



# 广州迪森热能技术股份有限公司

Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.

## 2026 年半年度报告 (全文)

2026 年 8 月

旗下核心品牌



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 477,012,388 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 1  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 31 |
| 第五节 重要事项 .....        | 33 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 40 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 44 |
| 第八节 财务报告 .....        | 45 |

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人黄博先生签名的公司 2026 年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人黄博先生、主管会计工作负责人岳艳女士及会计机构负责人（会计主管人员）黄诗明先生签名并盖章的财务报表文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上刊登的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、其他相关资料

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                                                                         |
|-------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 迪森股份、本公司、公司 | 指 | 广州迪森热能技术股份有限公司                                                                                                                               |
| 迪森家居        | 指 | 广州迪森家居环境技术有限公司                                                                                                                               |
| 迪森装备        | 指 | 迪森（常州）能源装备有限公司                                                                                                                               |
| 世纪新能源       | 指 | 成都世纪新能源有限公司                                                                                                                                  |
| 苏州迪森        | 指 | 苏州迪森能源技术有限公司                                                                                                                                 |
| 云迪投资        | 指 | 广州云迪投资有限公司                                                                                                                                   |
| 迪森数字        | 指 | 广州迪森数字能源科技有限公司                                                                                                                               |
| 热泵          | 指 | 热泵（Heat Pump），又称冷机（Refrigerator），是在热力学第二定律基础上产生的一种高效加热装置，可将能量由低温处（低温热库）传送到高温处（高温热库）。它能提供给高温处的能量总和要大于它自身运行所需要的能量，多出的这部分热量是在运行能量的作用下从较低温处所取得的。 |
| 燃气壁挂炉       | 指 | 燃气壁挂炉是以天然气、人工煤气或液化气作为燃料，燃料经燃烧器输出，在燃烧室内燃烧后，由热交换器将热量吸收，采暖系统中的循环水在途经热交换器时，经过往复加热、从而不断将热量输出给建筑物，为建筑物提供热源。                                        |
| 全预混         | 指 | 是指燃气与空气按最佳比例通过预混燃烧器与风机混合后进入燃烧室燃烧。                                                                                                            |
| 冷凝          | 指 | 燃烧产生的烟气中的潜热，通过将烟气中的水蒸气冷凝为水，获取水蒸气以凝结水状态排出时所释放出的热量。                                                                                            |
| 工业热泵        | 指 | 中、高功率范围内的热泵，主要可用于工业过程中的热回收和热升级，也可用于工业、商业和多户住宅建筑中的供暖、制冷和空调，以及区域供暖。工业热泵作为一种主动热回收装置，可将工业过程中的废热温度提高到更高的温度，以用于同一过程或其他相邻过程的热需求。                    |
| 生物质能        | 指 | 直接或间接地通过绿色植物的光合作用，把太阳能转化为化学能后固定和储存在生物质内的能量。                                                                                                  |
| 天然气分布式能源    | 指 | 利用天然气为燃料，通过冷、热、电三联供等方式实现能源的梯级利用，综合能源利用效率在 70%以上，并在负荷中心就近实现能源供应的现代能源供应方式。                                                                     |
| 压力容器        | 指 | 指盛装气体或者液体，承载一定压力的密闭设备。                                                                                                                       |
| 电锅炉         | 指 | 电锅炉也称电加热锅炉、电热锅炉，是以电力为能源并将其转化成为热能，从而经过锅炉转换，向外输出具有一定热能的蒸汽、高温水或有机热载体的锅炉设备。                                                                      |
| “煤改电”       | 指 | 面对日益严重的环境问题，国家及地方出台一系列政策，在散煤利用领域推行电能替代。                                                                                                      |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                                  |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                                                                                                                                      |
| 《证券法》       | 指 | 中华人民共和国证券法                                                                                                                                   |
| 《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 | 2026 年 01 月 01 日至 2026 年 06 月 30 日或 2026 年半年度                                                                                                |
| 上年同期        | 指 | 2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日或 2025 年半年度                                                                                                |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 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                    | 刘治贲                    |
| 联系地址 | 广州市经济技术开发区东区沧联二路 5 号   | 广州市经济技术开发区东区沧联二路 5 号   |
| 电话   | 020-82269201           | 020-82269201           |
| 传真   | 020-82268190           | 020-82268190           |
| 电子信箱 | dsxm@devotiongroup.com | dsxm@devotiongroup.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 472,719,131.16   | 498,621,298.59   | -5.19%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 46,947,217.23    | 50,587,998.07    | -7.20%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 43,216,324.17    | 47,800,392.03    | -9.59%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 62,767,884.25    | 60,707,153.82    | 3.39%        |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.10             | 0.11             | -9.09%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.10             | 0.11             | -9.09%       |
| 加权平均净资产收益率                | 2.46%            | 2.63%            | -0.17%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,754,139,766.41 | 2,815,342,414.09 | -2.17%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,913,974,109.22 | 1,914,728,641.99 | -0.04%       |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -392,209.19  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,457,983.64 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,177,280.52 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 2,290,264.36 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -996,910.42  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 1,029,974.30 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 494,758.17   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 340,731.98   |    |
| 合计                                                                   | 3,730,893.06 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

| 项目           | 涉及金额（元）      | 原因                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “增值税即征即退”退税款 | 1,281,665.16 | 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件规定，纳税人销售其自行开发生产的软件产品，可享受增值税即征即退政策。公司享受该税收优惠政策，年初至本报告期末，公司收到增值税即征即退税款 1,281,665.16 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。 |

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

2026 年，是国家“十五五”规划的开局之年，也是“双碳”目标从框架构建迈向深度落地、新型能源体系加速成型的关键之年。全球能源结构加速重构，国内绿色低碳产业进入规模化、智能化、融合化发展新阶段。公司业务聚焦三大业务板块：清洁能源应用装备（B 端装备）、清洁能源投资及运营（B 端运营）、智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务），以三大板块为支点，深化产业链协同，推动绿色低碳转型，助力国家“十五五”能源战略落地。

#### （一）公司所处行业概况

##### 1、能源装备行业

工业锅炉与工业热泵是工业供热领域的核心装备，广泛服务于工业生产供热、余热回收及电气化节能改造场景。

上游环节重点为能源装备生产提供所需各类原材料与核心部件，主要涉及钢材、铜铝等基础原材料，以及热泵压缩机、换热器、燃烧器、智能控制器、传感器等核心零部件的生产制造；参与企业以金属冶炼加工企业、暖通专业零部件厂商、工控电子供应商为主，是装备产业稳定生产的基础。

中游聚焦能源装备产品实现与项目落地服务，业务覆盖产品研发迭代、方案定制、整机生产制造、系统集成，以及项目现场安装调试、后期运维全流程。行业具备特种设备资质门槛高、技术迭代快的特征，随着国内工业节能降碳改造持续推进，行业逐步形成具备完整研发-制造-系统集成一体化能力的头部企业，与中小型组装加工企业并存的格局，共同推动能源装备产品落地与项目实施；此外，数字化智慧能源控制系统、余热回收成套集成方案也是中游环节重要的核心输出内容。

下游面向多元化的工业及公建供热市场，既涵盖钢铁、化工、纺织等高耗能行业，也包含新能源、汽车、半导体、食品医药等制造领域，同时覆盖工业园区及商业综合体集中供热等场景。在双碳政策约束、企业降本诉求以及绿色工厂建设的多重驱动下，存量设备更新、余热资源化利用、工业电气化改造带来持续的设备及项目需求。



图 1：能源装备全产业链示意图

(1) 多层次政策持续加码，行业迎来系统性改造红利

2026 年国内针对工业节能装备的政策支撑体系形成完整闭环，从顶层规划、需求拉动、供给升级三层同步发力：

1) 中长期顶层战略定位：2026 年多部委连续出台配套政策夯实热泵行业发展定位：1 月工信部等五部门印发《关于开展零碳工厂建设工作的指导意见》将高效热泵纳入工业绿色微电网核心设备配置；3 月工信部等四部门联合发布的《节能装备高质量发展实施方案（2026—2028 年）》明确 2028 年热泵能效较 2025 年提升 10% 量化目标；6 月国家发展改革委、国家能源局印发的《新型能源体系建设“十五五”规划》将热泵列为供热低碳转型核心推广技术。上述顶层文件从产业方向、技术指标、中长期规划层面确立了热泵在供热低碳转型中的重要地位。

2) 存量改造强制落地：2026 年 5 月国家发改委等五部门联合印发《关于开展重点行业节能降碳改造攻坚三年行动的通知》，将锅炉、热泵纳入钢铁、电解铝、水泥、平板玻璃、合成氨、甲醇和煤电等高耗能行业的设备更新范围，对符合条件的节能降碳改造项目按核定总投资 20% 的比例给予资金补助，目标为到 2028 年底累计形成节能量 1 亿吨标准煤以上、减排二氧化碳 2 亿吨以上，在财政资金激励及能效约束双重机制之下，行业政策导向已从“鼓励推广”转向“约束性替代”，为能源装备行业创造了系统性的改造需求和市场空间。

3) 供给端技术升级约束：国家市场监督管理总局与国家标准化管理委员会联合发布了《工业锅炉技术规范》（GB/T1921-2025）国家标准，为锅炉行业的结构调整与技术升级提供标准指引，将加速淘汰不合规小厂及虚标产品，推动行业向高质量发展。

(2) 工业热泵细分赛道增速亮眼，成长空间广阔

近年来，工业热泵凭借高效节能、低碳环保、余热资源化利用等核心优势，已逐步成为传统高耗能产业改造升级的关键装备。2025 年，国内工业热泵行业规模继续攀升，销售额达到约 14.5 亿元，同比增长 15%，延续了强劲的扩张增长态势。

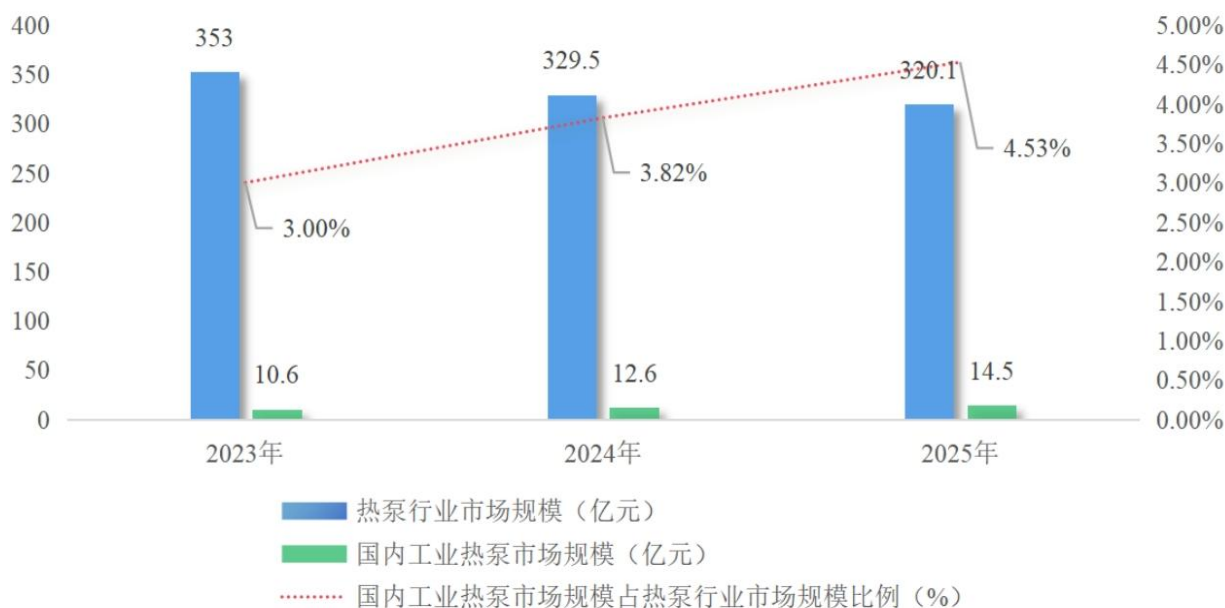
2023-2025 年中国工业热泵行业市场容量及增长



数据来源：产业在线（IOL）监测数据

从行业结构看，工业热泵仍属于热泵行业新兴细分赛道，渗透空间巨大。据产业在线和中国节能协会热泵专业委员会统计，2025 年热泵行业市场规模约 320.1 亿元，国内工业热泵仅 14.5 亿元，占比不足 5%。但增长势头持续攀升——2024 年同比增长 3.82%，2025 年同比增长 4.53%，工业热泵成长空间广阔。

2023-2025年中国工业热泵市场规模VS热泵行业市场规模



数据来源：产业在线、中国节能协会热泵专业委员会

公司处于能源装备行业中游，作为深耕行业多年的“能效专家”，深度承接市场对一体化装备交付、定制化方案、系统集成及全周期项目服务的行业需求，始终聚焦能效提升与清洁技术创新。公司具备国家特种设备设计与制造最高等级资质，包括 A 级锅炉制造许可证、A2 级（三类压力容器）压力容器设计及制造许可证，以及美国 ASME 锅炉和压力容器设计制造许可证（S 和 U 钢印）。依托完备的特种设备制造资质与自主研发的工业热泵核心技术，公司可实现从整机生产制造、系统集成，到项目现场安装调试、后期运维的全链条能力输出，同时具备数字化智慧能源控制系统、余热回收成套集成方案的供给能力。公司将紧抓新型能源体系建设与工业节能改造发展窗口期，持续夯实高效节能装备研发制造能力，赋能工业领域电气化升级与节能降碳转型。

## 2、综合能源服务行业

综合能源服务以“综合能源系统+能源综合服务”深度协同为核心。面向需求侧提供规划设计、系统集成、长效运营一体化解决方案，实现提高可再生能源消纳比例、系统运行可靠性与综合能效，降低用户用能成本、系统碳排放及其他污染物排放的目标，为终端用户构建冷、热、电、储耦合的低碳供能体系。

上游是综合能源项目落地的基础供给端，分为三大板块：一是天然气、生物质等清洁能源资源供应；二是工业锅炉、工业热泵、储能、换热机组等软硬件设备制造；三是智慧能源管理系统、物联网传感、数字孪生平台等软件与数字化配套开发。上游设备性能、能源采购成本、数字化技术成熟度，直接决定综合能源项目的整体投资成本、运行能效与智能化水平，参与主体包含能源供应商、暖通装备厂商、储能设备企业、工业软件开发商。

