合公司业务发展及日常经营需要；公司制定了严格的套期保值管理制度以及相关业务操作流程，有利于加强套期保值业务风险管理和控制；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
迪森家居	子公司	舒适家居产品研发、生产与销售	105,300,000	609,255,784.08	393,364,075.21	132,235,563.80	19,955,337.61	16,348,622.48
世纪新能源	子公司	天然气分布式能源	60,000,000	196,137,744.58	160,813,671.09	123,621,970.53	19,258,462.91	16,402,391.81
苏州迪森	子公司	清洁能源投资及运营	53,000,000	264,954,441.86	145,391,361.50	66,620,261.12	8,179,237.78	6,221,066.31
迪森装备	子公司	新能源及清洁能源应用装备研发、生产与销售	100,000,000	618,439,981.71	47,533,485.00	170,888,744.21	9,625,636.60	7,282,291.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观环境风险

面对日益复杂的国际环境，全球宏观经济持续增长面临较大挑战。若未来全球经济增长放缓及市场需求下滑，将影响整个新能源以及清洁能源行业的发展，进而对公司发展带来潜在的风险。

对策：宏观经济周期和相关行业风险防控是公司可持续发展的重要课题，公司将积极关注宏观经济发展态势，及时调整发展战略、经营投资策略。深入分析行业格局，持续加大研发投入，不断提高产品的科技含量和产品附加值。同时，将持续积极布局新产品、新技术，通过核心技术的产业化提升公司核心竞争力，提高抗风险能力，保持企业的持续发展。

### 2、商誉减值风险

公司于 2016 年以现金收购成都世纪新能源有限公司 51% 股权，形成 2.99 亿元的商誉，公司须在未来每年末对商誉进行减值测试。如未来宏观经济形势或市场环境发生重大不利变化，对世纪新能源经营业绩造成重大影响，公司将面临商誉减值风险，对公司当期损益造成不利影响。

对策：公司将加强世纪新能源的投后管理工作，密切关注其项目运营情况，通过战略、财务等方面发挥协同效应，促进世纪新能源自主经营管理能力的提升。

### 3、原材料价格波动的风险

公司的原材料主要为天然气、生物质、钢材、铜材和铝材等大宗商品，大宗商品市场的走势往往和地缘政治、供需变化、全球经济等因素紧密相关，因此，原材料价格变动具有不可预见性和不确定性，大宗商品价格波动幅度较大，公司主要原材料采购价格也会呈现较大幅度波动，增加了公司产品生产成本管理难度。

对策：公司将加强对原材料的科学管理，时刻关注原材料的价格变动走势，公司通过调整产品销售价格，强化预算控制及原材料价格事前严密预测，跟踪研究价格趋势等措施，合理控制价格波动风险。同时开展了铜期货套期保值业务，利用期货市场的套期保值功能，锁定产品成本，努力降低风险影响。

### 4、市场竞争加剧，新业务拓展不利的风险

新能源装备制造市场竞争愈发激烈，作为新能源装备领域的新进入者，销售渠道匮乏、市场覆盖能力弱、产品储备较少，公司新业务产品的市场使用数据较少，客户对公司产品的采购决策需要一段时间的验证过程，初期在公司拓展新业务过程中具有较大挑战。如果公司在上述业务开展过程中未能采取有效措施应对市场挑战，将可能导致新业务拓展受阻，从而对公司经营业绩造成不利影响。

对策：公司将继续坚持以持续提升产品的客户价值为研发导向，进一步拓宽公司产品业务线，并在新产品研发立项前即进行详细深入的市场调研，广泛收集下游客户的需求，并与下游客户深度配合，充分论证项目可行性。以契合市场需求和技术发展的方向，进一步拓展公司的产品类别、应用领域，提升公司产品竞争力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 08 日	公司	实地调研	机构	机构投资者	主要就公司业务经营情况及未来发展战略进行交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 2 月 8 日投资者关系活动记录表（编号：2023-001）
2023 年 03 月 14 日	公司	实地调研	机构	机构投资者	主要就公司业务经营情况及未来发展战略进行交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 3 月 14 日投资者关系活动记录表（编号：2023-002）
2023 年 05 月 10 日	“互动易平台”（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	不特定投资者	2022 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 5 月 10 日投资者关系活动记录表（编号：2023-003）
2023 年 05 月 10 日	公司	实地调研	机构	机构投资者	主要就公司业务经营情况及未来发展战略进行交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 5 月 10 日投资者关系活动记录表（编号：2023-004）



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	25.75%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-021）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
常远征 (CHANG YUANZHENG)	董事、董事长	被选举	2023 年 05 月 19 日	被选举
张志杰	监事	被选举	2023 年 05 月 19 日	被选举
张灵芝	监事	被选举	2023 年 05 月 19 日	被选举
常远征 (CHANG YUANZHENG)	总经理	聘任	2023 年 05 月 19 日	聘任
钱艳斌	副总经理	任免	2023 年 05 月 19 日	职务调整, 不再担任董事职务, 改任副总经理
梁艳纯	副总经理	任免	2023 年 05 月 19 日	职务调整, 不再担任监事职务, 改任副总经理
常厚春	董事长	离任	2023 年 04 月 25 日	主动离职, 继续担任董事
马革	副董事长	离任	2023 年 04 月 25 日	主动离职, 继续担任董事
马革	总经理	解聘	2023 年 04 月 25 日	主动辞职
韩耀华	监事	离任	2023 年 05 月 19 日	主动离职

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

环境保护相关的主要法律法规	《中华人民共和国环境保护法》 《中华人民共和国大气污染防治法》 《中华人民共和国水污染防治法》 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》 《中华人民共和国环境噪声污染防治法》 《中华人民共和国土壤污染防治法》 《中华人民共和国环境影响评价法》 《建设项目环境保护管理条例》
环境保护相关的主要行业标准	《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276-2022） 《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18297-2023） 《污水综合排放标准》（GB 8978-1996） 《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996） 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014） 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348—2008） 《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB 18599-2001） 《成都市锅炉大气污染物排放标准》（DB 51/2672—2020） 《锅炉大气污染物排放标准》（DB 41/2089-2021） 《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB 33/2147-2018） 《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB 18485-2014） 《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996） 《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93） 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）

#### 环境保护行政许可情况

##### 1、成都世纪新能源有限公司

环评批复：成高环字【2012】589号、成高环字【2012】591号。

排污许可证编号：91510100765376288Y002Q（环球中心）、91510100765376288Y001Q（世纪城）。有效期限：自2022年07月22日至2027年07月21日止。

##### 2、杭州迪大清洁能源有限公司

环评批复：2015年12月《临安市板桥镇综合能源集中供热项目》经临安区环保局审批，批文号：临环审[2015]414号；2020年12月《关于杭州迪大清洁能源有限公司提标改造项目环境影响报告书审查意见的函》，批文号：临环审[2020]282号。

排污许可证编号：91330185352438946B001V。有效期限：自2020年04月15日至2025年04月14日止。

##### 3、三门峡茂森清洁能源有限公司

环评批复：2016年9月30日《三门峡茂森清洁能源有限公司陕县产业集聚区集中供热项目一期工程环境影响报告表》经三门峡市陕州区环境保护局审批，批文号：陕环审{2016}6号；2022年8月9日《关于三门峡茂森清洁能源有限公司陕县产业集聚区集中供热改扩建项目环境影响报告表的批复》经三门峡陕州区先进制造业开发区管理委员会审批，批文号：三陕开审{2022}2号。

排污许可证编号：91411222MA3X77210T001V。有效期限：自2023年04月16日至2028年04月15日止。

##### 4、湘潭聚森清洁能源供热有限公司

环评批复：2016 年 5 月 24 日《天易示范区集中供热项目环境影响报告表》经湘潭县环境保护局审批，批文号：潭环审字【2016】014 号。

排污许可证编号：91430300MA4L11DG5J001V。有效期限：自 2022 年 09 月 30 日至 2027 年 09 月 29 日止。

#### 5、梅州迪森生物质能供热有限公司

环评批复：2015 年 6 月《广梅产业园生物质能集中供热站项目》经梅州市环保局审批，批文号：梅高管环审[2015]5 号。

排污许可证编号：9144140030417507XQ001V。有效期限：自 2022 年 12 月 31 日至 2027 年 12 月 30 日止。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	氮氧化物 颗粒物 二氧化硫	废热利用排放	1	环球中心锅炉房	≤22 mg/m <sup>3</sup> ≤0.5mg/m <sup>3</sup> 0 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 《成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672-2020》	0.1468t 0.0158t 0 t	18.56 t/年 1.03 t/年 10.29 t/年	总量未超
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	氮氧化物 颗粒物 二氧化硫	废热利用排放	1	环球中心锅炉房	≤24mg/m <sup>3</sup> ≤1.2mg/m <sup>3</sup> 0 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 《成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672-2020》	0.6638t 0.0345t 0 t	18.56 t/年 1.03 t/年 10.29 t/年	总量未超
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	氮氧化物 颗粒物 二氧化硫	废热利用排放	1	环球中心锅炉房	≤21 mg/m <sup>3</sup> ≤1.4mg/m <sup>3</sup> 0 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 《成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672-2020》	2.2614t 0.2379t 0 t	18.56 t/年 1.03 t/年 10.29 t/年	总量未超
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	氮氧化物 颗粒物 二氧化硫	废热利用排放	1	世纪城能源站	≤26 mg/m <sup>3</sup> ≤1.62mg/m <sup>3</sup> 0 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 《成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672-2020》	0.4585t 0.0482t 0 t	24.97t/年 1.57t/年 15.68t/年	总量未超
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	氮氧化物 颗粒物 二氧化硫	废热利用排放	1	世纪城能源站	≤16 mg/m <sup>3</sup> ≤1.3 mg/m <sup>3</sup> 0 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 《成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672-2020》	0.6912t 0.074t 0 t	24.97t/年 1.57t/年 15.68t/年	总量未超
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	氮氧化物 颗粒物 二氧化硫	废热利用排放	1	世纪城锅炉房	≤21 mg/m <sup>3</sup> ≤3.7 mg/m <sup>3</sup> 0 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 《成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672-2020》	0.0878t 0.0155t 0 t	24.97t/年 1.57t/年 15.68t/年	总量未超
杭州迪大清洁能源有限公司	废气污染物	粉尘	有组织排放	1	厂区东侧	0-3mg/Nm <sup>3</sup>	DB332147-2018	0.09027t	1.996t/年	总量未超
杭州迪大清洁能源有限公司	废气污染物	氮氧化物	有组织排放	1	厂区东侧	20-40mg/Nm <sup>3</sup>	DB332147-2018	4.32443t	10.36t/年	总量未超
杭州迪大	废气污染	二氧化硫	有组织	1	厂区	15-30mg/Nm <sup>3</sup>	DB332147-2018	0.83181t	7.252t/年	总量未超

清洁能源有限公司	物		织排放		东侧					未超
三门峡茂森清洁能源有限公司	废气污染物	颗粒物	有组织排放	5	厂区烟囱处	10mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	0.1647 t	7.62t/年	总量未超
三门峡茂森清洁能源有限公司	废气污染物	二氧化硫	有组织排放	5	厂区烟囱处	35mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	0.6189t	26.67t/年	总量未超
三门峡茂森清洁能源有限公司	废气污染物	氮氧化物	有组织排放	5	厂区烟囱处	50mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	5.9861t	33.5t/年	总量未超
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	废气污染物	颗粒物	有组织排放	1	厂区烟囱处	≤20mg/Nm3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.862t	1.504t/年	总量未超
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	废气污染物	二氧化硫	有组织排放	1	厂区烟囱处	≤50mg/Nm3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.884t	5.10t/年	总量未超
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	废气污染物	氮氧化物	有组织排放	1	厂区烟囱处	≤150mg/Nm3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	11.647t	25.98t/年	总量未超
梅州迪森生物质能供热有限公司	废气污染物	颗粒物	烟囱直排	2	厂区东侧	20mg/Nm3	锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2019) 大气污染物排放限 (值 DB44/27-2001)	0.346t	5.77t/年	总量未超
梅州迪森生物质能供热有限公司	废气污染物	二氧化硫	烟囱直排	2	厂区东侧	35mg/Nm3	锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2019) 大气污染物排放限 (值 DB44/27-2001)	1.39t	/	总量未超
梅州迪森生物质能供热有限公司	废气污染物	氮氧化物	烟囱直排	2	厂区东侧	150mg/Nm3	锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2019) 大气污染物排放限 (值 DB44/27-2001)	23.95t	43.29t/年	总量未超

### 对污染物的处理

#### 1、成都世纪新能源有限公司

##### (1) 废气

1) 工艺废气主要为锅炉烟气，原料为天然气。

2) 工艺说明：经过三级过滤的天然气在锅炉低氮燃烧器中和净化后的空气充分混合、燃烧，燃烧后的高温烟气依次通过锅炉蒸发管、省煤器换热后经独立的烟囱达标排放。

3) 有组织排放：#1、2 余热锅炉排放气中氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、林格曼黑度的排放均符合《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 中大气污染物特别排放限值；#1~3 燃气锅炉排放气中氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、林格曼黑度的排放均符合 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中表中大气污染物特别排放限值。

##### (2) 废水

1) 工艺废水包括锅炉排污水、循环水清洁下水。排放水通过环球中心的外排管网进入市政废水管网。

2) 生活污水：通过化粪池处理、达标后，排入成都市市政污水管网进入成都市第三污水处理厂集中处理。

3) 执行标准《污水综合排放标准》(GB8978-1996)，《污水排入城镇下水道水质标准》(GB31962-2015)。

(3) 废油

1) 废油主要为天然气压缩机润滑后排污产生。

2) 工艺说明：天然气压缩机在运行中需要对其转动部件进行润滑，其活塞在润滑中滑油会混合到压缩天然气中，再通过油气分离器进行分离，分离后的润滑油通过定期排放管排放至排放收集罐中，再通过人工定期回收至废油桶中，存放至指定存储间进行存储。

3) 处理方法：交有资质的第三方处理并提供“危险废物转运联单”。

2、杭州迪大清洁能源有限公司

(1) 废气

现有产生的废气主要为锅炉烟气、氨水储罐、无组织粉尘、食堂油烟废气。

锅炉废气采用低氮燃烧+选择性非催化还原烟气脱硝（SNCR）+炉内 SCR+布袋除尘器+石灰石-石膏脱硫工艺对烟气进行处理，两台锅炉（一备一用）分别配一套废气治理设施，烟气经治理后分别通过 45m 的烟囱高空排放。

食堂油烟废气经油烟净化器处理后通过专用烟道至食堂楼顶的排放口排放。

(2) 废水

现有产生的废水主要为化水站废水、锅炉排污水、脱硫废水以及职工的生活污水。现有达产规模情况下各废水产生情况如下。

1) 化水站废水

现有项目设置的软水制备设备最大制水能力为 60t/h，软水系统间歇性进行反冲洗，再生的化学废水量约为制水量的 8%，产生量为 115t/d（31050t/a）。再生废水中主要含 Ca<sup>2+</sup>、Mg<sup>2+</sup>等，其 COD 浓度较低（约 50mg/L），可作为脱硫循环水补充水。

2) 锅炉排污水

现有项目锅炉排污水量为 26.4t/d（7128t/a），锅炉排污水经降温沉淀后可作为煤场、路面增湿用水等。

3) 脱硫废水

现有项目烟气脱硫系统采用石灰石-石膏法脱硫工艺，脱硫系统循环水量约为 1000t/d，需定期更换部分循环液并补充碱液，循环蒸发损耗量约为 12%，即 120t/d。脱硫塔循环废水产生量约为 4t/d（1080t/a），经沉淀池处理后循环使用，不外排。

