



广州迪森热能技术股份有限公司

Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.

2024 年半年度报告 (全文)

【2024 年 8 月】

旗下核心品牌



2024 年半年度报告

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、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.....	28
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况	43
第八节 优先股相关情况	47
第九节 债券相关情况	48
第十节 财务报告.....	49

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 2024 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
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
云迪投资	指	广州云迪股权投资有限公司
森茂智能	指	广州森茂智慧能源科技有限公司
迪森数字	指	广州迪森数字能源科技有限公司
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
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。
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。
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。
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。
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。
工业热泵	指	中、高功率范围内的热泵，主要可用于工业过程中的热回收和热升级，也可用于工业、商业和多户住宅建筑中的供暖、制冷和空调，以及区域供暖。工业热泵作为一种主动热回收装置，可将工业过程中的废热温度提高到更高的温度，以用于同一过程或其他相邻过程的热需求。
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。
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。
BMF	指	生物质成型燃料，又称生物质固体成型燃料。
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。
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。
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	2024 年 01 月 01 日至 2024 年 06 月 30 日或 2024 年半年度
上年同期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日或 2023 年半年度
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 2023 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 2023 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 2023 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	468,032,178.34	577,463,016.77	-18.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,454,340.52	39,509,310.98	-7.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,852,070.78	31,904,780.29	6.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,932,978.39	-28,446,373.55	342.33%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率	1.92%	2.08%	-0.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,782,696,062.53	2,874,246,522.89	-3.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,897,779,415.38	1,912,962,575.76	-0.79%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,351,669.21	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,933,700.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	828,546.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	686,888.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,720,945.87	
减：所得税影响额	169,365.90	
少数股东权益影响额（税后）	308,222.41	
合计	2,602,269.74	

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	2,705,749.17	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 2,705,749.17 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

公司以能源综合服务为业务主线，顺应全球能源转型和可持续发展的趋势，向“新”而行，践行绿色低碳发展理念，致力于通过三大业务板块（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）、智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务）的深度融合与协同发展，构建多元化、高效能、绿色低碳的能源供应与服务体系。

1、公司所处行业概况

为应对全球气候变化挑战，各国对绿色低碳和可持续发展的关注度持续提升，“绿色经济”成为未来经济增长和企业可持续发展的重要指引。新能源装备作为实现绿色发展的关键支撑，其重要性日益凸显，新质生产力的出现，如数字化、智能化在能源装备领域的应用，进一步提升了能源利用效率和环境治理效果，为绿色经济发展注入强大动力。公司业务从可再生能源利用装备到综合能源服务系统，为各行业实现节能减排、资源循环利用提供了有力保障。

（1）能源装备行业

装备制造业作为制造业的“脊梁”，一直以来都是制造业发展变革的前沿阵地。随着全球能源结构的转型和绿色低碳发展的推进，能源装备制造作为支撑能源工业发展的重要基础，能源装备制造正面临着前所未有的发展机遇和挑战。

近年来，我国大气污染物排放问题日趋严峻、能源结构优化迫在眉睫，工业锅炉行业整体向低碳、绿色、智能化转型，工业锅炉行业内大量的集中供热锅炉存在更新迭代的需求，以大容量、高参数、高能效和低排放为特点的集中供热锅炉将加速替代高能耗、高排放的老旧型号产品。2024 年 4 月，国家市场监督管理总局发布《关于落实〈锅炉绿色低碳高质量发展行动方案〉的实施意见》，指出加快新建锅炉绿色低碳转型，推动存量锅炉更新改造，持续提高锅炉运行管理水平，不断完善锅炉安全、节能、环保三位一体监管体系。工业锅炉一直以来都是我国节能减排的重点所在，上述政策文件的制定和发布将进一步淘汰工业锅炉中落后的产能，加强以清洁高效为导向的锅炉技术研发，加快催生公司所处的以清洁能源供能的锅炉市场的发展。2024 年 7 月，国家发改委、财政部联合印发的《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》，统筹安排了 3,000 亿超长期特别国债大规模设备更新专项资金加大对设备更新的支持力度。围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。随着我国节能政策的落地，我国集中供热锅炉的更新换代速度有望进一步加快。

2024 年上半年，国内光伏装机需求相较 2023 年有所放缓。随着光伏行业产能规模的不断扩大，产能过剩、过度竞争以及产业链协同仍然是行业发展的难题。从产业链、供应链长期发展来看，存在供需失衡的风险；从全球市场发展趋势来讲，各国和地区均在积极探索能源转型，通过大力支持本土光伏制造发展，或实施贸易限制措施等逆全球化政策，一定程度上制约全球光伏产业合作和共同发展，影响我国光伏产业出口及全球化发展。国家能源局新能源和可再生能源司司长李创军在国新办新闻发布会上指出，中国光伏行业确实竞争非常激烈，为了引导产业健康发展，国家能源局将加强多部门协调，规范光伏发电产业秩序。总体而言，未来全球光伏产业依然拥有广阔的市场和获利空间。尽管发展机遇与挑战并存，但也能够推动全球能源变革进程，为企业的可持续发展带来积极作用。

节能提效是确保我国能源安全 and 经济科学发展的必然选择，是和谐社会与生态文明建设的重要手段。公司作为能源装备领域的“能效专家”，根据市场需求和能源发展趋势，积极投身能源装备制造的变革之中，优化产品结构，重点发展高效、清洁、智能化的能源装备。公司已拥有国家特种设备设计与制造的最高资质：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，以及美国 ASME 锅炉和压力容器设计制造许可证（S 和 U 钢印）。公司在能源装备领域的专业实力，为公司在新一轮能源革命中取得更大突破和成就奠定了坚实基础。未来，公司将通过

不断的市场拓展和技术创新，为能源行业的可持续发展作出积极贡献，共同推动全球能源结构的绿色转型。

（2）综合能源服务行业

高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务，绿色是高质量发展的底色，新质生产力本身就是绿色生产力。节能和提高能效对推动高质量发展具有重要意义。作为碳排放总量世界第一的大国，我国要整体迈入现代化社会，必须彻底改变大量消耗、大量排放的粗放发展模式，切实降低单位产出能源资源消耗，以更少的能源资源消耗创造更大的经济社会效益。综合能源服务产业可以有效缓解我国经济社会发展面临的资源、环境瓶颈制约，促进产业结构升级和经济发展方式转变。

综合能源服务是一种提供面向终端的能源集成或创新解决方案的新型能源服务方式，包括“综合能源系统+能源综合服务”两方面：其中综合能源系统是指能源供给侧以多能互补、梯级利用和综合供应为核心，协调优化电、热、冷、气、水等多种能源的供应、转化、存储、消费，以提高综合效益的新型区域能源系统；能源综合服务是指通过综合能源系统，对能源需求侧的建设、运维、管理及技术设备等多类型服务需求实施一体化、集成化提供，推动能源的清洁、低碳、安全、高效利用。

2024 年全国两会政府工作报告中强调，将“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”列为首项工作任务。在能源领域发展新质生产力，本质是要从多能源综合利用、优化能源供应结构、建设坚强智能电网等多个方面，实现“横向多能互补、纵向源网荷储协调”。综合能源系统是推动新质生产力发展的重要手段之一，围绕“两高三低”目标（用能效率提高、供能可靠性提高、碳排放降低、其他污染物降低和系统全生命周期成本降低）。通过建设区域综合能源系统、园区综合能源系统、楼宇综合能源系统，打破传统单一能源的技术壁垒、市场壁垒和体制壁垒，推动不同类型能源间的协调互补，增强能源生产、传输、存储、消费各个环节的灵活性，转变能源粗放式发展模式，实现能源清洁、低碳和可持续发展，加快形成新质生产力。

随着市场需求的不断变化和技术的不断进步，综合能源服务的商业模式也在不断创新。经过公司在多种能源与传统供热耦合、能源装备、能源数字化、工业及住建领域节能减排等领域的探索与布局，构建了以“多能源耦合互补+高效绿色节能装备+数字化管理”作为核心的综合能源服务系统，从传统的能源供应和管理模式向更加灵活、多样化和个性化的服务模式转变，精准对接并满足客户日益多元化的能源服务需求、提供定制化的解决方案，助力客户实现节能减排目标，推动能源生产和消费模式的根本性变革，为实现社会的可持续发展与环境的绿色保护贡献重要力量。

（3）舒适家居行业

2024 年 4 月 12 日，商务部等 14 部门正式出台《推动消费品以旧换新行动方案》，该方案着重指出，要大力推动家装厨卫消费品换新，鼓励各地支持开展旧房装修、厨卫等局部改造升级和居家适老化改造，促进智能家居消费。同时，针对过去存量房及局改中存在的痛点，推出了全流程的服务解决方案，切实消除消费者顾虑，促进存量装修需求释放。这一举措进一步激发了家电、家装厨卫领域的消费潜力，为行业带来了更多市场机遇。

奥维云网（AVC）地产家居大数据显示，在 2024 年 1 - 4 月的精装修市场中，热水系统主力产品壁挂炉配置率达 31.6%，其规模持续处于领先地位。根据国家相关标准规定，燃气壁挂炉判废年限为 8 年，故而大量用户存在壁挂炉换新的需求；同时，在“双碳目标”的引领下，政策也在积极推动“一级能效”产品的使用和普及，冷凝炉有望迎来广阔的市场空间。

在舒适家居采暖产品细分领域，壁挂炉、热泵、地暖、散热器等占据重要地位。公司小松鼠品牌深耕细作，矢志不渝推动着行业的绿色转型与升级，专注于研发、推广一系列绿色、环保且高效节能的壁挂炉产品。经过公司多年对全预混冷凝技术的深入研发、持续突破，以及市场的严格检验，小松鼠已成功掌握了全预混冷凝技术的核心，小松鼠品牌正以其卓越的产品品质、领先的技术实力以及对环保事业的坚定承诺，成为推动中国壁挂炉产业升级与绿色发展的重要力量。同时公司热泵产品已通过欧盟认证，产品规格从 7KW 一直延伸到 650KW，不仅能够有效解决居民家庭的采暖问题，还能精准匹配并满足大型商业设施、工业生产流程等广泛领域内各种复杂多变的用热需求，全面覆盖了从家庭取暖的温

馨需求到商业及工业领域多样化用热场景。

2、报告期内公司的主要业务及产品

公司始终围绕“清洁能源综合服务商”的战略定位，致力于清洁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，紧密贴合市场需求，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，构建清洁低碳的绿色服务体系。其中新能源装备产品线丰富，包括光伏设备结构件（单晶炉腔体、多晶炉腔体、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，这些产品不仅满足了市场的多元化需求，更凭借其卓越的性能赢得了客户的广泛认可。公司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、数控精加工等智能制造工艺，保证生产效率和产品质量。公司具有深厚技术底蕴，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。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，契合中国城镇化及燃气化进程的需求，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。公司提供专业的售前指导，一对一针对性设计，以及项目运作、设备采购、安装、运营管理等一站式服务，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

同时随着工业生产用热的技术革命和工业热泵的应用，公司自主研发出拥有自主知识产权的高温热泵产品系列，涵盖高温空气源蒸汽热泵、高温空气源热水热泵、高温空气源热风热泵等三大系列产品，实现最高 150℃ 的高温热水和 120℃ 的饱和蒸汽的供应，是一种新型的低碳高效节能的供热设备。该设备是基于热泵的工作原理，在逆卡诺循环原理下，利用冷媒在环温下极易蒸发的特性，通过冷媒蒸发吸热吸收自然界的空气、工业的废热等低品位热能，再利用压缩机做功以逆循环方式将热量从低品质提升到高品质，转换为满足用户需求的蒸汽、热水或热风等高品质能源形式，换热完成后冷媒蒸发再次进入循环，确保整个系统的持续高效运行，产品能效比达到 200-400%。



图 2：高温热泵系列产品

迪森装备紧跟数字化和智能化的时代潮流，不断注入智能的基因，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、自动控制等技术，构建了一个强大且灵活的设备管理系统，能够在电脑或手机客户端实时显示所有互联网设备的实时运行情况，随时随地掌握设备动态，同时通过大数据分析技术，对横向与纵向数据进行深度挖掘与智能分析，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坚实的数据支撑与决策依据。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 3：智能云监测系统

(2) 清洁能源投资及运营（B 端运营）

公司具备丰富的能源解决方案经验，可利用多种能源（生物质、天然气、电、空气能）和多种供能、节能设备（锅炉、高温热泵、燃气轮机、制冷机组、空压机）等设备多能耦合，根据不同地区、不同能源、环保政策及客户需求，通过数字驱动、智能控制，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，与客户建立长期稳定的合作关系，提供清洁能源服务。致力于为客户提供一站式服务，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，全程参与并负责，确保能源供应的连续性和安全性。

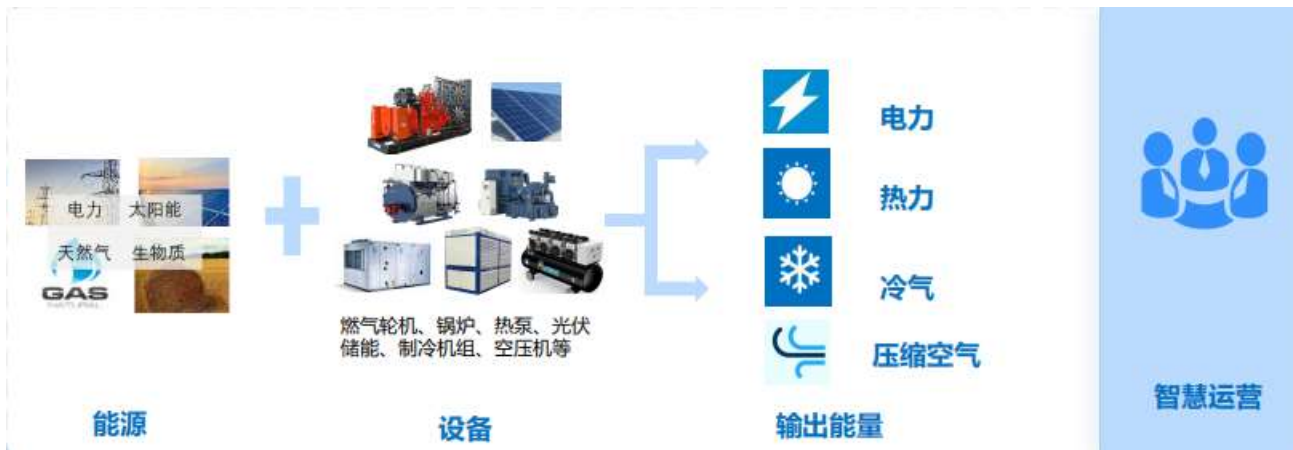


图 4：公司清洁能源投资及运营服务示意图

截至 2024 年 6 月 30 日，公司投资及运营项目共 15 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。



图 5：成都世纪新能源天然气冷热电三联供分布式能源项目

在业务布局过程中，公司始终坚持因地制宜的原则，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，旨在最大化能源转化效率与利用价值，与用户协商选择某一种清洁能源或采用多能耦合方式，以实现能源的高效转化利用，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，促进能源使用的环保效益与经济效益的双重提升，确保用户能够享受到高效、可靠的能源保障。

（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，致力于为广大家庭用户提供健康、舒适、智能的家居系统解决方案。运用热泵暖通空调、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，营造舒适家居“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、智能健康的现代理想人居环境。

迪森家居专注暖通行业 20 余载，围绕能源高效用能，践行智能化、绿色化发展。积累了丰富的行业经验和技術实力，拥有了市场认可度及美誉度双高的“小松鼠”自主品牌，构建了可覆盖电能、天然气及空气能多能互补的产品体系。品牌涵盖壁挂炉、空气源热泵、燃气热水器、五恒空调、新风系统、净水系统、互联网温控器及集成灶、烟灶等智能家居系列产品。形成了以“零售+工程+电商+集采+海外”等全方位多元化的销售网络，已实现对国内、国外主要市场的全面覆盖。



图 6：舒适家居整体解决方案

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，冷却高温烟气，回收利用水蒸气凝结成液态水时释放的热量，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势。该产品荣获 CGAC 燃气器具五星级认证，热效率高达 108%，还搭载了三维净化技术（净化空气、净化燃气、净化水质）、宽频调节技术，燃烧功率低至 4.8KW。此外，迪森家居通过工业互联网技术自主研发的智能控制系统，融入了先进的互联网云计算、大数据等技术，创新融合智能舒适家居产品生态体系。它可以通过自动采集室内环境中的温度、湿度、新风量、洁净度、水温等数据，实时反馈数据信息，实现远程控制。同时还能通过收集和分析用户行为数据、室内环境等信息进行自我学习，提供个性化舒适度解决方案。