中游为产业链核心服务枢纽，覆盖项目全周期综合服务业务，主流落地模式包含 BOT、BOO、EPC+O、能源托管、合同能源管理；核心业务涵盖综合能源站整体投资建设、厂区节能改造、多能源协同供应、智慧能源数字化平台运维四大板块。行业兼具资本密集、技术集成度高、运营周期长的特征，市场参与者分化明显：头部企业可同步完成装备供给、项目投资、系统集成、长期托管全链条运营，中小服务商多仅承接单一节能改造或运维分包业务；依托自研暖通节能装备与数字化管控系统打造一体化解决方案，是中游企业核心竞争壁垒。

下游覆盖三大类核心终端市场，分别为各类工业园区、生产制造工厂、商业综合体与公共建筑、居民社区；终端客户普遍存在用能结构单一、能耗成本偏高、碳减排考核压力大等共性痛点，叠加绿色园区、零碳工厂建设政策要求，催生大量存量能源系统改造、多能耦合供能、数字化能效托管的持续性服务需求。



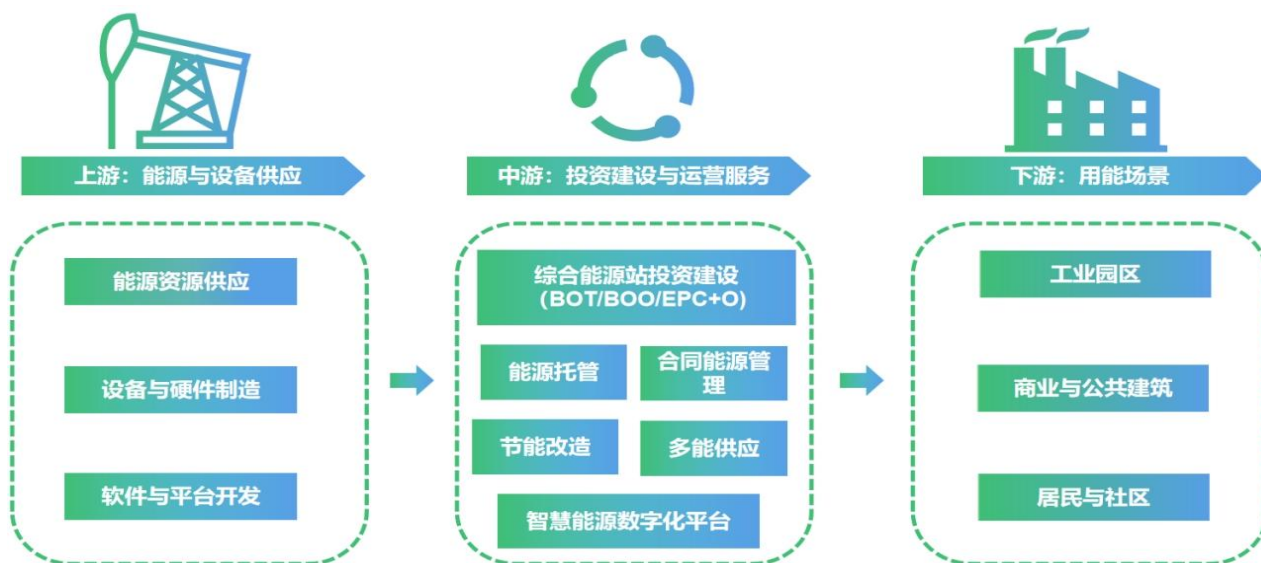


图 2：综合能源服务全产业链示意图

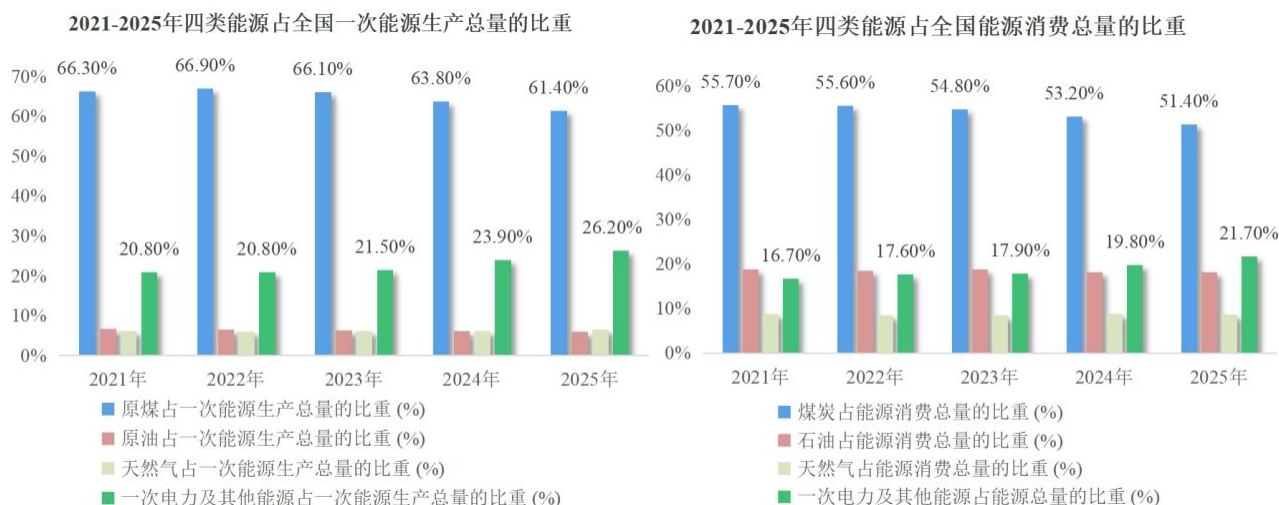
（1）顶层政策双向赋能，行业数字化、规模化发展提速

1）能源转型顶层规划定调：2026 年 6 月国家发展改革委、国家能源局印发《新型能源体系建设“十五五”规划》，明确提出“引导传统能源企业向综合能源生产服务商转型”，支持源网荷储一体化、绿电直连、智能微电网等新业态发展，从国家能源战略层面确立综合能源服务的发展定位。

2）数字化底层支撑完善：2026 年 3 月工信部等九部门印发《推动物联网产业创新发展行动方案（2026—2028 年）》，提出到 2028 年物联网核心产业规模突破 3.5 万亿元、终端连接数力争达到百亿级。为综合能源服务的数字化和智慧化运营提供关键技术基础设施支撑。

（2）能源结构持续低碳转型，市场需求稳步扩容

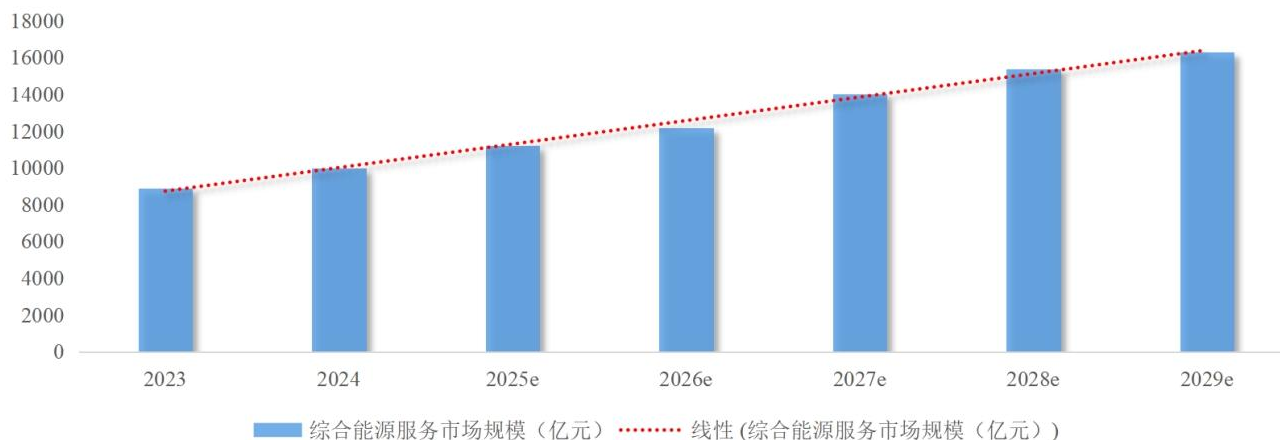
“十四五”期间国内能源生产、消费结构呈现清晰绿色转型趋势：生产端原煤占一次能源生产总量比重持续下行，由 2021 年的占比 66.30%降至 61.40%；一次电力及其他清洁能源占比稳步提升，由 2021 年的占比 20.8%提升至 26.20%；消费端煤炭占能源消费总量比重由 55.7%降至 51.4%，一次电力及其他能源占比由 16.7%提升至 21.7%。化石能源占比收缩、清洁能源替代加速，倒逼工业园区、工厂淘汰单一燃煤供热系统，转向天然气、绿电、余热回收多能耦合综合供能模式，综合能源托管、节能改造业务需求持续释放。



数据来源：国家统计局

化石能源生产与消费占比双双下降、清洁能源加速替代的结构性变化，推动工业园区供热系统从单一化石燃料向生物质、天然气与电力多能耦合方向转型，综合能源服务需求持续增长。据共研网发布的《2025-2031 年中国综合能源服务市场全景调查与投资策略报告》预测，2029 年我国综合能源服务市场规模将达 16,391 亿元，增长潜力显著。

2023-2029 年中国综合能源服务市场规模预测及增速



数据来源：共研产业咨询（共研网）

公司深耕综合能源服务领域，围绕国家“零碳园区”及新型能源体系建设等战略，打造以“多能源耦合互补+高效绿色节能装备+数智化管理”三位一体的智慧能源系统，为工业园区、大型制造企业、公共建筑等客户高效整合天然气、生物质能、绿电等多种清洁能源，提供覆盖节能方案设计、装备升级改造、绿色能源供应、系统托管运营到数智化能效管控的全周期一站式能源解决方案。

### 3、智能舒适家居行业

壁挂炉、户式空气源热泵、五恒环境系统是民用舒适家居赛道核心暖通产品，面向家庭住宅提供采暖、生活热水、全屋温湿度洁净环境一体化解决方案，行业发展受地产周期、设备更新补贴、建筑节能政策、居住品质需求升级及海外清洁能源需求等多重因素共同驱动。

#### （1）国内政策红利持续释放，打开存量替换与城市更新增量空间

1) 地方清洁取暖强制升级要求落地：2026 年 2 月，北京明确推进农村地区老旧清洁取暖设备更新 2 万户，要求热泵、燃气壁挂炉一级能效产品推广覆盖率达到 100%，加速低能效、高排放老旧采暖设备淘汰。

2) 城市更新长期拓宽应用场景：2026 年 5 月，国务院印发《城市更新“十五五”规划》，明确提出五年内新开工改造城镇老旧小区 11.5 万个，将热力供暖设施与燃气、供水、道路等基础设施同步纳入改造重点，同时提出推进建筑领域绿色低碳转型、优化建筑用能结构，鼓励发展清洁能源供暖，推动热力老旧管网更新和新能源供热建设，为空气源热泵等清洁能源采暖设备创造了更加广阔的应用空间。

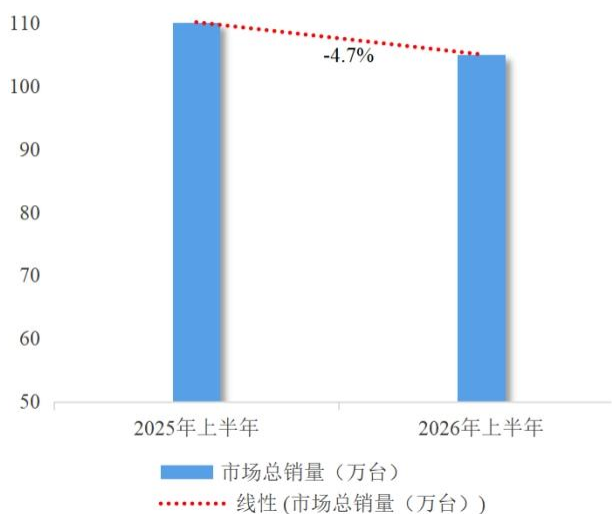
#### （2）市场呈现内销承压、出口高增的结构性分化格局

2026 年上半年，舒适家居行业呈现“内销筑底调整、出口高速增长、存量替换崛起”的分化发展态势。房地产市场持续下行拖累工程渠道新增需求，但海外低碳需求、国内存量替换等因素为行业注入结构性增量。

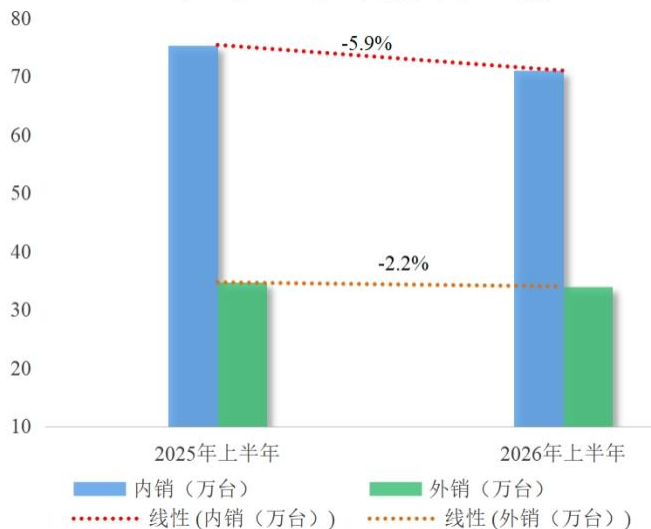
##### 1) 燃气壁挂炉市场总量小幅下滑

2026 年上半年燃气壁挂炉市场总销量呈下降走势，海内外市场承压运行。产业在线监测数据显示，上半年内销同比下降 5.9%，产品结构快速升级，工程渠道受房地产低迷影响持续萎缩，零售渠道得益于《关于 2026 年实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，以旧换新国补持续发力，家电中一级能效产品给予销售价格 15% 的补贴，最高可达 1,500 元，为行业转型升级提供支撑。出口市场受国际地缘冲突影响，海运成本增加，呈小幅下滑趋势（-2.2%）。