3、三门峡茂森清洁能源有限公司

(1) 废水

生活污水经化粪池处理后排入陕县产业集聚区污水处理厂集中处理，脱硫废水回用于灰渣调湿，化学水处理系统的废水与锅炉排污水与经化粪池处理后的生活污水一起排入市政管网。

(2) 废气

生物质锅炉烟气采用“SNCR+旋风除尘+袋式除尘+石灰石-石膏湿法脱硫+高效除雾器”相结合的方式除尘脱硫处理燃料输送廊道，分别在料仓上料口、皮带转接处（锅炉房西侧）、锅炉房料斗落料处（锅炉房东侧）设置 3 套除尘器，燃料输送过程中废气经除尘器处理后分别有 15m 高排气筒排放（DA003、DA004、DA005）。

(3) 生活垃圾分类收集由集聚区环卫部门清运。

4、湘潭聚森清洁能源供热有限公司

(1) 废气

废气主要来自锅炉燃烧废气，锅炉燃烧废气低氮燃烧通过脱硝（SNCR）处理技术+旋风除尘器+袋式除尘器处理达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）排放浓度标准限值要求后经一根 45M 高烟囱高空排放。

5、梅州迪森生物质能供热有限公司

(1) 废气

公司工艺废气主要为锅炉废气。

锅炉废气采用低氮燃烧+选择性非催化还原烟气脱硝 (SNCR)+多管除尘器+布袋除尘器工艺对烟气进行处理, 两台锅炉分别配一套废气治理设施, 烟气经治理后通过 30m 的烟囱高空排放。

(2) 废水

公司工艺废水包括化水站废水、锅炉排污水。

化水站废水、锅炉排污水进入沉淀池沉淀处理后回用于燃煤及场地增湿和输煤栈桥冲洗用。生活污水经化粪池处理后进入城市污水处理厂处理。

(3) 废气达标排放运行情况

有组织排放: 锅炉出口中颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度均符合锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2019)、大气污染物排放限 (值 DB44/27-2001) 排放标准。

(4) 废水达标排放运行情况

企业生活污水排放各项指标均符合广东省地方标准水污染排放限值 (DB44/26-2001)。

### 环境自行监测方案

1、成都世纪新能源有限公司

(1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构 (四川拓洋环境监测有限公司) 对排放物进行监测。

(2) 按照自主检测要求, 委托第三方机构对运行中的锅炉设备进行定期检测。氮氧化物/月/次, 颗粒物、二氧化硫/季/次, 排水检测/季/次。

2、杭州迪大清洁能源有限公司

(1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构 (杭州临安时行检测科技有限公司) 对排放物进行监测。

(2) 公司已经安装在线监测系统, 并委托第三方机构每季度对公司及厂界的排放物进行了检测。

3、三门峡茂森清洁能源有限公司

(1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构 (河南鼎盛检测技术有限公司) 对排放物进行监测。

(2) 公司已安装在线监测系统, 并委托第三方机构每季度对公司及厂界排放物进行检测。

4、湘潭聚森清洁能源供热有限公司

(1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构 (湖南中润恒信检测有限公司) 对排放物进行监测。

(2) 公司已安装在线监测系统, 并委托第三方机构每季度对公司及厂界排放物进行检测。

5、梅州迪森生物质能供热有限公司

(1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构 (广州蓝云检测技术有限公司) 对排放物进行监测。

(2) 公司已经安装在线监测系统, 每年请第三方采样监测二次以上。

### 突发环境事件应急预案

1、成都世纪新能源有限公司

依据《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国环境保护法》《危险化学品安全管理条例》《国家突发公共事件总体应急预案》等法律法规及相关规定为及时、有效、迅速地处理公司各类油品泄漏, 避免和减轻造成环境污染、引发火灾及其他人员伤亡和财产损失, 根据《成都世纪新能源有限公司事故应急预案》的规定, 按照“安全第一, 预防为主”的方针, 结合本厂实际情况特制订本“油品泄漏应急预案”预案。



依据《突发环境事件应急管理办法》（环保部令第 34 号）等法律法规要求，成都世纪新能源有限公司针对锅炉系统可能发生的突发环境事件类型，编制《锅炉应急救援预案》等文件，并组织相关部门及应急管理人员、专业技术专家对文件进行评估、培训。

#### 2、杭州迪大清洁能源有限公司

依据《突发环境事件应急管理办法》（环保部令第 34 号）等法律法规要求，杭州迪大清洁能源有限公司针对可能发生的突发环境事件类型，修编了杭州迪大清洁能源有限公司《突发环境事件应急预案》文件编号[HZDD-2020]等文件，并组织相关部门及应急管理人员、专业技术专家对文件进行评估，根据评估意见对预案再完善后报临安区环保局登记备案。

#### 3、三门峡茂森清洁能源有限公司

依据《突发环境事件应急管理办法》（环保部令第 34 号）等法律法规要求，三门峡茂森清洁能源有限公司已制定《突发环境事件应急预案》，该预案已在三门峡环境保护局第二分局登记备案【备案编号：4112222022C030103L】。

#### 4、湘潭聚森清洁能源供热有限公司

依据《突发事件应急预案管理办法》（国办发〔2013〕101 号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4 号）、《湖南省突发环境事件应急预案管理办法》（湘环发〔2013〕10 号）等法律法规要求，湘潭聚森清洁能源供热有限公司针对可能发生的突发环境事件类型，编制了《湘潭聚森清洁能源供热有限公司突发环境事件应急预案》，预案编号[YYSHLSHY-HJYJYA-202209-001]等文件，并组织相关部门及应急管理人员、专业技术专家对文件进行评估，已根据评估意见对预案再完善后报湘潭市环保局登记备案。

#### 5、梅州迪森生物质能供热有限公司

依据《突发环境事件应急管理办法》（环保部令第 34 号）等法律法规要求，梅州迪森生物质能供热有限公司已制定《突发环境事件应急预案》，该预案已在梅州市生态环境局登记备案【备案编号：441491-2023-0010-L】。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司子公司按要求缴纳环境保护税，2023 上半年共缴纳 20,512.88 元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司子公司均已按照所在城市的相关规定在企业事业单位环境信息公开平台公开企业环境信息。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司秉承诚信经营、依法纳税，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

#### 1、保护股东和债权人权益

(1) 公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规章制度的要求及时、准确、真实、完整地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。报告期内，公司披露的公告内容真实、准确、完整，未出现更正或补充的情形。

(2) 公司不断建立健全规范的公司治理结构，严格规范股东大会的召开程序和会议内容，保障股东行使权利。报告期内，公司召开的股东大会提供了现场会议和网络投票两种参会渠道，为中小投资者参加股东大会提供便利，确保全体投资者能够有效参与并充分行使表决权，参与公司经营管理。

(3) 加强投资者关系管理工作，通过投资者电话、电子邮箱、传真、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，确保沟通交流平台的服务渠道畅通，提高公司的透明度和诚信度，加深投资者对公司的理解和认同，维护公司与投资者的长期、良好、稳定的关系。重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

## 2、保护职工权益

(1) 公司依法维护职工权益，根据《劳动法》等法律法规，公司不断完善人力资源管理制度和流程，规范劳动用工行为，构建和谐劳动关系。按时发放职工工资和缴纳社保五险一金，定期组织员工体检，不定期组织员工文体活动和户外活动，不断丰富员工的业余生活。在职工生日和传统佳节为职工发放生日福利和各类节日福利礼品，提高员工归属感和增强企业凝聚力。

(2) 公司一直坚持以人为本的人才理念，持续为员工提供培训机会，重点围绕新员工、高中基层管理者和关键人才实施培养项目，按照专业技能、综合素质、工作绩效和管理能力多维度制定各项培训计划，以内部培训（各项法规、公司规章、制度和岗位专业知识为主）和外部培训（利用外部先进资源，为全体员工提供丰富多元的培训课程）两种方式相结合，充分挖掘员工的潜能，为公司培养优秀的后备人才，构建合理的人才梯队。

## 3、对供应商、客户和消费者负责

公司始终坚持以客户为中心，致力于为客户提供优质的产品和服务。严格执行质量管理体系要求，确保产品生产、质量、安全紧紧围绕标准执行，不断追求客户持续满意。公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、经销商建立良好的合作关系。公司设有采购部、销售部等职能机构，负责供应商、客户等利益相关者的管理、回访、听取意见和建议。确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、经销商、对消费者的社会责任，努力营造健康、和谐的营商环境。

## 4、积极践行社会责任

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，积极践行社会责任，主动回馈社会。积极参与捐资助学、扶贫救助、关心下一代等爱心活动。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度。

注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司在清洁能源应用领域精耕细作，积极发展新能源装备业务成为公司能源装备的重要支柱，持续为客户提供能源清洁、高效利用的解决方案，积极为全社会能源转型、节能减排、降本增效贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	常厚春、陈佩燕、陈燕芳、陈泽龙、耿生斌、黄博、黎文靖、马革、钱艳斌、容敏智、沈正宁、吴琪、曾剑飞、张朝辉、张云鹏	其他承诺	公司拟支付现金购买广州迪森家用锅炉制造有限公司 100% 股权的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将对披露的真实、准确、完整性承担连带责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关的赔偿安排。	2016 年 03 月 21 日	长期有效	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
资产重组时所作承诺	公司	其他承诺	公司保证为本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，同时承诺向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担有关的法律责任。	2016 年 03 月 21 日	长期有效	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	常厚春、李祖芹、马革	其他承诺	对公司首发上市前未足额、按时交纳各项社保及公积金情况出具承诺：若以上事实导致股份公司被相关行政主管部门或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何其他方索赔的，本人和本人在股份公司的一致行动人共同以现金支付的方式无条件补足股份公司应缴差额并承担股份公司由此受到的全部经济损失。	2011 年 05 月 18 日	长期有效	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	常厚春、李祖芹、马革	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺的主要内容如下：1、本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或者控制；2、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；3、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营行为。4、若未来 Devotion Energy Group.Ltd 及其直接或间接控制公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本人承诺，本人和本人在股份公司的一致行动人共同在 Devotion Energy Group.Ltd 股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。	2011 年 05 月 18 日	长期有效	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	常厚春、李祖芹、马革	关于同业竞争	公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《减少和规范关联交易承诺函》，承诺内容如下：“1、本人将尽量避免本人以及本人实际	2011 年 05 月 18 日	长期有效	截至目前，公司实际控制人均遵守



作承诺		争、关联交易、资金占用方面的承诺	控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。”	日	效	上述承诺，未发现违反承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露 日期	披露 索引
截至报告期末, 累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项(公司及子公司作为原告)	12,881.74	否	部分审理中, 部分已判决生效	上述诉讼事项对公司无重大影响	被告方破产重整程序中, 案件未执行完毕		不适用
截至报告期末, 累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项(公司及子公司作为被告)	2,880.54	否	部分审理中, 部分已判决生效	上述诉讼事项对公司无重大影响	部分未判决, 部分尚在执行中		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万 元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
广州 森茂 智慧 能源 科技 有限 公司	森茂智慧能源的控 股股东马革先生为 公司控股股东、实 际控制人之一	场租、 水电、 服务	服务 费、 加工 费、 租赁 费等	市场定 价	市场价 格	10.71	100.00%	300	否	现金	/	2023年 04月27 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn) 公告编 号: 2023- 008
合计				--	--	10.71	--	300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				公司及合并范围内下属公司业务发展及日常经营需要, 预计 2023 年公司(包括合并范围内下属公司, 下同)将与关联方广州森茂智慧能源科技有限公司发生日常关联交易, 包括但不限于提供技术服务、代加工劳务、厂房租赁等, 预计总金额不超过人民币 300.00 万元。报告期内实际履行情况未超过关联交易预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

**租赁情况说明**

1) 公司与大湾国创（广州）投资发展有限公司于 2019 年 1 月签订《物业租赁合同》，公司向大湾国创（广州）投资发展有限公司出租位于广州市经济技术开发区东区东众路 42 号现有物业，物业范围包括全部办公楼、厂房、公共广场、车库车位、广告位等，租赁物业总面积为 9,039 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2038 年 12 月 31 日止。报告期内，公司收取大湾国创（广州）投资发展有限公司租赁费用为 1,345.98 万元。

2) 公司于 2020 年 11 月 2 日，召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于签署物业租赁合同的议案》。公司与参股公司大湾国创（广州）投资发展有限公司签署《物业租赁合同》，将位于广州市经济技术开发区东众路 42 号的迪森孵化园二期物业 5 栋厂房（含该地块上建筑物及停车位）出租给大湾国创，租赁期限 17 年，双方于 2020 年 11 月 18 日签署了《物业租赁合同》。具体内容详见公司于 2020 年 11 月 03 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于签署物业租赁合同的公告》（公告编号：2020-070）。

2022 年 7 月 30 日，公司与大湾国创（广州）投资发展有限公司签署了《物业租赁合同补充协议》，补充协议就原租赁合同的交付时间、租金及服务费率递增比率、房屋交付与验收等情况进行调整及补充约定。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于签署房屋租赁合同进展暨签署补充协议的公告》（公告编号：2022-066）。

2022 年 11 月 25 日，公司与大湾国创签订了《工程验收交接记录》，经联合验收，确认工程各项使用功能满足使用要求。《物业租赁合同》及补充协议所约定的租赁房屋及配套设施已移交。至此，迪森孵化园二期项目整体交付工作已基本完成。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于签署物业租赁合同的进展公告》（公告编号：2022-120）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**2、重大担保**

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州迪森家居环境技术有限公司	2022 年 04 月 27 日	30,000						2022 年 5 月 17 日至 2023 年 5 月 19 日	是	否
迪森（常州）能源装备有限公司	2022 年 04 月 27 日	10,000						2022 年 5 月 17 日至 2023 年 5 月 19 日	是	否

杭州迪大清洁能源有限公司	2022 年 04 月 27 日	5,000						2022 年 5 月 17 日至 2023 年 5 月 19 日	是	否
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	2022 年 04 月 27 日	5,000						2022 年 5 月 17 日至 2023 年 5 月 19 日	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2023 年 04 月 25 日	25,000	2022 年 09 月 07 日	4,000	连带责任担保			债务履行期限届满之日三年	否	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2023 年 04 月 25 日	25,000	2020 年 12 月 18 日	6,000	连带责任担保			债务履行期限届满之日三年	否	否
迪森（常州）能源装备有限公司	2023 年 04 月 25 日	15,000	2021 年 03 月 02 日	5,000	连带责任担保			债务履行期限届满之日三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			15,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			7.35	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0			报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0			报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			40,000			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			15,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			40,000			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			7.35	
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）								7.35		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）								7.35		
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、董事、监事、高级管理人员补选

基于公司事业传承和公司管理团队年龄梯队建设的考虑，公司原董事长常厚春先生、副董事长兼总经理马革先生、董事钱艳斌先生、监事会主席梁艳纯女士、监事韩耀华先生申请辞去相应职务，辞职后继续担任公司其他职务。公司按照法定程序，于 2023 年 4 月 25 日召开公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于补选公司第八届董事会非独立董事的议案》经公司董事会提名委员会资格审查，公司董事会同意提名常远征（CHANG YUANZHENG）先生为第八届董事会非独立董事候选人。于 2023 年 4 月 25 日召开公司第八届监事会第七次会议审议通过了《关于补选公司第八届监事会非职工代表监事的议案》，公司监事会同意提名张志杰先生、张灵芝女士为公司第八届监事会非职工代表监事候选人。

公司于 2023 年 5 月 19 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于补选公司第八届董事会非独立董事的议案》、《关于补选公司第八届监事会非职工代表监事的议案》。经选举同意常远征（CHANG YUANZHENG）先生补选为公司第八届董事会非独立董事，同意张志杰先生、张灵芝女士补选为公司第八届监事会非职工代表监事。同日，公司召开第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于选举公司董事长暨董事会战略委员会主任委员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》及《关于选举公司监事会主席的议案》。选举常远征（CHANG YUANZHENG）先生为第八届董事会董事长、选举张志杰先生为第八届监事会主席、聘任常远征（CHANG YUANZHENG）先生为公司总经理、聘任梁艳纯女士、钱艳斌先生为公司副总经理。董事、监事、高级管理人员补选工作完成。