图 7：“小松鼠”壁挂炉新品

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。实现一机多用，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、环保节能、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-35℃低温强热，拓宽了产品的使用范围，让寒冷地区的用户享受到来自小松鼠的温暖关怀。小松鼠超低温空气源热泵充分考虑了用户的实际需求和用户体验，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 8：空气源热泵系列产品

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 10 项能源装备产品的国家标准和行业标准，是中国电器工业协会锅炉分会副理事长、中国建材机械工业协会副会长及标委会委员、全国锅炉压力容器标准化技术委员会会员。公司专注于新能源及清洁能源装备的研发和制造，产品种类齐全，精准对接市场，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，高效冷凝燃气锅炉热效率达到 104.69%，荣获工信部工业装备类“能效之星”称号。

(2) B 端运营

公司致力于提供高效清洁的热力运营与服务，不断推动公司的业务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拓展，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，深入洞察用户需求，将“减碳降碳”作为核心驱动力，不断加强相关技术的研究与应用，积极探索推进多能互补耦合供热及智能供热模式，助力运营项目在技术改进、能效优化和安全管控等多个维度实现显著提升，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，公司凭借领先的生物质成型燃料利用技术，成功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发展，荣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作为国内商业领域规模最大的冷热电分布式能源项目，其装机规模处于行业前列，充分证明了公司在该领域的深厚技术底蕴与强大实施能力。

(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，历经数载深耕细作，已构建健全的研发、生产、销售以及售后服务体系。公司坚持将欧洲标准作为产品质量的基准线，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，彰显了公司在技术领域的卓越成就与国际视野。至今，公司已主导或者参与编写 43 项国家、行业标准和团体标准，拥有一套完整的企业管理体系，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”自主品牌覆盖采暖、新风、净水及多能源集成系统等多个产品领域，将全屋供暖、制冷、新风、净水以及智能控制五大模块融为一体，形成了独特的“冷、暖、风、水、智”智能联供系统，精确控制每个模块的运行，确保室内温度、湿度、空

气质量等关键指标处于最佳状态，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、主要的业绩驱动因素

2024 年，世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升，全球经济延续高通胀、高利率、高债务、低增长、低贸易的“三高两低”态势。

面对不确定的外部环境，公司积极洞察市场机会，适时调整经营策略，进一步落实精细化管理，加大降本、控费、提效的管理力度。秉承“构建智慧能源、打造生态经济”的发展使命，以结构调整和转型升级为核心驱动力，深度融合现有技术底蕴与装备制造实力，全力推动新质生产力发展，积极采取各种措施应对挑战。在 B 端业务领域，聚焦于装备制造与能源管理的双重飞跃，推动产业升级。同时在 C 端市场，围绕“冷、暖、风、水、智”智能联供系统，致力于提升民众生活品质，让“绿色生活”触手可及，强化“能效专家”的品牌形象，旨在成为行业领先的“清洁能源综合服务商”，为推动社会可持续发展贡献智慧与力量。报告期内，公司整体实现营业收入 468,032,178.34 元，比去年同期下降 18.95%，实现归属于上市公司股东的净利润 36,454,340.52 元，比去年同期下降 7.73%。

(1) 稳步推进“新零售”模式，提升零售市场占比

公司进一步强化品牌营销及渠道体系建设，坚定贯彻“零售为主、工程为辅”“拓增量挖存量、向置换转变”的营销策略，持续推进新零售渠道布局，依靠新零售模式实现持续赋能、引流锁客的良好效果，全力打造线上线下全渠道融合的新零售模式。2024 年上半年，公司成功实现壁挂炉出货量同比增长 26%，其中零售市场出货同比增长 28%。

报告期内，公司积极开展各类线上线下品牌推广活动：线上层面，积极开拓抖音、小红书等新兴平台，充分发挥不同渠道的协同作用，大幅提升品牌曝光量；线下领域，通过参加产品展会、经销商大会及产品推介等诸多活动，打造多场景空间营销推广模式，让消费者畅享更多消费体验，从而更好地满足消费者的情感需求。在渠道建设方面：持续提升京东、天猫线下店等新零售平台门店的入驻率，同时，报告期内增加了 151 家在营门店，进一步增强了市场渗透率，致力于为用户构建沉浸式、互动式的消费体验。在渠道产品方面，公司针对新零售渠道的营销特点，推出了全预混冷凝炉 M20、M6T、壁挂炉 B20D 及智能温控器“智能小方”等 4 款全新产品，加快产品升级迭代进程，丰富渠道产品品类，目前已构建起涵盖 20kW 至 80kW 功率范围、供暖面积覆盖 60 至 1,000 平方米的全预混冷凝产品矩阵，全面满足家用、轻商用采暖及热水需求，为用户提供更节能低碳、舒适智能的采暖置换产品。

与此同时，积极拓展海外市场，加速构建国际国内双循环的发展格局。报告期内，公司新开拓及优化了 4 个国家市场，实现了海外市场营业收入较上年同期大幅增长，提升国际化品牌知名度。

(2) 打造综合能源服务矩阵，助推新质生产力发展

近年来，随着节能环保产业与其他行业和领域的协同融合，新业态、新模式不断涌现。公司紧跟时代发展步伐，充分整合内部资源，稳步推进 B 端运营业务整体战略升级，构建以“多能源耦合互补+高效绿色节能装备+数字化管理”作为核心的综合能源服务系统，推动能源装备与能源数智化的深度融合，拓展新质生产力场景。

报告期内，公司子公司迪森装备、森茂智能、迪森数字各自立足自身定位、发挥比较优势，找准发力点、着力点，最大程度地发挥“一盘棋”作用。通过整合先进节能环保技术，充分利用高效节能环保设备，转变客户用能来源、用能方式，在满足客户对各类能源需求的同时，推动数字技术与能源产业发展深度融合，构建了覆盖节能设计、改造、服务等环节的综合能源服务矩阵，降低客户用能成本，提升客户能源使用效率、减少能源费用和碳排放，推动公司 B 端运营业务高质量发展，为新质生产力蓄势赋能。与此同时，随着信息技术、云计算、物联网、大数据等新兴技术在节能环保领域的应用不断深入，公司进一步深化“智慧双能耦合供热应用”系统的优化工作，有效提升能源管理的效率和智能化水平，充分挖掘多能源耦合的潜力，强化“热泵+”产品系列的集成能力，满足客户日益多样化的需求。

(3) 坚持自主创新，赋能企业核心竞争力

公司以“节能减排”为出发点、“绿色制造”为落脚点，紧密围绕行业上下游对新质生产力的迫切需求，不断提升的产

品品质、丰富产品组合系列。公司坚持自主创新与吸收引进相结合，在不断优化已有优势产品的基础上，持续加大研发投入，积极探索新技术的研发和应用，优化公司产品系列和配置。

报告期内，公司“迪森研究院”研发平台已初具规模，现设新能源研究室、热工研究室及实验室三大核心部门。研究院积极拓宽合作版图，与国内多所高校开展交流，并积极参与光伏、热能、清洁供暖、热泵及电池等领域的展会与论坛，广泛收集行业前沿资讯与市场动态，为研究院的未来发展注入新的活力与灵感。充分利用行业技术协会组织的资源网络及技术优势，加速技术创新与产品迭代，不断丰富产品组合系列，同时加强研发项目的规划与储备。报告期内，迪森研究院已成功实现了绕管换热器壳体的自主开发、设计、制造及销售。

(4) 积极推动智能化管理体系，赋能制造升级

在数字化的时代浪潮中，借助数字技术来优化企业运营流程以及降低成本，已成为必然趋势。报告期内，公司进一步推进信息化结构建设，构建以 ERP 为信息化基础的应用技术平台，完成了 CRM、SRM、MES 系统的调研、测试、数据整合、上线、运营、推广及优化工作。成功搭建了较为完善的精益管理体系，实现了内部流程的数字化和自动化管理，推动流程的集成和资源优化，使数据收集更加精准、信息传递更加匹配，切实有效地提升了工作效率。

(5) 推动企业文化建设，深入铸就高质量发展内驱力

公司积极开展企业文化建设，中高层管理凝聚团结核心人员力量，引领员工积极践行，带动跨部门合作与交流，营造和谐向上的文化氛围，使企业文化“内化于心、外化于行、固化于制”。报告期内，通过开展“文化铸魂 同心筑梦”第一届企业文化知识竞赛主题活动，全方位推进企业文化建设，更好地发挥企业文化在凝聚力量、激发责任、引领发展等方面的重要作用，深入铸就高质量发展内驱力，不断提升创新力和竞争力，增强企业凝聚力和归属感，助力于公司长期的发展战略，坚持可持续发展的道路。

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，始终秉持技术创新与深度挖掘客户需求的双驱理念，矢志不渝地推进研发创新活动。公司不仅拥有国际领先的 CNAS 能效实验室、哈差实验室和风洞实验室，还构建了跨学科、高水准的研发团队，团队成员在能源数智化、新能源与清洁能源装备、智能家居等多个领域具备深厚的专业背景和丰富的实践经验。为加速技术革新与产业升级，公司与多家知名科研院所携手，共同组建了“产、学、研”创新联盟，有效促进了知识、技术与资源的全面共享，实现优势互补，成功构建起以企业为主体、产学研紧密结合的技术创新生态系统，不断推动技术创新，引领行业潮流。

公司高度重视标准化建设，坚持以卓越的企业标准推动产品质量的持续提升，多年来积极参与国家、行业和联盟标准的编制和修订工作，特别是在暖通行业及能源装备产品领域，公司贡献卓越，主导或参与编写 43 项暖通行业相关的国家、行业标准和团体标准及 10 项能源装备产品的国家标准和行业标准，为推动整个行业的技术进步和可持续发展奠定了坚实基础。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司共拥有知识产权合计 516 件，其中发明专利 79 件，PCT 专利 1 件，实用新型专利 309 件，计算机软件著作权 67 件，外观专利 60 件。其中报告期内，公司新增授权知识产权 31 件，其中发明 4 件，实用新型专利 19 件，计算机软件著作权 2 件，外观专利 6 件。

2024 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	2021107669149	一种智能厨具的控制方法及装置	2024/6/28	发明	“冷、暖、
2	2023217780217	一种与壁挂炉结合的蒸箱及多用途壁挂炉	2024/2/9	实用新型	

3	2023220863215	一种快速插接式的自动排气阀及其燃气采暖热水炉	2024/2/9	实用新型	风、水、智”系统项目	
4	2023220867324	一种可降低停水温升的阀体结构及燃气热水器	2024/3/15	实用新型		
5	2023221425913	一种集太阳能、热水炉与热泵的三联供装置	2024/3/15	实用新型		
6	2023222898346	一种电控盒固定支架及燃气采暖热水炉	2024/5/7	实用新型		
7	2023222899207	一种大功率全预混冷凝炉框架结构及燃气采暖热水炉	2024/5/7	实用新型		
8	2023225348244	一种双倒扣防松脱的排水管及安全阀	2024/5/7	实用新型		
9	2023225341599	一种大功率全预混冷凝炉及其供热供暖系统	2024/5/3	实用新型		
10	2023225806685	一种双系统主换热器及其燃气采暖热水炉	2024/5/7	实用新型		
11	202322581084X	一种空气消音器及其燃气采暖热水炉	2024/6/28	实用新型		
12	2023228004402	一种预混器及燃气采暖热水炉	2024/5/7	实用新型		
13	2023228001245	一种冷焰全预混燃烧装置及燃气采暖热水炉	2024/6/28	实用新型		
14	2023102515232	一种基于热泵智慧能源调配的供热供冷系统及其运行方法	2024/1/30	发明		能源装备项目
15	2023106620740	一种用于碳纤维制品成型的热压罐温度控制方法及其系统	2024/2/6	发明		
16	202321691389X	供水装置及供水系统	2024/1/19	实用新型		
17	2023215402577	一种蒸汽产生装置及其蒸汽系统	2024/1/19	实用新型		
18	2023222887017	一种便携式圆管切割装置	2024/5/3	实用新型		
19	202322382096X	一种可沿设计方向自由膨胀的内衬结构及余热锅炉	2024/5/3	实用新型		
20	2023223820851	一种双锅筒倾斜式余热锅炉及其供热系统	2024/5/3	实用新型		
21	2023225032701	一种整装式角管蒸汽锅炉及其供热系统	2024/5/3	实用新型		
22	2023226074203	一种高效锅内汽水分离装置及其锅炉	2024/5/3	实用新型		
23	2024SR0235614	迪森锅炉常压 SE 热水自动控制系统	2024/2/6	软件著作权		
24	2024SR0238487	迪森锅炉水管锅炉自动控制系统	2024/2/6	软件著作权		
25	202211717741.2	一种用于织物生产的低能耗智能热定型系统	2024/4/16	发明	综合能源服务项目	

2024 年上半年度，公司新获得的资质和荣誉共 9 项：

序号	资质/荣誉	颁发/批准机关
1	广州市专利密集型企业培育名单	广州市市场监督管理局
2	建筑业企业资质证书--建筑机电安装工程专业承包二级	广州市住房和城乡建设局
3	NECAS 全国商品售后服务达标认证证书	北京五洲天宇认证中心
4	广东省首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2024 年版）--超高温空气源蒸汽热泵	广东省工业和信息化厅
5	广州市绿色技术推广目录（2024 年本）--高温空气源工业热泵及控制技术	广州市发展和改革委员会
6	同心协力奖	佛山市顺德区燃气具商会
7	中国环境标志（II 型）产品认证证书-燃气采暖热水炉-2024 年	中环联合（北京）认证中心有限公司
8	5A 级合同能源管理认证证书	兴原认证中心有限公司
9	3A 级节能服务公司综合能力登记证书	中国节能协会节能服务产业委员会

2、行业经验与客户优势

通过多年的市场开拓和深度挖掘，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，具有较强的客户资源优势。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，位列行业第一梯队，拥有国家 A 级许可证资质。30 年来在能源装备生产制造方面所积累的丰富经验和实力，种下了能源装备生产制造的“基因”，凭借该“基因”在新能源浪潮中脱颖而出，赢得了新能源企业的青睐，已成为多家新能源头部企业合作伙伴。拥有 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），具备完善的技术研发体系和制造工艺流程，确保生产出高质量、高性能的压力容器。公司始终秉持“为客户创造价值”的经营理念，通过不断积累行业应用经验，不断提升产品性能、可靠性和稳定性等，力求为客户提供更加优质的产品和服务，不仅赢得了客户的广泛认可与高度评价，更成功地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，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

3、营销体系优势

大商谋道，胜在深远。强大的营销渠道体系和售后服务管理是公司的核心优势之一，目前公司已构建起以“零售+工程+电商+集采+海外”等全方位多元化的销售网络，实现了国内市场全覆盖，并将产品远销至三十多个国家和地区。同时为确保每一位客户都能享受到专业、细致的服务，公司五星级售后服务体系覆盖了从制造端、销售端到客户端的全过程，确保服务的迅捷与高效。服务的精髓在于超越期待，公司开发了智慧云 S-Cloud 物联网系统、先进的业务管理平台，科技利器赋予客户前所未有的掌控力，帮助客户实时洞悉设备运行状态，精准分析能耗数据，及时发现并预警运行故障，实现问题的快速发现与高效解决。从安装到维修，我们提供的服务标准远超行业水准，为用户构筑起一道坚实的售后保障防线，让安心与信赖成为每一位客户最坚实的后盾。

迪森连续 10 年荣获“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，坚守初心，始终专注于用户的“热”需求解决方案，通过不断创新和拓展，已发展成为一家业务遍及多个领域的清洁能源综合服务商。核心业务覆盖健康舒适家居、能源装备、能源运营服务、工业互联网、科技产业孵化器，旗下拥有“迪森股份”、“迪森装备”、“迪森家居”、“小松鼠”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。始终坚持以科技创新为驱动，注重知识产权的保护和转化，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”、“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”、“国家级绿色工厂”、“家用燃气具强制性产品认证 A 类生产企业”、“专利十强企业”、“2023 企业标准领跑者”、“广州市专利密集型企业培育名单”等多项荣誉，是国内领先的清洁能源综合服务商。

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	468,032,178.34	577,463,016.77	-18.95%	
营业成本	324,210,558.59	418,126,642.52	-22.46%	

