



# 广州迪森热能技术股份有限公司

Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.

## 2021 年年度报告

(全文)

2022 年 4 月

旗下核心品牌



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马革、主管会计工作负责人戴小鹏及会计机构负责人(会计主管人员)区锦权声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司营业收入和净利润与上年同期相比出现下降，其中，营业收入为 124,908.18 万元，同比下降 20.07%，实现归属于上市公司股东的净利润为-7,986.99 万元，同比下降 345.56%。现就上市公司亏损风险提示如下：

1、报告期内，公司净利润大幅下降的主要原因包括：

(1) 报告期内，公司基于谨慎性原则，对所有清洁能源投资及运营（以下简称“B 端运营”）项目进行全面风险评估，淘汰落后产能，降低地方性产业政策影响，综合考虑项目经营现状及预计效益和涉及诉讼情况等多重因素，对部分运营项目的锅炉及辅机设备、构筑物等资产计提资产减值准备。

(2) 报告期内，受能源、钢材、铜等大宗商品价格大幅上涨因素的影响，公司主营业务所对应的燃料、原材料价格较上年同期大幅上涨，导致报告期内公司整体营业成本上升，且公司智能舒适家居制造及服务（以下简称“C 端产品与服务”）核心产品壁挂炉业务进入“后煤改气”时代，传统的壁挂炉行业的政策红利逐渐褪去，导致公司煤改气业务收益较上年同期下降。

2、公司始终围绕“清洁能源综合服务商”的战略定位，致力于清洁能源相关产品与服务领域，主要业务覆盖三大领域：清洁能源投资及运营（B 端运营）、智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务）及清洁能源应用装备（B 端装备）。公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，且与行业发展趋势一致。

3、国家“双碳”发展战略，为清洁能源综合服务提供了巨大的市场空间，公司的战略定位是“清洁能源综合服务商”，紧紧围绕“少用能源，用绿色能源”的实施路径，通过近 30 年在能源领域精耕细作，积累了丰富的行业经验，作为消纳绿电的践行者，不断夯实“能效专家”的形象定位。目前公司共拥有国家专利 377 件、主导或参与编写国家、行业标准和团体标准 46 项，在行业内处于领先水平。公司的技术储备、人才储备、行业经验储备完全契合国家“双碳”战略。同时，公司近 30 年发展积攒了大批的能源用户。在国家双碳战略推动和能源价格不断攀升背景下，无论是老用户（存量市场）还是新客户（增量市场），对节能、减碳、降本都有着强烈的需求。未来，“抓住机遇、厚积薄发”是公司下一步发展战略的中心主题。公司所处的行业发展前景广阔，不存在产能过剩、持续衰退或技术替代等情形。

4、公司销售、研发、采购、生产等体系运转正常，公司内部资源能够保证公司正常运营，持续经营能力不存在重大风险。

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

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“经营情况讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 372,950,010 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任 .....	56
第六节 重要事项.....	63
第七节 股份变动及股东情况 .....	77
第八节 优先股相关情况 .....	84
第九节 债券相关情况 .....	85
第十节 财务报告.....	88

## 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 2021 年年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人马革先生、主管会计工作负责人戴小鹏先生及会计机构负责人（会计主管人员）区锦权先生签名并盖章的财务报表文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上刊登的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
迪森股份、本公司、公司	指	广州迪森热能技术股份有限公司
前海金迪	指	深圳前海金迪投资合伙企业（有限合伙）
迪森家居	指	广州迪森家居环境技术有限公司
迪森（常州）锅炉	指	迪森（常州）锅炉有限公司，原名为常州锅炉有限公司
迪森设备	指	广州迪森热能设备有限公司
世纪新能源	指	成都世纪新能源有限公司
苏州迪森	指	苏州迪森能源技术有限公司
瑞迪租赁	指	广州瑞迪融资租赁有限公司
Devotion 公司	指	Devotion Energy Group Ltd.
中德证券	指	中德证券有限责任公司
生物质能	指	直接或间接地通过绿色植物的光合作用，把太阳能转化为化学能后固定和储存在生物质内的能量。
BMF	指	生物质成型燃料，又称生物质固体成型燃料
天然气分布式能源	指	利用天然气为燃料，通过冷、热、电三联供等方式实现能源的梯级利用，综合能源利用效率在 70%以上，并在负荷中心就近实现能源供应的现代能源供应方式。
蒸吨	指	锅炉在额定蒸汽压力、蒸汽温度、规定的锅炉效率和给水温度下，连续运行时所必须保证的最大蒸发量，单位为 t/h，即每小时产生蒸汽量的总和，也称蒸发量吨。
新风系统	指	新风系统是由送风系统和排风系统组成的一套独立空气处理系统，在密闭的室内一侧用专用设备向室内送新风，再从另一侧由专用设备向室外排出，在室内会形成“新风流动场”，从而满足室内新风换气的需要。
热泵	指	热泵（Heat Pump），又称冷机（Refrigerator），是在热力学第二定律基础上产生的一种高效加热装置，可将能量由低温处（低温热库）传送到高温处（高温热库）。它能提供给高温处的能量总和要大于它自身运行所需要的能量，多出的这部分热量是在运行能量的作用下从较低温处所取得的。
全预混	指	是指燃气与空气按最佳比例通过预混燃烧器与风机混合后进入燃烧室燃烧。
冷凝	指	燃烧产生的烟气中的潜热，通过将烟气中的水蒸气冷凝为水，获取水蒸气以凝结水状态排出时所释放出的热量。
燃气壁挂炉	指	燃气壁挂炉是以天然气、人工煤气或液化气作为燃料，燃料经燃烧器输出，在燃烧室内燃烧后，由热交换器将热量吸收，采暖系统中的循环水在途经热交换器时，经过往复加热、从而不断将热量输出给建筑物，为建筑物提供热源。
电锅炉	指	电锅炉也称电加热锅炉、电热锅炉，是以电力为能源并将其转化成为热能，从而经过锅

		炉转换，向外输出具有一定热能的蒸汽、高温水或有机热载体的锅炉设备。
高效冷凝锅炉	指	高效冷凝锅炉就是利用高效的冷凝余热回收装置来吸收锅炉排出的高温烟气中的显热和水蒸汽凝结所释放的潜热，达到较高热效率的锅炉。
余热锅炉	指	利用各种工业过程中的废气、废料或废液中的余热及其可燃物质燃烧后产生的热量把水加热到一定温度的锅炉。
集成灶	指	亦称集成环保灶，是一种集吸油烟机、燃气灶、消毒柜、储藏柜等多种功能于一体的厨房电器，具有节省空间、抽油烟效果好，节能低耗环保等优点。
"煤改气"	指	面对日益严重的环境问题，国家及地方出台一系列政策，在散煤利用领域推行天然气替代，提升天然气利用率。
"煤改电"	指	面对日益严重的环境问题，国家及地方出台一系列政策，在散煤利用领域推行电能替代。
可转债	指	可转换债券的简称，是债券持有人可按照发行时约定的价格将债券转换成公司的普通股票的一种债券。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广州迪森热能技术股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日或 2021 年度
上年同期	指	2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日或 2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	广州市经济技术开发区东区沧联二路 5 号		
办公地址的邮政编码	510760		
公司国际互联网网址	www.devotiongroup.com		
电子信箱	dsxm@devotiongroup.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王建民、蓝昭堂

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

 适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	崔胜朝、胡晋	2015 年 2 月 9 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

 适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

 是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,249,081,804.25	1,562,624,073.93	-20.07%	1,460,955,401.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	-79,869,885.11	32,525,519.18	-345.56%	82,037,786.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-108,955,847.13	47,028,135.20	-331.68%	64,195,176.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	116,322,949.29	309,604,977.78	-62.43%	428,770,380.46
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.09	-344.44%	0.23
稀释每股收益（元/股）	-0.22	0.09	-344.44%	0.23
加权平均净资产收益率	-5.56%	2.15%	-7.71%	5.50%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,021,875,111.85	3,312,267,307.04	-8.77%	3,388,899,349.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,356,695,748.59	1,526,322,368.41	-11.11%	1,532,509,448.87

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

 是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,249,081,804.25	1,562,624,073.93	0
营业收入扣除金额（元）	28,665,240.69	48,767,058.67	0
营业收入扣除后金额（元）	1,220,416,563.56	1,513,857,015.26	0

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.2142

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	310,385,492.88	294,412,195.95	361,515,935.91	282,768,179.51
归属于上市公司股东的净利润	6,379,962.55	13,095,602.47	5,147,517.80	-104,492,967.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,582,831.33	10,349,916.23	1,727,372.32	-125,615,967.01
经营活动产生的现金流量净额	-42,501,703.37	100,861,716.90	-23,596,648.29	81,559,584.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,061,175.03	-52,674,339.18	-34,868,879.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,971,822.32	15,816,876.56	31,322,690.15	
委托他人投资或管理资产的损益	5,506,843.62	7,617,276.92	7,548,026.53	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-5,817,093.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		27,700.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	182,649.28	480,812.42	2,147,825.03	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	660,024.98	4,046,273.58	-118,198.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,366,744.85	14,366,174.15	21,088,370.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	982,966.19	217,531.80	4,615,690.11	
减：所得税影响额	-656,920.50	1,079,581.30	6,152,808.51	
少数股东权益影响额（税后）	2,180,834.69	3,321,340.97	1,923,012.36	
合计	29,085,962.02	-14,502,616.02	17,842,609.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"增值税即征即退"退税款	12,626,311.41	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，纳税人销售其自行开发生产的软件产品，可享受增值税即征即退政策。公司享受该税收优惠政策，年初至本报告期末，公司收到增值税即征即退税款12,626,311.41元。公司报告期内享受的即征即退政策收入属于与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的税收收入。因此，公司将该部分税收返还计入经常性损益。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司战略定位为“清洁能源综合服务商”。能源产业链由能源生产、能源储运、能源供给、能源应用等环节构成，公司业务处于能源综合应用环节。能源的主要应用场景为工业、住建、交通、农村等领域。长期以来，公司坚持“清洁能源综合服务商”的发展方向，其中B端业务主要是针对工业用户和部分大型商业用户；C端业务主要是针对住建领域和农村用能客户，包括户用和商用两个板块。

报告期内，国际国内能源发展形势正在发生深刻复杂的变化，以习近平同志为核心的党中央高瞻远瞩、审时度势，创造性提出了“四个革命、一个合作”的能源安全新战略和“能源强国”新目标，为新时代我国能源高质量发展指明了方向、开辟了道路。

报告期内，国家“十四五规划”正式推出，规划明确指出：要加快构建现代能源体系，建设能源强国，全力保障国家能源安全，助力实现碳达峰碳中和目标，支撑经济社会高质量发展，推动终端能源消费转型升级，完善能耗“双控”制度，重点控制工业、建筑、交通等行业化石能源消费。逐步提高新能源占比，健全以绿电消费为导向的市场机制，全面推进电能替代。

2021年10月24日，中共中央、国务院印发《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》，要求2030年实现碳达峰、2060年前实现碳中和，至此，我国的“双碳”战略正式打响！

实现“双碳”目标的关键手段一是节能减排，二是使用绿色能源。在节能减排方面：公司作为能源装备“能效专家”，已取得由国家工业和信息化部颁发的“国家工业和通信业节能技术装备产品-能效之星”的荣誉称号，生产的燃气锅炉热效率可达到104.69%、壁挂炉热效率可达到108%，均属于行业领先水平；在使用绿色能源方面：以“风、光、水”等可再生能源生产的绿电及生物质能源为代表，公司作为能源应用系统集成“工程师”，不仅能为客户提供生物质能源综合应用，还可为客户提供包括消纳绿电的电锅炉、电驱热泵、以绿电为动力的“冷、暖、风、水、智”建筑家居系列产品，以及由这些节能产品构成的“六恒”（恒温、恒湿、恒氧、恒风、恒洁、恒静）系统。同时可以系统集成绿电在内的多能互补、多能联供系统解决方案。公司长期以来的行业经验，装备制造能力、研发与技术储备，渠道与人才队伍建设，与国家“双碳战略”高度契合，可以预见“清洁能源综合服务”市场将有较大发展空间。

#### 1、B端业务：清洁能源应用装备及投资运营服务

“双碳”目标正在重塑各行业，工厂、工业园区、大型商业机构既是用能大户也是“减碳”目标大户。清洁能源高效利用将成为实现减少“碳排放”的一个重要路径。公司的B端业务主要是在“清洁能源综合服务商”的战略定位下，一方面生产电锅炉、燃气锅炉等清洁能源装备产品，另一方面以生物质能供热系统、分布式能源站和园区热电联供等方式服务于工业领域和部分大型商业用户。

报告期内，随着国家“双碳”战略的推行，节能减排政策密集出台，碳减排成为“十四五”的主旋律。

2021年10月，国务院印发《2030年前碳达峰行动方案》，提出推动能源体系绿色低碳转型，大力发展新能源，因地制宜发展生物质发电、生物质能清洁供暖和生物天然气。

2021年11月，国家发改委印发《“十四五”全国清洁生产推行方案》，提出加快燃料原材料清洁替代，积极推进清洁能源、工业余热等替代；因地制宜推行热电联产“一区一热源”等园区集中供能模式，替代小散工业燃煤锅炉，减少煤炭用量，实现大气污染和二氧化碳排放源头削减。

2021年12月，工信部印发《“十四五”工业绿色发展规划》，提出实施“工业互联网+绿色制造”，对能源实行动态监测、精准控制和优化管理，以进一步实现清洁能源高效利用的目的。

2022年2月，国家发改委、国家能源局联合发布《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》，在意见中提出探索建立区域综合能源服务机制，探索同一市场主体运营集供电、供热（供冷）、供气为一体的多能互补、多能联供区域综合能源系统，鼓励增量配电网通过拓展区域内分布式清洁能源、接纳区域外可再生能源等提高清洁能源比重。

2022年3月，国家发改委、国家能源局等十部门联合发布《关于进一步推进电能替代的指导意见》，《意见》明确提出要大力推进工业领域电气化，推广电炉钢、电锅炉、电窑炉、电加热等技术，开展高温热泵、大功率电热储能锅炉等电能替代，扩大电气化终端用能设备使用比例。实现到2025年，电能占终端能源消费比重达到30%左右的目标。

公司以“清洁能源综合服务商”为发展战略定位，公司自1993年成立以来，近30年一直在热能领域深耕细作，努力优化和创新能源清洁、高效利用的解决方案，从而帮助客户节能降耗，促进清洁能源的推广和应用，并积累了数以万计的客户资源、大量的专利技术和丰富的行业经验。未来，在双碳行动的背景下，公司在B端的能源装备、分布式能源站和园区热电联供等业务，将迎来一个大的发展机遇，市场增量可期。

## 2、C端业务：智能舒适家居制造及服务

根据《中国建筑能耗研究报告（2020）》数据显示，全国建筑全过程碳排放占全国碳排放比重为51.3%，超过一半！建筑运行阶段碳排放占全国碳排放的21.9%，其中户用与商用采暖与空调用能占50%~70%。可见，住建领域节能减排是国家“双碳”战略的重点目标之一。

2022年3月，住建部发布《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》明确提出，要通过锻造能源技术装备长板，推动能源技术与现代信息、新材料、先进制造技术深度融合，探索能源生产和消费新模式，实现节能减排。建筑节能已成为全社会节能的重点领域，节能减排、绿色发展、超低能耗建筑成为国家发展战略。2020年8月，住建部发布史上最严室内环境标准《民用建筑工程室内环境污染控制标准》(GB50325—2020)正式开始实施，人居环境质量改善与住建节能减碳将是大势所趋。

在住建领域户用与商用业务板块，公司经过多年的打造升级，已实现“冷、暖、风、水、智”综合解决方案，并可形成室内人居环境的“六恒系统”（恒温、恒湿、恒氧、恒风、恒洁、恒静），努力打造能源技术与现代信息、新材料、先进制造技术深度融合，在客户端积极引导能源使用和消费的新模式，用低碳节能的方式，全面提升人居环境舒适度，最终目的是在人居环境质量改善的同时，实现住建领域节能减排。经过多年的发展，公司已积累了200多万户用与商用客户。随着人居环境质量追求的不提高和能源价格的不断攀升，低碳节能不仅是国家的要求，也成为客户不断追求的目标。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

### 1、报告期内公司的主要业务及产品

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

#### （1）清洁能源投资及运营（B端运营）

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

截至2021年12月31日，公司投资及运营项目共34个。公司主要运营项目有成都世纪新能源天然气冷热电三联供分布式能源项目；天易生物质集中供热项目；板桥生物质综合化集中供热项目及梅州生物质集中供热项目等核心项目。

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

#### （2）智能舒适家居制造及服务（C端产品与服务）

公司智能舒适家居围绕“冷、暖、风、水、智”五大元素，致力于为家庭用户提供健康、舒适、智能的家居系统解决方案。通过热泵暖通空调、壁挂炉采暖及热水、全屋新风、全屋净水四大系统进行自主平衡，智能融合舒适家居“温、湿、氧、风、

洁、静”恒适环境，打造六恒“森”活家，为用户打造安全便捷、舒适健康、节能环保的人性化家居环境。



图1：六恒系统：恒温、恒湿、恒氧、恒风、恒洁、恒静

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

“小松鼠”热泵暖通空调系统系列产品空气源热泵，以空气作为冷热源，通过吸收空气中的低位热能，将其转换为高位热能，夏季能作为中央空调为家庭提供制冷，冬天能替代集中暖气为家庭提供采暖，一年四季为家庭提供恒温舒适热水，拥有温感舒适、环保节能、灵活多用、稳定安全等优势，为用户营造温暖的低碳生活。

直流变频+双级压缩中间补气创新技术 -35℃锁定热量 强劲供暖

- 双级压缩专业技术
- 优化油路结构设计
- 壳体内腔优化设计
- 中间独立混合腔创新设计
- 35℃~54℃宽温度范围
- 热泵专用结构材料优化



图2：“小松鼠”热泵系列产品



图3：“小松鼠”壁挂炉系列产品

“劳力特”新风系列产品可将室外空气净化除尘杀菌处理后送入室内，同时排出室内污浊空气，通过双向换气保持室内空气新鲜洁净健康，其搭载的定制冷热交换系统，可高效实现冷热能量回收，降低空气冷热量损失，同时实现高效过滤多级净化，可有效过滤PM2.5、静电集尘、花粉，并通过独特的风道设计及内部消音处理，实现静音运行，让室内温度、空气清新度和湿度都维持在人体最舒适状态，可广泛应用于住宅、酒店、学校、医院等场所。

经国家空调设备质量监督检验中心检验，壁挂新风机（BS500）PM2.5净化效率可达99.7%，微生物净化效率可达97.3%；经广州市微生物研究所检测，劳力特空气净化消毒机白色葡萄球菌除菌率高达99.97%，H1N1病毒杀毒率高达99.99%。公司新风产品荣获由“共和国勋章”获得者钟南山院士亲自颁发的“南山奖”。



图4：“劳力特”新风系列产品

“劳力特”净水系列产品涵盖中央净水系统，解决入户端全屋用水净化问题；终端饮水系统，解决客厅等终端饮水问题；直饮水系统，解决厨房端直饮水处理问题；中央软水机系统，解决洗浴软水问题。公司净水系列产品可覆盖全屋前中后端用水需求，提供一体化健康用水方案，提升用户生活品质。



图5：“劳力特”净水系列产品

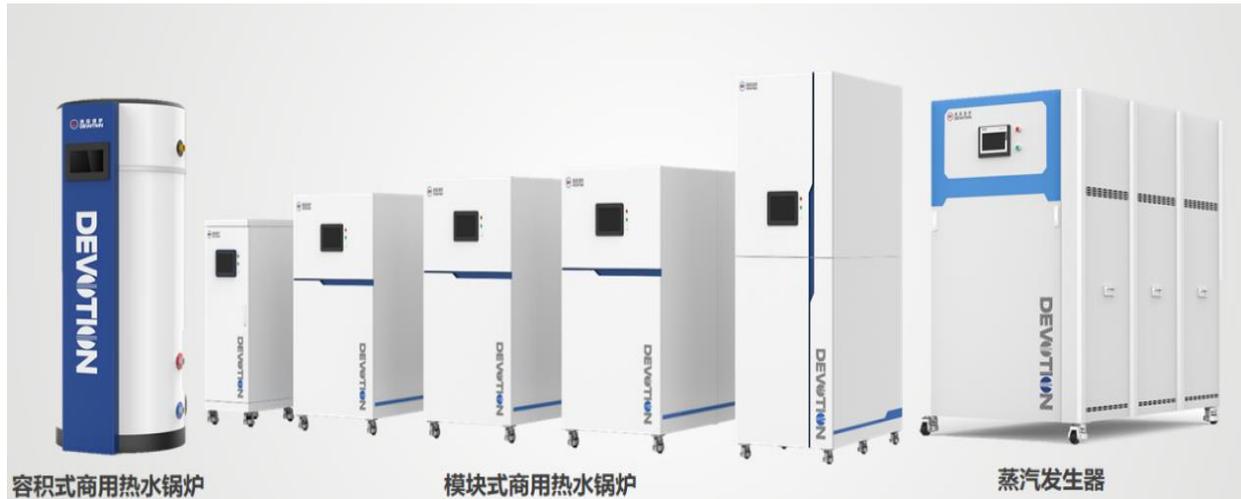
迪森家居基于工业物联网技术，创新融合智能舒适家居产品生态体系，结合大数据和人工智能技术，通过自动采集室内环境中的温度、湿度、新风量、洁净度、水温、水质软硬度等数据，实时反馈数据信息，实现远程控制。并可通过收集、分析用户行为数据、室内环境等自我学习，提供个性化舒适度解决方案，实现六恒系统智汇一体。

(3) 清洁能源应用装备（B端装备）

公司专注研发和制造清洁能源应用装备，主要产品覆盖电锅炉、余热锅炉、生物质锅炉、天然气锅炉、新能源配套设备等，实行“以销定产”的经营模式，为客户提供热力、蒸汽、采暖等多样化热能综合解决方案。公司拥有省市两级技术中心和热能工程研发中心，是燃气采暖热水炉、电加热锅炉技术条件等多项国家及行业标准主编单位，并拥有锅炉机器人焊接生产线，全面实现数字化下料、自动化焊接、标准化装配，整个生产过程质量可控，全新设计的冷凝锅炉系列产品，可满足国家最新能效标准，最严苛超低氮排放要求，符合中国城镇化及燃气化进程，高效的分布式供热趋势及日益严格的环保标准，已广泛应用于钢铁、化工、汽车、纺织、食品、医药、酒店、学校、住宅、商业综合体蒸汽、采暖和热水供应，充分满足用户多样性、个性化需求。专业的售前、售中、售后技术支持也可全方位帮助客户发现、识别并解决供热系统的各类问题，保障系统长期稳定运行。



图6：迪森（常州）锅炉一体化热能解决方案


**图7：商用锅炉新产品**

迪森（常州）锅炉打造了物联网锅炉运营平台，结合了物联网、云计算、传感器、自动控制等，在电脑或手机客户端实时显示所有已联网设备的实时运行情况，可实现自动化数据采集、分析设备状态、监督现场操作、维修保养预警等服务，为不同需求的客户定制更智能、更节能、更环保的一体化热能解决方案。


**图8：物联网锅炉运营平台**

## 2、行业地位

### （1）迪森家居

公司是国内较早研发与制造燃气壁挂炉的企业之一，经过多年累积，已建立了健全的研发、生产、销售、售后服务体系。公司主导或者参与编写39项国家、行业标和团体标准，拥有一套完整的企业管理体系，为公司的健康持续发展夯实了基础。2020年，迪森家居再次主编的国家团体标准《燃气采暖热水炉供暖系统燃气采暖热水炉》正式发布，为我国燃气采暖热水炉的安全性（燃气密封性、表面升温等指标）、用户敏感度（能效、排放、噪音、舒适度等指标）提出了更高要求。

公司旗下“小松鼠”“劳力特”两大品牌覆盖采暖、新风、净水及多能源集成系统等产品领域，是一个涵盖全屋供暖、制冷、新风、净水、智能控制五大模块一体化的家居系统，打造“冷、暖、风、水、智”专业联供系统，致力于为用户提供健康、舒适、生态、节能的家居环境全系统解决方案，成为智能舒适家居领域的国产典范。

### （2）迪森（常州）锅炉

公司拥有国家特种设备制造许可证A级锅炉制造许可证资质，A2级（三类压力容器）压力容器设计许可证和制造许可证，美国ASME锅炉和压力容器设计制造许可证（S和U钢印）。迪森（常州）锅炉是中国工业锅炉行业协会、中国建材机械行业协会、中国加气混凝土行业协会副会长单位。公司产品定位为清洁能源装备研发和制造，产品能源覆盖气、油、电、生物

质燃料等，种类齐全，能满足不同用户的各种热能需求，是行业领先的燃气锅炉制造商，两大系列产品锅炉的市场占有率一直名列前茅，参与编制7项工业锅炉产品的国家标准和行业标准。公司自主研发的低氮冷凝系列燃气锅炉，被认定为广东省高新技术产品。公司积极研发的新一代冷凝式锅炉，采用全预混低氮燃烧技术，能耗及排放指标均大大优于国家标准。其中，WNS20-1.25-Y、Q 高效冷凝燃气锅炉热效率达到104.69%，2021年获得工信部工业装备类“能效之星”称号。自主研发的玻璃釜和热压罐是玻璃、碳纤维、复合材料等新材料的生产必备设备，应用十分广泛。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术研发优势

公司是行业内最早研发生产新能源锅炉（电锅炉、生物质锅炉）的企业之一，在新能源锅炉研发与技术储备，装备与制造能力、品牌与人才队伍建设，都具有先发优势。可以预见随着国家“双碳”战略的实施，新能源锅炉替代传统能源锅炉，将出现较大市场空间。目前部分省市已出台政策，在城市中心区传统能源锅炉要逐步由电锅炉替代，新建项目必须使用电锅炉。

技术创新一直是公司的核心竞争力，也是公司模式创新的基础。公司紧密结合国家发展政策和国际能源趋势，以清洁能源技术的研究和开发为中心，通过技术创新、技术改造、产学研结合等方式，为公司业务拓展提供技术支持，为赢得市场竞争优势奠定基础。公司共拥有知识产权合计361件，其中发明专利61件，PCT专利1件，实用新型专利239件，外观专利29件，计算机软件著作权31件。其中报告期内，公司新增授权知识产权30件，其中发明专利2件，实用新型专利20件，外观专利5件，计算机软件著作权3件。

公司注重标准化建设，坚持以高水平的企业标准引领产品的质量提升，多年来积极参与国家、行业和联盟标准的修订和编制工作，为行业技术标准化做出贡献，截止目前公司主导或参与编写壁挂炉行业相关的所有39项国家、行业标准和团体标准，参与编制7项工业锅炉产品的国家标准和行业标准。2021年，公司凭借企业标准Q/DG J10202-2021《领跑者燃气采暖热水炉》，协同公司全预混冷凝炉M6，荣获2021年企业标准“领跑者”的称号。

2021年新增获授专利情况如下：

序号	专利号	专利名称	公告日	类型	所属项目
1	ZL201811049404.4	燃气壁挂炉熄火故障的控制方法及其控制装置	2021/3/19	发明	“六恒”系统项目
2	ZL201811120004.8	燃气壁挂炉控制方法、装置、控制设备及燃气壁挂炉	2021/5/7	发明	
3	ZL202022788921.2	一种排烟结构	2021/7/23	实用新型	
4	ZL202022844878.7	比例阀的检测电路、装置、系统及控制方法	2021/8/17	实用新型	
5	202021162411.8	一种用于新风机的风机固定结构	2021/4/13	实用新型	
6	202021370310.X	一种用于空气净化器的静电除尘装置	2021/5/11	实用新型	
7	202023119914.X	一种室内环境监测装置	2021/9/14	实用新型	
8	202023165835.2	一种家用新风机	2021/9/14	实用新型	
9	202020949498.7	一种壁挂炉的接水装置	2021/3/9	实用新型	
10	202021125907.8	一种可调式净水器安装架	2021/3/9	实用新型	
11	202021242008.6	一种低噪音环保净水器	2021/4/2	实用新型	
12	202021260633.3	一种净水器智能自动清洁装置	2021/4/6	实用新型	
13	202021109167.9	一种用于净饮机的接水盒组件	2021/5/18	实用新型	
14	202021166766.4	一种免安装的台式净饮机	2021/5/18	实用新型	
15	202020967398.7	一种便于滤芯拆装的净水器	2021/6/22	实用新型	
16	202021100683.5	一种净水器用滤芯壳结构	2021/6/22	实用新型	
17	202021137095.9	一种厨房用具有置物功能的净水器壳体	2021/6/22	实用新型	

18	202021212458	一种具有抗菌功能的净饮机底座	2021/6/22	实用新型	生物质锅炉项目
19	2020217246809	一种循环流化床锅炉用造纸污泥送料结构	2021/6/8	实用新型	
20	2020217268174	一种高效抗结渣低排放生物质锅炉	2021/6/8	实用新型	
21	2020217246993	一种增效节能生物质锅炉用链条炉排	2021/9/10	实用新型	
22	2020228650406	一种生物质锅炉燃烧的余热回收装置	2021/9/10	实用新型	
23	2020R11L2450219	蒸汽锅炉压力自控系统V1.0	2021/1/5	软件著作权	工业互联网项目
24	2020R11L2450026	玻璃反应釜制冷加热控温系统V1.0	2021/1/5	软件著作权	
25	2020R11L2450134	真空热水锅炉温度控制系统V1.0	2021/1/5	软件著作权	

