



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于广州迪森热能技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZC10245 号

广州迪森热能技术股份有限公司全体股东：

我们审计了广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“迪森股份”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 8 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZC10243 号的无保留意见审计报告。

迪森股份管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》的相关规定编制了后附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是迪森股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计迪森股份 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解迪森股份 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供迪森股份为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：滕海军

中国注册会计师：蓝昭堂

中国·上海

2025 年 4 月 8 日

广州迪森热能技术股份有限公司 2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-								非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-								非经营性占用
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										
总计	-	-								-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	杭州迪大清洁能源有限公司	本公司孙公司之子公司	其他应收款	4,889.01	1,575.83	80.41	2,228.53	4,316.72	公司实行全集团资金统一管理模式。子公司的资金主要通过母公司统一筹集，可以享受利率下浮的优惠，以降低资金成本。	非经营性往来
	湘潭聚森清洁能源供热有限公司	本公司子公司	其他应收款	7,788.82	3,740.17		4,139.10	7,389.89		非经营性往来
	迪森（常州）能源装备有限公司	本公司子公司	其他应收款	16,627.31	5,119.88		5,536.97	16,210.22		非经营性往来
	三门峡茂森清洁能源有限公司	本公司子公司	其他应收款	5,358.98	1,533.38	192.80	1,967.92	5,117.24		非经营性往来
	永州聚森清洁能源供热有限公司	本公司子公司	其他应收款	2,092.98				2,092.98		非经营性往来
	浙江迪森国大清洁能源有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	403.46				403.46		非经营性往来
	德州昊森新能源有限公司	本公司子公司	其他应收款	167.64	21.48		57.80	131.32		非经营性往来
	广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	本公司子公司	其他应收款	547.00				547.00		非经营性往来
	常州迪森德恒新能源科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	1,013.49						非经营性往来
	广州维瓦尔第环境技术有限公司	本公司子公司	其他应收款		158.10		156.60	1.50		非经营性往来
	成都世纪新能源有限公司	本公司子公司	其他应收款	18.23			0.73	17.50		非经营性往来
	广州迪森数字能源科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	1,125.45	334.62	50.20	0.07	1,510.20		非经营性往来
	广州市迪森暖通科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	801.23	3.70	48.00	174.63	678.30		非经营性往来
	广州劳力特环境科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	0.27			0.27			非经营性往来
其他关联方及其附属企业	大湾国创（广州）投资发展有限公司	本公司之联营企业	应收账款	2,517.83	2,920.79		4,198.38	1,240.24	出租房产	经营性往来
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	本公司之参股企业	应收账款	156.96			52.22	104.74	销售产品	经营性往来
	河南迪森暖通设备有限公司	子公司之联营企业	应收账款	46.67	1,393.63		1,440.30		销售产品	经营性往来
	成都环融新能源有限公司	本公司之参股企业	应收账款	43.19			43.19		技术服务费	经营性往来
	广州市铭汉科技股份有限公司	子公司之联营企业	应收账款	582.63			329.00	253.63	销售设备	经营性往来
	广州市铭汉科技股份有限公司	子公司之联营企业	其他应收款	100.00			100.00		股权转让款	非经营性往来
	云南迪能能源科技有限责任公司	本公司之联营企业	一年内到期的非流动资产	67.63			67.63		融资租赁款	经营性往来
	杭州森茂天宜智慧能源科技有限公司	本公司之联营企业	应收账款		66.07		58.99	7.08	销售产品	经营性往来
	广州市新怡泉节能科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款		22.97			22.97	水电费	非经营性往来
	总计			44,348.78	16,890.62	371.41	20,552.33	40,044.99		

备注：孙公司常州迪森德恒新能源科技有限公司因被债务人申报破产，已于 2024 年移交给破产管理人，自移交日起公司不再控制该公司，因预计不能收回该孙公司非经营性往来款，已按内部审批程序核销应收其非经营性往来款 1,013.49 万元，该款项已在以前年度全额计提坏账准备。

本表已于 2025 年 4 月 8 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____