销售费用	30,341,014.97	31,566,838.06	-3.88%	
管理费用	45,239,104.69	49,706,954.58	-8.99%	
财务费用	1,263,400.35	2,849,043.02	-55.66%	主要原因是本报告期较上年同期的银行借款规模下降，银行利息费用相应减少。
所得税费用	8,108,849.30	14,203,597.83	-42.91%	主要原因是本报告期递延所得税资产增加，而上年期末递延所得税资产减少，导致所得税费用较上年同期减少。
研发投入	18,223,696.69	14,555,585.59	25.20%	
经营活动产生的现金流量净额	68,932,978.39	-28,446,373.55	342.33%	主要原因是在报告期加大应收账款的催收力度，逐步收回以前年度应收账款，销售回款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-135,106,473.38	-46,166,833.99	-192.65%	主要原因是本报告期末到期赎回的理财产品余额较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-68,130,964.15	-297,556,273.89	77.10%	主要原因是上年同期实施降低银行借款规模措施所致。
现金及现金等价物净增加额	-133,863,806.30	-372,003,422.28	64.02%	

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	295,564,680.52	220,738,885.30	25.32%	-27.65%	-29.90%	2.40%
E2C	159,336,320.99	102,669,911.33	35.56%	5.92%	1.72%	2.65%
其他	13,131,176.83	801,761.96	93.89%	-29.14%	-65.41%	6.40%
分产品						
清洁能源投资及运营-B 端运营	225,511,387.11	160,611,389.05	28.78%	-4.78%	-8.96%	3.27%
新能源及清洁能源应用装备-B 端装备	70,053,293.41	60,127,496.25	14.17%	-59.19%	-56.57%	-5.18%
智能舒适家居制造及服务-C 端产品与服务	159,336,320.99	102,669,911.33	35.56%	5.92%	1.72%	2.65%
其他	13,131,176.83	801,761.96	93.89%	-29.14%	-65.41%	6.40%
分地区						
华南地区	45,224,021.67	23,869,693.26	47.22%	-39.95%	-46.21%	6.15%
华东地区	96,245,911.93	76,390,828.82	20.63%	-47.73%	-48.61%	1.37%
西南地区	161,037,282.32	98,993,733.87	38.53%	10.17%	7.50%	1.53%
北方地区	94,666,804.08	68,644,776.78	27.49%	-19.88%	-21.28%	1.29%
其他地区	47,001,055.22	37,304,412.77	20.63%	5.64%	-3.14%	7.19%
境外	23,857,103.12	19,007,113.09	20.33%	159.08%	160.92%	-0.56%
分销售模式						
直销	328,681,252.76	231,824,597.64	29.47%	-24.96%	-27.84%	2.82%
经销	139,350,925.58	92,385,960.95	33.70%	-0.08%	-4.61%	3.14%

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		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)								
BOT											5	1,252.99
BOO											10	21,067.14
合计											15	22,320.13

四、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	8,337,308.96	13.79%	主要原因是本报告期内转让联营企业的股权导致投资收益较上年同期增加。	否
资产减值	8,584,835.81	14.2%	主要是报告期内逐步收回应收账款，相应转回预期信用损失。	否
营业外收入	553,810.82	0.92%		否
营业外支出	5,241,045.66	8.67%	主要原因是本报告期内所支付的诉讼款增加所致。	否

五、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	188,131,222.23	6.76%	323,778,655.68	11.26%	-4.50%	主要原因是公司在报告期内所购买的部分理财产品未赎回，导致货币资金较期初减少。
应收账款	296,747,898.63	10.66%	419,668,180.32	14.60%	-3.94%	
合同资产	41,441,680.98	1.49%	42,834,365.52	1.49%	0.00%	
存货	296,800,991.14	10.67%	227,873,279.97	7.93%	2.74%	主要因公司新能源及清洁能源应用装备和智能舒适家居制造及服务销售旺季，增加备货。
投资性房地产	463,657,000.00	16.66%	463,657,000.00	16.13%	0.53%	
长期股权投资	70,581,471.67	2.54%	74,394,347.42	2.59%	-0.05%	
固定资产	559,714,803.16	20.11%	577,399,599.56	20.09%	0.02%	
在建工程	2,315,682.02	0.08%	5,041,524.64	0.18%	-0.10%	主要因部分需要安装调试的生产设备在报告期内已完成调试验收。
使用权资产	6,147,091.44	0.22%	7,521,375.04	0.26%	-0.04%	

短期借款	43,734,858.79	1.57%	40,032,876.70	1.39%	0.18%	
合同负债	88,527,739.82	3.18%	90,293,169.73	3.14%	0.04%	
长期借款	52,854,495.71	1.90%	39,519,284.89	1.37%	0.53%	主要原因是在本报告期新增孵化园二期工程项目的专项银行借款，用于支付工程进度款项。
租赁负债	5,434,521.03	0.20%	6,499,906.02	0.23%	-0.03%	

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）	13,600,000.00				576,870,000.00	455,800,000.00		134,670,000.00
2.其他权益工具投资	5,479,505.02	-1,426,351.94			45,000.00			4,098,153.08
金融资产小计	19,079,505.02	-1,426,351.94			576,915,000.00	455,800,000.00		138,768,153.08
投资性房地产	463,657,000.00							463,657,000.00
上述合计	482,736,505.02	-1,426,351.94			576,915,000.00	455,800,000.00		602,425,153.08
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	11,400,136.68	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结等
应收票据	37,584,111.16	已背书未终止确认
投资性房地产	434,250,000.00	借款抵押
固定资产	159,743,002.24	借款抵押
无形资产	3,298,647.44	借款质押
合计	646,275,897.52	

六、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
27,907,612.32	23,918,521.63	16.68%

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

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	16,601,105.30	16,601,105.30	304,595.50	0.00	0.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	16,601,105.30	16,601,105.30	304,595.50	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	21,940	13,467	0	0
合计		21,940	13,467	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	期初金额	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	0	1,660.11	1,660.11	0	0.00%
铜期货套期保值	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
合计	0	0	0	0	1,660.11	1,660.11	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 30.46 万元，其中，计入投资收益的是 30.46 万元，计入公允价值变动损益是 0.00 万元。公司采用银行提供的估值报告进行公允价值的确认。							
套期保值效果的说明	公司从事的套期保值业务与公司生产经营相关的原材料、外汇相挂钩，在一定程度上抵消了现货市场交易中存在的价格风险，基本实现了预期风险管控目标。							
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《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，作为公司开展套期保值业务的内部控制和风险管理制，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和原材料价格风险为目的，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	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。							

关假设与参数的设定	
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）	2024 年 04 月 16 日

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。

七、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

八、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	507,845,504.56	219,037,408.04	137,063,898.02	27,198,854.19	22,386,076.24
世纪新能源	子公司	天然气分布式能源	60,000,000	240,182,104.32	197,498,442.56	127,502,541.77	19,167,072.88	16,243,696.99
苏州迪森	子公司	清洁能源投资及运营	53,000,000	265,488,067.36	152,431,010.65	53,885,968.81	7,304,149.57	6,777,313.07
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	300,000,000	638,338,824.05	291,304,768.21	70,056,254.57	-8,911,923.30	-7,996,620.19
云迪投资	子公司	股权投资;企业自有资金投资;投资管理服务	10,000,000	190,525,921.27	62,502,094.87	90,347,736.36	17,715,326.06	16,341,006.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境风险

当前全球经济复苏步伐放缓，国际局势复杂多变，地缘政治紧张局势不断升级，贸易保护主义抬头，使得全球宏观经济前景充满不确定性。经济格局正在加速重构，产业链也在不断调整自身的姿态。公司业务发展与国民经济和社会发展状况密切相关，由于经济发展具有其内在的周期性和波动性，市场需求也会相应波动，行业发展也不可避免地受到国民经济周期的影响。若行业需求下降，将对公司生产经营和盈利水平产生一定影响。

对策：公司将继续深化对宏观经济形势的研判，细致入微地分析行业格局的演变，以应对外部环境的不确定性。加大研发投入，推动技术创新，提高产品的科技含量和附加值。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，进一步提升公司的核心竞争力，针对行业发展趋势及时调整经营政策及经营方向。

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等外部因素发生重大不利变化，可能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：公司将进一步强化对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、行业竞争加剧的风险

近年来，随着全球新能源市场快速发展，国内新能源产能快速扩张，存在市场竞争加剧的风险，带来了更高的产品转换率和更优的产品结构，使得各环节竞争加剧，部分低竞争力产品的产能利用率开始下降，阶段性、结构性产能过剩局面逐步显现，市场竞争格局更加激烈，给公司进一步扩大市场份额、提高市场竞争地位带来一定的压力。

对策：公司会持续跟踪、及时了解行业发展变化，把握行业发展趋势。不断开发新产品，持续实现技术创新、改善经营管理能力、提升产品质量、降低生产成本，减少在市场竞争中对公司经营业绩产生的不利影响。

十一、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
2024 年 04 月 19 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/) 网络互动	网络平台 线上交流	其他	不特定投资者	2023 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2023 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表 (编号: 2024-001)

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	26.24%	2024 年 05 月 07 日	2024 年 05 月 07 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-021）

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
马革	副董事长	被选举	2024 年 04 月 25 日	被选举
李祖芹	副董事长	离任	2024 年 04 月 25 日	主动离职，继续担任董事

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） 《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223-2011） 《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） 《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：世纪城中心热电联供电站项目《环境影响报告书》的批复成高环字【2012】589号、环球中心热电联供电站项目《环境影响报告书》的批复成高环字【2012】591号；世纪城环评验收批复成高环字【2019】219号、环球中心环评验收批复成高环字【2019】220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4月15日至2025年4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 05 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 日起至 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	颗粒物 SO ₂ NO _x	有组织排放	4	DA001 DA002 DA003 DA004	≤10mg/m ³ ≤10mg/m ³ ≤30mg/m ³	《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》	0.32331 t 0.0t 3.4039t	1.03 t/年 10.29 t/年 18.56 t/年	总量未超
成都世纪新能源有限公司	废气污染物	颗粒物 SO ₂ NO _x	有组织排放	5	DA001 DA002 DA003 DA004 DA005	≤10mg/m ³ ≤10mg/m ³ ≤30mg/m ³	《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》	0.09487 t 0.0t 0.8492t	1.57 t/年 15.68 t/年 24.97 t/年	总量未超
杭州迪大清洁能源有限公司	废气污染物	颗粒物	有组织排放	1	厂区东侧烟窗	0-3mg/Nm ³	DB332147-2018	0.072t	1.996t/年	总量未超
杭州迪大清洁能源有限公司	废气污染物	NO _x	有组织排放	1	厂区东侧烟窗	20-40mg/Nm ³	DB332147-2018	1.46693 t	10.36t/年	总量未超
杭州迪大清洁能源有限公司	废气污染物	SO ₂	有组织排放	1	厂区东侧烟窗	15-30mg/Nm ³	DB332147-2018	1.9767t	7.252t/年	总量未超
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	1	厂区烟窗处	≤10mg/Nm ³	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)	0t	7.62 t/年	总量未超
三门峡茂森清洁能源有限公司	废气污染物	SO ₂	有组织排放	1	厂区烟窗处	≤35mg/Nm ³	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)	0t	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	NO _x	有组织排放	1	厂区烟窗处	≤50mg/Nm ³	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)	0t	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	厂区烟窗处	≤30mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014);	0.333t	5.886t/年	总量未超

湘潭聚森清洁能源供热有限公司	废气污染物	SO ₂	有组织排放	1	厂区烟囱处	≤200mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	2.011t	31.392t/年	总量未超
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	废气污染物	NO _x	有组织排放	1	厂区烟囱处	≤200mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	7.189t	39.24 t/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/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)》	0.173t	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	SO ₂	烟囱直排	2	厂区东侧	35mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)》	1.08t	/	总量未超
梅州迪森生物质能供热有限公司	废气污染物	NO _x	烟囱直排	2	厂区东侧	150mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)》	11.70t	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。

成都世纪新能源有限公司(世纪城区)于 2023 年 7 月报废原 60 吨燃气锅炉(该锅炉建设时间较长,利用率不高,加之原燃烧器非低氮燃烧,排放不达标,同时效率较低)。在该锅炉房新上两台低氮燃气锅炉,分别是 10 吨、和 20 吨燃气锅炉,两台锅炉共用原 60 吨燃气锅炉排放口进行排放。

(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

公司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。公司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^{2+} 、 Mg^{2+} 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。

说明: 陕县项目除雨水排入园区雨水管网, 其余生活污水及化学水处理系统的废水与锅炉排污水全部排入陕县产业集聚区污水处理厂集中处理。

(2) 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+电袋复合除尘器, 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 50M 高烟囱高空排放。

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

1) 工艺废气主要为锅炉烟气, 原料为生物质成型颗粒燃料。

2) 工艺说明: 蒸汽锅炉废气各经配套多管除尘+布袋除尘器处理后, 汇集至一根排气烟囱引至 30m 高空排放。

3) 有组织排放: 烟尘、 SO_2 和 NO_x 的排放浓度均满足《广东省锅炉大气污染物排放标准》(DB44765-2019) 新建燃气锅炉排放标准要求 (颗粒物 $\leq 20 \text{ mg/m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 35 \text{ mg/m}^3$ 、 $\text{NO}_x \leq 150 \text{ mg/m}^3$), 非甲烷总烃 (TVOC) 排放标准满足《广东省大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准 (非甲烷总烃 $\leq 120 \text{ mg/m}^3$, 30m 排放速率为 44kg/h)。锅炉设置在线监测装置与当地环保部门联网, 实现在线监测锅炉生产运行废气产排情况和燃料进口的进料情况, 保证锅炉达标排放。

(2) 废水

1) 锅炉废水

锅炉排水污染物较为简单，主要为盐类和污垢，经简单沉淀处理后可作为清下水排放。

2) 生活污水

生活污水经三级化粪池处理、食堂废水经隔油隔渣预处理后，再进入园区污水处理厂处理。

环境自行监测方案

1、成都世纪新能源有限公司

(1) 环球中心在编号为 DA003 的锅炉排口安装了在线检测设备，并与环保系统联网。其余排口采取人工检测，在用锅炉每月做一次 NO_x 检测，在用锅炉每季度做一次废气全污染因子检测和排污口水样检测。

(2) 世纪城在编号为 DA001 的锅炉排口安装了在线检测设备，并与环保系统联网。其余排口采取人工检测，在用锅炉每月做一次 NO_x 检测，在用锅炉每季度做一次废气全污染因子检测和排污口水样检测。

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

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（杭州安好检测科技有限公司）对排放物进行监测。

(2) 公司已经安装在线监测系统，每年采样监测四次以上。

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（河南德诺检测技术有限公司）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（湖南求是检测有限公司）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十二次以上。

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[330185-2023-082-L]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

三门峡茂森清洁能源有限公司根据《中华人民共和国突发环境事件应对法》、《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律法规、政策规定，结合本公司自身的风险因素并结合突发环境事件的特点，2022 年 6 月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》，备案条件具备，备案文件齐全，报送三门峡市环保局备案，【应急预案编号：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，2024 上半年共缴纳 42,229.36 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

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展过程中，遵循增效降耗、节能减排的环境保护原则，积极响应国家号召，践行绿色发展理念，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，为社会创造价值，实现股东、员工、客户、供应商与社会的共同发展。

1、股东和债权人权益保护

(1) 公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会议事规则》及《公司章程》等有关规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。

(2) 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、规章制度的要求不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。

(3) 通过网上业绩说明会、投资者热线、传真、电子邮箱、深交所互动易平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，促进投资者对公司的了解。报告期内，公司召开了 2023 年度网上业绩说明会，并及时披露投资者关系活动记录。

2、职工权益保护

(1) 公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求录用职工，按时发放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，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，“3.8 妇女节”公司为全体女性职工送上礼品以体现对女性同胞的关爱。

(2) 公司为新员工提供入职培训让新入职的员工更好的了解公司，日常经营中根据公司发展需要以及员工岗位培训需求，按时制定各项培训计划，采用内部培训和外部培训两种方式相结合，提升员工职业技能，为员工的发展提供更多机会，为公司稳定发展储备人力资源。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立并保持长期良好的战略合作关系，严格把控产品质量，为客户提供优质的产品，以客户需求为出发点，为客户创造价值，充分尊重供应商和客户的合法权益，力求与供应商、客户共同发展。

4、环境保护与可持续发展

公司积极践行绿色发展理念，全心全意服务于社会的节能减排事业，促进绿色低碳发展，实现能源供应的安全性、经济性、清洁性与可持续性，为社会的绿色发展贡献力量，为生态文明建设做出积极贡献。

5、公共关系与社会公益事业

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，认真履行企业社会责任，秉承诚信纳税的宗旨，自觉履行依法纳税的义务，及时足额缴纳税款。在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，为公益事业贡献力量，参与捐资助学、扶贫救困、关心下一代等爱心活动。

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机关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、关联交易、资金占用	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控制或施加重	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，

		方面的承诺	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。”		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)	13,451.51	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, 部分未 执行完毕, 部分被告 方在破产程序中		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)	807.59	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
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)	50.77	是	已判决生效	上述诉讼事项 对公司无重大 影响	尚在执行中		不 适 用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