2021年度，公司新获得的资质和荣誉共24项：

序号	资质/荣誉	颁发/批准机关
1	高新技术企业	广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局
2	江苏省高新技术企业	江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局、江苏省税务局
3	质量管理体系ISO9001认证	中国质量认证中心
4	广州市民营领军企业	广州市工业和信息化局
5	2021年度广东省科学技术奖科技进步二等奖	广东省科学技术厅
6	五星级售后服务认证证书	全国商品售后服务评价达标认证评审委员会
7	绿色建筑节能推荐产品证书	中国工程建设标准化协会
8	燃气器具星级产品认证证书	中国市政工程华北设计研究总院有限公司
9	国家工业和通信业节能技术装备产品-能效之星	工业和信息化部-节能与综合利用司
10	科技创新贡献企业	中国土木工程学会燃气分会
11	常州市高新技术产品-节能环保型真空锅炉	常州市科学技术局
12	常州市高新技术产品-高效常压热水锅炉	常州市科学技术局
13	常州市高新技术产品-全预混低氮冷凝模块锅炉	常州市科学技术局
14	中国节能产品认证-燃气采暖热水炉	中国质量认证中心
15	企业标准“领跑者”证书	广东省燃气采暖热水炉商会
16	广东省重点商标保护纳入证明（小松鼠squirrel）	广东商标协会重点商标保护委员会
17	燃气具星级产品认证	中国市政工程华北设计研究总院有限公司
18	广州市清洁生产企业	广州市工业和信息化局
19	《中国燃气用具行业“十四五”发展报告》参编证书	中国土木工程学会燃气分会
20	行业突出贡献企业	中国建筑金属结构协会
21	广州市“专精特新”民营企业扶优计划培育企业	广州市工商业联合会、广州市工业和信息化局
22	2021年度中国商业联合会科学技术奖二等奖	中国商联科技质量工作委员会
23	中国家电行业磐石奖2021年度国潮精品奖 小松鼠 全预混冷凝炉M6	第十一届中国家电营销年会
24	中国家电行业磐石奖2021年度舒适家居行业引领奖	第十一届中国家电营销年会

## 2、行业经验与客户优势

公司现有管理团队、技术团队具备行业多年从业经验和项目经验，熟悉行业设备标准化体系、用户实施流程及规范，以及行业技术、运维管理需求。据此，公司制定了与行业发展相匹配的战略目标，确定公司发展定位和实施计划。同时，公司制定了产品标准化体系、项目实施规范以及运维服务的流程和安全规范等，规范产品生产与交付，确保项目安全施工、运维服务安全有效。

通过多年的市场开拓和挖掘，公司建立了良好的客户基础，公司旗下“小松鼠”牌壁挂炉为200多万个家庭提供热水、采暖解决方案，公司旗下“迪森”牌燃气锅炉为中国工业锅炉行业具影响力品牌之一，近30年来，已积累数万个客户。公司通过不断积累行业应用经验，以及在产品性能、可靠性和稳定性等方面的不断提升，与众多客户建立了较为稳定的合作关系，形成了较强的客户粘度。

### 3、营销服务优势

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

经权威机构认证，迪森常锅、迪森家居顺利通过售后五星服务体系审核，荣获得售后五星服务认证证书。

### 4、品牌优势

公司的核心业务已覆盖舒适家居、智能装备、运营服务、孵化器等多个领域，并拥有“迪森股份”、“迪森锅炉”、“常州锅炉”、“小松鼠”、“劳力特”等细分行业知名品牌，已成长为国家创新型企业、广东省知识产权示范企业，并荣获“企业标准领跑者”、“标准研制贡献单位”、“AAAA级企业代表”、“清洁供暖企业合作贡献奖”、“行业突出贡献企业”、“广州市民营领军企业”、“2021年全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国质量检验稳定合格产品”、“节能技术装备产品-能效之星”，广州市“专精特新”民营企业扶优计划培育企业等多项荣誉，是国内领先的清洁能源综合服务商。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是“十四五”开局之年，也是中国开启碳中和征程的元年。全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定。公司锚定双碳目标，以创新和节能为抓手，坚持围绕“清洁能源综合服务商”的战略主轴推动公司B端和C端业务的并重发展。

#### (1) 融合优化，凝聚发展

在清洁能源投资及运营方面，公司树立精品意识，打造优质的示范性项目，提升公司的竞争力。报告期内，公司对部分低效益及落后产能项目计提减值及进行处置，以短期阵痛换取高质量发展，优化项目资产结构，集中精力做精做实存量优质项目，释放运营项目的盈利潜力。其中，公司板桥生物综合化集中供热项目、梅州生物质集中供热项目等核心项目经营情况持续改善，园区热蒸汽用量同比增长，项目效益开始呈现。为顺应国家能源体系绿色低碳转型的发展趋势，进一步提升公司运营项目的抗风险能力，公司不断调整项目的燃料结构，逐步实现新能源全面替代，截止本报告期末，以生物质、天然气燃料为主的项目分别占总项目的67.65%、29.41%。此外，公司通过节能技术改造、清洁燃料结构调整、价格联动机制等多措并举并举，以最大程度对冲燃料成本上涨的影响，提升项目的经营效益。

#### (2) 丰富产品矩阵，智享六恒“森”活家

为助力国家双碳目标实现，顺应舒适家居集成化的发展趋势，公司围绕“冷、暖、风、水、智”五大元素不断丰富产品矩阵，细化个性化功能，强化产品节能技术，不断升级产品核心竞争力，通过环境家居系统实现多维联动，为消费者提供多种智慧舒适家居场景集成的绿色体验。

报告期内，公司发布了“冷、暖、风、水、智”专业联供环境家居2.0系统，生态圈用互联网温控器作为能源主控器，连接公司热泵暖通空调系统、壁挂炉采暖及热水系统、全屋新风、全屋净水四大系统进行自主平衡，形成了电能、天然气及空气能、（水）地源能多能互补的局面，并通过云计算让各系统自动感知外部温度和环境，进行自主调节找到舒适与节能的最佳平衡点，可形成室内人居环境（恒温、恒湿、恒氧、恒风、恒洁、恒静）的“六恒系统”。

报告期内，公司围绕“六恒系统”不断升级丰富舒适家居四大系统产品生态圈。目前，“小松鼠”围绕清洁能源高效采暖已形成以空气源热泵、（水）地源热泵、冷凝壁挂炉、普通壁挂炉为主的四大系列产品，可完整覆盖南北方市场需求，满足国家能源低碳转型战略，为用户提供舒适的暖气。其中，小松鼠推出战略新品全预混冷凝壁挂炉M6，采用行业前沿的全预混

冷凝技术，实现低排放和高效率的燃烧，深化节能减排目标。“劳力特”推出了更适合南方市场的新风除湿机，集除湿、新风、净化多功能于一体，并推出新风空调机，进一步丰富公司新风系统的产品类别。公司新风产品在基础功能及产品形态上均已建立完整的产品类别，并且具备将新风系统从单品运营到提供集成化解决方案的能力。

报告期内，公司环境家居系统荣膺2021年度中国家电行业磐石奖“行业领先奖”殊荣。磐石奖作为家电行业的年度性大奖，此次获奖是行业对该系统高度认可的表现。

报告期内，依托暖通和家电市场的渠道与产品积淀，公司将产品线拓展到集成灶、吸油烟机、燃气灶、热水器在内的厨卫产品领域，小松鼠品牌终端门店也开始了从壁挂炉单品类门店到燃气具综合门店的渠道升级，这是公司智能舒适家居战略延伸的必然选择，是基于渠道充分利用的考虑，通过丰富品类为合作商家提升获利空间，同时通过纵向深挖客户需求降低终端获客成本，进一步提升渠道活力。

### （3）着力拓展零售业务，发力全渠道营销

在后煤改时代，公司全面开拓南方市场，重点打造以武汉、南京为核心，以华东、华中区域为主要辐射市场的两城八省战略布局，进一步加大零售渠道规模，形成以南方市场重点突破，北方市场稳健增长，西部地区逐步覆盖的零售市场总体战略布局。

报告期内，公司南方零售市场战略取得重大突破，迪森家居与湖北德信怡家环境技术有限公司达成战略合作，湖北德信怡家环境技术有限公司是华中地区乃至整个南方市场拥有持续影响力的渠道大商，借助湖北德信怡家环境技术有限公司在渠道与服务方面的优势，与公司小松鼠产品和品牌优势形成合力，将对公司全面开拓南方市场起了重要的推动作用。报告期内，公司壁挂炉产品在零售市场销量实现同比增长超过30%。

公司继续拓展工程业务，通过发掘新突破点，提升渠道价值，公司抓住双碳政策下热泵的发展机遇，报告期内，公司热泵产品销量实现同比增长达482.35%，取得历史性的突破。

在渠道变革上，公司在发展天猫、京东等主流电商平台的同时，积极布局线上销售新模式，发展直播带货平台，建立全方位、立体式的销售网络。

### （4）以节能、舒适为主基调，持续注重研发创新

公司将低碳理念融入技术创新全过程，在技术上不断寻求突破，报告期内，公司对壁挂炉产品的研发已升级至第三代，在模块化设计、降噪方面都已优于国标。其中，小松鼠的智控采暖ECO-2.0节能技术，独家专利向日葵蓝焰燃烧技术，燃烧效率更高，卫浴体验更舒适。在锅炉方面，公司积极响应国家双碳政策，持续研发固废、危废、工业领域余热回收技术，开拓危废处理行业市场，推出污泥综合处置余热锅炉、沼气发电烟道式余热锅炉、燃油气冷凝蒸汽锅炉等余热锅炉产品，实现资源综合利用、能源节约，并与国际知名环保公司亚德集团合作，提供危废余热锅炉，为餐厨垃圾行业提供沼气发电余热锅炉等。同时，公司完成全预混冷凝商用模块锅炉系列化研发及量产工作，该锅炉是一种将目前较为节能的全预混表面燃烧技术和冷凝技术融合于一体的新型锅炉，充分满足高效、节能、环保的要求，助力用户打造绿色低碳循环经济。

2021年，公司新申请专利40件，新增专利授权27件、计算机软件著作权3件。公司在生物质供热技术、固化技术，全预混表面燃烧技术、冷凝技术、智能控制系统、净水系统、新风热交换技术等方面的技术应用创新做了重点布局。

公司一直是行业标杆企业，以高水平的企业标准引领产品的质量提升，报告期内，公司荣获广东省科学技术奖科技进步二等奖；全预混冷凝壁挂炉M6荣获中国家电行业磐石奖“国潮精品”奖，成为行业标杆性产品；同时公司继续蝉联2021年燃气采暖热水炉企业标准“领跑者”称号。此外，公司自主研发的WNS系列冷凝蒸汽锅炉依靠优异的能效指标列入工信部发布的《“能效之星”装备产品目录（2021年）》，该产品已广泛应用于钢铁、化工、汽车、建材、纺织印染、医药、新能源等各类行业。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,249,081,804.25	100%	1,562,624,073.93	100%	-20.07%
分行业					
E2B	864,017,654.62	69.17%	848,915,991.50	54.33%	1.78%
E2C	370,436,906.61	29.66%	696,920,917.74	44.60%	-46.85%
其他	14,627,243.02	1.17%	16,787,164.69	1.07%	-12.87%
分产品					
清洁能源综合服务-B 端运营	667,070,813.96	53.40%	630,986,396.05	40.38%	5.72%
清洁能源综合服务-B 端装备	196,946,840.66	15.77%	217,929,595.45	13.95%	-9.63%
清洁能源综合服务-C 端产品与服务	370,436,906.61	29.66%	696,920,917.74	44.60%	-46.85%
其他	14,627,243.02	1.17%	16,787,164.69	1.07%	-12.87%
分地区					
华南地区	263,800,465.39	21.12%	390,261,747.24	24.97%	-32.40%
华东地区	241,311,658.98	19.32%	259,984,263.81	16.64%	-7.18%
西南地区	334,439,382.08	26.77%	260,356,575.86	16.66%	28.45%
北方地区	236,176,874.89	18.91%	528,294,106.38	33.81%	-55.29%
其他地区	135,785,711.97	10.87%	103,871,110.87	6.65%	30.73%
境外	37,567,710.94	3.01%	19,856,269.77	1.27%	89.20%
分销售模式					
直销	967,020,466.73	77.42%	1,273,416,633.28	81.49%	-24.06%
经销	282,061,337.52	22.58%	289,207,440.65	18.51%	-2.47%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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						
E2B	864,017,654.62	691,942,167.72	19.92%	1.78%	3.82%	-1.57%
E2C	370,436,906.61	235,455,793.29	36.44%	-46.85%	-53.65%	9.34%
分产品						
清洁能源综合服务-B 端运营	667,070,813.96	524,574,259.26	21.36%	5.72%	7.50%	-1.30%
清洁能源综合服务-B 端装备	196,946,840.66	167,367,908.46	15.02%	-9.63%	-6.23%	-3.08%

清洁能源综合服务-C 端产品与服务	370,436,906.61	235,455,793.29	36.44%	-46.85%	-53.65%	9.34%
分地区						
华南地区	263,800,465.39	192,094,338.15	27.18%	-32.40%	-36.61%	4.83%
华东地区	241,311,658.98	204,642,985.49	15.20%	-7.18%	-3.90%	-2.89%
西南地区	334,439,382.08	216,985,310.13	35.12%	28.45%	18.69%	5.34%
北方地区	236,176,874.89	167,497,998.89	29.08%	-55.29%	-55.16%	-0.22%
其他地区	135,785,711.97	122,784,880.00	9.57%	30.73%	31.11%	-0.27%
分销售模式						
直销	967,020,466.73	727,109,080.43	24.81%	-24.06%	-25.17%	1.12%
经销	282,061,337.52	206,152,904.74	26.91%	-2.47%	-1.54%	-0.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
E2B-清洁能源综合服务-B 端运营	销售量	GJ	5,764,360.36	5,388,651.64	6.97%
	生产量	GJ	5,764,360.36	5,388,651.64	6.97%
	库存量	GJ	0	0	0.00%
E2B-清洁能源综合服务-B 端装备	销售量	台	644	621	3.70%
	生产量	台	667	621	7.41%
	库存量	台	40	17	135.29%
E2C-清洁能源综合服务-C 端产品与服务	销售量	台	162,764	295,089	-44.84%
	生产量	台	173,961	274,449	-36.61%
	库存量	台	25,938	14,741	75.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1) E2B-清洁能源综合服务-B 端装备：期末库存为 40 台，同比增加 135.29%，主要因已生产完工订单但暂未交货。

2) E2C-清洁能源综合服务-C 端产品与服务：销售量和生产量同比分别下降 44.84%、36.61%，主要因煤改气订单销售量下降所致；库存量同比增加 75.96%，主要因调节淡旺季产能，年末增加备货畅销产品。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

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

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单			
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额(万元)	本期确认收 入金额(万元)	未完成投资 金额(万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
BOT													20	15,010.50
BOO													14	50,760.84
合计													34	65,771.34

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
E2B	燃料(原材料)、 人工、折旧等	691,942,167.72	74.14%	666,489,858.26	56.43%	3.82%
E2C	燃料(原材料)、 人工、折旧等	235,455,793.29	25.23%	508,036,135.71	43.01%	-53.65%
其他		5,864,024.16	0.63%	6,549,458.90	0.56%	-10.47%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1) 报告期内, 公司出售将乐县积善节能科技有限公司60%股权, 股权出售后, 将乐县积善节能科技有限公司不再纳入财务报表合并范围;

2) 报告期内, 公司出售湖南迪兴中悦达新能源有限公司36%股权, 股权出售后, 湖南迪兴中悦达新能源有限公司不再纳入财务报表合并范围;

3) 融安迪森生物质能供热有限公司2021年2月26日已注销, 不再纳入合并范围;

4) 广州迪森清洁能源投资有限公司2021年1月13日已注销, 不再纳入合并范围;

5) 云南迪能能源科技有限责任公司因股东广州市铭汉科技股份有限公司、云南新派环保科技有限公司增资, 2021年4月8日本公司持有该公司持股比例由51.57%减少44%, 对该公司失去控制权, 改为权益法核算, 不再纳入合并范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	232,163,326.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	83,519,753.58	6.69%
2	第二名	44,973,651.81	3.60%
3	第三名	36,637,168.12	2.93%
4	第四名	36,288,522.12	2.91%
5	第五名	30,744,231.12	2.46%
合计	--	232,163,326.75	18.59%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	192,328,902.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	74,292,201.83	7.96%
2	第二名	39,816,444.66	4.27%
3	第三名	31,297,979.18	3.35%
4	第四名	30,736,336.69	3.29%
5	第五名	16,185,939.90	1.73%
合计	--	192,328,902.26	20.61%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	62,802,730.13	71,658,785.98	-12.36%	主要是市场宣传费用较上年同期减少，导致销售费用较上年同期

				下降 12.36%
管理费用	82,578,144.01	74,745,204.16	10.48%	主要是因部分运营项目停止运行, 停止运营期间项目资产折旧计入管理费用, 导致管理费用较上年同期上升 10.48%
财务费用	41,994,891.58	48,332,031.80	-13.11%	主要是银行贷款规模下降, 银行贷款利息减少导致财务费用较上年同期下降 13.11%
研发费用	39,876,042.64	38,000,589.92	4.94%	主要是研发人员薪酬增长导致研发费用较上年同期上升 4.94%

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
全预混冷凝商用模块锅炉	替代常压热水锅炉	已完成系列化研发任务, 已实现批量化生产, 已实现销售 563 万元	开发全新产品, 形成新的产品系列	产品应用领域广阔, 行业发展看好, 利润率良好, 能持续提升公司业绩。
变频蒸汽机及配套附属设备	替代小吨位蒸汽锅炉	完成系列化研发任务, 开始陆续上市	开发全新产品, 形成新的产品系列	产品应用领域广阔, 尤其是在小型工业领域, 使用范围广。其安全性高, 无需监检等特点, 颇受客户青睐。能持续提升公司业绩。
研发撬装(户外)锅炉	开拓新业务市场	正在稳步推进设计, 已经实现部分规格销售	开发多场景应用, 扩大产品适用范围	该系列产品能精准解决客户用地难, 锅炉房造价高等问题, 尤其是在城市都市圈内, 能为客户提供一站式能源解决方案。能为公司开拓全新的业务范围。
研发容积式(燃气/电)热水炉	开拓新业务市场	正在设计/验证阶段	开发全新产品, 形成新的产品系列	该产品耐用性好, 效率高, 潜在客户群体巨大, 上市后能为公司带来显著的业绩提升。
燃气采暖热水炉零冷水节能技术的研究与开发	开发燃气采暖热水炉的零冷水节能技术, 解决目前燃气采暖炉在使用生活用水时, 舒适性不足, 等待时间长, 浪费能源等弊端。	已结题	实现生活热水即开即用, 洗浴零冷水, 减少用户等待时间和水资源浪费, 提升用户体验。	新技术的运用更加节能并能够为用户更快速的提供生活热水。
壁挂炉多重安全保障技术的研究与开发	提高壁挂炉的安全性	已结题	实现在缺水的情况下防止干烧, 低温环境避免循环水路结冰, 严格控制燃气供给, 保证产品使用安全	提高壁挂炉产品的安全保护性能, 为产品质量的安全可靠保驾护航。同时在售后服务方面能够更便捷的对故障做出判断, 快速解决壁挂炉运行故障问题。
燃气壁挂炉冷凝余热深度回收技术的研究与开发	冷凝式壁挂炉的余热深度回收利用	试验阶段	提升燃气壁挂炉的热交换效率, 实现高效节能与友好排放	实现冷凝式壁挂炉国产化, 拓展冷凝炉壁挂炉技术优势提升产品竞争力

带阻垢磁芯过滤技术在燃气采暖热水炉中的研究与应用	开发出一款物理阻垢除垢设备	已结题	将阻垢磁性过滤技术运用在热水器和采暖热水炉上，能够防止循环水在系统内部产生水垢，以及降低微生物对管路的腐蚀；使系统维护更加便捷	阻垢磁性过滤技术的运用在热水器，壁挂炉产品，能够缩短产品的维护时间，提高产品的热效率和使用寿命；助力售后服务。
--------------------------	---------------	-----	---	---

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	165	151	9.27%
研发人员数量占比	17.33%	13.27%	4.06%
研发人员学历			
本科	67	59	13.56%
硕士	7	3	133.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	53	50	6.00%
30~40 岁	69	71	-2.82%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	39,876,042.64	38,000,589.92	33,774,814.39
研发投入占营业收入比例	3.19%	2.43%	2.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,520,134,235.76	1,538,355,671.27	-1.18%
经营活动现金流出小计	1,403,811,286.47	1,228,750,693.49	14.25%

经营活动产生的现金流量净额	116,322,949.29	309,604,977.78	-62.43%
投资活动现金流入小计	1,814,909,758.86	77,131,907.89	2,252.99%
投资活动现金流出小计	1,963,941,794.84	118,120,267.21	1,562.66%
投资活动产生的现金流量净额	-149,032,035.98	-40,988,359.32	263.60%
筹资活动现金流入小计	326,584,389.14	447,308,081.05	-26.99%
筹资活动现金流出小计	458,602,857.70	684,730,671.15	-33.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-132,018,468.56	-237,422,590.10	-44.40%
现金及现金等价物净增加额	-164,934,406.45	31,647,600.74	-621.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降62.43%，主要原因是：

(1) 报告期内部分运营项目终止运行，叠加壁挂炉煤改气订单减少，导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少6,273.66万元，较上年同期下降4.33%；

(2) 报告期内受大宗材料价格上涨影响，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加17,046.54万元，较上年同期上升20.96%。

(3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升263.60%，主要是孵化器二期及募投项目建设正常推进，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加10,430.23万元所致。

注：投资活动现金流入与投资活动现金流出的发生额较上年同期出现大幅变动，主要原因是为更真实反映理财产品投资的现金流状况，本报告期采用全额法列示理财产品现金流，上年同期是按净额法列示。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降44.40%，主要是上年同期缩减银行贷款规模所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是受2021年度产业政策调整、诉讼、用气量不达预期等因素影响，经过审慎评估，运营项目计提资产减值损失，导致报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度归母净利润产生差异。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,232,853.11	-31.39%	主要为处置子公司股权及理财产生的收益	否
公允价值变动损益	660,024.98	-1.46%	主要为投资性房地产公允价值变动导致的收益	否
资产减值	-148,146,649.58	326.75%	主要为受 2021 年度内发生的产业政策调整、诉讼、大宗商品价格上涨等因素产生的资产减值	否
营业外收入	15,240,653.29	-33.62%	主要是无需支付的款项及罚款收入产生的收益	否
营业外支出	5,565,012.75	-12.27%	主要是资产报废及商业赔偿产生的损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	428,090,823.65	14.17%	579,819,917.23	17.51%	-3.34%	主要为固定资产建设及公司分红导致现金减少
应收账款	346,432,384.09	11.46%	371,703,369.54	11.22%	0.24%	
合同资产	6,833,020.58	0.23%	4,362,037.40	0.13%	0.10%	
存货	214,071,933.49	7.08%	172,678,988.48	5.21%	1.87%	主要为产品备货导致存货增加
投资性房地产	274,377,466.71	9.08%	152,848,000.00	4.61%	4.47%	主要是孵化器二期建设正常推进导致投资性房地产增加
长期股权投资	49,983,550.41	1.65%	34,074,766.54	1.03%	0.62%	
固定资产	765,109,702.54	25.32%	998,265,033.92	30.14%	-4.82%	主要运营项目计提资产减值及股权转让导致固定资产减少
在建工程	35,355,845.18	1.17%	30,869,595.01	0.93%	0.24%	
使用权资产	9,733,814.72	0.32%	11,212,368.85	0.34%	-0.02%	
短期借款	198,084,981.74	6.56%	197,306,791.67	5.96%	0.60%	
合同负债	89,211,589.15	2.95%	82,039,880.08	2.48%	0.47%	
长期借款	119,567,014.98	3.96%	39,600,000.00	1.20%	2.76%	主要是孵化器二期建设正常推进导致固定资产专项贷款增加
租赁负债	8,899,049.67	0.29%	8,899,049.67	0.27%	0.02%	

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	8,684,522.46		-117,850.00		1,767,968,750.40	1,776,435,422.86		100,000.00
4.其他权益工具投资	9,754,271.00		-5,308,096.30		1,200,000.00			5,646,174.70
金融资产小计	18,438,793.46	0.00	-5,425,946.30	0.00	1,769,168,750.40	1,776,435,422.86	0.00	5,746,174.70
投资性房地产	152,848,000.00	660,024.98			120,869,441.73			274,377,466.71
上述合计	171,286,793.46	660,024.98	-5,425,946.30	0.00	1,890,038,192.13	1,776,435,422.86	0.00	280,123,641.41
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,192,462.73	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结
应收票据	18,477,802.90	票据质押
投资性房地产	101,455,400.00	借款抵押
固定资产	36,780,499.84	借款抵押
无形资产	9,155,550.35	借款抵押
合计	201,061,715.82	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
182,238,039.84	77,935,770.05	133.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
成都新世纪环球中心能源站(二期)	自建	是	天然气分布式能源	1,377,011.91	87,159,393.73	自有资金	72.64%	0.00	0.00	运营期		不适用
迪森孵化园项目	自建	是	租赁	116,633,931.70	140,223,909.01	自有资金	50.07%	0.00	0.00	建设期	2020年03月07日	公告编号2020-011
合计	--	--	--	118,010,943.61	227,383,302.74	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	9,754,271.00	0.00	-5,308,096.30	1,200,000.00	0.00	0.00	5,646,174.70	自有资金
合计	9,754,271.00	0.00	-5,308,096.30	1,200,000.00	0.00	0.00	5,646,174.70	--

#### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行可转换公司债券	60,000	5,484.97	32,071.8	0	0	0.00%	10,135.42	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户,公司将根据经营发展需要,用于承诺的募集资金项目。	0
合计	--	60,000	5,484.97	32,071.8	0	0	0.00%	10,135.42	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 2019年公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证监会“证监许可[2018]1969号”文核准，公司公开发行可转换公司债券，发行总额600,000,000.00元。募集资金总额为600,000,000.00元，扣除发行费用11,442,452.83元，实际募集资金净额为588,557,547.17元。以上募集资金已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健验[2019]7-27号”验证报告审验确认。

截至本报告期末，公司累计使用募集资金32,071.80万元。报告期内，公司使用募集资金投入募投项目5,484.97万元，其中“投资常州锅炉有限公司年产20,000蒸吨清洁能源锅炉改扩建项目”投入资金5,321.69万元，“投资广州迪森家居环境技术有限公司舒适家居产业园园区改造及转型升级项目”投入资金163.28万元。

## (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											
投资常州锅炉有限公司年产 20,000 蒸吨清洁	否	27,000	27,000	5,321.69	13,106.05	48.54%	2023 年 12 月 31 日			不适用	否
投资广州迪森家居环境技术有限公司舒适家居产业园园区改造及转型升级项目	否	15,000	13,855.75	163.28	965.75	6.97%	2023 年 12 月 31 日			不适用	否
偿还银行贷款	否	18,000	18,000	0	18,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	58,855.75	5,484.97	32,071.8	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用		0	0	0	0	0.00%		0	0		
合计	--	60,000	58,855.75	5,484.97	32,071.8	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用										
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	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用  2019年6月6日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换“投资常州锅炉有限公司年产20,000蒸吨清洁能源锅炉改扩建项目”中预先投入的自筹资金4,534.00万元。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构中德证券出具了表示同意的核查意见。前述置换资金已于2019年6月12日从募集资金监管账户中转出。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用  1、2020年3月6日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用可转债募集资金中，暂时闲置的不超过20,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将及时足额归还至相关募集资金专户。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构中德证券出具了表示同意的核查意见。截止2021年3月2日，公司已将合计20,000万元资金全部归还至募集资金专户。  2、2021年03月03日，公司召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，在公开发行可转换公司债券募集资金中，使用不超过18,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将及时足额归还至公司募集资金专户。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，保荐机构中德证券出具了表示同意的核查意见。截止2022年2月15日，公司已将合计18,000万元资金全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用  截至 2021 年 12 月 31 日，可转债募集资金暂不存在结余情况。
尚未使用的募集资 金用途及去向	可转债尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，公司将根据经营发展需要，用于承诺的募集资金项目。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	1、募集资金使用及披露中存在的问题  本年度，公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在重大违规情形。  2、其他情况说明  (1) 2019年4月23日，公司召开第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整公司公开发行可转换公司债券募投项目金额的议案》，同意调整可转换公司债券募投项目金额，其中“投资广州迪森家居环境技术有限公司舒适家居产业园园区改造及转型升级项目”的募集资金拟投入金额由15,000.00万元调整为13,855.75万元，募投项目合计投资金额由60,000万元调整为58,855.75万元。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，监事会出具了表示同意的意见，保荐机构中德证券出具了表示同意的核查意见。截至本报告报出日，该调整事项已按程序实施。  (2) 2019年8月28日，公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第三次会议，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资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在可转换公司

债券募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募投项目中的部分款项，并以募集资金等额进行置换。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，监事会出具了表示同意的意见，保荐机构中德证券出具了表示同意的核查意见。截至2021年12月31日，公司以承兑汇票支付的募投项目款项累计16,332,677.00元，公司累计已置换16,332,677.00元。

(3) 2020年4月17日，公司召开第七届董事会第十次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置资金进行结构性存款或购买保本型理财产品的议案》，同意公司在不超过1.5亿元的闲置募集资金和不超过3亿元的自有资金额度范围内，进行结构性存款（包括但不限于协定存款、结构性存款、智能存款等）或选择购买保本型银行理财产品，期限不超过12个月（含），在上述额度内，资金可以滚动使用。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，监事会出具了表示同意的意见，中德证券出具了表示同意的核查意见。

2021年4月25日，公司召开第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金和募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不超过1.8亿元的闲置募集资金和不超过3.5亿元的自有资金额度范围内进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（含），在上述额度范围内资金可以滚动使用。公司独立董事出具了表示同意的独立意见，监事会出具了表示同意的意见，保荐机构中德证券出具了表示同意的核查意见。

截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为0.00万元。

(4) 2021年4月25日，公司召开第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》，同意将可转换公司债券募集资金承诺投资项目“投资常州锅炉有限公司年产20,000蒸吨清洁能源锅炉改扩建项目”与“投资广州迪森家具环境技术有限公司舒适家居产业园园区改造及转型升级项目”的建设期限由原计划完成时间2022年12月31日延期至2023年12月31日。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定	是否关联	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取	披露日期	披露索引

