



广州迪森热能技术股份有限公司

Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.

2015 年半年度报告

(全文)

2015 年 8 月

第一节 重要提示、释义

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司负责人马革先生、主管会计工作负责人陈泽龙先生及会计机构负责人(会计主管人员)张晓燕女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

4、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

5、公司 2015 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

6、本报告中如有涉及未来的计划、规划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、规划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
目录.....	3
释义.....	4
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	12
第四节 重要事项.....	37
第五节 股份变动及股东情况.....	50
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	55
第七节 财务报告.....	58
第八节 备查文件目录.....	163

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
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日或 2015 年半年度
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日或 2014 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
苏州迪森	指	苏州迪森生物能源有限公司
粤西迪森	指	广东粤西迪森生物质能技术有限公司
肇庆迪森	指	肇庆迪森生物能源技术有限公司
梅州迪森	指	梅州迪森生物质能供热有限公司
迪森国大	指	浙江迪森国大清洁能源有限公司
迪瑞华森	指	武汉迪瑞华森新能源科技有限公司
宜昌迪瑞华森	指	宜昌迪瑞华森新能源科技有限公司
东莞诚迪	指	东莞诚迪新能源科技有限公司
龙南诚迪	指	龙南诚迪生物质能供热有限公司
迪森投资	指	广州迪森清洁能源投资有限公司
广州中瑞	指	广州中瑞热能技术有限公司
佛山中瑞	指	佛山中瑞热能技术有限公司
石家庄汇森	指	石家庄汇森生物质能源科技有限公司
迪森设备	指	广州迪森热能设备有限公司
迪森工程安装	指	广州迪森工程安装有限公司
聚森投资	指	广州聚森新能源投资有限公司
广西源森	指	广西源森生物质能供热有限公司
宜良迪森	指	宜良迪森生物质能供热有限公司
融安迪森	指	融安迪森生物质能供热有限公司
瑞迪租赁	指	广州瑞迪融资租赁有限公司
迪森资本	指	Devotion Capital (Singapore) Pte. Ltd.(迪森资本<新加坡>私人有限公司)
迪森家锅	指	广州迪森家用锅炉制造有限公司
肇庆亚洲工业园	指	肇庆市亚洲金属资源再生工业基地
广梅产业园	指	广东梅州高新技术产业园区

宜昌高新区	指	宜昌高新技术产业开发区东山园区
石家庄氧化锌工业园区	指	石家庄高邑县石良庄氧化锌工业园区
新会开发区	指	江门市新会经济开发区（东区）
北海工业园	指	广西北海工业园区
宜良工业园	指	宜良县北古城工业片区
白洋工业园	指	宜昌高新技术产业开发区白洋工业园区田家河片区
龙南工业园	指	江西龙南经济技术开发区富康工业区
益阳龙岭工业园	指	益阳市龙岭工业园衡龙新区
生物质能	指	直接或间接地通过绿色植物的光合作用，把太阳能转化为化学能后固定和储存在生物质内的能量
BMF	指	生物质成型燃料，又称生物质固体成型燃料
BGF	指	生物质可燃气，又称生物燃气、生物质天然气
BOF	指	生态油，又称生物原油
三剩物	指	采伐剩余物（指枝丫、树梢、树皮、树叶、树根及藤条、灌木等）、造材剩余物（造材截头）和加工剩余物（指板皮、板条、木竹截头、锯末、碎单板、木芯、刨花、木块、边角余料等）
次小薪材	指	次加工材（指材质低于针、阔叶树加工用原木最低等级但具有一定利用价值的次加工原木，其中东北、内蒙古地区按 LY/T1505-1999 标准执行，南方及其他地区按 LY/T1369 — 1999 标准执行）；小径材（指长度在 2 米以下或径级 8 厘米以下的小原木条、松木杆，脚手杆、杂木杆、短原木等）；薪材
蒸汽	指	又称“水蒸气”，用作加热/加湿，产生动力，作为驱动等
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》
《创业板上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《广州迪森热能技术股份有限公司章程》

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	迪森股份	股票代码	300335
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	马革		
注册地址	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号		
注册地址的邮政编码	510530		
办公地址	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司国际互联网网址	www.devotiongroup.com		
电子信箱	huangbo@devotiongroup.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄博	赵超兰
联系地址	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号
电话	020-82199956	020-82199956
传真	020-82199901	020-82199901
电子信箱	huangbo@devotiongroup.com	zcl@devotiongroup.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	232,807,554.80	197,912,017.02	234,958,113.23	-0.92%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	32,930,989.78	31,345,355.80	31,338,690.07	5.08%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,911,515.44	30,679,253.95	30,679,253.95	-18.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,332,037.28	62,544,179.52	-31,253,609.77	299.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1971	0.1993	-0.0996	297.93%
基本每股收益（元/股）	0.1041	0.0999	0.0999	4.20%
稀释每股收益（元/股）	0.1041	0.0999	0.0999	4.20%
加权平均净资产收益率	4.13%	3.94%	3.69%	0.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.12%	3.85%	3.61%	-0.49%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,069,739,386.31	1,035,129,546.32	1,035,129,546.32	3.34%
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	808,079,903.03	784,430,350.12	784,430,350.12	3.01%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.5552	2.4802	2.4802	3.02%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-518,815.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-86,170.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,979,392.29	华美项目赔偿款 700 万、 保险赔款 280 万
减：所得税影响额	1,414,932.17	
少数股东权益影响额（税后）		-
合计	8,019,474.34	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
“增值税即征即退”退税款	5,949,985.77	<p>根据《财政部国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税【2011】115 号）文件规定，对销售以三剩物、次小薪材等原料生产的热力、燃料实行增值税即征即退 100%优惠政策。公司享受到该税收优惠政策，年初至本报告期末，增值税即征即退税款 5,949,985.77 元。</p> <p>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。</p>

六、境内外会计准则下会计数据差异

（一）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。

（二）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。

七、重大风险提示

（一）BMF 燃料采购风险

随着公司新签热能服务项目的不断增加，公司对BMF燃料需求量也随之提升。目前，公司采购的BMF燃料所使用的原料主要为木屑及刨花（即木本BMF燃料），原料供应受木材加工业及家具加工业影响加大，如果上游行业不景气，会直接影响市场的BMF燃料供应量，公司将面临不能获得充足燃料保障的风险。此外，随着生物质供热运营行业的快速发展，行业竞争加剧将不可避免，未来公司可能将面临与同行企业竞争BMF燃料从而导致BMF燃料价格上涨风险。

从近三年BMF燃料市场供应情况来看，燃料价格走势相对平稳，市场供应量也较为充足，可以满足公司热能服务项目的燃料需求。随着农业废弃物收集社会化、市场化进程的不断推进，草本BMF燃料生产及加工规模不断提升，BMF燃料市场保障能力将不断增强。

公司将通过不断调整和优化燃料结构、拓宽燃料采购渠道、强化燃料的安全储备等多种方式保证自有热能服务项目的燃料供应。

（二）工业园区项目风险

随着我国工业化水平的不断提高，产业聚集及圈区管理成为地方经济发展的重要特征，综合考虑国家产业政策、地区用能企业需求及项目综合经济效益等因素，公司顺应经济发展趋势，积极布局工业园区供热/气市场。目前，公司已签约肇庆亚洲工业园项目、广梅产业园项目、宜昌高新区项目、新会开发区项目、石家庄氧化锌工业园项目、北海工业园项目、宜良工业园项目、白洋工业园区项目、龙南工业园项目、益阳龙岭工业园项目、湖南怀化工业园项目等11个工业园区集中供热/气项目，均采用BOO模式，为园区内用能企业及未来新入园企

业提供热能服务。

虽然公司在生物质能供热行业积累了多年的项目设计及热能运营服务经验，但园区项目普遍存在技术要求高、实施难度大等特点，对公司方案设计、土建施工、安装工程、系统优化、管网铺设、稳定运营、燃料保障等方面均提出更高要求，存在一定的实施风险。

此外，园区集中热/气项目产能释放是一个循序渐进的过程，需要前期用户的示范带动，同时受园区政府招商引资进度影响较大，因此，项目存在短期内设计产能与实际用能不匹配的风险，特别是项目投产初期，由于用能不足而对项目前期经营业绩产生较大影响。

未来公司将不断优化工业园区项目的科学评估体系，强化园区项目投资、建设、运营管理与控制，最大程度降低园区项目投资、实施风险。

（三）生态油项目风险

目前，公司年产1万吨生态油项目已经建设完成，由于项目可借鉴经验不多，同时技术要求较高、工艺复杂，公司生物质液化事业部集中研发、技术及工程力量，反复开展了多次冷态调试、热态调试、单机调试、联机调试、承压调试，对主反应系统中温度、压力、风量、循环量等多个环节进行优化，保证项目能够持续稳定常态运行。

目前公司生态油产品的技术路线及工艺已趋成熟，但技术成熟度仍然需要时间检验。今年以来国际原油价格持续走低，及国内成品油价格下调将对生态油产品的市场推广带来不利影响。

公司将从技术优化升级、成本控制、模式探索等方面进一步挖掘潜力，寻求适应于生态油业务健康发展的有效路径。

（四）应收账款风险

本报告期末，公司应收账款为12,627.14万元，金额较大。其中6,144.56万元应收账款来源于生物质能供热业务，这主要是公司的业务模式特点决定的，公司采用月结制，每月月底确认收入并形成应收账款（含税），因此报告期末应收账款中至少包含了6月份的含税收入。除此之外，部分客户受到经济下滑影响，现金流出现暂时周转困难，公司出于与客户长期互惠合作与互利共赢的角度出发，

延长了赊销期限。此外，6,482.58万元应收账款来源于工业锅炉制造业务，主要原因为迪森设备从事的传统锅炉制造行业锅炉产品普遍存在保质期，应收帐款相对较大。从应收账款期限分布来看，占比74.49%的应收账款账龄在1年以内，并以3个月以内为主，应收账款的账龄较短，但是大额应收账款的存在一定程度上对公司现金流状况产生了不利影响，间接增加了公司的资金成本。如果出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺、盈利能力下滑的风险。

公司将在优质客户筛选、现有客户收款管理等方面加强控制，确保应收账款能及时收回，降低坏账发生的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

(一) 报告期内总体经营情况

2015年上半年,公司管理层在董事会的领导下,继续致力于工业热能服务领域,不断满足广大工业用户对清洁能源的需求,通过利用生物质成型燃料等清洁能源,为客户提供全面的能源解决方案。报告期内,公司围绕年度经营计划,紧抓政策发展机遇,优化业务发展模式,增大供热项目储备与开发力度,建立科学、规范的管理机制,为公司未来持续健康发展奠定了重要基础。

在经营业绩方面,受国内宏观经济增速持续减缓、存量项目蒸汽用量下降等不利因素影响,公司营业收入出现小幅下降。2015年1月至6月,公司实现营业收入23,280.76万元,较上年同期减少215.06万元,下降幅度为0.92%;实现利润总额3,623.27万元,较上年同期增加284.96万元,增长幅度为8.54%;实现归属于母公司股东的净利润3,293.10万元,较上年同期增加159.23万元,增长幅度为5.08%。

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	232,807,554.80	234,958,113.23	-0.92%	
营业成本	161,862,017.91	169,597,554.44	-4.56%	
销售费用	13,574,522.83	14,406,604.51	-5.78%	
管理费用	37,449,113.78	23,669,901.62	58.21%	确认股权激励费用所致
财务费用	944,802.77	-1,297,970.05	172.79%	利息收入减少所致
所得税费用	3,915,826.85	2,184,035.59	79.29%	预缴税款增加所致
研发投入	9,025,359.57	9,688,716.32	-6.85%	
经营活动产生的现金流量净额	62,332,037.28	-31,253,609.77	299.44%	支付的往来款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-72,787,283.05	-35,507,698.72	-104.99%	投资设立子公司增加所致
筹资活动产生的现	47,616,979.66	-11,908,852.93	499.85%	子公司吸收少数股东投资

金流量净额				增加以及分配利润减少所致
现金及现金等价物净增加额	37,165,018.77	-78,656,696.95	147.25%	经营性支出和筹资支出减少所致

(二) 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、在运行项目情况

报告期内，公司在运行项目总体保持稳定，公司在燃料保障、技术支持、供热运营等方面形成合力，保证供热的连续性和稳定性。受宏观经济增速减缓影响，部分用能企业蒸汽用量出现环比下降，公司营业收入受到一定程度影响。

2、新增项目情况

报告期内，宜昌高新区项目、浙江传化项目、浙江维涅斯项目陆续投产运行，形成了一定的增量收入。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

(1) 肇庆亚洲工业园项目

2013年4月23日，公司与肇庆市亚洲金属资源再生有限公司共同签署了《生物质燃气节能减排项目合作框架协议》，由公司在对方投资建设和管理的肇庆工业园投资建设一座50MW（首期）的生物质燃气供气站，为基地内的用能企业提供生物质可燃气，并负责供气站运营。此后，公司与四会市权盛陶瓷有限公司签署了《四会市权盛陶瓷有限公司陶瓷窑炉水煤气改生物燃气技改及供/用气合同》。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2013-034、2013-040、2013-044、2013-049）。该项目已成功为首个客户调试供气，2015年上半年公司继续推动项目气化效率与燃气热值的提升，水处理、焦油分离及工艺安全性与稳定性优化，为全面供气做好准备。

(2) 广梅产业园项目

2014年5-6月，公司陆续与广东梅州高新技术产业园区管理委员会签署了《广东梅州高新技术产业园建设生物质能集中供热站框架协议》、《生物质能集中供热投资协议书》，由梅州迪森在广梅产业园内投资新建一期生物质循环流化床锅炉集中供热站，并负责园区内供热管网铺设。具体情况请查阅公司相关公告

（公告编号：2014-031、2014-032）。为提高资金使用效率，降低项目前期投资风险，该项目采用模块化累加方式建设，即根据用能客户实际使用量进行累加。目前，项目的土建施工已基本完成，主机设备已完成安装，正处于辅机设备安装及管网铺设阶段。

（3）宜昌高新区项目

2014年7月21日，公司与宜昌高新技术产业开发区管理委员会签署了《生物质成型燃料锅炉集中供热项目合作框架协议》，由公司与资源方合资在宜昌东山区内投资建设3×15t/h生物质成型燃料锅炉集中供热站，包括生物质成型燃料锅炉主机及成套辅机设备等。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2014-037）。考虑到客户用能负荷及其波动性，该项目最终设计方案为3×16t/h生物质成型燃料锅炉系统。该项目已于2015年4月29日正式投产运行。

（4）东莞中集项目

2014年9月16日，公司与东莞南方中集物流装备制造有限公司签署了《生物质成型燃料锅炉供蒸汽节能减排项目合作合同》，计划由公司与资源方合资为东莞中集“凤岗物流装备制造项目”配套建设整套生物质能供热系统，投资建设2台20t/h生物质循环流化床锅炉主机及成套辅机设备等。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2014-058）。目前，项目设计方案已经完成，开工前的准备工作基本就绪，由于该项目是为客户新建产能提供配套热源，未来项目投产日期取决于客户新建生产线的建设进度。

（5）石家庄氧化锌工业园项目

2014年10月30日，公司与高邑县人民政府签署了《关于生物燃气集中供气项目的合作框架协议》，就公司与资源方合资在石家庄氧化锌工业园投资建设生物燃气集中供气站，总投资预计1.5亿元，其中一期项目建设规模拟定为50MW生物燃气集中供气站，折合天然气量为10万立方米/天，项目二期投资将根据未来园区企业后续用气及新入园企业用气情况采取一期扩容或分站建设等方式投资建设。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2014-076）。目前，该项目相关备案工作已经完成，为提高项目经济效益及技术稳定性，方案设计正在完善中，待方案设计完成后择机进入施工阶段。