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》。公司拟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 29 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》，双方就交付日期、起租日、车位数量及递增比例进行了确定。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于签署物业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（广州）投资发展有限公司签订了《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。具体内容详见公司在巨潮资讯网（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）。

3) 公司于 2023 年 11 月 10 日，召开第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于签署物业租赁合同补充协议暨关联交易的议案》。由于广州市黄埔区厂房物业租赁市场环境变化，需求下滑、竞争激烈导致周边厂房租金价格明显下降，为夯实公司与大湾国创（广州）投资发展有限公司合作基础，提升园区短期议价能力，经双方友好协商，双方签署了《物业租赁合同补充协议》。就三年减免期事项做出了新的约定，涉及的三年租金减免金额预估为 2,080 万元，具体以实际发生金额为准。公司监事张志杰先生为大湾国创（广州）投资发展有限公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，公司与大湾国创（广州）投资发展有限公司构成关联关系，本次交易构成关联交易，关联监事张志杰先生已对此项议案回避表决。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于签署物业租赁合同补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041）。

报告期内，公司共收取大湾国创（广州）投资发展有限公司租赁费用为 1,144.72 万元。

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	2023 年 04 月 27 日	25,000						2023 年 5 月 19 日至 2024 年 5 月 7 日	是	否
迪森（常州）能源装备有限公司	2023 年 04 月 27 日	15,000						2023 年 5 月 19 日至 2024 年 5 月 7 日	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2024 年 04 月 16 日	25,000	2023 年 08 月 28 日	6,000				债务履行期限届满之日三年	否	否
迪森（常州）能	2024 年 04 月	20,000	2021 年	5,000				债务履行期限	否	否

源装备有限公司	16 日		03 月 02 日					届满之日三年		
广州维瓦尔第环境技术有限公司	2024 年 04 月 16 日	1,000							否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			46,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						11,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			46,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						4,007.35
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)			46,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						11,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			46,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						4,007.35
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										2.11%
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)										0
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)										0
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、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、公司部分控股股东、实际控制人增持股份

(1) 公司于 2023 年 12 月 07 日披露了《关于部分控股股东、实际控制人增持股份计划的公告》(详见临时公告 2023-045 号), 公司控股股东、实际控制人常远征先生 (CHANG YUANZHENG) 计划自 2023 年 12 月 08 日起 6 个月内,

以自有或自筹资金通过二级市场以集中竞价交易方式增持公司股份，增持股份的总金额不低于 100 万元人民币。截至 2024 年 1 月 30 日，常远征先生（CHANG YUANZHENG）已累计增持公司股份 202,900 股，占公司总股本的 0.04%，累计增持金额为 100.17 万元。本次增持公司股份计划已经实施完毕（详见临时公告 2024-001）。

（2）公司于 2024 年 02 月 06 日披露了《关于部分控股股东、实际控制人增持股份计划的公告》（详见临时公告 2024-002 号），公司控股股东、实际控制人常远征先生（CHANG YUANZHENG）计划自 2024 年 02 月 07 日起 6 个月内，以自有或自筹资金通过二级市场以集中竞价交易方式增持公司股份，增持股份的总金额不低于 500 万元人民币。

截至 2024 年 08 月 06 日，常远征先生（CHANG YUANZHENG）已累计增持公司股份 2,098,200 股，占公司总股本的 0.44%，累计增持金额为 726.16 万元，增持股份成交金额已达到并超过增持计划最低金额的 100%。本次增持计划实施完毕。（详见临时公告 2024-024）。

2、公司副董事长变更

根据公司战略发展及经营管理需要，李祖芹先生申请辞去公司副董事长职务，继续担任公司非独立董事。公司于 2024 年 4 月 25 日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于选举公司副董事长的议案》，同意选举马革先生为公司第八届董事会副董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。详情请见公司在巨潮资讯网上披露的《关于变更公司副董事长的公告》（公告编号：2024-019）。

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	90,538,354	18.98%				1,725,695	1,725,695	92,264,049	19.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	89,157,986	18.69%				-130	-130	89,157,856	18.69%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	89,157,986	18.69%				-130	-130	89,157,856	18.69%
4、外资持股	1,380,368	0.29%				1,725,825	1,725,825	3,106,193	0.65%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,380,368	0.29%				1,725,825	1,725,825	3,106,193	0.65%
二、无限售条件股份	386,474,034	81.02%				-1,725,695	-1,725,695	384,748,339	80.66%
1、人民币普通股	386,474,034	81.02%				-1,725,695	-1,725,695	384,748,339	80.66%
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	477,012,388	100.00%				0	0	477,012,388	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

(1) 本报告期初，高管锁定股重新核算，鉴于钱艳斌先生持有的公司股份总数低于 1,000 股，2024 年 1 月 2 日其持有的公司股票中的 75%（130 股）已全部解除限售，公司高管锁定股减少 130 股，无限售条件股份增加 130 股；

(2) 报告期内，因 CHANG YUANZHENG 先生增持公司股份，公司高管锁定股增加 1,725,825 股，无限售条件股份减少 1,725,825 股；

(3) 报告期内，公司高管锁定股合计增加 1,725,695 股，无限售条件股份合计减少 1,725,695 股，公司总股本未发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

同“股份变动的理由”。

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
CHANG YUANZHENG	1,380,368		1,725,825	3,106,193	高管锁定股，报告期内增持股份所致	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
常厚春	38,189,699			38,189,699	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
李祖芹	29,930,951			29,930,951	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
马革	21,030,044			21,030,044	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
岳艳	1,687			1,687	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
陈亚芬	5,475			5,475	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
钱艳斌	130	130		0	钱艳斌先生持股总数低于 1,000 股，被聘任担任公司高管的次年锁定股可全部流通	2024 年 1 月 2 日
合计	90,538,354	130	1,725,825	92,264,049	--	--

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	23,295	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（不含通过转融通出借股份）								
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	10.67%	50,919,599	0	38,189,699	12,729,900	不适用	0
李祖芹	境内自然人	8.37%	39,907,935	0	29,930,951	9,976,984	不适用	0
马革	境内自然人	5.88%	28,040,059	0	21,030,044	7,010,015	不适用	0
李光宇	境内自然人	1.28%	6,103,300	6,103,300	0	6,103,300	不适用	0
#李胜军	境内自然人	1.22%	5,833,065	5,833,065	0	5,833,065	不适用	0
CHANG YUANZHENG	境外自然人	0.87%	4,141,591	2,301,100	3,106,193	1,035,398	不适用	0
朱咏梅	境内自然人	0.72%	3,440,491	0	0	3,440,491	不适用	0
韩晨光	境内自然人	0.68%	3,235,325	1,191,300	0	3,235,325	不适用	0
郭庆利	境内自然人	0.60%	2,856,900	37,000	0	2,856,900	不适用	0
池萍	境内自然人	0.50%	2,365,000	1,415,000	0	2,365,000	不适用	0
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、马革先生和 CHANG YUANZHENG 先生于 2023 年 8 月 18 日签订了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为十年； 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）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
李光宇	6,103,300	人民币普通股	6,103,300					
#李胜军	5,833,065	人民币普通股	5,833,065					
朱咏梅	3,440,491	人民币普通股	3,440,491					
韩晨光	3,235,325	人民币普通股	3,235,325					
郭庆利	2,856,900	人民币普通股	2,856,900					
池萍	2,365,000	人民币普通股	2,365,000					
田国英	2,048,664	人民币普通股	2,048,664					
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、马革先生和 CHANG YUANZHENG 先生于 2023 年 8 月 18 日签订了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为十年； 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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）	公司股东李胜军除通过普通证券账户持有 5,496,765 股外，还通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 336,300 股，实际合计持有 5,833,065 股。							

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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)
常远征 (CHANG YUANZHEG)	董事长、总经理	现任	1,840,491	2,301,100		4,141,591			
马革	副董事长	现任	28,040,059			28,040,059			
常厚春	董事	现任	50,919,599			50,919,599			
李祖芹	董事	现任	39,907,935			39,907,935			
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			
岳艳	财务总监	现任	2,250			2,250			
钱艳斌	副总经理	现任	173			173			
梁艳纯	副总经理	现任	0			0			
合计	--	--	120,717,807	2,301,100	0	123,018,907	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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	188,131,222.23	323,778,655.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	134,670,000.00	13,600,000.00
衍生金融资产		
应收票据	69,311,982.25	66,279,453.26
应收账款	296,747,898.63	419,668,180.32
应收款项融资	9,112,777.99	10,218,521.40
预付款项	30,619,530.33	13,225,636.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,244,598.40	19,772,050.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	296,800,991.14	227,873,279.97
其中：数据资源		
合同资产	41,441,680.98	42,834,365.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	45,577,450.45	46,337,122.01
其他流动资产	40,775,693.17	48,814,870.40
流动资产合计	1,167,433,825.57	1,232,402,134.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	30,168,895.83	30,168,333.52
长期股权投资	70,581,471.67	74,394,347.42
其他权益工具投资	4,098,153.08	5,479,505.02
其他非流动金融资产		
投资性房地产	463,657,000.00	463,657,000.00
固定资产	559,714,803.16	577,399,599.56
在建工程	2,315,682.02	5,041,524.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,147,091.44	7,521,375.04
无形资产	90,532,093.56	92,056,769.23
其中：数据资源		
开发支出		
商誉	300,634,643.46	300,634,643.46
长期待摊费用	37,011,480.97	33,943,022.77
递延所得税资产	27,142,402.84	24,319,837.40
其他非流动资产	23,258,518.93	27,228,430.02
非流动资产合计	1,615,262,236.96	1,641,844,388.08
资产总计	2,782,696,062.53	2,874,246,522.89

流动负债：		
短期借款	43,734,858.79	40,032,876.70
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	9,000,000.00	9,108,069.30
应付账款	298,087,697.11	345,646,964.83
预收款项		
合同负债	88,527,739.82	90,293,169.73
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	22,875,296.51	43,420,003.66
应交税费	10,948,675.29	18,857,397.34
其他应付款	95,052,966.05	101,281,865.73
其中：应付利息		
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
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	53,608,260.76	53,542,652.26
其他流动负债	48,240,855.98	47,713,033.62
流动负债合计	670,076,350.31	749,896,033.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	52,854,495.71	39,519,284.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,434,521.03	6,499,906.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,737,997.30	7,342,472.02
递延收益	10,206,485.63	11,015,416.05
递延所得税负债	22,047,972.90	22,068,942.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,281,472.57	86,446,021.44
负债合计	765,357,822.88	836,342,054.61
所有者权益：		
股本	477,012,388.00	477,012,388.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	835,283,370.83	828,465,796.19
减：库存股		
其他综合收益	4,413,637.35	5,627,226.33
专项储备		
盈余公积	102,955,578.07	102,955,578.07
一般风险准备		
未分配利润	478,114,441.13	498,901,587.17
归属于母公司所有者权益合计	1,897,779,415.38	1,912,962,575.76
少数股东权益	119,558,824.27	124,941,892.52
所有者权益合计	2,017,338,239.65	2,037,904,468.28
负债和所有者权益总计	2,782,696,062.53	2,874,246,522.89

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,666,884.24	16,326,844.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,549,824.82	
应收账款	36,602,387.16	30,734,755.86
应收款项融资	3,332,933.20	
预付款项	1,445,216.99	572,225.06
其他应收款	404,722,571.96	405,684,206.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	591,119.00	964,477.15
其中：数据资源		
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	13,583,413.35	14,176,134.31
流动资产合计	491,494,350.72	468,458,643.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,354,400,328.44	1,351,978,913.03
其他权益工具投资	1,149,588.31	1,149,588.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产	434,250,000.00	434,250,000.00
固定资产	10,760,477.96	11,073,655.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,643,277.78	2,944,370.44
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,402,907.41	4,266,296.47
递延所得税资产		
其他非流动资产	61,440.00	161,440.00
非流动资产合计	1,807,668,019.90	1,805,824,263.61
资产总计	2,299,162,370.62	2,274,282,907.28

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,000,000.00	5,609,811.00
应付账款	41,414,992.21	33,245,063.93
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	880,000.00	3,033,233.67
应交税费	840,107.23	989,369.02
其他应付款	173,304,340.81	116,982,411.24
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	52,023,761.50	51,673,370.33
其他流动负债	1,724,799.08	1,724,799.08
流动负债合计	279,188,000.83	213,258,058.27
非流动负债：		
长期借款	52,854,495.71	39,519,284.89
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	2,370,999.66	2,590,499.70
递延所得税负债	19,599,735.34	19,599,735.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,825,230.71	61,709,519.93
负债合计	354,013,231.54	274,967,578.20
所有者权益：		
股本	477,012,388.00	477,012,388.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	951,779,171.93	951,779,171.93
减：库存股		
其他综合收益	20,992,207.47	20,992,207.47
专项储备		
盈余公积	102,955,578.07	102,955,578.07
未分配利润	392,409,793.61	446,575,983.61
所有者权益合计	1,945,149,139.08	1,999,315,329.08
负债和所有者权益总计	2,299,162,370.62	2,274,282,907.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	468,032,178.34	577,463,016.77
其中：营业收入	468,032,178.34	577,463,016.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	424,555,558.17	523,096,208.95
其中：营业成本	324,210,558.59	418,126,642.52
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	5,277,782.88	6,291,145.18
销售费用	30,341,014.97	31,566,838.06
管理费用	45,239,104.69	49,706,954.58
研发费用	18,223,696.69	14,555,585.59
财务费用	1,263,400.35	2,849,043.02
其中：利息费用	2,576,849.30	4,753,509.21
利息收入	1,036,862.07	2,155,757.46
加：其他收益	5,605,738.60	7,962,317.81
投资收益（损失以“—”号填列）	8,337,308.96	2,234,956.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,326,282.06	1,707,945.03
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）	6,513,582.86	2,521,116.32
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,071,252.95	-574,850.66
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-851,169.94	1,093,024.31
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	65,153,333.60	67,603,371.90
加：营业外收入	553,810.82	614,222.02

减：营业外支出	5,241,045.66	914,433.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	60,466,098.76	67,303,160.82
减：所得税费用	8,108,849.30	14,203,597.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	52,357,249.46	53,099,562.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	52,357,249.46	53,099,562.99
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）	36,454,340.52	39,509,310.98
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	15,902,908.94	13,590,252.01
六、其他综合收益的税后净额	-1,216,845.23	-262,643.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,213,588.98	-262,643.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,213,588.98	-262,643.50
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,213,588.98	-262,643.50
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,256.25	
七、综合收益总额	51,140,404.23	52,836,919.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,240,751.54	39,246,667.48
归属于少数股东的综合收益总额	15,899,652.69	13,590,252.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.08
（二）稀释每股收益	0.08	0.08