					的影 响		价 原 则	交 易		部 过 户	的 措 施		
厦门恒效节能科技有限公司	将乐县积善节能科技有限公司	2021年09月10日	0	658.62	优化资产结构	8.25%	资产评估价	是	公司监事兼苏州迪森董事梁艳纯女士现任积善节能董事长	是	是	2021年08月06日	公告编号: 2021-047

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
迪森家居	子公司	舒适家居产品研发、生产与销售	105,300,000	856,882,861.89	428,161,932.49	375,176,166.94	57,578,739.05	60,671,133.22
世纪新能源	子公司	天然气分布式能源	60,000,000	207,430,692.76	133,429,912.03	264,139,791.98	61,865,708.87	52,128,424.59

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
将乐县积善节能科技有限公司	股权出售	因股权出售产生投资收益 658.62 万元
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	股权出售	股权出售对业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

融安迪森生物质能供热有限公司2021年2月26日已注销，不再纳入合并范围。

广州迪森清洁能源投资有限公司2021年1月13日已注销，不再纳入合并范围。

云南迪能能源科技有限责任公司因股东广州市铭汉科技股份有限公司、云南新派环保科技有限公司增资，2021年4月8日本公司持有该公司持股比例由51.57%减少44%，对该公司失去控制权，改为权益法核算，不再纳入合并范围。

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

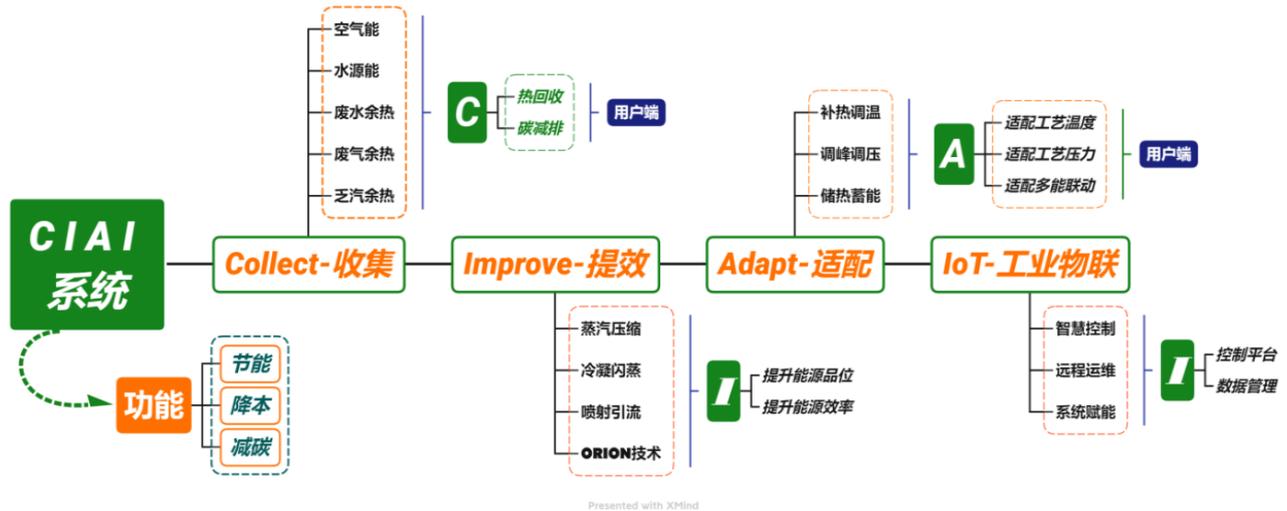
### 1、公司发展战略

国家“双碳”发展战略，为清洁能源综合服务提供了巨大的市场空间，公司的战略定位是“清洁能源综合服务商”，紧紧围绕“少用能源，用绿色能源”的实施路径，通过近30年在能源领域精耕细作，积累了丰富的行业经验，作为消纳绿电的践行者，

不断夯实“能效专家”的形象定位。目前公司共拥有国家专利330件、计算机软件著作权31件、主导或参与编写国家、行业标准和团体标准46项，在行业内处于领先水平。公司的技术储备、人才储备、行业经验储备完全契合国家“双碳”战略。同时，公司近30年发展积攒了大批的能源用户。在国家双碳战略推动和能源价格不断攀升的背景下，无论是老用户（存量市场），还是新客户（增量市场），对节能、减碳、降本都有着强烈的需求。未来，“抓住机遇、厚积薄发”是公司下一步发展战略的中心主题。

2、业务发展重点：

(1) B端业务发展重点： B端业务主要针对工业用户和部分大型商业用户，相对于住建、交通等领域，该领域具有用能维度高、工艺复杂多样等特点。公司在工业用户板块，拟构建“CIAI”系统，图示如下：



C：能量是守恒的，工业企业在用能过程中，主要是物料的相变会带走一部分能量（部分工艺化学反应也会耗能），其余的能量主要形成了废气、废水、废热等“三废”低品位能源。工业“三废”能源由于缺乏系统的技术集成、政策导向力度不够等因素，长期以来利用率严重不足。随着国家“双碳战略”的深入推行，对工业“三废”能源、空气能、水能的收集（Collect）再利用，将迎来一个新的发展机遇。

I：如何将低品位的工业“三废”能源包括自然界的空气能、水能提升（Improve）为可利用的再生清洁能源？通过热压缩技术、喷射引流、冷凝闪蒸等领先技术，将低品位能源提标提质，提升能源利用效率，是工业领域实现节能减排的主要路径之一。公司自93年成立以来，一直在热能领域深耕细作，积累了丰富成熟的行业经验，在工业用能领域形成了自己独特的技术优势。

A：工业锅炉是工业用户的主要装备之一。在技术能力上，公司锅炉效率已达到同行业最高水平，其中燃气锅炉热效率可达104.69%，但这只是供热端的热效率，用户工艺端的热能使用效率节能空间非常大，如印染业、纺织业、啤酒饮料行业、医药行业等，蒸汽（热水）做完功后，大部分被白白排放掉。公司将根据客户工艺端要求，适配（Adapt）客户工艺温度与压力，同时利用峰谷电差消纳绿电，实现储热储冷，形成多能互补、多能联供，最终为客户实现“节能、减碳、降本”的目标。

I：工业互联网（IOT）在CIAI系统中贯穿始终不可或缺。2021年12月，工信部印发《“十四五”工业绿色发展规划》，提出实施“工业互联网+绿色制造”，对能源实行动态监测、精准控制和优化管理，以进一步实现清洁能源高效利用的目的。2022年2月，国家发改委、国家能源局联合发布《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》中提出，鼓励提升智慧能源协同服务水平，强化共性技术的平台化服务及商业模式创新，充分依托已有设施，在确保能源数据信息安全的前提下，加强数据资源开放共享。

CIAI系统通过对工业生产过程中的余热、废热和自然界中的环境热量等免费能源充分循环利用，不仅提高了能源的利用效率，降低了企业的用能成本，并且减少了化石能源的消耗，实现了碳减排的效果。未来，在推进双碳行动的背景下，清洁能源运营服务业将在住建、工业、农村等领域的降碳减排工作中发挥重要的作用，而实现高效、节能、智慧、精细化运营将使它行稳致远。

在B端装备方面：大力推进工业领域电气化发展是助力国家“双碳”目标，建设“碳中和”的现代化强国目标的主要举措。工业锅炉是工业用户的主要装备之一，电锅炉的广泛运用是实现绿色能源利用的重要途径之一。公司在成立之初就研发和生产了电锅炉，并取得多项发明专利资质，经过多年积累形成了深厚的技术沉淀，公司将积极响应国家清洁能源消纳、改善的政策号召，有效支撑“清洁替代和电能替代”战略落地，依托自身经验优势和技术优势，并结合物联网技术、5G技术的应用，推动工业锅炉向绿色化、自动化和智能化的新能源锅炉发展，助力碳达峰碳中和目标实现。

在B端运营方面：公司将围绕国家“双碳”战略目标，在做优存量项目的基础上，甄选符合国家产业政策导向的生物质及其他新能源优质增量项目，建设“工业互联网+”的热电联供、分布式能源站等项目，实现能源的高效利用，推动B端运营业务持续增长。

(2) C端业务发展重点：C端业务主要是针对住建领域和农村用能客户，包括户用和商用两个板块。公司构建了“冷、暖、风、水、智”综合解决方案，和室内人居环境的“六恒系统”（恒温、恒湿、恒氧、恒风、恒洁、恒静），公司继续围绕“清洁能源综合服务商”的战略定位，为用户、商用客户提供优质服务，具体的重点工作如下：

1) 加大对热泵产品研发的投入力度，积极把握热泵在双碳目标下的发展机遇。公司将加快对热泵节能技术的开发进程，在家用采暖和商用供热领域丰富现有的产品系列，并与公司壁挂炉、新风系统、燃气锅炉等形成合力，进一步提升公司产品系统集成能力，强化公司产品的竞争力。

2) 加快冷凝壁挂炉零部件国产化进程，实现产品高性价比，促进市场推广。公司自2007年已经完成对全预混冷凝技术的应用，全预混冷凝技术的热效率可达108%，目前，公司生产的冷凝壁挂炉在技术和性能方面都达到国内行业领先水平，同时在性价比方面高于国际品牌。在双碳目标下，清洁高效采暖在舒适家居行业更加深入人心，未来公司将瞄准性价比、高功率、高效对冷凝壁挂炉进行优化升级，以降本、减体积、不降性能为目标推进冷凝壁挂炉核心部件完全国产化，提高产品的竞争力。

3) 全面拓宽销售渠道，深挖渠道价值。继续坚定北方以置换市场为纲本，南方以明装暖气市场为重点的基本战略，推进“三重政策”，利用小松鼠在暖通市场的品牌和产品优势，重拾经销商信心，重塑营销团队，重塑营销体系，突破重点市场，开拓新渠道，加强与大商的沟通合作，争取做到合作一家、推出一地、发展一省，持续优化客户结构。2022年将进一步打开热泵和新风系统等产品的市场布局，利用小松鼠积累的销售网络和区域市场影响力，通过线上线下配合，打牢热泵和新风系统的新赛道。

4) 深入落实环境家居战略，公司将基于用户视角重构终端场景化，提升用户智能化体验，加快对暖冷风水智专业集成体验店的布局和建设，在全国范围内开设更多线下体验中心，将小松鼠“森”活家的舒适家居生活理念及环保健康的生活方式传递给用户，提升环境家居集成系统的推广效果，继而进行更多品类的融合，深度融入大家居的大生态。

5) 以数智驱动提升公司数字化时代的竞争力，加大力度构建数字化企业，继续完善能源运营、产品制造和服务体系的数智化建设，打通企业运营全价值链的各个环节，一方面提升公司的生产效率，降低经营成本，另一方面通过将数智化赋能公司产品及服务帮助用户实现更便捷、安全、节能的智慧舒适生活。

### 3、未来可能面临的风险

#### (1) 宏观环境风险

2022年，疫情仍在延续，中美贸易摩擦不断，地缘政治风险升级，世界充满了易变性、不确定性、复杂性和模糊性，全球经济格局正在加速重构，产业链持续调整。中国宏观经济基本面保持了基本平稳，但仍不能排除宏观经济的不确定性给公司发展带来潜在的风险。

对策：公司将继续加强宏观经济形势研判，深入分析行业格局，持续加大研发投入，不断提高产品的科技含量和产品附加值。同时，将持续积极布局新产品、新技术，通过核心技术的产业化提升公司核心竞争力。

#### (2) 募集资金投资项目实施风险

公司募投项目的实施进度和盈利情况将对公司未来的经营业绩产生重要影响。虽然公司对募投项目的必要性及可行性方面经过了严密的论证和探讨，但仍存在因不可抗力的客观因素或政策环境、技术或市场等发生变化，导致项目无法按照预计的进度进行或者未能达到预期收益水平的风险。

对策：公司会继续紧抓项目实施质量和进度，合理规划、有序调度，确保募集资金投资项目的实施尽早完工，争取早日投产为公司带来目标贡献。

### (3) 商誉减值风险

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

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

### (4) 原材料价格波动的风险

公司的原材料主要为天然气、生物质、钢材、铜材和铝材等大宗商品，受国际金融形势等因素影响，大宗商品价格波动幅度较大，公司主要原材料采购价格也呈现较大幅度波动，显著增加了公司产品生产成本管理难度。

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月10日	“互动易”网站 (http://irm.cninfo.com.cn)“云访谈”平台	其他	其他	不特定投资者	2020年度业绩说明	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2021年5月11日投资者关系活动记录表(编号: 2021-001)
2021年09月28日	公司	实地调研	机构	国盛证券、华龙证券、长城基金、中科沃土基金	主要就公司三大板块业务经营现状、发展规划进行交流。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2021年9月29日投资者关系活动记录表(编号: 2021-002)
2021年11月03日	公司	实地调研	机构	德邦证券	主要就公司三大板块业务经营现状、发展规划进行交流。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2021年11月4日投资者关系活动记录表(编号: 2021-003)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。此外，公司持续深入开展公司治理活动，不断加强信息披露工作，进一步提高了治理水平，形成了规范的股东大会、董事会、监事会和经理层的经营决策机制，切实维护公司及全体股东利益。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《迪森股份股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等地对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，使其充分行使股东权利。公司股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议，议案审议符合程序，出席股东大会会议人员的资格合法有效。股东大会设有股东讨论环节，股东可充分表达自己的意见，公司管理层对于股东的提问、质询也尽量予以解答，以确保中小股东的话语权。召开股东大会时，公司按相关要求提供网络投票方式为全体股东参与投票表决提供便利。此外，公司聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司的控股股东、实际控制人为常厚春先生、李祖芹先生、马革先生。三位控股股东能够依据法律、法规及公司的规章制度行使权力，并承担相应的义务，履行相关承诺。不存在控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，也没有超越股东大会或董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东非经营性占用公司资金以及公司为控股股东提供担保的情形。公司与控股股东之间的关联交易公平合理，决策程序符合相关规定，控股股东及其控制的企业与上市公司之间不存在同业竞争的情形，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会成员共9人，其中独立董事3人，占全体董事的三分之一，均由股东大会选举产生，由公司高级管理人员担任的董事不超过董事总数的1/2，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司全体董事的任职资格和任免均按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等规定执行，符合法定程序。

全体董事诚实守信、勤勉尽责，积极出席董事会和股东大会，充分发挥其在投资、风控、会计、法律等方面的专长，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和全体股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。同时，独立董事以其所具备的丰富的专业知识和勤勉尽责的职业道德在董事会制定公司发展战略、发展计划和进行生产经营决策等方面发挥了重要的作用，有力地保障了董事会决策的科学性和公正性。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会成员共3人，其中职工代表监事1人，非职工代表监事2人。监事会的人数、构成及来源符合法律、法规的要求。监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体监事的任职资格和任免均按照《公司法》《公司章程》等规定执行，符合法定程序。

公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，表决程序合法合规；监事勤勉尽责，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司定期报告，审核公司重大事项、募集资金使用情况等重要议案，从维护公司和股东合法权益出发，认真履行自己的职责，对公司财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表意见。

#### 5、关于经理层

公司《总经理工作细则》明确了总经理的权利和义务。公司经理层在任期内严格按照相关规则行使职权，并对公司日常

生产经营实施有效控制。公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会和监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部控制人”倾向。公司总经理等高级管理人员忠实履行职务，能够维护公司和全体股东的利益，目前未发生过因未能忠实履行职务，违背诚信义务，侵害公司和股东利益的行为。

#### 6、关于公司内部控制

目前，已经纳入公司内控范畴的领域有公司治理结构、组织机构、人力资源管理、内部审计机构、资金的内部控制、销售与收款、采购与付款、资产管理、对控股子公司的控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、对外投资的内部控制、对募集资金的控制、对信息披露的内部控制等。内控制度得到了有效执行，相关风险得到有效控制。

#### 7、关于绩效评价和激励约束机制

公司根据自身业务、经营情况，建立了合理的绩效评价与激励体系，将经营管理层和员工的收入与企业经营业绩相挂钩，公司高级管理人员的聘任公开、透明，高管薪酬由薪酬考核委员会核定并经董事会审核通过。

#### 8、关于相关利益者

公司在注重企业经营的同时，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，诚信对待供应商和客户，加强与各方的沟通和合作，努力实现公司、股东、员工、客户、供应商、最终用户、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 9、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。公司所有需披露的信息均在中国证监会指定的创业板信息披露网站上全面披露，并通过网上说明会、投资者关系互动平台、电话接听、专用电子信箱、接待投资者和调研机构的来访和咨询等多种方式，与投资者进行沟通、交流，提高公司运作的公开性和透明度，确保公司所有股东以平等的机会获取公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立了健全的公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人控制及其施加重大影响的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在同业竞争的情况，亦不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

#### 1、资产独立性

公司合法拥有与生产经营相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权，公司对所有的资产具有完全的控制支配权。

#### 2、人员独立性

公司设有人力资源行政部，独立招聘员工，在劳动、人事、社会保障及工资管理等方面完全独立。公司严格按照与员工签署的劳动合同来约定双方的权利和义务。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会权限作出人事任免之情形。

#### 3、财务独立性

公司设有财务部，配备了专职的财务会计人员，并已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

#### 4、机构独立性

公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。公

公司已建立健全了内部经营管理机构，各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，独立行使经营管理职权。

5、业务独立性

公司拥有独立、完整的业务体系，具有独立面向市场的经营能力，与控股股东不存在同业竞争，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	33.42%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-035）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.77%	2021 年 09 月 01 日	2021 年 09 月 01 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-056）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.76%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-070）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增 减变动 的原因
李祖芹	董事长	现任	男	57	2013年03月22日	2022年04月28日	39,907,935				39,907,935	
马革	副董事长、总经理	现任	男	54	2013年03月22日	2022年04月28日	28,040,059				28,040,059	
常厚春	董事	现任	男	59	2013年03月22日	2022年04月28日	50,919,599				50,919,599	
耿生斌	董事、副总经理	现任	男	56	2013年03月22日	2022年04月28日	0				0	
陈燕芳	董事	现任	女	51	2013年03月22日	2022年04月28日	1,822,426				1,822,426	
戴小鹏	董事、财务总监	现任	男	39	2020年05月13日	2022年04月28日	0				0	
高新会	独立董事	现任	男	60	2016年04月07日	2022年04月28日	0				0	
黄德汉	独立董事	现任	男	56	2016年04月07日	2022年04月28日	0				0	
饶静	独立董事	现任	女	42	2020年09月18日	2022年04月28日	0				0	
梁艳纯	监事会主席	现任	女	46	2016年04月25日	2022年04月28日	0				0	
张包	监事	现任	男	38	2020年05月13日	2022年04月28日	0				0	
陈亚芬	监事	现任	女	37	2018年12月21日	2025年04月27日	7,300				7,300	
余咏芳	副总经理、董事会秘书	现任	女	36	2021年06月03日	2022年04月28日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	120,697,319	0	0		120,697,319	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余咏芳	副总经理、董事会秘书	聘任	2021年06月03日	董事会聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事的任职情况

1) 李祖芹先生：男，1963年4月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历。李祖芹先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司副总经理、董事、副董事长等职务；现任公司董事长，并兼任迪森家居董事长兼总经理，ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD.董事，迪森（菏泽）环境技术有限公司监事。

2) 马革先生：男，1967年10月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历。马革先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司工程部经理，副总经理等职务；现任公司副董事长兼总经理，并兼任广州瑞迪融资租赁有限公司、成都世纪新能源有限公司、贵州迪森能源科技有限公司、成都世纪城新能源有限公司董事长，广州云迪股权投资有限公司、肇庆迪森生物能源技术有限公司、广州迪森科技产业控股有限公司执行董事，ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD.董事。

3) 常厚春先生：男，1962年2月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历，高级工程师。常厚春先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司董事长、总经理等职务；现担任公司董事，并兼任ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD.董事。

4) 陈燕芳女士：女，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA，经济师。1996年加入公司，先后在公司担任财务部经理，董事长助理，行政人事部经理，董事会办公室主任，行政总监副总经理、董事会秘书等职务；现担任公司董事，并兼任广东迪泉清洁能源投资发展有限公司、贵州迪森能源科技有限公司董事。

5) 耿生斌先生：男，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于西安交通大学热能工程专业，获硕士学位。2009年加入公司，曾担任迪森设备董事长，总经理；现任公司董事兼副总经理，并兼任迪森设备、迪森（常州）董事长兼总经理，中国电器工业协会工业锅炉分会副理事长，全国锅炉压力容器标准化委员会委员，中国建材机械行业协会副理事长。

6) 戴小鹏先生：男，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。曾在广东省物资集团担任会计工作；立信会计师事务所广东分所历任审计员、审计经理，德勤华永会计师事务所广州分所担任高级审计员；2016年9月加入公司，现任公司董事兼财务总监，并兼任成都世纪新能源有限公司董事。

7) 高新会先生：男，1961年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，律师。现任职北京市天元（广州）律师事务所，公司独立董事，南兴装备股份有限公司独立董事，广州大友汽车座椅有限公司、广州星火广告有限公司法律顾问。

8) 黄德汉先生：男，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学副教授。现任职广东外语外贸大学会计学副教授，公司独立董事，北京东土科技股份有限公司、骆驼集团股份有限公司独立董事。

9) 饶静女士：女，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，会计学副教授。现任职广东工业大学教师，公司独立董事，广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司、西安驰达飞机零部件制造股份有限公司、广州思林杰科技股份有限公司独立董事。

### (2) 监事任职情况

1) 梁艳纯女士：女，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年10月加入公司，先后担任公司出纳、会计、会计主管、财务经理、财务副总监等职务；现担任公司运营事业部总经理兼监事会主席；并兼任苏州迪森能源技术有限公司、梅州迪森生物质能供热有限公司、杭州迪大清洁能源有限公司执行董事兼总经理，石家庄汇森新能源科技有限公司、三门峡茂森清洁能源有限公司董事兼总经理，肇庆迪森生物能源技术有限公司经理，苏州工讯售电有限公司、广州忠丸宝金属材料有限公司，武穴瑞华迪森新能源科技有限公司、云南迪能能源科技有限责任公司监事。

2) 张包先生：男，1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，国际内部审计师、中级审计师。曾在力劲集团-深圳领威科技有限公司任审计主管职务，在陕西科隆能源科技有限公司任审计主管职务，在西安隆基硅材料股份有限公司任审计主管职务；2016年10月加入公司，现任职公司监事，并兼任佛山中瑞热能技术有限公司监事。

3) 陈亚芬女士：女，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计中级职称。2011年4月加入公司，现担任迪森家居财务经理兼财务总监助理、职工代表监事，并兼任广州迪森家居环境技术有限公司董事。

## (3) 高级管理人员任职情况

- 1) 马革先生：公司总经理（简历见前述董事介绍）
- 2) 耿生斌先生：公司副总经理（简历见前述董事介绍）
- 3) 戴小鹏先生：公司财务总监（简历见前述董事介绍）

4) 余咏芳女士：女，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。曾任广州御银科技股份有限公司证券事务代表，2021年1月加入公司，现担任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
耿生斌	中国电器工业协会工业锅炉分会	副理事长	2009年09月01日		否
耿生斌	国锅炉压力容器标准化委员会	委员	2008年08月01日		否
耿生斌	中国建材机械行业协会	副理事长	2018年09月01日		否
高新会	北京市天元（广州）律师事务所	律师	2021年12月07日		是
高新会	南兴装备股份有限公司	独立董事	2018年01月05日	2024年01月04日	是
高新会	广州大友汽车座椅有限公司	法律顾问	2013年01月01日		是
高新会	广州星火广告有限公司	法律顾问	2021年04月01日		是
黄德汉	广东外语外贸大学	会计学院副教授	2009年01月01日		是
黄德汉	北京东土科技股份有限公司	独立董事	2019年02月18日	2025年02月15日	是
黄德汉	骆驼集团股份有限公司	独立董事	2019年05月11日	2022年05月09日	是
饶静	广东工业大学	会计学副教授	2010年07月01日		是
饶静	广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司	独立董事	2020年11月23日	2022年05月16日	是
饶静	西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	独立董事	2021年04月21日	2024年04月21日	是
饶静	广州思林杰科技股份有限公司	独立董事	2020年10月23日	2023年10月23日	是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出当年薪酬方案报董事会、监事会分别审议通过后，董事和高级管理人员的薪酬方案提交股东大会审议。其中在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员岗位报酬由公司支付，不再支付董事、监事津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，以及行业及地区的收入水平，结合公司实际经营和盈利水平，董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共13人，2021年实际支付董监高薪酬合计人民币497.05万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李祖芹	董事长	男	57	现任	106.4	否
马革	副董事长、总经理	男	54	现任	76.19	否
常厚春	董事	男	59	现任	30	否
陈燕芳	董事	女	51	现任	6	否
耿生斌	董事、副总经理	男	56	现任	115.23	否
戴小鹏	董事、财务总监	男	39	现任	39.01	否
高新会	独立董事	男	60	现任	6	否
黄德汉	独立董事	男	56	现任	6	否
饶静	独立董事	女	42	现任	6	否
梁艳纯	监事会主席	女	46	现任	42.76	否
张包	监事	男	38	现任	18.94	否
陈亚芬	监事	女	37	现任	16.13	否
余咏芳	董事会秘书	女	36	现任	28.39	否
合计	--	--	--	--	497.05	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十四次会议	2021年01月13日	2021年01月14日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-002）
第七届董事会第十五次会议	2021年03月03日	2021年03月03日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-007）

第七届董事会第十六次会议	2021年04月25日	2021年04月27日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-017）
第七届董事会第十七次会议	2021年06月03日	2021年06月03日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-040）
第七届董事会第十八次会议	2021年08月16日	2021年08月17日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-045）
第七届董事会第十九次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第十九次会议决议公告》（公告编号：2021-050）
第七届董事会第二十次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事第二十次会议决议公告》（公告编号：2021-060）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李祖芹	7	2	5	0	0	否	2
马革	7	2	5	0	0	否	3
常厚春	7	0	7	0	0	否	0
陈燕芳	7	2	5	0	0	否	1
耿生斌	7	0	7	0	0	否	0
戴小鹏	7	2	5	0	0	否	2
高新会	7	2	5	0	0	否	3
黄德汉	7	0	7	0	0	否	1
饶静	7	1	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内无连续未亲自出席董事会的情况。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事认真履行职责，对公司的定期报告、关联交易、聘任审计机构、利润分配、内部控制、对外出售股权、公司治理相关制度等事项进行了探讨审议，独立董事根据自身的专业优势，对相关的重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。公司董事根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳，为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	饶静、李祖芹、黄德汉	5	2021年01月27日	审议通过议案：1、《2021年审计工作计划》；2、《2020年第四季度募集资金存放与使用情况审计报告》；3、《公司2020年第四季度内部审计工作报告》	一致同意		
			2021年04月25日	审议通过议案：1、《2020年度报告》全文及摘要；2、《2021年第一季度报告》全文及摘要；3、《关于公司2020年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》；5、《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；6、关于修订《内部审计管理制度》的议案；7、《2021年第一季度募集资金存放与使用情况审计报告》；8、《公司2021年第一季度内部审计工作报告》；9、《关于子公司开展期货套期保值业务的议案》	一致同意		
			2021年07月27日	审议通过议案：1、《2021年第二季度募集资金存放与使用情况审计报告》；2、《公司2021年第二季度内部审计工作报告》	一致同意		
			2021年08月25日	审议通过议案：1、《2021年半年度报告》全文及摘要；2、《关于公司2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	一致同意		
			2021年10月28日	审议通过议案：1、《2021年第三季度报告》；2、《2021年第三季度募集资金存放与使用情况审计报告》；3、《公司2021年第三季度内部审计工作报告》；4、《关于拟聘任会计师事务所的议案》；5、《关于子公司开展外汇套期保值业务的议案》	一致同意		
提名委员会	黄德汉、李祖芹、高新会	1	2021年06月03日	审议通过议案：1、《关于提名余咏芳女士为公司副总经理、董事会秘书的议案》	一致同意		
薪酬与考核委员会	高新会、马革、饶静	2	2021年04月25日	审议通过议案：1、《2021年度董事、高级管理人员薪酬方案》	一致同意		
			2021年12月31日	审议通过议案：1、《2021年度公司董事及高级管理人员的履职情况总结》	一致同意		
战略委员会	李祖芹、马革、黄德汉	3	2021年08月16日	审议通过议案：1、《关于转让控股孙公司权暨被动形成财务资助暨关联交易的议案》	一致同意		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	68
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	885
报告期末在职员工的数量合计（人）	952
当期领取薪酬员工总人数（人）	952
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	441
销售人员	85
技术人员	251
财务人员	31
行政人员	144
合计	952
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	198
大专	258
大专以下	496
合计	952

### 2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，根据公司战略方向、经营目标，基于公平、公正和市场化原则，建立了具备市场竞争力的薪酬体系。公司始终坚持按劳分配为主，效率优化兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应，优化劳动配置的原则，对员工为企业所做的贡献给予相应的回报。同时公司还建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、商业保险、企业年金、工会福利（员工生日会、年度旅游、节日慰问、企业运动会、厂庆以及各种文体协会）等，更加有效的激发员工的积极性和归属感。

### 3、培训计划

发展是第一要务，人才是第一资源，创新是第一动力。人才是公司的重要资本，人才胜任力和可持续发展确保业务发展的根本。人力资源根据公司的发展战略，从素质、心态、技能等多方面实施各类培训活动。同时公司针对不同的培训对象及需求，开展多样式的培训活动，如内部讲师组织培训、引进专业讲师内训、参加公开课、沙龙、研讨会、出国考察或各类展会等，让员工走出去引进来，提升中层管理干部的管理水平及能力。另外公司与时代光华建立长期合作的关系，时代光华有3000多门课程（管理类、人力资源、财务管理、生产管理、市场运营、销售管理、研发管理、领导力等），员工可以不受时间、地点限制，随时都可以通过手机进行网上学习。公司还建立培训激励机制，评选学习积极分子等，为公司持续稳定发展提供人才保障。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2020年度权益分派方案，已经第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议、2020年年度股东大会审议通过。2020年度利润分配方案为：以2020年12月31日公司总股本372,938,038股，扣减截至2020年末公司回购专户股份10,100,000股后362,838,038股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金1.5元（含税），合计分配利润54,425,705.70元，剩余未分配利润结转至下一年度。如分配方案实施前公司总股本发生变化的，则以股权登记日的公司总股本为基数进行利润分配，分配比例不变。