#### 2、公司法定代表人变更

公司于 2023 年 5 月 19 日召开了第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》经公司董事会提名委员会资格审查，公司董事会同意聘任常远征（CHANG YUANZHENG）先生为公司总经理，根据《公司章程》第八条规定，“总经理为公司的法定代表人”。因此，公司法定代表人变更为常远征（CHANG YUANZHENG）先生。报告期内，公司已完成工商变更登记并换发营业执照，详情请见公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-027）。

#### 3、注销回购股份暨减少注册资本

公司于 2019 年 7 月 8 日召开第七届董事会第四次会议，2019 年 7 月 25 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，计划使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司发行的社会公众股，用于股权激励或员工持股计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。并于 2019 年 7 月 25 日至 2020 年 7 月 24 日期间实施股份回购，通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份合计 10,100,000.00 股。根据《中华人民共和国公司法》《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》以及公司回购股份方案等相关规定，回购股份应当在完成回购后三年内用于回购方案规定的用途进行转让或在期限届满前注销。鉴于公司回购股份存续时间即将期满三年，公司于 2023 年 6 月 30 日召开了第八届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于注销回购股份减少注册资本并相应修订〈公司章程〉的议案》。同意将存放于公司股票回购专用证券账户的 10,100,000.00 股股份进行注销，并相应减少公司注册资本和修订公司章程。详情请见公司

在巨潮资讯网上披露的《关于注销回购股份减少注册资本并相应修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-029）及《关于注销回购股份减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2023-030）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次注销回购专用证券账户股份事宜已于 2023 年 7 月 21 日办理完成。公司总股本由 487,112,388 股减少至 477,012,388 股。详情请见公司在巨潮资讯网上披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2023-032）

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	89,157,986	18.30%				1,380,411	1,380,411	90,538,397	18.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	89,157,986	18.30%				1,380,411	1,380,411	90,538,397	18.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	89,157,986	18.30%				1,380,411	1,380,411	90,538,397	18.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	397,954,402	81.70%				-1,380,411	-1,380,411	396,573,991	81.41%
1、人民币普通股	397,954,402	81.70%				-1,380,411	-1,380,411	396,573,991	81.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	487,112,388	100.00%				0	0	487,112,388	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司董监高补选高管锁定股重新核算，公司高管锁定股增加 1,380,411 股，无限售条件股份减少 1,380,411 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
常厚春	38,189,699			38,189,699	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
李祖芹	29,930,951			29,930,951	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
马革	21,030,044			21,030,044	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
CHANG YUANZHENG	0		1,380,368	1,380,368	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
钱艳斌	0		173	173	高管锁定股	离任董事，自申报离任日起六个月内将其持有的股份全部锁定。
岳艳	1,687			1,687	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
陈亚芬	5,475			5,475	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
合计	89,157,856	0	1,380,541	90,538,397	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,926	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
常厚春	境内自然人	10.45%	50,919,599		38,189,699	12,729,900		
李祖芹	境内自然人	8.19%	39,907,935		29,930,951	9,976,984		
马革	境内自然人	5.76%	28,040,059		21,030,044	7,010,015		
中信证券股份有限公司	国有法人	1.17%	5,699,461	4,682,560		5,699,461		
朱咏梅	境内自然人	0.71%	3,440,491	1,840,491		3,440,491		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金	其他	0.56%	2,704,300	2,704,300		2,704,300		
郭庆利	境内自然人	0.55%	2,691,900	70,000		2,691,900		
陈广珠	境内自然人	0.48%	2,350,700	2,350,700		2,350,700		
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.45%	2,181,476	1,401,776		2,181,476		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.43%	2,109,749	1,887,369		2,109,749		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生和马革先生于 2021 年 4 月 30 日续签了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为五年； 2、股东朱咏梅系公司控股股东李祖芹先生的配偶； 3、公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	前 10 名股东中，广州迪森热能技术股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 10,100,000 股，占公司总股本的 2.07%。		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
常厚春	12,729,900	人民币普通股	12,729,900
李祖芹	9,976,984	人民币普通股	9,976,984
马革	7,010,015	人民币普通股	7,010,015
中信证券股份有限公司	5,699,461	人民币普通股	5,699,461
朱咏梅	3,440,491	人民币普通股	3,440,491
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金	2,704,300	人民币普通股	2,704,300
郭庆利	2,691,900	人民币普通股	2,691,900
陈广珠	2,350,700	人民币普通股	2,350,700
国泰君安证券股份有限公司	2,181,476	人民币普通股	2,181,476
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	2,109,749	人民币普通股	2,109,749
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生和马革先生于 2021 年 4 月 30 日续签了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为五年； 2、股东朱咏梅系公司控股股东李祖芹先生的配偶； 3、公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
常厚春	董事	现任	50,919,599			50,919,599			
李祖芹	副董事长	现任	39,907,935			39,907,935			
马革	董事	现任	28,040,059			28,040,059			
常远征 (CHANG YUANZHENG)	董事长、总经理	现任	0	1,840,491		1,840,491			
耿生斌	董事、副总经理	现任	0			0			
黄博	董事	现任	0			0			
孔小文	独立董事	现任	0			0			
刘善仕	独立董事	现任	0			0			
黄浩	独立董事	现任	0			0			
张志杰	监事会主席	现任	0			0			
张灵芝	监事	现任	0			0			
陈亚芬	监事	现任	7,300			7,300			
余咏芳	副总经理、董事 会秘书	现任	0			0			
梁艳纯	副总经理	现任	0			0			
钱艳斌	副总经理	现任	173			173			
岳艳	财务总监	现任	2,250			2,250			
韩耀华	监事	离任	0			0			
合计	--	--	118,877,316	1,840,491	0	120,717,807	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州迪森热能技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	140,150,372.13	531,242,791.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	75,200,000.00	26,839,406.81
衍生金融资产		
应收票据	104,278,649.34	86,218,755.94
应收账款	285,518,655.29	339,065,300.58
应收款项融资	3,323,150.00	8,507,115.07
预付款项	25,878,713.62	18,826,438.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,528,824.28	18,639,389.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	270,737,523.13	205,436,294.90
合同资产	32,851,312.49	21,515,895.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	63,577,148.49	63,101,501.17
其他流动资产	43,195,469.58	44,347,318.10
<b>流动资产合计</b>	<b>1,061,239,818.35</b>	<b>1,363,740,207.04</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	26,231,742.27	28,024,349.56
长期股权投资	77,141,135.34	73,033,190.31
其他权益工具投资	5,500,939.94	5,810,227.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产	470,221,726.49	470,221,726.49
固定资产	632,282,895.55	658,476,103.34
在建工程	10,141,014.69	1,694,708.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,850,524.98	8,589,802.02
无形资产	103,909,203.17	105,555,588.17
开发支出		
商誉	300,634,643.46	300,634,643.46
长期待摊费用	30,131,580.80	14,145,563.82
递延所得税资产	27,658,545.93	30,071,776.06
其他非流动资产	19,986,932.02	21,687,799.54
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,711,690,884.64</b>	<b>1,717,945,478.90</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,772,930,702.99</b>	<b>3,081,685,685.94</b>

流动负债：		
短期借款		95,103,884.70
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	3,600,000.00	8,476,038.58
应付账款	322,733,199.45	312,447,504.51
预收款项		
合同负债	78,427,066.24	73,555,054.04
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	19,713,481.59	36,901,986.04
应交税费	10,864,550.56	39,072,771.81
其他应付款	96,492,939.28	91,607,560.08
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	5,155,273.72	16,493,392.14
其他流动负债	72,934,101.28	92,116,664.14
流动负债合计	609,920,612.12	765,774,856.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	90,305,616.03	201,307,309.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,069,190.82	7,797,332.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,155,948.05	4,066,732.42
递延收益	42,594,344.87	45,393,275.25
递延所得税负债	18,389,972.80	18,006,594.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	159,515,072.57	276,571,244.52
负债合计	769,435,684.69	1,042,346,100.56
所有者权益：		
股本	487,112,388.00	487,112,388.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	861,914,383.23	861,479,493.53
减：库存股	50,323,743.86	50,323,743.86
其他综合收益	5,633,708.83	5,896,352.33
专项储备		
盈余公积	78,385,521.68	78,385,521.68
一般风险准备		
未分配利润	503,088,271.05	520,820,446.63
归属于母公司所有者权益合计	1,885,810,528.93	1,903,370,458.31
少数股东权益	117,684,489.37	135,969,127.07
所有者权益合计	2,003,495,018.30	2,039,339,585.38
负债和所有者权益总计	2,772,930,702.99	3,081,685,685.94

法定代表人：CHANG YUANZHENG

主管会计工作负责人：岳艳

会计机构负责人：区锦权

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	44,440,709.80	146,512,008.60
交易性金融资产		26,332,522.97
衍生金融资产		
应收票据		13,708,425.00
应收账款	24,660,006.39	24,760,678.50
应收款项融资		
预付款项	427,137.58	6,146,966.99
其他应收款	793,210,142.77	562,986,948.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,372,862.15	1,791,691.15
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	14,808,646.66	16,147,616.99
流动资产合计	878,919,505.35	798,386,858.24
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,070,302,171.93	1,066,355,356.59
其他权益工具投资	1,139,377.45	1,139,377.45
其他非流动金融资产		
投资性房地产	438,134,000.00	438,134,000.00
固定资产	36,595,345.06	37,590,843.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,283,315.13	3,654,034.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,551,891.07	148,946.54
递延所得税资产		
其他非流动资产	149,587.55	82,690.00
非流动资产合计	1,552,155,688.19	1,547,105,248.62
资产总计	2,431,075,193.54	2,345,492,106.86

流动负债：		
短期借款		60,059,583.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,200,828.36	42,501,835.06
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,109,569.26	3,398,602.57
应交税费	802,798.80	279,031.77
其他应付款	516,305,031.52	189,942,188.02
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	3,592,662.26	15,052,266.86
其他流动负债	945,196.42	14,203,621.42
流动负债合计	549,956,086.62	325,437,129.03
非流动负债：		
长期借款	90,305,616.03	201,307,309.73
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	8,444,998.08	8,909,498.10
递延所得税负债	14,857,729.15	14,857,729.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	113,608,343.26	225,074,536.98
负债合计	663,564,429.88	550,511,666.01
所有者权益：		
股本	487,112,388.00	487,112,388.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	976,137,315.79	976,137,315.79
减：库存股	50,323,743.86	50,323,743.86
其他综合收益	20,981,996.61	20,981,996.61
专项储备		
盈余公积	78,385,521.68	78,385,521.68
未分配利润	255,217,285.44	282,686,962.63
所有者权益合计	1,767,510,763.66	1,794,980,440.85
负债和所有者权益总计	2,431,075,193.54	2,345,492,106.86



**3、合并利润表**

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	577,463,016.77	467,240,042.34
其中：营业收入	577,463,016.77	467,240,042.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,096,208.95	458,581,302.56
其中：营业成本	418,126,642.52	357,201,866.24
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	6,291,145.18	3,937,236.22
销售费用	31,566,838.06	24,510,497.04
管理费用	49,706,954.58	34,056,850.24
研发费用	14,555,585.59	18,528,224.11
财务费用	2,849,043.02	20,346,628.71
其中：利息费用	4,753,509.21	21,775,073.05
利息收入	2,155,757.46	1,847,149.03
加：其他收益	7,962,317.81	5,927,391.74
投资收益（损失以“-”号填列）	2,234,956.30	2,521,066.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,707,945.03	996,222.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,521,116.32	6,641,665.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-574,850.66	837,478.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,093,024.31	656,879.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,603,371.90	25,243,222.19
加：营业外收入	614,222.02	6,007,603.21
减：营业外支出	914,433.10	481,910.46

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,303,160.82	30,768,914.94
减：所得税费用	14,203,597.83	14,116,168.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,099,562.99	16,652,746.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,099,562.99	16,652,746.46
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	39,509,310.98	2,396,750.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	13,590,252.01	14,255,995.64
六、其他综合收益的税后净额	-262,643.50	-132,887.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-262,643.50	-132,887.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-262,643.50	-132,887.80
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	-262,643.50	-132,887.80
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		
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	52,836,919.49	16,519,858.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,246,667.48	2,263,863.02
归属于少数股东的综合收益总额	13,590,252.01	14,255,995.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0811	0.0064
（二）稀释每股收益	0.0811	0.0064

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：  
-2,401,103.88 元。

法定代表人：CHANG YUANZHENG

主管会计工作负责人：岳艳

会计机构负责人：区锦权

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	30,385,697.55	30,458,702.94
减：营业成本	10,475,290.87	21,498,549.97
税金及附加	1,940,968.45	494,137.25
销售费用	1,293,051.29	1,851,695.14
管理费用	12,641,554.03	7,631,452.92
研发费用	1,689,151.23	1,996,420.55
财务费用	5,395,439.01	17,695,078.29
其中：利息费用	5,919,339.96	18,291,365.32
利息收入	543,543.55	1,012,839.40
加：其他收益	1,806,962.07	877,817.81
投资收益（损失以“-”号填列）	27,856,670.65	50,915,626.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,546,815.34	785,346.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,165,302.09	-597,140.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		641,504.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,779,177.48	31,129,177.05
加：营业外收入	5,465.40	3,402,216.36
减：营业外支出	12,833.51	320,492.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,771,809.37	34,210,901.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,771,809.37	34,210,901.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,771,809.37	34,210,901.17
（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	29,771,809.37	34,210,901.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	588,719,373.25	571,886,295.03
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	5,397,772.75	25,280,925.72
收到其他与经营活动有关的现金	42,126,893.53	48,828,750.46
经营活动现金流入小计	636,244,039.53	645,995,971.211
购买商品、接受劳务支付的现金	429,997,010.11	376,303,930.84
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		
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	98,762,910.06	90,875,307.77
支付的各项税费	68,558,553.26	28,501,924.58
支付其他与经营活动有关的现金	67,371,939.65	64,567,780.35
经营活动现金流出小计	664,690,413.08	560,248,943.54
经营活动产生的现金流量净额	-28,446,373.55	85,747,027.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	428,002,522.97	795,668,035.24
取得投资收益收到的现金	330,464.67	1,551,879.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,688,700.00	2,068,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	600,000.00	563,091.40
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	432,621,687.64	799,851,376.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,918,521.63	109,978,467.96
投资支付的现金	454,870,000.00	948,081,761.69
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	478,788,521.63	1,058,060,229.65
投资活动产生的现金流量净额	-46,166,833.99	-258,208,853.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,000.00
取得借款收到的现金		190,096,152.65
收到其他与筹资活动有关的现金	13,794,772.26	3,436,814.38
筹资活动现金流入小计	13,794,772.26	193,982,967.03
偿还债务支付的现金	217,185,473.86	158,440,889.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,733,463.30	21,558,441.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,540,000.00	11,044,037.88
支付其他与筹资活动有关的现金	5,432,108.99	4,863,817.03
筹资活动现金流出小计	311,351,046.15	184,863,147.97
筹资活动产生的现金流量净额	-297,556,273.89	9,119,819.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	166,059.15	247,637.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-372,003,422.28	-163,094,369.48
加：期初现金及现金等价物余额	506,523,486.07	393,959,928.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	134,520,063.79	230,865,558.56