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：0.00 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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	20,359,302.39	30,385,697.55
减：营业成本	2,683,457.44	10,475,290.87
税金及附加	1,479,349.92	1,940,968.45
销售费用	1,191,736.20	1,293,051.29
管理费用	8,772,236.91	12,641,554.03
研发费用	1,483,168.89	1,689,151.23
财务费用	1,437,273.38	5,395,439.01
其中：利息费用	1,457,752.70	5,919,339.96
利息收入	55,681.20	543,543.55
加：其他收益	483,474.87	1,806,962.07
投资收益（损失以“—”号填列）	3,109,762.30	27,856,670.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,106,728.56	1,546,815.34
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）	368,762.98	3,165,302.09
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	9,232.33	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,283,312.13	29,779,177.48
加：营业外收入	400.00	5,465.40
减：营业外支出	4,208,415.57	12,833.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,075,296.56	29,771,809.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,075,296.56	29,771,809.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,075,296.56	29,771,809.37
（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	3,075,296.56	29,771,809.37
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	626,690,474.52	588,719,373.25
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	4,176,705.40	5,397,772.75
收到其他与经营活动有关的现金	40,743,623.49	42,126,893.53
经营活动现金流入小计	671,610,803.41	636,244,039.53
购买商品、接受劳务支付的现金	386,104,458.19	429,997,010.11
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	103,157,990.32	98,762,910.06
支付的各项税费	33,514,473.13	68,558,553.26
支付其他与经营活动有关的现金	79,900,903.38	67,371,939.65
经营活动现金流出小计	602,677,825.02	664,690,413.08
经营活动产生的现金流量净额	68,932,978.39	-28,446,373.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	460,077,334.72	428,002,522.97
取得投资收益收到的现金	809,769.45	330,464.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,409,034.77	3,688,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,420,000.00	600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	469,716,138.94	432,621,687.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,907,612.32	23,918,521.63
投资支付的现金	576,915,000.00	454,870,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	604,822,612.32	478,788,521.63
投资活动产生的现金流量净额	-135,106,473.38	-46,166,833.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,734,290.04	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,506,143.79	13,794,772.26
筹资活动现金流入小计	20,240,433.83	13,794,772.26
偿还债务支付的现金	4,957,979.98	217,185,473.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,866,775.49	88,733,463.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,282,720.94	30,540,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,546,642.51	5,432,108.99
筹资活动现金流出小计	88,371,397.98	311,351,046.15
筹资活动产生的现金流量净额	-68,130,964.15	-297,556,273.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	440,652.84	166,059.15
五、现金及现金等价物净增加额	-133,863,806.30	-372,003,422.28
加：期初现金及现金等价物余额	310,594,891.85	506,523,486.07
六、期末现金及现金等价物余额	176,731,085.55	134,520,063.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,673,303.65	26,517,820.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	158,462,053.19	272,257,250.92
经营活动现金流入小计	174,135,356.84	298,775,071.13
购买商品、接受劳务支付的现金	7,675,130.37	11,676,743.96
支付给职工以及为职工支付的现金	10,140,632.09	13,539,803.40
支付的各项税费	1,520,943.92	1,273,356.64
支付其他与经营活动有关的现金	95,559,984.68	167,785,104.67
经营活动现金流出小计	114,896,691.06	194,275,008.67
经营活动产生的现金流量净额	59,238,665.78	104,500,062.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	121,202,522.97
取得投资收益收到的现金	3,033.74	26,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,160,709.86	600,000.00
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	5,163,743.60	147,922,522.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,864,625.47	13,867,120.71
投资支付的现金	4,000,000.00	97,270,000.00
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	23,864,625.47	111,137,120.71
投资活动产生的现金流量净额	-18,700,881.87	36,785,402.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,734,290.04	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,734,290.04	
偿还债务支付的现金	4,957,979.98	182,185,473.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,974,054.55	61,067,039.66
支付其他与筹资活动有关的现金		103,750.00
筹资活动现金流出小计	63,932,034.53	243,356,263.52
筹资活动产生的现金流量净额	-45,197,744.49	-243,356,263.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,659,960.58	-102,070,798.80
加：期初现金及现金等价物余额	14,643,401.52	146,511,508.60
六、期末现金及现金等价物余额	9,983,440.94	44,440,709.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	477,012,388.00				828,465,796.19		5,627,226.33		102,955,578.07		498,901,587.17		1,912,962,575.76	124,941,892.52	2,037,904,468.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	477,012,388.00				828,465,796.19		5,627,226.33		102,955,578.07		498,901,587.17		1,912,962,575.76	124,941,892.52	2,037,904,468.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,817,574.64		-1,213,588.98				-20,787,146.04		-15,183,160.38	-5,383,068.25	-20,566,228.63
（一）综合收益总额							-1,213,588.98				36,454,340.52		35,240,751.54	15,899,652.69	51,140,404.23
（二）所有者投入和减少资本					7,463,900.00								7,463,900.00		7,463,900.00
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					7,463,900.00								7,463,900.00		7,463,900.00
（三）利润分配											-57,241,486.56		-57,241,486.56	-21,282,720.94	-78,524,207.50
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	-21,282,720.94	-78,524,207.50
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-646,325.36								-646,325.36		-646,325.36
四、本期期末余额	477,012,388.00				835,283,370.83		4,413,637.35		102,955,578.07		478,114,441.13		1,897,779,415.38	119,558,824.27	2,017,338,239.65

上年金额

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													
	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	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														
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“-”号填列)					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					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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	477,012,388.00				951,779,171.93		20,992,207.47		102,955,578.07	446,575,983.61		1,999,315,329.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	477,012,388.00				951,779,171.93		20,992,207.47		102,955,578.07	446,575,983.61		1,999,315,329.08
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-54,166,190.00		-54,166,190.00
(一) 综合收益总额										3,075,296.56		3,075,296.56
(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	477,012,388.00				951,779,171.93		20,992,207.47		102,955,578.07	392,409,793.61		1,945,149,139.08

上期金额

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

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 2024 年 6 月 30 日注册资本 47,701.2388 万元，股份总数 47,701.2388 万股。其中，有限售条件的流通股份 A 股 9,226.4049 万股；无限售条件的流通股份 A 股 38,474.8339 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。

法定代表人：CHANG YUANZHENG。

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 2024 年 8 月 15 日批准报出。

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。

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。

8、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“五、重要会计政策及会计估计的 15、长期股权投资”。

9、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。

10、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。

11、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：

- 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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

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。

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 11、金融工具”。

13、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本等。

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）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）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。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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	5.00	3.17-4.75
供能装置	其他	10-20	5.00	4.5-9.50
管道设备	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19
办公设备	年限平均法	5	5.00	19
其他固定资产	年限平均法	5	5.00	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）。

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）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

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

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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、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。

29、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。

30、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),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

31、租赁

(1) 作为承租方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:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 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;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 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、重要会计政策及会计估计的 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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 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；
- 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的，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：

- 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；
- 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) 作为出租方租赁的会计处理方法

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、重要会计政策及会计估计的 11、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、重要会计政策及会计估计的 11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。	本次会计政策变更是公司根据法律、法规和国家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	

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律、法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策的变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 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项目情况

适用 不适用

33、其他
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。

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 2024 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 2024 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 2024 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	233,555.02	241,810.45
银行存款	178,081,446.53	310,800,221.10
其他货币资金	9,816,220.68	12,736,624.13
合计	188,131,222.23	323,778,655.68

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	134,670,000.00	13,600,000.00
其中:		
其他	134,670,000.00	13,600,000.00
其中:		
合计	134,670,000.00	13,600,000.00

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	58,102,875.80	41,323,787.74
商业承兑票据	12,059,830.54	27,263,683.98
应收票据坏账准备	-850,724.09	-2,308,018.46
合计	69,311,982.25	66,279,453.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	70,162,706.34	100.00%	850,724.09	1.21%	69,311,982.25	68,587,471.72	100.00%	2,308,018.46	3.37%	66,279,453.26
其中:										
账龄组合	12,059,830.54	17.19%	850,724.09	7.05%	11,209,106.45	27,263,683.98	39.75%	2,308,018.46	8.47%	24,955,665.52
银行承兑汇票	58,102,875.80	82.81%			58,102,875.80	41,323,787.74	60.25%			41,323,787.74
合计	70,162,706.34	100.00%	850,724.09	1.21%	69,311,982.25	68,587,471.72	100.00%	2,308,018.46	3.37%	66,279,453.26

按组合计提坏账准备类别名称:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	12,059,830.54	850,724.09	7.05%
合计	12,059,830.54	850,724.09	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(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	
账龄组合	2,308,018.46	224,542.40	1,681,836.77			850,724.09
合计	2,308,018.46	224,542.40	1,681,836.77			850,724.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司无已质押的应收票据

(5) 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		37,584,111.16
合计		37,584,111.16

(6) 本期无实际核销的应收票据情况

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	171,451,647.12	306,275,890.79
1 至 2 年	54,070,854.72	94,191,829.34
2 至 3 年	65,845,540.90	50,602,894.01
3 年以上	54,372,240.26	21,450,294.08
3 至 4 年	41,132,986.22	15,199,132.88
4 至 5 年	9,424,697.03	2,408,932.67
5 年以上	3,814,557.01	3,842,228.53
合计	345,740,283.00	472,520,908.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	18,415,283.26	5.33%	12,016,666.97	65.25%	6,398,616.29	14,239,610.62	3.01%	10,981,020.06	77.12%	3,258,590.56

应收账款											
其中：											
按组合计提坏账准备的应收账款	327,324,999.74	94.67%	36,975,717.40	11.30%	290,349,282.34	458,281,297.60	96.99%	41,871,707.84	9.14%	416,409,589.76	
其中：											
账龄组合	327,324,999.74	94.67%	36,975,717.40	11.30%	290,349,282.34	458,281,297.60	96.99%	41,871,707.84	9.14%	416,409,589.76	
合计	345,740,283.00	100.00%	48,992,384.37	14.17%	296,747,898.63	472,520,908.22	100.00%	52,852,727.90	11.19%	419,668,180.32	

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	5,994,935.40	2,997,467.70	5,994,935.40	2,997,467.70	50.00%	对方偿债能力下降
单位二	2,285,506.13	2,285,506.13	3,884,992.28	2,325,959.46	59.87%	对方偿债能力下降
单位三	1,356,763.68	1,356,763.68	2,576,626.68	1,356,763.68	52.66%	对方偿债能力下降
单位四	1,569,612.41	1,308,489.55	1,569,612.41	1,308,489.55	83.36%	对方偿债能力下降
单位五			1,323,314.39	962,184.48	72.71%	对方偿债能力下降
单位六	732,440.25	732,440.25	732,440.25	732,440.25	100.00%	客户破产清算
单位七			603,160.00	603,160.00	100.00%	对方偿债能力下降
单位八	416,666.00	416,666.00	416,666.00	416,666.00	100.00%	客户破产清算
单位九	288,722.00	288,722.00	288,722.00	288,722.00	100.00%	对方偿债能力下降
其他单位合计	1,594,964.75	1,594,964.75	1,024,813.85	1,024,813.85	100.00%	对方偿债能力下降、客户破产清算
合计	14,239,610.62	10,981,020.06	18,415,283.26	12,016,666.97		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	169,254,188.00	10,611,899.84	6.27%
1 至 2 年	47,983,121.80	4,311,813.34	8.99%
2 至 3 年	61,329,275.31	8,065,853.70	13.15%
3 至 4 年	36,559,709.56	6,004,690.11	16.42%
4 至 5 年	9,424,697.06	5,207,452.40	55.25%
5 年以上	2,774,008.01	2,774,008.01	100.00%
合计	327,324,999.74	36,975,717.40	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	10,981,020.06	1,035,646.91				12,016,666.97
按组合计提坏账准备	41,871,707.84	1,741,919.68	6,637,910.12			36,975,717.40
合计	52,852,727.90	2,777,566.59	6,637,910.12			48,992,384.37

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位十	40,891,167.47	14,933,414.80	55,824,582.27	14.31%	2,791,229.11
单位十一	31,037,075.35		31,037,075.35	7.95%	2,073,971.04
单位十二	22,888,846.40	2,962,840.00	25,851,686.40	6.63%	2,290,533.18
单位十三	19,169,280.00		19,169,280.00	4.91%	1,691,842.43
单位十四	17,095,000.00		17,095,000.00	4.38%	854,750.00
合计	131,081,369.22	17,896,254.80	148,977,624.02	38.18%	9,702,325.76

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	44,461,355.21	3,019,674.23	41,441,680.98	47,167,414.22	4,333,048.70	42,834,365.52
合计	44,461,355.21	3,019,674.23	41,441,680.98	47,167,414.22	4,333,048.70	42,834,365.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	40,453.33	0.09%	40,453.33	100.00%		40,453.33	0.09%	40,453.33	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	44,420,901.88	99.91%	2,979,220.90	6.71%	41,441,680.98	47,126,960.89	99.91%	4,292,595.37	9.11%	42,834,365.52
其中：										
账龄组合	44,420,901.88	99.91%	2,979,220.90	6.71%	41,441,680.98	47,126,960.89	99.91%	4,292,595.37	9.11%	42,834,365.52
合计	44,461,355.21	100.00%	3,019,674.23	6.79%	41,441,680.98	47,167,414.22	100.00%	4,333,048.70	9.19%	42,834,365.52

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位十五	40,453.33	40,453.33	0.00	40,453.33	100.00%	对方偿债能力下降
合计	40,453.33	40,453.33	0.00	40,453.33		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

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	37,904,787.28	1,845,717.03	4.87%
1 至 2 年	1,794,899.77	115,295.43	6.42%
2 至 3 年	1,187,115.00	126,319.39	10.64%
3 至 4 年	3,075,507.49	433,296.71	14.09%
4 至 5 年	458,592.34	458,592.34	100.00%
合计	44,420,901.88	2,979,220.90	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	362,632.30	1,676,006.77		应收质保金收回
合计	362,632.30	1,676,006.77		—

(4) 本期无实际核销的合同资产情况

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,112,777.99	10,218,521.40
合计	9,112,777.99	10,218,521.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	0.00		0.00			0.00		0.00		
其中：										
按组合计提坏账准备	9,112,777.99	100.00%	0.00		9,112,777.99	10,218,521.40	100.00%	0.00		10,218,521.40
其中：										
账龄组合	9,112,777.99	100.00%	0.00		9,112,777.99	10,218,521.40	100.00%	0.00		10,218,521.40
合计	9,112,777.99	100.00%	0.00		9,112,777.99	10,218,521.40	100.00%	0.00		10,218,521.40

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司无已质押的应收款项融资

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,235,624.88	
合计	28,235,624.88	

(6) 本期无实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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	10,218,521.40	48,547,943.80	49,653,687.21		9,112,777.99	
合计	10,218,521.40	48,547,943.80	49,653,687.21		9,112,777.99	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,244,598.40	19,772,050.02
合计	14,244,598.40	19,772,050.02

(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	7,620,420.71	7,784,898.34
应收往来款	562,086.46	679,141.88
员工备用金	1,317,950.25	321,302.80
股权转让款	8,430,000.00	6,910,000.00
其他	2,640,490.09	11,221,114.01
合计	20,570,947.51	26,916,457.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,015,404.80	11,645,878.43
1 至 2 年	6,081,839.15	8,707,392.14
2 至 3 年	2,736,550.00	1,129,525.44
3 年以上	3,737,153.56	5,433,661.02
3 至 4 年	442,014.10	2,200,088.00

4 至 5 年	3,285,139.46	3,223,573.02
5 年以上	10,000.00	10,000.00
合计	20,570,947.51	26,916,457.03

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	1,350,000.00	6.56%	1,350,000.00	100.00%		1,350,000.00	5.02%	1,350,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	19,220,947.51	93.44%	4,976,349.11	25.89%	14,244,598.40	25,566,457.03	94.98%	5,794,407.01	22.66%	19,772,050.02
其中：										
账龄组合	19,220,947.51	93.44%	4,976,349.11	25.89%	14,244,598.40	25,566,457.03	94.98%	5,794,407.01	22.66%	19,772,050.02
合计	20,570,947.51	100.00%	6,326,349.11	30.75%	14,244,598.40	26,916,457.03	100.00%	7,144,407.01	26.54%	19,772,050.02

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位十六	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	7,565,404.80	571,858.75	7.56%
1 至 2 年	6,081,839.15	509,873.95	8.38%
2 至 3 年	1,836,550.00	503,954.00	27.44%
3 至 4 年	442,014.10	259,151.54	58.63%
4 至 5 年	3,285,139.46	3,121,510.87	95.02%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	19,220,947.51	4,976,349.11	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	5,794,407.01		1,350,000.00	7,144,407.01
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	265,311.81			265,311.81
本期转回	1,083,369.71			1,083,369.71
2024 年 6 月 30 日余额	4,976,349.11		1,350,000.00	6,326,349.11

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,350,000.00					1,350,000.00
按组合计提坏账准备	5,794,407.01	265,311.81	1,083,369.71			4,976,349.11
合计	7,144,407.01	265,311.81	1,083,369.71			6,326,349.11

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 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
单位十七	股权转让款	3,800,000.00	1-2 年	18.47%	304,000.00
单位十八	保证金、押金	3,000,000.00	4-5 年	14.59%	2,985,582.92
单位十九	股权转让款	2,280,000.00	1 年以内	11.09%	114,000.00
单位二十	其他、股权转让款	1,685,313.15	1 年以内、1-2 年	8.19%	100,000.00
单位二十一	股权转让款	1,350,000.00	1 年以内、2-3 年	6.56%	1,350,000.00
合计		12,115,313.15		59.90%	4,853,582.92

7) 本期无因资金集中管理而列报于其他应收款

8、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	23,397,268.25	76.41%	11,830,163.02	89.45%
1 至 2 年	5,994,384.33	19.58%	662,892.55	5.01%
2 至 3 年	649,936.15	2.12%	322,602.96	2.44%
3 年以上	577,941.60	1.89%	409,977.70	3.10%
合计	30,619,530.33		13,225,636.23	

(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(%)
单位二十二	6,261,001.04	20.45

单位二十三	2,351,802.00	7.68
单位二十四	2,080,000.00	6.79
单位二十五	1,840,000.00	6.01
单位二十六	1,272,659.66	4.16
合计	13,805,462.70	45.09