燃气壁挂炉2026年上半年市场总销量情况



燃气壁挂炉2026年上半年内外销同比情况



数据来源：产业在线（IOL）监测数据

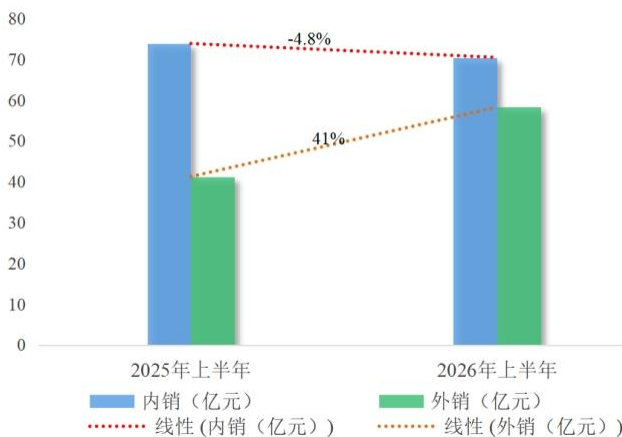
## 2) 空气源热泵行业总量逆势增长，出口成为核心增长引擎

2026年上半年空气源热泵市场规模同比实现良好增长，呈现“出口高增、内销承压”的分化格局。据产业在线显示，上半年内销同比下降4.80%，热水、采暖全线走弱，户式采暖增长动能不足。与之形成鲜明对比的是，空气源热泵外销同比增幅达41%，实现爆发式增长，成为拉动行业增长的核心支撑力量。

空气源热泵2026年上半年市场规模情况



空气源热泵2026年上半年内外销情况



数据来源：产业在线（IOL）监测数据

小松鼠作为公司旗下的核心品牌，长期专注于绿色、环保且高效节能的壁挂炉及热泵产品的研发与推广。自主掌握第二代AI自适应全预混冷凝核心技术，产品热效率、静音、恒温、适配混氢燃气等性能指标行业领先。同时，公司积极布局存量置换和海外市场，采暖热泵产品规格从3kW一直延伸到360kW，部分产品已通过欧盟认证，可同步满足家用分户采暖、片区集中供暖等多元场景，充分把握国内存量更新与海外清洁能源采暖双重市场机遇。

## （二）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，主要业务覆盖清洁能源应用装备（B端装备）、清洁能源投资及运营（B端运营）及智能舒适家居制造及服务（C端产品与服务）三大领域。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。



ToB与ToC业务并驾齐驱  
形成三大业务板块

解决方案

产品/系统

数字服务

清洁能源应用装备

清洁能源投资及运营

智能舒适家居制造及服务

工业生产用热  
小区集中采暖  
商用热水和采暖

工厂、园区、商业综合体能源服务  
EPC+O、BOT/BOO等合作模式

采暖+热水  
冷热联供  
空气管理

燃气(油)锅炉  
生物质锅炉 电锅炉  
工业热泵

生物质热力站 多能耦合能源系统  
天然气冷热电三联供能源站  
工业余热回收利用系统

壁挂炉 空气源热泵  
热水器 五恒空调系统  
新风除湿机

数据采集 数据分析 运维寻优 预警服务 售后服务

图 3：公司主要业务矩阵

### 1、清洁能源应用装备（B 端装备）

公司专注于清洁能源应用装备的研发与制造，采取“以销定产”的生产模式，根据客户需求提供涵盖热力、蒸汽、采暖等场景下的能源装备整体解决方案，构建了从产品设计、机械加工、整机装配到售后服务的全流程保障体系。公司拥有省市两级技术中心及热能工程技术研发中心，主编《燃气采暖热水炉》《电加热锅炉系统经济运行》《电加热锅炉技术条件》等多项国家与行业标准。针对日益严格的环保法规和能效要求，公司提前布局冷凝锅炉系列产品，应用超低氮燃烧和烟气余热冷凝回收等节能技术，满足城镇化和燃气化进程中日益增长的清洁供热需求。公司产品已在钢铁、化工、汽车、纺织、食品、医药、酒店、学校、住宅、商业综合体等领域得到广泛应用，并可提供定制化供热整体方案的全流程服务。

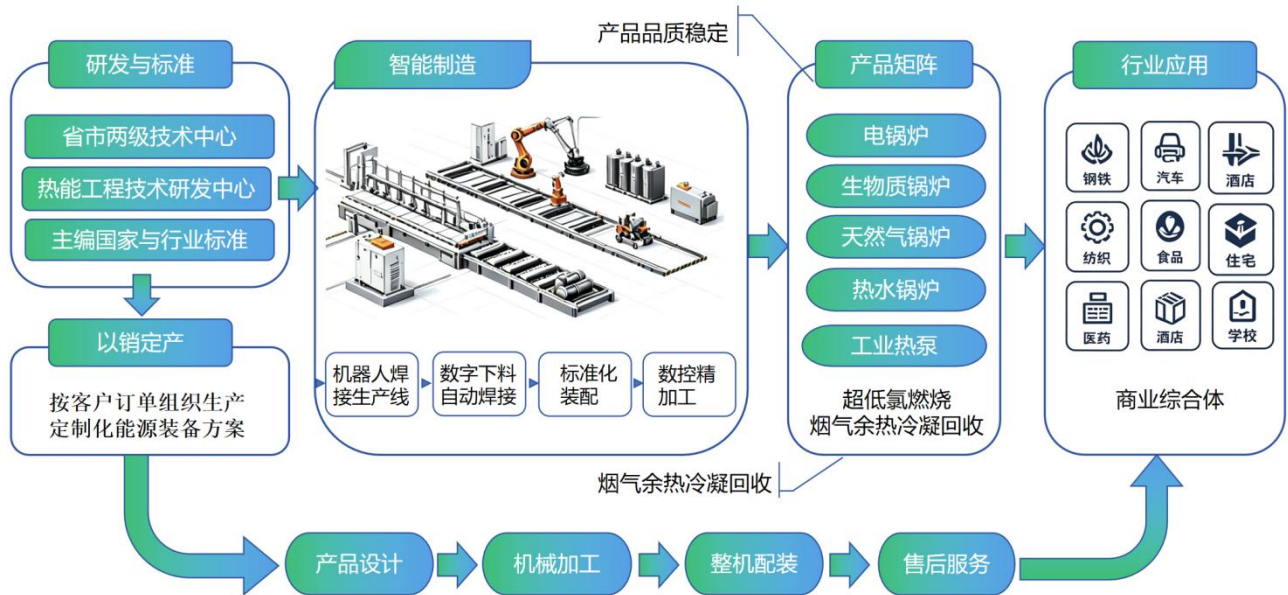


图 4：清洁能源装备业务示意图

工业热泵是助力工业领域电气化转型、实现节能降碳的核心技术路径。公司掌握具备自主知识产权的工业热泵核心技术，产品可广泛适配新能源电池、光伏、汽车、半导体、集成电路等工业赛道；设备能够回收工业余热与环境低品位热能，仅消耗少量电能即可产出高温热源，为企业存量项目节能改造、低位热能资源化利用提供低碳高效供热方案。同时公司将数字化能力与热泵设备深度融合，打造新型电气化分布式智慧能源整体方案，面向工业客户构建绿色节能+数字赋能一体化能源服务体系。



图 5：新电气化分布式智慧能源解决方案

## 2、清洁能源投资及运营（B 端运营）

公司建立了涵盖能源供应和节能优化两大方向的服务体系。能源供应方面，通过整合生物质、天然气、电、空气能等多种能源，灵活配置锅炉、工业热泵、燃气轮机、制冷机组、空压机等设备，构建多能互补、梯级利用、综合供应的区域能源系统，为工商业客户提供蒸汽、热水、冷气和电力等清洁能源产品；节能优化方面，面向高耗能行业提供从用能诊断到系统优化的全流程服务，通过投资改造并长期运营维护客户的用冷、用热、用气设施，帮助客户系统性地提升能源利用效率。

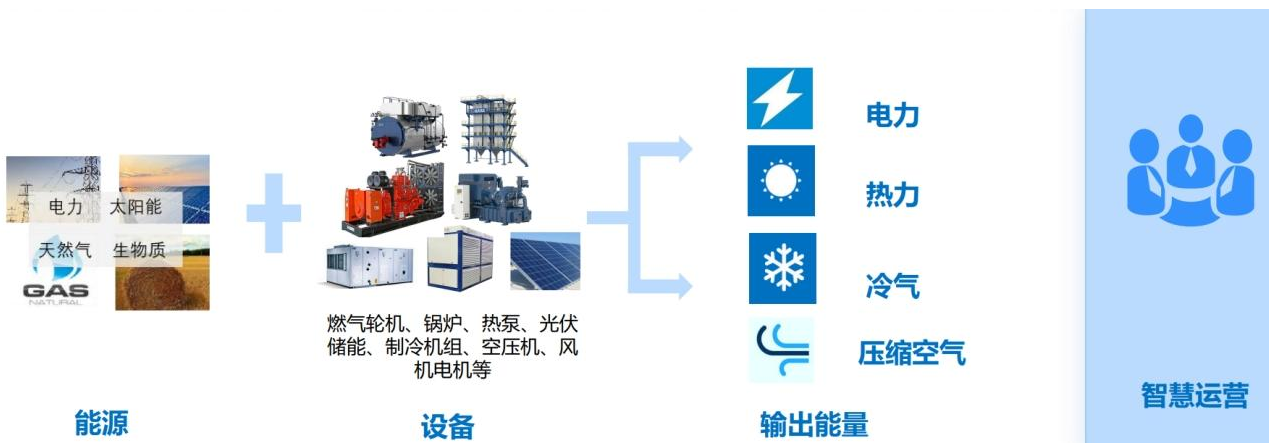


图 6：公司清洁能源投资及运营服务示意图

核心商业模式包括“建设—经营—转让”（BOT）、“建设—拥有一经营”（B00）、工程总承包（EPC）及合同能源管理（EMC），通过与客户签订长期能源供应协议、项目总包合同或节能效益分享合同，提供从投资、设计、建设到运营维护的全周期服务，实现风险共担与价值共享。依托上述模式，公司构建了“能源供应+节能优化”的综合服务生态体系，向客户输出安全稳定、智能高效、绿色低碳的一体化能源解决方案。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司投资及运营项目共 13 个。公司主要运营项目有成都世纪新能源天然气冷热电三联供分布式能源项目；梅州生物质集中供热项目；天易生物质集中供热项目等核心项目。





图 7：清洁能源投资及运营服务方案

### 3、智能舒适家居制造及服务（C 端产品与服务）

公司智能舒适家居业务采取“以销定产”的生产模式，为家庭用户提供集健康性、舒适性与智能化于一体的家居系统解决方案，形成了以燃气壁挂炉、空气源热泵和五恒空调系统为核心的产品体系，配套互联网温控器、热水器、烟机、灶具等暖通产品，以全面满足家庭及轻商客户的多元化需求。



图 8：智能舒适家居冷暖空气解决方案

(1) 燃气壁挂炉：AI 自适应冷凝热源，低碳智能热水采暖双输出

小松鼠全系冷凝壁挂炉完成第二代 AI 自适应全预混冷凝技术迭代，该技术三大优势在于安装免调试、超高热效率以及适配 43% 以内混氢燃气。此外，其采用超宽幅调温技术，燃烧功率可稳定降低至 3kW，确保出水温度保持恒定；热效率最高可达 109%，AI 智慧零冷水实现即开即热，运行噪音低至 36 分贝。配套自研云大数据智能控制系统，实时采集室温、水温、耗气量数据，一方面实现数据实时反馈与远程控制，提升用户操作的便捷性与灵活性；另一方面，依托用户使用数据持续优化运行逻辑，自动输出个性化舒适采暖方案。



图 9：“小松鼠”壁挂炉系列产品

#### (2) 空气源热泵：全地域冷暖热水集成方案

小松鼠空气源热泵是一种集成化的冷暖解决方案产品，可同时满足制冷、供暖与生活热水等多元化需求，实现一机多能。夏季可作为空调冷源，冬季则可切换为地暖热源，并持续供应生活热水，具备温感舒适、节能环保、应用灵活、运行稳定等优势。公司针对南北方不同气候条件和用户需求，构建了覆盖全场景的产品矩阵，包括商用系列的模块机组，以及家用系列的采暖机与三联供机组，可灵活适配家庭采暖、轻商应用及区域集中供暖等多种场景需求。产品采用全直流变频技术与 EVI 喷气增焓技术，-35℃~43℃宽温域稳定运行，最高出水 60℃，制热性能达国家一级能效，兼顾节能与全年运行稳定性。



图 10：空气源热泵系列产品



### （3）五恒空调系统：全屋环境一体化中枢，替代多设备零散组合

小松鼠五恒空调系统打破传统空调、地暖、新风、除湿/加湿单机分散布局模式，以中央中枢统一管控温度、湿度、空气洁净度、氧气含量、室内噪音五大维度，落地恒温、恒湿、恒氧、恒洁、恒静高端人居标准，适配独栋别墅、高端大平层、改善型住宅等高端住宅项目。