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,517,820.21	26,584,761.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	272,257,250.92	476,466,883.80
经营活动现金流入小计	298,775,071.13	503,051,645.54
购买商品、接受劳务支付的现金	11,676,743.96	22,342,573.87
支付给职工以及为职工支付的现金	13,539,803.40	8,315,478.78
支付的各项税费	1,273,356.64	384,474.57
支付其他与经营活动有关的现金	167,785,104.67	429,654,737.53
经营活动现金流出小计	194,275,008.67	460,697,264.75
经营活动产生的现金流量净额	104,500,062.46	42,354,380.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	121,202,522.97	115,210,000.00
取得投资收益收到的现金	26,120,000.00	130,280.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600,000.00	2,060,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	147,922,522.97	117,400,280.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,867,120.71	80,766,937.08
投资支付的现金	97,270,000.00	177,080,000.00
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	111,137,120.71	257,846,937.08
投资活动产生的现金流量净额	36,785,402.26	-140,446,656.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		132,996,152.65
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		132,996,152.65
偿还债务支付的现金	182,185,473.86	49,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,067,039.66	7,641,652.08
支付其他与筹资活动有关的现金	103,750.00	342,392.00
筹资活动现金流出小计	243,356,263.52	57,384,044.08
筹资活动产生的现金流量净额	-243,356,263.52	75,612,108.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-102,070,798.80	-22,480,167.51
加：期初现金及现金等价物余额	146,511,508.60	126,435,227.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	44,440,709.80	103,955,059.81



**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	487,112,388.00				861,479,493.53	50,323,743.86	5,896,352.33		78,385,521.68		520,820,446.63		1,903,370,458.31	135,969,127.07	2,039,339,585.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	487,112,388.00				861,479,493.53	50,323,743.86	5,896,352.33		78,385,521.68		520,820,446.63		1,903,370,458.31	135,969,127.07	2,039,339,585.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					434,889.70		-262,643.50				-17,732,175.58		-17,559,929.38	-18,284,637.70	-35,844,567.08
（一）综合收益总额							-262,643.50				39,509,310.98		39,246,667.48	13,590,252.01	52,836,919.49
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-57,241,486.56		-57,241,486.56	-30,540,000.00	-87,781,486.56
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-57,241,486.56		-57,241,486.56	-30,540,000.00	-87,781,486.56
4. 其他															
（四）所有者权益内															
1. 资本公积转增资本															
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															
5. 其他综合收益结转															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					434,889.70								434,889.70	-1,334,889.71	-900,000.01
四、本期期末余额	487,112,388.00				861,914,383.23	50,323,743.86	5,633,708.83		78,385,521.68		503,088,271.05		1,885,810,528.93	117,684,489.37	2,003,495,018.30

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	372,950,010.00			112,484,272.22	374,349,853.33	50,323,743.86	7,890,682.58		71,348,944.74		467,995,729.58		1,356,695,748.59	136,844,945.71	1,493,540,694.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					9,700,000.00						-8,798,184.78		901,815.22	27,034.64	928,849.86
其他															
二、本年期初余额	372,950,010.00			112,484,272.22	384,049,853.33	50,323,743.86	7,890,682.58		71,348,944.74		459,197,544.80		1,357,597,563.81	136,871,980.35	1,494,469,544.16
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填	145.00			-212.49	-4,580,520.44		-132,887.80				-275,888.41		-4,989,364.14	-15,567,530.88	-20,556,895.02
（一）综合收益总额							-132,887.80				2,396,750.82		2,263,863.02	14,255,995.64	16,519,858.66
（二）所有者投入和减少资本	145.00			-212.49	996.01								928.52	450,000.00	450,928.52
1. 所有者投入的普通股														450,000.00	450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	145.00			-212.49	996.01								928.52		928.52
3. 股份支付计入所															
4. 其他															
（三）利润分配														-11,044,037.88	-11,044,037.88
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-11,044,037.88	-11,044,037.88
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资															
2. 盈余公积转增资															
3. 盈余公积弥补亏															
4. 设定受益计划变															
5. 其他综合收益结															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-4,581,516.45						-2,672,639.23		-7,254,155.68	-19,229,488.64	-26,483,644.32
四、本期期末余额	372,950,155.00			112,484,059.73	379,469,332.89	50,323,743.86	7,757,794.78		71,348,944.74		458,921,656.39		1,352,608,199.67	121,304,449.47	1,473,912,649.14

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	487,112,388.00				976,137,315.79	50,323,743.86	20,981,996.61		78,385,521.68	282,686,962.63		1,794,980,440.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	487,112,388.00				976,137,315.79	50,323,743.86	20,981,996.61		78,385,521.68	282,686,962.63		1,794,980,440.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-27,469,677.19		-27,469,677.19
(一) 综合收益总额										29,771,809.37		29,771,809.37
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-57,241,486.56		-57,241,486.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,241,486.56		-57,241,486.56
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	487,112,388.00				976,137,315.79	50,323,743.86	20,981,996.61		78,385,521.68	255,217,285.44		1,767,510,763.66

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	372,950,010.00			112,484,272.22	478,836,006.40	50,323,743.86	21,042,619.16		71,348,944.74	219,357,770.16		1,225,695,878.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,950,010.00			112,484,272.22	478,836,006.40	50,323,743.86	21,042,619.16		71,348,944.74	219,357,770.16		1,225,695,878.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	145.00			-212.49	996.01					34,210,901.17		34,211,829.69
（一）综合收益总额										34,210,901.17		34,210,901.17
（二）所有者投入和减少资本	145.00			-212.49	996.01							928.52
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	145.00			-212.49	996.01							928.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	372,950,155.00			112,484,059.73	478,837,002.41	50,323,743.86	21,042,619.16		71,348,944.74	253,568,671.33		1,259,907,708.51

### 三、公司基本情况

广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州天河高新技术产业开发区管理委员会批准，由常厚春、梁洪涛、李祖芹、马革和余勇发起设立，于 1996 年 7 月 16 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101618672378F 的营业执照，截至 2023 年 6 月 30 日注册资本 48,711.2388 万元，股份总数 48,711.2388 万股。其中，有限售条件的流通股份 A 股 9,053.8397 万股；无限售条件的流通股份 A 股 39,657.3991 万股。公司股票于 2012 年 7 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电力、热力生产和供应业。主要经营活动为提供清洁能源综合服务、家用和工业锅炉及新能源装备的生产与销售。产品主要有：公司业务处于生物质产业链下游（相关装备及运营服务行业），定位为“清洁能源综合服务商”，主要利用生物质等清洁能源为工业及商业端用户提供供热、冷、电等清洁能源综合服务，及提供新能源及清洁能源的装备产品；同时，以“小松鼠”燃气壁挂炉为核心，为家庭消费终端用户提供以家庭供热/暖为核心的舒适家居系统解决方案。公司业务范围覆盖了清洁能源投资及运营、新能源及清洁能源应用装备、智能舒适家居制造及服务等多个领域。

注册地址：广州市经济技术开发区东区东众路 42 号。

经营范围：热力生产和供应；生物质能技术服务；生物质成型燃料销售；余热余压余气利用技术研发；节能管理服务；能量回收系统研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通用设备制造（不含特种设备制造）；炼油、化工生产专用设备制造；机械设备销售；机械设备租赁；企业管理咨询；企业管理；园区管理服务；非居住房地产租赁；生物质燃气生产和供应；货物进出口；技术进出口；供电业务。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本财务报告“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本财务报告“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末 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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。



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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### 3) 购买子公司少数股权

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

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产。
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债。
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入。
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本财务报告“七、合并财务报表项目注释的 13、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一 业务模式是以收取合同现金流量为目标。

— 合同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且未被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，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（债务工具）：

— 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。

— 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法



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

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收融资租赁款按照分类组合逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表：

类别	应收融资租赁款预期信用损失率 (%)
正常：未存在逾期	1.00
关注：逾期 1 至 3 个月（含，下同）	2.00
次级：逾期 3 至 12 个月	15.00
可疑：逾期 12 个月以上	25.00
损失：个别认定	0-100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计的 10、金融工具”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。



以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售。

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 15、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

（2）本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
供能装置	年限平均法	10-20	5	4.5-9.50
管道设备	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他固定资产	年限平均法	5	5	19

固定资产折旧采用年限平均法、工作量法分类计提，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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

[注]供能装置根据不同类别分别按年限平均法和工作量法计提折旧。工作量法下，当期应计提折旧额=供能装置原值×当期工作量/合同总工作量（或合同总保底量）

### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和 相关税费后的金额计入当期损益。

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 19、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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）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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

### （3）暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。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计入当期损益。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	使用权有效期（20 年、50 年）	年限平均法
专利技术	10 年	年限平均法
软件	10 年	年限平均法

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件



研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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：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；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) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### （1）清洁能源综合服务

利用生物质燃料、天然气、清洁煤等清洁能源为客户提供能源综合服务，产品包括冷、热、电等二次能源。公司按照取得的经客户确认后的冷、热、电等二次能源结算单作为收入确认依据。

### （2）新能源及清洁能源应用装备生产与销售

新能源及清洁能源应用装备主要部件发出并经客户签收，不需调试安装的，以发货单上客户签收时点作为收入确认依据；需经过调试或者附带少许安装的，经调试验收或安装验收合格后，确认收入实现。产品出口外销，以货运提单作为收入确认依据。

### （3）智能舒适家居领域产品生产与销售

客户或代理商买断式销售：根据合同约定，公司将货物发送到客户指定的地点并经客户签收或客户自行上门提货时确认收入；需安装的销售货物：销售货物时公司需要安装的，在安装完结之后经调试验收或安装验收合格之后确认。

## 28、政府补助

### （1）类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 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，本公司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。

2) 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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 本公司作为承租人

##### ① 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A: 租赁负债的初始计量金额；
- B: 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C: 本公司发生的初始直接费用；
- D: 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本财务报告“五、21 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。



## ② 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- A: 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B: 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
- C: 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。
- D: 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权。
- E: 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## ③ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## ④ 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A: 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B: 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ① 经营租赁会计处理



经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### ② 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本财务报告“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本财务报告“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 3) 售后租回交易

公司按照本财务报告“五、27 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ① 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计的 10、金融工具”。

##### ② 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计的 10、金融工具”。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

无

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自上述准则解释公布之日起施行。	本次会计政策变更是公司根据法律、法规和国家标准统一的会计制度的要求进行的变更，无需提交公司董事会和股东大会审议	无重大影响

#### ①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号--所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号 --所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

#### ②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

对于企业按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具（如分类为权益工具的永续债等），相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关于会计政策变更的公告第 3 页 共 3 页关的所得税影响。该股利的所得税影响通常与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关，企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

#### ③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。上述规定同样适用于修改发生在等待期结束后情形。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。如果企业取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，适用本解释的上述规定。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

适用 不适用

**33、其他**
**(1) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

**(2) 回购本公司股份**

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

**(3) 分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**六、税项**
**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%及见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州迪森热能技术股份有限公司	15%
广州迪森家居环境技术有限公司	15%
迪森（常州）能源装备有限公司	15%
成都世纪新能源有限公司	15%
成都世纪城新能源有限公司	15%
九寨沟县世纪能源有限公司	20%
佛山市森大智控科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

1) 根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），子公司广州迪森家居环境技术有限公司、迪森（常州）能源装备有限公司、广州迪森数字能源科技有限公司软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分，享受即征即退政策。

2) 根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。子公司湘潭聚森清洁能源供热有限公司符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》下销售“餐厨垃圾、畜禽粪便、稻壳、花生壳、玉米芯、油茶壳、棉籽壳、三剩物、次小薪材、农作物秸秆、蔗渣，以及利用上述资源发酵产生的沼气”为原料生产的“生物质压块、沼气等燃料，电力、热力”资源综合利用产品，可实行增值税即征即退 100% 的优惠政策。

### （2）企业所得税

1) 广州迪森热能技术股份有限公司于 2021 年 12 月 20 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202144000855），有效期三年。据此，广州迪森热能技术股份有限公司 2023 年享受高新技术企业的税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2) 本公司的子公司广州迪森家居环境技术有限公司于 2021 年 12 月 20 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202144001447），有效期三年。据此，广州迪森家居环境技术有限公司 2023 年享受高新技术企业的税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3) 本公司的子公司迪森（常州）能源装备有限公司于 2021 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202132004612），有效期三年。据此，迪森（常州）能源装备有限公司 2023 年享受高新技术企业的税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、国家税务总局下发的《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》以及主管税务机关的批复，子公司成都世纪新能源有限公司、孙公司成都世纪城新能源有限公司、可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

5) 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》、财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的规定，至 2022 年 12 月 31 日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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；至 2024 年 12 月 31 日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% 的税率缴纳企业所得税。

九寨沟县世纪能源有限公司、佛山市森大智控科技有限公司适用以上规定。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	254,154.61	312,514.68
银行存款	132,374,503.25	504,835,255.52
其他货币资金	7,521,714.27	26,095,021.24
合计	140,150,372.13	531,242,791.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,630,308.34	24,719,305.37

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		2,001,016.65
信用证保证金	567,030.50	15,187,938.68
履约保证金	4,670,495.64	6,617,807.09
诉讼冻结	392,782.20	912,542.95
合计	5,630,308.34	24,719,305.37

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,200,000.00	26,839,406.81
其中：		
其他	75,200,000.00	26,839,406.81
合计	75,200,000.00	26,839,406.81

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	70,158,237.73	74,243,734.40
商业承兑票据	36,289,129.01	11,760,496.45
财务公司承兑汇票		1,000,000.00
减：应收票据坏账准备	2,168,717.40	785,474.91
合计	104,278,649.34	86,218,755.94

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	106,447,366.74	100.00%	2,168,717.40	2.04%	104,278,649.34	87,004,230.85	100.00%	785,474.91	0.90%	86,218,755.94
其中：										
银行承兑汇票组合	63,460,208.13	59.62%			63,460,208.13	74,243,734.40	85.33%			74,243,734.40
商业承兑汇票组合	42,987,158.61	40.38%	2,168,717.40	5.05%	40,818,441.21	11,760,496.45	13.52%	719,895.26	6.12%	11,040,601.19
财务公司承兑汇票						1,000,000.00	1.15%	65,579.65	6.56%	934,420.35
其中：										
合计	106,447,366.74	100.00%	2,168,717.40	2.04%	104,278,649.34	87,004,230.85	100.00%	785,474.91	0.90%	86,218,755.94

按单项计提坏账准备：2,168,717.40

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
票据 1	453,582.00	22,679.10	5.00%	对方偿债能力下降
票据 2	6,442,884.84	322,144.24	5.00%	对方偿债能力下降
票据 3	11,700,205.32	585,010.27	5.00%	对方偿债能力下降
票据 4	5,449,582.80	272,479.14	5.00%	对方偿债能力下降
票据 5	600,000.00	49,359.46	8.23%	对方偿债能力下降
票据 6	100,000.00	5,000.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 7	100,000.00	5,000.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 8	1,386,562.60	69,328.13	5.00%	对方偿债能力下降
票据 9	101,077.50	5,053.88	5.00%	对方偿债能力下降
票据 10	1,152,177.79	57,608.89	5.00%	对方偿债能力下降
票据 11	500,000.00	25,000.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 12	3,281,467.00	164,073.35	5.00%	对方偿债能力下降
票据 13	647,500.00	32,375.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 14	471,888.00	23,594.40	5.00%	对方偿债能力下降
票据 15	1,330,000.00	66,500.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 16	4,556,160.00	227,808.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 17	176,420.00	8,821.00	5.00%	对方偿债能力下降
票据 18	4,535,999.66	226,799.98	5.00%	对方偿债能力下降
票据 19	1,651.10	82.56	5.00%	对方偿债能力下降
合计	42,987,158.61	2,168,717.40		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	719,895.26	1,448,822.14				2,168,717.40
财务公司承兑汇票	65,579.65		65,579.65			0.00
合计	785,474.91	1,448,822.14	65,579.65			2,168,717.40

 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用



**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,668,029.60
合计	4,668,029.60

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,473,039.61	61,617,413.43
合计	16,473,039.61	61,617,413.43