公司于2021年04月25日召开的第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议及2021年5月18日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于<未来三年(2021年-2023年)股东分红回报规划>的议案》，具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《未来三年(2021年-2023年)股东分红回报规划》。

2021年6月1日，公司披露了《2020年年度权益分派实施公告》。2020年度权益分派股权登记日为：2021年6月7日，除权除息日为：2021年6月8日。截止本报告期末，2020年度权益分派已经实施完成。

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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	372,950,010
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司2021年度实现的可供分配利润为负,综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营发展,结合宏观经济环境、公司资金需求等,为保证公司的可持续性发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司拟定2021年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

公司报告期内无股权激励计划及实施情况。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

2021年4月25日,公司召开第七届董事会第十六次会议,审议通过《关于公司2021年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》,同意公司按照职务与岗位责任等级确定在公司担任除董事以外的职务并领取薪酬的董事及在公司未担任董事职务的高级管理人员的薪酬。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司部分董事、监事、高级管理人员及核心员工	13	769,365	无	0.21%	员工合法薪酬、自筹资金及其他合法合规方式等。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
梁艳纯	监事会主席	85,469	85,469	0.02%
耿生斌	董事、副总经理	284,900	284,900	0.08%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内，公司核心合伙人2号持股计划累计减持股份189,300股，减持均价5.37元/股，截至2021年12月31日，公司核心合伙人2号持股计划持股数量为769,365股，占公司股本总额的0.21%。

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

2016年6月6日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于推行核心合伙人持股计划的议案》等议案。2016年6月23日，公司2016年第三次临时股东大会通过了《关于推行核心合伙人持股计划的议案》等议案。为实现中长期发展战略目标，公司实施核心合伙人持股计划，通过资产管理计划等合规手段，提高公司管理层及核心人员的持股比例，实现公司利益、股东利益与核心合伙人利益的价值统一。

兴证资管鑫众-迪森核心合伙人2号定向资产管理计划（以下简称“2号持股计划”）以合法薪酬、自筹资金通过集中竞价交易的方式累计买入公司股票5,299,065股，买入均价为17.36元/股，合计买入金额为92,000,924.01元。截至2016年9月28日，2号持股计划已完成股票购买，存续期8年，锁定期60个月。

2019年4月23日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于调整公司核心合伙人1号、2号持股计划的议案》，同意公司调整持股计划的锁定期、存续期和取消在存续期内的退出比例限制。其中，2号持股计划存续期调整为2016年6月23日至2022年4月30日，锁定期调整为2016年9月28日至2019年4月30日。

公司于2021年10月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于公司核心合伙人2号持股计划存续期即将届满的提示性公告》（公告编号：2021-068），公司核心合伙人2号持股计划将于2022年4月30日届满。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，不断完善公司内部控制体系，有序开展内部控制建设与实施工作。

(1) 加强对于涉及风险投资、现金管理、套期保值业务等事项的内控制度，报告期内制订《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的审批权限、业务流程、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，进一步规范公司及下属子公司外汇套期保值业务，防范和控制风险。

(2) 加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，报告期内修订《内幕信息知情人登记管理制度》，明确内幕信息、内幕知情人及其范围，对内幕信息登记管理。保护广大投资者的合法权益保护。在内幕信息依法公开披露前，如实、完整填写内幕信息知情人档案。为保证公司内部重大信息的归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息，结合公司实际情况，报告期内修订《重大信息内部报告和保密制度》，明确重大信息范围以及重大信息报告程序。在相关信息尚未公开披露之前，将该信息的知情者控制在最小范围内。

(3) 加强信息披露事务管理，报告期内修订《信息披露管理制度》，及时、公平地披露所有对公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整，简明清晰，通俗易懂，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(4) 规范公司、子公司、分公司及各部门印章的刻制、使用和管理，特修订《印章管理制度》，保证印章使用的合法性、严肃性和安全性，从上市公司运作规范需要出发，以有效地维护公司利益。

(5) 加强公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，修订《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员和证券事务代表在买卖本公司股票及其衍生品种前，应知悉相关规定，不得进行违法违规交易。

(6) 加强公司及所属部门和下属公司（包括子公司和分支机构）的内部监督和风险控制，保障公司财务管理、会计核算和生产经营等目标符合国家法律法规、公司规章制度要求，维护公司的合法权益，修订《内部审计管理制度》，内部审计通过运用系统、规范的方法，审查和评价公司的业务活动、内部控制和风险管理的适当性和有效性，以促进公司完善治理、增加价值和实现目标。

公司按照企业内部控制规范体系的规定，组织开展了2021年度内部控制评价工作。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2022 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员滥用职权及舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	①重大缺陷的认定标准：严重违法法律法规；决策程序导致重大失误，持续经营受到挑战；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。②重要缺陷的认定标准：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③一般缺陷的认定标准：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	①重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 5%；错报 $\geq$ 资产总额的 1%；错报 $\geq$ 经营收入总额的 5%；错报 $\geq$ 所有者权益总额的 1%。②重要缺陷：利润总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1%；经营收入总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的 5%；所有者权益的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益的 1%。③一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%；错报 $<$ 资产总额的 0.5%；错报 $<$ 经营收入总额的 2%；错报 $<$ 所有者权益的 0.5%。	①重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 5%；错报 $\geq$ 资产总额的 1%；错报 $\geq$ 经营收入总额的 5%；错报 $\geq$ 所有者权益总额的 1%。②重要缺陷：利润总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1%；经营收入总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的 5%；所有者权益的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益的 1%。③一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%；错报 $<$ 资产总额的 0.5%；错报 $<$ 经营收入总额的 2%；错报 $<$ 所有者权益的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，公司认真梳理填报，通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》《规范运作指引》《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。公司报告期内不涉及公司治理专项行动自查问题整改的情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 北侧	≤16 mg/m <sup>3</sup> ≤2.9mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	5.748t 0.69t < 1t	14.7t/年 0.73t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 北侧	≤24 mg/m <sup>3</sup> ≤2.7mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)	0.63t 0.0652t < 1t	9.67t/年 0.10t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 南侧	≤21 mg/m <sup>3</sup> ≤2.4mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)	0.54t 0.067t < 1t	6.45t/年 0.10t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 南侧	≤24 mg/m <sup>3</sup> ≤1.2mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)	0.493t 0.026t < 1t	3.22t/年 0.10t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 西侧	≤119mg/m <sup>3</sup> ≤4.7mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)	0.635t 0.032t < 1t	9.67t/年 0.422t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 东侧	≤138mg/m <sup>3</sup> ≤4.7mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)	2.502t 0.189t < 1t	3.22t/年 0.48t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	锅炉房 西侧	≤131 mg/m <sup>3</sup> ≤2.6mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014)	0.647t 0.0148t < 1t	0.65t/年 0.028t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	电厂北 侧	≤9mg/m <sup>3</sup> ≤1.9mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	0.55t 0.009t < 1t	14.7t/年 0.1t/年 < 1 t/年	不适用
成都世纪新能源有限公司	氮氧化物 粉尘 林格曼黑度	废热利用 排放	1	电厂北 侧	≤13 mg/m <sup>3</sup> ≤1.3mg/m <sup>3</sup> <1 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	3.395t 0.43t < 1t	7.7t/年 0.54t/年 < 1 t/年	不适用

梅州迪森生物质能供热有限公司	粉尘	烟囱直排	1	厂区东侧	≤20mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准 (GB/13271-2014)》	0.11t	5.772t/年	不适用
梅州迪森生物质能供热有限公司	二氧化硫	烟囱直排	1	厂区东侧	≤50mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准 (GB/13271-2014)》	6.21t	14.43t/年	不适用
梅州迪森生物质能供热有限公司	氮氧化物	烟囱直排	1	厂区东侧	≤200mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准 (GB/13271-2014)》	6.58t	57.71t/年	不适用
杭州迪大清洁能源有限公司	粉尘	烟囱直排	1	厂区东侧	≤5mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018 和 GB18485-2014	0.1288t	6.12t/年	不适用
杭州迪大清洁能源有限公司	二氧化硫	烟囱直排	1	厂区东侧	≤35mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018 和 GB18485-2014	3.4484t	15.3t/年	不适用
杭州迪大清洁能源有限公司	氮氧化物	烟囱直排	1	厂区东侧	≤50mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018 和 GB18485-2014	8.57t	78.7t/年	不适用

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### 1、成都世纪新能源有限公司

###### (1) 废气

1) 公司工艺废气主要为锅炉烟气，原料为天然气。

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

###### (2) 废水

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

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

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

###### (3) 废气达标排放运行情况

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

##### 2、梅州迪森生物质能供热有限公司

###### (1) 废气

公司工艺废气主要为锅炉废气。

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

###### (2) 废水

公司工艺废水包括化水站废水、锅炉排污水。

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

###### (3) 废气达标排放运行情况

有组织排放：锅炉出口中颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度均符合GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中表3大气污染物特别排放限值中排放标准。

(4) 废水达标排放运行情况

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

3、杭州迪大清洁能源有限公司

(1) 废气

现有公司产生的废气主要为锅炉烟气、氨水储罐、无组织粉尘、食堂油烟废气。

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

食堂油烟废气经油烟净化器处理后通过专用烟道至食堂楼顶的排放口排放。

(2) 废水

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

1) 化水站废水

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

2) 锅炉排污水

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

3) 脱硫废水

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

(3) 废气达标排放运行情况

有组织排放：

符合《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB33/2147-2018）表 1 中II阶段规定的排放限值，部分污染物同时符合《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014）表 4中规定的污染物限值，逃逸氨浓度符合《火电厂烟气脱硝工程技术规范-选择性催化法》（HJ562-2010）中2.5mg/m<sup>3</sup>的限值要求。

无组织排放：

公司无组织排放粉尘主要产生于燃料库起尘、燃料装卸、运输过程扬尘排放。石灰石采用袋装储存，可较好控制石灰石扬尘。

1) 燃料库起尘

燃料库设有喷淋装置，起尘量计算采用西安冶金建筑学院公式：

$$Q=4.23 \times 10^{-4} \times U^{4.9} \times A_p$$

式中：

Q—起尘量，mg/s；

U—平均风速，m/s；

A<sub>p</sub>—堆场面积，m<sup>2</sup>。

根据计算，公司燃料库面积约2160m<sup>2</sup>，则起尘量约1t/a。

2) 燃料装卸、运输及煤粉碎扬尘

用煤采用汽车运输，运煤过程中采取覆盖措施；煤的运输采用密闭输煤栈桥，在输煤栈桥的两头采用引风设备将上煤及落煤过程中产生的含尘废气收集送布袋除尘器进行处理；碎煤机房设置布袋收尘器进行除尘，此类扬尘产生量约0.75t/a。

3) 粉尘无组织排放情况汇总

综上所述，粉尘无组织排放源主要是煤库起尘、燃料装卸、运输过程起尘以及皮带输送、煤粉碎粉尘，粉尘产生量约1.75t/a。

储罐废气：

储罐废气主要为氨水储罐产生的氨废气。

## 1) 小呼吸

呼吸排放是由于温度和大气压力的变化引起蒸气的膨胀和收缩而产生的蒸气排出，它出现在罐内液面无任何变化的情况，是非人为干扰的自然排放方式。固定顶罐的呼吸排放可用下式估算其污染物的排放量：

$$LB = 0.191 \times M \times \left( \frac{P}{100910 - P} \right)^{0.68} \times D^{1.73} \times H^{0.51} \times \Delta T^{0.45} \times FP \times C \times KC$$

式中：LB—固定顶罐的呼吸排放量（kg/a）；

M—储罐内蒸气的分子量；

P—在大量液体状态下，真实的蒸气压力（Pa）；

D—储罐的直径（m）；

H—平均蒸气空间高度（m）；

ΔT—一天之内的平均温度差（℃）；

FP—涂层因子（无量纲），根据油漆状况取值在1~1.5之间；

C—用于小直径罐的调节因子（无量纲）；直径在0~9m之间的罐体，C=1-0.0123\*(D-9)\*2，直径大于9m的罐体，C=1；

KC—产品因子（石油原油KC取0.65，其他的有机液体取1.0）。

## 2) 大呼吸

固定顶罐的工作排放量估算如下：

$$LW = 4.188 \times 10^{-7} \times M \times P \times KN \times KC$$

式中：LW—储罐的工作损失（kg/m<sup>3</sup>投入量）；

KN—周转因子（无量纲），取值按年周转次数（K）确定：

K≤36，KN=1；

36<K≤220，KN=11.467×K-0.7026；

K>220，KN=0.26；

其他因子的同前。

由于储罐进出料时用平衡管与槽车连接，控制储罐大呼吸的废气排放量，因此储罐大呼吸废气基本不排放，小呼吸产生的废气通过无组织排放。现有项目氨水储罐24m<sup>3</sup>，高约1.5m，底部直径约2.26m，根据上述计算公式，储罐呼吸产生排放情况见下表。

储罐呼吸产生排放情况

储存物料	产生量（t/a）		排放量（t/a）		
	大呼吸	小呼吸	大呼吸	小呼吸	合计
25%氨水	0.04	0.023	0	0.023	0.023

公司无组织废气排放监测：

公司环保竣工验收期间，对厂界无组织废气排放进行了监测，结果如下。

厂界无组织废气监测结果 单位mg/m<sup>3</sup>

采样日期	采样位置		颗粒物	氨
2017.11.22	厂界上 风向	第一次	0.284	0.116
		第二次	0.305	0.129
		第三次	0.285	0.104
	厂界下 风向	第一次	0.323	0.157
		第二次	0.39	0.162
		第三次	0.357	0.17

2017.11.23	厂界上 风向	第一次	0.284	0.123
		第二次	0.285	0.101
		第三次	0.302	0.107
	厂界下 风向	第一次	0.355	0.17
		第二次	0.376	0.157
		第三次	0.356	0.166
执行标准			1	1.5
达标情况			达标	达标

厂界无组织废气颗粒物可以达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中的新污染源二级标准要求,氨可以达到《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表1中二级新扩改标准要求。

#### (4) 废水达标排放运行情况

企业生活污水排放各项指标均符合浙江省地方标准《农村生活污水处理设施水污染物排放标准》(DB33/973-2015)。

#### 生活污水:

现有项目全厂定员37人,年工作天数270天,人均用水量0.12t/d,生活污水产生量按用水量80%计,全年生活污水产生量约为959t/a。生活污水水质类比为:COD<sub>Cr</sub>平均350mg/L,氨氮平均以35mg/l计,则项目COD<sub>Cr</sub>和氨氮的年产生量分别为0.34t/a和0.034t/a。生活污水进入桃源村农村生活污水处理设施处理。处理后COD<sub>Cr</sub>和氨氮的环境排放量分别为0.1t/a(100mg/l)和0.02t/a(25mg/l)。

#### 初期雨水

初期雨水量按照计算公式获得:

$$Q=qF$$

q:降雨强度,单位为m,按平均日降雨量计。

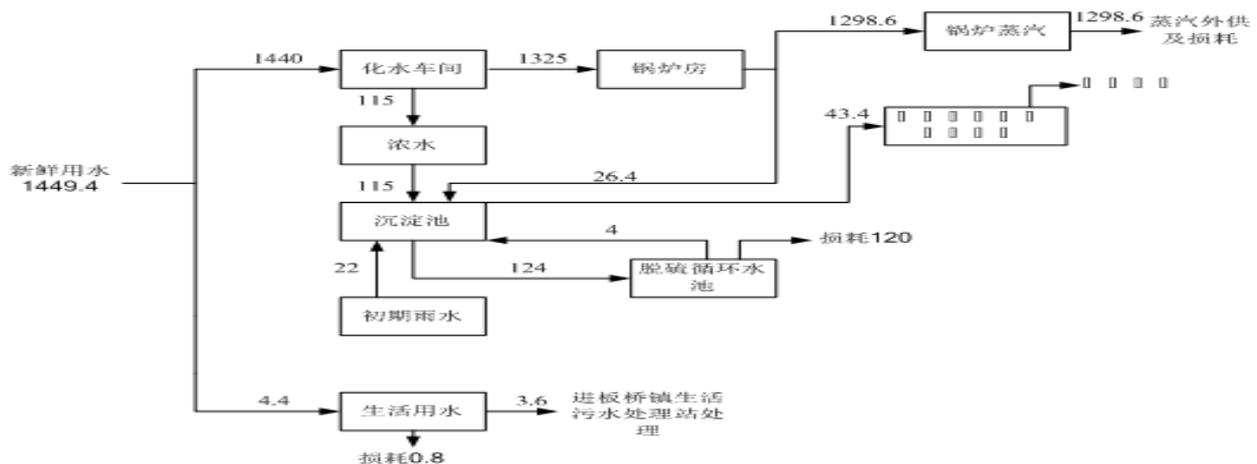
$$q=qa/n$$

qa为年平均降雨量,临安市降雨强度为1.35~1.5m

n为年平均降雨天数,145~155天。

F:雨水汇水面积主要为煤库,单位为m<sup>2</sup>,面积约2160 m<sup>2</sup>。

根据公式计算初期雨水量为22m<sup>3</sup>。初期雨水经沉淀处理后可用于脱硫系统用水以及作为厂区内场地增湿、降尘用水。



现有项目水平衡图

根据环保竣工验收监测,公司生活污水经化粪池预处理后可以达到桃源村生活污水处理装置设计进水水质。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### 1、成都世纪新能源有限公司

排污许可证编号: 91510100765376288Y001Q、91510100765376288Y002Q

环评批复：成高环字【2012】589号、成高环字【2012】591号

2、梅州迪森生物质能供热有限公司

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

3、杭州迪大清洁能源有限公司

2015年12月《临安市板桥镇综合能源集中供热项目》经临安区环保局审批，批文号：临环审[2015]414号。

2020年12月《关于杭州迪大清洁能源有限公司提标改造项目环境影响报告书审查意见的函》临环审[2020]282号

**突发环境事件应急预案**

1、成都世纪新能源有限公司

按照《突发环境事件应急管理办法》（环保部令第34号）、《中华人民共和国环境保护法（修订）》（中华人民共和国主席令第9号）、《中华人民共和国大气污染防治法（修订）》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国安全生产法（修订）》、《中华人民共和国消防法（修订）》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》（环发〔2010〕113号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）及《突发事件应急预案管理办法》（国办发【2013】101号）等法律法规要求，公司针对锅炉系统可能发生的突发环境事件类型，编制《锅炉应急救援预案》等文件，并组织相关部门及应急管理人员、专业技术专家对文件进行评估、培训。

2、杭州迪大清洁能源有限公司

按照《突发环境事件应急管理办法》（环保部令第34号）、《中华人民共和国环境保护法（修订）》（中华人民共和国主席令第9号）、《中华人民共和国大气污染防治法（修订）》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国安全生产法（修订）》、《中华人民共和国消防法（修订）》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》（环发〔2010〕113号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）及《突发事件应急预案管理办法》（国办发【2013】101号）等法律法规要求，公司针对可能发生的突发环境事件类型，修编了杭州迪大清洁能源有限公司《突发环境事件应急预案》等文件，并组织相关部门及应急管理人员、专业技术专家对文件进行评估，根据评估意见对预案再完善后报临安区环保局登记备案。

2020年12月，公司针对可能发生的突发环境事件类型，修编了杭州迪大清洁能源有限公司《突发环境事件应急预案》文件编号[HZDD-2020]等文件，并组织相关部门及应急管理人员、专业技术专家对文件进行评估，根据评估意见对预案再完善后报临安区环保局登记备案

**环境自行监测方案**

1、成都世纪新能源有限公司

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

2、梅州迪森生物质能供热有限公司

- (1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构对排放物进行监测。
- (2) 公司已经安装在线监测系统，每年请第三方采样监测二次以上。

3、杭州迪大清洁能源有限公司

- (1) 公司已委托有相关资质的第三方检测机构对排放物进行监测。
- (2) 公司已经安装在线监测系统，每年采样监测四次以上。
- (3) 2017年，公司委托浙江华标检测技术有限公司对公司及厂界的排放物进行了检测，检测结果均达到国家及地方标准。
- (4) 2020年，公司委托杭州谱尼检测科技有限公司对公司及厂界的排放物进行了检测，检测结果均达到国家及地方标准。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

迪森（常州）锅炉有限公司	有机废气生产，未在密闭空间中进行	废气	责令立即改正违法行为；并处以罚款捌万陆仟元人民币	影响较小	已按要求完成整改
--------------	------------------	----	--------------------------	------	----------

其他应当公开的环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

## 二、社会责任情况

### 1、股东和债权人权益保护

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

(2) 公司已建立完善的内控制度，在机制上确保所有股东公开、公平、公正地享有各项权益；积极履行信息披露义务；加强投资者关系管理工作，确保投资者热线、传真、专用邮箱、深交所互动易平台和网站投资者关系栏目等多个沟通交流平台的服务渠道畅通，虚心听取广大投资者的宝贵意见和建议，保障投资者反馈的信息能够及时传递给公司管理层，并及时得到公司管理层的解答，为投资者营造一个良好的互动平台。

(3) 为充分保障广大中小投资者的利益，公司根据《公司法》、《上市公司股东大会会议事规则》及《公司章程》等有关规定，严格规范股东大会的召开程序和会议内容。报告期内，公司召开的股东大会提供了现场会议和网络投票两种参会渠道，确保全体投资者能够有效参与并充分行使表决权，参与公司经营管理。

### 2、关怀员工重视员工权益

(1) 根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度、薪酬福利体系，按时发放职工工资和缴纳社保五险一金，定期组织员工体检，不定期组织员工文体活动和户外活动，在职工生日和传统佳节为职工发放生日福利和各类节日福利礼品，提高员工归属感和增强企业凝聚力。

(2) 持续为员工提供培训机会。为员工搭建良好的职业发展通道，为公司发展储备人才。按时制定各项培训计划，内部培训（各项法规、公司章程、制度和岗位专业知识为主）和外部培训（利用外部先进资源，为全体员工提供丰富多元的培训课程）两种方式相结合，拓宽员工的思维视野，提高员工专业技能和综合素质。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承诚信经营，在生产与经营活动中加强“以诚实守信为荣、以见利忘义为耻”荣辱观教育，致力于为客户提供优质的产品和服务，坚持以市场为导向、以客户为中心，不断为客户提供优质的产品和服务。公司设有采购部、销售部等职能机构，负责供应商、客户等利益相关者的管理、回访、听取意见和建议。并与供应商和客户建立了战略合作伙伴关系，努力营造健康、和谐的营商环境。

### 4、社会公益事业

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任，公司主动回馈社会。不定期通过市扶贫基金会、市慈善会等机构捐赠资金，参与捐资助学、扶贫救困、关心下一代等爱心活动。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	常厚春、陈佩燕、陈燕芳、陈泽龙、耿生斌、黄博、黎文靖、马革、钱艳斌、容敏智、沈正宁、吴琪、曾剑飞、张朝辉、张云鹏	其他承诺	公司拟支付现金购买广州迪森家用锅炉制造有限公司 100%股权的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将对披露的真实、准确、完整性承担连带责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关的赔偿安排。	2016年03月21日	长期有效	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司	其他承诺	公司保证为本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，同时承诺向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担有关的法律责任。	2016年03月21日	长期有效	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	常厚春、李祖芹、马革	其他承诺	对公司首发上市前未足额、按时交纳各项社保及公积金情况出具承诺：若以上事实导致股份公司被相关行政主管机关或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何一方索赔的，本人和本人在股份公司的一致行动人共同以现金支付的方式无条件补足股份公司应缴差额并承担股份公司由此受到的全部经济损失。	2011年05月18日	长期有效	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
	常厚春、李祖芹、马革	关于同业竞争、	公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺的	2011年05月	长期有效	截至目前，公司实际控

	关联交易、资金占用方面的承诺	主要内容如下： 1、本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或者控制；2、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；3、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。4、若未来 Devotion Energy Group.Ltd 及其直接或间接控制公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本人承诺，本人和本人在股份公司的一致行动人共同在 Devotion Energy Group.Ltd 股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。	月 18 日		制人均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
常厚春、李祖芹、马革	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《减少和规范关联交易承诺函》，承诺内容如下： "1、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。 2、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。 3、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。"	2011 年 05 月 18 日	长期有效	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
LI JINGBIN、常厚春、陈燕芳、高新会、耿生斌、黄博、黄德汉、黎文靖、李祖芹、马革	其他承诺	关于保障公司填补即期回报措施切实履行的承诺： 1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺签署日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 7、作为填补即期回报措施相关责任	2018 年 04 月 19 日	在可转债募集资金使用期间	截至目前，上述人员均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。

			主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	常厚春、李祖芹、马革	其他承诺	关于保障公司填补即期回报措施切实履行的承诺： 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2018年04月19日	在可转债募集资金使用期间	截至目前，公司实际控制人均遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司	募集资金使用承诺	针对本次公开发行可转债的募集资金使用，公司出具承诺如下："公司本次募集资金将存放于董事会决定的专项账户集中管理，专户不得存放非募集资金或用作其他用途。本次募集资金到位后1个月内，公司和/或其子公司将与保荐机构、存放本次募集资金的商业银行签订多方监管协议。公司将根据《深圳证券交易所股票上市规则》及相关法律法规、规范性文件以及《广州迪森热能技术股份有限公司章程》和《广州迪森热能技术股份有限公司募集资金管理制度》的规定使用本次募集资金，并保证不会将本次募集资金用于投资交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人（借予本次募集资金投资项目的实施主体除外）、委托理财（暂时闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品除外）等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不会变相用于收购其他公司股权。公司当年存在使用募集资金的，董事会应当每半年度全面核查募集资金投资项目的进展情况，出具《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》并披露，年度审计时聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。	2018年08月16日	在可转债募集资金使用期间	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
	公司	其他承诺	公司就广州瑞迪融资租赁有限公司（以下简称"瑞迪租赁"）和广州瑞迪商业保理有限公司（以下简称"瑞迪保理"）未来资金投入事宜承诺如下：（1）瑞迪租赁、瑞迪保理的开展将围绕公司主营业务进行，并严格控制业务规模；（2）公司及公司控制的下属公司自本承诺出具日至募集资金到位后36个月内不对瑞迪租赁、瑞迪保理进行增资，以及借款等任何方式进行财务资助。	2018年08月24日	在可转债募集资金使用期间	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。

	公司	分红承诺	针对本次发行可转换公司债券，2019 年 1 月 9 日公司出具承诺如下：（1）关于公司 2018 年度现金分红的承诺本公司将严格执行《广州迪森热能技术股份有限公司章程》、《未来三年(2018 年-2020 年)股东分红回报规划》中关于现金分红的相关规定，保证 2018 年度现金分红实施后公司仍符合创业板公开发行可转换公司债券对现金分红的相关规定。 （2）关于公司 2018 年末资产负债率的承诺根据公司未经审计的 2018 年度财务报表，截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并报表的资产负债率仍高于 45%，符合创业板公开发行可转换公司债券关于“最近一期期末资产负债率高于百分之四十五”的规定。	2019 年 01 月 19 日	在可转债募集资金使用期间	截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、重要会计政策变更

#### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 1) 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

① 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理。

② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率。

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用。

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期。

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，按照本财务报告“五、（二十五）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

⑥ 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.85%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	12,994,466.20
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	11,212,368.85
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	11,212,368.85
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

#### 2) 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	11,212,368.85	
	租赁负债	8,899,049.67	
	一年到期的非流动负债	2,313,319.18	

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

1) 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司无该业务，执行该规定未产生影响。

2) 基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
将乐县积善节能科技有限公司	0.00	60.00	转让	2021年9月10日	工商变更、控制权移交	7,742,688.08	0.00
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	2,250,000.00	36.00	转让	2021年9月10日	工商变更、控制权移交	662,400.00	20.00

### 2、其他原因的合并范围变动

(1) 融安迪森生物质能供热有限公司2021年2月26日已注销，不再纳入合并范围。

(2) 广州迪森清洁能源投资有限公司2021年1月13日已注销，不再纳入合并范围。

(3) 云南迪能能源科技有限责任公司因股东广州市铭汉科技股份有限公司、云南新派环保科技有限公司增资，2021年4月8日本公司持有该公司持股比例由51.57%减少44%，对该公司失去控制权，改为权益法核算，不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	86
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建民、蓝昭堂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

因与前任会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）的合同期届满，综合考虑公司经营发展和保证公司未来审计工作有序进行，提高公司年度审计效率，公司拟聘任立信担任公司2021 年审计机构，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因公开发行可转债，聘请中德证券为保荐机构。公司已于2018年度向中德证券支付保荐费，本年度无须支付保荐费。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露 日期	披露 索引
报告期末, 公司未达到重大诉讼标准的 其他诉讼汇总(公司及子公司作为原告)	7,993.82	否	部分审理中、部分 已结案未执行完毕	上述诉讼事项对公 司无重大影响	部分未判 决		
报告期末, 公司未达到重大诉讼标准的 其他诉讼汇总(公司及子公司作为被告)	1,802.11	否	部分审理中、部分 已结案未执行完毕	上述诉讼事项对公 司无重大影响	部分未判 决		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

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)	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
将乐县 积善节 能科技 有限公 司	公司 监事 任其 公司 董事	提供财 务资助	出售孙公司股权被动形成财务资助	协 议 定 价	-1,074.58	-469.96	0	不 适 用	658.62	2021 年 08 月 16 日	详见在巨潮网披 露的《关于转让控 股孙公司股权暨 被动形成财务资 助暨关联交易的