（6）新会开发区项目

2014年11月5日，公司与广东江门新会经济开发区管理委员会签署了《生物质能集中供热框架协议》（新开管委合[2014]157号），由公司与资源方合资在新会经济开发区（东区）投资建设生物质能集中供热站。集中供热站首期建设规模根据目前园区用能企业实际用汽量22万吨/年进行规划建设，未来供热负荷扩容视园区新增用能情况而定。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2014-077）。目前，该项目正处于设计方案阶段，并进行建设前的行政审批备案工作。

（7）北海工业园项目

2015年2月5日，公司与广西北海工业园区管理委员会签署了《项目投资合同书》（北工管合字【2015】1号），由公司在项目所在地注册成立项目公司负责本次生物质能集中供热项目的投资与建设，并提供长期运营服务。项目根据广西北海工业园区目前及未来客户用汽情况，分期建设，首期建设规模为2台20吨生物质锅炉及配套设施。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-022）。目前，该项目正处于方案设计阶段，并进行建设前的行政审批备案工作。

（8）宜良工业园项目

2015年3月18日，公司与宜良县人民政府签署了《投资协议书》，由公司在宜良县北古城工业片区投资建设生物质能集中供热站，为园区用能企业提供配套热力（蒸汽），并负责提供燃料与运营服务。项目根据宜良县北古城工业片区目前及未来客户用汽情况分期建设。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-040）。目前，该项目已完成前期设计方案，即将进入施工阶段。

（9）白洋工业园项目

2015年5月20日，公司之控股孙公司宜昌迪瑞华森与宜昌高新技术产业开发区管理委员会签署了《关于建设生物质成型燃料锅炉集中供热项目的合作协议》，由宜昌迪瑞华森在宜昌高新技术产业开发区白洋工业园区田家河片区投资建设生物质能集中供热站，为园区用能企业提供配套热力（蒸汽），并负责提供燃料与运营服务。项目统一规划，按园区开发时序及蒸汽用量实际需求分期建设。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-064）。目前，该项目已完成项目备案、环评等前期准备工作，正处于方案设计阶段。

（10）龙南工业园项目

2015年5月22日，公司与江西龙南经济技术开发区管理委员会签署了《投资兴办生物质能集中供热项目合同书》，由公司在龙南经济技术开发区富康工业区投资建设生物质能集中供热站，为园区用能企业提供配套热力（蒸汽），并负责提供燃料与运营服务。项目根据园区招商引资进度分期建设。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-066）。目前，该项目已完成项目备案、环评等前期准备工作，正处于方案设计阶段。

（11）益阳龙岭工业园项目

2015年6月9日，公司之控股子公司聚森投资与益阳市龙桥建设开发有限公司签署了《益阳市龙岭工业园衡龙新区引进工业项目合同书》（合同编号：2015-01号），由公司在益阳市龙岭工业园衡龙新区投资建设生物质能集中供热站，为园区用能企业提供配套热力（蒸汽），并负责提供燃料与运营服务。项目根据目前入园用能企业的预计用汽量进行规划建设，未来供热负荷扩容视园区实际用能情况而定。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-076）。目前，该项目已完成项目备案、环评等前期准备工作，正处于方案设计阶段。

（12）湖南怀化工业园项目

2015年6月12日，公司与湖南怀化工业园区管理委员会签署了《湖南怀化工业园生物质集中供热项目投资合同》，由公司在湖南怀化工业园投资建设生物质能集中供热站，为园区用能企业提供配套热力（蒸汽），并负责提供燃料与运营服务。公司将根据园区企业需求分期建设。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-077）。目前，该项目正处于前期准备工作阶段。

（13）板桥镇综合能源集中供热项目

2015年6月19日，公司间接控股子公司迪森国大与临安市板桥镇人民政府签署了《临安市板桥镇综合能源集中供热投资协议》，由公司在临安市板桥镇政府规划的集中供热区域投资建设综合能源集中供热项目，为区域内用能企业提供配套热力（蒸汽），并负责提供燃料与运营服务。公司将根据目前板桥镇规划及企业用汽要求将分期进行建设。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-077）。目前，该项目正处于前期准备工作及方案设计阶段。

（14）江陵热电联产项目

2015年7月7日，公司控股子公司迪森投资与湖北骏马纸业（江陵）有限公司签署

了《合资经营协议书》，由公司在荆州市江陵县共同投资成立合资公司，投资、建设和运营江陵热电联产项目。项目预计总投资人民币3亿元，产能为装机总容量25,000KW，分两期投资，其中第一期项目投资预计为6,000万元，装机容量为6,000KW。具体情况请查阅公司相关公告（公告编号：2015-087）。目前，该项目正处于前期准备工作阶段。

订单执行情况：

1、报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况

业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额(万元)	未完成的投 资金额(万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)							
BOT	4	2,400.00	4	2,400.00	-	-	3	1,800.00	1	86.20	513.80	-	-
BOO	11	122,264.00	8	112,264.00	3	10,000.00	11	122,264.00					-
合计	15	124,664.00	12	114,664.00	3	10,000.00	14	124,064.00	1	86.20	513.80		-

2、报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产30%以上且金额超过5,000万元)

不适用。

3、报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上且金额超过1,000万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润10%以上且金额超过100万)

项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因
红塔项目	BOT	80t/h	市场化定价	4,678.69	445.53	4,722.14	否
合计				4,678.69	445.53	4,722.14	

（三）主营业务经营情况

1、主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为利用生物质燃料等新型清洁能源，为客户提供热能运营服务。热能运营服务是公司经营业务的主要形式。

目前，公司业务覆盖了生物质能源产品的固态、液态、气态等三种形态，具体分别为生物质成型燃料（BMF）、生态油（BOF）、生物质可燃气（BGF）。



BMF业务是公司的传统业务，迪森股份经过六年多的持续发展，更加巩固了行业内的领先地位。通过多个行业热能服务项目的成功运行，公司已经在生物质锅炉非标设计、工程建设、运营服务、燃料保障以及商务推广等方面积累了丰富的经验。未来公司将坚持“精品项目”和“大型化”路线，“一对一”单体项目与“一对多”工业园区项目并重，优化业务合作模式，加大对优质供热项目的开发与运营管理。

BOF业务方面，公司年产1万吨生态油工业化示范项目已经建设完成。经过近一年的系统性优化，从获取的数据参数分析，公司生态油生产技术已趋近成熟，与目前国内成品油价格对照，仍具备一定的成本优势。从生态油燃烧排放的监测数据分析，排放效果也较为理想。公司将继续加大生态油的技术优化力度，建立项目的标准化、模块化工程体系，积极探索诸如供热服务、工程建设移交（BT）、产品销售等适用于生态油业务持续发展的盈利模式；同时，面对国内燃油价格持续下降，对价优势减弱风险，公司积极应对，在成本控制、产品热值提升、附加产品商业化利用等方面进行积极探索，力争在2015年适时推向市场。

BGF业务方面，公司生物质气化技术日渐成熟，燃气供气稳定性不断提升。

2014年度公司建设完成肇庆亚洲工业园生物燃气项目，该项目采用固定床气化技术，对原料的适用性进一步增强，燃气的洁净程度得到显著提高，从客户试用的初步效果来看，完全可以满足客户的工艺要求。2015年上半年公司围绕肇庆亚洲工业园项目气化炉效率与燃气热值提升、水处理、焦油分离、系统优化、工艺稳定性和安全性等核心方面，进一步提高和完善公司气化技术水平，准备全面进入窑炉市场。

2、主营业务构成情况

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
分行业						
造纸行业	48,961,681.67	33,957,910.89	30.64%	1.49%	-0.53%	1.41%
饮料食品	40,578,493.10	27,908,536.48	31.22%	94.37%	83.53%	4.06%
锅炉（设备）	40,006,637.84	30,861,177.54	22.86%	17.03%	18.57%	-1.00%
其他行业	37,064,695.28	24,325,754.59	34.37%	-41.71%	-48.19%	8.20%
分产品						
BMF 热力	182,956,726.04	125,717,659.84	31.29%	-2.86%	-7.24%	3.25%
燃油燃气锅炉	37,795,512.23	29,176,886.40	22.80%	13.58%	15.12%	-1.03%
分地区						
珠三角地区	164,764,170.08	114,219,559.94	30.68%	-9.65%	-13.67%	3.23%
长三角地区	42,246,689.87	29,649,381.56	29.82%	27.94%	23.68%	2.42%

（四）其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(五) 公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	40,101,499.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	33.84%

报告期内，公司前五大供应商发生了变更，主要原因为报告期内，公司采用公开招标的方式进行BMF燃料采购，导致公司对前五大供应商的采购量和采购比例均有所变化。前五大供应商的变化不会对公司未来经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	94,960,631.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	41.39%

报告期内，公司前五大客户发生了变更，主要原因为南六项目报告期内扩产增加了产量，进入公司前五大客户。前五大客户的变化不会对公司未来经营产生重大影响。

(六) 主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

(七) 重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司依托于“一站一院两中心”研发平台，以生物质能源的产业化利用为切入点，继续在生物质固化、生物质气化、生物质液化等重要的技术领域深入研究，抢占生物质能源利用技术制高点。报告期内，公司主要的研发项目有：链条锅炉低氮燃烧技术、生物质燃气并联生产系统、生物质燃气集中处理技术、生物质导热油炉的高效换热技术、锅炉燃烧机新技术、生物质不可凝气技术、生

态油双级冷凝技术等。针对上述研发成果，公司积极进行专利布局，2015年1月至6月，新申请专利35项，其中发明专利9项，实用新型26项。

新增授权专利12项，为实用新型专利，新增授权专利情况如下：

序号	专利号	专利名称	公告日	类型	所属项目
1	201420412504.X	炉前料仓粉尘回收利用系统	2015.02.18	实用新型	生物质锅炉
2	201420740375.7	生物质链条炉排锅炉	2015.05.20	实用新型	生物质锅炉
3	201420740358.3	生物质循环流化床锅炉供热系统	2015.05.20	实用新型	生物质锅炉
4	201420740334.8	生物质链条炉排锅炉供热系统	2015.05.20	实用新型	生物质锅炉
5	201420759296.0	生态油过滤器	2015.05.20	实用新型	生态油
6	201420759150.6	生态油双级冷凝系统	2015.05.20	实用新型	生态油
7	201420784645.4	生物质液化系统	2015.05.20	实用新型	生态油
8	201420784675.5	生物质不可凝气利用系统	2015.05.20	实用新型	生态油
9	201420784764.X	生物质气化炉	2015.05.20	实用新型	生物质气化
10	201420838644.3	生物质导热油炉	2015.06.10	实用新型	生物质锅炉
11	201420844021.7	生物质循环流化床锅炉	2015.06.10	实用新型	生物质锅炉
12	201520010864.1	生物质燃气冷却系统	2015.06.10	实用新型	生物质气化

截至2015年6月30日，公司拥有有效专利合计159项，其中发明专利42项，实用新型专利117项。

（八）核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

（九）公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、空气治理力度空前，提高清洁能源比重成重要趋势

目前，推进能源结构调整，保障能源消费需求已成为确保中国能源安全的重要内容。扎实推进清洁能源的开发利用，替代传统化石能源，将是绿色工业可持续发展的必由之路，也是改善民生和建设生态文明的必然要求。提高清洁能源的利用比重成为能源发展格局的重要趋势。

2013年9月10日，国务院发布《关于印发大气污染防治行动计划的通知》（国发【2013】37号），全国性开启了消除重污染天气的实质性步伐，通知明确限制

燃煤等高污染燃料的使用，并逐步淘汰中小型燃煤锅炉，到2017年，煤炭占能源消费总量降低到65%以下。加快调整能源结构，推动清洁能源替代利用，减少污染物排放，并提出要开发利用生物质能。到2017年，非化石能源消费比重提高到13%。

2014年5月15日，国务院下发《关于印发2014-2015年节能减排低碳发展行动方案的通知》（国办发〔2014〕23号），提出大力推进产业结构调整，加快发展低能耗低排放产业，建设节能减排降碳工程，更新改造燃煤锅炉，积极推行市场化节能减排机制，建立碳排放权、节能量和排污权交易制度，加强监测预警和监督检查，落实目标责任。

2、生物质能供热行业进入快速发展期

目前，国内生物质能供热运营行业进入快速发展期，发展前景广阔。生物质能供热作为一种低碳、经济、清洁、环保、可再生的分布式热力服务，已逐渐得到用能企业的认可。大力发展以生物质能源为代表的清洁能源，可以有效降低对化石能源的依赖程度，降低企业改用天然气等高品质能源的用能成本，保障国家能源安全。由集投资、建设、运营、服务为一体，且具有较强系统集成能力的专业企业为客户提供热能服务成为行业发展的趋势。

3、公司业务定位清晰，竞争力不断增强

自2008年进入生物质能源领域后，公司一直专注于生物质能源的产业化发展方向，通过技术创新、模式创新、服务创新，不断挖掘业务发展潜力，在用能成本不断上升，环保压力持续增大的背景下，通过利用低碳清洁的生物质能源，为广大锅炉、窑炉用户提供全面的能源解决方案，降低企业的清洁能源投资、使用成本。未来，公司将立足国家政策，持续关注国内能源结构变化趋势及能源经济效益的提高，继续做大做强主业。

2015年以来，公司继续强化了业务拓展与合作，充分利用资源方在特定区域内的地域优势、市场优势、渠道优势，通过设立控股子公司的形式，建立开放的、持久的、共赢的业务合作平台，推动公司业务走出珠三角，向区域外拓展，提升市场竞争力。此外，公司将继续强化技术创新优势、设计规划优势、系统集成优势、运营管理优势、燃料保障优势，巩固公司在生物质能供热运营领域的领先优

势。

（十）公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年将进入公司股权激励计划考核期，报告期内，公司管理层按照董事会下达的年度经营目标，进一步挖掘市场、技术、工程、运营、管理、财务、人力、资本等多方面潜力，推动公司业务快速发展。

1、在市场布局方面，公司将顺应行业发展的形势，优化合作模式，强化业务开发与储备力度，利用公司在生物质能领域的领先优势，加快生物质能供热业务的布局与推广，此外，随着经济下行压力加大，及企业用能成本敏感性增强，在城市非核心区域或禁燃区以外区域，环保政策许可情况下，煤炭清洁高效利用提供蒸汽成为天然气、生物质能等清洁能源利用之外的又一重要市场。《能源发展战略行动计划》（2014-2020年）提出大力推进煤炭清洁高效开发利用；《工业领域煤炭清洁高效利用行动计划》指出要加快推动企业实施煤炭清洁高效利用技术改造，提高煤炭利用效率，减少污染物排放，因此，公司将充分利用迪森设备公司在工业锅炉行业20多年的技术积累、人才储备及运行经验，强化外部合作，在清洁煤市场积极布局。公司抓好生物质能业务的同时，将快速进入该领域，形成公司新的市场版块。

2、在业务拓展模式方面，考虑到公司业务的特点，以及资源方在特定区域内的渠道优势、资源优势和市场优势，公司尝试通过与资源方共设合资公司的方式推动公司业务拓展，报告期内公司先后设立了龙南诚迪、聚森投资、广西聚森、宜良迪森、融安迪森、瑞迪租赁等多个控股子公司，取得了良好的市场效果。