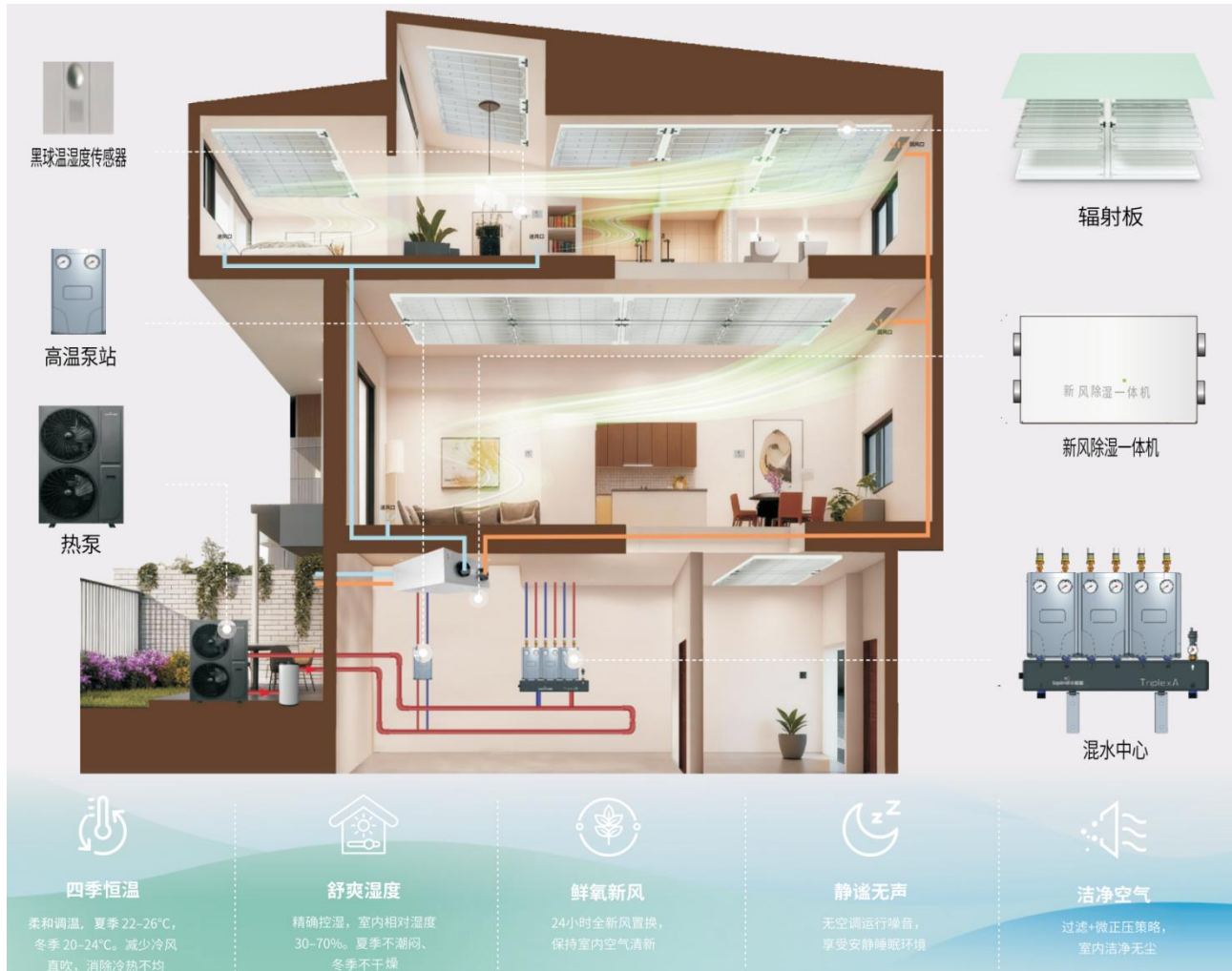


图 11：小松鼠五恒空调系统

## （三）市场地位

### 1、B 端装备

公司持有国家特种设备制造领域的多项优质许可证资质，包括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，并取得美国 ASME 颁发的锅炉与压力容器设计制造许可证（S 和 U 钢印）。此外，还拥有 A 级锅炉安装、改造、维修许可及 GC2 级工业管道安装许可。上述资质共同构成了公司在装备制造与相关服务领域稳健发展的坚实根基。在行业标准建设与协会工作方面，公司深度参与了 10 项能源装备产品的国家标准、行业标准和团体标准的编制工作，并担任中国电器工业协会锅炉分会副理事长、中国建材机械工业协会理事单位，持续推动行业规范与发展。在技术创新与产品性能方面，公司自主研发的低氮冷凝系列燃气锅炉被评为广东省高新技术产品，研发的新一代冷凝式锅炉采用全预混低氮燃烧技术，其能耗水平与排放指标均优于国家标准。其中，高效冷凝燃气锅炉的热效率达到 104.69%，凭借卓越能效表现，荣获工信部工业装备类“能效之星”称号，充分彰显了公司在技术创新与能效提升领域的雄厚实力。

### 2、B 端运营

在运营管理方面，公司始终坚持将减碳降碳作为业务发展的核心驱动力，紧密围绕用户实际需求，持续深化多能互补耦合供热与智能供热模式的研究与应用，从技术革新、能效提升、节能减排等多维度优化运营体系，显著提高了整体运营效率。在生物质能供热领域，公司项目技术与实践经验处于领先地位，依托先进的生物质成型燃料利用技术，已为多个行业提供可靠的供热服务，展现出突出的技术优势与示范效应，相关成果荣获国家科技进步奖二等奖。在天然气分布式能源方面，成都世纪城国际新会展中心及新世纪环球中心分布式能源站项目，为国内商业领域规模最大的冷热电分布式能源项目，装机规模位居行业前列，充分彰显了公司在该领域深厚的技术积淀与卓越的项目实施能力。

### 3、C 端产品与服务

作为国内较早从事燃气壁挂炉研产与制造的企业，公司经过多年深耕发展，已构建起覆盖研发、生产、销售及售后服务的完整产业链条。公司以欧洲标准作为产品质量基准，成为行业内首家通过欧洲 CE 认证的企业，并作为中国壁挂炉行业的国家标准主编单位，主导或参与编写了 48 项国家、行业及团体标准，凭借完善的企业管理体系，奠定了公司在燃气壁挂炉行业的技术领先地位。公司建立了覆盖总部工厂、售后服务中心、呼叫中心、区域服务中心、服务网点及物流配送等全链路的“五星级服务”体系，为用户提供全生命周期服务保障，并对产品外观、环保理念、领先技术、卓越性能四项指标作出严格规定。服务体系涵盖售后服务体系、商品服务及顾客服务三大类一级指标，并下设组织架构、人员配置、资源配置、规范要求、监督、改进、服务、文化等十五项二级指标，实现从被动响应到主动服务的全面升级，贯彻以服务塑造品牌的理念，成为智能舒适家居领域的国产标杆企业。

#### （四）主要的业绩驱动因素

2026 年上半年，国际地缘政治局势持续动荡，中东地区冲突加剧，霍尔木兹海峡经历多轮封锁与重启，全球能源供应链与航运体系受到冲击，能源价格呈现剧烈波动。危机之下各国加速推进能源转型，欧洲部分国家持续加码热泵相关补贴政策，为公司 C 端产品出口带来外部机遇，但国际贸易不确定性、物流成本抬升同样带来经营挑战。面对机遇与挑战并存的外部环境，公司三大业务板块持续夯实内生增长基础，深化产品品质与服务能力，并积极把握国内政策窗口期，抢抓新能源与绿色低碳发展的政策红利，稳步推进市场拓展与核心竞争力建设。受国内行业需求阶段性走弱、项目交付确认节奏等多重因素综合影响，报告期内，公司整体实现营业收入 472,719,131.16 元，比去年同期下降 5.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 46,947,217.23 元，比去年同期下降 7.20%；经营活动产生的现金流量净额 62,767,884.25 元，比去年同期上升 3.39%。

#### 1、壁挂炉业务驱动

报告期内，公司壁挂炉业务实现销量和销售额同比增长，呈现量价齐升态势。其中，冷凝炉零售量表现较为突出，高端产品占比持续提升。搭载第二代 AI 自适应技术的产品系列进一步增强了公司壁挂炉的市场竞争力，有效契合了消费升级趋势下用户对高品质供暖、供热的需求。同时，南方市场零售额稳步增长，公司在非传统采暖区域的品牌渗透力持续提升。

渠道建设方面，公司国内渠道网点总数超 2,600 个，双品牌战略稳步落地——“小松鼠”聚焦中高端市场，“松米”面向年轻消费群体主打高性价比，两个品牌在定位和客群上形成有效互补；公司海外市场持续拓展，报告期内增长态势良好，南美市场增幅显著，新客户和新区域的拓展为海外业务注入持续增量。此外，公司在抖音、小红书等主流线上平台构建自媒体矩阵，报告期内线上获客量较 2025 年全年进一步增长，线上引流与线下渠道协同效应逐步显现。

#### 2、清洁能源投资及运营业务驱动

报告期内，公司持续巩固“多能源耦合互补+高效绿色节能装备+数字化管理”的系统优势，可针对客户差异化用能需求，输出稳定、清洁、高效的能源服务。在原材料端，公司通过锁定优势供应价格，有效平抑了原材料市场价格波动带来的成本风险，保障供应链稳定。在供能端，依托多年项目实践积累与节能改造领域自主专利技术，助力客户完成清洁能源转型下的设备改造与能效升级。当前国家“零碳园区”等相关政策持续推进，行业中长期需求有望逐步释放，公司客户资源基础持续夯实。受存量项目用能负荷波动等因素影响，B 端运营收入同比有所回落，公司通过供应链管控、运营精细化管理实现成本更大幅度下降，推动板块毛利率同比提升 1.57%。

### 3、架构重塑筑基，AI 竞赛赋能——双引擎驱动组织效能与人才能力同步跃升

报告期内，为加速推进公司战略落地，公司着力构建“以业务发展为中心、经营结果为导向，效率优先为原则、风险可控为底线”的科学管理体系，公司对原有组织架构进行了系统性调整，将组织职能划分为业务线、赋能线、管控线相互协同的三大板块，明确各板块的定位与协同关系，为高质量发展夯实组织基础。同时，顺应人工智能技术的迅猛发展与变革趋势，为助力员工紧跟 AI 时代步伐，切实掌握 AI 工具在业务场景中的应用能力，提升工作效率，以应对未来变革与竞争挑战，公司组织开展了 AI 创新应用大赛。该活动旨在集思广益，激发员工学习并运用 AI 技术解决实际问题的积极性，推动设计出真正可落地、可服务于公司具体业务场景的 AI 应用方案，进而实现组织效能与员工能力的双重提升。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

公司作为国家高新技术企业、专精特新中小企业、创新型企业、科技型中小企业，始终坚持技术创新与客户需求洞察双轮驱动，持续推进研发体系升级。在实验平台方面，公司建有国际领先的 CNAS 能效实验室、焓差实验室和风洞实验室，为产品研发与性能验证提供了可靠的技术支撑。研发团队汇聚多学科专业人才，在清洁能源装备、综合能源服务、智能家居等方向具备扎实的理论功底与丰富的工程实践经验。为加快技术成果转化，公司与多家知名科研院所建立“产、学、研”深度合作机制，整合知识、技术与资源要素，形成了以企业为主体、产学研协同的技术创新体系，持续为行业技术进步注入动力。

公司将标准化建设作为提升产品质量的重要抓手，多年来积极参与国家、行业和联盟标准的编制和修订工作，特别是在暖通行业及能源装备产品领域，公司贡献卓越，主导或参与编写 48 项暖通行业相关的国家、行业标准和团体标准及 10 项能源装备产品的国家标准、行业标准和团体标准。通过深度参与标准制定，公司不仅以高标准驱动产品品质升级，也为行业整体的技术进步与规范发展提供了有力支撑。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司共拥有知识产权合计 496 件，其中发明专利 80 件，PCT 专利 1 件，实用新型专利 258 件，计算机软件著作权 95 件，作品著作权 2 件，外观专利 60 件。其中报告期内，公司新增授权知识产权 22 件，其中发明 2 件，实用新型专利 15 件，计算机软件著作权 3 件，作品著作权 1 件，外观专利 1 件。

2026 年上半年新增获授知识产权情况如下：

| 序号 | 专利号            | 专利名称                       | 公告日       | 类型   | 所属公司        |
|----|----------------|----------------------------|-----------|------|-------------|
| 1  | 2023115983546  | 一种集控节能控制系统、计算机设备及计算机可读存储介质 | 2026/6/30 | 发明   | 清洁能源应用装备项目  |
| 2  | 2024229406474  | 一种螺旋半管换热装置及节能热回收系统         | 2026/1/9  | 实用新型 |             |
| 3  | 202520471188.1 | 一种热风型冷凝蒸汽锅炉及节能供热系统         | 2026/3/24 | 实用新型 |             |
| 4  | 202520702313.5 | 一种水冷预混燃烧器及节能环保供热系统         | 2026/5/26 | 实用新型 |             |
| 5  | 202521598650.0 | 一种热水型涂装废气余热回收利用装置及环保供热系统   | 2026/6/26 | 实用新型 |             |
| 6  | 202520650652.3 | 一种贯穿式烘干机热能回收装置及节能供热系统      | 2026/4/21 | 实用新型 | 清洁能源投资及运营项目 |
| 7  | 202210309542.1 | 一种全预混燃烧器及其主热交换器            | 2026/3/24 | 发明   | 智能舒适家居项目    |
| 8  | 2025201426109  | 一种带集气缓冲腔的全预混燃烧器组件及燃气采暖热水炉  | 2026/1/2  | 实用新型 |             |
| 9  | 202520142834X  | 一种辊压装置及燃气具产品标签防漏检测系统       | 2026/1/2  | 实用新型 |             |
| 10 | 2025201429963  | 一种用于燃气采暖热水炉的点火装置           | 2026/1/2  | 实用新型 |             |
| 11 | 202520703694.9 | 一种气流监测装置及节能环保型全预混冷凝炉       | 2026/3/20 | 实用新型 |             |
| 12 | 202520703842.7 | 一种消音过滤装置及燃气采暖热水炉           | 2026/3/24 | 实用新型 |             |



|    |                 |                      |           |       |
|----|-----------------|----------------------|-----------|-------|
| 13 | 202520778995.8  | 一种混合充分的预混器及节能环保型热水炉  | 2026/4/24 | 实用新型  |
| 14 | 202520967990X   | 一种空气进气消音结构及燃气采暖热水炉   | 2026/4/24 | 实用新型  |
| 15 | 202520703283.X  | 一种高调节比的预混器及节能环保型热水炉  | 2026/5/15 | 实用新型  |
| 16 | 2025209530952   | 一种带水盒结构的五管主换热器及节能热水炉 | 2026/5/15 | 实用新型  |
| 17 | 202521630277.2  | 一种一体式多尺寸通用型折弯整形机     | 2026/6/26 | 实用新型  |
| 18 | 2026SR0561422   | 迪森松米壁挂炉炉控制软件         | 2026/4/14 | 软件著作权 |
| 19 | 2026Z11S0061091 | 小松鼠品牌吉祥物             | 2026/4/29 | 作品著作权 |
| 20 | 2026SR0645211   | 松米壁挂炉炉智能采暖洗浴调控系统     | 2026/6/5  | 软件著作权 |
| 21 | 2026SR0649520   | 迪森热泵远程运维监测软件         | 2026/6/8  | 软件著作权 |