**(5) 期末无公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**
**(6) 本期无实际核销的应收票据情况**
**4、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,113,717.24	5.47%	10,355,620.01	57.17%	7,758,097.23	18,688,646.65	4.80%	10,491,379.92	56.14%	8,197,266.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	312,835,531.64	94.53%	35,074,973.58	11.21%	277,760,558.06	371,007,247.36	95.20%	40,139,213.51	10.82%	330,868,033.85
其中：										
账龄组合	312,835,531.64	94.53%	35,074,973.58	11.21%	277,760,558.06	371,007,247.36	95.20%	40,139,213.51	10.82%	330,868,033.85
合计	330,949,248.88	100.00%	45,430,593.59	13.73%	285,518,655.29	389,695,894.01	100.00%	50,630,593.43	12.99%	339,065,300.58

按单项计提坏账准备： 10,355,620.01

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	9,195,175.81	4,506,680.22	49.01%	对方偿债能力下降
单位二	5,994,935.40	2,997,467.70	50.00%	对方偿债能力下降
单位三	732,440.25	732,440.25	100.00%	客户破产清算
单位四	575,070.76	575,070.76	100.00%	对方偿债能力下降
单位五	416,666.00	416,666.00	100.00%	客户破产清算
单位六	278,000.00	278,000.00	100.00%	对方偿债能力下降

单位七	211,500.00	211,500.00	100.00%	对方偿债能力下降
单位八	203,333.00	203,333.00	100.00%	对方偿债能力下降
单位九	143,100.00	70,966.06	49.59%	对方偿债能力下降
其他单位合计	363,496.02	363,496.02	100.00%	客户破产清算、对方偿债能力下降
合计	18,113,717.24	10,355,620.01		

按组合计提坏账准备：35,074,973.58

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	204,632,422.94	15,060,820.97	7.36%
1 至 2 年	66,497,146.45	7,152,617.60	10.76%
2 至 3 年	31,564,318.94	4,669,093.49	14.79%
3 至 4 年	1,509,716.96	632,234.92	41.88%
4 至 5 年	3,867,304.00	2,795,584.25	72.29%
5 年以上	4,764,622.35	4,764,622.35	100.00%
合计	312,835,531.64	35,074,973.58	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	206,167,549.49
1 至 2 年	69,188,417.79
2 至 3 年	43,421,372.26
3 年以上	12,171,909.34
3 至 4 年	1,519,117.21
4 至 5 年	3,867,304.00
5 年以上	6,785,488.13
合计	330,949,248.88

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,491,379.92		135,759.91			10,355,620.01
按组合计提坏账准备	40,139,213.51	622,606.63	5,299,116.56	387,730.00		35,074,973.58
合计	50,630,593.43	622,606.63	5,434,876.47	387,730.00		45,430,593.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位十	331,330.00
单位十一	56,400.00

其中重要的应收账款核销情况：无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位十二	34,761,746.98	10.50%	2,629,629.36
单位十三	25,245,471.20	7.63%	2,203,658.13
单位十四	18,407,840.07	5.56%	1,553,314.95
单位十五	17,186,160.91	5.19%	1,175,533.41
单位十六	13,111,940.85	3.96%	1,077,941.84
合计	108,713,160.01	32.84%	

#### (5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,323,150.00	8,507,115.07
合计	3,323,150.00	8,507,115.07

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	8,507,115.07	21,046,315.36	26,230,280.43		3,323,150.00	
合计	8,507,115.07	21,046,315.36	26,230,280.43		3,323,150.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,141,224.52	89.42%	16,589,595.33	88.12%
1 至 2 年	997,224.35	3.85%	722,986.13	3.84%
2 至 3 年	1,298,647.05	5.02%	1,007,995.47	5.35%

3 年以上	441,617.70	1.71%	505,861.27	2.69%
合计	25,878,713.62		18,826,438.20	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位十七	6,419,882.11	24.81
单位十八	2,933,619.47	11.34
单位十九	2,351,802.00	9.09
单位二十	1,272,659.66	4.92
单位二十一	1,000,000.00	3.86
合计	13,977,963.24	54.02

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,528,824.28	18,639,389.49
合计	16,528,824.28	18,639,389.49

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	11,402,795.70	12,566,417.82
应收往来款	1,013,538.39	131,268.22
员工备用金	740,173.61	510,968.20
股权转让款	4,955,000.00	4,955,000.00
其他	5,232,294.91	6,235,941.29
合计	23,343,802.61	24,399,595.53

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,860,206.04		900,000.00	5,760,206.04
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转回第一阶段				0.00
本期计提	1,176,693.97			1,176,693.97
本期转回	121,921.68			121,921.68
2023 年 6 月 30 日余额	5,914,978.33		900,000.00	6,814,978.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	900,000.00	3.86	900,000.00	100	0.00	900,000.00	3.69	900,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	22,443,802.61	96.14	5,914,978.33	26.35	16,528,824.28	23,499,595.53	96.31	4,860,206.04	20.68	18,639,389.49
其中：										
账龄组合	22,443,802.61	96.14	5,914,978.33	26.35	16,528,824.28	23,499,595.53	96.31	4,860,206.04	20.68	18,639,389.49
合计	23,343,802.61	100	6,814,978.33	29.19	16,528,824.28	24,399,595.53	100.00	5,760,206.04	23.61	18,639,389.49

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,559,250.48
1 至 2 年	258,877.44
2 至 3 年	963,918.69
3 年以上	3,561,756.00
3 至 4 年	551,756.00
4 至 5 年	3,010,000.00
合计	23,343,802.61

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	900,000.00					900,000.00
按组合计提坏账准备	4,860,206.04	1,176,693.97	121,921.68			5,914,978.33
合计	5,760,206.04	1,176,693.97	121,921.68			6,814,978.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 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

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位二十二	股权转让款，其他	4,290,000.00	1 年以内	18.38%	214,500.00

单位二十三	股权转让款	3,800,000.00	1 年以内	16.28%	312,400.66
单位二十四	保证金、押金	3,000,000.00	4-5 年	12.85%	3,000,000.00
单位二十五	保证金、押金	1,470,000.00	1 年以内	6.30%	73,500.00
单位二十六	保证金、押金	1,134,250.00	1 年以内	4.86%	414,404.38
合计		13,694,250.00		58.67%	4,014,805.04

6) 本期无涉及政府补助的应收款项

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	66,708,721.21	7,474,889.44	59,233,831.77	55,168,970.56	7,500,301.46	47,668,669.10
在产品	53,819,540.13	603,266.29	53,216,273.84	39,525,331.12	1,886,779.58	37,638,551.54
库存商品	56,969,563.50	1,399,243.25	55,570,320.25	57,884,697.81	1,472,973.38	56,411,724.43
周转材料	2,365,737.24		2,365,737.24	2,390,975.76		2,390,975.76
发出商品	101,689,893.22	1,949,002.24	99,740,890.98	62,977,295.39	1,949,002.24	61,028,293.15
委托加工物资	610,469.05		610,469.05	298,080.92		298,080.92
合计	282,163,924.35	11,426,401.22	270,737,523.13	218,245,351.56	12,809,056.66	205,436,294.90

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,500,301.46			25,412.02		7,474,889.44
在产品	1,886,779.58			1,283,513.29		603,266.29
库存商品	1,472,973.38			73,730.13		1,399,243.25
发出商品	1,949,002.24					1,949,002.24
合计	12,809,056.66			1,382,655.44		11,426,401.22

(3) 本期无存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 本期无合同履约成本本期摊销金额的说明



## 9、合同资产

单位：元

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
应收质保金	35,566,884.92	2,715,572.43	32,851,312.49	23,315,422.26	1,799,526.92	21,515,895.34
合计	35,566,884.92	2,715,572.43	32,851,312.49	23,315,422.26	1,799,526.92	21,515,895.34

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
应收质保金	11,335,417.15	主要为销售应收质保金增加
合计	11,335,417.15	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	35,566,884.92	100.00	2,715,572.43	7.64	32,851,312.49	23,315,422.26	100.00	1,799,526.92	7.72	21,515,895.34
其中：										
账龄组合	35,566,884.92	100.00	2,715,572.43	7.64	32,851,312.49	23,315,422.26	100.00	1,799,526.92	7.72	21,515,895.34
合计	35,566,884.92	100.00	2,715,572.43	7.64	32,851,312.49	23,315,422.26	100.00	1,799,526.92		21,515,895.34

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	925,605.29	9,559.78		
合计	925,605.29	9,559.78		——

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	63,577,148.49	63,101,501.17
合计	63,577,148.49	63,101,501.17

重要的债权投资/其他债权投资：无

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	43,080,399.47	43,704,434.23
预缴所得税		495,057.21
待摊费用	115,070.11	147,826.66
合计	43,195,469.58	44,347,318.10

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	42,466,935.41	21,502,568.92	20,964,366.49	47,713,150.98	22,468,801.42	25,244,349.56	11.10%-16.73%
分期收款处置资产	29,234,054.00	23,966,678.22	5,267,375.78	26,746,678.22	23,966,678.22	2,780,000.00	
合计	71,700,989.41	45,469,247.14	26,231,742.27	74,459,829.20	46,435,479.64	28,024,349.56	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,777,185.88		41,658,293.76	46,435,479.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			2,459,994.04	2,459,994.04
本期转回	3,426,226.54			3,426,226.54
2023 年 6 月 30 日余额	1,350,959.34		44,118,287.80	45,469,247.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
分类组合法	22,468,801.42	2,459,994.04	3,426,226.54		21,502,568.92
按单项计提坏账准备	23,966,678.22				23,966,678.22
账龄组合					
合计	46,435,479.64	2,459,994.04	3,426,226.54		45,469,247.14

### (2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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、合营企业											
二、联营企业											
大湾国创（广州）投资发展有限公司	18,518,812.61	2,400,000.00		1,587,398.67						22,506,211.28	
广州迪清新能源科技有限公司	3,196,301.45			-1,960,420.58						1,235,880.87	
广州市铭汉科技股份有限公司	25,431,593.43			741,195.34						26,172,788.77	
贵州易能达能源服务有限公司	4,259,770.71			30,905.36						4,290,676.07	
中山诺普热能科技有限公司	2,615,984.82			88,844.39						2,704,829.21	
河南迪森暖通设备有限公司	1,739,321.78			41,433.60						1,780,755.38	
云南迪能能源科技有限责任公司	11,512,362.66			1,234,342.59						12,746,705.25	
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	1,259,776.24			-53.66						1,259,722.58	
广州森茂智慧能源科技有限公司	4,499,266.61			-55,700.68						4,443,565.93	
小计	73,033,190.31	2,400,000.00		1,707,945.03						77,141,135.34	
合计	73,033,190.31	2,400,000.00		1,707,945.03						77,141,135.34	

### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏亚特尔地源科技股份有限公司	1,234,800.00	1,293,600.00
浙江艾猫网络科技有限公司	622,967.96	875,131.42
成都环融新能源有限公司	1,139,377.45	1,139,377.45
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	2,503,794.53	2,502,119.09
合计	5,500,939.94	5,810,227.96

### 15、投资性房地产

#### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

#### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	470,221,726.49			470,221,726.49
二、本期变动				
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、期末余额	470,221,726.49			470,221,726.49

(3) 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	632,282,895.55	658,476,103.34
合计	632,282,895.55	658,476,103.34

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	供能装置	管道设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	428,582,925.17	482,097,267.64	107,917,192.26	194,147,091.61	9,818,661.64	13,820,316.17	11,278,648.30	1,247,662,102.79
2.本期增加金额	35,205.96	499,549.41		4,819,441.17	876,913.43	164,802.81	142,665.50	6,538,578.28
(1) 购置	35,205.96	274,778.76		3,322,412.10	876,913.43	164,802.81	142,665.50	4,816,778.56
(2) 在建工程转入		224,770.65		1,497,029.07				1,721,799.72
(3) 企业合并增加								0.00
3.本期减少金额	4,991,643.20			2,210,007.86		66,436.75		7,268,087.81
(1) 处置或报废	4,991,643.20			2,210,007.86		66,436.75		7,268,087.81
4.期末余额	423,626,487.93	482,596,817.05	107,917,192.26	196,756,524.92	10,695,575.07	13,918,682.23	11,421,313.80	1,246,932,593.26
二、累计折旧								0.00
1.期初余额	110,243,267.02	219,520,534.93	16,677,943.56	100,146,791.73	4,671,193.89	9,941,576.81	10,441,091.89	471,642,399.83
2.本期增加金额	7,741,897.37	10,740,518.92	1,868,145.78	6,139,976.71	527,681.66	473,780.14	1,028,929.31	28,520,929.89
(1) 计提	7,741,897.37	10,740,518.92	1,868,145.78	6,139,976.71	527,681.66	473,780.14	1,028,929.31	28,520,929.89
3.本期减少金额	954,426.57			2,038,900.16		63,904.90		3,057,231.63

(1) 处置或报废	954,426.57			2,038,900.16		63,904.90		3,057,231.63
4.期末余额	117,030,737.82	230,261,053.85	18,546,089.34	104,247,868.28	5,198,875.55	10,351,452.05	11,470,021.20	497,106,098.09
三、减值准备								0.00
1.期初余额	21,529,629.47	89,329,362.02	2,121,009.82	4,329,052.04			234,546.27	117,543,599.62
2.本期增加金额								0.00
(1) 计提								0.00
3.本期减少金额								0.00
(1) 处置或报废								0.00
4.期末余额	21,529,629.47	89,329,362.02	2,121,009.82	4,329,052.04			234,546.27	117,543,599.62
四、账面价值								0.00
1.期末账面价值	285,066,120.64	163,006,401.18	87,250,093.10	88,179,604.60	5,496,699.52	3,567,230.18	-283,253.67	632,282,895.55
2.期初账面价值	296,810,028.68	173,247,370.69	89,118,238.88	89,671,247.84	5,147,467.75	3,878,739.36	603,010.14	658,476,103.34

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	79,433,471.74	11,245,255.09	21,529,629.47	46,658,587.18	
供能装置	98,993,307.88	18,300,613.20	54,815,102.54	25,877,592.14	
管道设备	1,090,100.34	110,771.98	266,008.10	713,320.26	
机器设备	17,699,382.53	3,670,861.26	3,787,507.25	10,241,014.02	
运输设备	92,136.75	87,529.91		4,606.84	
办公设备	550,940.28	395,452.34		155,487.94	
其他固定资产	1,659,376.92	389,647.50	234,564.27	1,035,165.15	
合计	199,518,716.44	34,200,131.28	80,632,811.63	84,685,773.53	

## (3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,739,014.71	正在办理

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,141,014.69	1,694,708.17
合计	10,141,014.69	1,694,708.17

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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
供能装置	1,164,175.45	1,164,175.45	0.00	1,692,809.69	1,164,175.45	528,634.24
厂房建设	673,120.54	501,153.80	171,966.74	514,453.80	501,153.80	13,300.00
其他	9,969,047.95		9,969,047.95	1,152,773.93		1,152,773.93
合计	11,806,343.94	1,665,329.25	10,141,014.69	3,360,037.42	1,665,329.25	1,694,708.17

**(2) 本期无重要在建工程项目本期变动情况**
**(3) 本期无计提在建工程减值准备情况**
**(4) 本期无工程物资**
**18、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,675,579.93	11,675,579.93
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
(1) 处置减少		
4.期末余额	11,675,579.93	11,675,579.93
二、累计折旧		
1.期初余额	3,085,777.91	3,085,777.91
2.本期增加金额	739,277.04	739,277.04
(1) 计提	739,277.04	739,277.04
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,825,054.95	3,825,054.95
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,850,524.98	7,850,524.98
2.期初账面价值	8,589,802.02	8,589,802.02



## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	123,498,086.28			7,587,705.81	10,617,138.49	141,702,930.58
2.本期增加金额	3,505,898.32					3,505,898.32
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	3,505,898.32					3,505,898.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	127,003,984.60			7,587,705.81	10,617,138.49	145,208,828.90
二、累计摊销						
1.期初余额	23,995,008.20			5,852,737.98	6,299,596.23	36,147,342.41
2.本期增加金额	4,325,543.54			324,248.44	502,491.34	5,152,283.32
(1) 计提	819,645.22			324,248.44	502,491.34	1,646,385.00
(2) 其他	3,505,898.32					3,505,898.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	28,320,551.74			6,176,986.42	6,802,087.57	41,299,625.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	98,683,432.86			1,410,719.39	3,815,050.92	103,909,203.17
2.期初账面价值	99,503,078.08			1,734,967.83	4,317,542.26	105,555,588.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	5,528,580.00	正在办理

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
成都世纪新能源有限公司	298,858,471.58					298,858,471.58
迪森（常州）能源装备有限公司	1,776,171.88					1,776,171.88
湖南索拓科技有限公司	7,942,890.30					7,942,890.30
合计	308,577,533.76					308,577,533.76

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
湖南索拓科技有限公司	7,942,890.30					7,942,890.30
合计	7,942,890.30					7,942,890.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
成都世纪新能源有限公司	91,268,103.03	585,997,003.10	677,265,106.13	是
迪森（常州）能源装备有限公司	261,065,985.3	1,776,171.88	262,842,157.18	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

成都世纪新能源有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2022 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.01%，预测期为 2023 年-2027 年（后续为稳定期），收入预测期增长率分别为-2%、2%、0%、0%、0%，稳定期持平，该增长率和清洁能源行业总体长期平均增长率相当。

迪森（常州）能源装备有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2022 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 11.92%，预测期为 2023 年-2027 年（后续为稳定期），收入预测期增长率分别为 3.24 倍、0%、0%、0%、0%，稳定期持平，该增长率与公司预计订单量、新能源及清洁能源应用装备行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

①成都世纪新能源有限公司将公司固定资产、在建工程、长期待摊费用等与生产经营活动相关的长期资产确认为资产组，经测试，成都世纪新能源有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 81,440.00 万元，高于账面价值 67,726.51 万元，上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

②迪森（常州）能源装备有限公司将公司固定资产、在建工程、无形资产等与生产经营活动相关的长期资产确认为资产组，经测试，迪森（常州）能源装备有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 44,566.76 万元，高于账

面价值 26,284.22 万元，上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

③湖南索拓科技有限公司将公司项目前期已确认商誉减值准备 7,942,890.30 元，期末该项目商誉账面价值为零。

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	5,937,827.86	3,084,389.51	1,511,170.92		7,511,046.45
模具	123,862.62		48,731.11		75,131.51
排污权	2,471,119.84		51,481.68		2,419,638.16
独家经营权					
固定资产大修理支出	4,579,189.72	15,980,891.88	1,184,643.30		19,375,438.30
其他	1,033,563.78	8,030.00	291,267.40		750,326.38
合计	14,145,563.82	19,073,311.39	3,087,294.41		30,131,580.80

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	46,654,097.60	8,192,181.58	49,747,192.27	8,197,020.76
内部交易未实现利润	10,698,233.32	2,100,063.20	12,605,921.21	2,550,497.94
可抵扣亏损	70,555,081.43	13,962,714.30	79,146,893.07	13,764,009.56
政府补助	8,303,430.23	1,676,325.69	8,803,777.27	1,754,711.07
预提费用	2,924,654.23	438,698.13	13,767,858.77	2,065,178.82
预计负债	693,917.12	104,087.57	4,234,687.48	602,526.98
其他权益工具投资公允价值变动	7,894,827.55	1,184,475.46	7,585,539.53	1,137,830.93
合计	147,724,241.48	27,658,545.93	175,891,869.60	30,071,776.06

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
固定资产加速折旧	3,855,296.09	700,994.82	1,270,465.85	317,616.46
按公允价值计量投资性房地产时间性差异	111,113,869.64	17,688,977.98	111,113,869.64	17,688,977.98
合计	114,969,165.73	18,389,972.80	112,384,335.49	18,006,594.44

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		27,658,545.93		30,071,776.06
递延所得税负债		18,389,972.80		18,006,594.44

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	234,865,246.22	245,761,899.05
可抵扣亏损	200,608,887.71	205,720,127.02
合计	435,474,133.93	451,482,026.07

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	6,061,504.69	6,134,191.31	
2024 年	5,423,091.81	5,317,225.32	
2025 年	49,005,850.34	48,678,799.08	
2026 年	36,191,869.90	33,808,139.25	
2027 年	63,213,674.11	111,781,772.06	
2028 年	40,712,896.86		
合计	200,608,887.71	205,720,127.02	

**23、其他非流动资产**

单位：元

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
合同资产	11,241,624.63	1,024,150.52	10,217,474.11	13,400,507.99	1,365,345.37	12,035,162.62
预付工程、设备款	9,769,457.91		9,769,457.91	9,652,636.92		9,652,636.92
合计	21,011,082.54	1,024,150.52	19,986,932.02	23,053,144.91	1,365,345.37	21,687,799.54

**24、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		44,301.37
保证借款		35,000,000.00
信用借款		60,059,583.33
合计		95,103,884.70

**(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**25、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,600,000.00	8,476,038.58
合计	3,600,000.00	8,476,038.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	172,621,050.12	124,044,729.13
工程、设备款	104,945,816.42	137,499,826.45
其他	45,166,332.91	50,902,948.93
合计	322,733,199.45	312,447,504.51

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位二十七	28,722,997.40	未结算
单位二十八	1,882,785.66	未结算
单位二十九	1,685,800.00	未结算
单位三十	1,644,843.96	未结算
单位三十一	1,176,290.61	未结算
合计	35,112,717.63	

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	78,427,066.24	73,555,054.04
合计	78,427,066.24	73,555,054.04

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,897,682.84	76,670,870.17	93,855,071.42	19,713,481.59
二、离职后福利-设定提存计划	4,303.20	3,738,358.19	3,742,661.39	0.00
三、辞退福利	0.00	653,862.00	653,862.00	0.00
合计	36,901,986.04	81,063,090.36	98,251,594.81	19,713,481.59

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,445,697.62	67,364,342.73	84,432,090.57	19,377,949.78
2、职工福利费	22,705.30	1,869,826.18	1,892,531.48	0.00
3、社会保险费	15,266.00	2,535,755.78	2,550,979.98	41.80
其中：医疗保险费	15,224.20	2,330,714.00	2,345,938.20	0.00
工伤保险费	41.80	145,536.88	145,536.88	41.80
生育保险费	0.00	59,504.90	59,504.90	0.00
4、住房公积金	2,714.00	1,583,296.80	1,583,096.80	2,914.00
5、工会经费和职工教育经费	273,277.67	960,475.33	982,842.35	250,910.65
6、劳务费	138,022.25	2,357,173.35	2,413,530.24	81,665.36
合计	36,897,682.84	76,670,870.17	93,855,071.42	19,713,481.59

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,172.80	3,640,198.96	3,644,371.76	0.00
2、失业保险费	130.40	98,159.23	98,289.63	0.00
合计	4,303.20	3,738,358.19	3,742,661.39	0.00

**29、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,792,846.27	10,804,974.03
企业所得税	6,456,231.24	25,167,365.11
个人所得税	303,579.59	433,480.52
城市维护建设税	144,827.72	669,066.14
房产税	1,651,214.21	1,154,095.52
土地使用税	260,633.73	206,586.40
教育费附加	77,206.91	286,723.83
地方教育附加	30,404.01	191,149.23
印花税	137,511.87	139,939.63
环保税等其他税费	10,095.01	19,391.40
合计	10,864,550.56	39,072,771.81

**30、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	96,492,939.28	91,607,560.08
合计	96,492,939.28	91,607,560.08



**(1) 其他应付款**
**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	44,268,499.20	48,698,990.64
预提费用	804,165.73	3,545,741.36
员工垫付款	338,143.05	622,436.84
股权收购款	4,769,376.67	4,873,126.67
应付单位款	36,024,791.19	25,689,308.30
代收代付款	1,012.00	6,210.84
其他	10,286,951.44	8,171,745.43
合计	96,492,939.28	91,607,560.08

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位二十七	9,555,674.76	合同未到期
单位十五	5,711,700.00	合同未到期
单位三十二	5,342,626.96	合同未到期
单位三十三	4,769,376.67	股权收购款
单位三十四	3,604,458.00	合同未到期
合计	28,983,836.39	

**31、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,592,662.26	15,052,266.86
一年内到期的租赁负债	1,562,611.46	1,441,125.28
合计	5,155,273.72	16,493,392.14

**32、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,316,687.85	12,443,264.49
已背书未到期应收票据	61,617,413.43	79,673,399.65
合计	72,934,101.28	92,116,664.14

**33、长期借款**
**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	90,305,616.03	174,483,752.15
保证借款		26,823,557.58
合计	90,305,616.03	201,307,309.73

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,069,190.82	7,797,332.68
合计	7,069,190.82	7,797,332.68

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	462,030.93	480,700.93	
销售返利	693,917.12	3,586,031.49	产品销售达量
合计	1,155,948.05	4,066,732.42	

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,393,275.25		2,798,930.38	42,594,344.87	
合计	45,393,275.25		2,798,930.38	42,594,344.87	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
肇庆迪森生物燃气集中供气站	26,662,018.70			1,744,999.98			24,917,018.72	与资产相关
生物质清洁气化核心技术成果 大规模工业应用项目补助	6,097,979.66			244,999.98			5,852,979.68	与资产相关
天易项目国家补助资金-管网补 助	3,644,444.80			66,666.60			3,577,778.20	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项 资金（企业转型升级）	1,000,000.00			100,000.00			900,000.00	与资产相关
燃气采暖热水炉智能化生产线 技术改造项目补助	2,137,500.00			171,000.00			1,966,500.00	与资产相关
杭州市临安区经济和信息化局 2017 年度临安区工业和信息化 财政补助	697,000.00			30,750.00			666,250.00	与资产相关
锅炉大数据智慧运营管理云平 台示范项目	1,712,833.22			119,500.02			1,593,333.20	与收益相关
污染治理工程中央基建投资预 算补助	799,999.84			25,000.02			774,999.82	与资产相关
广州开发区投资促进局上云补 贴	1,316,666.56			100,000.02			1,216,666.54	与资产相关

小巨人企项目专项资金（创新型 企业专项资金）	756,082.47			126,013.76			630,068.71	与资产相关
广州市燃气采暖热水炉工程技 术研究研发中心（建设专项项 目资金）	522,916.67			65,000.00			457,916.67	与资产相关
广州市质量技术监督局标准化 示范补贴	45,833.33			5,000.00			40,833.33	与资产相关
合计	45,393,275.25			2,798,930.38			42,594,344.87	

### 37、股本

单位：元

	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	487,112,388.00						487,112,388.00

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	847,924,004.32	434,889.70		848,358,894.02
其他资本公积	13,555,489.21			13,555,489.21
合计	861,479,493.53	434,889.70		861,914,383.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期购买少数股东股权增加资本公积-股本溢价 434,889.70 元。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股票	50,323,743.86			50,323,743.86
合计	50,323,743.86			50,323,743.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2019 年 7 月召开董事会会议及临时股东大会，计划使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司发行的社会公众股，用于股权激励或员工持股计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。本次回购资金总额不低于人民币 5,000.00 万元（含）且不超过人民币 10,000.00 万元（含），回购价格不超过 9.76 元/股。截至回购公司股份期限届满日 2020 年 7 月 24 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份合计 10,100,000 股，回购金额为 50,323,743.86 元（含交易手续费）。

### 40、其他综合收益

单位：元

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	减：前期计 入其他综合 收益当期转	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	

			入损益	入留存收益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-20,226,212.10	-309,288.02			-46,644.52	-262,643.50	-20,488,855.60
其他权益工具投资公允价值变动	-20,226,212.10	-309,288.02			-46,644.52	-262,643.50	-20,488,855.60
二、将重分类进损益的其他综合收益	26,122,564.43						26,122,564.43
自用房地产转换为采用公允价值计量的投资性房地产确认的其他综合收益	26,122,564.43						26,122,564.43
其他综合收益合计	5,896,352.33	-309,288.02			-46,644.52	-262,643.50	5,633,708.83

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,385,521.68			78,385,521.68
合计	78,385,521.68			78,385,521.68

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	520,820,446.63	467,995,729.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,798,184.78
调整后期初未分配利润	520,820,446.63	459,197,544.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,509,310.98	2,396,750.82
减：应付普通股股利	57,241,486.56	
其他		-2,672,639.23
期末未分配利润	503,088,271.05	458,921,656.39

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	562,638,090.06	412,753,231.22	457,188,541.33	350,748,296.86
其他业务	14,824,926.71	5,373,411.30	10,051,501.01	6,453,569.38
合计	577,463,016.77	418,126,642.52	467,240,042.34	357,201,866.24

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,372,468.59	771,839.50
教育费附加	756,854.27	230,925.42
资源税	6,139.87	
房产税	3,166,712.78	1,722,592.01
土地使用税	442,744.40	586,492.75
车船使用税	2,358.72	1,951.97
印花税	290,510.29	313,310.03
地方教育附加	221,852.74	154,103.66
环保税	20,512.88	126,055.58
其他税费	10,990.64	29,965.30
合计	6,291,145.18	3,937,236.22

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,461,137.81	13,718,567.98
市场宣传费	3,012,747.98	2,048,638.61
办公差旅费	2,793,191.62	2,153,446.18
运输装卸费	641,714.53	195,942.78
运营维护费	1,659,520.84	685,627.17
物料消耗	219,891.31	169,881.17
业务招待费	1,338,014.33	650,837.04
折旧与摊销	518,996.93	863,714.02
中介费	368,455.68	1,067,210.91
检测费	654,645.68	527,537.27
其他费用	2,898,521.35	2,429,093.91
合计	31,566,838.06	24,510,497.04

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,026,300.30	15,352,454.55
折旧与摊销	8,237,304.71	7,920,501.55
股权激励费用	7,463,900.00	
中介费用	3,619,321.00	4,151,369.60
办公差旅费	1,498,356.06	1,331,401.27
业务招待费	992,143.91	347,348.90
法律费用	97,456.00	
租赁费	857,113.59	972,971.40
其他费用	3,915,059.01	3,980,802.97
合计	49,706,954.58	34,056,850.24

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	9,406,370.17	13,862,997.48
直接材料	2,696,704.25	2,070,649.28
折旧摊销	1,299,442.87	1,810,000.07
设计、调试费	244,481.98	
其他	908,586.32	784,577.28
合计	14,555,585.59	18,528,224.11

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,753,509.21	21,775,073.05
减：利息收入	2,155,757.46	1,847,149.03
汇兑损益	24,954.17	-173,087.46
手续费	226,337.10	591,792.15
合计	2,849,043.02	20,346,628.71

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,682,340.16	5,898,896.82
代扣个人所得税手续费	119,134.42	28,494.92
直接减免的增值税	160,843.23	
合计	7,962,317.81	5,927,391.74

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,707,945.03	996,222.91
处置长期股权投资产生的投资收益		148,029.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	527,011.27	1,376,814.87
合计	2,234,956.30	2,521,066.90

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,054,772.29	-581,720.62
长期应收款坏账损失	146,861.26	1,042,975.47
应收票据坏账损失	-1,383,242.49	1,102,267.07
应收账款坏账损失	4,812,269.84	5,078,143.84
合计	2,521,116.32	6,641,665.76



**52、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		837,478.68
十二、合同资产减值损失	-916,045.51	
十三、其他	341,194.85	
合计	-574,850.66	837,478.68