9、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	51,733,520.20	3,728,287.10	48,005,233.10	50,932,938.61	3,968,301.01	46,964,637.60
在产品	80,642,112.08	1,075,813.29	79,566,298.79	60,206,180.84	1,075,813.29	59,130,367.55
库存商品	67,861,513.35	1,993,043.62	65,868,469.73	55,619,539.64	1,984,893.06	53,634,646.58
周转材料	2,476,139.92		2,476,139.92			
合同履约成本				577,821.72		577,821.72
发出商品	106,127,339.81	5,242,490.21	100,884,849.60	72,808,296.73	5,242,490.21	67,565,806.52
合计	308,840,625.36	12,039,634.22	296,800,991.14	240,144,777.54	12,271,497.57	227,873,279.97

(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	3,968,301.01			240,013.91		3,728,287.10
在产品	1,075,813.29					1,075,813.29
库存商品	1,984,893.06	185,668.51		177,517.95		1,993,043.62
发出商品	5,242,490.21					5,242,490.21
合计	12,271,497.57	185,668.51		417,531.86		12,039,634.22

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例
库存商品	67,861,513.35	1,993,043.62	2.94%	55,619,539.64	1,984,893.06	3.57%
发出商品	106,127,339.81	5,242,490.21	4.94%	72,808,296.73	5,242,490.21	7.20%
原材料	51,733,520.20	3,728,287.10	7.21%	50,932,938.61	3,968,301.01	7.79%
在产品	80,642,112.08	1,075,813.29	1.33%	60,206,180.84	1,075,813.29	1.79%
合同履约成本				577,821.72		0.00%
周转材料	2,476,139.92		0.00%			
合计	308,840,625.36	12,039,634.22	3.90%	240,144,777.54	12,271,497.57	5.11%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计的 13、存货”。

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	45,577,450.45	46,337,122.01
合计	45,577,450.45	46,337,122.01

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

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	40,274,809.06	46,823,235.91
预缴所得税		1,536,507.47
待摊费用	500,884.11	455,127.02
合计	40,775,693.17	48,814,870.40

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏亚特尔地源科技股份有限公司	1,411,200.00		1,117,200.00		13,671,000.00		294,000.00	计划长期持有，为减少公允价值变动的影响，将其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。
浙江艾猫网络科技有限公司	719,718.54		279,511.37		9,069,063.83		440,207.17	计划长期持有，为减少公允价值变动的影响，将其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。
成都环融新能源有限公司	1,149,588.31				50,411.69		1,149,588.31	计划长期持有，为减少公允价值变动的影响，将其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。
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	2,134,729.43		1,082.17		366,352.74		2,133,647.26	计划长期持有，为减少公允价值变动的影响，将其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。
杭州森茂天谊智慧能源	64,268.74		28,558.40		35,150.27		80,710.34	计划长期持有，为减少公允价值变动的影响，将其指定为以

科技有限公司							公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
合计	5,479,505.02		1,426,351.94		23,191,978.53		4,098,153.08

13、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	61,245,414.48	33,856,518.65	27,388,895.83	61,244,506.29	33,856,172.77	27,388,333.52	11.10%-16.73%
分期收款处置资产	26,296,678.22	23,516,678.22	2,780,000.00	26,296,678.22	23,516,678.22	2,780,000.00	
合计	87,542,092.70	57,373,196.87	30,168,895.83	87,541,184.51	57,372,850.99	30,168,333.52	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	26,296,678.22	30.04%	23,516,678.22	89.43%	2,780,000.00	26,296,678.22	30.04%	23,516,678.22	89.43%	2,780,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	61,245,414.48	69.96%	33,856,518.65	55.28%	27,388,895.83	61,244,506.29	69.96%	33,856,172.77	55.28%	27,388,333.52
其中：										
分类组合法	61,245,414.48	69.96%	33,856,518.65	55.28%	27,388,895.83	61,244,506.29	69.96%	33,856,172.77	55.28%	27,388,333.52
合计	87,542,092.70	100.00%	57,373,196.87	65.54%	30,168,895.83	87,541,184.51	100.00%	57,372,850.99	65.54%	30,168,333.52

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位二十七	25,396,678.22	22,616,678.22	25,396,678.22	22,616,678.22	89.05%	对方破产清算
单位十六	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100.00%	对方偿债能力下降
合计	26,296,678.22	23,516,678.22	26,296,678.22	23,516,678.22		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常：未存在逾期	45,414.46	790.94	1.74%
损失：个别认定	61,200,000.02	33,855,727.71	55.32%
合计	61,245,414.48	33,856,518.65	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	445.06		57,372,405.93	57,372,850.99
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	345.88			345.88
2024 年 6 月 30 日余额	790.94		57,372,405.93	57,373,196.87

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	23,516,678.22					23,516,678.22
分类组合法	33,856,172.77	345.88				33,856,518.65
合计	57,372,850.99	345.88				57,373,196.87

(4) 本期无实际核销的长期应收款情况

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	21,302,368.57				1,682,185.84						22,984,554.41	
广州市铭汉科技股份有限公司	28,531,054.41				847,629.64			-685,313.15			28,693,370.90	
贵州易能达能源服务有限公司	4,306,750.10			3,800,000.00	-6,570.88		-500,179.22				0.00	
中山诺普热能科技有限公司	3,427,756.63			1,216,000.00	341,480.44		-937,665.44				1,615,571.63	
河南迪森暖通设备有限公司	1,741,238.61				-114,880.49						1,626,358.12	
云南迪能能源科技有限责任公司	13,825,556.22				576,913.08						14,402,469.30	
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	1,259,622.88				-475.57						1,259,147.31	
小计	74,394,347.42			5,016,000.00	3,326,282.06		-1,437,844.66	-685,313.15			70,581,471.67	
合计	74,394,347.42			5,016,000.00	3,326,282.06		-1,437,844.66	-685,313.15			70,581,471.67	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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	463,657,000.00			463,657,000.00
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	463,657,000.00			463,657,000.00

(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	559,714,803.16	577,399,599.56
合计	559,714,803.16	577,399,599.56

(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	393,681,321.67	431,561,540.58	110,143,613.73	179,727,343.83	9,852,618.59	12,732,662.79	10,082,729.34	1,147,781,830.53
2.本期增加金额	48,623.85	2,447,932.47	202,752.29	5,068,744.56	95,692.10	406,971.77	1,622,372.45	9,893,089.49

(1) 购置	48,623.85	106,194.70		1,160,977.52	69,143.43	406,971.77	17,394.30	1,809,305.57
(2) 在建工程转入		2,341,737.77	202,752.29	3,907,767.04	26,548.67	0.00	1,604,978.15	8,083,783.92
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	1,453,532.50	5,649,951.19		579,937.35	47,273.50	69,774.49	13,274.34	7,813,743.37
(1) 处置或报废	1,453,532.50	5,649,951.19		579,937.35	47,273.50	69,774.49	13,274.34	7,813,743.37
4. 期末余额	392,276,413.02	428,359,521.86	110,346,366.02	184,216,151.04	9,901,037.19	13,069,860.07	11,691,827.45	1,149,861,176.65
二、累计折旧								
1. 期初余额	119,739,394.58	215,102,089.39	20,307,143.44	102,840,271.34	4,654,168.48	9,234,971.31	9,761,437.60	481,639,476.14
2. 本期增加金额	8,468,671.02	7,024,843.45	1,918,699.32	6,371,406.17	556,499.17	420,967.32	192,179.56	24,953,266.01
(1) 计提	8,468,671.02	7,024,843.45	1,918,699.32	6,371,406.17	556,499.17	420,967.32	192,179.56	24,953,266.01
3. 本期减少金额	138,085.59	4,378,373.91		551,379.93	44,909.81	66,285.77	10,088.48	5,189,123.49
(1) 处置或报废	138,085.59	4,378,373.91		551,379.93	44,909.81	66,285.77	10,088.48	5,189,123.49
4. 期末余额	128,069,980.01	217,748,558.93	22,225,842.76	108,660,297.58	5,165,757.84	9,589,652.86	9,943,528.68	501,403,618.66
三、减值准备								
1. 期初余额		83,621,297.62	2,121,009.82	3,000,447.39				88,742,754.83
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额		83,621,297.62	2,121,009.82	3,000,447.39				88,742,754.83
四、账面价值								
1. 期末账面价值	264,206,433.01	126,989,665.31	85,999,513.44	72,555,406.07	4,735,279.35	3,480,207.21	1,748,298.77	559,714,803.16
2. 期初账面价值	273,941,927.09	132,838,153.57	87,715,460.47	73,886,625.10	5,198,450.11	3,497,691.48	321,291.74	577,399,599.56

(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
办公设备	25,988.14	24,688.75	0.00	1,299.39	
房屋建筑物	69,784,883.92	13,911,087.77	0.00	55,873,796.15	
供能装置	142,215,853.95	55,517,583.08	78,232,033.11	8,466,237.76	
管道设备	319,365.67	31,028.52	270,577.89	17,759.26	
机器设备	6,103,524.33	1,612,907.39	3,037,743.08	1,452,873.86	
其他固定资产	39,026.13	37,074.82	0.00	1,951.31	
运输设备	92,136.75	87,529.91	0.00	4,606.84	
总计	218,580,778.89	71,221,900.24	81,540,354.08	65,818,524.57	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	2,500,066.95

(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	13,950,270.15	正在办理

(5) 固定资产的减值测试情况
适用 不适用

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,315,682.02	5,041,524.64
合计	2,315,682.02	5,041,524.64

(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	812,036.73	389,062.00	422,974.73	3,421,857.22	389,062.00	3,032,795.22
厂房建设	1,008,811.84	775,113.45	233,698.39	1,907,093.64	775,113.45	1,131,980.19
其他	2,160,162.70	501,153.80	1,659,008.90	1,377,903.03	501,153.80	876,749.23
合计	3,981,011.27	1,665,329.25	2,315,682.02	6,706,853.89	1,665,329.25	5,041,524.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
世纪城电力改造工程	2,508,500.00	2,451,531.47	2,260.89	2,453,792.36		0.00		完工验收				其他
合计	2,508,500.00	2,451,531.47	2,260.89	2,453,792.36		0.00						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
山东德州陵城区绿源科技供热站工程	389,062.00			389,062.00	项目暂缓
山东德州陵城区新地化工园供热站	775,113.45			775,113.45	项目暂缓
山东路垆燃气蒸汽锅炉供热项目	501,153.80			501,153.80	项目暂缓
合计	1,665,329.25			1,665,329.25	--

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,428,287.60	12,428,287.60
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	752,707.67	752,707.67
4.期末余额	11,675,579.93	11,675,579.93
二、累计折旧		
1.期初余额	4,906,912.56	4,906,912.56
2.本期增加金额	914,295.61	914,295.61
(1) 计提	914,295.61	914,295.61
3.本期减少金额	292,719.68	292,719.68
(1) 处置	292,719.68	292,719.68
4.期末余额	5,528,488.49	5,528,488.49
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	6,147,091.44	6,147,091.44
2.期初账面价值	7,521,375.04	7,521,375.04

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	111,166,406.28	7,660,486.47	10,928,459.29	129,755,352.04
2.本期增加金额		291,361.30	246,017.70	537,379.00
(1) 购置		291,361.30	246,017.70	537,379.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4.期末余额	111,166,406.28	7,951,847.77	11,174,476.99	130,292,731.04
二、累计摊销				
1.期初余额	23,885,961.09	6,838,821.74	6,973,799.98	37,698,582.81
2.本期增加金额	1,112,001.90	620,137.05	329,915.72	2,062,054.67
(1) 计提	1,112,001.90	620,137.05	329,915.72	2,062,054.67
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	24,997,962.99	7,458,958.79	7,303,715.70	39,760,637.48
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	86,168,443.29	492,888.98	3,870,761.29	90,532,093.56
2.期初账面价值	87,280,445.19	821,664.73	3,954,659.31	92,056,769.23

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	4,231,720.00	正在办理

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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
合计	300,634,643.46					300,634,643.46

(2) 本期无商誉减值准备

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
成都世纪新能源有限公司	长期资产组		是
迪森（常州）能源装备有限公司	长期资产组		是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金 额	预测期 的年限	预测期 的关键参数	稳定期 的关键参数	稳定期的关键参 数的确定依据
成都世纪新能源有限公司	643,928,456.92	952,300,000.00		5 年	见说明	见说明	见说明
迪森（常州）能源装备有限公司	263,346,776.53	499,056,951.00		5 年	见说明	见说明	见说明
合计	907,275,233.45	1,451,356,951.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

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 2023 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 7.79%，预测期为 2024 年-2028 年（后续为稳定期），收入预测期增长率分别为-0.18%、0%、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 2023 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 2024 年-2028 年（后续为稳定期），收入预测期增长率分别为 12.18%、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。

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 95,230.00 万元，高于账面价值 64,392.85 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 49,905.70 万元，高于账面价值 26,334.68 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。

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	10,742,913.16	709,255.57	1,927,424.05		9,524,744.68
模具	206,256.35	44,356.64	58,456.91		192,156.08
排污权	2,368,156.48	73,843.50	70,147.68		2,371,852.30
固定资产大修理支出	18,436,984.09	6,428,414.34	1,708,397.23		23,157,001.20
软件项目服务	117,119.87	91,820.01	12,829.38		196,110.50
其他	2,071,592.82	62,169.16	564,145.77		1,569,616.21
合计	33,943,022.77	7,409,859.22	4,341,401.02		37,011,480.97

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	50,030,399.87	8,202,532.07	57,543,861.42	9,325,827.08
内部交易未实现利润	10,647,132.96	1,597,069.94	11,124,214.02	2,222,880.37
可抵扣亏损	55,344,707.03	11,206,652.65	45,751,643.78	8,100,387.87
政府补助	7,269,402.79	1,511,221.58	7,674,916.55	1,565,898.64
预提费用	17,998,212.01	2,699,731.80	5,682,321.57	852,348.24
预计负债	3,814,568.10	572,185.22	7,675,237.16	1,108,992.33
其他权益工具投资公允价值变动	9,020,063.84	1,353,009.58	7,623,352.47	1,143,502.87
合计	154,124,486.60	27,142,402.84	143,075,546.97	24,319,837.40

（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
按公允价值计量投资性房地产时间性差异	83,338,840.36	207,260,388.75	83,338,840.38	20,726,038.74
固定资产加速折旧	3,532,240.09	648,190.25	3,672,037.16	669,159.82
会计与税法确认收入时间性差异	2,694,975.61	673,743.90	2,694,975.61	673,743.90
合计	89,566,056.06	22,047,972.90	89,705,853.15	22,068,942.46

(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		27,142,402.84		24,319,837.40
递延所得税负债		22,047,972.90		22,068,942.46

(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	163,686,248.21	169,084,685.37
可抵扣亏损	278,840,612.18	271,630,407.65
合计	442,526,860.39	440,715,093.02

(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
2024 年	5,369,874.98	5,483,954.66	
2025 年	46,370,624.58	47,693,170.56	
2026 年	35,533,689.23	36,080,324.84	
2027 年	27,554,718.45	25,212,317.28	
2028 年及以后年度	164,011,704.94	157,160,640.31	
合计	278,840,612.18	271,630,407.65	

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	15,424,286.44	1,010,262.38	14,414,024.06	16,271,727.43	1,528,126.95	14,743,600.48
预付工程、设备款	8,844,494.87		8,844,494.87	12,484,829.54		12,484,829.54
合计	24,268,781.31	1,010,262.38	23,258,518.93	28,756,556.97	1,528,126.95	27,228,430.02

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	11,400,136.68	11,400,136.68	保证、冻结	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结等	13,183,763.83	13,183,763.83	保证、冻结	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结等
应收票据	37,584,111.16	37,584,111.16	其他	已背书未终止确认	39,667,588.34	39,667,588.34	其他	已背书未终止确认
固定资产	228,873,378.24	159,743,002.24	抵押	借款抵押	228,873,378.24	163,842,704.75	抵押	借款抵押
无形资产	11,369,787.37	3,298,647.44	质押	借款质押	11,369,787.37	3,811,502.60	质押	借款质押
投资性房地产	434,250,000.00	434,250,000.00	抵押	借款抵押	434,250,000.00	434,250,000.00	抵押	借款抵押
合计	723,477,413.45	646,275,897.52			727,344,517.78	654,755,559.52		

25、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	43,734,858.79	40,032,876.70
合计	43,734,858.79	40,032,876.70

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,000,000.00	9,108,069.30
合计	9,000,000.00	9,108,069.30

本期末已到期末支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、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	198,601,999.06	213,228,006.48
工程、设备款	74,118,091.45	105,305,321.54
其他	25,367,606.60	27,113,636.81
合计	298,087,697.11	345,646,964.83

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位二十八	12,717,559.82	未结算
单位二十九	11,876,323.16	未结算
单位三十	8,147,422.06	未结算
单位三十一	6,705,220.33	未结算
单位三十二	6,335,213.35	未结算
合计	45,781,738.72	

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
其他应付款	91,852,966.05	98,081,865.73
合计	95,052,966.05	101,281,865.73