3、在经营方面，公司逐步推动工程、运营、设备采购、燃料保障、安全环保等方面的优化与升级，努力打造具有核心竞争力的平台优势。报告期内，逐步提高工程建设效率，实现安全施工、高效施工、科学施工；加大运营管理力度，通过降低单耗及运营成本，实现盈利增长；科学优化非标设备采购管理制度与流程，保证设备采购质量，树立“质量第一”的理念；通过不断调整和优化燃料结构、拓宽燃料采购渠道、强化燃料的安全储备等多种方式保证热能服务项目的燃料供应；逐步打造全方位的安全与环保保障体系，为公司业务快速发展保驾护航。

4、在技术方面，公司依托于“一站一院两中心”研发平台，加快生物质研发中心建设进度，以生物质能源的产业化利用为切入点，继续在生物质固化、生物

质气化、生物质液化等重要的技术领域深入研究，并逐步建立技术支持体系，为客户提供量身定造的技术方案。报告期内，重点研发项目有链条锅炉低氮燃烧技术研究、生物质燃气并联生产系统研究开发、生物质燃气集中处理技术应用、生物质导热油炉的高效换热技术研发、锅炉燃烧机新技术的研究开发、生物质不可凝气技术研究应用、生态油双级冷凝技术研究应用等，针对上述研发成果，公司积极进行专利布局。

5、在创新发展方面，公司与关联方迪森资本合资设立外商投资融资租赁公司，专注于节能环保、新能源领域的融资租赁业务，以租赁方式参与到节能、提效、环保、新能源等诸多领域，结合公司多年的运营服务经验，为客户提供综合性一体化的能源解决方案。报告期内，公司已完成融资租赁公司的设立，融资租赁业务稳步推进。

6、在资本方面，考虑到公司现有商业模式对资金的需求量较大，在当前国家大力推进生物质成型燃料锅炉供热示范项目的背景下，公司亟需大量资金以应对业务快速发展的需要。公司将充分利用资本市场平台，通过直接融资、间接融资等方式为公司新签项目提供充足的资金支持。2015年1月，公司披露了上市后的首次非公开发行A股股票预案，向不超过五名特定对象发行不超过7,500万股股票，募集资金不超过7.5亿元，用于生物质能供热供气项目建设及生物质能研发中心项目建设。截至目前，公司首次非公开发行A股事项尚在中国证监会审核阶段。

7、在管理方面，报告期内，公司逐步提高制度化管理水平，完善战略规划、经营计划、全面预算、绩效考评、流程控制等重要体系。通过对组织机构优化与调整，分线管理，建立起“责、权、利”相互统一的激励约束机制。优化决策议事规则及授权机制，在风险可控前提下效率优先，从业务权、财务权、人事权等方面建立起以“放权+关键环节监控”为核心的授权监督机制。在人才储备方面，为适应业务快速发展，公司继“雏鹰计划”后又推出了“海猎计划”，在自己培养训练人才的同时，向社会公开招聘与行业相关的技术人才、工程人才、市场人才、运营人才等，打造强大的人才队伍。传承“阳光、务实、拼搏、创新”的企业文化，增强企业社会责任感，树立“让客户满意、让员工自豪、让股东骄傲、让政府放心、被社会所需要”的企业理念。

（十一）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、宏观经济下滑风险

长期潜在增长率下降与总需求不足的叠加效应使当前我国经济面临巨大下行压力。2015年上半年，宏观经济增速持续放缓。2015年上半年，国内生产总值296,868亿元，同比增长7.0%，增速持续放缓。

公司主营业务为利用生物质燃料等新型清洁能源，为客户提供热能服务，公司的收入来源主要是为客户提供的运营服务收入，客户的用气/热量及用气/热稳定性是影响公司盈利能力的重要因素。如果宏观经济下滑，一方面会影响客户开工率，间接影响公司热能供应量；另一方面会提高客户生产用能波动性，间接影响公司供热单耗及项目毛利。因此，宏观经济下滑风险是公司当前及以后面临的重要风险之一。

截至目前，公司热能服务项目已涵盖造纸、钢铁、食品饮料、医药化工、建材等近二十个行业，非周期性行业的项目布局可以从一定程度上减弱宏观经济下滑带来的客户用气/热量下降及用能波动性，但如果宏观经济持续下滑，还将对公司业务产生不利影响。

2、传统能源价格持续下跌风险

受需求疲软、产油国不减产、页岩油冲击及地缘政治影响，国际原油价格继2014年下半年出现断崖式下挫后，2015年以来，原油价格走势持续低位运行。

如果国际燃油价格持续下行，不排除会影响到国内非居民用天然气及其他清洁能源价格，从而降低生物质能源的成本优势。但考虑到生物质的对价优势及能源市场的广阔空间，非居民用天然气价格在一定程度内下跌，预计对公司业务拓展不会造成重大影响。此外，目前，公司存量项目运行情况正常，未出现降价情况，这主要得益于公司作为“一对一”专业运营服务商，在长期服务过程中形成了良好的客户关系，除为客户节约成本外，还提供了免投资、环保、减排、资源循环利用等多重价值，客户粘性较强。但公司将密切关注国内非居民用天然气的变动情况，防范可能存在的业务风险。

3、行业竞争加剧风险

目前,公司所处的行业为生物质能源行业,属于国家鼓励的战略性新兴产业,公司将生物质燃料等新型清洁能源应用于工业锅炉、工业窑炉领域,因此所处的行业为生物质能源行业中的生物质能供热细分行业。该行业起步较晚,尚处于发展的初级阶段,行业发展的基础较为薄弱,受政策性影响较大。报告期内,国家节能减排力度不断增强,国家发改委、国家能源局、环保部等多个部门陆续发布多项行业利好政策,促进行业规范发展,行业竞争不可避免。虽然公司行业领先优势比较明显,但随着行业发展与市场规模的进一步扩大,必将有更多有实力的公司加入到行业内,公司将面临行业竞争加剧风险。

公司将继续强化自身系统集成优势、运营管理优势、行业先发优势、项目示范优势及燃料保障优势,不断提高热能服务水平,努力保持在生物质能供热行业中的领先优势。除此之外,随着公司生物质气化业务及液化业务推向市场,技术壁垒与业务壁垒将显著提高,公司整体竞争优势将进一步增强。

二、投资状况分析

(一) 募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位: 万元

募集资金总额	48,657.60
报告期投入募集资金总额	4,513.46
已累计投入募集资金总额	37,394.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

2015 年半年度,公司募集资金使用金额合计 4,513.46 万元,其中直接投入募投项目 4,513.46 万元。募集资金投资项目中,“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”投入募集资金 3,137.07 万元,“广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目”投入募集资金 0 万元,“生态油工业示范项目”投入募集资金 386.59 万元,“生物质能供热项目”投入募集资金 989.80 万元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目	是	12,302.00	12,302.00	3,137.07	7,644.70	62.14%	2015 年 12 月 31 日	88.78	193.83	不适用	否
广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目	是	10,000.00	10,000.00	0.00	10,217.87	102.18%	2014 年 06 月 30 日	276.16	1,785.42	不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,302.00	22,302.00	3,137.07	17,862.57	--	--	364.94	1,979.25	--	--
超募资金投向											
生态油工业示范项目	否	3,165.00	3,165.00	386.59	2,614.53	82.61%	2015 年 12 月 31 日	0.00	0.00	不适用	否
生物质能供热项目	否	4,900.00	4,900.00	989.80	4,917.21	100.35%	2015 年 05 月 08 日	0.00	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	4,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如	--	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00%	--	--	--	--	--

有)											
超募资金投向小计	--	20,065.00	20,065.00	1,376.39	19,531.74	--	--	0.00	--	--	
合计	--	42,367.00	42,367.00	4,513.46	37,394.31	--	--	364.94	1,979.25	--	
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	公司承诺募投项目为“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”及“广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目”，截至报告期末，工程完工进度分别为 62.14%及 102.18%。报告期内，募投项目“广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目”已完成资金投入。但“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”实施进度出现滞后，主要原因是上市后公司削减了该项目年产 10 万吨 BMF 燃料产能建设，同时苏州迪森热能服务项目签单力度不及预期，影响了资金投入进度。此外，虽然广州募投项目已经完成了资金投入，但由于所投入的肇庆工业园项目尚未投入运营，目前尚不能准确衡量是否达到预计效益。										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	适用 经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】682 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,488 万股，每股发行价格 13.95 元，募集资金总额为人民币 48,657.60 万元，扣除各项发行费用人民币 5,518.304 万元，实际募集资金净额为人民币 43,139.296 万元，超募资金金额为 20,837.296 万元。 公司于 2012 年 7 月 18 日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议，2012 年 8 月 3 日召开 2012 年第二次临时股东大会，三次会议一致审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，计划使用 4,000 万超募资金偿还银行借款，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。该方案已于 2012 年度实施完毕。 2012 年 10 月 24 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于拟使用超募资金建设生态油工业示范项目的议案》，计划使用 3,165 万元超募资金建设生态油工业示范项目，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了表示同意的核查意见。截至本报告期末，该项目累计投入资金为 2,614.53 万元，实施进度为 82.61%。 公司于 2013 年 8 月 4 日召开第五届董事会第三次会议，第五届监事会第三次会议，2013 年 8 月 22 日召开 2013 年第三次临时股东大会，三次会议一致审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，计划使用 4,000 万超募资金永久补充流动资金，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。该方案已于 2013 年度实施完毕。 2014 年 5 月 9 日，公司召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，审议并通过了《关于拟使用部分超募资金建设生物质能										

	<p>供热项目的议案》，计划使用 4,900 万元超募资金投资建设生物质能供热项目工程，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了表示同意的核查意见。截至本报告期末，该项目累计投入资金为 4,917.21 万元，实施进度为 100.35%。报告期内，募投项目“生物质能供热项目”已完成资金投入。</p> <p>2014 年 8 月 22 日，公司召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第九次会议，2014 年 9 月 16 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会，三次会议一致审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，计划使用 4,000 万超募资金永久补充流动资金，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。截至本报告期末，该超募资金使用事项已实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2012 年 7 月 18 日，公司第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第九次会议，共同审议通过了《因政府用地规划调整变更募投项目实施地点的议案》，同意公司将“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”实施地点变更为港区吴淞路南、方桥路东，占地 28.63 亩。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。截至 2012 年底，该变更事宜已实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>2015 年 5 月 11 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议及第五届监事会第十九次会议，2015 年 5 月 27 日召开 2015 年第四次临时股东大会，三次会议一致通过了《关于调整太仓募投项目实施方式的议案》，将太仓募投项目中太仓综合楼及附属设施的剩余资金用于太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目中热能服务项目工程建设，且将太仓募投项目的建设周期由原来的 36 个月调整为 42 个月。截至本报告期末，该变更事宜已按程序实施。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2012 年 8 月 3 日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议共同审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，公司子公司苏州迪森拟以募集资金置换部分预先投入“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”的自筹资金，置换资金金额为 538.874 万元。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。截至 2012 年底，该置换事宜已实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂	不适用

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未确定用途的超募资金存放于募集资金专户，公司将根据经营发展需要，用于与主营业务相关的营运资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2013 年 2 月 5 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金的议案》，公司计划在募集资金投资项目实施期间，自主选择使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募投项目中的设备及原材料采购款等，并于每月结束后的次月从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。截至 2015 年 6 月 30 日，公司使用银行承兑汇票支付募投项目款项累计共计 59,057,361.43 元，公司累计已置换 57,795,461.43 元，剩余 1,261,900.00 元尚未置换。

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目	太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目	12,302.00	3,137.07	7,644.70	62.14%	2015 年 12 月 31 日	88.78	不适用	否
广州生物质成型燃料	广州生物质成型燃料	10,000.00	0.00	10,217.87	102.18%	2014 年 06 月 30 日	276.16	不适用	否

产业化工程技术改造项目	产业化工程技术改造项目								
合计	--	22,302.00	3,137.07	17,862.57	--	--	364.94	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”原实施地点为港区戚浦塘以南、浮宅西路以北，占地 36.30 亩，由于江苏太仓港口管理委员会用地规划调整，公司计划将该项目的实施地点变更为港区吴淞路南、方桥路东，占地 28.63 亩。2012 年 7 月 18 日，公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议共同审议通过了《因政府用地规划调整变更募投项目实施地点的议案》，全体董事、监事一致同意上述募投项目实施地点变更行为。截至 2012 年底，该变更事宜已实施完毕。</p> <p>2、2013 年 3 月 5 日，公司第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十三次会议，2013 年 3 月 22 日召开 2013 年第二次临时股东大会，三次会议一致通过了《关于变更公司 IPO 承诺募投项目实施方案的议案》，同意公司将“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”及“广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目”的投资结构、建设周期、实施主体进行调整，在投入资金不变的前提下，放弃 10 万吨的 BMF 产能建设，集中资金，进行热能服务项目工程建设。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构广发证券出具了无异议的核查意见。截至 2013 年底，该变更事宜已按程序实施。</p> <p>3、2014 年 4 月 11 日，公司召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议，2014 年 5 月 9 日召开 2013 年度股东大会，三次会议一致通过了《关于调整太仓募投项目实施主体及实施期限的议案》，将太仓募投项目的实施主体调整为苏州迪森、及苏州迪森投资设立的全资子公司或控股子公司，建设周期由原来的 24 个月调整为 36 个月。截至本报告期末，该变更事宜已按程序实施。</p> <p>4、2015 年 5 月 11 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议及第五届监事会第十九次会议，2015 年 5 月 27 日召开 2015 年第四次临时股东大会，三次会议一致通过了《关于调整太仓募投项目实施方式的议案》，将太仓募投项目中太仓综合楼及附属设施的剩余资金用于太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目中热能服务项目工程建设，且将太仓募投项目的建设周期由原来的 36 个月调整为 42 个月。截至本报告期末，该变更事宜已按程序实施。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司承诺募投项目为“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”及“广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目”，截至报告期末，工程完工进度分别为 62.14%及 102.18%。报告期内，募投项目“广州生物</p>								

	质成型燃料产业化工程技术改造项目”已完成资金投入。但“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”实施进度出现滞后，主要原因是上市后公司削减了该项目年产 10 万吨 BMF 燃料产能建设，同时苏州迪森热能服务项目签单力度不及预期，影响了资金投入进度。此外，虽然广州募投项目已经完成了资金投入，但由于所投入的肇庆工业园项目尚未投入运营，目前尚不能准确衡量是否达到预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	截至本报告期末，该募投项目可行性未发生重大变化。

（二）非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

（三）对外股权投资情况

1、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

2、持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

（四）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

公司报告期不存在委托理财。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

3、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

具体情况请查阅本报告“第三节 董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果”之“（十）公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015年2月12日公司召开第五届董事会第二十一次会议及第五届监事会第十六次会议，2015年3月20日召开公司2014年度股东大会，三次会议一致通过了《关于审议<公司2014年度利润分配方案>的议案》，考虑到公司业务模式特点及项目建设资金需要，根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定如下分配预案：以2014年12月31日公司总股本316,274,876股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金0.60元（含税），合计分配利润18,976,492.56元，剩余未分配利润结转至下一年度。

本次利润分配预案中以现金方式分配的利润占公司2014年度实现的可供分配利润的32.39%，满足《公司章程》约定以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%，分红标准和比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并出具了专项意见。

上述利润分配事项已于2015年5月19日实施完毕。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司大量供热项目处于建设期，资金需求量较大。	用于公司在建项目建设。公司将在年度董事会提出年度利润分配预案。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

(一) 收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
Devotion Capital (Singapore) Pte. Ltd. (迪森资本<新加坡>私人有限公司)	瑞迪租赁 5%股权	0	标的股权已完成过户	对公司业务连续性、管理层稳定性具有积极影响	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润为-2.97万元	-0.09%	是	控股股东间接控制的关联法人	2015年05月28日	公告编号: 2015-073