**53、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	1,093,024.31	656,879.33

**54、营业外收入**

单位：元

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
罚款收入	35,956.19	257,370.81	35,956.19
赔偿款	200.00	1,700,000.00	200.00
无需支付款项	24,633.49	3,404,216.36	24,633.49
其他	553,432.34	395,916.63	553,432.34
非流动资产毁损报废利得		250,099.41	
合计	614,222.02	6,007,603.21	614,222.02

**55、营业外支出**

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	6,032.60	3,225.48	6,032.60
罚款及滞纳金	121,114.88	179,781.50	121,114.88
赔偿金	562,729.11		562,729.11
其他	224,556.51	298,903.48	224,556.51
合计	914,433.10	481,910.46	914,433.10

**56、所得税费用**
**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,790,367.70	12,008,600.31
递延所得税费用	2,413,230.13	2,107,568.17
合计	14,203,597.83	14,116,168.48

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,303,160.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,825,790.21
子公司适用不同税率的影响	-2,700,550.18
调整以前期间所得税的影响	1,427,523.29
非应税收入的影响	-2,427,414.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,983.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,413,230.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-527,978.01
研发费用加计扣除对税额的影响	-796,019.50
所得税费用	14,203,597.83

**57、其他综合收益**

详见附注七、合并财务报表项目注释的 40、其他综合收益。

**58、现金流量表项目**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	5,163,387.43	4,050,594.90
收到的保证金、押金、往来款	33,726,227.74	41,146,297.14
收员工备用金	76,680.46	189,363.00
收利息收入	2,155,757.46	1,847,169.03
其他	1,004,840.44	1,595,326.39
合计	42,126,893.53	48,828,750.46

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	33,037,004.87	58,908,101.70
支付的保证金、押金、往来款	32,108,165.55	5,065,386.56
付员工备用金	667,711.50	144,397.00
其他	1,559,057.73	449,895.09
合计	67,371,939.65	64,567,780.35

**(3) 本期无收到的其他与投资活动有关的现金**
**(4) 本期无支付的其他与投资活动有关的现金**

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函、承兑汇票、信用证保证金	13,794,772.26	3,436,814.38
合计	13,794,772.26	3,436,814.38

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函、承兑汇票、信用证保证金	4,399,120.99	3,674,351.93
租赁租金	929,238.00	846,673.10
其他	103,750.00	342,792.00
合计	5,432,108.99	4,863,817.03

**59、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	53,099,562.99	16,652,746.46
加：资产减值准备	574,850.66	-837,478.68
信用减值损失	-2,521,116.32	-6,641,665.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,520,929.89	35,996,208.92
使用权资产折旧	739,277.04	739,277.04
无形资产摊销	1,646,385.00	2,127,117.20
长期待摊费用摊销	3,087,294.41	3,006,625.11
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）	-1,093,024.31	-656,879.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,032.60	-246,873.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,753,509.21	21,775,073.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,707,945.03	-2,521,066.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,413,230.13	2,241,065.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	383,378.36	-133,497.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,301,228.23	-26,962,786.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,393,589.60	22,809,700.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,441,099.55	18,399,462.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,446,373.55	85,747,027.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	134,520,063.79	230,865,558.56
减：现金的期初余额	506,523,486.07	393,959,928.04
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	-372,003,422.28	-163,094,369.48

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,520,063.79	506,523,486.07
其中：库存现金	254,154.61	312,514.68
可随时用于支付的银行存款	131,981,721.05	503,923,974.02
可随时用于支付的其他货币资金	2,284,188.13	2,286,997.37
三、期末现金及现金等价物余额	134,520,063.79	506,523,486.07

## 60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,630,308.34	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结
应收票据	61,617,413.43	已背书未终止确认
固定资产	122,513,443.45	借款抵押
无形资产	38,695,629.26	借款抵押
投资性房地产	438,134,000.00	借款抵押
应收票据	4,668,029.60	票据质押
合计	671,258,824.08	

## 61、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,452,904.80
其中：美元	338,010.48	7.2258	2,442,396.12
欧元	1,334.08	7.8771	10,508.68
港币			
应收账款			6,122,810.86
其中：美元	847,354.06	7.2258	6,122,810.86
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 62、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇套期保值	0.00	0.00	0.00	5,761,671.85	5,761,671.85	0.00	0.00
铜期货套期保值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	5,761,671.85	5,761,671.85	0.00	0.00

## 63、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与日常经营相关	2,798,930.38	递延收益	2,798,930.38
与日常经营相关	4,883,409.78	其他收益	4,883,409.78

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、本期无非同一控制下企业合并

### 2、本期无同一控制下企业合并

### 3、本期无反向购买的情况

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、本期无其他原因的合并范围变动

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州迪森能源技术有限公司	江苏省苏州市太仓市	江苏省苏州市太仓市	生物质供热	100.00%		设立
常州迪森德恒新能源科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生物质供气		62.50%	设立
浙江迪森国大清洁能源有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	生物质供气		91.00%	设立
杭州迪大清洁能源有限公司	浙江省杭州市临安区	浙江省杭州市临安区	生物质供气		91.00%	设立
梅州迪森生物质能供热有限公司	广东省梅州市	广东省梅州市	生物质供气		100.00%	设立
肇庆迪森生物能源技术有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	生物质供气	100.00%		设立
武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	湖北省武汉市洪山区	湖北省武汉市洪山区	生物质供热	78.00%		非同一控制下合并
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	生物质供热	100.00%		设立
广州瑞迪融资租赁有限公司	广东省广州市	广东省广州市	融资租赁	63.00%		设立
三门峡茂森清洁能源有限公司	河南省三门峡市陕州区	河南省三门峡市陕州区	清洁能源供热	95.00%		设立
成都世纪新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热电联产及经营	65.30%		非同一控制下合并
九寨沟县世纪能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热电联产及经营		65.30%	非同一控制下合并
广州迪森家居环境技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	家用锅炉的生产、销售	100.00%		同一控制下合并
湖南索拓科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
广州劳力特环境科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	通用设备的制造、销售		100.00%	设立
广州忠丸宝金属材料有限公司	广东省广州市	广东省广州市	金属制品的生产、销售		97.00%	非同一控制下合并
苏州鑫迪环境科技有限公司	江苏省苏州市常熟市	江苏省苏州市常熟市	销售家用锅炉		56.00%	设立
广州联合智创技术服务有限公司	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务业		100.00%	设立
佛山市森大智控科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	电气机械和器材制造业		90.00%	设立
迪森（常州）能源装备有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	锅炉生产与销售	100.00%		非同一控制下合并
广州迪森热能设备有限公司	广东省广州市	广东省广州市	锅炉销售	100.00%		同一控制下合并
永州聚森清洁能源供热有限公司	湖南省永州市	湖南省永州市	生物质供气	100.00%		设立
贵州迪森能源科技有限公司	贵州省贵阳市云岩区	贵州省贵阳市云岩区	生物质供气、锅炉销售	80.00%		设立
广州维瓦尔第环境技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务业	51.00%		设立
广州云迪股权投资有限公司	广东省广州市	广东省广州市	资本市场服务	100.00%		设立
广州迪源投资发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	项目投资		51.00%	设立
成都世纪城新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热		26.01%	设立



			电联产及经营			
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	生物质供气	70.00%		设立
德州昊森新能源有限公司	山东省德州市陵城区	山东省德州市陵城区	生物质供气	90.00%		设立
广州迪森科技产业控股有限公司	广东省广州市	广东省广州市	商务服务业	100.00%		设立
广州迪森数字能源科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务业	97.00%		同一控制下合并
奇享（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）	广东省广州市	广东省广州市	项目投资		80.00%	同一控制下合并
广州市迪森暖通科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	热泵的生产、销售		55.00%	设立

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都世纪新能源有限公司	65.30%	5,691,629.96	13,880,000.00	55,802,343.87

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都世纪新能源有限公司	96,663,533.62	99,474,210.96	196,137,744.58	35,324,073.49		35,324,073.49	117,372,482.02	93,972,307.36	211,344,789.38	34,397,410.09		34,397,410.09

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都世纪新能源有限公司	123,621,970.53	16,402,391.81	16,402,391.81	10,736,503.06	125,047,106.64	20,332,829.96	20,332,829.96	-19,506,757.29

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司无此类情况。

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司无此类情况。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例(%)	变动后持股比例(%)
佛山市森大智控科技有限公司	2023 年 6 月	70	90

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	900,000.00
--现金	900,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	900,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,334,889.70
差额	434,889.70
其中：调整资本公积	434,889.70
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	77,141,135.34	73,033,190.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,707,945.03	996,222.91
--其他综合收益	1,707,945.03	996,222.91

## 4、本期无重要的共同经营

## 5、本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，

涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款				
应付票据	3,600,000.00			3,600,000.00
应付账款	237,144,450.44	70,155,937.75	15,432,811.26	322,733,199.45
其他应付款	36,570,054.80	46,704,292.00	13,218,592.48	96,492,939.28
一年内到期的非流动负债	5,155,273.72			5,155,273.72
长期借款		56,175,324.53	34,130,291.50	90,305,616.03
合计	282,469,778.96	173,035,554.28	62,781,695.24	518,287,028.48
项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	95,103,884.70			95,103,884.70
应付票据	8,476,038.58			8,476,038.58
应付账款	221,047,946.47	75,288,542.54	16,111,015.50	312,447,504.51
其他应付款	36,220,628.41	31,702,894.19	23,684,037.48	91,607,560.08
一年内到期的非流动负债	16,493,392.14			16,493,392.14

长期借款		83,329,327.27	117,977,982.46	201,307,309.73
合计	377,341,890.30	190,320,764.00	157,773,035.44	725,435,689.74

### 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2023年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.94亿元（2022年12月31日：人民币3.11亿元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动100个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			75,200,000.00	75,200,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			75,200,000.00	75,200,000.00
（1）其他			75,200,000.00	75,200,000.00
（三）其他权益工具投资			5,500,939.94	5,500,939.94
（四）投资性房地产			470,221,726.49	470,221,726.49
1.出租的建筑物			470,221,726.49	470,221,726.49
持续以公允价值计量的资产总额			550,922,666.43	550,922,666.43
持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 交易性金融资产为银行理财产品，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息进行估值。

(2) 对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

(3) 其他权益工具：被投资企业浙江艾猫网络科技有限公司、成都环融新能源有限公司按公司享有的净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量；公司持有的江苏亚特尔地源科技股份有限公司其他权益工具投资为公众公司股权投资，期末公允价值按资产负债表日或接近资产负债表日公开交易市场的股价确定。

(4) 公司期末以评估机构出具的评估报告为基础确认投资性房地产的公允价值。

## 3、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

名称	关联关系	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
常厚春	实际控制人	10.45	10.67
李祖芹	实际控制人	8.19	8.37
马革	实际控制人	5.76	5.88
朱咏梅[注]	一致行动人	0.71	0.72
CHANG YUANZHENG [注]	一致行动人	0.38	0.39
合计		25.49	26.03

[注]：股东朱咏梅女士系公司控股股东李祖芹先生的配偶，股东常远征（CHANG YUANZHENG）先生系公司控股股东常厚春先生的儿子，任职公司董事长兼总经理。

本企业最终控制方是常厚春、李祖芹、马革。。

自然人常厚春、李祖芹、马革合计持有本公司 25.49% 股份，三方签订了一致行动协议，为一致行动人，是本公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州市铭汉科技股份有限公司	本公司之联营企业
大湾国创（广州）投资发展有限公司	本公司之联营企业
广州迪清新能源科技有限公司	本公司之联营企业
贵州易能达能源服务有限公司	本公司之联营企业
中山诺普热能科技有限公司	本公司之联营企业
河南迪森暖通设备有限公司	本公司之联营企业
云南迪能能源科技有限责任公司	本公司之联营企业
广州森茂智慧能源科技有限公司	本公司之联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
CSE INVESTMENT PTE. LTD.	实际控制人间接控制的企业
ROYDEN INVESTMENT LTD	实际控制人直接控制的企业
江苏亚特尔地源科技股份有限公司	本公司之参股企业
浙江艾猫网络科技有限公司	本公司之参股企业
成都环融新能源有限公司	本公司之参股企业
广州诺一彼岸文化传播有限公司	实际控制人为公司控股股东、实际控制人常厚春先生儿子常远征（CHANG YUANZHENG）先生的配偶
广州携赋科技投资有限公司	实际控制人为公司控股股东、实际控制人常厚春先生儿子常远征（CHANG YUANZHENG）先生的配偶
江西九丰能源股份有限公司	董事黄博担任高级管理人员的企业
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	董事黄博担任董事的企业
江西赣能股份有限公司	董事黄博担任董事的企业
四川华油中蓝能源有限责任公司	董事黄博担任董事的企业
河南中能能源技术有限公司	董事黄博担任董事的企业
四川远丰森泰能源集团有限公司	董事黄博担任董事的企业
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	本公司之参股企业
成都新世纪智慧能源有限公司	本公司之参股企业
石家庄汇森新能源科技有限公司	副总经理梁艳纯在过去 12 个月内曾担任董事的企业（2022 年 8 月至 2023 年 8 月期间被认定为关联法人）

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山诺普热能科技有限公司	采购原材料	1,969,719.88			645,003.18
广州市铭汉科技股份有限公司	项目运营服务	3,863,384.04			
广州迪森数字能源科技有限公司	服务费				176,875.94

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大湾国创（广州）投资发展有限公司	销售货物		447.80
河南迪森暖通设备有限公司	销售设备	10,688,457.47	2,997,352.28
云南迪能能源科技有限责任公司	融资租赁收入、咨询服务收入、技术服务收入、销售软件系统	406,794.82	239,559.70



广州森茂智慧能源科技有限公司	场租、水电、服务	107,146.22	
广州市铭汉科技股份有限公司	销售设备、销售资料	2,830.19	544,938.63
贵州迪森节能技术有限公司	销售蒸汽锅炉及配件		-37,504.43

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大湾国创（广州）投资发展有限公司	房屋建筑物	13,459,833.80	1,515,798.18

## (3) 本期无关联方资产转让、债务重组情况

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,713,365.01	2,704,389.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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					
	大湾国创（广州）投资发展有限公司	17,186,160.91	1,175,533.41	10,475,981.33	1,177,815.03
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	9,195,175.81	4,506,680.22	9,770,105.22	4,642,440.13
	河南迪森暖通设备有限公司	1,665,645.66	136,933.90		
	成都环融新能源有限公司	431,857.48	12,955.72	431,857.48	10,062.46
	云南迪能能源科技有限责任公司	566,936.32	217,352.98	566,936.32	191,312.83
	广州市铭汉科技股份有限公司	603,279.18	30,163.96	745,030.40	37,251.52
长期应收账款					
	云南迪能能源科技有限责任公司			676,358.50	6,763.58
一年内到期的非流动资产					
	云南迪能能源科技有限责任公司	1,676,452.93	16,764.53	1,994,491.92	19,944.92
其他应收款					
	广州市铭汉科技股份有限公司	4,290,000.00	214,500.00	4,290,000.00	214,500.00
	云南迪能能源科技有限责任公司			1,994,491.92	19,944.92

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中山诺普热能科技有限公司	783,086.53	351,639.30
	广州市铭汉科技股份有限公司	3,570,078.75	2,011,030.36
其他应付款			
	广州市铭汉科技股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
	大湾区创（广州）投资发展有限公司	5,711,700.00	5,711,700.00
	贵州迪森节能技术有限公司	10,200.00	10,200.00
	河南迪森暖通设备有限公司	200,412.67	200,783.23
	云南迪能能源科技有限责任公司	280,000.00	280,000.00
合同负债			
	贵州迪森节能技术有限公司	124.56	
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	472.57	472.57
	浙江艾猫网络科技有限公司	1,039.82	1,039.82
	河南迪森暖通设备有限公司	132,743.36	140,962.78

**十三、股份支付**
**1、股份支付总体情况**
适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**
适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**
适用 不适用