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,200,000.00	3,200,000.00
合计	3,200,000.00	3,200,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(2) 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	43,576,688.61	42,875,122.89
预提费用	6,354,280.75	7,588,817.63
员工垫付款	73,338.24	196,886.29
股权收购款	4,616,062.47	4,616,062.47
应付单位款	33,031,117.96	35,126,099.86
代收代付款	328,550.38	186,715.00
其他	3,872,927.64	7,492,161.59
合计	91,852,966.05	98,081,865.73

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位二十八	19,555,674.76	合同未到期
单位十一	5,711,700.00	合同未到期

单位三十三	5,342,626.96	合同未到期
单位三十四	4,616,062.47	未支付
单位三十五	3,604,458.00	合同未到期
合计	38,830,522.19	

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	88,527,739.82	90,293,169.73
合计	88,527,739.82	90,293,169.73

30、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	43,051,897.66	79,815,079.40	100,101,110.05	22,765,867.01
二、离职后福利-设定提存计划		4,063,050.65	3,998,981.65	64,069.00
三、辞退福利	368,106.00	1,437,103.84	1,759,849.34	45,360.50
合计	43,420,003.66	85,315,233.89	105,859,941.04	22,875,296.51

(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	42,448,470.53	65,887,519.00	86,413,125.09	21,922,864.44
2、职工福利费	14,965.00	3,421,521.68	3,436,486.68	
3、社会保险费		2,486,553.38	2,459,672.83	26,880.55
其中：医疗保险费		2,227,786.84	2,202,444.43	25,342.41
工伤保险费		185,269.98	183,731.84	1,538.14
生育保险费		73,496.56	73,496.56	
4、住房公积金	1,290.00	1,832,465.00	1,817,129.00	16,626.00
5、工会经费和职工教育经费	474,420.19	1,108,820.34	936,982.35	646,258.18
6、劳务费	112,751.94	5,078,200.00	5,037,714.10	153,237.84
合计	43,051,897.66	79,815,079.40	100,101,110.05	22,765,867.01

(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		3,954,468.48	3,891,853.08	62,615.40
2、失业保险费		108,582.17	107,128.57	1,453.60
合计		4,063,050.65	3,998,981.65	64,069.00

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,430,732.98	6,770,224.13
企业所得税	6,917,484.00	8,366,944.19
个人所得税	298,226.90	499,945.73
城市维护建设税	250,617.79	693,471.26
房产税	1,479,587.42	1,582,835.56
土地使用税	239,115.09	201,450.60
教育费附加	120,698.19	302,116.58
地方教育费附加	58,314.60	194,223.17
印花税	130,974.36	226,993.88
环保税等其他税费	22,923.96	19,192.24
合计	10,948,675.29	18,857,397.34

32、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	52,023,761.50	51,673,370.33
一年内到期的租赁负债	1,584,499.26	1,869,281.93
合计	53,608,260.76	53,542,652.26

33、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	10,656,744.82	8,045,445.28
已背书未到期应收票据	37,584,111.16	39,667,588.34
合计	48,240,855.98	47,713,033.62

34、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	52,854,495.71	39,519,284.89
合计	52,854,495.71	39,519,284.89

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,591,954.18	1,551,239.16
1-2 年	1,787,786.75	1,509,859.18
2-3 年	1,893,664.50	1,271,217.99
3-4 年	161,115.60	1,369,004.02
4-5 年		798,585.67
合计	5,434,521.03	6,499,906.02

36、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	507,723.40	507,723.40	
销售返利	4,230,273.90	6,834,748.62	
合计	4,737,997.30	7,342,472.02	

37、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	11,015,416.05		808,930.42	10,206,485.63	
合计	11,015,416.05		808,930.42	10,206,485.63	

38、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	477,012,388.00						477,012,388.00

39、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）	798,609,817.28			798,609,817.28
其他资本公积	29,855,978.91	7,463,900.00	646,325.36	36,673,553.55
合计	828,465,796.19	7,463,900.00	646,325.36	835,283,370.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）公司本报告期成都世纪新能源有限公司摊销确认股权激励费用，相应确认增加资本公积 7,463,900.00 元。
- （2）公司本报告期中山诺普热能科技有限公司股东非同比例增资，冲减资本公积 646,325.36 元。

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入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-20,495,338.10	-1,426,351.94			-209,506.71	-1,213,588.98	-3,256.25	-21,708,927.08
其他权益工具投资公允价值	-20,495,338.10	-1,426,351.94			-209,506.71	-1,213,588.98	-3,256.25	-21,708,927.08

变动								
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	5,627,226.33	-1,426,351.94			-209,506.71	-1,213,588.98	-3,256.25	4,413,637.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

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	102,955,578.07			102,955,578.07
合计	102,955,578.07			102,955,578.07

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	498,901,587.17	520,820,446.63
调整后期初未分配利润	498,901,587.17	520,820,446.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,454,340.52	39,509,310.98
减：应付普通股股利	57,241,486.56	57,241,486.56
期末未分配利润	478,114,441.13	503,088,271.05

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	407,706,244.44	292,670,624.34	562,638,090.06	412,753,231.22
其他业务	60,325,933.90	31,539,934.25	14,824,926.71	5,373,411.30
合计	468,032,178.34	324,210,558.59	577,463,016.77	418,126,642.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中:						
清洁能源投资及运营	225,511,387.11	160,611,389.05			225,511,387.11	160,611,389.05
新能源及清洁能源应用装备	70,053,293.41	60,127,496.25			70,053,293.41	60,127,496.25
智能舒适家居制造及服务	159,336,320.99	102,669,911.33			159,336,320.99	102,669,911.33
其他	13,131,176.83	801,761.96			13,131,176.83	801,761.96
按商品转让的时间分类						
其中:						
在某一时点确认	453,746,289.76	323,859,820.39			453,746,289.76	323,859,820.39
在某一时段内确认	14,285,888.58	350,738.20			14,285,888.58	350,738.20
按销售渠道分类						
其中:						
直销	328,681,252.76	231,824,597.64			328,681,252.76	231,824,597.64
经销	139,350,925.58	92,385,960.95			139,350,925.58	92,385,960.95
合计	468,032,178.34	324,210,558.59			468,032,178.34	324,210,558.59

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 2024 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2024 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2024 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	889,725.98	1,372,468.59
教育费附加	461,693.61	756,854.27
资源税	9,165.27	6,139.87
房产税	2,935,017.34	3,166,712.78
土地使用税	450,809.21	442,744.40
车船使用税	13,091.87	2,358.72
印花税	292,306.65	290,510.29
地方教育附加	171,877.34	221,852.74
环保税	42,229.36	20,512.88
其他税费	11,866.25	10,990.64
合计	5,277,782.88	6,291,145.18

45、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,396,505.53	23,026,300.30
折旧与摊销	7,091,825.11	8,237,304.71
股权激励费用	7,463,900.00	7,463,900.00
中介费用	2,917,163.92	3,619,321.00
办公差旅费	1,653,359.93	1,498,356.06
业务招待费	1,006,692.46	992,143.91
法律费用	83,837.61	97,456.00

租赁费	1,461,712.66	857,113.59
其他费用	3,164,107.47	3,915,059.01
合计	45,239,104.69	49,706,954.58

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,681,015.45	17,461,137.81
市场宣传费	6,927,532.17	3,012,747.98
办公差旅费	2,688,252.46	2,793,191.62
运输装卸费	584,883.21	641,714.53
运营维护费	1,899,611.17	1,659,520.84
物料消耗	448,204.54	219,891.31
业务招待费	1,067,396.49	1,338,014.33
折旧与摊销	626,016.81	518,996.93
中介费	167,746.70	368,455.68
检测费	155,224.02	654,645.68
其他费用	1,095,131.95	2,898,521.35
合计	30,341,014.97	31,566,838.06

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	12,481,851.71	9,406,370.17
直接材料	2,556,601.52	2,696,704.25
折旧摊销	1,551,294.83	1,299,442.87
设计、调试费	427,875.68	244,481.98
其他	1,206,072.95	908,586.32
合计	18,223,696.69	14,555,585.59

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,576,849.30	4,753,509.21
减：利息收入	1,036,862.07	2,155,757.46
汇兑损益	-417,513.57	24,954.17
手续费	140,926.69	226,337.10
合计	1,263,400.35	2,849,043.02

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	5,382,125.44	7,682,340.16
代扣个人所得税手续费	164,400.06	119,134.42
直接减免的增值税	59,213.10	160,843.23
合计	5,605,738.60	7,962,317.81

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	3,326,282.06	1,707,945.03
处置长期股权投资产生的投资收益	4,182,480.70	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	587,007.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	241,538.34	527,011.27
合计	8,337,308.96	2,234,956.30

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,457,294.37	-1,383,242.49
应收账款坏账损失	3,860,343.53	4,812,269.84
其他应收款坏账损失	818,057.90	-1,054,772.29
长期应收款坏账损失	377,887.06	146,861.26
合计	6,513,582.86	2,521,116.32

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	240,013.91	
二、合同资产减值损失	1,313,374.47	-916,045.51
三、其他	517,864.57	341,194.85
合计	2,071,252.95	-574,850.66

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	-851,169.94	1,093,024.31

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
政府补助	33,711.03		33,711.03
罚款收入	293.00	35,956.19	293.00
非流动资产毁损报废利得	45,342.09		45,342.09
赔偿款	111,278.14	200.00	111,278.14
无需支付款项	245,436.52	24,633.49	245,436.52
其他	117,750.04	553,432.34	117,750.04
合计	553,810.82	614,222.02	553,810.82

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
罚款及滞纳金	3,909.87	121,114.88	3,909.87
非流动资产毁损报废损失	405.90	6,032.60	405.90
赔偿金		562,729.11	
其他	5,236,729.89	224,556.51	5,236,729.89
合计	5,241,045.66	914,433.10	5,241,045.66

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	5,265,314.30	11,790,367.70
递延所得税费用	2,843,535.00	2,413,230.13
合计	8,108,849.30	14,203,597.83

(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	60,466,098.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,116,524.69
子公司适用不同税率的影响	-1,971,813.14
调整以前期间所得税的影响	-725,273.97
非应税收入的影响	-3,187,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	768,611.26
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	-1,304,788.75
研发费用加计扣除对税额的影响	-586,910.79
所得税费用	8,108,849.30

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) 与经营活动有关的现金

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	988,438.70	5,163,387.43
收到的保证金、押金、往来款	31,952,989.95	33,726,227.74

收员工备用金	58,032.55	76,680.46
收利息收入	1,036,862.07	2,155,757.46
其他	6,707,300.22	1,004,840.44
合计	40,743,623.49	42,126,893.53

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	40,267,592.90	33,037,004.87
支付的保证金、押金、往来款	34,753,206.09	32,108,165.55
付员工备用金	1,971,905.74	667,711.50
其他	2,908,198.65	1,559,057.73
合计	79,900,903.38	67,371,939.65

(2) 本期无与投资活动有关的现金

(3) 与筹资活动有关的现金

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	1,506,143.79	13,794,772.26
合计	1,506,143.79	13,794,772.26

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	1,556,021.99	4,399,120.99
租赁租金	990,620.52	929,238.00
其他		103,750.00
合计	2,546,642.51	5,432,108.99

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,357,249.46	53,099,562.99
加：资产减值准备	-2,071,252.95	574,850.66
信用减值准备	-6,513,582.86	-2,521,116.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,953,266.01	28,520,929.89
使用权资产折旧	914,295.61	739,277.04
无形资产摊销	2,062,054.67	1,646,385.00

长期待摊费用摊销	4,341,401.02	3,087,294.41
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）	805,827.85	-1,093,024.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	405.90	6,032.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,576,849.30	4,753,509.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,337,308.96	-1,707,945.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,822,565.44	2,413,230.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,969.56	383,378.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,927,711.17	-65,301,228.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	109,377,692.59	24,393,589.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,762,673.08	-77,441,099.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,932,978.39	-28,446,373.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	176,731,085.55	134,520,063.79
减：现金的期初余额	310,594,891.85	506,523,486.07
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	-133,863,806.30	-372,003,422.28

（2）本期无收到的处置子公司的现金净额

（3）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	176,731,085.55	310,594,891.85
其中：库存现金	233,555.02	241,810.45
可随时用于支付的银行存款	176,397,530.53	310,251,470.13
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	101,611.27
二、期末现金及现金等价物余额	176,731,085.55	310,594,891.85

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

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			26,463,007.48
其中：美元	3,711,734.04	7.1268	26,452,786.16
欧元	1,334.08	7.6617	10,221.32
港币			
应收账款			11,937,188.87
其中：美元	1,655,876.00	7.1268	11,801,097.08
欧元	17,762.61	7.6617	136,091.79
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、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	11,447,188.02	
合计	11,447,188.02	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
租赁投资净额的融资收益		24,092.69	
与未纳入租赁投资净额的可			

变租赁付款额相关的收入			
合计		24,092.69	

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	24,368,516.56	24,549,672.45
第二年	24,855,886.89	24,815,469.66
第三年	30,553,738.67	26,646,565.68
第四年	34,412,826.23	32,947,733.68
第五年	35,789,339.28	33,778,827.08
五年后未折现租赁收款额总额	419,040,021.06	421,880,605.48

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
集成灶智能节能技术的研究与应用		1,287,334.11
双重净化预混式燃烧技术在全预混冷凝炉的研究与开发	949,160.54	1,487,380.41
暖浴同步运行技术在不同功率燃气壁挂炉的研究与开发	984,838.33	1,296,633.63
燃气热水器智能变频节能控制系统的研究与开发		1,096,921.22
带零冷水功能燃气自适应全预混冷凝炉的研究与开发	956,017.14	
双源互补全预混冷凝炉的研究与开发	910,904.91	
水冷真空冷凝锅炉开发		687,057.39
单晶炉开发	1,090,914.48	554,206.42
JSZS 型锅炉系列化	1,584,634.00	1,141,637.15
新型高效率一体化冷凝式真空锅炉的研究与开发	1,426,680.36	645,917.24
大型装备腔体对接焊接工艺的研究与开发	1,423,470.81	790,598.12
全预混低氮冷凝模块组装燃气锅炉的研究与开发	1,408,509.06	532,991.67
高压蒸汽机的研究与开发	1,478,893.40	422,175.52
固体蓄热式电锅炉控制系统的研究与开发		416,399.11
园区集中供热系统的节能控制技术研究	756,077.58	1,063,807.65
基于机器学习算法的锂电池生产蒸汽管网节能系统研究	727,091.31	
污泥与烟煤混合燃烧技术研究		625,343.58
新风除湿一体机的研究开发	290,012.98	
全热交换新风除湿一体机研究开发	435,019.46	
整体式超低温采暖机的研发		359,831.63
分体式超低温采暖机的研发		262,431.87
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能热泵的研发	593,448.30	
宽温域循环高温空气源热泵的研发	547,633.02	

超低温变频复叠高温热泵机组的研发	474,129.28	
分布式工业供热的空气源热泵蒸汽机组的研究与开发	788849.28	182,761.46
高效节能的冷热联供热泵蒸汽机组的研究与开发	700,150.11	162,454.60
基于人工智能的的贯穿式烘干机节能运行的研究与开发	333,338.52	
多能源耦合系统 AI 节能系统的研究与开发		749,404.84
供冷系统多目标 AI 节能系统的研究与开发		790,297.97
基于人工智能的洗涤工厂布草流转管理平台	363,923.82	
合计	18,223,696.69	14,555,585.59
其中：费用化研发支出	18,223,696.69	14,555,585.59
资本化研发支出		

九、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、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	53,000,000.00	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	40,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	105,300,000.00	广东省梅州市	广东省梅州市	生物质供气		100.00%	设立
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	10,000,000.00	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	180,000,000.00	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	10,000,000.00	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	60,000,000.00	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	3,000,000.00	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	105,300,000.00	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
广州劳力特环境科技有限公司	20,000,000.00	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	10,000,000.00	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	1,000,000.00	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	2,400,000.00	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	2,000,000.00	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	300,000,000.00	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	51,124,220.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	48,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务业	89.79%		设立
广州云迪股权投资有限公司	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热电联产及经营		26.01%	设立
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	10,000,000.00	广东省广州市	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	10,000,000.00	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	1,000,000.00	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	10,000,000.00	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）	1,500,000.00	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	5,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	热泵的生产、销售		55.00%	设立
广州市迪森中央空调设备有限公司	2,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	热泵的生产、销售		30.25%	设立
广州市迪森环境科技有限公司	2,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	热泵的生产、销售		30.25%	设立
广州森茂智慧能源科技有限公司	30,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	通用设备的生产、销售	90.00%		非同一控制下合并
江苏森荏能源科技有限公司	10,000,000.00	江苏省徐州市	江苏省徐州市	通用设备的生产、销售		45.90%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(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	34.70%	5,636,562.86	8,820,000.00	68,531,959.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(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	174,139,470.03	66,042,634.29	240,182,104.32	42,683,661.76		42,683,661.76	156,321,704.99	69,317,207.61	225,638,912.60	43,028,067.03		43,028,067.03