说明：公司本次收购的股权系迪森资本尚未缴纳注册资本的 5% 股权，公司不向迪森资本支付股权转让价款，收购完成后，标的股权对应的认缴出资 900 万元由公司负责缴足。本次收购完成后，公司对瑞迪租赁的出资比例将增至 63%；迪森资本对瑞迪租赁的出资比例将降至 37%。

（二）出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

（三）企业合并情况

适用 不适用

2015年1月28日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过本次对外投资事项，同意公司控股子公司迪森投资以人民币552.55万元增资控股广州中瑞。本次增资完成后，广州中瑞注册资本由490万元增加至1,042.55万元，其中迪森投资出资552.55万元，出资比例为53%。截至报告期末，广州中瑞纳入公司合并报表范围。该企业合并事项将对公司业务连续性、管理层稳定性具有积极影响。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，公司股权激励计划实施情况：

1、2015年2月12日，公司召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。具体情况详见公司于2015年2月14日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2015-031）。

2、2015年5月11日，公司召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。具体情况详见公司于2015年5月11日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2015-060）。

3、2015年5月27日，公司召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》。具体情况详见公司于2015年5月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的《关于调整股权激励计划首次授予股票期权行权价格的公告》（公告编号：

2015-075)。

4、2015年7月24日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票相关事项的议案》，同日，公司第五届监事会第二十一次会议，审议并通过了《关于核实<股票期权与限制性股票激励计划预留部分受激励对象名单>的议案》，监事会对股票期权与限制性股票激励计划预留部分受激励对象人员进行核实，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。具体情况详见公司于2015年7月25日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的相关公告(公告编号:2015-099)。

四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
Devotion Capital (Singapore) Pte. Ltd. (迪森资本<新加坡>私人有限公司)	控股股东、实际控制间接控制的企业	资产收购	收购瑞迪租赁 5% 股权	股权比例对应的出资额, 由收购方承担出资义务	0	0	0	0	现金支付	0	2015 年 05 月 28 日	公告编号: 2015-073
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				不适用。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次购买资产有利于公司增加投资回报, 将对公司年度经营成果与财务状况产生积极影响。								

说明: 公司本次收购的股权系迪森资本尚未缴纳注册资本的 5% 股权, 公司不向迪森资本支付股权转让价款, 收购完成后, 标的股权对应的认缴出资额 900 万元由公司负责缴足。本次收购完成后, 公司对瑞迪租赁的出资比例将增至 63%; 迪森资本对瑞迪租赁的出资比例将降至 37%。

（三）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。

（四）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。

五、重大合同及其履行情况

（一）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

报告期内公司租赁情况详见本报告“第七节 财务报告”之“十二 关联方及关联交易”之“3、关联租赁情况”。

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。

（二）担保情况

适用 不适用

单位：万元

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（协议 签署日）	实际担 保金额	担保类 型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
广州迪森家用 锅炉制造有限 公司	2015 年 2 月 14 日 （注）	4,200	2013 年 05 月 21 日	4,200	连带责 任保证	债务履行期届 满之日起两年	是	是
广州迪森家用 锅炉制造有限 公司	--（注）	4,500	2014 年 11 月 24 日	4,500	连带责 任保证	债务履行期届 满之日起两年	是	是
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）（注）			4,500
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）（注）				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（协议 签署日）	实际担 保金额	担保类 型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
广州迪森热设 备有限公司	2015 年 03 月 23 日	3,000	2015 年 06 月 16 日	3,000	连带责 任保证	债务履行期届 满之日起两年	否	否
石家庄汇森生 物质能源科技 有限公司	2015 年 03 月 23 日	5,000	--	0	--	--	-	-
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）				8,000	报告期内对子公 司担保实际发生 额合计（B2）			3,000
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）				8,000	报告期末对子公 司实际担保余额 合计（B4）			3,000

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（协议 签署日）	实际担 保金额	担保类 型	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）	8,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	7,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	8,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	3,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		3.71%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（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金额（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		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

注：

2013 年 5 月 21 日，迪森设备与广州银行东城支行签订了《最高额担保合同》，迪森设备为迪森家锅与广州银行东城支行于 2013 年 5 月 21 日签订的（2013）广银东城授字第 001 号《授信协议》项下实际发生的最高不超过 4,200 万元的债权提供连带责任保证担保，迪森设备已履行其内部相应审批程序。

由于迪森设备于 2014 年 8 月 21 日与迪森家锅签订《房产转让合同》，将其拥有的厂房等建筑物转让给迪森家锅，导致上述 001 号授信协议的抵押物中位于宏明路 2 号的厂房所有权人将要发生变化，为明确抵押物的所有权变化情况，经迪森家锅、迪森设备与广州银行东城支行沟通协商，广州银行东城支行与迪森家锅于 2014 年 11 月 24 日重新签订了编号为（2014）广银东城授字第 004 号的《授信协议》，并在协议第十一条第 7 款约定“授信须厂房办妥产权转让手续（厂房权属人变更为广州迪森家用锅炉制造有限公司）后，且抵押物在我行办妥抵押登记手续后方可使用”。同时，由于抵押房产的评估值已提高至 4,591.14 万元，故广州银行东城支行在原 4,200 万元授信额度的基础上增加了 300 万元的授信额度。鉴于授信协议重新签订，因此迪森设备亦就第 004 号授信协议重新签订了最高不超过 4,500 万元的《最高额抵押合同》和《最高额保证合同》。

因此，上述 004 号授信协议系由于 001 号授信协议抵押物所有权人变更，为进一步明确抵押物相关限制条款而在 001 号授信协议的基础上重新签订，004 号授信协议并非对迪森家

锅的新增授信，而是对 001 号授信协议的延续和修订。因此，迪森设备 2014 年签订的最高不超过 4,500 万元的《最高额保证合同》亦是原 2013 年签订的《最高额保证合同》的延续和修订。鉴于此，上述 001 号授信协议及 004 号授信协议对应的担保实质上为同一次担保的不同阶段。

根据广州银行东城支行在与迪森家锅签订上述授信额度为 4,500 万元的《授信协议》时的约定：在迪森家锅向广州银行东城支行还清前述 4,200 万元借款前，（2014）广银东城授字第 004 号《授信协议》下的 4,500 万元的授信额度不会生效。2015 年 4 月 4 日，迪森家锅向广州银行东城支行全额归还了该笔借款。截至 2015 年 2 月 14 日，由于 4,500 万元的授信额度尚未生效，该授信协议下的担保亦未生效，因此，公司未在 2014 年年报中披露此担保。

截至 2015 年 5 月 26 日，迪森设备的上述担保所对应的借款均已偿还完毕，相关授信协议已经履行完毕或解除，担保合同约定的迪森设备的担保义务已随之解除。截止本报告期末，公司无已审批的对外担保额度。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

1、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。

（三）重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

（四）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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014 年 08 月 30 日	股权激励计划有效期内	截至目前，公司遵守上述承诺，未有违反承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	常厚春、马革、李祖芹	公司实际控制人常厚春、马革、李祖芹承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。	2011 年 05 月 18 日	自公司上市之日起三十六个月内	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未有违反承诺的情况。相关承诺义务已履行完毕。
	常厚春、马革	作为股东的董事、高级管理人员常厚春、马革还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其持有的公司股份。若其自公司股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011 年 05 月 18 日	任职期间及离职后	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未有违反承诺的情况。
	常厚春、李祖芹、马革	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：（一）本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关	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，未有违反承诺的情况。

		<p>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。（二）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。（三）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。</p>			
常厚春、李祖芹、马革		<p>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：（一）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；（二）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；（三）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。（四）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。</p>	2011 年 05 月 18 日	长期有效	<p>截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未有违反承诺的情况。</p>
常厚春、李祖芹、马革		<p>公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革于 2011 年 5 月 18 日对公司首发上市前未足额、按时为全体员工缴纳各项社保及公积金情况出具承诺：若以上事实导致公司被相关行政主管部门或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人及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公司应缴差额并承担公司由此受到的全部经济损失。</p>	2011 年 05 月 18 日	长期有效	<p>截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未有违反承诺的情况。</p>

	公司及其控股股东、实际控制人	公司在首发上市关于募集资金使用的承诺：不进行交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接用于新股配售、申购或用于投资股票及其衍生品种、可转换公司债券等，不用于开展证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。控股股东、实际控制人等关联人不占用或挪用募集资金，不利用募投项目获得不正当利益。	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，未有违反承诺的情况。
	常厚春、李祖芹、马革	公司控股股东、实际控制人常厚春、李祖芹、马革于 2015 年 5 月 27 日分别出具《承诺函》，承诺：自公司首次公开发行股票并上市之日起至该承诺函出具之日，不存在减持所持公司股份的情况；自该承诺函出具之日起至本次非公开发行完成后六个月内，不存在减持所持公司股份的计划；如存在或发生上述减持情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	2015 年 5 月 27 日	长期有效	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未有违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）非公开发行股票事项

公司拟向常厚春、李祖芹、马革拟出资设立的有限合伙企业和珠海横琴大一资产管理有限公司在内的不超过 5 名特定对象非公开发行不超过 7,500 万股（含 7,500 万股）A 股股票，募集资金总额不超过人民币 7.5 亿元。本次非公开发行相关事项已经公司第五届董事会第十九次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，且公司于 2015 年 4 月 30 日收到了中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（150303 号），并分别于 2015 年 5 月 28 日、2015 年 6 月 15 日、2015 年 8 月 21 日公告了《关于非公开发行股票反馈意见回复公告》、《关于非公开发行股票反馈意见回复公告》（更新稿）、《关于非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。本次非公开发行股票事项尚需经中国证券监督管理委员会或其他有权机关核准后实施。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	154,845,095	48.96%	0	0	0	-5,297,603	-5,297,603	149,547,492	47.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	154,845,095	48.96%	0		0	-5,297,603	-5,297,603	149,547,492	47.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	154,845,095	48.96%	0	0	0	-5,297,603	-5,297,603	149,547,492	47.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	161,429,781	51.04%	0	0	0	5,297,603	5,297,603	166,727,384	52.72%
1、人民币普通股	161,429,781	51.04%	0	0	0	5,297,603	5,297,603	166,727,384	52.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	316,274,876	100.00%	0	0	0	0	0	316,274,876	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
常厚春	55,299,599	0	0	55,299,599	首发承诺	2015 年 7 月 10 日
李祖芹	41,642,235	0	0	41,642,235	首发承诺	2015 年 7 月 10 日
马革	40,999,159	0	0	40,999,159	首发承诺	2015 年 7 月 10 日
钱艳斌	4,092,682	802,664	0	3,290,018	其中高管锁定股 3,070,018 股，限制性股票 220,000 股	高管任职期间每年自动锁定所持股份的 75%作为高管锁定股；限制性股票当满足解锁条件时自 2016 年 4 月 30 日起每 12 个月内按照 20%: 30%: 50%的比例解锁。
张开辉	3,817,851	3,817,851	0	0	高管离职锁定	已于 2015 年 4 月 29 日全部解除限售。
段常雁	3,495,375	0	0	3,495,375	首发承诺	2015 年 7 月 10 日
陈燕芳	2,964,007	594,588	0	2,369,419	其中高管锁定股 2,269,419 股，限制性股票 100,000 股	高管任职期间每年自动锁定所持股份的 75%作为高管锁定股；限制性股票当满足解锁条件时自 2016 年 4 月 30 日起每 12 个月内按照 20%: 30%: 50%的比例解锁。
曾剑飞	759,187	82,500	0	676,687	其中高管锁定股 346,687 股，限制性股票 330,000 股	高管任职期间每年自动锁定所持股份的 75%作为高管锁定股；限制性股票当满足解锁条件时自 2016 年 4 月 30 日起

						每 12 个月内按照 20%: 30%: 50%的比例解锁。
陈泽龙	100,000	0	0	100,000	限制性股票	限制性股票当满足解锁条件时自 2016 年 4 月 30 日起每 12 个月内按照 20%: 30%: 50%的比例解锁。
黄博	100,000	0	0	100,000	限制性股票	限制性股票当满足解锁条件时自 2016 年 4 月 30 日起每 12 个月内按照 20%: 30%: 50%的比例解锁。
其他股权激励对象	1,575,000	0	0	1,575,000	限制性股票	限制性股票当满足解锁条件时自 2016 年 4 月 30 日起每 12 个月内按照 20%: 30%: 50%的比例解锁。
合计	154,845,095	5,297,603	0	149,547,492	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,424							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常厚春	境内自然人	17.48%	55,299,599		55,299,599	0	质押	13,641,522
李祖芹	境内自然人	13.17%	41,642,235		41,642,235	0	质押	5,807,150
马革	境内自然人	12.96%	40,999,159		40,999,159	0	质押	16,870,050
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.58%	5,000,000		0	5,000,000		
上海力元股权投资管理有限公司	境内非国有法人	1.42%	4,481,050		0	4,481,050		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	其他	1.32%	4,176,546		0	4,176,546		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券	其他	1.30%	4,117,388		0	4,117,388		

投资基金(LOF)							
中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金	其他	1.21%	3,832,034		0	3,832,034	
安徽楚江投资集团有限公司	境内非国有法人	1.20%	3,800,000		0	3,800,000	
段常雁	境内自然人	1.11%	3,495,375		3,495,375	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、前 10 名股东中常厚春、李祖芹、马革三人于 2011 年 5 月 3 日签订了《一致行动协议》，为一致行动人；2、前 10 名股东中常厚春与段常雁存在关联关系；3、公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于一致行动人。						

前 10 名无限售条件股东持股情况

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
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
上海力元股权投资管理有限公司	4,481,050	人民币普通股	4,481,050
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	4,176,546	人民币普通股	4,176,546
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	4,117,388	人民币普通股	4,117,388
中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金	3,832,034	人民币普通股	3,832,034
安徽楚江投资集团有限公司	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
上海楚江企业发展有限公司	3,134,450	人民币普通股	3,134,450
全国社保基金一一五组合	2,967,453	人民币普通股	2,967,453
徐亚波	2,597,500	人民币普通股	2,597,500
王有辉	2,540,849	人民币普通股	2,540,849
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、根据公开资料显示，上海楚江企业发展有限公司为安徽楚江投资集团有限公司的控股子公司，双方存在关联关系；2、公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用。		

公司前 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。

三、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

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

(一) 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的期权激励获授予限制性股数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
常厚春	董事长	现任	55,299,599	0	0	55,299,599	0	0	0	0
马革	董事、副董事长、总经理	现任	40,999,159	0	0	40,999,159	0	0	0	0
陈燕芳	董事、副总经理	现任	3,159,226	0	789,800	2,369,426	100,000	0	0	100,000
耿生斌	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
钱艳斌	董事	现任	4,386,691	0	1,096,600	3,290,091	220,000	0	0	220,000
沈正宁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

容敏智	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴琪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黎文靖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈佩燕	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张朝辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张云鹏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曾剑飞	副总经理	现任	902,249		62,600	839,649	330,000	0	0	330,000
陈泽龙	财务总监	现任	100,000	0	0	100,000	100,000	0	0	100,000
黄博	副总经理、董事 会秘书	现任	100,000	0	0	100,000	100,000	0	0	100,000
合计	--	--	104,946,924	0	1,949,000	102,997,924	850,000	0	0	850,000

（二）持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
陈燕芳	董事、副总经理	现任	200,000	0	0	0	200,000
钱艳斌	董事	现任	440,000	0	0	0	440,000
曾剑飞	副总经理	现任	660,000	0	0	0	660,000
陈泽龙	财务总监	现任	200,000	0	0	0	200,000

黄博	副总经理、董事 会秘书	现任	200,000	0	0	0	200,000
合计	--	--	1,700,000	0	0	0	1,700,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 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：人民币元