长										公告》(公告编号: 2021-047)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				在充分考虑积善节能的实际经营情况、市场地位、目前的财务状况以及未来市场预期,基于公平、公正的原则,经交易双方协商一致,最终确定本次交易定价为 0 元。						
对公司经营成果与财务状况的影响情况				以积善节能 2021 年 7 月 31 日财务报表数据为测算,经公司财务部门初步测算,本次股权转让,公司预计将获得投资收益约 658.62 万元,占公司最近一期经审计归属于母公司股东的净利润的 8.25%。						
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用						

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1) 公司与大湾国创（广州）投资发展有限公司于2019年1月签订《物业租赁合同》，公司向大湾国创（广州）投资发展有限公司出租位于广州市经济技术开发区东区东众路42号现有物业，物业范围包括全部办公楼、厂房、公共广场、车库车位、广告位等，租赁物业总面积为9,039平方米，租赁物业配套的停车场共计85个，租赁期限为2019年1月1日至2038年12月31日止。报告期内，公司收取大湾国创（广州）投资发展有限公司的租赁费用为253.4万元。

2) 公司于2020年11月2日，召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于签署物业租赁合同的议案》。公司拟与参股公司大湾国创（广州）投资发展有限公司签署《物业租赁合同》，将位于广州市经济技术开发区东众路42号的迪森孵化园二期物业5栋厂房（含该地块上建筑物及停车位）出租给大湾国创，租赁期限17年，合同金额预计约9.2亿元。截至报告期末，该出租资产尚在建设中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州迪森家居环境技术有限公司	2018年04月21日	10,000		0	连带责任保证			债务履行期届满之日起两年	是	否

迪森（常州）锅炉有限公司	2018年05月17日	10,000			0	连带责任保证			债务履行期届满之日起两年	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2018年07月27日	4,300			0	连带责任保证			债务履行期届满之日起三年	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2018年12月21日	2,000			0	连带责任保证			债务履行期届满之日起三年	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2018年12月21日	10,000			0	连带责任保证			债务履行期届满之日起两年	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2019年11月25日	4,000			0	连带责任保证			债务履行期届满之日起三年	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2020年04月17日	30,000	2020年02月21日		0	连带责任保证			债务履行期届满之日起两年	是	否
迪森（常州）锅炉有限公司	2020年04月17日	15,000			0	连带责任保证			债务履行期届满之日起两年	是	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2021年04月27日	59,400	2020年06月04日		4,000	连带责任保证			债务履行期限届满之日三年	否	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2021年04月27日	59,400	2020年06月23日		4,000	连带责任保证				否	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2021年04月27日	59,400	2021年10月28日		8,000	连带责任保证			债务履行期限届满之日三年	否	否
广州迪森家居环境技术有限公司	2021年04月27日	59,400	2020年12月15日		6,000	连带责任保证			债务履行期限届满之日两年	否	否
迪森（常州）锅炉有限公司	2021年04月27日	38,290	2021年04月28日		5,000	连带责任保证			债务履行期限届满之日三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）					97,690	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			27,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）					97,690	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			12,597.47		
子公司对子公司的担保情况											

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州忠九宝金属材料有限公司	2021年04月27日	1,000		0	连带责任保证				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				1,000	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)				1,000	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)				98,690	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				27,000	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)				98,690	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				12,597.47	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例					9.29%					
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)					0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)					1,877.47					
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)					1,877.47					
对未到期担保合同,报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)					不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)					不适用					

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,865	10	0	0
其他类	募集资金	9,632	0	0	0
合计		39,497	10	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、全资子公司吸收合并进展情况

2019年8月，公司第七届董事会第五次会议、第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》。公司全资子公司迪森（常州）锅炉有限公司拟吸收合并全资子公司广州迪森热能设备有限公司全部资产、负债、权益、人员及业务，吸收合并完成后，迪森（常州）锅炉作为吸收合并方依法存续经营，迪森设备作为被吸收合并方依法予以注销登记。

2021年04月25日，公司召开了第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于取消全资子公司之间吸收合并的议案》，为满足拓展市场并布局服务运营，能更好、更及时得服务客户群体，提高运营管理效率，节省人力调配成本，取消常州锅炉吸收合并迪森设备。这能充分利用各处不同区域分布辐射优势，有利于公司各资源能更好的调配运营，建立公司立体业务服务生态体系宽度。综合考虑公司实际经营情况、发展规划等诸多因素，公司董事会经审慎研究，决定取消常州锅炉吸收合并迪森设备。

### 2、公司注册资本变更的情况

公司于2021年4月25日召开了第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>相关条款的议案》，因公司公开发行可转换公司债券已开始实施转股工作，公司总股本已增加至372,940,452股，根据公司2017年度股东大会相关授权，同意将公司注册资本由362,916,645元增加至37,294,0452元，同时对《公司章程》相应条款作相应修订。该议案于2021年5月18日经公司2020年年度股东大会审议通过。报告期内，公司已完成工商变更登记并换发营业执照，详情请见公司在巨潮资讯网上披露的《<公司章程>修订对照表（2021年4月）》及《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2021-043）。

### 3、对外转让控股孙公司的股权暨被动形成财务资助事项

公司分别于2021年8月16日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十三次会议审议以及于2021年9月1日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让控股孙公司股权暨被动形成财务资助暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司苏州迪森能源技术有限公司（以下简称“苏州迪森”）将其持有的控股子公司将乐县积善节能科技有限公司（以下简称“积善节能”）60%的股权以0元的价格转让给厦门恒效节能科技有限公司，交易完成后，公司不再持有积善节能的股权，积善节能不再纳入公司合并报表范围。由于在积善节能作为公司控股孙公司期间，公司向其投入资金支持其业务发展，截止2021年5月31日，苏州迪森向积善节能提供借款、借款利息及代付款累计共计12,363,691.14元，该交易完成后，导致公司被动形成对合并报表范围以外公司提供财务资助的情形，其业务实质为公司对原控股子公司日常经营性借款的延续。报告期内，积善节能的工商变更登记手续已经办理完毕。具体内容详见公司分别于2021年8月16日和2021年9月1日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

根据《还款协议》的约定，积善节能应在股权转让完成后10个工作日内先归还借款200万元，于还款协议签署之日起三年后的5日内一次性归还苏州迪森全部借款本金及利息。报告期内，积善节能累计偿还150万元，尚有50万元逾期未付，公司继续多举措跟进督促积善节能及担保方福建积善投资股份有限公司履行还款义务。具体内容详见公司分别于2021年9月27日、2021年12月1日、2021年12月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的进展公告。

#### 4、收购少数股东股权事项

##### （1）收购湖南索拓科技有限公司4.32%股权

2021年1月，公司全资子公司广州迪森家居环境技术股份有限公司以180,000元受让湖南索拓科技有限公司少数股东李钧、李伟、陈敏、李荣合计持有的4.32%股权。转让完成后，湖南索拓科技有限公司成为广州迪森家居环境技术股份有限公司全资子公司，注册资本保持不变，为416.4931元。截至本报告报出日，湖南索拓科技有限公司已完成工商注册登记。

##### （2）收购广州忠丸宝金属材料有限公司20%股权

2021年9月，全资子公司广州迪森家居环境技术股份有限公司基于公司发展战略、统筹规划、降低成本等因素考虑，以320万元受让广州绿创环保科技有限公司持有的广州忠丸宝金属材料有限公司的20%股权，另一持股3%股东方何家铖放弃优先购买权。转让完成后，广州忠丸宝金属材料有限公司注册资本保持不变，为1,000万元，其中广州迪森家居环境技术股份有限公司出资970万元，占97%股权；何家铖出资30万元，占3%股权。截至本报告报出日，广州忠丸宝金属材料有限公司已完成工商注册登记。

##### （3）收购广州联合智创技术服务有限公司35%股权

2021年10月，公司全资子公司广州迪森家居环境技术股份有限公司以7,607.58元受让广州思怡智能科技合伙企业(有限公司)持有的广州联合智创技术服务有限公司35%股权，另一持股10%股东方广州禾信信息技术有限公司放弃优先购买权。转让完成后，广州联合智创技术服务有限公司的注册资本保持不变，注册资本为240万元，其中，广州迪森家居环境技术股份有限公司出资216万，占90%股权；广州禾信信息技术有限公司出资24万元，占10%股权。截至本报告报出日，广州联合智创技术服务有限公司已完成工商注册登记。

##### （4）收购肇庆迪森生物能源技术有限公司20%股权

2021年12月，公司以0元受让肇庆市亚洲金属资源再生有限公司持有的肇庆迪森生物能源技术有限公司20%的股权。转让完成后，肇庆迪森生物能源技术有限公司成为公司的全资子公司，注册资本保持不变，为1,000万元。截至本报告报出日，肇庆迪森生物能源技术有限公司已完成工商注册登记。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

详见本节“第十六、其他重大事项的说明”。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,525,988	24.27%						90,525,988	24.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,525,988	24.27%						90,525,988	24.27%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	90,525,988	24.27%						90,525,988	24.27%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	282,412,050	75.73%				11,972	11,972	282,424,022	75.73%
1、人民币普通股	282,412,050	75.73%				11,972	11,972	282,424,022	75.73%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	372,938,038	100.00%				11,972	11,972	372,950,010	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内，公司可转债持有人合计转股11,972股，公司无限售条件股份增加11,972股，总股本增加11,972股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2018年12月14日收到中国证监会出具的《关于核准广州迪森热能技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1969号），核准公司向社会公开发行面值总额6亿元可转债，期限6年。

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

项目	2021年/2021.12.31		2020年/2020.12.31	
	变动前	变动后	变动前	变动后
每股收益（元/股）	-0.22	-0.22	0.09	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.22	-0.22	0.16	0.16
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.64	3.64	4.09	4.09

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
常厚春	38,189,699			38,189,699	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
李祖芹	29,930,951			29,930,951	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
马革	21,030,044			21,030,044	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
陈燕芳	1,366,819			1,366,819	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
陈亚芬	5,475			5,475	高管锁定股	董监高任职期间每年自动锁定所持股份的 75% 作为高管锁定股。
岳艳	3,000			3,000	高管锁定股	离任高管的锁定股份公司第七届监事会任期届满后 6 个月。
合计	90,525,988	0	0	90,525,988	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、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

报告期内，公司可转债持有人合计转股11,972股，公司无限售条件股份增加11,972股，总股本增加11,972股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,590	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,955	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
常厚春	境内自然人	13.65%	50,919,599		38,189,699	12,729,900			
李祖芹	境内自然人	10.70%	39,907,935		29,930,951	9,976,984			
马革	境内自然人	7.52%	28,040,059		21,030,044	7,010,015			
深圳前海金迪投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.99%	3,680,982		0	3,680,982			
郭庆利	境内自然人	0.59%	2,191,900	339,700	0	2,191,900			
谢升敬	境内自然人	0.54%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000			
田国英	境内自然人	0.51%	1,886,400	345,400	0	1,886,400			
向军	境内自然人	0.49%	1,830,000	1,830,000	0	1,830,000			
陈燕芳	境内自然人	0.49%	1,822,426		1,366,819	455,607			
朱咏梅	境内自然人	0.43%	1,600,000		0	1,600,000			
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	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生和马革先生于 2021 年 4 月 30 日续签了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为五年； 2、深圳前海金迪投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生、马革先生控制的企业； 3、股东朱咏梅系公司控股股东李祖芹先生的配偶；								

	4、股东陈燕芳女士系公司董事； 5、公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前 10 名股东中，广州迪森热能技术股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 10,100,000 股，占公司总股本的 2.71%。		
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
常厚春	12,729,900	人民币普通股	12,729,900
李祖芹	9,976,984	人民币普通股	9,976,984
马革	7,010,015	人民币普通股	7,010,015
深圳前海金迪投资合伙企业（有限合伙）	3,680,982	人民币普通股	3,680,982
郭庆利	2,191,900	人民币普通股	2,191,900
谢升敬	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
田国英	1,886,400	人民币普通股	1,886,400
向军	1,830,000	人民币普通股	1,830,000
朱咏梅	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国国际金融香港资产管理有限公司一客户资金 2	1,505,336	人民币普通股	1,505,336
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生和马革先生于 2021 年 4 月 30 日续签了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为五年； 2、深圳前海金迪投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生、马革先生控制的企业； 3、股东朱咏梅系公司控股股东李祖芹先生的配偶； 4、股东陈燕芳女士系公司董事； 5、公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东谢升敬未通过普通账户持有股份，仅通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股，实际合计持有 2,000,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
常厚春	中国	是
李祖芹	中国	是
马革	中国	是
主要职业及职务	1、李祖芹先生：男，1963 年 4 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历。李祖芹先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司副总经理、董事、副董事长等职务；现任公司董事长，并兼任迪森家居董事长兼总经理，ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD.董事，迪森（菏泽）环境技术有限公司监事。 2、马革先生：男，1967 年 10 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历。马革先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司工程部经理，副总经理等职务；现任公司副董事长兼总经理，并兼任肇庆迪森生物能源技术有限公司、广州瑞迪融资租赁有限公司、成都世纪新能源有限公司、贵州迪森能源科技有限公司、成都世纪城新能源有限公司董事长，广州云迪股权投资有限公司执行董事，ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD.董事。 3、常厚春先生：男，1962 年 2 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历，高级工程师。常厚春先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司董事长、总经理等职务；现担任公司董事，并兼任 ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD.董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

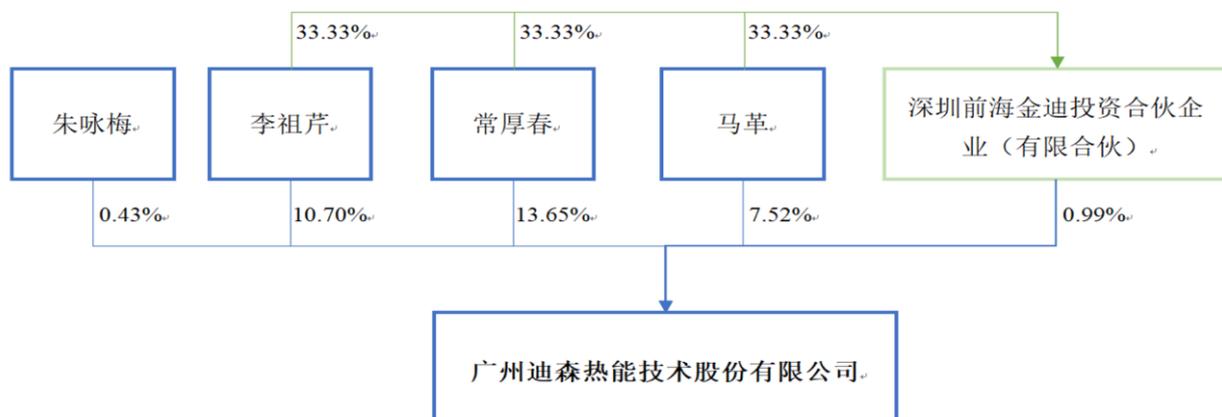
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
常厚春	本人	中国	是
李祖芹	本人	中国	是
马革	本人	中国	是
深圳前海金迪投资合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	不适用	否
朱咏梅	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	1、李祖芹先生：男，1963 年 4 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历。李祖芹先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司副总经理、董事、副董事长等职务；现任公司董事长，并兼任迪森家居董事长，ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD. 董事，迪森（菏泽）环境技术有限公司监事。。 2、马革先生：男，1967 年 10 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历。马革先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司工程部经理，副总经理等职务；现任公司副董事长兼总经理，并兼任肇庆迪森生物能源技术有限公司、广州瑞迪融资租赁有限公司、成都世纪新能源有限公司、贵州迪森能源科技有限公司、成都世纪城新能源有限公司董事长，广州云迪股权投资有限公司执行董事，ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD. 董事。 3、常厚春先生：男，1962 年 2 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，本科学历，高级工程师。常厚春先生为公司的创始股东，自公司成立以来先后担任公司董事长、总经理等职务；现担任公司董事，并兼任 ROYDEN INVESTMENT LTD、CSE INVESTMENT PTE. LTD. 董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2003 年 8 月，devotion 公司在新加坡上市；2014 年 3 月，devotion 公司从新加坡交易所退市。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

“迪森转债”转股期限自2019年9月27日起至2025年3月20日止，初始转股价格为7.39元/股。

2019年05月27日，因公司实施2018年度权益分派，转股价格调整为7.19元/股。

2020年06月17日，因公司实施2019年度权益分派，转股价格调整为7.04元/股。

2021年06月07日，因公司实施2020年度权益分派，转股价格调整为6.89元/股。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
迪森转债	2019年9月27日	6,000,000	600,000,000.00	70,635,400.00	10,033,365	2.76%	529,364,600.00	88.23%

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	UBS AG	境外法人	560,988	56,098,800.00	10.60%
2	中国建设银行股份有限公司－易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	299,395	29,939,500.00	5.66%
3	中金宏泰可转债固定收益型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	其他	184,130	18,413,000.00	3.48%
4	兴业证券股份有限公司	国有法人	166,390	16,639,000.00	3.14%
5	华夏基金延年益寿 9 号固定收益型养老金产品－招商银行股份有限公司	其他	158,410	15,841,000.00	2.99%
6	李志鹤	境内自然人	151,209	15,120,900.00	2.86%
7	李怡名	境内自然人	126,520	12,652,000.00	2.39%
8	华安证券－浦发银行－华安证券汇赢增利一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划	其他	94,890	9,489,000.00	1.79%
9	中国民生银行股份有限公司－光大保德信安祺债券型证券投资基金	其他	74,840	7,484,000.00	1.41%
10	上海蠡慧投资管理合伙企业（有限合伙）－蠡慧阿尔法契约型私募投资基金	其他	68,300	6,830,000.00	1.29%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

具体详见本章节“八 截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.52	1.54	-1.30%
资产负债率	50.58%	45.89%	4.69%
速动比率	1.22	1.33	-8.27%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-10,895.58	4,702.81	-331.68%
EBITDA 全部债务比	5.24%	13.21%	-7.97%
利息保障倍数	-1.56	4.48	-134.82%
现金利息保障倍数	9.92	15.52	-36.08%
EBITDA 利息保障倍数	4.51	8.35	-45.99%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZC10233 号
注册会计师姓名	王建民、蓝昭堂

### 审计报告正文

广州迪森热能技术股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称迪森股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迪森股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于迪森股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“第十节“财务报告”之附注七、合并财务报表项目注释之48、营业收入和营业成本”，2021年度迪森股份营业收入为124,908.18万元。由于营业收入是公司的关键绩效指标之一，收入确认涉及管理层重要的会计判断和会计估计。鉴于其对财务报表的重要性，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。	1、了解与收入确认相关的内部控制，评价其设计是否合理，并对识别的关键控制点执行控制测试，评估相关内部控制设计的合理性、执行的有效性。 2、对销售收入和成本执行分析性程序，通过对主要产品的本期收入、毛利率与上期比较分析等程序，以评价收入确认的合理性。 3、以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、结算单、销售发票、出库单、发货单及客户签收单等。 4、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额。 5、对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认。
<b>（二）固定资产减值</b>	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“第十节“财务报告”之附注七、合并财务报表项目注释之16、	1、与管理层就固定资产可能出现的减值迹象进行讨论，评估管理层是否已根据会计准则要求进行减值测试。 2、选取样本对固定资产进行实地勘察，以了解相关资产是否存在即将关停、

固定资产”。截至2021年12月31日，迪森股份 固定资产账面价值为76,510.97万元（其中账面 原值135,374.26万元，累计折旧46,564.70万元， 减值准备12,298.59万元），本年度计提固定资 产减值准备12,368.73万元。由于固定资产减值准 备金额重大，并且在确定固定资产减值准备时 涉及重大的管理层判断，尤其在估计固定资 产可收回金额方面存在固有不确定性，我们将固 定资产减值识别为关键审计事项。	退役或长期闲置等状况。 3、评估管理层采用的固定资产减值测试的方法是否适当，复核其评估可回 收金额的过程及采用的关键假设和参数的合理性，以及了解和评价管理层利 用其估值专家的工作。 4、评估管理层聘请的第三方评估专家是否具备所需的胜任能力、专业素养 及客观性。 5、在评估专家的协助下，复核管理层减值测试的方法、模型和折现率的合 理性。 6、比较固定资产账面价值与可回收金额，判断是否需要计提减值，重新测 算减值的计提。
--	---

#### 4、其他信息

迪森股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括迪森股份2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估迪森股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迪森股份的财务报告过程。

#### 6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对迪森股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致迪森股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就迪森股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页无正文）

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建民  
（项目合伙人）

中国注册会计师：蓝昭堂

中国·上海

2022年4月25日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州迪森热能技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	428,090,823.65	579,819,917.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000.00	8,684,522.46
衍生金融资产		
应收票据	89,034,923.10	119,842,466.33
应收账款	346,432,384.09	371,703,369.54
应收款项融资	10,554,455.00	5,683,420.00
预付款项	33,832,071.54	33,102,295.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,153,018.27	21,676,987.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	214,071,933.49	172,678,988.48
合同资产	6,833,020.58	4,362,037.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	72,496,412.85	111,952,645.62
其他流动资产	58,494,114.77	72,589,295.11
<b>流动资产合计</b>	<b>1,284,093,157.34</b>	<b>1,502,095,945.30</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	81,530,778.12	59,428,068.82
长期股权投资	49,983,550.41	34,074,766.54
其他权益工具投资	5,646,174.70	9,754,271.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	274,377,466.71	152,848,000.00
固定资产	765,109,702.54	998,265,033.92
在建工程	35,355,845.18	30,869,595.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,733,814.72	
无形资产	117,965,729.27	125,294,333.83
开发支出		
商誉	300,634,643.46	300,863,492.27
长期待摊费用	17,517,907.33	16,009,969.99
递延所得税资产	31,777,227.96	53,741,832.07
其他非流动资产	48,149,114.11	29,021,998.29
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,737,781,954.51</b>	<b>1,810,171,361.74</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,021,875,111.85</b>	<b>3,312,267,307.04</b>

流动负债：		
短期借款	198,084,981.74	197,306,791.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,353,363.70	49,225,163.02
应付账款	321,888,506.85	394,491,005.17
预收款项		440,190.00
合同负债	89,211,589.15	82,039,880.08
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,569,933.12	34,216,584.72
应交税费	12,640,937.73	45,783,373.91
其他应付款	69,833,856.55	104,819,245.91
其中：应付利息		
应付股利		262,957.79
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,268,010.06	55,641,255.97
其他流动负债	57,372,103.81	9,716,013.86
流动负债合计	845,223,282.71	973,679,504.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	119,567,014.98	39,600,000.00
应付债券	483,260,289.24	428,679,860.03
租赁负债	8,899,049.67	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,194,030.27	2,126,707.22
递延收益	59,515,075.22	68,242,754.29
递延所得税负债	8,675,675.46	7,670,013.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	683,111,134.84	546,319,334.84
负债合计	1,528,334,417.55	1,519,998,839.15
所有者权益：		
股本	372,950,010.00	372,938,038.00
其他权益工具	112,484,272.22	140,515,366.94
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,349,853.33	376,714,276.76
减：库存股	50,323,743.86	50,323,743.86
其他综合收益	7,890,682.58	12,402,564.43
专项储备		
盈余公积	71,348,944.74	64,123,065.66
一般风险准备		
未分配利润	467,995,729.58	609,952,800.48
归属于母公司所有者权益合计	1,356,695,748.59	1,526,322,368.41
少数股东权益	136,844,945.71	265,946,099.48
所有者权益合计	1,493,540,694.30	1,792,268,467.89
负债和所有者权益总计	3,021,875,111.85	3,312,267,307.04

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：戴小鹏

会计机构负责人：区锦权

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	126,435,227.32	142,760,607.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,636,093.98	
应收账款	18,991,258.98	47,910,490.83
应收款项融资		
预付款项	7,717,452.21	7,040,106.04
其他应收款	632,023,200.24	513,919,382.03
其中：应收利息		
应收股利		613,568.20
存货	827,705.44	3,956,212.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		2,400,000.00
其他流动资产	7,852,135.54	829,267.32
流动资产合计	796,483,073.71	718,816,066.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,019,699,979.03	1,016,868,658.65
其他权益工具投资	1,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	245,422,266.71	124,141,200.00
固定资产	43,697,328.09	82,669,461.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,395,600.26	5,201,211.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		11,592,565.21
其他非流动资产	3,292,073.54	1,503,642.67
非流动资产合计	1,317,707,247.63	1,241,976,739.49
资产总计	2,114,190,321.34	1,960,792,805.59

流动负债：		
短期借款	45,058,315.07	50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	51,198,609.75	41,462,079.64
预收款项		
合同负债		1,794,916.16
应付职工薪酬	2,344,529.44	3,842,986.64
应交税费	154,184.03	2,449,449.99
其他应付款	138,757,450.11	85,404,358.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,089,123.15	55,641,255.97
其他流动负债	21,205.50	161,542.45
流动负债合计	267,623,417.05	240,756,589.76
非流动负债：		
长期借款	119,567,014.98	39,600,000.00
应付债券	483,260,289.24	428,679,860.03
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,197,855.94	13,126,855.98
递延所得税负债	5,845,865.31	5,190,932.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	620,871,025.47	486,597,648.17
负债合计	888,494,442.52	727,354,237.93
所有者权益：		
股本	372,950,010.00	372,938,038.00
其他权益工具	112,484,272.22	140,515,366.94
其中：优先股		
永续债		
资本公积	478,836,006.40	476,392,274.20
减：库存股	50,323,743.86	50,323,743.86
其他综合收益	21,042,619.16	21,042,619.16
专项储备		
盈余公积	71,348,944.74	64,123,065.66
未分配利润	219,357,770.16	208,750,947.56
所有者权益合计	1,225,695,878.82	1,233,438,567.66
负债和所有者权益总计	2,114,190,321.34	1,960,792,805.59

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,249,081,804.25	1,562,624,073.93
其中：营业收入	1,249,081,804.25	1,562,624,073.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,171,745,197.46	1,425,379,914.84
其中：营业成本	933,261,985.17	1,181,075,452.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,231,403.93	11,567,850.11
销售费用	62,802,730.13	71,658,785.98
管理费用	82,578,144.01	74,745,204.16
研发费用	39,876,042.64	38,000,589.92
财务费用	41,994,891.58	48,332,031.80
其中：利息费用	45,432,631.22	50,511,274.21
利息收入	3,361,824.24	3,406,653.63
加：其他收益	23,536,411.93	24,845,303.71
投资收益（损失以“-”号填列）	14,232,853.11	9,544,164.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,721,073.37	1,742,020.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	660,024.98	4,073,973.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,065,180.22	-40,221,291.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-148,146,649.58	-14,285,070.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,568,530.25	-9,314,140.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,014,463.24	111,887,097.46
加：营业外收入	15,240,653.29	20,069,428.55

减：营业外支出	5,565,012.75	48,177,379.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,338,822.70	83,779,146.17
减：所得税费用	41,993,150.00	39,714,739.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,331,972.70	44,064,407.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,309,675.69	46,008,559.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,297.01	-1,944,151.89
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-79,869,885.11	32,525,519.18
2.少数股东损益	-7,462,087.59	11,538,887.93
六、其他综合收益的税后净额	-4,511,881.85	-3,734,908.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,511,881.85	-3,734,908.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,511,881.85	-3,337,250.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-4,511,881.85	-3,337,250.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-397,658.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		-397,658.34
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	-91,843,854.55	40,329,498.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-84,381,766.96	28,790,610.84
归属于少数股东的综合收益总额	-7,462,087.59	11,538,887.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.22	0.09
（二）稀释每股收益	-0.22	0.09

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

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：戴小鹏

会计机构负责人：区锦权

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	128,933,194.74	194,456,798.04
减：营业成本	87,045,323.79	124,551,782.26
税金及附加	744,779.68	1,574,179.71
销售费用	4,249,572.15	2,831,480.79
管理费用	15,694,361.66	16,279,061.36
研发费用	7,368,716.88	8,357,422.79
财务费用	36,690,745.78	41,302,210.26
其中：利息费用	38,527,279.27	42,405,521.04
利息收入	1,869,150.87	1,133,747.12
加：其他收益	2,588,924.50	2,939,509.03
投资收益（损失以“-”号填列）	143,026,701.45	3,391,208.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,871,423.93	1,792,707.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	411,624.98	3,845,473.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,638,323.06	-1,869,830.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,120,185.57	-4,026,270.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	171,772.79	-6,279,624.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,580,209.89	-2,438,874.74
加：营业外收入	845,156.66	6,055,060.83
减：营业外支出	157,252.29	25,715,718.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,268,114.26	-22,099,532.74
减：所得税费用	13,009,323.48	6,144,245.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,258,790.78	-28,243,778.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,258,790.78	-28,243,778.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-397,658.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-397,658.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		-397,658.34
六、综合收益总额	72,258,790.78	-28,641,436.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,384,857,468.71	1,447,594,082.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,663,259.46	18,717,618.25
收到其他与经营活动有关的现金	116,613,507.59	72,043,970.05
经营活动现金流入小计	1,520,134,235.76	1,538,355,671.27
购买商品、接受劳务支付的现金	983,799,018.59	813,333,632.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	160,530,747.19	144,990,300.06
支付的各项税费	109,941,759.77	82,096,497.16
支付其他与经营活动有关的现金	149,539,760.92	188,330,263.89
经营活动现金流出小计	1,403,811,286.47	1,228,750,693.49
经营活动产生的现金流量净额	116,322,949.29	309,604,977.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,805,442,152.33	1,561,200.00
取得投资收益收到的现金	6,921,359.69	8,204,914.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,389,098.14	9,812,798.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-989,701.30	503,804.79
收到其他与投资活动有关的现金	146,850.00	57,049,189.99
投资活动现金流入小计	1,814,909,758.86	77,131,907.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,238,039.84	77,935,770.05
投资支付的现金	1,781,703,755.00	6,071,574.14
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		3,432,923.02
支付其他与投资活动有关的现金		30,680,000.00
投资活动现金流出小计	1,963,941,794.84	118,120,267.21
投资活动产生的现金流量净额	-149,032,035.98	-40,988,359.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,244,000.00	4,665,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,244,000.00	4,665,000.00
取得借款收到的现金	309,353,099.76	435,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,987,289.38	7,643,081.05
筹资活动现金流入小计	326,584,389.14	447,308,081.05
偿还债务支付的现金	247,600,000.00	541,620,255.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,494,180.86	102,293,544.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	129,115,239.28	30,188,873.40
支付其他与筹资活动有关的现金	14,508,676.84	40,816,871.82
筹资活动现金流出小计	458,602,857.70	684,730,671.15
筹资活动产生的现金流量净额	-132,018,468.56	-237,422,590.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-206,851.20	453,572.38
五、现金及现金等价物净增加额	-164,934,406.45	31,647,600.74
加：期初现金及现金等价物余额	557,832,767.37	526,185,166.63
六、期末现金及现金等价物余额	392,898,360.92	557,832,767.37