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	127,502,541.77	16,243,696.99	16,243,696.99	20,885,938.35	123,621,970.53	16,402,391.81	16,402,391.81	10,736,503.06

(4) 本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 本期无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

2、本期无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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,015,416.05			808,930.42		10,206,485.63	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	5,382,125.44	7,682,340.16
营业外收入	33,711.03	
合计	5,415,836.47	7,682,340.16

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	43,734,858.79			43,734,858.79	43,734,858.79
应付票据	9,000,000.00			9,000,000.00	9,000,000.00
应付账款	180,408,220.58	88,321,778.32	29,357,698.21	298,087,697.11	298,087,697.11
其他应付款	28,636,635.29	46,852,874.78	19,563,455.98	95,052,966.05	95,052,966.05
一年内到期的非流动负债	53,608,260.76			53,608,260.76	53,608,260.76
长期借款		10,067,523.01	42,786,972.70	52,854,495.71	52,854,495.71
合计	315,387,975.42	145,242,176.11	91,708,126.89	552,338,278.42	552,338,278.42
项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	40,032,876.70			40,032,876.70	40,032,876.70
应付票据	9,108,069.30			9,108,069.30	9,108,069.30
应付账款	220,932,090.34	93,406,969.10	31,307,905.39	345,646,964.83	345,646,964.83
其他应付款	34,246,885.88	47,310,846.42	19,724,133.43	101,281,865.73	101,281,865.73
一年内到期的非流动负债	53,542,652.26			53,542,652.26	53,542,652.26
长期借款		7,185,324.52	32,333,960.37	39,519,284.89	39,519,284.89
合计	357,862,574.48	147,903,140.04	83,365,999.19	589,131,713.71	589,131,713.71

(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。

2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1.49 亿元（2023 年 12 月 31 日：人民币 1.31 亿元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 100 个基点，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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	26,452,786.16	10,221.32	26,463,007.48	15,079,333.97	10,484.80	15,089,818.77
应收账款	11,801,097.08	136,091.79	11,937,188.87	10,674,783.88	46,120.22	10,720,904.10
合计	38,253,883.24	146,313.11	38,400,196.35	25,754,117.85	56,605.02	25,810,722.87

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 192.00 万元（2023 年 12 月 31 日：129.05 万元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
商品期货套期保值业务	利用期货工具的避险保值功能开展铜、钢材期货套期保值业务，有效规避市场价格波动风险	公司使用铜、钢材期货对预期在未来发生的采购、销售业务中铜、钢材部分进行套期	采购铜、钢材原料市场价格变动时，公司通过在期货市场做相反操作，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系	公司已建立较为完善的套期保值业务管理制度，对套期保值业务的操作原则、审批权限、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险控制等方面进行了明确规定，能够有效保障期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制，且计划期货套期保值业务投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务，预期风险管理目标基本实现	买入或卖出相应的铜、钢材期货合约，来对冲公司现货业务端存在的敞口风险
外汇套期保值业务	合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性	从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，公司通过远期结汇进行套期	约定到期日企业以签约汇率用外币对应相应人民币，以提前锁定收益	公司已建立较为完善的套期保值业务管理制度，对套期保值业务的操作原则、审批权限、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险控制等方面进行了明确规定，能够有效保障期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制，且计划期货套期保值业务投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务，预期风险管理目标基本实现	买入远期结汇合约，来对冲公司外汇存在的敞口风险

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				

价格风险	16,601,105.30	不适用	符合套期会计准则的要求的套期有效部分当期计入投资收益的金额为 304,595.5 元	无影响
套期类别				
公允价值套期	16,601,105.30	不适用	符合套期会计准则的要求的套期有效部分当期计入投资收益的金额为 304,595.5 元	无影响

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、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			134,670,000.00	134,670,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			134,670,000.00	134,670,000.00
(1) 其他			134,670,000.00	134,670,000.00
(二) 其他权益工具投资			4,098,153.08	4,098,153.08
(三) 投资性房地产			463,657,000.00	463,657,000.00
2.出租的建筑物			463,657,000.00	463,657,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			602,425,153.08	602,425,153.08
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、杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司、北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）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。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的控股股东情况的说明

名称	关联关系	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
常厚春	实际控制人	10.6747	10.6747
李祖芹	实际控制人	8.3662	8.3662
马革	实际控制人	5.8783	5.8783
CHANG YUANZHENG	实际控制人	0.8682	0.8682
朱咏梅[注 1]	一致行动人	0.7213	0.7213
合计	——	26.5087	26.5087

[注 1]：股东朱咏梅女士系公司控股股东李祖芹先生的配偶。

本企业最终控制方是常厚春、李祖芹、马革、CHANG YUANZHENG。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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“十、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
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

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
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
杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司	本公司之参股企业
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
江西九丰能源股份有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业

四川华油中蓝能源有限责任公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业
河南中能能源技术有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业
四川远丰森泰能源集团有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业
广东中创智能制造系统有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业
广州携赋科技投资有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业
肇庆迪森生物能源技术有限公司	过去 12 个月内关联自然人担任其董事
广州诺一彼岸文化传播有限公司	关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业

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	2,838,182.41		否	1,969,719.88
广州市铭汉科技股份有限公司	项目运营服务				3,863,384.04

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	租赁收入、服务收入	13,765,278.96	15,782,344.17
河南迪森暖通设备有限公司	销售设备	7,377,437.22	10,688,457.47
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、销售软件系统	32,256.12	406,794.82
广州市铭汉科技股份有限公司	利息收入	11,323.21	2,830.19
广州森茂智慧能源科技有限公司	场租、水电、服务		107,146.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(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	11,447,188.02	13,459,833.80

(3) 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	7,005,616.05	7,713,365.01

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	31,037,075.35	2,073,971.04	25,178,290.39	1,682,473.12
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	1,569,612.41	1,308,489.55	1,569,612.41	1,308,489.55
	成都环融新能源有限公司	431,857.48	43,185.75	431,857.48	43,185.75
	广州市铭汉科技股份有限公司	2,996,300.00	200,219.88		
	河南迪森暖通设备有限公司	3,311,975.67	298,388.77	466,764.05	39,847.73
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			676,358.51	6,763.59
其他应收款					
	广州市铭汉科技股份有限公司	1,000,000.00	100,000.00	6,826,300.00	455,815.00

(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	1,737,835.60	766,307.92
	广州市铭汉科技股份有限公司	4,218,372.22	5,668,628.52
其他应付款			
	大湾国创（广州）投资发展有限公司	5,711,700.00	5,711,700.00
	河南迪森暖通设备有限公司	305,096.04	200,002.80
	云南迪能能源科技有限责任公司		210,000.00
	中山诺普热能科技有限公司		10,000.00
	杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司		172,650.00
合同负债			
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	472.56	472.56
	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	109,125.66	123,312.00

十五、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、本期股份支付费用

 适用 不适用

5、本期无股份支付的修改、终止情况

十六、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

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) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、本期无重要的非调整事项

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0

3、本期无需要披露的重大销售退回

4、本期无其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、本期无前期会计差错更正

2、本期无需要披露的债务重组事项

3、本期无需要披露的资产置换事项

4、本期无需要披露的年金计划事项

5、本期无需要披露的终止经营事项

6、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	其他	分部间抵销	合计
营业收入	225,535,443.71	71,472,281.91	159,349,721.62	15,455,958.03	3,781,226.93	468,032,178.34
营业成本	160,624,506.49	61,546,484.75	102,669,911.33	1,245,204.77	1,875,548.75	324,210,558.59
资产总额	2,426,151,892.12	687,558,254.94	507,845,504.56	560,632,853.34	1,399,492,442.43	2,782,696,062.53
负债总额	500,075,976.95	324,769,872.66	288,808,096.52	58,403,535.46	406,699,658.71	765,357,822.88

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,223,386.97	32,911,242.21
2 至 3 年	1,047,366.69	1,084,211.49
3 年以上	1,328,466.00	1,328,466.00
3 至 4 年	1,328,466.00	1,328,466.00
合计	41,599,219.66	35,323,919.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,047,366.69	2.52%	1,047,366.69	100.00%			1,047,366.69	2.97%	1,047,366.69	100.00%
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,551,852.97	97.48%	3,949,465.81	9.74%	36,602,387.16	34,276,553.01	97.03%	3,541,797.15	10.33%	30,734,755.86
其中：										
账龄组合	40,551,852.97	97.48%	3,949,465.81	9.74%	36,602,387.16	34,276,553.01	97.03%	3,541,797.15	10.33%	30,734,755.86
合计	41,599,219.66	100.00%	4,996,832.50	12.01%	36,602,387.16	35,323,919.70	100.00%	4,589,163.84	12.99%	30,734,755.86

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位四	1,047,366.69	1,047,366.69	1,047,366.69	1,047,366.69	100.00%	偿债能力差
合计	1,047,366.69	1,047,366.69	1,047,366.69	1,047,366.69		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	39,223,386.97	2,620,999.81	6.68%
3 年以上	1,328,466.00	1,328,466.00	100.00%
合计	40,551,852.97	3,949,465.81	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(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	1,047,366.69					1,047,366.69
按组合计提坏账准备	3,541,797.15	407,668.66				3,949,465.81
合计	4,589,163.84	407,668.66				4,996,832.50

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位十一	31,037,075.35		31,037,075.35	74.61%	2,073,971.04
单位三十六	3,818,372.22		3,818,372.22	9.18%	255,152.69
单位二十	2,996,300.00		2,996,300.00	7.20%	200,219.88
单位四	1,047,366.69		1,047,366.69	2.52%	1,047,366.69
单位三十七	910,000.00		910,000.00	2.19%	910,000.00
合计	39,809,114.26		39,809,114.26	95.70%	4,486,710.30

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	404,722,571.96	405,684,206.47
合计	404,722,571.96	405,684,206.47

(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	3,098,882.17	3,348,882.17
应收往来款	414,726,852.51	408,338,601.27
股权转让款	1,000,000.00	1,760,000.00
员工备用金	71,249.20	18,500.00
其他	748,558.87	7,917,625.46
合计	419,645,542.75	421,383,608.90

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	257,612,164.33	258,090,612.65
1 至 2 年	99,211,693.58	100,181,311.41
2 至 3 年	14,319,032.92	14,319,032.92
3 年以上	48,502,651.92	48,792,651.92
3 至 4 年	16,080,791.22	16,370,791.22
4 至 5 年	32,418,213.99	32,418,213.99
5 年以上	3,646.71	3,646.71
合计	419,645,542.75	421,383,608.90

3) 按坏账计提方法分类披露

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	11,811,227.05	2.81%	11,811,227.05	100.00%		11,811,227.05	2.80%	11,811,227.05	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	11,811,227.05	2.81%	11,811,227.05	100.00%		11,811,227.05	2.80%	11,811,227.05	100.00%	
按组合计提坏账准备	407,834,315.70	97.19%	3,111,743.74	0.76%	404,722,571.96	409,572,381.85	97.20%	3,888,175.38	0.95%	405,684,206.47
其中：										
账龄组合	4,233,377.09	1.01%	3,111,743.74	73.50%	1,121,633.35	13,045,007.63	3.10%	3,888,175.38	29.81%	9,156,832.25
合并范围内关联往来组合	403,600,938.61	96.18%			403,600,938.61	396,527,374.22	94.10%			396,527,374.22
合计	419,645,542.75	100.00%	14,922,970.79	3.56%	404,722,571.96	421,383,608.90	100.00%	15,699,402.43	3.73%	405,684,206.47

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位三十八	10,134,857.87	10,134,857.87	10,134,857.87	10,134,857.87	100.00%	对方没有偿还能力
单位三十九	1,676,369.18	1,676,369.18	1,676,369.18	1,676,369.18	100.00%	对方没有偿还能力
合计	11,811,227.05	11,811,227.05	11,811,227.05	11,811,227.05		

按组合计提坏账准备类别名称：0

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	174,494.92	11,272.60	6.46%
1 至 2 年	1,048,882.17	104,888.22	10.00%
3 至 4 年	10,000.00	10,000.00	100.00%

4至5年	3,000,000.00	2,985,582.92	99.52%
合计	4,233,377.09	3,111,743.74	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024年1月1日余额	3,888,175.38		11,811,227.05	15,699,402.43
2024年1月1日余额在本期				
本期转回	776,431.64			776,431.64
2024年6月30日余额	3,111,743.74		11,811,227.05	14,922,970.79

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,811,227.05					11,811,227.05
按组合计提坏账准备	3,888,175.38		776,431.64			3,111,743.74
合计	15,699,402.43		776,431.64			14,922,970.79

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 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
单位四十	应收往来款	174,463,654.78	1年以内、1-2年	41.57%	
单位四十一	应收往来款	73,783,562.19	1年以内、1-4年	17.58%	
单位四十二	应收往来款	53,645,416.95	1年以内、1-2年	12.78%	
单位四十三	应收往来款	49,038,078.95	1-4年	11.69%	
单位四十四	应收往来款	20,929,818.22	1-4年	4.99%	
合计		371,860,531.09		88.61%	

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	1,296,193,621.12	7,873,687.29	1,288,319,933.83	1,296,193,621.12	7,873,687.29	1,288,319,933.83
对联营、合营企业投资	66,080,394.61		66,080,394.61	63,658,979.20		63,658,979.20
合计	1,362,274,015.73	7,873,687.29	1,354,400,328.44	1,359,852,600.32	7,873,687.29	1,351,978,913.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
成都世纪新能源有限公司	422,065,600.00						422,065,600.00	
德州昊森新能源有限公司	1,126,312.71	7,873,687.29					1,126,312.71	7,873,687.29
迪森（常州）能源装备有限公司	320,638,776.48						320,638,776.48	
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	7,000,000.00						7,000,000.00	
广州迪森家居环境技术有限公司	130,137,079.08						130,137,079.08	
广州迪森热能设备有限公司	59,148,501.29						59,148,501.29	
广州瑞迪融资租赁有限公司	113,400,000.00						113,400,000.00	
广州云迪股权投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
贵州迪森能源科技有限公司	3,840,000.00						3,840,000.00	
三门峡茂森清洁能源有限公司	11,500,000.00						11,500,000.00	
苏州迪森能源技术有限公司	145,389,600.00						145,389,600.00	
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
永州聚森清洁能源供热有限公司	7,474,064.27						7,474,064.27	
广州维瓦尔第环境技术有限公司	35,100,000.00						35,100,000.00	
广州迪森科技产业控股有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
广州森茂智慧能源科技有限公司	10,500,000.00						10,500,000.00	
合计	1,288,319,933.83	7,873,687.29					1,288,319,933.83	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）	减值准备期初余额	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	21,302,368.57				1,682,185.84							22,984,554.41	
广州市铭汉	28,531,054.41				847,629.64			-685,313.15				28,693,370.90	

科技股份有限公司												
云南迪能能源科技有限责任公司	13,825,556.22				576,913.08						14,402,469.30	
小计	63,658,979.20				3,106,728.56						66,080,394.61	
合计	63,658,979.20				3,106,728.56						66,080,394.61	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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	2,723,511.84	2,129,127.14	11,330,914.11	10,326,401.00
其他业务	17,635,790.55	554,330.30	19,054,783.44	148,889.87
合计	20,359,302.39	2,683,457.44	30,385,697.55	10,475,290.87

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
清洁能源投资及运营	2,723,511.84	2,129,127.14			2,723,511.84	2,129,127.14
其他	17,635,790.55	554,330.30			17,635,790.55	554,330.30
合同类型						
其中：						
在某一时点确认	6,594,023.43	2,502,364.28			6,594,023.43	2,502,364.28
在某一时段内确认	13,765,278.96	181,093.16			13,765,278.96	181,093.16
按销售渠道分类						
其中：						
直销	20,359,302.39	2,683,457.44			20,359,302.39	2,683,457.44
合计	20,359,302.39	2,683,457.44			20,359,302.39	2,683,457.44

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 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 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
权益法核算的长期股权投资收益	3,106,728.56	1,546,815.34

交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,033.74	189,855.31
合计	3,109,762.30	27,856,670.65

二十、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
非流动性资产处置损益	3,351,669.21	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,933,700.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	828,546.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	686,888.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,720,945.87	
减：所得税影响额	169,365.90	
少数股东权益影响额（税后）	308,222.41	
合计	2,602,269.74	--

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	2,705,749.17	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 2,705,749.17 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	1.92%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用