(一) 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,173,283.72	215,762,256.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,666,195.52	75,426,149.85
应收账款	108,671,494.69	123,443,273.13
预付款项	24,590,078.68	19,928,951.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		245,561.69
应收股利		
其他应收款	8,291,431.05	30,344,751.77

买入返售金融资产		
存货	51,317,639.05	52,202,367.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,785,072.90	4,696,191.77
流动资产合计	509,495,195.61	522,049,503.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	343,274,403.76	328,830,987.60
在建工程	140,822,902.03	125,215,118.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,610,675.68	34,574,444.48
开发支出		
商誉	448,495.31	
长期待摊费用	1,712,020.65	1,149,082.84
递延所得税资产	4,964,900.93	4,636,427.48
其他非流动资产	27,410,792.34	18,673,982.09
非流动资产合计	560,244,190.70	513,080,043.08
资产总计	1,069,739,386.31	1,035,129,546.32
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	103,756,434.37	103,780,660.56
预收款项	18,969,588.48	27,068,649.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,417,456.44	4,867,292.29
应交税费	239,948.05	2,438,616.21
应付利息		
应付股利	145,500.00	
其他应付款	16,673,280.05	58,837,944.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	202,202,207.39	226,993,162.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,050,000.00	5,750,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,969,945.22	15,226,907.37
非流动负债合计	21,019,945.22	20,976,907.37
负债合计	223,222,152.61	247,970,070.07
所有者权益：		

股本	316,247,876.00	316,274,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,363,520.98	287,797,150.98
减：库存股	13,827,195.68	13,982,881.37
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,491,751.15	31,491,751.15
一般风险准备		
未分配利润	176,803,950.58	162,849,453.36
归属于母公司所有者权益合计	808,079,903.03	784,430,350.12
少数股东权益	38,437,330.67	2,729,126.13
所有者权益合计	846,517,233.70	787,159,476.25
负债和所有者权益总计	1,069,739,386.31	1,035,129,546.32

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

（二）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	42,665,180.94	66,212,196.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	49,173,757.72	67,984,688.78
应收账款	43,224,497.36	45,573,729.65
预付款项	11,760,599.52	7,032,162.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,899,143.90	101,628,941.92
存货	7,201,674.66	11,280,630.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,892,109.67	4,093,201.51
流动资产合计	250,816,963.77	303,805,551.21
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	301,593,101.29	225,993,101.29
投资性房地产		
固定资产	247,666,194.27	253,264,214.01
在建工程	99,849,814.50	92,809,306.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,759,199.40	17,469,243.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,752,418.38	1,688,305.88
其他非流动资产	11,144,669.28	8,621,112.96
非流动资产合计	681,765,397.12	599,845,284.71
资产总计	932,582,360.89	903,650,835.92
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,097,831.08	26,608,540.38
预收款项	3,275,284.47	8,280,272.12
应付职工薪酬	1,457,342.75	1,285,833.81
应交税费	202,671.16	209,577.62
应付利息		
应付股利	145,500.00	

其他应付款	9,385,595.43	48,532,227.23
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	96,564,224.89	84,916,451.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,050,000.00	5,750,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,969,945.22	15,226,907.37
非流动负债合计	21,019,945.22	20,976,907.37
负债合计	117,584,170.11	105,893,358.53
所有者权益：		
股本	316,247,876.00	316,274,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	303,161,910.69	294,132,140.69
减：库存股	13,827,195.68	13,982,881.37
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,491,751.15	31,491,751.15
未分配利润	177,923,848.62	169,841,590.92
所有者权益合计	814,998,190.78	797,757,477.39
负债和所有者权益总计	932,582,360.89	903,650,835.92

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

(三) 合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	232,807,554.80	234,958,113.23
其中：营业收入	232,807,554.80	234,958,113.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	211,959,203.65	208,762,858.98
其中：营业成本	161,862,017.91	169,597,554.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,065,812.97	709,746.73
销售费用	13,574,522.83	14,406,604.51
管理费用	37,449,113.78	23,669,901.62
财务费用	944,802.77	-1,297,970.05
资产减值损失	-2,937,066.61	1,677,021.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,848,351.15	26,195,254.25
加：营业外收入	16,290,817.74	8,518,999.66
其中：非流动资产处置利得	270,338.28	61,331.00
减：营业外支出	906,425.46	1,331,151.64
其中：非流动资产处置损失	789,153.29	1,317,326.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,232,743.43	33,383,102.27
减：所得税费用	3,915,826.85	2,184,035.59

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,316,916.58	31,199,066.68
归属于母公司所有者的净利润	32,930,989.78	31,338,690.07
少数股东损益	-614,073.20	-139,623.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,316,916.58	31,199,066.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,930,989.78	31,338,690.07
归属于少数股东的综合收益总额	-614,073.20	-139,623.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1041	0.0999
（二）稀释每股收益	0.1041	0.0999

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

（四）母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	155,025,108.55	169,569,608.18
减：营业成本	106,145,085.44	122,415,474.69
营业税金及附加	664,881.84	335,196.01
销售费用	5,231,322.15	6,093,739.43
管理费用	27,438,241.28	17,270,680.51

财务费用	399,770.61	-631,421.47
资产减值损失	127,416.66	83,586.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,018,390.57	24,002,352.14
加：营业外收入	15,942,170.18	8,459,197.95
其中：非流动资产处置利得	5,001.85	61,331.00
减：营业外支出	688,196.94	1,165,258.97
其中：非流动资产处置损失	590,776.17	1,165,258.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,272,363.81	31,296,291.12
减：所得税费用	3,213,613.55	1,610,206.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,058,750.26	29,686,085.08
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,058,750.26	29,686,085.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	275,163,460.34	249,749,326.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	4,809,124.88	7,367,280.78
收到其他与经营活动有关的现金	17,252,269.67	4,442,639.93
经营活动现金流入小计	297,224,854.89	261,559,247.17
购买商品、接受劳务支付的现金	173,126,119.30	157,100,950.07
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		
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	29,839,485.66	27,498,113.90
支付的各项税费	18,270,043.08	9,020,847.45
支付其他与经营活动有关的现金	13,657,169.57	99,192,945.52
经营活动现金流出小计	234,892,817.61	292,812,856.94
经营活动产生的现金流量净额	62,332,037.28	-31,253,609.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,298,612.36	214,653.29
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	15,298,612.36	214,653.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,335,738.41	35,722,352.01
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,750,157.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,085,895.41	35,722,352.01
投资活动产生的现金流量净额	-72,787,283.05	-35,507,698.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,520,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,520,000.00	
取得借款收到的现金	60,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,251,912.60	2,896,505.74
筹资活动现金流入小计	99,771,912.60	92,896,505.74
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,485,831.94	43,339,794.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,968,596.69
支付其他与筹资活动有关的现金	2,669,101.00	6,465,564.20
筹资活动现金流出小计	52,154,932.94	104,805,358.67
筹资活动产生的现金流量净额	47,616,979.66	-11,908,852.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,284.88	13,464.47
五、现金及现金等价物净增加额	37,165,018.77	-78,656,696.95
加：期初现金及现金等价物余额	211,510,343.95	341,841,984.76
六、期末现金及现金等价物余额	248,675,362.72	263,185,287.81

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	185,461,745.49	159,560,468.48
收到的税费返还	4,395,679.46	6,596,120.95

收到其他与经营活动有关的现金	37,122,855.32	3,403,577.34
经营活动现金流入小计	226,980,280.27	169,560,166.77
购买商品、接受劳务支付的现金	118,683,107.44	91,102,366.95
支付给职工以及为职工支付的现金	15,692,711.43	15,069,132.50
支付的各项税费	10,020,875.18	4,201,603.28
支付其他与经营活动有关的现金	16,764,021.47	781,141.92
经营活动现金流出小计	161,160,715.52	111,154,244.65
经营活动产生的现金流量净额	65,819,564.75	58,405,922.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,040.00	115,530.00
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	142,040.00	115,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,669,200.89	28,719,591.07
投资支付的现金	75,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,750,157.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	130,019,357.89	28,719,591.07
投资活动产生的现金流量净额	-129,877,317.89	-28,604,061.07
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	60,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,318,081.94	31,109,724.34
支付其他与筹资活动有关的现金	171,180.00	2,807,831.08
筹资活动现金流出小计	19,489,261.94	88,917,555.42
筹资活动产生的现金流量净额	40,510,738.06	-28,917,555.42
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	-23,547,015.08	884,305.63

加：期初现金及现金等价物余额	66,212,196.02	104,190,813.63
六、期末现金及现金等价物余额	42,665,180.94	105,075,119.26

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	316,274,876.00				287,797,150.98	13,982,881.37			31,491,751.15		162,849,453.36	2,729,126.13	787,159,476.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	316,274,876.00				287,797,150.98	13,982,881.37			31,491,751.15		162,849,453.36	2,729,126.13	787,159,476.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-27,000.00				9,566,370.00	-155,685.69					13,954,497.22	35,708,204.54	59,357,757.45
（一）综合收益总额											32,930,989.78	-614,073.20	32,316,916.58
（二）所有者投入和减少资本	-27,000.00				9,566,370.00	-155,685.69						36,322,277.74	46,017,333.43

1. 股东投入的普通股												36,720,000.00	36,720,000.00
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				9,710,550.00									9,710,550.00
4. 其他	-27,000.00			-144,180.00	-155,685.69							-397,722.26	-413,216.57
(三) 利润分配												-18,976,492.56	-18,976,492.56
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												-18,976,492.56	-18,976,492.56
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. 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	316,247,876.00				297,363,520.98	13,827,195.68			31,491,751.15		176,803,950.58	38,437,330.67	846,517,233.70

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	209,233,251.00				454,757,375.98				26,838,167.78		152,897,662.25	3,048,096.14	846,774,553.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	209,233,251.00				454,757,375.98				26,838,167.78		152,897,662.25	3,048,096.14	846,774,553.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,041,625.00				-166,960,225.00	13,982,881.37			4,653,583.37		9,951,791.11	-318,970.01	-59,615,076.90
(一) 综合收益总额											63,248,693.24	-318,970.01	62,929,723.23

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	316,274,876.00				287,797,150.98	13,982,881.37			31,491,751.15		162,849,453.36	2,729,126.13	787,159,476.25

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	316,274,876.00				294,132,140.69	13,982,881.37			31,491,751.15	169,841,590.92	797,757,477.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	316,274,876.00				294,132,140.69	13,982,881.37			31,491,751.15	169,841,590.92	797,757,477.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-27,000.00				9,029,770.00	-155,685.69				8,082,257.70	17,240,713.39

(一) 综合收益总额									27,058,750.26	27,058,750.26
(二) 所有者投入和减少资本	-27,000.00			9,029,770.00	-155,685.69					9,158,455.69
1. 股东投入的普通股										
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				9,173,950.00						9,173,950.00
4. 其他	-27,000.00			-144,180.00	-155,685.69					-15,494.31
(三) 利润分配									-18,976,492.56	-18,976,492.56
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,976,492.56	-18,976,492.56
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. 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	316,247,876.00				303,161,910.69	13,827,195.68			31,491,751.15	177,923,848.62	814,998,190.78

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	209,233,251.00				403,298,164.40				26,838,167.78	159,344,328.28	798,713,911.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	209,233,251.00				403,298,164.40				26,838,167.78	159,344,328.28	798,713,911.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	107,041,625.00				-109,166,023.71	13,982,881.37			4,653,583.37	10,497,262.64	-956,434.07
（一）综合收益总额										46,535,833.66	46,535,833.66
（二）所有者投入和减少资本	2,425,000.00				-4,549,398.71	13,982,881.37					-16,107,280.08
1. 股东投入的普通股	2,425,000.00				12,949,500.00						15,374,500.00
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					3,236,900.00						3,236,900.00
4. 其他					-20,735,798.71	13,982,881.37					-34,718,680.08
(三) 利润分配									4,653,583.37	-36,038,571.02	-31,384,987.65
1. 提取盈余公积									4,653,583.37	-4,653,583.37	
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,384,987.65	-31,384,987.65
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	104,616,625.00				-104,616,625.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	104,616,625.00				-104,616,625.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	316,274,876.00				294,132,140.69	13,982,881.37			31,491,751.15	169,841,590.92	797,757,477.39

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：陈泽龙

会计机构负责人：张晓燕

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：广州市经济技术开发区东区东众路42号

总部地址：广州市经济技术开发区东区东众路42号

注册资本：人民币316,247,876.00元

法定代表人：马革

(二) 业务性质及主要经营活动

业务性质：提供生物质能源服务。

主要经营活动：公司主要利用生物质燃料等新型清洁能源为客户提供热能服务。公司与客户签订热能供应长期协议，根据客户的需要，向客户销售热力或燃料，并提供热能运营管理服务，客户现场所需的热能运行装置由公司购置和建设，公司根据客户热力或燃料的使用数量，确认销售收入。

(三) 财务报告批准

本财务报告业经公司董事会于2015年8月25日决议批准报出。

合并财务报表的范围：

截至2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司类型	公司名称	公司简称	与上期相比的变化情况
全资子公司	苏州迪森生物能源有限公司	苏州迪森	未变化
全资子公司	广东粤西迪森生物质能技术有限公司	粤西迪森	未变化
全资子公司	广州迪森热能设备有限公司	迪森设备	未变化
控股子公司	肇庆迪森生物能源技术有限公司	肇庆迪森	未变化
控股子公司	武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	武汉迪瑞华森	未变化
间接控股子公司	浙江迪森国大清洁能源有限公司	迪森国大	未变化
控股子公司	东莞诚迪新能源科技有限公司	东莞诚迪	未变化

控股子公司	石家庄汇森生物质能源科技有限公司	石家庄汇森	未变化
间接控股子公司	广州迪森工程安装有限公司	迪森工程	未变化
间接控股子公司	梅州迪森生物质能供热有限公司	梅州迪森	未变化
间接控股子公司	宜昌迪瑞华森新能源科技有限公司	宜昌迪瑞华森	未变化
控股子公司	广州迪森清洁能源投资有限公司	迪森投资	本期新设立的控股子公司
间接控股子公司	广州中瑞热能技术有限公司	广州中瑞	本期发生的非同一控制下企业合并，迪森投资的控股子公司
间接控股子公司	佛山中瑞热能技术有限公司	佛山中瑞	本期发生的非同一控制下企业合并，广州中瑞的控股子公司
控股子公司	广州瑞迪融资租赁有限公司	瑞迪租赁	本期新设立的控股子公司
控股子公司	广州聚森新能源投资有限公司	聚森投资	本期新设立的控股子公司 (认缴出资，期末未实际出资)
间接控股子公司	广西源森生物质能供热有限公司	广西源森	聚森投资本期新设立的控股子公司 (认缴出资，期末未实际出资)
控股子公司	宜良迪森生物质能供热有限公司	宜良迪森	本期新设立的控股子公司 (认缴出资，期末未实际出资)
控股子公司	融安迪森生物质能供热有限公司	融安迪森	本期新设立的控股子公司 (认缴出资，期末未实际出资)
间接控股子公司	龙南诚迪生物质能供热有限公司	龙南诚迪	东莞诚迪本期新设立的控股子公司 (认缴出资，期末未实际出资)

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五（二十八）“收入”各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对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，为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

在报告期内，若因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期合并日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期合并日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司的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所持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

2、外币报表折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间

编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

(十) 金融工具

1、 金融工具的分类

本公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收账款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其

现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形)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可供出售金融资产的情形)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，收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的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订协议，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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收账款）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收账款减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 100 万以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

并表范围内公司间的应收款项组合	其他方法
-----------------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

迪森设备及迪森工程所属行业与其他公司有所不同，采用以下坏账政策：

1 年以内	5.00%	5.00%
1 至 2 年	8.00%	8.00%
2 至 3 年	15.00%	15.00%
3 至 5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
长期应收款	1.00%	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（十二）存货