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	64,501,152.84	84,462,268.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	541,640,708.00	531,583,975.29
经营活动现金流入小计	606,141,860.84	616,046,243.59
购买商品、接受劳务支付的现金	93,803,589.04	73,015,816.38
支付给职工以及为职工支付的现金	19,527,721.49	17,113,792.68
支付的各项税费	2,279,443.51	1,028,473.30
支付其他与经营活动有关的现金	512,754,832.06	414,654,082.00
经营活动现金流出小计	628,365,586.10	505,812,164.36
经营活动产生的现金流量净额	-22,223,725.26	110,234,079.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	467,320,000.00	
取得投资收益收到的现金	143,348,061.97	35,419,206.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	644,800.00	2,790,999.97
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		50,000,000.00
投资活动现金流入小计	611,312,861.97	88,210,206.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,239,238.85	21,816,752.68
投资支付的现金	477,020,000.00	6,214,048.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	588,259,238.85	28,030,800.82
投资活动产生的现金流量净额	23,053,623.12	60,179,405.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,697,599.50	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,697,599.50	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,600,000.00	107,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,252,877.70	65,484,031.07
支付其他与筹资活动有关的现金		35,987,940.64
筹资活动现金流出小计	167,852,877.70	209,071,971.71
筹资活动产生的现金流量净额	-17,155,278.20	-159,071,971.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-16,325,380.34	11,341,513.03
加：期初现金及现金等价物余额	142,760,607.66	131,419,094.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	126,435,227.32	142,760,607.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	372,938,038.00			140,515,366.94	376,714,276.76	50,323,743.86	12,402,564.43		64,123,065.66		609,952,800.48		1,526,322,368.41	265,946,099.48	1,792,268,467.89
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	372,938,038.00			140,515,366.94	376,714,276.76	50,323,743.86	12,402,564.43		64,123,065.66		609,952,800.48		1,526,322,368.41	265,946,099.48	1,792,268,467.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	11,972.00			-28,031,094.72	-2,364,423.43		-4,511,881.85		7,225,879.08		-141,957,070.90		-169,626,619.82	-129,101,153.77	-298,727,773.59
（一）综合收益总额							-4,511,881.85				-79,869,885.11		-84,381,766.96	-7,462,087.59	-91,843,854.55
（二）所有者投入和减少资本	11,972.00			-28,031,094.72	2,443,732.20								-25,575,390.52	8,244,000.00	-17,331,390.52
1. 所有者投入的普通股														8,244,000.00	8,244,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,972.00			-28,031,094.72	2,443,732.20								-25,575,390.52		-25,575,390.52

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							7,225,879.08	-61,651,968.18	-54,426,089.10	-127,994,661.85	-182,420,750.95			
1. 提取盈余公积							7,225,879.08	-7,225,879.08						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-54,426,089.10	-54,426,089.10	-127,994,661.85	-182,420,750.95			
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				-4,808,155.63				-435,217.61	-5,243,373.24	-1,888,404.33	-7,131,777.57			
四、本期期末余额	372,950,010.00		112,484,272.22	374,349,853.33	50,323,743.86	7,890,682.58	71,348,944.74	467,995,729.58	1,356,695,748.59	136,844,945.71	1,493,540,694.30			

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	362,918,035.00			159,237,346.50	313,645,055.43	14,377,240.53	16,137,472.77		64,123,065.66		630,825,714.04		1,532,509,448.87	279,943,270.18	1,812,452,719.05
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	362,918,035.00			159,237,346.50	313,645,055.43	14,377,240.53	16,137,472.77		64,123,065.66		630,825,714.04		1,532,509,448.87	279,943,270.18	1,812,452,719.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,020,003.00			-18,721,979.56	63,069,221.33	35,946,503.33	-3,734,908.34				-20,872,913.56		-6,187,080.46	-13,997,170.70	-20,184,251.16
（一）综合收益总额							-3,734,908.34				32,525,519.18		28,790,610.84	11,538,887.93	40,329,498.77
（二）所有者投入和减少资本	10,020,003.00			-18,721,979.56	62,781,377.43	35,946,503.33							18,132,897.54	4,915,772.56	23,048,670.10
1. 所有者投入的普通股														4,665,000.00	4,665,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,020,003.00			-18,721,979.56	62,781,377.43								54,079,400.87		54,079,400.87
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额														
4. 其他					35,946,503.33						-35,946,503.33	250,772.56	-35,695,730.77	
(三) 利润分配											-53,493,305.70	-53,493,305.70	-30,451,831.19	-83,945,136.89
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											-53,493,305.70	-53,493,305.70	-30,451,831.19	-83,945,136.89
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					287,843.90						94,872.96	382,716.86		382,716.86
四、本期期末余额	372,938,038.00		140,515,366.94	376,714,276.76	50,323,743.86	12,402,564.43		64,123,065.66	609,952,800.48		1,526,322,368.41	265,946,099.48	1,792,268,467.89	

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债									其他
一、上年期末余额	372,938,038.00			140,515,366.94	476,392,274.20	50,323,743.86	21,042,619.16		64,123,065.66	208,750,947.56		1,233,438,567.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,938,038.00			140,515,366.94	476,392,274.20	50,323,743.86	21,042,619.16		64,123,065.66	208,750,947.56		1,233,438,567.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,972.00			-28,031,094.72	2,443,732.20				7,225,879.08	10,606,822.60		-7,742,688.84
(一)综合收益总额										72,258,790.78		72,258,790.78
(二)所有者投入和减少资本	11,972.00			-28,031,094.72	2,443,732.20							-25,575,390.52
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,972.00			-28,031,094.72	2,443,732.20							-25,575,390.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配							7,225,879.08	-61,651,968.18		-54,426,089.10
1. 提取盈余公积							7,225,879.08	-7,225,879.08		
2. 对所有者(或股东)的分配								-54,426,089.10		-54,426,089.10
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	372,950,010.00		112,484,272.22	478,836,006.40	50,323,743.86	21,042,619.16	71,348,944.74	219,357,770.16		1,225,695,878.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	362,918,035.00			159,237,346.50	416,136,832.50	14,377,240.53	21,440,277.50	64,123,065.66	290,488,031.82	1,299,966,348.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	362,918,035.00			159,237,346.50	416,136,832.50	14,377,240.53	21,440,277.50	64,123,065.66	290,488,031.82	1,299,966,348.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,020,003.00			-18,721,979.56	60,255,441.70	35,946,503.33	-397,658.34		-81,737,084.26	-66,527,780.79
（一）综合收益总额							-397,658.34		-28,243,778.56	-28,641,436.90
（二）所有者投入和减少资本	10,020,003.00			-18,721,979.56	62,781,377.43	35,946,503.33				18,132,897.54
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,020,003.00			-18,721,979.56	62,781,377.43					54,079,400.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他						35,946,503.33				-35,946,503.33

(三) 利润分配								-53,493,305.70	-53,493,305.70
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-53,493,305.70	-53,493,305.70
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他				-2,525,935.73					-2,525,935.73
四、本期末余额	372,938,038.00	140,515,366.94	476,392,274.20	50,323,743.86	21,042,619.16	64,123,065.66	208,750,947.56	1,233,438,567.66	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州天河高新技术产业开发区管理委员会批准，由常厚春、梁洪涛、李祖芹、马革和余勇发起设立，于1996年7月16日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为91440101618672378F的营业执照，注册资本37,294.0452万元，股份总数37,295.0010万股（每股面值1元）（[注]中国证券登记结算有限责任公司截至2021年12月31日的总股数）。其中，有限售条件的流通股份：A股9,052.5988万股；无限售条件的流通股份A股28,242.4022万股。公司股票于2012年7月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

注册地址：广州市经济技术开发区东区东众路42号。

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

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见第十节“财务报告”的九、在其他主体中的权益。

本报告期合并范围变化情况详见第十节“财务报告”的八、合并范围的变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

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

#### （2）合并程序

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及

的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见第十节“财务报告”之附注七、合并财务报表项目注释的13、长期股权投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分的账面价值。

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

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

(4) 金融负债终止确认

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

同时确认新金融负债。

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

对于应收融资租赁款按照分类组合法逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

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

## 11、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节“财务报告”之附注五、重要会计政策及会计估计的10、金融工具。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价。
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售。

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 15、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

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

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

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

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位

置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
供能装置	年限平均法	10-20	5	4.5-9.5
供能装置	工作量法	10-20	5	4.5-9.5
管道设备	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他固定资产	年限平均法	5	5	19

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

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废

或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### （2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生。

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，

视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 26、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### （1）清洁能源综合服务

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

### （2）锅炉生产与销售

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

### （3）智能舒适家居领域产品生产与销售

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

## 28、政府补助

### （1）类型

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

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

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主

体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 30、租赁

#### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可。

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件。

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

##### (1) 本公司作为承租人

###### 1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额。

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额。

本公司发生的初始直接费用。

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照第十节“财务报告”之附注“五、重要会计政策及会计估计的21、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

###### 2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。

取决于指数或比率的可变租赁付款额。

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权。

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，

本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## (2) 本公司作为出租人

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

### 1) 经营租赁会计处理

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

### 2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照第十节“财务报告”之附注“五、重要会计政策及会计估计的10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照第十节“财务报告”之附注“五、重要会计政策及会计估计的10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### (3) 售后租回交易

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

#### 1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见第十节“财务报告”之附注五、重要会计政策及会计估计的10、金融工具。

#### 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见第十节“财务报告”之附注五、重要会计政策及会计估计的10、金融工具。

## 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可。

减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件。

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### (1) 经营租赁会计处理

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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，确认为租赁相关收入。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相关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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2) 融资租赁会计处理

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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，在将来收到租金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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### 1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### ① 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

I. 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理。

II. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率。

III. 使用权资产的计量不包含初始直接费用。

IV. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期。

V. 作为使用权资产减值测试的替代，按照本财务报告“五、（25）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

VI. 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.85%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	12,994,466.20
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	11,212,368.85
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	11,212,368.85
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

#### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	11,212,368.85	
	租赁负债	8,899,049.67	
	一年到期的非流动负债	2,313,319.18	

#### 2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

##### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司无该业务，执行该规定未产生影响。

##### ②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

#### 4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	579,819,917.23	579,819,917.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	8,684,522.46	8,684,522.46	
衍生金融资产			
应收票据	119,842,466.33	119,842,466.33	
应收账款	371,703,369.54	371,703,369.54	
应收款项融资	5,683,420.00	5,683,420.00	
预付款项	33,102,295.67	33,102,295.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,676,987.46	21,676,987.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	172,678,988.48	172,678,988.48	
合同资产	4,362,037.40	4,362,037.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	111,952,645.62	111,952,645.62	
其他流动资产	72,589,295.11	72,589,295.11	
流动资产合计	1,502,095,945.30	1,502,095,945.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	59,428,068.82	59,428,068.82	
长期股权投资	34,074,766.54	34,074,766.54	
其他权益工具投资	9,754,271.00	9,754,271.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	152,848,000.00	152,848,000.00	
固定资产	998,265,033.92	998,265,033.92	
在建工程	30,869,595.01	30,869,595.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,212,368.85	11,212,368.85
无形资产	125,294,333.83	125,294,333.83	
开发支出			
商誉	300,863,492.27	300,863,492.27	
长期待摊费用	16,009,969.99	16,009,969.99	
递延所得税资产	53,741,832.07	53,741,832.07	
其他非流动资产	29,021,998.29	29,021,998.29	
非流动资产合计	1,810,171,361.74	1,821,383,730.59	11,212,368.85
资产总计	3,312,267,307.04	3,323,479,675.89	11,212,368.85
流动负债：			
短期借款	197,306,791.67	197,306,791.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	49,225,163.02	49,225,163.02	
应付账款	394,491,005.17	394,491,005.17	
预收款项	440,190.00	440,190.00	
合同负债	82,039,880.08	82,039,880.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	34,216,584.72	34,216,584.72	
应交税费	45,783,373.91	45,783,373.91	
其他应付款	104,819,245.91	104,819,245.91	
其中：应付利息			
应付股利	262,957.79	262,957.79	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,641,255.97	57,954,575.15	2,313,319.18
其他流动负债	9,716,013.86	9,716,013.86	
流动负债合计	973,679,504.31	975,992,823.49	2,313,319.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	39,600,000.00	39,600,000.00	
应付债券	428,679,860.03	428,679,860.03	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,899,049.67	8,899,049.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,126,707.22	2,126,707.22	
递延收益	68,242,754.29	68,242,754.29	
递延所得税负债	7,670,013.30	7,670,013.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	546,319,334.84	555,218,384.51	8,899,049.67
负债合计	1,519,998,839.15	1,531,211,208.00	11,212,368.85
所有者权益：			
股本	372,938,038.00	372,938,038.00	
其他权益工具	140,515,366.94	140,515,366.94	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	376,714,276.76	376,714,276.76	
减：库存股	50,323,743.86	50,323,743.86	
其他综合收益	12,402,564.43	12,402,564.43	
专项储备			
盈余公积	64,123,065.66	64,123,065.66	
一般风险准备			
未分配利润	609,952,800.48	609,952,800.48	
归属于母公司所有者权益合计	1,526,322,368.41	1,526,322,368.41	
少数股东权益	265,946,099.48	265,946,099.48	
所有者权益合计	1,792,268,467.89	1,792,268,467.89	
负债和所有者权益总计	3,312,267,307.04	3,323,479,675.89	11,212,368.85

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,760,607.66	142,760,607.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,910,490.83	47,910,490.83	
应收款项融资			
预付款项	7,040,106.04	7,040,106.04	
其他应收款	513,919,382.03	513,919,382.03	
其中：应收利息			
应收股利	613,568.20	613,568.20	
存货	3,956,212.22	3,956,212.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,400,000.00	2,400,000.00	
其他流动资产	829,267.32	829,267.32	
流动资产合计	718,816,066.10	718,816,066.10	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,016,868,658.65	1,016,868,658.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	124,141,200.00	124,141,200.00	
固定资产	82,669,461.68	82,669,461.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,201,211.28	5,201,211.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,592,565.21	11,592,565.21	
其他非流动资产	1,503,642.67	1,503,642.67	
非流动资产合计	1,241,976,739.49	1,241,976,739.49	

资产总计	1,960,792,805.59	1,960,792,805.59	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	41,462,079.64	41,462,079.64	
预收款项			
合同负债	1,794,916.16	1,794,916.16	
应付职工薪酬	3,842,986.64	3,842,986.64	
应交税费	2,449,449.99	2,449,449.99	
其他应付款	85,404,358.91	85,404,358.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,641,255.97	55,641,255.97	
其他流动负债	161,542.45	161,542.45	
流动负债合计	240,756,589.76	240,756,589.76	
非流动负债：			
长期借款	39,600,000.00	39,600,000.00	
应付债券	428,679,860.03	428,679,860.03	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,126,855.98	13,126,855.98	
递延所得税负债	5,190,932.16	5,190,932.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	486,597,648.17	486,597,648.17	
负债合计	727,354,237.93	727,354,237.93	
所有者权益：			
股本	372,938,038.00	372,938,038.00	
其他权益工具	140,515,366.94	140,515,366.94	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	476,392,274.20	476,392,274.20	
减：库存股	50,323,743.86	50,323,743.86	
其他综合收益	21,042,619.16	21,042,619.16	
专项储备			
盈余公积	64,123,065.66	64,123,065.66	
未分配利润	208,750,947.56	208,750,947.56	
所有者权益合计	1,233,438,567.66	1,233,438,567.66	
负债和所有者权益总计	1,960,792,805.59	1,960,792,805.59	

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 33、其他

#### (1) 终止经营

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

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

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

#### (2) 套期会计

##### 1) 套期保值的分类

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

##### 2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### (3) 套期会计处理方法

##### 1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### 2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### 3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

#### (4) 分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州迪森热能技术股份有限公司	15%

广州迪森家居环境技术有限公司	15%
迪森（常州）锅炉有限公司	15%
成都世纪新能源有限公司	15%
九寨沟县世纪能源有限公司	15%
成都世纪城新能源有限公司	15%
中山市迪森智控科技有限公司	20%
佛山中瑞热能技术有限公司	20%
广州忠丸宝金属材料有限公司	20%
南京迪森家居环境技术有限公司	20%
宁夏迪森家居环境技术有限公司	20%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

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

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

### (2) 企业所得税

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

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

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

4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、国家税务总局下发的《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》以及主管税务机关的批复，子公司成都世纪新能源有限公司、孙公司九寨沟县世纪能源有限公司、孙公司成都世纪城新能源有限公司、可减按15%税率缴纳企业所得税。

5) 根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司中山市迪森智控科技有限公司、佛山中瑞热能技术有限公司及孙公司广州忠丸宝金属材料有限公司、南京迪森家居环境技术有限公司和宁夏迪森家居环境技术有限公司适用以上规定。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	293,465.78	629,197.35
银行存款	404,261,164.06	557,597,850.64
其他货币资金	23,536,193.81	21,592,869.24
合计	428,090,823.65	579,819,917.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,192,462.73	22,387,149.86

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000.00	8,684,522.46
其中：		
其他	100,000.00	8,684,522.46
其中：		
合计	100,000.00	8,684,522.46

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	58,861,466.08	19,820,092.90
商业承兑票据	32,434,866.58	105,286,708.88
减：商业承兑汇票坏账准备	2,261,409.56	5,264,335.45
合计	89,034,923.10	119,842,466.33

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收票据	91,296,332.66	100.00%	2,261,409.56	2.48%	89,034,923.10	125,106,801.78	100.00%	5,264,335.45	4.21%	119,842,466.33
其中：										
其中：银行承兑汇票组合	58,861,466.08	64.47%			58,861,466.08	19,820,092.90	15.84%			19,820,092.90
商业承兑汇票组合	32,434,866.58	35.53%	2,261,409.56	6.97%	30,173,457.02	105,286,708.88	84.16%	5,264,335.45	5.00%	100,022,373.43
按组合计提坏账准备的应收票据										
其中：										
其中：银行承兑汇票组合										
商业承兑汇票组合										
合计	91,296,332.66	100.00%	2,261,409.56	2.48%	89,034,923.10	125,106,801.78	100.00%	5,264,335.45	4.21%	119,842,466.33

按单项计提坏账准备：2,261,409.56

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
票据 1	99,055.46	4,952.77	5.00%	
票据 2	300,000.00	15,000.00	5.00%	
票据 3	500,000.00	25,000.00	5.00%	
票据 4	974,929.41	612,938.12	62.87%	
票据 5	99,055.46	4,952.77	5.00%	
票据 6	300,000.00	15,000.00	5.00%	
票据 7	1,510,206.00	75,510.30	5.00%	
票据 8	1,621,310.75	81,065.54	5.00%	
票据 9	143,100.00	7,155.00	5.00%	
票据 10	2,236,437.00	111,821.85	5.00%	
票据 11	500,000.00	40,000.00	8.00%	
票据 12	500,000.00	40,000.00	8.00%	

票据 13	7,691,770.00	384,588.50	5.00%	
票据 14	7,541,650.00	377,082.50	5.00%	
票据 15	704,182.63	56,334.61	8.00%	
票据 16	103,080.00	5,154.00	5.00%	
票据 17	49,500.00	2,475.00	5.00%	
票据 18	2,918.00	145.90	5.00%	
票据 19	35,380.00	1,769.00	5.00%	
票据 20	104,989.05	8,399.12	8.00%	
票据 21	706,647.95	56,531.84	8.00%	
票据 22	3,100,770.00	155,038.50	5.00%	
票据 23	1,735,900.00	86,795.00	5.00%	
票据 24	500,000.00	25,000.00	5.00%	
票据 25	974,929.41	48,746.47	5.00%	
票据 26	99,055.46	4,952.77	5.00%	
票据 27	300,000.00	15,000.00	5.00%	
合计	32,434,866.58	2,261,409.56	--	--

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	5,264,335.45	2,261,409.56	5,264,335.45			2,261,409.56
合计	5,264,335.45	2,261,409.56	5,264,335.45			2,261,409.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,477,802.90
合计	18,477,802.90

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,554,068.59	27,837,796.41
商业承兑票据		20,999,911.77
合计	33,554,068.59	48,837,708.18

## (5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期无实际核销的应收票据情况

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,906,107.05	1.77%	6,906,107.05	100.00%	0.00	9,757,726.33	2.33%	8,132,271.82	83.34%	1,625,454.51
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	383,609,439.39	98.23%	37,177,055.30	9.69%	346,432,384.09	408,474,890.26	97.67%	38,396,975.23	9.40%	370,077,915.03
其中：										
账龄组合	383,609,439.39	98.23%	37,177,055.30	9.69%	346,432,384.09	408,474,890.26	97.67%	38,396,975.23	9.40%	370,077,915.03
合计	390,515,546.44	100.00%	44,083,162.35	11.29%	346,432,384.09	418,232,616.59	100.00%	46,529,247.05	11.13%	371,703,369.54

按单项计提坏账准备：6,906,107.05

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	2,408,080.76	2,408,080.76	100.00%	预计未来现金流量现值低于账面价值
单位二	1,895,058.60	1,895,058.60	100.00%	客户破产清算
单位三	679,133.31	679,133.31	100.00%	客户破产清算

单位四	416,666.00	416,666.00	100.00%	客户破产清算
单位五	278,000.00	278,000.00	100.00%	客户破产清算
单位六	272,792.00	272,792.00	100.00%	客户破产清算
单位七	211,500.00	211,500.00	100.00%	客户破产清算
单位八	203,333.00	203,333.00	100.00%	客户破产清算
其他单位	541,543.38	541,543.38	100.00%	客户破产清算
合计	6,906,107.05	6,906,107.05	--	--

按组合计提坏账准备：37,177,055.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	276,223,372.34	13,811,168.63	5.00%
1 至 2 年	75,842,271.06	6,117,080.82	8.07%
2 至 3 年	15,014,259.91	2,956,716.49	19.69%
3 至 4 年	3,645,290.14	1,932,391.07	53.01%
4 至 5 年	1,059,485.57	534,937.92	50.49%
5 年以上	11,824,760.37	11,824,760.37	100.00%
合计	383,609,439.39	37,177,055.30	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	276,250,572.34
1 至 2 年	75,842,271.06
2 至 3 年	15,720,393.22
3 年以上	22,702,309.82
3 至 4 年	3,652,687.07
4 至 5 年	1,059,485.57
5 年以上	17,990,137.18
合计	390,515,546.44

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,132,271.82	1,679,654.51	182,649.28	2,723,170.00		6,906,107.05
按组合计提坏账准备	38,396,975.23	19,449,405.38	20,025,543.17	643,782.14		37,177,055.30
合计	46,529,247.05	21,129,059.89	20,208,192.45	3,366,952.14		44,083,162.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位九	100,000.00	货币资金
合计	100,000.00	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,366,952.14

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
单位十	货款	1,314,298.56	无法收回	经审核后核销	否
单位十一	货款	1,408,871.44	无法收回	经审核后核销	否
合计	--	2,723,170.00	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位十二	28,245,471.20	7.23%	1,622,852.05
单位十三	23,019,800.25	5.89%	1,409,011.54
单位十四	21,680,240.65	5.55%	1,084,012.03
单位十五	21,110,140.00	5.41%	1,055,507.00
单位十六	15,757,838.26	4.04%	787,891.91
合计	109,813,490.36	28.12%	

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

### (5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,554,455.00	5,683,420.00
合计	10,554,455.00	5,683,420.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	5,683,420.00	10,554,455.00	5,683,420.00		10,554,455.00	
合计	5,683,420.00	10,554,455.00	5,683,420.00		10,554,455.00	

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

 适用  不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,705,653.16	78.94%	29,770,623.81	89.94%
1至2年	4,582,755.85	13.55%	2,443,860.17	7.38%
2至3年	1,696,504.17	5.01%	879,149.29	2.66%
3年以上	847,158.36	2.50%	8,662.40	0.02%
合计	33,832,071.54	--	33,102,295.67	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位十七	6,412,057.02	18.95
单位十八	5,051,792.96	14.93
单位十九	1,272,659.66	3.76
单位二十	1,243,880.00	3.68
单位二十一	1,134,250.00	3.35
合计	15,114,639.64	44.67

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,153,018.27	21,676,987.46
合计	24,153,018.27	21,676,987.46

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	15,365,694.43	13,553,111.15
应收往来款	6,504,342.66	6,901,355.76
员工备用金	2,989,908.24	1,910,326.88
股权转让款	450,000.00	571,200.00
其他	1,728,675.96	2,257,013.65
合计	27,038,621.29	25,193,007.44

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,381,237.69		2,134,782.29	3,516,019.98
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-439,746.96		439,746.96	
本期计提	410,933.08		536,959.98	947,893.06
本期转回	814,804.12			814,804.12
本期核销			763,505.90	763,505.90
2021 年 12 月 31 日余额	537,619.69		2,347,983.33	2,885,603.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,991,380.66
1 至 2 年	9,671,303.63
2 至 3 年	5,820,072.48
3 年以上	555,864.52
3 至 4 年	229,864.52
4 至 5 年	314,500.00
5 年以上	11,500.00
合计	27,038,621.29

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	本期核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,134,782.29	976,706.94		763,505.90		2,347,983.33
按组合计提坏账准备	1,381,237.69	-28,813.88	814,804.12			537,619.69
合计	3,516,019.98	947,893.06	814,804.12	763,505.90		2,885,603.02

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	763,505.90

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
单位二十六	其他	391,999.29	无法收回	经审核后核销	否
单位二十七	保证金、押金	204,681.73	无法收回	经审核后核销	否
单位二十八	保证金、押金	130,220.00	无法收回	经审核后核销	否
合计	--	726,901.02	--	--	--

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位二十二	应收往来款	5,794,450.00	1-2 年	21.43%	1,897,983.33
单位二十九	保证金、押金	4,000,000.00	1 年以内	14.79%	
单位三十	保证金、押金	3,000,000.00	2-3 年	11.10%	
单位三十一	保证金、押金	2,000,000.00	2-3 年	7.40%	
单位三十二	股权转让款	450,000.00	1 年以内	1.66%	22,500.00
合计	--	15,244,450.00	--	56.38%	1,920,483.33

6) 本期无涉及政府补助的应收款项

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	55,635,117.41	3,320,351.98	52,314,765.43	51,935,923.84	2,126,656.04	49,809,267.80
在产品	31,880,366.00	5,200,209.41	26,680,156.59	21,593,251.69		21,593,251.69
库存商品	78,525,203.14	1,446,609.00	77,078,594.14	52,326,342.99	1,420,506.02	50,905,836.97
周转材料	2,454,267.05		2,454,267.05	2,887,594.23		2,887,594.23
发出商品	56,394,572.20	1,390,336.65	55,004,235.55	46,840,716.40		46,840,716.40
委托加工物资	539,914.73		539,914.73	642,321.39		642,321.39
合计	225,429,440.53	11,357,507.04	214,071,933.49	176,226,150.54	3,547,162.06	172,678,988.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,126,656.04	1,193,695.94				3,320,351.98
在产品		5,200,209.41				5,200,209.41
库存商品	1,420,506.02	525,800.45		499,697.47		1,446,609.00
发出商品		1,390,336.65				1,390,336.65
合计	3,547,162.06	8,310,042.45		499,697.47		11,357,507.04

(3) 本期无存货期末余额含有借款费用资本化金额的情况。

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,426,825.65	593,805.07	6,833,020.58	4,655,437.77	293,400.37	4,362,037.40
合计	7,426,825.65	593,805.07	6,833,020.58	4,655,437.77	293,400.37	4,362,037.40

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

√ 适用 □ 不适用

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	7,426,825.65	100.00	593,805.07	8.00	6,833,020.58	4,655,437.77	100.00	293,400.37	6.30	4,362,037.40
其中：										
账龄组合	7,426,825.65	100.00	593,805.07	8.00	6,833,020.58	4,655,437.77	100.00	293,400.37	6.30	4,362,037.40
合计	7,426,825.65	100.00	593,805.07	8.00	6,833,020.58	4,655,437.77	100.00	293,400.37	6.30	4,362,037.40

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	319,989.07	19,584.37		
合计	319,989.07	19,584.37		--

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	105,905,347.61	132,946,357.34
减：坏账准备	-33,408,934.76	-20,993,711.72
合计	72,496,412.85	111,952,645.62

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	57,613,773.58	49,373,318.24
预缴所得税	734,104.21	971,002.56
待摊费用	146,236.98	244,974.31
理财产品		22,000,000.00
合计	58,494,114.77	72,589,295.11