2026 年度，公司新获得的资质和荣誉共 4 项：

| 序号 | 资质/荣誉                                       | 颁发/批准机关      |
|----|---------------------------------------------|--------------|
| 1  | 2026 年度燃气采暖热水炉优秀成果-前沿技术奖（第二代自适应冷凝炉 M30PLUS） | 广东省燃气采暖热水炉商会 |
| 2  | 十年突出贡献企业                                    | 广东省燃气采暖热水炉商会 |
| 3  | 十年技术创新标杆企业                                  | 广东省燃气采暖热水炉商会 |
| 4  | 广东省燃气采暖热水炉商会第三届会长单位                         | 广东省燃气采暖热水炉商会 |

## 2、行业经验与客户优势

三十余年能源领域的深耕，公司已将深厚的制造基因与场景智慧转化为创新动能。迪森家居以数智化制造实力为基石，依托 CNAS 国家认可实验室高水准科研平台，持续驱动产品迭代与品质升级，旗下的暖通产品已为众多家庭提供专业的采暖、热水综合解决方案，并深耕南方采暖市场，打造出适配性强的暖通服务体系。公司已与近百家地产、燃气公司建立深度合作，同时深度布局天猫、京东等电商渠道，依托旗下“小松鼠”“松米”品牌构建了覆盖全国超 2,600 个渠道服务网点，产品远销海外多个国家和地区，实现了从工程到零售、从国内到国际市场的全面覆盖。

公司旗下“迪森”牌燃气锅炉拥有国家 A 级许可证资质。公司凭借多年来在能源装备制造方面积累的丰富经验、技术实力与深厚的产业基因，在能源装备升级浪潮中脱颖而出，已赢得工业用能企业的广泛认可，成为多家能源装备应用领域头部企业的合作伙伴。公司始终秉持为客户创造价值的经营理念，专注于为工商业领域提供高效、稳定的热能解决方案，服务延伸至酒店、商业综合体、医院、学校、食品以及酒业等各类工商业领域的客户。凭借对多行业用能场景的深刻理解与长期陪伴式服务，公司能够提供高度定制化的系统解决方案，与众多领先企业建立牢固的战略合作伙伴关系。

## 3、营销体系优势

公司构建了“零售+工程+电商+集采+海外”全方位、多元化的销售网络，实现国内市场全覆盖，产品远销至三十多个国家和地区。五星级售后服务体系覆盖了从制造端、销售端到客户端的全过程，确保服务的响应速度与执行效率均达到最优，结合 IOT 智慧物联系统和业务管理平台，帮助客户实时洞悉设备运行状态，精准分析能耗数据，及时发现并预警运行故障，实现问题的快速发现与高效解决。从安装到维修，我们提供的服务标准远超行业水准，为用户构筑起一道坚实的售后保障防线，让安心与信赖成为每一位客户最坚实的后盾。

迪森连续 11 年荣获“NECAS 五星级全国商品售后服务达标认证证书”权威认证，该认证是目前国内含金量很高的服务类认证，是官方对迪森售后服务水平的高度认可，彰显了迪森售后服务体系的卓越品质。

## 4、品牌优势

公司专注用户“热”需求解决方案，已发展成为一家业务范围遍及多个领域的清洁能源综合服务商。核心业务覆盖健康舒适家居、能源装备、能源运营服务、工业互联网以及科技产业孵化器等多个领域，旗下拥有“迪森股份”“迪森装备”“迪森家居”“小松鼠”“松米”等细分行业知名品牌，已成长为国家火炬计划重点高新技术企业、国家创新型企业、广东省知识产权示范企业和广东省环保装备产业专利优势企业。始终坚持以科技创新为驱动，重视知识产权的保护和转化工作，荣获过“国家科学技术进步奖”“中国标准创新贡献奖”“中国专利优秀奖”“标准研制贡献单位”“全国产品和服务质量诚信示范企业”“全国家居环境行业质量领先企业”“国家级绿色工厂”“家用燃气具强制性产品认证 A 类生产企业”“专利十强企业”“广州市专利密集型企业培育名单”“广东省创新型中小企业”“江苏省企业技术中心”“江苏省专精特新中小企业”“广东省专精特新中小企业”多项荣誉，是国内领先的清洁能源综合服务商。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因                                  |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---------------------------------------|
| 营业收入          | 472,719,131.16  | 498,621,298.59  | -5.19%   |                                       |
| 营业成本          | 308,487,534.92  | 344,508,725.99  | -10.46%  |                                       |
| 销售费用          | 29,922,785.14   | 28,090,624.05   | 6.52%    |                                       |
| 管理费用          | 42,115,438.36   | 42,493,989.76   | -0.89%   |                                       |
| 财务费用          | 1,063,185.73    | 1,162,204.45    | -8.52%   |                                       |
| 所得税费用         | 12,773,331.54   | 13,555,085.00   | -5.77%   |                                       |
| 研发投入          | 14,820,611.75   | 13,687,843.90   | 8.28%    |                                       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,767,884.25   | 60,707,153.82   | 3.39%    |                                       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -247,346,212.65 | -103,903,648.11 | -138.05% | 主要原因是在报告期内新增购买的理财产品导致的投资现金流较去年同期增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -104,340,181.80 | -82,129,463.14  | -27.04%  |                                       |
| 现金及现金等价物净增加额  | -289,795,913.41 | -125,187,842.11 | -131.49% |                                       |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| E2B    | 235,478,446.92 | 167,585,183.16 | 28.83% | -21.56%     | -28.30%     | 6.69%      |
| E2C    | 221,114,535.56 | 138,507,559.25 | 37.36% | 21.59%      | 26.62%      | -2.49%     |
| 其他     | 16,126,148.68  | 2,394,792.51   | 85.15% | -2.58%      | 72.83%      | -6.48%     |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |

|                      |                |                |        |         |         |        |
|----------------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 清洁能源投资及运营-B 端运营      | 210,837,638.04 | 145,941,275.39 | 30.78% | -6.35%  | -8.43%  | 1.57%  |
| 清洁能源应用装备-B 端装备       | 24,640,808.88  | 21,643,907.77  | 12.16% | -67.18% | -70.90% | 11.23% |
| 智能舒适家居制造及服务-C 端产品与服务 | 221,114,535.56 | 138,507,559.25 | 37.36% | 21.59%  | 26.62%  | -2.49% |
| 其他                   | 16,126,148.68  | 2,394,792.51   | 85.15% | -2.58%  | 72.83%  | -6.48% |
| 分地区                  |                |                |        |         |         |        |
| 华南地区                 | 58,263,405.67  | 27,808,261.34  | 52.27% | 32.39%  | 21.48%  | 4.29%  |
| 华东地区                 | 65,663,776.99  | 47,132,313.62  | 28.22% | -40.38% | -43.84% | 4.41%  |
| 西南地区                 | 146,202,315.60 | 85,101,131.86  | 41.79% | -10.85% | -21.82% | 8.17%  |
| 北方地区                 | 101,762,938.31 | 66,771,897.04  | 34.38% | 7.94%   | 7.85%   | 0.05%  |
| 其他地区                 | 64,765,804.40  | 50,949,206.52  | 21.33% | 3.02%   | 6.76%   | -2.76% |
| 境外                   | 36,060,890.19  | 30,724,724.54  | 14.80% | 54.54%  | 59.94%  | -2.87% |
| 分销售模式                |                |                |        |         |         |        |
| 直销                   | 280,319,913.25 | 184,201,155.50 | 34.29% | -17.27% | -23.34% | 5.21%  |
| 经销                   | 192,399,217.91 | 124,286,379.42 | 35.40% | 20.40%  | 19.26%  | 0.62%  |

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<br>(万元) | 已签订合同 |              | 尚未签订合同 |              | 数量     | 投资金额<br>(万元) | 数量      | 本期完成的投<br>资金额(万<br>元) | 本期确认收入<br>金额(万元) | 未完成投资<br>金额(万元) | 数量 | 运营收入<br>(万元) |
|                        |      |              | 数量    | 投资金额<br>(万元) | 数量     | 投资金额<br>(万元) |        |              |         |                       |                  |                 |    |              |
| BOT                    |      |              |       |              |        |              |        |              |         |                       |                  |                 | 4  | 804.43       |
| BOO                    |      |              |       |              |        |              |        |              |         |                       |                  |                 | 9  | 21,085.59    |
| 合计                     |      |              |       |              |        |              |        |              |         |                       |                  |                 | 13 | 21,890.02    |

## 四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                           | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|----------------------------------|----------|
| 投资收益   | 6,586,013.96  | 8.55%   | 主要为联营公司的投资收益和理财产生的收益。            | 是        |
| 资产减值   | -1,306,397.11 | -1.70%  | 主要是计提存货跌价准备所产生的减值损失。             | 否        |
| 营业外收入  | 491,023.69    | 0.64%   |                                  | 否        |
| 营业外支出  | 1,487,934.11  | 1.93%   | 主要为捐赠及诉讼调解款。                     | 否        |
| 信用减值损失 | -1,565,830.52 | -2.03%  | 主要是根据金融工具会计政策对金融资产计提应收款项的预期信用损失。 | 否        |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减    | 重大变动说明                            |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|-----------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                                   |
| 货币资金   | 166,555,422.13 | 6.05%  | 469,470,010.24 | 16.68% | -10.63% | 主要原因是在报告期内新增购买的理财产品未赎回所致。         |
| 应收账款   | 272,507,148.41 | 9.89%  | 302,301,821.13 | 10.74% | -0.85%  |                                   |
| 合同资产   | 17,858,160.44  | 0.65%  | 22,611,896.70  | 0.80%  | -0.15%  |                                   |
| 存货     | 375,484,928.44 | 13.63% | 327,359,991.71 | 11.63% | 2.00%   |                                   |
| 投资性房地产 | 462,523,000.00 | 16.79% | 462,523,000.00 | 16.43% | 0.36%   |                                   |
| 长期股权投资 | 95,592,835.52  | 3.47%  | 90,184,102.08  | 3.20%  | 0.27%   |                                   |
| 固定资产   | 480,970,464.92 | 17.46% | 480,381,824.79 | 17.06% | 0.40%   |                                   |
| 在建工程   | 6,313,203.00   | 0.23%  | 25,672,560.32  | 0.91%  | -0.68%  | 主要原因是在报告期内部分需要安装调试的生产设备已完成调试验收所致。 |
| 使用权资产  | 4,053,814.11   | 0.15%  | 4,893,797.31   | 0.17%  | -0.02%  |                                   |
| 短期借款   | 20,000,000.00  | 0.73%  | 20,011,944.44  | 0.71%  | 0.02%   |                                   |
| 合同负债   | 214,373,554.45 | 7.78%  | 209,594,560.88 | 7.44%  | 0.34%   |                                   |
| 长期借款   | 34,137,189.99  | 1.24%  | 36,145,259.99  | 1.28%  | -0.04%  |                                   |
| 租赁负债   | 2,873,940.63   | 0.10%  | 3,886,885.26   | 0.14%  | -0.04%  |                                   |

## 2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数            |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| <b>金融资产</b>         |                |            |               |         |                |                |      |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00           |            |               |         | 920,690,000.00 | 681,950,000.00 |      | 238,740,000.00 |
| 2.其他权益工具投资          | 2,121,520.73   | -554.01    |               |         |                |                |      | 2,120,966.72   |
| 金融资产小计              | 2,121,520.73   | -554.01    |               |         | 920,690,000.00 | 681,950,000.00 |      | 240,860,966.72 |
| 投资性房地产              | 462,523,000.00 |            |               |         |                |                |      | 462,523,000.00 |
| 上述合计                | 464,644,520.73 | -554.01    |               |         | 920,690,000.00 | 681,950,000.00 |      | 703,383,966.72 |
| 金融负债                | 0.00           |            |               |         |                |                |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否



#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 期末账面价值（元）      | 受限原因                         |
|--------|----------------|------------------------------|
| 货币资金   | 15,881,436.06  | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结等 |
| 应收票据   | 14,705,063.84  | 已背书未终止确认                     |
| 投资性房地产 | 426,291,000.00 | 借款抵押                         |
| 固定资产   | 128,713,911.45 | 借款抵押                         |
| 无形资产   | 2,821,832.82   | 借款质押                         |
| 合计     | 588,413,244.17 |                              |

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）    | 上年同期投资额（元）   | 变动幅度  |
|--------------|--------------|-------|
| 9,922,247.01 | 9,143,080.72 | 8.52% |

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别   | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额      | 累计投资收益    | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|--------|------------|---------------|---------------|---------------|-----------|------|------|------|
| 金融衍生工具 | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 15,573,841.96 | 15,573,841.96 | 76,707.55 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计     | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 15,573,841.96 | 15,573,841.96 | 76,707.55 | 0.00 | 0.00 | --   |

#### 5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资情况

##### （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

| 产品类别   | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | 低风险  | 23,874      | 0        |