1、存货的分类

存货分为：原材料、库存商品、发出商品、在产品、委托加工物资、周转材料（包装物和低值易耗品）、消耗性生物资产等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货发出时，采用月末加权平均法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料采用领用时一次摊销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：（1）公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（十四）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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

2、初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（十五）投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

（十六）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。

2、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
热能运行装置		--	0.00%	（注 1）
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5.00%	3.17%-4.75%
管道设备	年限平均法	20-30 年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5.00%	9.50%-6.33%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
其他固定资产	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

注1:热能运行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=热能运行装置原值×当期工作量/合同总工作量（或合同总保底量）。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。融资租赁

赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

（十七）在建工程

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

（十八）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。

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。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 借款费用暂停资本化期间

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、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(十九) 生物资产

1、 生物资产的分类

生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2、 生物资产的计价

生物资产按照成本进行初始计量。

- (1) 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。
- (2) 天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定。

(3) 非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生物资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

3、折旧计提方法

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按直线法计提折旧。

4、减值准备计提方法

公司期末对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备或生产性生物资产减值准备。

生产性生物资产减值准备一经计提，不予转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

（二十）油气资产

无

（二十一）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权等。

（2）无形资产的计价方法

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，

以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

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按直线法摊销；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。

（3）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（5）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

2、内部研究开发支出会计政策

(1) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十二) 长期资产减值

无

(二十三) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）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。

(二十四) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或

补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

无。

（二十五）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

2、预计负债的计量方法

本公司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。本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

（二十六）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十七）优先股、永续债等其他金融工具

无。

（二十八）收入

1、销售商品

本公司销售的产品在同时满足下列条件时，确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、融资租赁

（1）在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（2）未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，

公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日,使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

(3) 在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下,均重新计算租赁内含利率(实际利率),以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时,不做任何调整。

(4) 公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

5、服务收入

提供服务收入的结果能够可靠估计的,按照与服务对象签认的合同或协议价款确定提供服务收入金额确定。

6、公司业务类型及收入确认的具体方法

(1) 生物质能源服务

利用生物质工业燃料等清洁能源为客户提供热能服务,产品包括燃料、热力两类。公司按照经客户确认后的热力或燃料使用量,及双方约定的价格,确认收入。

(2) 锅炉生产与销售

锅炉主要部件发出并经客户签收的发货单确认收入(锅炉不需调试或调试不构成收入确认的重要因素的),以发货单上客户签收时点作为收入确认时点;需经过调试或者附带少许安装的,经调试验收入或安装验收合格后,确认收入实现。产品出口外销按照报关批次分批确认收入,以海运提单日期作为收入确认时点。

(二十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的

政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产/递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- （1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- （2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（三十一）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（三十二）其他重要的会计政策和会计估计

无

（三十三）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

2、重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(三十四) 其他

无

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、经营及融资租赁、销售热力、蒸汽收入、维护费收入、咨询服务收入	17%、13%、6%
消费税	无	无
营业税	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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%
苏州迪森生物能源有限公司	15%
广州迪森热能设备有限公司	15%
其余公司	25%

(二) 税收优惠

1、增值税

(1) 根据“财税[2011]115号”文《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》相关规定，对销售“以餐厨垃圾、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、含油污水、有机废水、污水处理后产生的污泥、油田采油过程中产生的油污泥（浮渣），包括利用上述资源发酵产生的沼气为原料生产的电力、热力、燃料”实行增值税即征即退100%的优惠政策。广州经济技术开发区国家税务局“穗开国税 减[2014]454号”《减、免税批准通知书》同意本公司自2014年1月1日起享受资源综合利用产品增值税即征即退的税收减免优惠政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号)附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第二点明确:“经中国人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人,提供有形动产融资租赁服务,在2015年12月31日前,对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。商务部授权的省级商务主管部门和国家经济技术开发区批准的从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人,2013年12月31日前注册资本达到1.7亿元的,自2013年8月1日起,按照上述规定执行;2014年1月1日以后注册资本达到1.7亿元的,从达到该标准的次月起,按照上述规定执行”。子公司瑞迪租赁在2015年8月向南沙国税第二分局提交了申请,税局已受理。

2、企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2014年10月10日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201444000122”号《高新技术企业证书》,有效期三年。

(2) 子公司苏州迪森于2013年8月5日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“GR201332000550”号《高新技术企业证书》,有效期三年。在有效期内,苏州迪森可享受15%的所得税优惠税率。

(3) 子公司迪森设备于2014年10月09日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GF201444000216”号《高新技术企业证书》,有效期三年。在有效期内,迪森设备可享受15%的所得税优惠税率。

(4) 根据“财税[2008]47号”文相关规定,企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料,生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,可减按90%计入当年收入总额。本公司于2014年8月7日取得由广东省经济和信息化委员会颁发的“综证书粤资综[2014]第12号”《资源综合利用认定证书》。

3、其他

(1) 子公司迪森设备锅炉安装收入按3%的税率,锅炉维保收入按5%的税率计缴营业税。

(2) 子公司瑞迪租赁咨询服务收入按6%的税率计缴增值税。

(3) 本公司和子公司苏州迪森、子公司迪森设备为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率；除此之外，其他子公司均执行25%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,316.30	131,684.72
银行存款	248,384,045.84	211,378,659.23
其他货币资金	2,497,921.58	4,251,912.60
合计	251,173,283.72	215,762,256.55
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

(三) 衍生金融资产

适用 不适用

(四) 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	59,666,195.52	75,426,149.85
合计	59,666,195.52	75,426,149.85

2、期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,300,000.00

合计	17,300,000.00
----	---------------

3、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	18,911,773.10	
合计	18,911,773.10	

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

（五）应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,681,312.60	4.50%	4,733,783.30	83.32%	947,529.30	6,860,163.09	4.82%	5,912,633.79	86.19%	947,529.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,773,256.17	94.85%	12,199,290.78	10.19%	107,573,965.39	134,775,312.12	94.71%	12,279,568.29	9.11%	122,495,743.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	816,871.00	0.65%	666,871.00	81.64%	150,000.00	666,871.00	0.47%	666,871.00	100.00%	0.00
合计	126,271,439.77	100.00%	17,599,945.08	13.94%	108,671,494.69	142,302,346.21	100.00%	18,859,073.08	13.25%	123,443,273.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海蓓奕化工有限公司	1,895,058.60	947,529.30	50.00%	预计只能收回 50%
四川新光硅业科技有限责任公司	1,246,900.00	1,246,900.00	100.00%	预计无法收回
广州市勤钟化纤漂染有限公司	2,539,354.00	2,539,354.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,681,312.60	4,733,783.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	94,064,953.32	4,703,247.67	5.00%
1 年以内小计	94,064,953.32	4,703,247.67	5.00%
1 至 2 年	10,537,425.59	865,484.07	8.21%
2 至 3 年	6,291,872.90	1,007,866.38	16.02%
3 年以上	8,879,004.36	5,622,692.66	63.33%
合计	119,773,256.17	12,199,290.77	10.19%

确定该组合依据的说明：

详见本注五、（十一）应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 80,277.51 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,178,850.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	1,178,850.49	无法收回	内部审批程序	否
合计	--	1,178,850.49	--	--	--

应收账款核销说明：

上述单位是迪森设备公司客户，应收账款账龄超过5年，暂作核销处理，公司将根据年度审计意见确认核销并履行相应审批程序。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为33,388,429.58元，占应收账款期末余额合计数的比例为26.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,686,302.12元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(六) 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	19,095,162.62	77.65%	15,995,369.55	80.26%
1 至 2 年	2,620,358.53	10.66%	1,113,457.16	5.59%

2 至 3 年	293,687.72	1.19%	488,418.83	2.45%
3 年以上	2,580,869.81	10.50%	2,331,705.85	11.70%
合计	24,590,078.68	--	19,928,951.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为9,857,305.11元，占预付款期末余额合计数的比例为40.09%。

（七）应收利息

1、应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	245,561.69
合计		245,561.69

2、重要逾期利息

无

（八）应收股利

1、应收股利

无

2、重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

（九）其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	918,628.00	10.49%			918,628.00	26,662,158.95	77.70%	2,556,175.47	9.59%	24,105,983.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,909,463.21	67.47%	434,740.73	7.36%	5,474,722.48	4,570,853.45	13.32%	735,354.36	16.09%	3,835,499.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,931,080.57	22.05%	33,000.00	1.71%	1,898,080.57	3,080,068.20	8.98%	676,799.00	21.97%	2,403,269.20
合计	8,759,171.78	100.00%	467,740.73	5.34%	8,291,431.05	34,313,080.60	100.00%	3,968,328.83	11.57%	30,344,751.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海城市管道燃气有限公司	918,628.00		0.00%	保证金无回收风险
合计	918,628.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,513,000.17	275,674.62	5.00%
1 至 2 年	136,745.12	11,570.51	8.46%
2 至 3 年	211,958.64	105,069.32	49.57%
3 年以上	47,759.28	42,426.28	88.83%
合计	5,909,463.21	434,740.73	7.36%

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、（十一）应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,856,789.10 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

广州迪森能源技术有限公司	2,556,175.47	全额收回
合计	2,556,175.47	--

3、本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
担保费	324,000.00
诉讼费	319,799.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	担保费	324,000.00	无法收回	内部审批程序	否
单位 2	诉讼费	319,799.00	无法收回	内部审批程序	否
合计	--	643,799.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

上述两个单位均为迪森设备公司其他往来单位，两项其他应收款项账龄均在5年以上，暂作核销处理，公司将根据年度审计意见确认核销并履行相应审批程序。

4、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
非并表范围的关联方往来		25,243,530.95
其中：迪森设备转让厂房尾款		22,687,355.48
保证金、押金	2,220,215.84	2,921,897.20
员工备用金	2,992,973.81	3,029,524.17
高端人才安家费借款	900,000.00	900,000.00
其他	2,645,982.13	2,218,128.28
合计	8,759,171.78	34,313,080.60

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海城市管道燃气有限公司	保证金	918,628.00	2-3 年	10.49%	
韩耀华	员工备用金	526,824.98	1 年以内	6.01%	26,341.25
秦飞	高端人才安家费借款	300,000.00	3 年以上	3.42%	
缪麒	高端人才安家费借款	300,000.00	3 年以上	3.42%	
张强	高端人才安家费借款	300,000.00	3 年以上	3.42%	
合计	--	2,345,452.98	--	26.78%	26,341.25

6、涉及政府补助的应收款项

无

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(十) 存货

1、存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,035,168.03	370,009.79	13,665,158.24	10,096,748.59	370,009.79	9,726,738.80
在产品	10,964,489.97		10,964,489.97	9,197,950.96		9,197,950.96
库存商品	8,090,423.46	69,424.40	8,020,999.06	15,419,065.24	69,424.40	15,349,640.84
周转材料				600,244.39		600,244.39
消耗性生物资产	2,210,925.45		2,210,925.45	2,335,125.45		2,335,125.45
发出商品	16,397,397.77		16,397,397.77	13,261,455.91		13,261,455.91
委托加工物资	58,668.56		58,668.56	1,731,210.74		1,731,210.74
合计	51,757,073.24	439,434.19	51,317,639.05	52,641,801.28	439,434.19	52,202,367.09

2、存货跌价准备

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	370,009.79					370,009.79
库存商品	69,424.40					69,424.40
合计	439,434.19					439,434.19

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

（十一）划分为持有待售的资产

无

（十二）一年内到期的非流动资产

无

（十三）其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证和待抵扣进项税	5,447,572.90	3,880,221.77
待摊费用	337,500.00	815,970.00
合计	5,785,072.90	4,696,191.77

（十四）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

无

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

无

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

(十五) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

无

2、期末重要的持有至到期投资

无

3、本期重分类的持有至到期投资

无

(十六) 长期应收款

1、长期应收款情况

无

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

（十七）长期股权投资

无

（十八）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

3、未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

（十九）固定资产

1、固定资产情况

单位：元

项目	热能运行装置	房屋建筑物	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	268,350,271.05	109,127,886.51	64,704,792.26	6,158,233.88	4,597,949.64	2,405,402.02	455,344,535.36
2.本期增加金额	6,153,020.77	14,041,489.80	12,172,815.52	329,797.28	587,724.81	288,997.88	33,573,846.06
(1) 购置		112,285.00	810,174.28	329,797.28	587,724.81	288,997.88	2,128,979.25
(2) 在建工程转入	6,153,020.77	13,929,204.80	11,362,641.24			0.00	31,444,866.81
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	3,695,112.88	0.00	382,816.05	72,484.09	11,157.14	398,862.85	4,560,433.01
(1) 处置或报废	3,695,112.88	0.00	382,816.05	72,484.09	11,157.14	0.00	4,161,570.16
(2) 其他减少		0.00				398,862.85	398,862.85
4.期末余额	270,808,178.94	123,169,376.31	76,494,791.73	6,415,547.07	5,174,517.31	2,295,537.05	484,357,948.41
二、累计折旧							
1.期初余额	73,076,850.10	19,476,426.79	27,676,475.18	1,570,024.19	3,415,311.14	1,298,460.36	126,513,547.76
2.本期增加金额	9,479,325.95	2,938,716.37	3,044,854.98	589,648.97	265,122.81	150,324.97	16,467,994.05
(1) 计提	9,479,325.95	2,938,716.37	3,044,854.98	589,648.97	265,122.81	150,324.97	16,467,994.05

3.本期减少金额	1,716,429.53	0.00	104,689.35	66,564.28	10,314.00	0.00	1,897,997.16
(1) 处置或报废	1,716,429.53	0.00	104,689.35	66,564.28	10,314.00	0.00	1,897,997.16
(2) 其他减少		0.00					0.00
4.期末余额	80,839,746.52	22,415,143.16	30,616,640.81	2,093,108.88	3,670,119.95	1,448,785.33	141,083,544.65
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) 处置或报废							
(2) 其他减少							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	189,968,432.42	100,754,233.15	45,878,150.92	4,322,438.19	1,504,397.36	846,751.72	343,274,403.76
2.期初账面价值	195,273,420.95	89,651,459.72	37,028,317.08	4,588,209.69	1,182,638.50	1,106,941.66	328,830,987.60

2、暂时闲置的固定资产情况

无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

4、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,849,966.08
机器设备	15,850,242.86
办公设备	28,740.94
其他	16,960.04

5、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
房产	9,156,983.18	产权证书正在办理中

(二十) 在建工程

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
热能运行装置	37,388,860.00		37,388,860.00	36,907,633.47		36,907,633.47
肇庆迪森生物燃气集中供气站	72,997,172.42		72,997,172.42	57,531,201.52		57,531,201.52
1 万吨生态油工业示范项目	28,232,801.37		28,232,801.37	27,416,080.63		27,416,080.63
常压锅炉生产线				2,894,723.54		2,894,723.54
生物质研发中心建设项目	1,153,387.45		1,153,387.45			
其他	1,050,680.79		1,050,680.79	465,479.43		465,479.43
合计	140,822,902.03		140,822,902.03	125,215,118.59		125,215,118.59

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
热能运行装置		36,907,633.47	28,243,871.72	26,672,645.19	1,090,000.00	37,388,860.00		-----				自筹、募集资金
肇庆迪森生物燃气集中供气站	109,980,000.00	57,531,201.52	15,471,860.90	5,890.00		72,997,172.42	66.37%	93%				募集资金
1 万吨生态油工业示范项目	31,650,000.00	27,416,080.63	816,720.74			28,232,801.37	89.20%	95%				自筹、募集资金
常压锅炉生产线	5,000,000.00	2,894,723.54	1,512,498.08	4,407,221.62			88.14%	100%				自筹资金
生物质研发中心建设项目	28,840,000.00		1,153,387.45			1,153,387.45	4.00%	10%				自筹资金
合计	175,470,000.00	124,749,639.16	47,198,338.89	31,085,756.81	1,090,000.00	139,772,221.24	--	--				--