**4、本期无股份支付的修改、终止情况**
**十四、承诺及或有事项**
**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项**
**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

1) 公司（以下简称原告）与永州永禾一电子材料有限公司（以下简称被告、永禾一公司）因于 2015 年 11 月 9 日签订的《生物质成型燃料锅炉供蒸汽节能减排项目合作合同》（以下简称合作协议）履行过程中发生纠纷，原告于 2017 年 8 月 11 日向广东省广州市黄埔区人民法院提起诉讼，双方于 2017 年 12 月 12 日达成如下调解协议。

①原、被告双方确认，《生物质成型燃料锅炉供蒸汽节能减排项目合作合同》及相关补充协议与文件等于 2017 年 12 月 12 日解除；

②双方确认并同意，本公司将涉案 2 台 20 吨/小时的生物质成型燃料锅炉及其成套辅机设备、冷凝水回收设备及土建投资款共计作价 28,884,054 元转让给永禾一公司，永禾一公司、罗学军按照如下期限向本公司支付上述款项：于 2017 年 12 月 30 日前支付 1,000,000.00 元，自 2018 年 2 月至 2019 年 1 月每月最后一日前支付 410,000.00 元，自 2019 年 2 月至 2020 年 7 月每月最后一日前支付 1,275,781.00 元；

③于本协议签订之日，涉案 2 台 20 吨/小时的生物质成型燃料锅炉及其成套辅机设备、冷凝水回收设备的所有权已转让给永禾一公司；

④案件受理费 217,854.60 元，减半收取计 108,927.30 元，由本公司，永禾一公司、罗学军各自负担一半计 54,463.70 元。

后永禾一公司、罗学军未按照约定支付民事调解书确定的款项中的 27,884,054 元给付义务，公司于 2018 年 5 月 16 日向广州市黄埔区人民法院申请强制执行：永禾一公司、罗学军向原告支付款项人民币 27,884,054 元；永禾一公司、罗学军向原告支付逾期付款违约金付款利息（逾期付款违约金自 2018 年 3 月 1 日起算，以人民币 27,884,054 元为本金，按照每日千分之一的标准计算付清之日止）；永禾一公司、罗学军向原告支付利息损失（以人民币 27,884,054 元为本金，自 2017 年 12 月 12 日起按年利率 6% 计算至付清之日止）；永禾一公司、罗学军承担全部执行费用。

截至本财务报表批准报出日，被执行人处于破产程序中。

2) 公司之子公司苏州迪森能源技术有限公司（以下简称“我司”）与常州鑫德源恒耐火板装饰材料股份有限公司于 2015 年 11 月 26 日签订了《常州迪森德恒新能源科技有限公司合资经营协议》，协议履行过程中，双方发生纠纷。2021 年 10 月我司向常州市经开区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：

①判令被告常州鑫德源恒耐火板装饰材料股份有限公司依照《合资经营协议》的约定，按原告苏州迪森能源技术有限公司在常州迪森德恒新能源科技有限公司投资总额的 1.5 倍回购原告苏州迪森能源技术有限公司持有的常州迪森德恒新能源科技有限公司的全部股份。即向原告苏州迪森能源技术有限公司支付股权转让款 3,750 万元；

②由被告常州鑫德源恒耐火板装饰材料股份有限公司承担本案全部诉讼费用。

2022 年 5 月 7 日常州经济开发区人民法院作出判决：

①驳回原告我司的诉讼请求。

②案件受理费 229,300 元、保全费 5,000 元，合计 234,300 元，由原告承担。

截至本财务报表批准报出日，目前正处于二审诉讼程序中。

3) 公司（以下简称原告、反诉被告）与珠海红塔仁恒包装股份有限公司（以下简称被告、反诉原告）因供热合同纠纷，原告于 2022 年 1 月 11 日向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，请求法院判决：

①双方签订的《生物质成型燃料（BMF）锅炉供蒸汽节能减排项目合同》及其补充协议和《关于第二阶段合作及 2016 年蒸汽价格的协议》及其补充协议于 2021 年 11 月 9 日解除。

②被告支付拖欠原告的蒸汽结算款 8,292,846.01 元。

③被告支付 2018 年 1 月暂计至 2021 年 11 月 30 日逾期付款的滞纳金 6,287,423 元给原告，并以 8,292,846.01 为本金每日按万分之五计滞纳金，至蒸汽款付清之日为止）。

④被告向原告支付终止费 24,039,258.50 元。

⑤被告向原告补偿金暂计 357,450 元，蒸汽用水处理服务费 245,720 元。

⑥被告按项目合同附件 1 的清单，配合原告拆回电气及热工控制系统。

⑦本案全部的诉讼费由被告承担。

反诉原告于 2022 年 1 月向珠海市香洲区人民法院提起反诉，反诉请求：

- ①判令反诉被告赔偿反诉原告损失 601.11 万元；
- ②判令反诉被告立即向反诉原告无偿移交 BMF 锅炉供蒸汽设施设备（按双方现场清点为准）；
- ③判令反诉被告承担合同履行期间的电费 36,844.80 元和环保税 14,003.75 元；
- ④本案诉讼费由反诉被告承担。

诉讼过程中，原告变更诉讼请求为：

①双方签订的《生物质成型燃料（BMF）锅炉供蒸汽节能减排项目合同》及其补充协议和《关于第二阶段合作及 2016 年蒸汽价格的协议》及其补充协议于 2021 年 11 月 6 日解除。

②被告支付拖欠原告的蒸汽结算款 36,844.80 元。

③被告支付 2018 年 1 月暂计至 2023 年 3 月 8 日逾期付款的滞纳金 8,521,903.65 元给原告，并以 36,844.80 元为本金每日按万分之五计至蒸汽款偿清之日。

④被告向原告支付终止费 24,039,258.50 元。

⑤被告支付原告补偿金暂计为 3,553,902 元，蒸汽用水处理服务费 245,720 元。

⑥被告按项目合同附件 1 的清单，配合原告拆回电气及热工控制系统。

⑦本案全部的诉讼费、鉴定费、评估费等由被告承担。

2023 年 6 月 20 日，珠海市香洲区人民法院作出一审判决：

①确认原告（反诉被告）广州迪森热能技术股份有限公司与被告（反诉原告）红塔仁恒包装股份有限公司签订的《生物质成型燃料（BMF）锅炉供蒸汽节能减排项目合同》及其补充协议和《关于第二阶段合作及 2016 年蒸汽价格的协议》及其补充协议于 2021 年 11 月 6 日予以解除；

②被告（反诉原告）红塔仁恒包装股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告（反诉被告）广州迪森热能技术股份有限公司支付蒸汽结算款人民币 36,844.80 元；

③被告（反诉原告）红塔仁恒包装股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告（反诉被告）广州迪森热能技术股份有限公司支付 2018 年 1 月至 2018 年 12 月期间逾期付款滞纳金人民币 820,238.34 元；

④被告（反诉原告）红塔仁恒包装股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告（反诉被告）广州迪森热能技术股份有限公司支付补偿金人民币 3,480,831 元；

⑤被告（反诉原告）红塔仁恒包装股份有限公司于本判决发生法律效力之日起三十日内配合原告（反诉被告）广州迪森热能技术股份有限公司按本判决书附件 1 的清单拆回热工控制系统；

⑥驳回原告（反诉被告）广州迪森热能技术股份有限公司的其他诉讼请求；

⑦驳回被告（反诉原告）红塔仁恒包装股份有限公司的反诉请求。

截至本财务报表批准报出日,原被告双方均提起上诉，目前案件正处于二审诉讼程序中。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、本期无重要的非调整事项

### 2、本期无利润分配情况

### 3、本期无销售退回

## 十六、其他重要事项

### 1、债务重组

本公司本期没有需要披露的该事项。

## 2、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

本公司本期没有需要披露的该事项。

### (2) 其他资产置换

本公司本期没有需要披露的该事项。

## 3、年金计划

本公司本期没有需要披露的该事项。

## 4、终止经营

本公司本期没有需要披露的该事项。

## 5、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对清洁能源投资及运营、新能源及清洁能源应用装备、智能舒适家居制造及服务与服务业务等的经营业绩进行考核。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	清洁能源投资及运营	新能源及清洁能源应用装备	智能舒适家居制造及服务	融资租赁及其他	分部间抵销	合计
营业收入	237,288,883.18	171,952,280.36	150,523,789.67	18,808,395.36	-1,110,331.80	577,463,016.77
营业成本	176,419,270.35	138,460,134.87	100,929,088.12	2,318,149.18		418,126,642.52
资产总额	2,276,856,302.02	639,673,905.10	609,255,784.08	584,656,718.87	-1,337,512,007.08	2,772,930,702.99
负债总额	1,148,650,719.65	553,978,699.02	215,891,708.87	5,995,154.90	-1,155,080,597.75	769,435,684.69

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,190,466.69	4.18%	503,741.72	42.31%	686,724.97	1,765,396.10	5.54%	639,501.63	36.22%	1,125,894.47
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,272,889.93	95.82%	3,299,608.51	12.10%	23,973,281.42	30,105,413.77	94.46%	6,470,629.74	21.49%	23,634,784.03
其中:										
账龄组合	27,272,889.93	95.82%	3,299,608.51	12.10%	23,973,281.42	30,105,413.77	94.46%	6,470,629.74	21.49%	23,634,784.03
合计	28,463,356.62	100.00%	3,803,350.23	13.36%	24,660,006.39	31,870,809.87	100.00%	7,110,131.37	22.31%	24,760,678.50

按单项计提坏账准备: 503,741.72

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,047,366.69	432,775.66	41.32%	偿债能力差
单位九	143,100.00	70,966.06	49.59%	偿债能力差
合计	1,190,466.69	503,741.72		

按组合计提坏账准备: 3,299,608.51

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,162,027.47	1,721,082.68	6.84%
1 至 2 年	215,460.14	32,706.85	15.18%
2 至 3 年	566,936.32	217,352.98	38.34%
3 至 4 年	1,328,466.00	1,328,466.00	100.00%
合计	27,272,889.93	3,299,608.51	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	25,305,127.47
1 至 2 年	1,262,826.83
2 至 3 年	566,936.32
3 年以上	1,328,466.00
3 至 4 年	1,328,466.00
合计	28,463,356.62



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	639,501.63		135,759.91			503,741.72
按组合计提坏账准备	6,470,629.74		3,171,021.23			3,299,608.51
合计	7,110,131.37		3,306,781.14			3,803,350.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位十五	17,186,160.91	60.38%	1,175,533.41
单位三十五	6,230,374.27	21.89%	426,157.60
单位三十六	1,024,985.84	3.60%	70,109.03
单位三十七	910,000.00	3.20%	910,000.00
单位一	647,366.69	2.27%	406,991.81
合计	25,998,887.71	91.34%	

**(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款**
**(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	793,210,142.77	562,986,948.04
合计	793,210,142.77	562,986,948.04

**(1) 其他应收款**
**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,134,300.00	3,464,044.00
应收往来款	801,453,827.34	571,918,734.56
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
员工备用金	61,205.00	38,500.00
其他	2,792,027.00	1,655,407.00
合计	808,441,359.34	578,076,685.56

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,292,897.55		11,796,839.97	15,089,737.52
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	141,479.05			141,479.05
2023 年 6 月 30 日余额	3,434,376.60		11,796,839.97	15,231,216.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

账面余额	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)	
上年年末余额	566,279,845.59		11,796,839.97	578,076,685.56
上年年末余额在本期	566,279,845.59		11,796,839.97	578,076,685.56
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	230,364,673.78			230,364,673.78
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	796,644,519.37		11,796,839.97	808,441,359.34

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	252,275,908.20
1 至 2 年	306,044,353.40
2 至 3 年	155,165,894.84
3 年以上	94,955,202.90
3 至 4 年	44,557,364.92
4 至 5 年	50,394,191.27
5 年以上	3,646.71
合计	808,441,359.34

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按单项计提坏账准备	11,796,839.97				11,796,839.97
按组合计提坏账准备	3,292,897.55	141,479.05			3,434,376.60
合计	15,089,737.52	141,479.05			15,231,216.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

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

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位三十八	应收往来款	356,574,015.80	1 年以内、1 至 4 年	44.11%	0.00
单位三十九	应收往来款	118,000,000.00	1 年以内	14.60%	0.00
单位四十	应收往来款	75,507,556.68	1-2 年	9.34%	0.00
单位四十一	应收往来款	49,582,194.17	1-3 年	6.13%	0.00
单位四十二	应收往来款	49,165,072.61	1 年以内、1 至 5 年	6.08%	0.00
合计		648,828,839.26		80.26%	0.00

6) 本期无涉及政府补助的应收款项

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 3、长期股权投资

单位：元

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	1,011,070,707.12	7,873,687.29	1,003,197,019.83	1,011,070,707.12	7,873,687.29	1,003,197,019.83
对联营、合营企业投资	67,105,152.10		67,105,152.10	63,158,336.76		63,158,336.76
合计	1,078,175,859.22	7,873,687.29	1,070,302,171.93	1,074,229,043.88	7,873,687.29	1,066,355,356.59

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	8,600,000.00					8,600,000.00	
广州瑞迪融资租赁有限公司	113,400,000.00					113,400,000.00	
广州迪森热能设备有限公司	59,148,501.29					59,148,501.29	
肇庆迪森生物能源技术有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
苏州迪森能源技术有限公司	145,389,600.00					145,389,600.00	
广州迪森家居环境技术有限公司	130,137,079.08					130,137,079.08	
成都世纪新能源有限公司	406,200,000.00					406,200,000.00	
三门峡茂森清洁能源有限公司	11,500,000.00					11,500,000.00	

贵州迪森能源科技有限公司	3,840,000.00					3,840,000.00	
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
德州昊森新能源有限公司	1,126,312.71					1,126,312.71	7,873,687.29
广州云迪股权投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
迪森（常州）能源装备有限公司	79,871,462.48					79,871,462.48	
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州维瓦尔第环境技术有限公司	510,000.00					510,000.00	
永州聚森清洁能源供热有限公司	7,474,064.27					7,474,064.27	
广州迪森科技产业控股有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	1,003,197,019.83					1,003,197,019.83	7,873,687.29

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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、合营企业											
二、联营企业											
广州市铭汉科技股份有限公司	25,177,589.74			741,195.34						25,918,785.08	
广州迪清新能源科技有限公司	3,858,641.40			-1,960,420.58						1,898,220.82	
大湾区创（广州）投资发展有限公司	18,518,812.61	2,400,000.00		1,587,398.67						22,506,211.28	
云南迪能能源科技有限责任公司	11,104,026.40			1,234,342.59						12,338,368.99	
广州森茂智慧能源科技有限公司	4,499,266.61			-55,700.68						4,443,565.93	
小计	63,158,336.76	2,400,000.00		1,546,815.34						67,105,152.10	
合计	63,158,336.76	2,400,000.00		1,546,815.34						67,105,152.10	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,330,914.11	10,326,401.00	23,808,564.57	21,439,954.09
其他业务	19,054,783.44	148,889.87	6,650,138.37	58,595.88
合计	30,385,697.55	10,475,290.87	30,458,702.94	21,498,549.97

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,120,000.00	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,546,815.34	785,346.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	189,855.31	130,280.21
合计	27,856,670.65	50,915,626.97

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,093,024.31	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,010,749.42	
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	527,011.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	871,875.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300,211.08	
减：所得税影响额	515,204.42	
少数股东权益影响额	82,714.16	
合计	7,604,530.69	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"增值税即征即退"退税款	1,951,568.39	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，纳税人销售其自行开发生产的软件产品，可享受增值税即征即退政策。公司享受该税收优惠政策，年初至本报告期末，公司收到增值税即征即退税款 1,951,568.39 元。公司报告期内享受的即征即退政策收入属于与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的税收收入。因此，公司将该部分税收返还计入经常性损益。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.0811	0.0811
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用