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型                                                | 初始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|---------------|----------|----------|------|--------------------|
| 外汇套期保值                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0    | 0          | 0             | 1,557.38 | 1,557.38 | 0    | 0.00%              |
| 合计                                                     | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0    | 0          | 0             | 1,557.38 | 1,557.38 | 0    | 0.00%              |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |            |               |          |          |      |                    |
| 报告期实际损益情况的说明                                           | 报告期实际损益金额 7.67 万元，其中，计入投资收益的是 7.67 万元，计入公允价值变动损益是 0.00 万元。公司采用银行提供的估值报告进行公允价值的确认。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      |            |               |          |          |      |                    |
| 套期保值效果的说明                                              | 公司及控股子公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，有效规避外汇市场风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性，实现公司稳健经营目标。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |            |               |          |          |      |                    |
| 衍生品投资资金来源                                              | 自有资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |            |               |          |          |      |                    |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>1、风险分析</p> <p>（1）市场风险：期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成套期保值头寸的损失。</p> <p>（2）资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，以及因未及时补足保证金被强行平仓而产生损失的风险。</p> <p>（3）技术风险：存在交易系统出现技术故障、系统崩溃、通信失败等，导致无法获得行情或无法下单的风险。</p> <p>（4）内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>（5）信用风险：交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合约的相关规定，取消合约，造成公司损失。</p> <p>（6）政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。</p> <p>2、控制措施说明</p> <p>（1）公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规，及公司《期货套期保值业务管理制度》、《外汇套期保值业务管理制度》等制度的规定，作为公司开展套期保值业务的内部控制和风险管理制度的原则、审批权限、操作流程、风险管理、信息保密等多方面做出明确规定，建立了较为全面和完善的套期保值业务内控制度。</p> <p>（2）公司开展套期保值业务将以规避和防范汇率及原材料价格波动风险为目的，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行投机和套利交易。外汇套期保值业务在签订合同时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易，商品期货套期保值业务要与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，确保公司的利益。</p> |      |            |               |          |          |      |                    |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>(3) 严格控制套期保值的资金规模,合理计划和使用外汇收支金额和商品期货保证金,严格按照公司相关规定下达操作指令,根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。</p> <p>(4) 套期保值业务以保值为原则,最大程度规避汇率和原材料价格波动带来的风险,授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势,并结合市场情况,适时调整操作策略,提高保值效果。</p> <p>(5) 在业务操作过程中,严格遵守有关法律法规的规定,防范法律风险,定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 根据外部金融机构月末提供的市场价格确定公允价值变动。                                                                                                                                                                                                                                             |
| 涉诉情况(如适用)                                                   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)                                        | 2026 年 04 月 17 日                                                                                                                                                                                                                                                       |

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

## 八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称  | 公司类型 | 主要业务             | 注册资本        | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|-------|------|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 迪森家居  | 子公司  | 舒适家居产品研发、生产与销售   | 105,300,000 | 548,271,170.14 | 293,182,518.64 | 219,296,151.28 | 40,902,008.02  | 35,814,960.02  |
| 世纪新能源 | 子公司  | 天然气分布式能源         | 60,000,000  | 200,796,284.30 | 158,732,969.87 | 114,967,972.43 | ——             | ——             |
| 迪森装备  | 子公司  | 清洁能源应用装备研发、生产与销售 | 300,000,000 | 675,687,060.74 | 198,309,168.70 | 23,938,639.00  | -14,592,428.61 | -14,249,400.67 |
| 云迪投资  | 子公司  | 以自有资金从事投资活动      | 10,000,000  | 142,234,473.91 | 11,149,211.69  | 63,434,594.08  | 13,667,761.91  | 11,067,356.27  |
| 苏州迪森  | 子公司  | 清洁能源投资及运营        | 53,000,000  | 246,442,220.84 | 189,802,658.82 | 47,025,982.84  | 9,430,452.58   | 7,124,218.58   |

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 贵州迪森能源科技有限公司  | 注销             | 对业绩无重大影响      |
| 成都美城物业服务有限公司  | 设立             | 对业绩无重大影响      |
| 成都智慧盈创新能源有限公司 | 收购             | 对业绩无重大影响      |

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观环境风险

国外宏观方面，全球地缘政治局势复杂多变，主要体现为中东局势反复波动，使全球经济陷入高度不确定与剧烈波动的状态。国内宏观方面，公司业务发展与国民经济和社会发展状况密切相关，由于经济发展具有其内在的周期性和波动性，市场需求也会相应波动，行业发展也不可避免地受到国民经济周期的影响。若行业需求下降，将对公司生产经营和盈利水平产生一定影响。

对策：国外宏观方面，公司将持续跟踪国际地缘政治动态，建立市场风险预警机制，在冲突升级前及时调整出口策略和库存备货。国内宏观方面，公司加大研发投入，推动技术创新，提高产品的科技含量和附加值。同时，将持续积极布局新产品、新技术，通过核心技术的产业化，进一步提升公司的核心竞争力，最大程度降低宏观环境变化带来的影响。

### 2、商誉减值风险

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

对策：公司将进一步强化对世纪新能源的投后管理工作，密切关注其项目运营情况，通过战略、财务等方面发挥协同效应，促进世纪新能源自主经营管理能力的提升。

### 3、原材料价格波动风险

公司的原材料主要为天然气、钢材、铜材和铝材等大宗商品，受市场价格波动影响明显。受宏观经济环境以及市场供需变化的影响，原材料价格可能发生较大变动，从而导致公司采购价格出现一定波动，公司可能面临原材料、能源价格上涨的风险。

对策：公司通过与供应商签订长期锁价协议，分散采购渠道，降低单一依赖风险。做好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，为减少原材料价格波动带来的风险，公司将通过技术创新、改进生产工艺，采用可替代材料以降低对部分大宗原材料的依赖。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间            | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料          | 调研的基本情况索引                                                      |
|-----------------|------|------|--------|-------|------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 2026 年 3 月 10 日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 机构投资者 | 主要就公司业务经营情况及未来发展战略进行交流 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2026 年 3 月 10 日投资者关系活动记录表（编号：2026-001） |



|                    |                                                                               |                  |    |           |                |                                                                           |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 2026 年 4 月<br>27 日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) | 网络平<br>台线上<br>交流 | 其他 | 全体投<br>资者 | 2025 年度网上业绩说明会 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2025 年度网上<br>业绩说明会投资者关系活动记录表 (编号: 2026-<br>002) |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、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   |
|-----------------------|-------|-----|------------------|------|
| 黄博                    | 副董事长  | 被选举 | 2026 年 02 月 06 日 | 工作调动 |
| 黄博                    | 总经理   | 聘任  | 2026 年 02 月 06 日 | 工作调动 |
| 马革                    | 副董事长  | 离任  | 2026 年 02 月 06 日 | 工作调动 |
| 常远征 (CHANG YUANZHENG) | 总经理   | 解聘  | 2026 年 02 月 06 日 | 工作调动 |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)            | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)        | 0.2            |
| 分配预案的股本基数 (股)             | 477,012,388    |
| 现金分红金额 (元) (含税)           | 9,540,247.76   |
| 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)        | 9,540,247.76   |
| 可分配利润 (元)                 | 414,551,687.32 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 100.00%        |

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据《公司章程》《公司未来三年 (2024 年—2026 年) 股东回报规划》和中国证监会关于上市公司现金分红的相关规定, 结合公司自身发展和资金需求, 综合考虑对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展, 公司 2026 年中期利润分配的方案为: 以公司现有总股本 477,012,388 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.20 元 (含税), 合计派发现金红利人民币 9,540,247.76 元 (含税)。本次利润分配不送红股, 不以资本公积金转增股本。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (家) |              | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                       | 企业名称         | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1                        | 杭州迪大清洁能源有限公司 | 浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统<br><a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=91330185352438946B&amp;uniqueCode=6319185294af3bce&amp;date=2025&amp;type=true&amp;isSearch=true">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=91330185352438946B&amp;uniqueCode=6319185294af3bce&amp;date=2025&amp;type=true&amp;isSearch=true</a> |

|   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 | 湘潭聚森清洁能源供热有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（湖南）<br><a href="https://222.244.103.251:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=1e82c1c2-c095-413e-883f-10f61419a240&amp;XH=1682643284063029822976&amp;year=2025&amp;reportType=1">https://222.244.103.251:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=1e82c1c2-c095-413e-883f-10f61419a240&amp;XH=1682643284063029822976&amp;year=2025&amp;reportType=1</a> |
| 3 | 成都世纪新能源有限公司    | 企业环境信息依法披露系统（四川）<br><a href="https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search">https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search</a>                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 五、社会责任情况

报告期内，公司围绕国家绿色发展导向，将低碳节能理念贯穿经营全过程，以“构建智慧能源，打造生态经济”为使命，在维护各利益相关方权益、提升治理效能等方面持续发力，推动企业社会责任的全面落实。

### 1、股东权益保护

（1）公司严格按照法律法规和上市公司监管规定的要求，坚持真实、准确、完整、及时、公平的原则，确保投资者能够及时获取公司经营动态。在日常投资者关系维护中，公司通过投资者热线、电子邮件、网上业绩说明会、深交所互动易平台等多种方式，保持与投资者的常态化交流。报告期内，公司通过“价值在线”平台召开 2025 年度网上业绩说明会，就公司经营状况与发展规划与投资者进行深入沟通，持续提高信息披露透明度。

（2）公司根据《公司法》《上市公司治理准则》及《公司章程》的相关要求，规范履行会议召集与召开程序，并提供网络投票方式方便股东参与股东会。报告期内，公司召开 2025 年年度股东会，各项议案的审议与表决均符合法律法规规定，并对中小股东投票结果进行单独计票，充分保障中小股东的参与权与表决权。此外，经本次股东会审议，授权董事会 2026 年中期分红方案的制定与执行，在满足当期盈利且累计未分配利润为正值等条件下，稳步推进对股东的分红回报。

### 2、职工权益保护

公司将人才视为核心竞争力，着力推动员工成长与福祉保障体系不断完善。在职业发展层面，公司通过内外部相结合的培训机制，持续提升员工专业技能与综合素质；在人文关怀层面，工会定期组织羽毛球、瑜伽等文体活动并发放节日福利，关注员工身心健康。公司严格依照《劳动法》《劳动合同法》等规定，依法为员工缴纳社会保险及住房公积金，维护员工合法权益。报告期内，公司空气能事业部完成办公场所乔迁并举行揭牌仪式，为研发与业务团队提供了更加优质的办公环境。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

在供应链管理中，公司始终坚持诚实守信、互利共赢、合法合规的交易原则，与供应商及客户建立长期战略协作关系。公司对供应商实施严格的准入评估，同时通过双向反馈与考核评价机制，推动供应商持续优化产品与服务质量。这一以互信为基础的协同模式，既稳固了供应链品质，也将供应链优势转化为可靠的产品保障与客户体验，推动产业链上下游实现共赢。

### 4、环境保护与可持续发展

公司将绿色低碳理念深度融入生产经营各环节，一方面持续完善内部能源管理与节能减排体系，另一方面积极响应国家政策导向，协助企业客户实施绿色工厂改造，同步推进数字化升级与绿色产品服务，助力“双碳”目标落地。

### 5、公共关系与社会公益事业

公司坚持依法经营、诚信纳税，将依法合规运营作为公司运行的基本原则，积极为地方经济发展作出贡献。报告期内，公司旗下“小松鼠”品牌开展公益捐赠活动，向中国拉萨 SOS 儿童村无偿提供 17 台壁挂炉，帮助改善儿童村的冬季取暖条件，展现了公益理念与企业发展的深度融合。

## 第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由            | 承诺方                                                      | 承诺类型                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况                            |
|-----------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|---------------------------------|
| 资产重组时所作承诺       | 常厚春、陈佩燕、陈燕芳、陈泽龙、耿生斌、黄博、黎文靖、马革、钱艳斌、容敏智、沈正宁、吴琪、曾剑飞、张朝辉、张云鹏 | 其他承诺                  | 公司拟支付现金购买广州迪森家用锅炉制造有限公司 100%股权的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将对披露的真实、准确、完整性承担连带责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关的赔偿安排。                                                                                                                                                                            | 2016 年 03 月 21 日 | 长期有效 | 截至目前，公司遵守上述承诺，未发现违反承诺的情况。       |
|                 | 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被相关行政主管部门或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人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、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺的主要内容如下：1、本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或者控制；2、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；3、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。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。 | 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、关联交易、资金占用方面的承  | 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                                                                                                                                                                                                                                                                | 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       |

|                                       |     |   |                                                                                                                                                                                                           |  |        |
|---------------------------------------|-----|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|
|                                       |     | 诺 | 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。" |  | 承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |   |                                                                                                                                                                                                           |  |        |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |   |                                                                                                                                                                                                           |  |        |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                               | 涉案金额(万元)  | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展       | 诉讼(仲裁)审理结果及影响  | 诉讼(仲裁)判决执行情况                | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------------------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------------------------|------|------|
| 截至报告期末, 累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项(公司及子公司作为原告) | 11,893.24 | 否        | 部分审理中, 部分已判决生效 | 上述诉讼事项对公司无重大影响 | 部分未判决, 部分未执行完毕, 部分被告方在破产程序中 |      | 不适用  |
| 截至报告期末, 累计未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项(公司及子公司作为被告) | 1,330.05  | 否        | 部分审理中, 部分已判决生效 | 上述诉讼事项对公司无重大影响 | 部分未判决, 部分尚在执行中              |      | 不适用  |

## 九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十二、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

#### 租赁情况说明

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

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

2022 年 7 月 29 日，公司与大湾国创签署了《物业租赁合同补充协议》，双方就交付日期、起租日、车位数量及递增比例进行了确定。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《关于签署物业租赁合同进展暨签署补充协议的公告》（公告编号：2022-066）。

2022 年 11 月 25 日，公司与大湾国创签订了《工程验收交接记录》，经联合验收，确认工程各项使用功能满足使用

要求。《物业租赁合同》及补充协议所约定的租赁房屋及配套设施已移交。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《关于签署物业租赁合同的进展公告》（公告编号：2022-120）。

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

4）公司于 2024 年 10 月 28 日召开第八届董事会第二十次会议、第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于重新签署物业租赁合同暨关联交易的议案》，鉴于租赁市场环境的不断变化，公司结合当前租赁市场的供需状况、租金水平、租户偏好以及未来可能的变化趋势，为确保已投入资源的利用率和房屋出租的长期稳定性，公司与大湾国创经协商一致，拟签署《物业租赁补充协议》：原合同项下的租赁期限终止日期从“2038 年 12 月 31 日”变更为“2024 年 11 月 14 日”或“公司股东会审议通过关于签署本补充协议相关议案之日”，以孰晚者为准，原合同将按在该日期后自动终止方式处理。同时公司拟与大湾国创重新签署《大湾区国际人才创业园整租合同》（以下简称“新合同”），租赁期限自 2024 年 11 月 15 日至 2044 年 6 月 30 日止（含免租期）【若新合同生效之日晚于 2024 年 11 月 15 日的，则租赁期限起始日期亦应相应调整，但合同的终止日期仍应保持不变（即 2044 年 6 月 30 日）】，预计合同金额约 7.40 亿元（具体以签订合同为准）。公司监事张志杰先生在过去十二个月内曾任大湾国创董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，公司与大湾国创构成关联关系，本次交易构成关联交易，关联监事张志杰先生已对此项议案回避表决。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《关于重新签署物业租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2024-036）。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规及《公司章程》《关联交易决策制度》的相关规定，公司于 2024 年 11 月 14 日召开公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了该关联交易事项。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 14 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-038）。