3、本期计提在建工程减值准备情况

无

（二十一）工程物资

无

（二十二）固定资产清理

无

（二十三）生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

（二十四）油气资产

适用 不适用

（二十五）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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,486,835.00	1,132,075.44		1,016,015.97	37,634,926.41
2.本期增加金额	7,521,481.56			29,401.71	7,550,883.27
(1) 购置	7,521,481.56			29,401.71	7,550,883.27
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	43,008,316.56	1,132,075.44		1,045,417.68	45,185,809.68
二、累计摊销					
1.期初余额	2,566,129.57	141,509.40		352,842.96	3,060,481.93
2.本期增加金额	407,002.50	56,603.76		51,045.81	514,652.07
(1) 计提	407,002.50	56,603.76		51,045.81	514,652.07
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,973,132.07	198,113.16		403,888.77	3,575,134.00
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	40,035,184.49	933,962.28		641,528.91	41,610,675.68
2.期初账面价值	32,920,705.43	990,566.04		663,173.01	34,574,444.48

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

无

(二十六) 开发支出

无

(二十七) 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
广州中瑞热能		448,495.31				448,495.31

技术有限公司					
--------	--	--	--	--	--

2、商誉减值准备

无

(二十八) 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
土地租金	69,000.00		6,000.00		63,000.00
堆场租金 1	110,765.21		13,845.66		96,919.55
堆场租金 2	109,025.47		21,101.70		87,923.77
装修款	838,378.95	846,782.29	236,165.06		1,448,996.18
软件项目服务	21,913.21		6,732.06		15,181.15
合计	1,149,082.84	846,782.29	283,844.48	0.00	1,712,020.65

(二十九) 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	17,759,709.50	2,671,718.05	22,526,402.76	3,379,958.70
内部交易未实现利润	0.00	0.00		
可抵扣亏损	5,542,731.37	1,385,682.88	1,575,875.11	393,968.78
政府补助	6,050,000.00	907,500.00	5,750,000.00	862,500.00
合计	29,352,440.87	4,964,900.93	29,852,277.87	4,636,427.48

2、未经抵销的递延所得税负债

无

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		4,964,900.93		4,636,427.48
---------	--	--------------	--	--------------

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	747,410.50	740,433.34
可抵扣亏损	10,178,418.97	9,111,946.58
合计	10,925,829.47	9,852,379.92

注：由于子公司粤西迪森、孙公司迪森工程安装未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，粤西迪森、迪森工程安装可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异没有确认为递延所得税资产。

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
2016 年度	1,101,816.06	1,101,816.06	
2017 年度	3,978,402.21	3,978,402.21	
2018 年度	1,405,298.95	1,405,298.95	
2019 年度	2,626,429.36	2,626,429.36	
2020 年度	1,066,472.39		
合计	10,178,418.97	9,111,946.58	--

其他说明：

2015年上半年计算的当年可弥补所得额1,066,472.39元，尚需以2015年度所得税汇算清缴确认数为准。

(三十) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	25,030,292.34	15,098,982.09
预付购地款	2,380,500.00	2,575,000.00
工程建设保证金	0.00	1,000,000.00
合计	27,410,792.34	18,673,982.09

（三十一）短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无

（三十二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

（三十三）衍生金融负债

 适用 不适用

（三十四）应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（三十五）应付账款

1、应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内的应付账款	63,375,951.89	73,264,575.55
1 年以上的应付账款	40,380,482.48	30,516,085.01
合计	103,756,434.37	103,780,660.56

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

海南庆丰机械供销有限公司	3,218,376.00	未到结算期
北京润中杰冷暖设备有限公司	1,618,217.76	未到结算期
呼和浩特锅炉制造总厂	1,076,887.37	未到结算期
合计	5,913,481.13	--

(三十六) 预收款项

1、预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内的预收账款	10,812,249.86	17,748,963.84
1年以上的预收账款	8,157,338.62	9,319,685.45
合计	18,969,588.48	27,068,649.29

2、账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市凯森热力有限公司	3,320,000.00	尚未达到收入确认条件
天津市河西区人民政府供热办公室	1,345,447.18	尚未达到收入确认条件
合计	4,665,447.18	--

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

(三十七) 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	4,841,087.77	22,523,049.96	24,990,044.02	2,374,093.71
二、离职后福利-设定提存计划	26,204.52	1,068,808.60	1,051,650.39	43,362.73
三、辞退福利	0.00	158,398.64	158,398.64	0.00
四、一年内到期的其	0.00	0.00	0.00	0.00

他福利				
合计	4,867,292.29	23,750,257.20	26,200,093.05	2,417,456.44

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	4,777,777.32	19,518,106.18	21,995,938.17	2,299,945.33
2、职工福利费		915,935.58	915,935.58	0.00
3、社会保险费	14,625.60	921,351.45	912,513.52	23,463.53
其中：医疗保险费	9,750.40	764,029.85	757,794.85	15,985.40
工伤保险费	3,656.40	79,488.24	77,818.44	5,326.20
生育保险费	1,218.80	77,833.36	76,900.23	2,151.93
4、住房公积金	28,467.00	793,033.62	791,033.62	30,467.00
5、工会经费和职工教育经费	20,217.85	374,623.13	374,623.13	20,217.85
合计	4,841,087.77	22,523,049.96	24,990,044.02	2,374,093.71

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	24,376.00	1,005,357.43	989,594.54	40,138.89
2、失业保险费	1,828.52	63,451.17	62,055.85	3,223.84
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00
合计	26,204.52	1,068,808.60	1,051,650.39	43,362.73

(三十八) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	101,109.45	1,802,944.11
营业税	14,294.76	35,059.34
企业所得税	-1,128,704.42	204,039.49
个人所得税	1,065,991.90	132,198.06
城市维护建设税	5,304.39	74,206.16

教育费附加	3,011.10	31,802.65
地方教育附加	2,007.40	21,201.76
堤围防护费	1,151.68	94,304.38
印花税	2,316.27	8,269.71
土地使用税	154,139.85	28,913.98
房产税	19,325.67	5,676.57
合计	239,948.05	2,438,616.21

(三十九) 应付利息

无

(四十) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	145,500.00	
合计	145,500.00	

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

(四十一) 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
非并表范围关联方往来	0.00	35,750,157.00
保证金、押金	13,835,752.53	14,855,756.60
应付天河科技局借款	2,234,500.00	2,173,000.00
暂估处置厂房税费	0.00	1,989,117.54
员工垫付款	392,117.36	653,950.70
其他	210,910.16	3,415,962.51
合计	16,673,280.05	58,837,944.35

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	1,070,000.00	项目保证金
应付天河科技局借借款	2,234,500.00	有偿使用科技资金
合计	3,304,500.00	--

其他说明

无

(四十二) 划分为持有待售的负债

无

(四十三) 一年内到期的非流动负债

无

(四十四) 其他流动负债

无

(四十五) 长期借款

无

(四十六) 应付债券

无

(四十七) 长期应付款

无

(四十八) 长期应付职工薪酬

无

(四十九) 专项应付款

无

(五十) 预计负债

无

(五十一) 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	5,750,000.00	300,000.00		6,050,000.00	收到政府补助
合计	5,750,000.00	300,000.00		6,050,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2 万吨/年生态油厂	4,700,000.00				4,700,000.00	与资产相关
生态油工业示范项目	1,050,000.00				1,050,000.00	与资产相关
广州市能源植物资源与利用重点实验室建设项目	0.00	300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	5,750,000.00	300,000.00			6,050,000.00	--

(五十二) 其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务（注）	13,906,541.88	14,062,227.57
未实现售后租回损益	1,063,403.34	1,164,679.80
合计	14,969,945.22	15,226,907.37

其他说明：

注：公司本期按照授予限制性股票取得的认购股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额折现确认一项负债并确认库存股。股份支付有关事项详见本附注五、26 股份支付。

（五十三）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	316,274,876.00				-27,000.00	-27,000.00	316,247,876.00

其他说明：

2015年3月26日，公司回购并注销职员孙国家17000股限制性股票；2015年5月28日，公司回购并注销职员金丽丽10000股限制性股票，回购并注销完成后总股本减少至316,247,876.00元。

（五十四）其他权益工具

无

（五十五）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）	280,023,405.58	0.00	144,180.00	279,879,225.58
其他资本公积	7,773,745.40	9,710,550.00	0.00	17,484,295.40
其中：一般股本溢价	307,094,194.00	0.00	144,180.00	307,094,194.00
同一控制下合并形成的差额	-27,070,788.42	0.00	0.00	-27,070,788.42
合计	287,797,150.98	9,710,550.00	144,180.00	297,363,520.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）其他资本公积本期增加系公司授予股票期权与限制性股票在锁定期计提的股权激励成本。

（2）一般股本溢价本期减少系公司回购并注销职员孙国家和金丽丽的限制性股票。

（五十六）库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	13,982,881.37		155,685.69	13,827,195.68
合计	13,982,881.37	0.00	155,685.69	13,827,195.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司回购并注销职员孙国家和金丽丽的限制性股票，同时就对应的回购义务确认负债和库存股的减少。

（五十七）其他综合收益

无

（五十八）专项储备

无

（五十九）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	31,491,751.15			31,491,751.15
合计	31,491,751.15			31,491,751.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

（六十）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	162,849,453.36	146,337,084.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		571,864.68
调整后期初未分配利润	162,849,453.36	146,908,949.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,930,989.78	31,338,690.07
应付普通股股利	18,976,492.56	31,384,987.65
同一控制下合并日前对少数股东的分配		10,968,596.69
期末未分配利润	176,803,950.58	135,894,055.22

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。

(六十一) 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	229,401,760.67	161,284,197.54	231,595,882.14	168,619,394.77
其他业务	3,405,794.13	577,820.37	3,362,231.09	978,159.67
合计	232,807,554.80	161,862,017.91	234,958,113.23	169,597,554.44

(六十二) 营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
营业税	132,967.07	101,040.71
城市维护建设税	513,796.95	301,774.79
教育费附加	226,588.72	133,866.90
资源税	0.00	
地方教育附加	151,063.99	87,848.98
堤围防护费	41,396.24	85,215.35
合计	1,065,812.97	709,746.73

(六十三) 销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,189,098.19	6,257,221.38
办公差旅费	2,360,824.14	1,729,369.26
运输装卸费	853,685.96	73,895.91
物料消耗	708,158.73	894,862.70
运营维护费	3,716,620.16	4,972,287.83

业务招待费	442,212.04	288,011.90
中介费	0.00	0.00
其他费用	303,923.61	190,955.53
合计	13,574,522.83	14,406,604.51

(六十四) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,189,618.67	4,281,201.28
办公差旅费	2,762,273.16	2,346,880.83
中介费用	689,323.75	276,061.94
研发费	9,025,359.57	9,688,716.32
业务招待费	409,459.36	430,766.30
租赁费	453,360.15	220,602.14
折旧费	4,791,982.03	4,244,000.08
无形资产摊销	514,407.06	491,396.87
税费	546,401.66	995,836.98
股权激励费用	9,710,550.00	0.00
其他费用	1,356,378.37	694,438.88
合计	37,449,113.78	23,669,901.62

(六十五) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,560,417.41	1,831,440.72
减：利息收入	658,787.30	3,208,089.62
汇兑损益	-3,284.88	-13,464.47
手续费及其他	46,457.54	92,143.32
合计	944,802.77	-1,297,970.05

(六十六) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-2,937,066.61	1,677,021.73
合计	-2,937,066.61	1,677,021.73

(六十七) 公允价值变动收益

无

(六十八) 投资收益

无

(六十九) 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
非流动资产处置利得合计	270,338.28	61,331.00	270,338.28
其中：固定资产处置利得	270,338.28	61,331.00	270,338.28
政府补助	60,000.00	1,753,000.00	60,000.00
增值税即征即退	5,949,985.77	6,544,333.21	
其他	10,010,493.69	160,335.45	10,010,493.69
合计	16,290,817.74	8,518,999.66	10,340,831.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助		37,000.00	与收益相关
太仓科技人才先进企业奖励		39,000.00	与收益相关
广东省创新型企业实施技术创新工程试点项目区配套		105,000.00	与收益相关
广州开发区萝岗区创新创业骨干人才和紧缺人才薪酬补贴		30,000.00	与收益相关
广州市专利奖实施效益奖		30,000.00	与收益相关
广州开发区发展和改革局生物质快速热解法制取生物油产业化项目		1,500,000.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	10,000.00	6,000.00	与收益相关
开发区经济发展局企业政策性补贴		6,000.00	与收益相关
2014 年节能专项资金	50,000.00		与收益相关

合计	60,000.00	1,753,000.00	--
----	-----------	--------------	----

(七十) 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	789,153.29	1,317,326.96	789,153.29
其中：固定资产处置损失	789,153.29	1,317,326.96	789,153.29
无形资产处置损失	0.00		0.00
损失赔偿款支出	84,837.05		84,837.05
其他	32,435.12	13,824.68	32,435.12
合计	906,425.46	1,331,151.64	906,425.46

(七十一) 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	4,517,697.72	1,619,549.82
递延所得税费用	-601,870.87	564,485.77
合计	3,915,826.85	2,184,035.59

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	36,232,743.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,434,911.51
子公司适用不同税率的影响	-318,956.35
调整以前期间所得税的影响	1,370,364.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,456,582.50
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	268,362.39
加计扣除费用的影响	-676,901.97
减计收入的影响	-3,618,535.44

所得税费用	3,915,826.85
-------	--------------

（七十二）其他综合收益

详见附注。

（七十三）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	360,000.00	253,040.00
收到的保证金、押金、往来款	14,631,524.02	1,753,346.50
收员工备用金	671,277.39	170,093.50
收利息收入	906,973.11	2,134,886.23
其他	682,495.15	131,273.70
合计	17,252,269.67	4,442,639.93

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现	7,252,938.74	3,884,696.34
支付的保证金、押金、往来款	3,520,890.62	94,388,739.70
付员工备用金	2,028,936.95	745,499.46
其他	854,403.26	174,010.02
合计	13,657,169.57	99,192,945.52

3、收到的其他与投资活动有关的现金

无

4、支付的其他与投资活动有关的现金

无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	4,251,912.60	2,896,505.74
合计	4,251,912.60	2,896,505.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金		2,807,831.08
保函保证金	2,497,921.00	3,657,733.12
回购股票	171,180.00	
合计	2,669,101.00	6,465,564.20

(七十四) 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	32,316,916.58	31,199,066.68
加：资产减值准备	-2,937,066.61	1,677,021.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,796,494.05	16,984,412.20
无形资产摊销	514,652.07	466,412.13
长期待摊费用摊销	283,844.48	272,222.60
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）	518,815.01	1,255,995.96
财务费用（收益以“-”号填列）	782,749.99	1,601,024.92
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-328,473.45	564,485.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	884,728.04	-199,296.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,804,937.38	3,648,881.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,305,560.26	-88,723,836.59

经营活动产生的现金流量净额	62,332,037.28	-31,253,609.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	248,675,362.72	263,185,287.81
减：现金的期初余额	211,510,343.95	341,841,984.76
现金及现金等价物净增加额	37,165,018.77	-78,656,696.95

2、本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,750,157.00
其中：取得子公司支付的现金净额	35,750,157.00