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	62,403,103.91	17,703,646.59	44,699,457.32	41,858,377.03	7,826,986.43	34,031,390.60	6%-17.71%
分期收款处置资产	26,746,678.22		26,746,678.22	25,396,678.22		25,396,678.22	
其他	11,151,226.09	1,066,583.51	10,084,642.58				
合计	100,301,008.22	18,770,230.10	81,530,778.12	67,255,055.25	7,826,986.43	59,428,068.82	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
大湾国创（广州）投资发展有限公司	3,558,274.99			-891,734.60						2,666,540.39	
广州迪清新能源科技有限公司	3,364,156.05			293,706.24						3,657,862.29	
广州市铭汉科技股份有限公司	20,074,191.44			3,220,952.24			-566,374.50			22,728,769.18	
贵州迪森节能技术有限公司	342,485.97			-342,485.97							
贵州易能达能源服务有限公司	3,962,131.59			153,845.17						4,115,976.76	
中山诺普热能科技有限公司	2,773,526.50			-175,631.50						2,597,895.00	
河南迪森暖通设备有限公司		1,494,085.00		214,105.74						1,708,190.74	
云南迪能能源科技有限责任公司				248,500.05					11,000,000.00	11,248,500.05	
湖南迪兴中悦达新能源有限公司				-184.00					1,260,000.00	1,259,816.00	
小计	34,074,766.54	1,494,085.00		2,721,073.37			-566,374.50		12,260,000.00	49,983,550.41	
合计	34,074,766.54	1,494,085.00		2,721,073.37			-566,374.50		12,260,000.00	49,983,550.41	

## 其他说明

注1：云南迪能能源科技有限责任公司本期因原少数股东增资导致本公司持股比例下降，本公司失去控制由成本法核算变为权益法核算；

注2：湖南迪兴中悦达新能源有限公司本期因出售部分股权，本公司失去控制由成本法核算变为权益法核算。

## 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏亚特尔地源科技股份有限公司	3,234,000.00	245,000.00
浙江艾猫网络科技有限公司	1,212,174.70	9,509,271.00
成都环融新能源有限公司	1,200,000.00	
合计	5,646,174.70	9,754,271.00

## 15、投资性房地产

### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	129,750,575.02		23,097,424.98	152,848,000.00
二、本期变动	660,024.98		120,869,441.73	121,529,466.71
加：外购			120,869,441.73	120,869,441.73
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	660,024.98			660,024.98
三、期末余额	130,410,600.00		143,966,866.71	274,377,466.71

### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
在建工程	143,966,866.71	孵化器二期未竣工，竣工后办理

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	765,109,702.54	998,265,033.92
合计	765,109,702.54	998,265,033.92

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	供能装置	管道设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他固定资 产	合计
一、账面原 值：								
1.期初余 额	410,193,773.34	655,695,081.49	132,572,753.01	188,350,295.59	9,389,060.51	15,529,338.72	10,026,613.83	1,421,756,916.49
2.本期增 加金额	14,464,481.57	17,837,072.99	5,188,632.43	12,677,076.87	1,613,279.76	906,993.20	2,130,400.66	54,817,937.48
（1）购置	14,464,481.57	14,568,310.66	2,718,232.01	12,511,068.13	1,613,279.76	906,993.20	2,130,400.66	48,912,765.99
（2）在建 工程转入		3,268,762.33	2,470,400.42	166,008.74				5,905,171.49
（3）企业 合并增加								
3.本期减 少金额	25,944,218.94	68,242,047.90	11,377,852.08	14,806,235.44	1,597,892.59	293,544.88	570,480.86	122,832,272.69
（1）处置 或报废	988,774.27	40,590,740.37	84,645.00	12,326,753.07	1,597,892.59	149,865.10	375,211.00	56,113,881.40
—企业合 并范围减 少转出	24,955,444.67	27,651,307.53	11,293,207.08	2,479,482.37		143,679.78	195,269.86	66,718,391.29
4.期末余 额	398,714,035.97	605,290,106.58	126,383,533.36	186,221,137.02	9,404,447.68	16,142,787.04	11,586,533.63	1,353,742,581.28
二、累计折 旧								
1.期初余 额	84,812,273.57	204,209,701.35	10,293,095.47	91,248,603.17	6,442,915.83	10,230,274.93	7,063,550.78	414,300,415.10
2.本期增 加金额	15,072,204.12	50,984,895.14	4,549,104.55	20,918,911.26	1,006,304.92	1,037,628.67	2,328,831.72	95,897,880.38
（1）计提	15,072,204.12	50,984,895.14	4,549,104.55	20,918,911.26	1,006,304.92	1,037,628.67	2,328,831.72	95,897,880.38
3.本期减 少金额	633,694.89	30,435,407.36	526,401.64	10,786,591.82	1,518,057.81	192,801.34	458,342.56	44,551,297.42
（1）处置 或报废	117,350.40	27,546,770.38	73,917.01	10,541,850.46	1,518,057.81	132,208.53	301,514.99	40,231,669.58
—企业合 并范围减 少转出	516,344.49	2,888,636.98	452,484.63	244,741.36		60,592.81	156,827.57	4,319,627.84

4.期末余额	99,250,782.80	224,759,189.13	14,315,798.38	101,380,922.61	5,931,162.94	11,075,102.26	8,934,039.94	465,646,998.06
三、减值准备								
1.期初余额		6,938,348.10	2,253,119.37					9,191,467.47
2.本期增加金额	21,529,629.47	99,432,711.37	266,008.10	2,458,902.60				123,687,251.54
(1) 计提	21,529,629.47	99,432,711.37	266,008.10	2,458,902.60				123,687,251.54
3.本期减少金额		7,639,718.96	2,253,119.37					9,892,838.33
(1) 处置或报废		669,988.60						669,988.60
—企业合并范围减少转出		6,969,730.36	2,253,119.37					9,222,849.73
4.期末余额	21,529,629.47	98,731,340.51	266,008.10	2,458,902.60				122,985,880.68
四、账面价值								
1.期末账面价值	277,933,623.70	281,799,576.94	111,801,726.88	82,381,311.81	3,473,284.74	5,067,684.78	2,652,493.69	765,109,702.54
2.期初账面价值	325,381,499.77	444,547,032.04	120,026,538.17	97,101,692.42	2,946,144.68	5,299,063.79	2,963,063.05	998,265,033.92

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
供能装置	124,104,254.84	51,780,709.17	67,324,433.59	4,999,112.08	
管道设备	314,288.82	29,832.66	266,008.10	18,448.06	
机器设备	3,477,026.51	790,823.68	2,458,902.60	227,300.23	
运输设备	92,136.75	86,071.10		6,065.65	
办公设备	84,459.08	78,007.99		6,451.09	
其他固定资产	29,080.00	27,498.94		1,581.06	
合计	128,101,246.00	52,792,943.54	70,049,344.29	5,258,958.17	

## (3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	43,479,882.68	正在办理中

## (5) 本期无固定资产清理情况

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,355,845.18	30,690,453.24
工程物资		179,141.77
合计	35,355,845.18	30,869,595.01

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供能装置	2,141,105.10	1,164,175.45	976,929.65	28,730,012.13		28,730,012.13
厂房建设	34,216,349.53	501,153.80	33,715,195.73	1,494,654.94		1,494,654.94
其他	663,719.80		663,719.80	465,786.17		465,786.17
合计	37,021,174.43	1,665,329.25	35,355,845.18	30,690,453.24		30,690,453.24

## (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
年产 20,000 蒸吨清洁能源锅炉改扩	270,000,000.00	1,494,654.94	37,243,744.58	5,728,256.35		33,010,143.17	59.10%	1 期厂房已建成在用；2 期	1,655,754.85			募股资金

建项目								厂房部分 已建成在 用，部分 在建中				
合计	270,000,000.00	1,494,654.94	37,243,744.58	5,728,256.35	33,010,143.17	--	--	1,655,754. 85				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
供能装置	13,133,073.18	达不到预计设计效果
厂房建设	501,153.80	达不到预计设计效果
合计	13,634,226.98	--

其他说明：

本期因企业合并范围减少转出在建工程减值准备 11,968,897.73 元。

### (4) 工程物资

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
专用材料				179,141.77		179,141.77
合计				179,141.77		179,141.77

## 18、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

## 19、油气资产

 适用  不适用

**20、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	11,212,368.85	11,212,368.85
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	11,212,368.85	11,212,368.85
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,478,554.13	1,478,554.13
(1) 计提	1,478,554.13	1,478,554.13
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,478,554.13	1,478,554.13
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	9,733,814.72	9,733,814.72
2.期初账面价值	11,212,368.85	11,212,368.85

**21、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	139,072,175.75	5,411,359.91	9,812,207.56	154,295,743.22

2.本期增加金额		1,919,176.10	409,023.28	2,328,199.38
(1) 购置		1,919,176.10	409,023.28	2,328,199.38
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,200,509.47		30,641.03	6,231,150.50
(1) 处置	618,700.00		30,641.03	649,341.03
失效且终止确认的部分				
企业合并范围减少转出	5,581,809.47			5,581,809.47
4.期末余额	132,871,666.28	7,330,536.01	10,190,589.81	150,392,792.10
二、累计摊销				
1.期初余额	19,957,880.70	4,816,180.87	4,227,347.82	29,001,409.39
2.本期增加金额	2,866,880.46	388,060.21	1,140,811.86	4,395,752.53
(1) 计提	2,866,880.46	388,060.21	1,140,811.86	4,395,752.53
3.本期减少金额	945,586.45		24,512.64	970,099.09
(1) 处置	494,960.16		24,512.64	519,472.80
失效且终止确认的部分				
企业合并范围减少转出	450,626.29			450,626.29
4.期末余额	21,879,174.71	5,204,241.08	5,343,647.04	32,427,062.83
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	110,992,491.57	2,126,294.93	4,846,942.77	117,965,729.27
2.期初账面价值	119,114,295.05	595,179.04	5,584,859.74	125,294,333.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,951,768.99	正在办理

合计	8,951,768.99
----	--------------

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都世纪新能源有限公司	298,858,471.58					298,858,471.58
迪森（常州）锅炉有限公司	1,776,171.88					1,776,171.88
湖南索拓科技有限公司	7,942,890.30					7,942,890.30
将乐县积善节能科技有限公司	228,848.81			228,848.81		
合计	308,806,382.57			228,848.81		308,577,533.76

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
成都世纪新能源有限公司	105,217,946.54	585,997,003.10	691,214,949.64	是
迪森（常州）锅炉有限公司	220,296,863.26	1,776,171.88	222,073,035.14	是

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

成都世纪新能源有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2021年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为10.89%，预测期为2022年-2026年（后续为稳定期），收入预测期

增长率分别为1%、0%、0%、0%、0%，稳定期持平,该增长率和清洁能源行业总体长期平均增长率相当。

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

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

商誉减值测试的影响

1) 成都世纪新能源有限公司将公司固定资产、在建工程、长期待摊费用等与生产经营活动相关的长期资产确认为资产组，经测试，成都世纪新能源有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为72,510.00万元，高于账面价值69,121.50万元，上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

2) 迪森（常州）锅炉有限公司将公司固定资产、在建工程、无形资产等与生产经营活动相关的长期资产确认为资产组，经测试，迪森（常州）锅炉有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为22,223.00万元，高于账面价值22,207.30万元，上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

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

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	3,584,419.23	4,630,141.88	2,711,421.77		5,503,139.34
模具	204,466.76	152,172.42	155,702.51		200,936.67
排污权	2,765,264.42	922,285.70	216,800.27		3,470,749.85
独家经营权	1,837,303.03		334,055.04		1,503,247.99
固定资产大修理支出	6,435,380.37	725,931.90	1,872,581.22		5,288,731.05
其他	1,183,136.18	958,557.94	554,481.69	36,110.00	1,551,102.43
合计	16,009,969.99	7,389,089.84	5,845,042.50	36,110.00	17,517,907.33

### 24、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	49,261,123.19	8,482,743.12	86,685,203.33	18,547,919.94
内部交易未实现利润	18,537,670.28	3,605,247.32	13,842,218.69	3,368,373.98
可抵扣亏损	63,959,250.42	12,195,273.39	115,362,902.87	22,792,039.63
政府补助	16,097,219.36	2,868,210.70	29,527,754.37	4,902,274.28
预提费用	22,768,031.46	3,415,204.72	25,414,787.75	3,812,218.16
预计负债	3,057,451.22	414,334.26	2,126,707.22	319,006.08
其他权益工具投资公允	5,308,096.30	796,214.45		

价值变动				
合计	178,988,842.23	31,777,227.96	272,959,574.23	53,741,832.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	999,768.25	149,965.24	3,281,986.14	542,522.92
投资性房地产公允价值变动	31,063,243.34	4,659,486.50	29,489,787.29	5,144,541.21
投资性房地产折旧	17,593,599.10	3,526,876.36	13,219,661.14	1,982,949.17
固定资产加速折旧	1,357,389.41	339,347.36		
合计	51,014,000.10	8,675,675.46	45,991,434.57	7,670,013.30

## (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		31,777,227.96		53,741,832.07
递延所得税负债		8,675,675.46		7,670,013.30

## (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	204,207,814.66	13,472,217.56
可抵扣亏损	144,095,578.89	74,392,385.40
合计	348,303,393.55	87,864,602.96

## (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
2021 年		5,623,370.20	
2022 年	6,334,526.36	7,551,552.05	
2023 年	7,143,691.41	7,195,430.16	
2024 年	24,141,657.80	20,033,233.36	

2025 年	46,535,515.07	33,988,799.63	
2026 年	59,940,188.25		
合计	144,095,578.89	74,392,385.40	--

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	15,784,991.30	951,342.85	14,833,648.45	9,020,410.55	471,557.90	8,548,852.65
预付工程、设备款	35,594,553.01	2,279,087.35	33,315,465.66	20,473,145.64		20,473,145.64
合计	51,379,544.31	3,230,430.20	48,149,114.11	29,493,556.19	471,557.90	29,021,998.29

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	89,058,315.07	40,000,000.00
抵押借款	69,026,666.67	32,500,000.00
保证借款		74,806,791.67
信用借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合计	198,084,981.74	197,306,791.67

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	416,083.17	
银行承兑汇票	31,937,280.53	49,225,163.02
合计	32,353,363.70	49,225,163.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	158,111,041.01	291,592,138.30
工程、设备款	143,196,340.33	81,943,687.64
其他	20,581,125.51	20,955,179.23
合计	321,888,506.85	394,491,005.17

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位三十三	4,237,647.49	未结算
单位三十四	2,138,537.62	未结算
单位三十五	2,030,886.28	未结算
单位三十六	1,758,300.00	未结算
单位三十七	1,465,923.20	未结算
合计	11,631,294.59	--

## 29、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金		440,190.00
合计		440,190.00

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款情况。

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	89,211,589.15	82,039,880.08
合计	89,211,589.15	82,039,880.08

### 31、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	34,187,882.64	147,707,912.20	149,344,720.52	32,551,074.32
二、离职后福利-设定提存计划	28,702.08	8,303,379.17	8,322,222.45	9,858.80
三、辞退福利		2,971,342.55	2,962,342.55	9,000.00
合计	34,216,584.72	158,982,633.92	160,629,285.52	32,569,933.12

#### (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	33,770,066.46	125,650,845.69	128,161,985.83	31,258,926.32
2、职工福利费	6,515.70	5,610,963.18	5,594,478.88	23,000.00
3、社会保险费	23,478.08	4,502,904.19	4,520,012.87	6,369.40
其中：医疗保险费	23,011.76	3,886,515.10	3,903,253.06	6,273.80
工伤保险费		205,918.82	205,823.22	95.60
生育保险费	466.32	395,775.19	396,241.51	
重大疾病医疗补助		14,695.08	14,695.08	
4、住房公积金	73,692.00	3,044,615.10	3,025,830.10	92,477.00
5、工会经费和职工教育经费	314,130.40	2,063,085.74	1,657,960.98	719,255.16
6、劳务费		6,835,498.30	6,384,451.86	451,046.44
合计	34,187,882.64	147,707,912.20	149,344,720.52	32,551,074.32

#### (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	28,702.08	8,120,382.70	8,139,524.78	9,560.00
2、失业保险费		182,996.47	182,697.67	298.80
合计	28,702.08	8,303,379.17	8,322,222.45	9,858.80

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,369,461.14	20,805,926.70
企业所得税	6,514,957.10	20,950,603.03
个人所得税	414,359.83	307,656.78
城市维护建设税	221,530.72	1,272,641.04
房产税	614,679.23	448,110.43
土地使用税	259,321.82	218,835.81
教育费附加	97,039.29	550,105.19
地方教育费附加	64,692.86	357,100.95
印花税	61,083.00	870,957.51
环保税等其他税费	23,812.74	1,436.47
合计	12,640,937.73	45,783,373.91

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		262,957.79
其他应付款	69,833,856.55	104,556,288.12
合计	69,833,856.55	104,819,245.91

#### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		262,957.79
合计		262,957.79

#### (2) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	53,407,110.25	54,957,360.10
预提费用	813,259.49	1,590,612.18
员工垫付款	738,337.93	1,543,590.27

股权收购款	5,723,339.18	5,723,339.18
应付单位款	1,230,971.59	31,046,279.53
代收代付款	8,085.00	4,124,561.39
其他	7,912,753.11	5,570,545.47
合计	69,833,856.55	104,556,288.12

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位三十八	5,723,339.18	股权收购款
单位三十九	5,711,700.00	合同未到期
单位四十	5,192,918.85	合同未到期
单位四十一	4,250,000.00	未到期
单位四十二	3,566,958.00	合同未到期
合计	24,444,916.03	--

## 34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,926,728.06	53,143,424.20
一年内到期的应付债券	4,162,395.09	2,497,831.77
一年内到期的租赁负债	1,178,886.91	2,313,319.18
合计	31,268,010.06	57,954,575.15

## 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,534,395.63	9,716,013.86
已背书未到期应收票据	48,837,708.18	
合计	57,372,103.81	9,716,013.86

### 36、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	97,567,014.98	
保证借款	22,000,000.00	39,600,000.00
合计	119,567,014.98	39,600,000.00

### 37、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转债	483,260,289.24	428,679,860.03
合计	483,260,289.24	428,679,860.03

#### (2) 应付债券说明：

负债成份、权益成份重分类增加主要为公司可在可转债发行初始确认计算可转债负债成份时未考虑“在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮10%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。”条款，本报告期重新确认该条款影响，重新计算可转债负债及权益成份，导致负债成份应付债券金额增加26,961,567.60元，权益成份其他权益工具金额减少28,013,479.35元、资本公积金额增加2,363,627.78元、财务费用金额增加1,311,716.03元。

#### (3) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的应付债券	可转债转股	负债成份、权益成份重分类	期末余额
可转债	100.00	2019/3/20	6年	600,000,000.00	428,679,860.03		4,841,602.97	27,692,919.56	-678,775.23	-4,162,395.09	-74,490.60	26,961,567.60	428,679,860.03
合计	--	--	--	600,000,000.00	428,679,860.03		4,841,602.97	27,692,919.56	-678,775.23	-4,162,395.09	-74,490.60	26,961,567.60	428,679,860.03

#### (4) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

1) 中国证券监督管理委员会于2018年12月14日出具了《关于核准广州迪森热能技术股份有限公司公开发行可转换公司

债券的批复》（证监许可[2018]1969号），核准公司向社会公开发行面值总额6亿元可转换公司债券，期限6年。

2) 债券期限：本次发行的可转换公司债券期限为发行之日起6年，即自2019年3月20日起6年。

3) 票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮10%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

4) 转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2019年3月20日）满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。（即2019年9月27日至2025年3月20日止）

5) 转股价格

本次发行的可转债的初始转股价格为7.39元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情况，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

公司于2020年6月16日实施2019年年度权益分派方案，以公司2020年6月16日总股本扣减回购专户股份6,300,000股后的股本356,622,038股为基数，向全体股东以每10股派发现金人民币1.5元（含税）。根据募集说明书的相关条款，“迪森转债”转股价格由7.19元/股调整为7.04元/股，调整后的转股价格自2020年6月17日起生效。

2021年6月7日，因公司实施2020年度权益分派，转股价格调整为6.89元/股。

### 38、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,899,049.67	8,899,049.67
合计	8,899,049.67	8,899,049.67

### 39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	480,700.93		
销售返利	2,713,329.34	2,126,707.22	产品销售达量
合计	3,194,030.27	2,126,707.22	--

### 40、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	68,242,754.29	957,990.00	9,685,669.07	59,515,075.22	
合计	68,242,754.29	957,990.00	9,685,669.07	59,515,075.22	--

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	本期计入营业	本期计入其他	本期冲减成本	其他变动	期末余额	与资产相关/与

		助金额	外收入 金额	收益金额	费用金 额			收益相 关
肇庆迪森生物燃气集中供气站	33,354,005.02			3,345,993.14			30,008,011.88	与资产相关
生物质清洁气化核心技术成果大规模工业应用项目补助	7,365,993.22			634,006.78			6,731,986.44	与资产相关
农业废弃物和生活垃圾供热解气化技术及示范应用补助	2,359,357.80						2,359,357.80	与资产相关
天易项目国家补助资金-管网补助	3,911,111.20			133,333.20			3,777,778.00	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目建设投资补助	3,955,000.00			280,000.00		-3,675,000.00		与资产相关
2012 年战略性主导产业发展资金补助	3,535,591.37						3,535,591.37	与资产相关
节能产业示范工程专项资金补助	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项资金（企业转型升级）	1,400,000.00			200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
燃气采暖热水炉智能化生产线技术改造项目补助	2,821,500.00			342,000.00			2,479,500.00	与资产相关
杭州市临安区经济和信息化局 2017 年度临安区工业和信息化财政补助	820,000.00			61,500.00			758,500.00	与资产相关
锅炉大数据智慧运营管理云平台示范项目	2,190,833.30			239,000.04			1,951,833.26	与资产相关
污染治理工程中央基建投资预算补助	899,999.92			50,000.04			849,999.88	与资产相关
广州开发区投资促进局上云补贴	1,716,666.64			200,000.04			1,516,666.60	与资产相关
小巨人企项目专项资金（创新型企业专项资金）	1,260,137.49			252,027.50			1,008,109.99	与资产相关
广州市燃气采暖热水炉工程技术研究研发中心（建设专项项目资金）	782,916.67			130,000.00			652,916.67	与资产相关

纯电动客车补贴	3,808.33			3,808.33				与资产相关
广州市质量技术监督局标准化示范补贴	65,833.33			10,000.00			55,833.33	与资产相关
广州开发区质量强区专项资金企业标准“领跑者”项目资助		500,000.00					500,000.00	与资产相关
2020 年度研发费用补助经费		257,990.00		129,000.00			128,990.00	与资产相关
广州开发区质量强区专项资金资助		200,000.00					200,000.00	与资产相关
合计	68,242,754.29	957,990.00		6,010,669.07		-3,675,000.00	59,515,075.22	

#### 41、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	372,938,038.00				11,972.00	11,972.00	372,950,010.00

其他说明：

本期公司可转债因转股减少829张，转股数量为11,972股，本报告期股本增加11,972.00元。

#### 42、其他权益工具

##### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司发行的可转债（债券代码：123023）于2019年4月16日在深圳证券交易所上市。债券发行量为60,000.00万元（600.00万张），该债券存续的起止日期为2019年3月20日至2025年3月20日，转股期的起止日期：2019年9月27日至2025年3月20日；票面利率：第一年为0.40%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%，本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮10%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

##### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益部分	529,447,500	140,515,366.94		-28,013,479.35	829	17,615.37	529,446,671	112,484,272.22
合计	529,447,500	140,515,366.94		-28,013,479.35	829	17,615.37	529,446,671	112,484,272.22

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期增加原因：详见第十节“财务报告”之附注七、合并财务报表项目注释的37、应付债券。

本期公司可转债因转股减少829张，转股数量为11,972股，本报告期其他权益工具减少17,615.37元。

#### 43、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）	365,522,415.33	80,104.42	4,808,155.63	360,794,364.12
其他资本公积	11,191,861.43	2,363,627.78		13,555,489.21
合计	376,714,276.76	2,443,732.20	4,808,155.63	374,349,853.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期可转债负债成份、权益成份重分类增加资本公积-其他资本2,363,627.78元，详见第十节“财务报告”之附注七、合并财务报表项目注释的37、应付债券。

（2）本期可转换公司债券转换829张，转股增加股本11,972股，增加资本公积80,104.42元。

（3）本期购买少数股东股权冲减资本公积-股本溢价4,808,155.63元。

#### 44、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

#### 45、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,720,000.00	-5,308,096.30			-796,214.45	-4,511,881.85	-18,231,881.85

其他权益工具投资公允价值变动	-13,720,000.00	-5,308,096.30			-796,214.45	-4,511,881.85		-18,231,881.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	26,122,564.43							26,122,564.43
自用房地产转换为采用公允价值计量的投资性房地产确认的其他综合收益	26,122,564.43							26,122,564.43
其他综合收益合计	12,402,564.43	-5,308,096.30			-796,214.45	-4,511,881.85		7,890,682.58

#### 46、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	64,123,065.66	7,225,879.08		71,348,944.74
合计	64,123,065.66	7,225,879.08		71,348,944.74

#### 47、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	609,952,800.48	630,825,714.04
调整后期初未分配利润	609,952,800.48	630,825,714.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-79,869,885.11	32,525,519.18
减：提取法定盈余公积	7,225,879.08	
应付普通股股利	54,426,089.10	53,493,305.70
其他	435,217.61	-94,872.96
期末未分配利润	467,995,729.58	609,952,800.48

未分配利润的其他说明：

- 1)、本期购入少数股东股权增加未分配利润 350,480.39 元。
- 2)、本期出售子公司股权减少未分配利润 785,698.00 元。

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。

**48、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	1,220,416,563.56	921,262,905.91	1,513,857,015.26	1,155,727,533.61
其他业务	28,665,240.69	11,999,079.26	48,767,058.67	25,347,919.26
合计	1,249,081,804.25	933,261,985.17	1,562,624,073.93	1,181,075,452.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,249,081,804.25	0.00	1,562,624,073.93	0.00
营业收入扣除项目合计金额	28,665,240.69	0.00	48,767,058.67	0.00
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.29%	0.00	3.12%	0.00
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	28,665,240.69	其他业务收入	48,767,058.67	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	28,665,240.69	0	48,767,058.67	0
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	1,220,416,563.56	0	1,513,857,015.26	0

与履约义务相关的信息：

 适用  不适用

**49、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,350,795.12	3,546,677.80
教育费附加	1,435,109.17	1,520,781.38
房产税	3,028,819.46	1,954,657.28
土地使用税	1,162,428.03	1,710,492.10

车船使用税	25,614.16	80,683.40
印花税	846,843.43	1,317,911.66
地方教育费附加	962,640.67	1,006,665.58
环境保护税	170,255.30	104,266.44
其他税费	248,898.59	325,714.47
合计	11,231,403.93	11,567,850.11

## 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,849,715.15	27,194,830.30
市场宣传费	8,106,722.01	11,594,404.25
办公差旅费	6,632,311.64	8,219,922.00
运输装卸费	1,488,128.95	8,756,446.66
运营维护费	6,915,534.91	7,699,703.08
物料消耗	1,511,123.93	2,029,087.24
业务招待费	2,061,012.19	1,359,684.33
折旧与摊销	984,106.53	1,221,701.93
中介费	3,676,966.95	914,175.45
其他费用	1,577,107.87	2,668,830.74
合计	62,802,730.13	71,658,785.98

## 51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,256,881.75	35,200,340.43
折旧与摊销	23,170,690.35	14,950,124.99
中介费用	5,461,222.33	8,562,233.36
办公差旅费	3,493,954.05	6,931,271.47
业务招待费	1,325,064.00	1,342,143.45
租赁费	1,243,371.21	1,290,796.35
其他费用	8,626,960.32	6,468,294.11
合计	82,578,144.01	74,745,204.16

**52、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	23,760,125.35	19,410,821.58
直接材料	10,184,349.43	12,121,469.04
折旧摊销	2,396,185.33	1,851,320.27
设计、调试费	876,886.05	1,538,403.28
其他	2,658,496.48	3,078,575.75
合计	39,876,042.64	38,000,589.92

**53、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,432,631.22	50,511,274.21
其中：租赁负债利息费用	406,852.17	
减：利息收入	3,361,824.24	3,406,653.63
汇兑损益	-537,409.61	764,777.08
手续费	461,494.21	462,634.14
合计	41,994,891.58	48,332,031.80

**54、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,553,445.74	24,627,771.91
进项税加计抵减	396,943.42	
代扣个人所得税手续费	566,742.76	201,031.80
直接减免的增值税	19,280.01	16,500.00
合计	23,536,411.93	24,845,303.71

**55、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,721,073.37	1,742,020.02

处置长期股权投资产生的投资收益	6,004,936.12	700,007.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,506,843.62	7,861,896.80
并购联营企业产生的投资收益		-759,759.81
合计	14,232,853.11	9,544,164.38

## 56、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		27,700.00
按公允价值计量的投资性房地产	660,024.98	4,046,273.58
合计	660,024.98	4,073,973.58

## 57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-855,936.85	-1,265,127.03
长期应收款坏账损失	-18,827,116.47	-27,281,215.89
应收票据坏账损失	3,002,925.89	-5,264,335.45
应收账款坏账损失	-1,385,052.79	-6,410,613.20
合计	-18,065,180.22	-40,221,291.57

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,810,344.98	-2,992,634.63
五、固定资产减值损失	-123,687,251.54	-7,576,633.63
七、在建工程减值损失	-13,634,226.98	
十一、商誉减值损失		-3,715,802.49
十二、合同资产减值损失	-735,738.73	
十三、其他	-2,279,087.35	
合计	-148,146,649.58	-14,285,070.75

**59、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-4,568,530.25	-8,845,726.79
在建工程处置损益		-468,414.19
合计	-4,568,530.25	-9,314,140.98

**60、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
接受捐赠	7,239.88		7,239.88
政府补助	136,487.99	1,830,700.00	136,487.99
非流动资产毁损报废利得	568,375.80	174,182.99	568,375.80
罚款收入	1,914,328.43	1,138,705.77	1,914,328.43
赔偿款	32,293.86	14,600,713.94	32,293.86
无需支付款项	9,972,804.65	2,001,185.33	9,972,804.65
非同一控制下企业合并形成		167,909.31	
其他	2,609,122.68	156,031.21	2,609,122.68
合计	15,240,653.29	20,069,428.55	15,240,653.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2019 年度广州市总部企业奖励						131,213.00		与收益相关
中小微利企业服务券补贴款						5,274.99	7,500.00	与收益相关
2020 年上半年并购业务补贴							1,000,000.00	与收益相关
广东省 2017 年高新技术企业通过奖励							350,000.00	与收益相关
第二十一届专利奖优秀奖款							300,000.00	与收益相关
扶持新入规工业企业补贴							100,000.00	与收益相关
保费专项资金奖励							73,200.00	与收益相关