报告期内，公司确认大湾国创（广州）投资发展有限公司租赁收入为 1,164.82 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

## 2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |        |                     |      |         |           |     |        |          |
|---------------------------|--------------|------|--------|---------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |      | 0      | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      |         |           |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |      | 0      | 报告期末对外担保余额合计（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                                | 2025 年 04 月 10 日 | 30,000 |                  |                         |      |         |           | 2025 年 4 月 30 日至 2026 年 5 月 8 日 | 是      | 否        |
| 迪森（常州）能源装备有限公司                                | 2025 年 04 月 10 日 | 15,000 |                  |                         |      |         |           | 2025 年 4 月 30 日至 2026 年 5 月 8 日 | 是      | 否        |
| 广州迪森舒适科技有限公司                                  | 2025 年 04 月 10 日 | 1,000  |                  |                         |      |         |           | 2025 年 4 月 30 日至 2026 年 5 月 8 日 | 是      | 否        |
| 广州迪森家居环境技术有限公司                                | 2026 年 04 月 17 日 | 20,000 | 2025 年 09 月 22 日 | 2,000                   |      |         |           | 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                                | 2026 年 04 月 17 日 | 20,000 | 2025 年 12 月 04 日 | 6,000                   |      |         |           | 债务履行期限届满之日三年                    | 否      | 否        |
| 迪森（常州）能源装备有限公司                                | 2026 年 04 月 17 日 | 5,000  | 2025 年 03 月 10 日 | 3,000                   |      |         |           | 主合同还款义务结束之日                     | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                          |                  |        | 25,000           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |      |         | 11,000    |                                 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                        |                  |        | 25,000           | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）      |      |         | 2,538.01  |                                 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                                  |                  |        |                  |                         |      |         |           |                                 |        |          |
| 担保对象名称                                        | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                             | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                          |                  |        | 0                | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |      |         | 0         |                                 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）                        |                  |        | 0                | 报告期末对子公司担保余额合计（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）                        |                  |        | 25,000           | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      |         | 11,000    |                                 |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      |                  |        | 25,000           | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |      |         | 2,538.01  |                                 |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |                  |        |                  | 1.33%                   |      |         |           |                                 |        |          |
| 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）           |                  |        |                  | 538.01                  |      |         |           |                                 |        |          |
| 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）                             |                  |        |                  | 538.01                  |      |         |           |                                 |        |          |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                  |        |                  | 不适用                     |      |         |           |                                 |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |                  |        |                  | 不适用                     |      |         |           |                                 |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

### 3、本期无日常经营重大合同

### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

### 1、副董事长补选及总经理聘任

因工作调整原因，经综合考虑，公司原副董事长马革先生申请辞去公司副董事长职务，辞职后将继续担任公司董事及董事会专门委员会相关职务，公司原总经理常远征（CHANG YUANZHENG）先生申请辞去公司总经理职务，辞职后将继续担任公司董事长及董事会专门委员会相关职务。公司按照法定程序，于 2026 年 2 月 6 日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于补选公司第九届董事会副董事长的议案》及《关于聘任公司总经理的议案》，同意补选黄博先生为公司第九届董事会副董事长兼总经理。任期自公司第九届董事会第五次会议审议通过之日起至公司第九届董事会任期届满之日止。

## 十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用



## 第六节 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  | 92,853,049  | 19.47%  |             |    |       | -1,225 | -1,225 | 92,851,824  | 19.47%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 3、其他内资持股   | 89,159,681  | 18.69%  |             |    |       | -1,225 | -1,225 | 89,158,456  | 18.69%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 境内自然人持股    | 89,159,681  | 18.69%  |             |    |       | -1,225 | -1,225 | 89,158,456  | 18.69%  |
| 4、外资持股     | 3,693,368   | 0.77%   |             |    |       | 0      | 0      | 3,693,368   | 0.77%   |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 境外自然人持股    | 3,693,368   | 0.77%   |             |    |       | 0      | 0      | 3,693,368   | 0.77%   |
| 二、无限售条件股份  | 384,159,339 | 80.53%  |             |    |       | 1,225  | 1,225  | 384,160,564 | 80.53%  |
| 1、人民币普通股   | 384,159,339 | 80.53%  |             |    |       | 1,225  | 1,225  | 384,160,564 | 80.53%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 三、股份总数     | 477,012,388 | 100.00% |             |    |       | 0      | 0      | 477,012,388 | 100.00% |

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称            | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因  | 拟解除限售日期                                                                 |
|-----------------|------------|----------|----------|------------|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| CHANG YUANZHENG | 3,693,368  |          |          | 3,693,368  | 高管锁定股 | 董高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定                                    |
| 常厚春             | 38,189,699 |          |          | 38,189,699 | 高管锁定股 | 董高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定                                    |
| 李祖芹             | 29,930,951 |          |          | 29,930,951 | 高管锁定股 | 董高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定                                    |
| 马革              | 21,030,044 |          |          | 21,030,044 | 高管锁定股 | 董高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定                                    |
| 岳艳              | 1,687      |          |          | 1,687      | 高管锁定股 | 董高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定                                    |
| 陈亚芬             | 7,300      | 1,825    |          | 5,475      | 高管锁定股 | 离任 6 个月内 100%锁定；离任满 6 个月后，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定；原任期届满 6 个月后全部解锁 |
| 张灵芝             | 0          |          | 600      | 600        | 高管锁定股 | 离任 6 个月内 100%锁定；离任满 6 个月后，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定；原任期届满 6 个月后全部解锁 |
| 合计              | 92,853,049 | 1,825    | 600      | 92,851,824 | --    | --                                                                      |

## 二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                    | 26,804 | 报告期末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如<br>有）（参见注 8） | 0            | 持有特别表决<br>权股份的股东<br>总数（如有） | 0                    |                      |            |    |
|------------------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------|----------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）           |        |                                      |              |                            |                      |                      |            |    |
| 股东名称                                           | 股东性质   | 持股比例                                 | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内增<br>减变动情况             | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                                |        |                                      |              |                            |                      |                      | 股份状态       | 数量 |
| 常厚春                                            | 境内自然人  | 10.67%                               | 50,919,599   | 0                          | 38,189,699           | 12,729,900           | 不适用        | 0  |
| 李祖芹                                            | 境内自然人  | 8.37%                                | 39,907,935   | 0                          | 29,930,951           | 9,976,984            | 不适用        | 0  |
| 马革                                             | 境内自然人  | 4.88%                                | 23,269,959   | -4,770,100                 | 21,030,044           | 2,239,915            | 不适用        | 0  |
| 廖国沛                                            | 境内自然人  | 4.19%                                | 20,000,000   | 20,000,000                 | 0                    | 20,000,000           | 不适用        | 0  |
| CHANG YUANZHENG                                | 境外自然人  | 1.03%                                | 4,924,491    | 0                          | 3,693,368            | 1,231,123            | 不适用        | 0  |
| 李峰                                             | 境内自然人  | 0.78%                                | 3,700,000    | 3,700,000                  | 0                    | 3,700,000            | 不适用        | 0  |
| 朱咏梅                                            | 境内自然人  | 0.72%                                | 3,440,491    | 0                          | 0                    | 3,440,491            | 不适用        | 0  |
| 郭庆利                                            | 境内自然人  | 0.68%                                | 3,243,900    | 210,600                    | 0                    | 3,243,900            | 不适用        | 0  |
| 全国社保基金一零三组合                                    | 其他     | 0.63%                                | 3,000,000    | 3,000,000                  | 0                    | 3,000,000            | 不适用        | 0  |
| #黄云华                                           | 境内自然人  | 0.53%                                | 2,549,800    | 167,000                    | 0                    | 2,549,800            | 不适用        | 0  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为<br>前 10 名股东的情况（如有）（参见注<br>3） |        | 不适用                                  |              |                            |                      |                      |            |    |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       | 1、公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生、马革先生和 CHANG YUANZHENG 先生于 2023 年 8 月 18 日签订了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为十年；<br>2、股东朱咏梅女士系公司控股股东李祖芹先生的配偶；<br>3、公司未知其他前 10 名股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                              | 不适用                                                                                                                                                                                            |        |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                           | 不适用                                                                                                                                                                                            |        |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                                                                                                |        |            |
| 股东名称                                                   | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                                                | 股份种类   |            |
|                                                        |                                                                                                                                                                                                | 股份种类   | 数量         |
| 廖国沛                                                    | 20,000,000                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 20,000,000 |
| 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  |
| 李峰                                                     | 3,700,000                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,700,000  |
| 朱咏梅                                                    | 3,440,491                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,440,491  |
| 郭庆利                                                    | 3,243,900                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,243,900  |
| 全国社保基金一零三组合                                            | 3,000,000                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,000,000  |
| #黄云华                                                   | 2,549,800                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 2,549,800  |
| #李光宇                                                   | 2,384,600                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 2,384,600  |
| 田国英                                                    | 2,351,664                                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 2,351,664  |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、公司实际控制人常厚春先生、李祖芹先生、马革先生和 CHANG YUANZHENG 先生于 2023 年 8 月 18 日签订了《一致行动协议书》，为一致行动人，有效期为十年；<br>2、股东朱咏梅女士系公司控股股东李祖芹先生的配偶；<br>3、公司未知其他前 10 名股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                   | 1、公司股东黄云华仅通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,549,800 股；<br>2、公司股东李光宇仅通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,384,600 股。                                                                                       |        |            |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

| 姓名                          | 职务             | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量<br>(股) | 本期减持股<br>份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>(股) | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>(股) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 常厚春                         | 董事             | 现任   | 50,919,599   |                     |                     | 50,919,599   |                              |                              |                              |
| 李祖芹                         | 董事             | 现任   | 39,907,935   |                     |                     | 39,907,935   |                              |                              |                              |
| 马革                          | 董事             | 现任   | 28,040,059   |                     | 4,770,100           | 23,269,959   |                              |                              |                              |
| 常远征<br>(CHANG<br>YUANZHENG) | 董事长            | 现任   | 4,924,491    |                     |                     | 4,924,491    |                              |                              |                              |
| 黄博                          | 副董事长、<br>总经理   | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 张志杰                         | 董事             | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 孔小文                         | 独立董事           | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 刘善仕                         | 独立董事           | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 黄浩                          | 独立董事           | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 钱艳斌                         | 副总经理           | 现任   | 173          |                     |                     | 173          |                              |                              |                              |
| 梁艳纯                         | 副总经理           | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 岳艳                          | 财务总监           | 现任   | 2,250        |                     |                     | 2,250        |                              |                              |                              |
| 余咏芳                         | 副总经理、<br>董事会秘书 | 现任   | 0            |                     |                     | 0            |                              |                              |                              |
| 合计                          | --             | --   | 123,794,507  | 0                   | 4,770,100           | 119,024,407  | 0                            | 0                            | 0                            |

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒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。

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。

#### 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州迪森热能技术股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 166,555,422.13   | 469,470,010.24   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 238,740,000.00   |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 43,590,999.21    | 34,561,636.34    |
| 应收账款        | 272,507,148.41   | 302,301,821.13   |
| 应收款项融资      | 7,110,935.44     | 3,747,573.62     |
| 预付款项        | 23,257,350.56    | 26,077,954.54    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 6,721,815.55     | 4,343,042.39     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 375,484,928.44   | 327,359,991.71   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 17,858,160.44    | 22,611,896.70    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 55,391,615.67    | 55,688,735.21    |
| 其他流动资产      | 27,172,325.53    | 31,467,716.69    |
| 流动资产合计      | 1,234,390,701.38 | 1,277,630,378.57 |
| 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       | 1,254,101.75     | 1,254,101.75     |
| 长期股权投资      | 95,592,835.52    | 90,184,102.08    |
| 其他权益工具投资    | 2,120,966.72     | 2,121,520.73     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 462,523,000.00   | 462,523,000.00   |
| 固定资产        | 480,970,464.92   | 480,381,824.79   |
| 在建工程        | 6,313,203.00     | 25,672,560.32    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 4,053,814.11     | 4,893,797.31     |
| 无形资产        | 83,213,500.89    | 84,438,260.58    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 298,858,471.58   | 298,858,471.58   |
| 长期待摊费用      | 53,454,852.16    | 55,746,927.79    |
| 递延所得税资产     | 14,771,873.27    | 14,424,960.95    |
| 其他非流动资产     | 16,621,981.11    | 17,212,507.64    |
| 非流动资产合计     | 1,519,749,065.03 | 1,537,712,035.52 |
| 资产总计        | 2,754,139,766.41 | 2,815,342,414.09 |

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 20,000,000.00    | 20,011,944.44    |
| 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          | 31,653,770.07    | 57,283,495.07    |
| 应付账款          | 244,153,862.20   | 214,683,510.03   |
| 预收款项          | 546,970.00       | 430,533.20       |
| 合同负债          | 214,373,554.45   | 209,594,560.88   |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 19,100,890.89    | 42,459,336.87    |
| 应交税费          | 14,842,544.52    | 12,172,420.76    |
| 其他应付款         | 112,761,757.82   | 125,461,229.74   |
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          | 21,265,000.00    | 29,400,000.00    |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 5,987,800.89     | 5,876,028.98     |
| 其他流动负债        | 23,337,644.25    | 28,402,286.44    |
| 流动负债合计        | 686,758,795.09   | 716,375,346.41   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 34,137,189.99    | 36,145,259.99    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 2,873,940.63     | 3,886,885.26     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 13,028,008.97    | 12,639,127.50    |
| 递延收益          | 7,501,694.43     | 8,206,111.09     |
| 递延所得税负债       | 19,370,557.59    | 19,391,527.11    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 76,911,391.61    | 80,268,910.95    |
| 负债合计          | 763,670,186.70   | 796,644,257.36   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 477,012,388.00   | 477,012,388.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 844,661,092.99   | 844,661,092.99   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 3,692,765.06     | 3,693,276.26     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 111,413,516.10   | 111,413,516.10   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 477,194,347.07   | 477,948,368.64   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,913,974,109.22 | 1,914,728,641.99 |
| 少数股东权益        | 76,495,470.49    | 103,969,514.74   |
| 所有者权益合计       | 1,990,469,579.71 | 2,018,698,156.73 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,754,139,766.41 | 2,815,342,414.09 |