3、本期收到的处置子公司的现金净额

无

4、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	248,675,362.72	211,510,343.95
其中：库存现金	291,316.30	131,684.72
可随时用于支付的银行存款	248,384,045.84	211,378,659.23
三、期末现金及现金等价物余额	248,675,362.72	211,510,343.95

(七十五) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

(七十六) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金-保函保证金	2,497,921.00	保函保证金
合计	2,497,921.00	--

(七十七) 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	--	--	
其中：美元	0.00	0.00	0.00
欧元	1,186.40	6.8699	8,150.45
应收账款	--	--	
其中：美元	35,474.00	6.1136	216,873.85
欧元	0.00	0.00	0.00
应付账款			
其中：美元	34,791.20	6.1136	212,699.48
欧元	0.00	0.00	0.00

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

(七十八) 套期

无

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州中瑞热能技术	2015年05月27日	5,525,500.00	53.00%	现金支付	2015年05月27日	迪森投资已全额支付出资款，	0.00	-149,958.83

有限公司						按协议规定取得相应的权利		
------	--	--	--	--	--	--------------	--	--

2、合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,525,500.00
合并成本合计	5,525,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,077,004.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	448,495.31

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	46,915.55	46,915.55
固定资产	89,347.22	89,347.22
资产合计	143,891.15	143,891.15
应付款项	990,108.72	990,108.72
负债合计	990,108.72	990,108.72
净资产	-846,217.57	-846,217.57
减：少数股东权益	-397,722.26	-397,722.26
取得的净资产	-448,495.31	-448,495.31

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

5、购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

(五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

单位：元

公司名称	纳入合并范围原因	期末净资产	本期净利润
迪森投资	本期新设立的控股子公司	9,024,132.38	-75,867.62
广州中瑞	本期发生的非同一控制下企业合并，迪森投资的控股子公司	5,940,877.99	61,595.56
佛山中瑞	本期发生的非同一控制下企业合并，广州中瑞的控股子公司	-76,774.31	-76,774.31
瑞迪租赁	本期新设立的控股子公司	79,505,704.27	-594,295.73
聚森投资	本期新设立的控股子公司	0.00	0.00

	(认缴出资, 期末未实际出资)		
广西源森	聚森投资本期新设立的控股子公司 (认缴出资, 期末未实际出资)	0.00	0.00
宜良迪森	本期新设立的控股子公司 (认缴出资, 期末未实际出资)	0.00	0.00
融安迪森	本期新设立的控股子公司 (认缴出资, 期末未实际出资)	0.00	0.00
龙南诚迪	东莞诚迪本期新设立的控股子公司 (认缴出资, 期末未实际出资)	0.00	0.00

注: 本期新设立的子公司其他情况详见本附注九、(一)在子公司中的权益。

(六) 其他

无

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	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	华东地区	江苏太仓	生物质供热	100.00%		设立
粤西迪森	粤西	广东雷州	生物质燃料生产	100.00%		设立
肇庆迪森	肇庆	肇庆	生物质供气	80.00%		设立
迪森设备	全国范围	广州开发区	锅炉生产与销售	100.00%		同一控制下合并
迪森工程安装	全国范围	广州开发区	锅炉设备		60.00%	同一控制下合并
迪瑞华森	湖北	武汉洪山区	生物质供热	70.00%		设立
宜昌迪瑞华森	宜昌	宜昌	生物质供热		70.00%	设立
梅州迪森	梅州	梅州	生物质供热		100.00%	设立
迪森国大	全国范围	杭州	生物质供热		51.00%	设立
东莞诚迪	东莞	东莞	生物质供热	80.00%		设立
石家庄汇森	石家庄	河北石家庄	生物质供气	70.00%		设立
龙南诚迪	龙南	龙南	生物质供热		80.00%	设立
迪森投资	全国范围	广州	清洁能源供热、发电	91.00%		设立
广州中瑞	广东	广州	清洁能源供热、发电		48.23%	非同一控制下合并

佛山中瑞	佛山	佛山	清洁能源供热、发电		43.89%	非同一控制下合并
聚森投资	全国范围	广州	清洁能源供热、发电	85.00%		设立
广西源森	广西	广西	生物质供热		68.00%	设立
宜良迪森	宜良	宜良	生物质供热	100.00%		设立
融安迪森	融安	融安	生物质供热	100.00%		设立
瑞迪租赁	全国范围	广州	融资租赁	63.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

(2) 重要的非全资子公司

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司向迪森资本购买公司控股子公司瑞迪租赁5%股权，导致子公司所有者

权益份额发生变化。股权转让完成后，公司持有瑞迪租赁63%股权。具体详见本报告“第四节 重要事项”之“四、重大关联交易”之“2、资产收购、出售发生的关联交易”。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。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。另外，本公司设有专门的清欠部门，对长期欠款采取有针对性的措施进行回收。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。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。本公司大部分金融负债预计1年内到期。

（三）市场风险

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，包括汇率风险和利率风险。

1、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、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。本公司的借款均是固定利率借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

自然人常厚春、李祖芹、马革合计持有本公司 43.61% 股份，三方签订了一致行动协议，为一致行动人，是本公司的实际控制人。

名称	关联关系	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
常厚春	实际控制人	17.48	17.48
李祖芹	实际控制人	13.17	13.17
马革	实际控制人	12.96	12.96
合计	-----	43.61	43.61

本企业最终控制方是常厚春、李祖芹、马革。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

（三）本企业合营和联营企业情况

无

（四）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
Devotion Energy Group Limited.	实际控制人间接控制的企业
Climate Holding Ltd.	实际控制人控制的企业
Devotion Capital (Singapore) Pte. Ltd. (迪森资本<新加坡>私人有限公司)	实际控制人间接控制的企业
广州迪森家用锅炉制造有限公司	Devotion Energy Group Limited. 的子公司
中山市斯普特热能设备有限公司	广州迪森家用锅炉制造有限公司的子公司
广州伊斯蔓电子科技有限公司	广州迪森家用锅炉制造有限公司的子公司
绍兴艾柯电气有限公司	广州迪森家用锅炉制造有限公司的子公司

广州迪森新能源研究院（注）	本公司出资设立的民办非企业单位
陈燕芳	公司董事、副总经理
耿生斌	公司董事、副总经理
黄博	公司副总经理、董事会秘书
钱艳斌、沈正宁	公司董事
陈佩燕	公司监事会主席
张云鹏、张朝辉	公司监事
曾剑飞	公司副总经理
陈泽龙	公司财务总监

其他说明

1、广州迪森新能源研究院于 2007 年 1 月 24 日在广州市民政局注册成立，持有“粤穗民政字第 040407 号”《民办非企业单位登记证书（法人）》。根据国家相关法律规定，民办非企业单位的盈余和清算后的剩余财产只能用于社会公益事业，不得在成员中进行分配。据此，本公司不拥有对广州迪森新能源研究院的资产和权益的完全控制权，未纳入合并范围。

2、2015 年 1 月 28 日及 2015 年 2 月 12 日，公司召开第五届董事会第二十次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议通过对外投资事项，同意公司与 Devotion Capital (Singapore) Pte. Ltd.（迪森资本<新加坡>私人有限公司）共同出资设立外商投资融资租赁公司—广州瑞迪融资租赁有限公司。

3、2015 年 7 月 24 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于聘任耿生斌先生为公司副总经理的议案》及《关于聘任黄博先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》，同意聘任耿生斌为公司副总经理、同意聘任黄博为公司副总经理、董事会秘书，任期自该董事会通过之日起至第五届董事会届满之日止。

（五）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

无

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

广州迪森家用锅炉制造有限公司	加工费及配件费	433.33	5,512.48
----------------	---------	--------	----------

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3、关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州迪森家用锅炉制造有限公司	房屋建筑	896,527.44	

关联租赁情况说明

2014 年 11 月 5 日，子公司迪森设备与广州迪森家用锅炉制造有限公司签订《厂房租赁合同》，广州迪森家用锅炉制造有限公司将位于广州开发区东区宏明路 2 号的部分厂房、办公楼等（总建筑面积 12451.77 平方米）出租给迪森设备，月租金 224,131.86 元，从 2015 年 3 月份开始起租，截止本报告期末，已承租 4 个月，双方已按合同约定履行各自权力及义务。

4、关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州迪森家用锅炉制造有限公司	42,000,000.00	2013 年 05 月 21 日	2015 年 04 月 04 日	是
广州迪森家用锅炉制造有限公司	45,000,000.00	2015 年 04 月 16 日	2015 年 05 月 26 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州迪森家用锅炉制造有限公司、常厚	30,000,000.00	2014 年 02 月 25 日	2015 年 02 月 05 日	是

春、李祖芹			
-------	--	--	--

关联担保情况说明

广州迪森家用锅炉制造有限公司、常厚春、李祖芹为子公司迪森设备向招商银行的贷款提供不超过 3000 万元的连带责任担保，截止本报告期末，迪森设备该项贷款余额为 0 元。

5、关联方资金拆借

无

6、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Devotion Capital (Singapore) Pte. Ltd. (迪森资本<新加坡>私人有限公司)	将持有的瑞迪租赁 5%股权转让给本公司	0.00	0.00

7、关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总经理、副总经理、财务总监	716,138.00	613,731.00

8、其他关联交易

无

(六) 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
其他应收款	广州迪森家用锅炉制造有限公司	0.00	0.00	22,687,355.48	
其他应收款	广州迪森能源技术有限公司	0.00	0.00	2,556,175.47	2,556,175.47
合计		0.00	0.00	25,243,530.95	2,556,175.47

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	广州伊斯曼电子科技有限公司	0.00	53,053.20
其他应付款	Devotion Energy Group Limited.	0.00	35,750,157.00
合计		0.00	35,803,210.20

（七）关联方承诺

无

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	81,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 13.15 元/股 46 个月； 限制性股票授予价格 6.34 元/股 46 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

1、2015 年 2 月 12 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司激励对象孙国家因个人原因已离职，根据《广州迪森热能技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对其已获授但尚未获准行权的股票期权共计 34,000 份进行注销、对其已获授但尚未解锁的限制性股票共计 17,000 股进行回购注销，回购价格为 6.34 元/股。

2、2015 年 5 月 11 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司激励对象金丽丽因个人原因已离职，根据《广州迪森热能技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对其已获授但尚未获准行权的股票期权共计 20,000 份进行注销、对其已获授但尚未解锁的限制性股票共计 10,000 股进行回购注销，回

购价格为 6.34 元/股。

3、2015 年 5 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》。鉴于 2015 年 5 月 19 日公司实施了 2014 年度利润分配方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 316,274,876 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），公司对未行权的股票期权的行权价格进行调整。调整前行权价格为 13.21 元，本次调整后的行权价格为 13.15 元。

（二）以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型以及金融工程中的无套利理论和看涨-看跌平价关系式，对公司的股票期权和限制性股票的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,947,450.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,710,550.00

（三）以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

（四）股份支付的修改、终止情况

具体内容详见第七节之“十三、股份支付”之“1、股份支付总体情况-其他说明”。

（五）其他

无

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

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。

（三）其他

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无

（二）利润分配情况

无

（三）销售退回

无

（四）其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,539,354.00	5.22%	2,539,354.00	100.00%	0.00	2,539,354.00	4.98%	2,539,354.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,145,440.35	94.78%	2,920,942.99	6.33%	43,224,497.36	48,426,729.67	95.02%	2,853,000.02	5.89%	45,573,729.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					0.00					
合计	48,684,794.35	100.00%	5,460,296.99	11.22%	43,224,497.36	50,966,083.67	100.00%	5,392,354.02	10.58%	45,573,729.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市勤钟化纤漂染有限公司	2,539,354.00	2,539,354.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,539,354.00	2,539,354.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	44,337,784.98	2,216,889.25	5.00%
1 年以内小计	44,337,784.98	2,216,889.25	5.00%
1 至 2 年	1,124,501.11	112,450.11	10.00%
2 至 3 年	183,101.26	91,550.63	50.00%
3 年以上	500,053.00	500,053.00	100.00%
合计	46,145,440.35	2,920,942.99	

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、（十一）应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 67,942.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期实际核销的应收账款情况

无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 23,135,349.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,569,153.77 元。

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,908,915.11	98.76%	172,492.21	0.19%	92,736,422.90	100,099,690.44	98.39%	113,018.52	0.11%	99,986,671.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,162,721.00	1.24%	0.00	0.00%	1,162,721.00	1,642,270.00	1.61%	0.00	0.00%	1,642,270.00
合计	94,071,636.11		172,492.21		93,899,143.90	101,741,960.44	100.00%	113,018.52	0.11%	101,628,941.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,830,544.21	141,527.21	5.00%
1 年以内小计	2,830,544.21	141,527.21	5.00%
1 至 2 年	4,650.00	465.00	10.00%
2 至 3 年	40,000.00	20,000.00	50.00%
3 年以上	10,500.00	10,500.00	100.00%
合计	2,885,694.21	172,492.21	5.98%

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、（十一）应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 59,473.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

无

4、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
并表范围的关联方往来	90,023,220.90	99,104,039.45
高端人才安家费借款	900,000.00	900,000.00
保证金、押金	262,721.00	742,270.00
员工备用金	1,223,399.56	781,249.64

其他	1,662,294.65	214,401.35
合计	94,071,636.11	101,741,960.44

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
秦飞	高端人才安家费借款	300,000.00	3 年以上	0.32%	
缪麒	高端人才安家费借款	300,000.00	3 年以上	0.32%	
张强	高端人才安家费借款	300,000.00	3 年以上	0.32%	
林小莉	员工备用金	236,263.90	1 年以内	0.25%	11,813.20
江西钧茂金属有限公司	保证金、押金	200,000.00	2-3 年	0.21%	
合计	--	1,336,263.90	--	1.42%	11,813.20

6、涉及政府补助的应收款项

无

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(三) 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	301,593,101.29	0.00	301,593,101.29	225,993,101.29	0.00	225,993,101.29
合计	301,593,101.29	0.00	301,593,101.29	225,993,101.29	0.00	225,993,101.29

1、对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

苏州迪森生物能源有限公司	143,198,900.00			143,198,900.00		
广东粤西迪森生物质能技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
肇庆迪森生物能源技术有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
广州迪森热能设备有限公司	57,794,201.29			57,794,201.29		
武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
东莞诚迪新能源科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
石家庄汇森生物质能源科技有限公司		6,300,000.00		6,300,000.00		
广州迪森清洁能源投资有限公司		9,100,000.00		9,100,000.00		
广州瑞迪融资租赁有限公司		52,200,000.00		52,200,000.00		
合计	225,993,101.29	75,600,000.00		301,593,101.29		

2、对联营、合营企业投资

无

(四) 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	154,331,286.35	105,463,218.20	168,380,893.16	121,047,496.02
其他业务	693,822.20	681,867.24	1,188,715.02	1,367,978.67
合计	155,025,108.55	106,145,085.44	169,569,608.18	122,415,474.69

(五) 投资收益

无

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-518,815.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-86,170.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,979,392.29	华美项目赔偿款 700 万、保险赔偿款 280 万
减：所得税影响额	1,414,932.17	
少数股东权益影响额		-
合计	8,019,474.34	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
“增值税即征即退”退税款	5,949,985.77	<p>根据《财政部国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税【2011】115 号）文件规定，对销售以三剩物、次小薪材等原料生产的热力、燃料实行增值税即征即退 100% 优惠政策。公司享受到该税收优惠政策，年初至本报告期末，增值税即征即退税款 5,949,985.77 元。</p> <p>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。</p>

(二) 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	4.13%	0.1041	0.1041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.0788	0.0788

(三) 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

无

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人马革先生签名的公司 2015 年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人马革先生、主管会计工作负责人陈泽龙先生及会计机构负责人（会计主管人员）张晓燕女士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。