## 61、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
对外捐赠	58,756.60	113,529.00	58,756.60
盘亏损失	9,365.90		9,365.90
非流动资产毁损报废损失	2,395,968.10	44,251,687.01	2,395,968.10
罚款及滞纳金	381,280.99	331,351.48	381,280.99
赔偿金	1,413,251.54	3,474,430.92	1,413,251.54
其他	1,306,389.62	6,381.43	1,306,389.62
合计	5,565,012.75	48,177,379.84	5,565,012.75

## 62、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	18,276,713.97	34,557,213.88
递延所得税费用	23,716,436.03	5,157,525.18
合计	41,993,150.00	39,714,739.06

### (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	-45,338,822.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,800,823.41
子公司适用不同税率的影响	-13,107,895.23
调整以前期间所得税的影响	-2,729,399.60
非应税收入的影响	-5,835,501.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,849,343.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,524,568.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	74,091,391.33
研发费用加计扣除对税额的影响	-5,949,396.89
所得税费用	41,993,150.00

### 63、其他综合收益

详见第十节“财务报告”之附注七、合并财务报表项目注释的 45、其他综合收益。

### 64、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	7,919,143.25	22,511,328.73
收到的保证金、押金、往来款	88,004,916.94	42,433,158.66
收员工备用金	554,167.37	721,904.06
收利息收入	3,361,824.24	3,406,653.63
其他	16,773,455.79	2,970,924.97
合计	116,613,507.59	72,043,970.05

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	66,300,706.53	112,453,281.69
支付的保证金、押金、往来款	80,735,566.65	69,522,880.93
付员工备用金	1,165,917.60	1,212,304.96
其他	1,337,570.14	5,141,796.31
合计	149,539,760.92	188,330,263.89

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		52,500,000.00
期货保证金	146,850.00	2,899,189.99
股权收购保证金		1,650,000.00
合计	146,850.00	57,049,189.99

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		30,680,000.00
处置子公司现金净流出		
合计		30,680,000.00

#### (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	8,987,289.38	4,443,081.05
拆借款		3,200,000.00
合计	8,987,289.38	7,643,081.05

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金		
承兑汇票保证金		
信用证保证金		
限制性股票/股票回购款		35,940,695.29
拆借款		200,000.00
租赁租金	3,082,568.88	
其他	8,613.34	47,245.35
保函、承兑汇票、信用证保证金	11,417,494.62	4,628,931.18
合计	14,508,676.84	40,816,871.82

### 65、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	-87,331,972.70	44,064,407.11
加：资产减值准备	148,146,649.58	14,285,070.75
信用减值损失	18,065,180.22	40,221,291.57

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,897,880.38	83,857,612.87
使用权资产折旧	1,478,554.13	
无形资产摊销	4,395,752.53	3,949,273.97
长期待摊费用摊销	5,845,042.50	5,083,805.35
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）	4,568,530.25	9,314,140.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,827,592.30	44,060,205.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-660,024.98	-4,073,973.58
财务费用（收益以“-”号填列）	45,432,631.22	54,664,142.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,232,853.11	-9,544,164.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,760,818.56	5,919,687.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,005,662.16	999,912.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,203,289.99	14,532,762.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,309,726.67	-23,020,733.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,982,930.43	25,291,536.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,322,949.29	309,604,977.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	392,898,360.92	557,832,767.37
减：现金的期初余额	557,832,767.37	526,185,166.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-164,934,406.45	31,647,600.74

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,898,360.92	557,832,767.37
其中：库存现金	293,465.78	629,197.35

可随时用于支付的银行存款	392,269,079.44	557,097,804.56
可随时用于支付的其他货币资金	335,815.70	105,765.46
三、期末现金及现金等价物余额	392,898,360.92	557,832,767.37

## 66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,192,462.73	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结
应收票据	18,477,802.90	票据质押
固定资产	36,780,499.84	借款抵押
无形资产	9,155,550.35	借款抵押
投资性房地产	101,455,400.00	借款抵押
合计	201,061,715.82	--

## 67、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	--	--	17,182,978.91
其中：美元	2,693,562.46	6.3757	17,173,346.17
欧元	1,334.23	7.2197	9,632.74
应收账款	--	--	1,594,182.22
其中：美元	250,040.34	6.3757	1,594,182.22

(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

## 68、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			

与日常经营相关	6,010,669.07	递延收益	6,010,669.07
2、与收益相关的政府补助			
与日常经营相关	16,542,776.67	其他收益	16,542,776.67
与日常经营相关	2,908,200.00	财务费用	2,908,200.00
与日常经营不相关	136,487.99	营业外收入	136,487.99

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 69、租赁

### (1) 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	406,852.17
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,082,568.88
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	1,541,284.44
1至2年	1,618,348.64
2至3年	1,726,238.52
3年以上	6,438,869.79
合计	11,324,741.39

### (2) 作为出租人

#### 1) 经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	3,386,388.98
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1年以内	3,657,951.00
1至2年	3,499,682.40

2至3年	3,706,639.34
3至4年	3,926,013.70
4至5年	4,158,550.53
5年以上	74,067,313.29
合计	93,016,150.26

## 2) 融资租赁

	本期金额
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	3,996,790.00
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	321,113.21

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

剩余租赁期	租赁收款额
1年以内	101,129,086.96
1至2年	62,378,626.63
2至3年	151,900.83
3至4年	
4至5年	
5年以上	
未折现的租赁收款额小计	163,659,614.42
加：未担保余值	
减：未实现融资收益	
租赁投资净额	163,659,614.42

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币0.00元；冲减上期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币0.00元。

本公司作为出租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币0.00元，不足冲减的部分计入投资收益人民币0.00元；冲减上期营业收入人民币0.00元，不足冲减的部分计入投资收益人民币0.00元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况。

### 3、反向购买

本期未发生反向购买的情况。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
将乐县积善节能科技有限公司		60.00%	转让	2021年09月10日	工商变更、控制权移交	7,742,688.08					资产评估	
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	2,250,000.00	36.00%	转让	2021年09月10日	工商变更、控制权移交	662,400.00	20.00%	3,938,122.88	1,260,000.00	-2,678,122.88	资产评估	

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

#### 5、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：

融安迪森生物质能供热有限公司2021年2月26日已注销，不再纳入合并范围。

广州迪森清洁能源投资有限公司2021年1月13日已注销，不再纳入合并范围。

云南迪能能源科技有限责任公司因股东广州市铭汉科技股份有限公司、云南新派环保科技有限公司增资，2021年4月8日本公司持有该公司持股比例由51.57%减少44%，对该公司失去控制权，改为权益法核算，不再纳入合并范围。

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
苏州迪森能源技术有限公司	江苏省苏州市太仓市	江苏省苏州市太仓市	生物质供热	100.00%		设立
常州迪森德恒新能源科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生物质供气		62.50%	设立
浙江迪森国大清洁能源有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	生物质供气		91.00%	设立
杭州迪大清洁能源有限公司	浙江省杭州市临安区	浙江省杭州市临安区	生物质供气		91.00%	设立
梅州迪森生物质能供热有限公司	广东省梅州市	广东省梅州市	生物质供气		100.00%	设立
肇庆迪森生物能源技术有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	生物质供气	100.00%		设立
武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	湖北省武汉市洪山区	湖北省武汉市洪山区	生物质供热	78.00%		设立
武穴瑞华迪森新能源科技有限公司	湖北省黄冈市武穴市	湖北省黄冈市武穴市	生物质供热		78.00%	设立
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	生物质供热	100.00%		设立
广州瑞迪融资租赁有限公司	广东省广州市	广东省广州市	融资租赁	63.00%		设立
三门峡茂森清洁能源有限公司	河南省三门峡市陕州区	河南省三门峡市陕州区	清洁能源供热	95.00%		设立
成都世纪新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热电联产及经营	51.00%		非同一控制下合并
九寨沟县世纪能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热电联产及经营		51.00%	非同一控制下合并
广州迪森家居环境技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	家用锅炉的生产、销售	100.00%		同一控制下合并
湖南索拓科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
广州迪森劳力特空气净化技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	通用设备的制造、销售		51.00%	设立
广州忠丸宝金属材料有限公司	广东省广州市	广东省广州市	金属制品的生产、销售		97.00%	设立
苏州鑫迪环境科技有限公司	江苏省苏州市常熟市	江苏省苏州市常熟市	销售家用锅炉		56.00%	设立
南京迪森家居环境技术有	江苏省南京市江宁	江苏省南京市江宁	销售家用锅炉		51.00%	设立

限公司	区	区				
宁夏迪森家居环境技术有限公司	宁夏回族自治区银川市贺兰县	宁夏回族自治区银川市贺兰县	销售家用锅炉		51.00%	设立
迪森（菏泽）环境技术有限公司	山东省菏泽市东明县	山东省菏泽市东明县	销售家用锅炉		51.00%	设立
广州联合智创技术服务有限公司	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务业		90.00%	设立
中山市迪森智控科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	电气机械和器材制造业		70.00%	设立
迪森（常州）锅炉有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	锅炉生产与销售	100.00%		非同一控制下合并
广州迪森热能设备有限公司	广东省广州市	广东省广州市	锅炉销售	100.00%		同一控制下合并
永州聚森清洁能源供热有限公司	湖南省永州市	湖南省永州市	生物质供气	100.00%		设立
贵州迪森能源科技有限公司	贵州省贵阳市云岩区	贵州省贵阳市云岩区	生物质供气、锅炉销售	80.00%		设立
广州维瓦尔第环境技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务业	51.00%		设立
广州云迪股权投资有限公司	广东省广州市	广东省广州市	资本市场服务	100.00%		设立
广州迪源投资发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	项目投资		51.00%	设立
成都世纪城新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源开发、热电联产及经营		26.01%	设立
佛山中瑞热能技术有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	生物质供气	100.00%		设立
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	生物质供气	70.00%		设立
石家庄汇森新能源科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	生物质供气	100.00%		设立
德州昊森新能源有限公司	山东省德州市陵城区	山东省德州市陵城区	生物质供气	90.00%		设立
广州迪森科技产业控股有限公司	广东省广州市	广东省广州市	商务服务业	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都世纪新能源有限公司	49.00%	26,235,561.07	127,400,000.00	64,922,537.62

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都世纪新能源有限公司	96,575,296.74	109,153,913.89	205,729,210.63	73,234,235.90		73,234,235.90	267,664,998.75	129,841,834.30	397,506,833.05	58,553,819.69		58,553,819.69

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都世纪新能源有限公司	260,333,583.99	53,541,961.37	53,541,961.37	85,364,575.38	219,152,800.77	53,586,550.85	53,586,550.85	42,656,565.10

#### (4) 本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

### 2、本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	49,983,550.41	34,074,766.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,721,073.37	1,742,020.02
--综合收益总额	2,721,073.37	1,742,020.02

#### 4、本期无重要的共同经营

#### 5、本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

### 十、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

#### 2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	198,084,981.74			198,084,981.74
应付票据	32,353,363.70			32,353,363.70

应付账款	321,888,506.85			321,888,506.85
其他应付款	69,833,856.55			69,833,856.55
一年内到期的非流动负债	31,268,010.06			31,268,010.06
长期借款		38,261,169.06	81,305,845.92	119,567,014.98
应付债券		10,406,362.11	472,853,927.13	483,260,289.24
合计	653,428,718.90	48,667,531.17	554,159,773.05	1,256,256,023.12

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	197,306,791.67			197,306,791.67
应付票据	49,225,163.02			49,225,163.02
应付账款	394,491,005.17			394,491,005.17
其他应付款	104,819,245.91			104,819,245.91
一年内到期的非流动负债	55,641,255.97			55,641,255.97
长期借款		39,600,000.00		39,600,000.00
应付债券		13,715,452.84	414,964,407.19	428,679,860.03
合计	801,483,461.74	53,315,452.84	414,964,407.19	1,269,763,321.77

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

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

本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至2021年12月31日，本公司可转换公司债券4.83亿元和以浮动利率计息的银行借款人民币3.43亿元（2020年12月31日：人民币2.89亿元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动100个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

#### (3) 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			100,000.00	100,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产			100,000.00	100,000.00
（1）其他			100,000.00	100,000.00
（三）其他权益工具投资			5,646,174.70	5,646,174.70
（四）应收款项融资			10,554,455.00	10,554,455.00
（五）投资性房地产			274,377,466.71	274,377,466.71
2.出租的建筑物			274,377,466.71	274,377,466.71
持续以公允价值计量的资产总额			290,678,096.41	290,678,096.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

（2）对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

（3）其他权益工具：因被投资企业浙江艾猫网络科技有限公司、成都环融新能源有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；公司持有的江苏亚特尔地源科技股份有限公司其他权益工具投资为公众公司股权投资，期末公允价值按资产负债表日或接近资产负债表日公开交易市场的股价确定。

（4）公司期末以评估机构出具的评估报告为基础确认投资性房地产的公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持 股比例	母公司对本企业的表 决权比例
常厚春		实际控制人		13.65%	13.65%
李祖芹		实际控制人		10.70%	10.70%
马革		实际控制人		7.52%	7.52%
深圳前海金迪投资合伙企业（有限 合伙）		实际控制人设立的 公司		0.99%	0.99%
朱咏梅[注]		一致行动人		0.43%	0.43%
合计				33.29%	33.29%

本企业的母公司情况的说明

[注]：股东朱咏梅女士系公司控股股东李祖芹先生的配偶。

本企业最终控制方是常厚春、李祖芹、马革。

其他说明：

自然人常厚春、李祖芹、马革合计持有本公司31.87%股份，三方签订了一致行动协议，为一致行动人，是本公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节“财务报告”之附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十节“财务报告”之附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州市铭汉科技股份有限公司	本公司之联营企业
大湾区创（广州）投资发展有限公司	本公司之联营企业
广州迪清新能源科技有限公司	本公司之联营企业
贵州迪森节能技术有限公司	本公司之联营企业
贵州易能达能源服务有限公司	本公司之联营企业
中山诺普热能科技有限公司	本公司之联营企业
河南迪森暖通设备有限公司	本公司之联营企业
云南迪能能源科技有限责任公司	本公司之联营企业
湖南迪兴中悦达新能源有限公司	本公司之联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州金迪投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人直接控制的企业
广州奇享科技有限公司	实际控制人为马革之配偶
CSE INVESTMENT PTE. LTD.	实际控制人间接控制的企业
ROYDEN INVESTMENT LTD	实际控制人间接控制的企业
江苏亚特尔地源科技股份有限公司	本公司之参股企业
浙江艾猫网络科技有限公司	本公司之参股企业
成都环融新能源有限公司	本公司之参股企业
将乐县积善节能科技有限公司	本公司之原孙公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州忠丸宝金属材料有限公司	采购原材料				9,956,740.34
中山诺普热能科技有限公司	采购原材料	1,415,229.71			28,982.30
广州奇享科技有限公司	服务费	43,689.32			393,203.87
贵州迪森节能技术有限公司	服务费及锅炉维修费	213,168.13			
广州市铭汉科技股份有限公司	金融贷款服务支出	59,505.81			

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
广州市铭汉科技股份有限公司	金融贷款服务收入		6,318.44
广州市铭汉科技股份有限公司	销售蒸汽锅炉	183,557.52	929.20
大湾区创（广州）投资发展有限公司	租赁收入	2,534,036.64	2,572,568.77
大湾区创（广州）投资发展有限公司	代收水电费收入		841,241.49
广州忠丸宝金属材料有限公司	销售商品		3,815,599.61
贵州迪森节能技术有限公司	销售蒸汽锅炉及配件	1,416,661.26	177,487.02
江苏亚特尔地源科技股份有限公司	销售设备	122,782.33	33,724,959.32
成都环融新能源有限公司	技术服务费	408,034.34	
云南迪能能源科技有限责任公司	服务费	384,263.04	
云南迪能能源科技有限责任公司	销售锅炉及辅助设备	1,032,687.01	
河南迪森暖通设备有限公司	销售货物	15,293,973.23	

### (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广州市铭汉科技股份有限公司	870,000.00	2021年01月12日	2021年03月31日	执行商业利息往来

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,970,469.00	4,749,500.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州迪清新能源科技有限公司	236,317.10	23,631.71	1,116,118.77	111,611.88
	大湾国创（广州）投资发展有限公司	111,068.88	5,553.44	92,400.00	4,620.00
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	15,773,482.22	1,257,974.10	19,922,444.99	996,122.25
	河南迪森暖通设备有限公司	1,928,795.00	96,439.75		
	成都环融新能源有限公司	431,857.48	21,592.87		
	云南迪能能源科技有限责任公司	1,038,858.50	51,942.93		
长期应收账款					
	云南迪能能源科技有限责任公司	483,666.70	4,836.67		
	将乐县积善节能科技有限公司	11,151,226.09	1,066,583.51		
预付款项					
	云南迪能能源科技有限责任公司	28,888.35			
一年内到期的非流动资产					
	云南迪能能源科技有限责任公司	478,606.22	4,786.06		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中山诺普热能科技有限公司	227,434.14	
	广州奇享科技有限公司		180,000.00
其他应付款			
	广州市铭汉科技股份有限公司		5,120,219.45
	大湾国创（广州）投资发展有限公司	5,711,700.00	5,711,700.00
	贵州迪森节能技术有限公司	10,200.00	

	河南迪森暖通设备有限公司	200,000.00	
	云南迪能能源科技有限责任公司	70,000.00	
合同负债			
	贵州迪森节能技术有限公司	2,668.81	47,320.54
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司	472.57	472.57
	浙江艾猫网络科技有限公司	1,039.82	
其他流动负债			
	贵州迪森节能技术有限公司		5,819.37
	江苏亚特尔地源科技股份有限公司		61.43

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 公司(以下简称原告)与永州永一电子材料有限公司(以下简称被告、永一公司)因于2015年11月9日签订的《生物质成型燃料锅炉供蒸汽节能减排项目合作合同》(以下简称合作协议)履行过程中发生纠纷,原告于2017年8月11日向广东省广州市黄埔区人民法院提起诉讼,双方于2017年12月12日达成如下调解协议。

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

②双方确认并同意,本公司将涉案2台20吨/小时的生物质成型燃料锅炉及其成套辅机设备、冷凝水回收设备及土建投资款共计作价28,884,054元转让给永一公司,永一公司、罗学军按照如下期限向本公司支付上述款项:于2017年12月30日前支付1,000,000.00元,自2018年2月至2019年1月每月最后一日前支付410,000.00元,自2019年2月至2020年7月每月最后一日前支付1,275,781.00元;

③于本协议签订之日,涉案2台20吨/小时的生物质成型燃料锅炉及其成套辅机设备、冷凝水回收设备的所有权已转让给永一公司;

④案件受理费217,854.60元,减半收取计108,927.30元,由本公司,永一公司、罗学军各自负担一半计54,463.70元。

后永一公司、罗学军未按照约定支付民事调解书确定的款项中的27,884,054元给付义务,公司于2018年5月16日向广州市黄埔区人民法院申请强制执行:永一公司、罗学军向原告支付款项人民币27,884,054元;永一公司、罗学军向原告支付逾期付款违约金付款利息(逾期付款违约金自2018年3月1日起算,以人民币27,884,054元为本金,按照每日千分之一的标准计算付清之日止);永一公司、罗学军向原告支付利息损失(以人民币27,884,054元为本金,自2017年12月12日起按年利率6%计算至付清之日止);永一公司、罗学军承担全部执行费用。截至本财务报表批准报出日,被执行人处于破产程序中。

2) 公司之子公司苏州迪森能源技术有限公司(以下简称苏州迪森、申请人、反仲裁被申请人)与山东鲁控能源发展有限公司(以下简称反仲裁申请人、被申请人)于2018年12月10日签订《上海敏欣能源科技有限公司股权转让合同》在履行过程中发生纠纷,申请人于2020年12月向中国国际贸易仲裁委上海分会提起仲裁,请求仲裁委:

①裁决被申请人支付逾期付款违约金4,051,667.00元给申请人。

②裁决被申请人承担本案全部仲裁费用。反仲裁申请人于2020年12月向中国国际贸易仲裁委上海分会提起仲裁，请求仲裁委：①裁决反仲裁被申请人赔偿反仲裁申请人1,000,000.00元。

③裁决反仲裁被申请人承担本案全部仲裁费用。

2021年5月18日仲裁委作出裁决：

①被申请人向申请人支付逾期付款违约金人民币3,896,466.67元；

②驳回被申请人的全部仲裁反请求；

③本案本请求仲裁费为人民币67,540.00元，全部由被申请人承担。本案反请求仲裁费为38,050.00元，全部由被申请人承担。2021年6月16日北京市第四中级人民法院立案受理了山东鲁控能源发展有限公司撤销仲裁裁决的申请，2021年6月29日北京市第四中级人民法院作出驳回山东鲁控能源发展有限公司的申请的民事裁定书。2021年6月21日申请人向青岛市中级人民法院申请强制执行，2021年7月15日青岛市中级人民法院裁定指定青岛市黄岛区人民法院执行。截至本财务报表批准报出日，目前处于法院强制执行程序中。

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

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

②由被告常州鑫德源恒耐火板装饰材料股份有限公司承担本案全部诉讼费用。截至本财务报表批准报出日，目前正处于诉讼程序中。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、本期无重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、本期无销售退回情况

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### (2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 2、债务重组

本报告期末发生需要披露的债务重组。

## 3、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对清洁能源综合服务-B端运营业务、清洁能源综合服务-B端装备业务及清洁能源综合服务-C端产品与服务业务等的经营业绩进行考核。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	清洁能源综合服务-B端运营	清洁能源综合服务-B端装备	清洁能源综合服务-C端产品与服务	融资租赁及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	660,967,418.08	185,515,140.27	371,773,798.46	4,317,903.21	-2,157,696.46	1,220,416,563.56
主营业务成本	513,848,942.40	165,533,185.95	244,463,304.35		-2,582,526.79	921,262,905.91
资产总额	2,261,355,136.12	442,699,764.00	873,161,109.42	148,628,497.48	-703,969,395.17	3,021,875,111.85
负债总额	1,047,566,370.48	317,960,772.64	453,013,113.94	6,167,283.89	-296,373,123.40	1,528,334,417.55

## 4、本期无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	686,530.24	3.31%	686,530.24	100.00%	0.00	2,007,478.08	3.92%	2,007,478.08	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	20,073,155.93	96.69%	1,081,896.95	5.39%	18,991,258.98	49,243,131.05	96.08%	1,332,640.22	2.71%	47,910,490.83

备的应收账款										
其中：										
账龄组合	20,073,155.93	96.69%	1,081,896.95	5.39%	18,991,258.98	24,500,918.67	47.81%	1,332,640.22	5.44%	23,168,278.45
合并范围内关联往来组合						24,742,212.38	48.27%			24,742,212.38
合计	20,759,686.17	100.00%	1,768,427.19	8.52%	18,991,258.98	51,250,609.13	100.00%	3,340,118.30	6.52%	47,910,490.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位三	679,133.31	679,133.31	100.00%	客户破产清算
单位四十三	7,396.93	7,396.93	100.00%	客户破产清算
合计	686,530.24	686,530.24	--	--

按组合计提坏账准备：组合计提项目：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,508,372.83	925,418.64	5.00%
1 至 2 年	1,564,783.10	156,478.31	10.00%
合计	20,073,155.93	1,081,896.95	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,508,372.83
1 至 2 年	1,564,783.10
2 至 3 年	679,133.31
3 年以上	7,396.93
3 至 4 年	7,396.93
合计	20,759,686.17

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,007,478.08		6,649.28	1,314,298.56		686,530.24
按组合计提坏账准备	1,332,640.22	1,003,657.80	1,254,401.07			1,081,896.95
合计	3,340,118.30	1,003,657.80	1,261,050.35	1,314,298.56		1,768,427.19

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,314,298.56

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
单位十	货款	1,314,298.56	无法收回	经审核后核销	否
合计	--	1,314,298.56	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位四十四	7,906,835.55	38.09%	395,341.78
单位四十五	2,872,651.97	13.84%	143,632.60
单位四十六	2,113,453.32	10.18%	105,672.67
单位四十七	1,417,017.35	6.83%	70,850.87
单位四十八	910,000.00	4.38%	91,000.00
合计	15,219,958.19	73.32%	

### (5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		613,568.20
其他应收款	632,023,200.24	513,305,813.83
合计	632,023,200.24	513,919,382.03

## (1) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司		613,568.20
小计		613,568.20
减：坏账准备		
合计		613,568.20

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,250,000.00	3,584,901.73
应收往来款	627,987,465.14	509,671,278.61
员工备用金	791,799.18	73,600.61
其他	591,325.76	305,965.69
合计	632,620,590.08	513,635,746.64

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	329,932.81			329,932.81
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
-转入第三阶段	-61,327.60		61,327.60	
本期计提	97,317.69		9,359,040.09	9,456,357.78

本期转回	218,533.06			218,533.06
本期核销			8,970,367.69	8,970,367.69
2021 年 12 月 31 日余额	147,389.84		450,000.00	597,389.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	339,431,408.00
1 至 2 年	142,327,612.60
2 至 3 年	150,783,083.77
3 年以上	78,485.71
3 至 4 年	64,339.00
5 年以上	14,146.71
合计	632,620,590.08

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		9,420,367.69		8,970,367.69		450,000.00
按组合计提坏账准备	329,932.81	35,990.09	218,533.06			147,389.84
合计	329,932.81	9,456,357.78	218,533.06	8,970,367.69		597,389.84

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	8,970,367.69

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
融安迪森生物质能供热有限公司	应收往来款	8,613,661.08	子公司注销，无法收回	经审核后核销	是
合计	--	8,613,661.08	--	--	--

## 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
迪森（常州）锅炉有限公司	应收往来款	153,352,227.65	1 年以内、1-4 年	24.24%	
武穴瑞华迪森新能源科技有限公司	应收往来款	117,028,189.87	1 年以内、1-4 年	18.50%	
杭州迪大清洁能源有限公司	应收往来款	73,877,664.52	1 年以内、1-4 年	11.68%	
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	应收往来款	69,279,375.16	1 年以内、1-4 年	10.95%	
三门峡茂森清洁能源有限公司	应收往来款	53,265,663.26	1 年以内、1-4 年	8.42%	
合计	--	466,803,120.46	--	73.79%	

## 6) 本期无涉及政府补助的应收款项

## 7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	979,398,307.12		979,398,307.12	993,898,307.12	4,026,270.95	989,872,036.17
对联营、合营企业投资	40,301,671.91		40,301,671.91	26,996,622.48		26,996,622.48
合计	1,019,699,979.03		1,019,699,979.03	1,020,894,929.60	4,026,270.95	1,016,868,658.65

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	8,600,000.00					8,600,000.00	

广州瑞迪融资租赁有限公司	113,400,000.00					113,400,000.00	
广州迪森热能设备有限公司	59,148,501.29					59,148,501.29	
石家庄汇森新能源科技有限公司	7,827,600.00					7,827,600.00	
广州迪森清洁能源投资有限公司	5,973,729.05		5,973,729.05				
肇庆迪森生物能源技术有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
苏州迪森能源技术有限公司	145,389,600.00					145,389,600.00	
融安迪森生物质能供热有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				
广州迪森家居环境技术有限公司	130,137,079.08					130,137,079.08	
成都世纪新能源有限公司	367,200,000.00					367,200,000.00	
三门峡茂森清洁能源有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
贵州迪森能源科技有限公司	3,840,000.00					3,840,000.00	
广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
德州吴森新能源有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
云南迪能能源科技有限责任公司	11,000,000.00		11,000,000.00				
广州云迪股权投资有限公司	2,500,000.00	7,500,000.00				10,000,000.00	
迪森（常州）锅炉有限公司	79,871,462.48					79,871,462.48	
湘潭聚森清洁能源供热有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州维瓦尔第环境技术有限公司	510,000.00					510,000.00	
永州聚森清洁能源供热有限公司	7,474,064.27					7,474,064.27	
广州迪森科技产业控股有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	989,872,036.17	8,500,000.00	18,973,729.05			979,398,307.12	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州市铭汉科技股份有限公司	20,074,191.44			3,220,952.24			-566,374.50			22,728,769.18	

广州迪清新能源科技有限公司	3,364,156.05		293,706.24					3,657,862.29
大湾国创(广州)投资发展有限公司	3,558,274.99		-891,734.60					2,666,540.39
云南迪能能源科技有限责任公司			248,500.05				11,000,000.00	11,248,500.05
小计	26,996,622.48		2,871,423.93			-566,374.50	11,000,000.00	40,301,671.91
合计	26,996,622.48		2,871,423.93			-566,374.50	11,000,000.00	40,301,671.91

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,902,051.93	86,241,427.82	163,596,411.28	120,870,932.41
其他业务	21,031,142.81	803,895.97	30,860,386.76	3,680,849.85
合计	128,933,194.74	87,045,323.79	194,456,798.04	124,551,782.26

与履约义务相关的信息：

 适用  不适用

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	140,654,544.31	33,054,272.78
权益法核算的长期股权投资收益	2,871,423.93	1,792,707.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,012,841.75	-34,319,660.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,513,574.96	2,863,888.14
合计	143,026,701.45	3,391,208.17

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,061,175.03	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,971,822.32	
委托他人投资或管理资产的损益	5,506,843.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	182,649.28	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	660,024.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,366,744.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	982,966.19	
减：所得税影响额	-656,920.50	
少数股东权益影响额	2,180,834.69	
合计	29,085,962.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"增值税即征即退"退税款	12,626,311.41	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，纳税人销售其自行开发生产的软件产品，可享受增值税即征即退政策。公司享受该税收优惠政策，年初至本报告期末，公司收到增值税即征即退税款12,626,311.41元。公司报告期内享受的即征即退政策收入属于与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的税收收入。因此，公司将该部分税收返还计入经常性损益。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.56%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.59%	-0.30	-0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用