法定代表人：黄博

主管会计工作负责人：岳艳

会计机构负责人：黄诗明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 65,322,068.95    | 34,962,510.26    |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 3,065,193.00     | 1,826,601.73     |
| 应收账款        | 34,784,128.08    | 26,067,258.74    |
| 应收款项融资      | 1,031,657.01     | 80,486.86        |
| 预付款项        | 205,513.76       | 227,267.86       |
| 其他应收款       | 344,062,456.64   | 351,775,498.83   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 615,859.59       | 397,629.03       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 10,228,549.72    | 12,233,045.22    |
| 流动资产合计      | 459,315,426.75   | 427,570,298.53   |
| 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      | 1,352,197,377.28 | 1,343,088,949.69 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 426,291,000.00   | 426,291,000.00   |
| 固定资产        | 8,460,212.64     | 8,586,241.45     |
| 在建工程        | 2,847.16         | 6,009,257.52     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 294,930.76       | 389,986.54       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,846,731.47     | 3,412,262.66     |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 236,010.56       |                  |
| 非流动资产合计     | 1,790,329,109.87 | 1,787,777,697.86 |
| 资产总计        | 2,249,644,536.62 | 2,215,347,996.39 |

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 24,000,000.00    | 23,500,000.00    |
| 应付账款        | 2,795,591.75     | 3,015,136.55     |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 1,122,766.74     | 130,088.50       |
| 应付职工薪酬      | 1,129,000.00     | 4,634,916.56     |
| 应交税费        | 1,406,325.61     | 474,503.61       |
| 其他应付款       | 170,348,027.13   | 129,294,175.93   |
| 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 | 4,016,140.00     | 4,044,748.12     |
| 其他流动负债      | 1,516,513.27     | 1,563,205.61     |
| 流动负债合计      | 206,334,364.50   | 166,656,774.88   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 34,137,189.99    | 36,145,259.99    |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 1,492,999.50     | 1,712,499.54     |
| 递延所得税负债     | 16,952,800.12    | 16,952,800.12    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 52,582,989.61    | 54,810,559.65    |
| 负债合计        | 258,917,354.11   | 221,467,334.53   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 477,012,388.00   | 477,012,388.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 966,706,971.93   | 966,706,971.93   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 21,042,619.16    | 21,042,619.16    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 111,413,516.10   | 111,413,516.10   |
| 未分配利润       | 414,551,687.32   | 417,705,166.67   |
| 所有者权益合计     | 1,990,727,182.51 | 1,993,880,661.86 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,249,644,536.62 | 2,215,347,996.39 |



### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 472,719,131.16 | 498,621,298.59 |
| 其中：营业收入             | 472,719,131.16 | 498,621,298.59 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 401,803,182.14 | 435,876,494.02 |
| 其中：营业成本             | 308,487,534.92 | 344,508,725.99 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 5,393,626.24   | 5,933,105.87   |
| 销售费用                | 29,922,785.14  | 28,090,624.05  |
| 管理费用                | 42,115,438.36  | 42,493,989.76  |
| 研发费用                | 14,820,611.75  | 13,687,843.90  |
| 财务费用                | 1,063,185.73   | 1,162,204.45   |
| 其中：利息费用             | 758,621.15     | 1,889,012.83   |
| 利息收入                | 1,110,296.17   | 978,443.53     |
| 加：其他收益              | 3,769,623.10   | 6,488,789.01   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 6,586,013.96   | 7,912,834.77   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 5,408,733.44   | 6,634,467.69   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,565,830.52  | 5,569,699.24   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,306,397.11  | -1,083,339.01  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -392,209.19    | -1,103,349.85  |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 78,007,149.26  | 80,529,438.73  |
| 加：营业外收入             | 491,023.69     | 296,720.34     |

| 项目                         | 2026 年半年度     | 2025 年半年度     |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                    | 1,487,934.11  | 68,926.35     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 77,010,238.84 | 80,757,232.72 |
| 减：所得税费用                    | 12,773,331.54 | 13,555,085.00 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 64,236,907.30 | 67,202,147.72 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 64,236,907.30 | 67,202,152.37 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |               | -4.65         |
| （二）按所有权归属分类                |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 46,947,217.23 | 50,587,998.07 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 17,289,690.07 | 16,614,149.65 |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -817.94       | -410,040.57   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -511.20       | -406,921.09   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | -511.20       | -406,921.09   |
| 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           | -511.20       | -406,921.09   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |               |               |
| 5.其他                       |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |               |               |
| 5.现金流量套期储备                 |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额               |               |               |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        | -306.74       | -3,119.48     |
| 七、综合收益总额                   | 64,236,089.36 | 66,792,107.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 46,946,706.03 | 50,181,076.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 17,289,383.33 | 16,611,030.17 |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.10          | 0.11          |
| （二）稀释每股收益                  | 0.10          | 0.11          |

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

法定代表人：黄博

主管会计工作负责人：岳艳

会计机构负责人：黄诗明

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2026 年半年度     | 2025 年半年度     |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 18,767,362.99 | 21,050,582.91 |
| 减：营业成本                 | 1,939,319.23  | 2,525,574.98  |
| 税金及附加                  | 1,547,046.33  | 1,598,571.14  |
| 销售费用                   | 2,062,853.32  | 1,768,956.29  |
| 管理费用                   | 11,153,005.13 | 11,093,512.14 |
| 研发费用                   | 356,931.22    | 1,121,292.74  |
| 财务费用                   | 473,820.59    | 1,227,676.88  |
| 其中：利息费用                | 492,284.88    | 1,316,806.16  |
| 利息收入                   | 72,362.49     | 181,243.96    |
| 加：其他收益                 | 614,483.02    | 310,468.46    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 43,781,533.27 | 31,962,588.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 4,948,427.59  | 6,191,227.28  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -1,072,407.55 | -7,237,621.87 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | -10,535.81    |               |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 44,547,460.10 | 26,750,433.49 |
| 加：营业外收入                | 404.54        | 8,707.01      |
| 减：营业外支出                | 105.19        |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 44,547,759.45 | 26,759,140.50 |
| 减：所得税费用                |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 44,547,759.45 | 26,759,140.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 44,547,759.45 | 26,759,140.50 |
| （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          |               | 147.03        |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               | 147.03        |
| 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       |               | 147.03        |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |               |
| 5.其他                   |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |               |               |
| 7.其他                   |               |               |
| 六、综合收益总额               | 44,547,759.45 | 26,759,287.53 |
| 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                        | 2026 年半年度       | 2025 年半年度       |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 512,486,748.67  | 568,314,715.59  |
| 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                   | 3,804,317.74    | 5,041,078.07    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 28,342,478.24   | 22,115,692.50   |
| 经营活动现金流入小计                | 544,633,544.65  | 595,471,486.16  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 306,144,001.48  | 345,253,911.72  |
| 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           | 97,228,738.74   | 102,176,818.22  |
| 支付的各项税费                   | 30,962,078.40   | 39,471,559.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 47,530,841.78   | 47,862,043.22   |
| 经营活动现金流出小计                | 481,865,660.40  | 534,764,332.34  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 62,767,884.25   | 60,707,153.82   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 682,061,069.61  | 597,419,479.33  |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,083,933.17    | 1,234,505.62    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 121,031.58      | 4,301,100.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 683,266,034.36  | 602,955,084.95  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,922,247.01    | 9,143,080.72    |
| 投资支付的现金                   | 920,690,000.00  | 697,715,652.34  |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 930,612,247.01  | 706,858,733.06  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -247,346,212.65 | -103,903,648.11 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,730,633.75    | 1,997,186.78    |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,730,633.75    | 1,997,186.78    |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,008,070.00    | 2,516,880.76    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 100,439,001.52  | 78,668,584.67   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 52,023,000.00   | 29,159,462.08   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 3,623,744.03    | 2,941,184.49    |
| 筹资活动现金流出小计                | 106,070,815.55  | 84,126,649.92   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -104,340,181.80 | -82,129,463.14  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -877,403.21     | 138,115.32      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -289,795,913.41 | -125,187,842.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 440,469,899.48  | 441,044,278.26  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 150,673,986.07  | 315,856,436.15  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 8,012,405.57   | 24,675,379.48  |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 163,962,854.22 | 104,416,221.20 |
| 经营活动现金流入小计                | 171,975,259.79 | 129,091,600.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 24,264,012.53  | 54,660,314.18  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,859,867.33  | 11,192,174.71  |
| 支付的各项税费                   | 490,889.51     | 1,629,090.77   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 86,837,362.59  | 76,267,557.16  |
| 经营活动现金流出小计                | 125,452,131.96 | 143,749,136.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 46,523,127.83  | -14,657,536.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 59,000,000.00  | 184,919,479.33 |
| 取得投资收益收到的现金               | 39,171,395.36  | 25,721,497.87  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 2,536,300.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 3,501,710.32   |                |
| 投资活动现金流入小计                | 101,673,105.68 | 213,177,277.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 629,992.19     | 412,565.15     |
| 投资支付的现金                   | 67,000,000.00  | 182,025,652.34 |
| 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                | 67,629,992.19  | 182,438,217.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 34,043,113.49  | 30,739,059.71  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,008,070.00   | 2,516,880.76   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 48,198,612.63  | 49,049,011.47  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 50,206,682.63  | 51,565,892.23  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -50,206,682.63 | -51,565,892.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 30,359,558.69  | -35,484,368.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 27,912,510.26  | 88,234,831.56  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 58,272,068.95  | 52,750,462.90  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计  |
|                       | 股本             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配<br>利润      | 其他               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 477,012,388.00 |         |         |    | 844,661,092.99 |               | 3,693,276.26   |          | 111,413,516.10 |                | 477,948,368.64 | 1,914,728,641.99 | 103,969,514.74 | 2,018,698,156.73 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 其他                    |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 477,012,388.00 |         |         |    | 844,661,092.99 |               | 3,693,276.26   |          | 111,413,516.10 |                | 477,948,368.64 | 1,914,728,641.99 | 103,969,514.74 | 2,018,698,156.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |         |    |                |               | -511.20        |          |                |                | -754,021.57    | -754,532.77      | -27,474,044.25 | -28,228,577.02   |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                |               | -511.20        |          |                |                | 46,947,217.23  | 46,946,706.03    | 17,289,383.33  | 64,236,089.36    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  | -875,427.58    | -875,427.58      |
| 1．所有者投入的普通股           |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  | -875,427.58    | -875,427.58      |
| （三）利润分配               |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                | -47,701,238.80 | -47,701,238.80   | -43,888,000.00 | -91,589,238.80   |
| 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        |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                | -47,701,238.80 | -47,701,238.80   | -43,888,000.00 | -91,589,238.80   |
| 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                 |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 477,012,388.00 |         |         |    | 844,661,092.99 |               | 3,692,765.06   |          | 111,413,516.10 |                | 477,194,347.07 | 1,913,974,109.22 | 76,495,470.49  | 1,990,469,579.71 |



上年金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|----|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |    |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他               |                |                  | 小计 |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 一、上年年末余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 845,224,159.24 |       | 4,671,470.79 |      | 109,329,840.89 |        | 483,822,378.99 | 1,920,060,237.91 | 104,386,173.65 | 2,024,446,411.56 |    |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 二、本年期初余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 845,224,159.24 |       | 4,671,470.79 |      | 109,329,840.89 |        | 483,822,378.99 | 1,920,060,237.91 | 104,386,173.65 | 2,024,446,411.56 |    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | -357,387.21  |      |                |        | 2,837,225.39   | 2,479,838.18     | -19,248,431.91 | -16,768,593.73   |    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -406,921.09  |      |                |        | 50,587,998.07  | 50,181,076.98    | 16,611,301.17  | 66,792,107.15    |    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        | -47,701,238.80 | -47,701,238.80   | -35,859,462.08 | -83,560,700.88   |    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        |                |                  |                |                  |    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |              |      |                |        | -47,701,238.80 | -47,701,238.80   | -35,859,462.08 | -83,560,700.88   |    |
| 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                 |                |        |     |    |                |       | 49,533.88    |      |                |        | -49,533.88     |                  |                |                  |    |
| 四、本期期末余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 845,224,159.24 | 0.00  | 4,314,083.58 | 0.00 | 109,329,840.89 | 0.00   | 486,659,604.38 | 1,922,540,076.09 | 85,137,741.74  | 2,007,677,817.83 |    |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 966,706,971.93 |       | 21,042,619.16 | 0.00 | 111,413,516.10 | 417,705,166.67 |    | 1,993,880,661.86 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 966,706,971.93 |       | 21,042,619.16 | 0.00 | 111,413,516.10 | 417,705,166.67 |    | 1,993,880,661.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |               |      |                | -3,153,479.35  |    | -3,153,479.35    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |               |      |                | 44,547,759.45  |    | 44,547,759.45    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |               |      |                | -47,701,238.80 |    | -47,701,238.80   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |               |      |                | -47,701,238.80 |    | -47,701,238.80   |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 6．其他                  |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 1．本期提取                |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 2．本期使用                |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 四、本期期末余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 966,706,971.93 |       | 21,042,619.16 |      | 111,413,516.10 | 414,551,687.32 |    | 1,990,727,182.51 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 966,706,971.93 |       | 20,992,938.25 | 0.00 | 109,329,840.89 | 446,702,862.47 |    | 2,020,745,001.54 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 966,706,971.93 | 0.00  | 20,992,938.25 | 0.00 | 109,329,840.89 | 446,702,862.47 |    | 2,020,745,001.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       | 49,680.91     |      |                | -20,991,632.18 |    | -20,941,951.27   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 147.03        |      |                | 26,759,140.50  |    | 26,759,287.53    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |               |      |                | -47,701,238.80 |    | -47,701,238.80   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |    |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |               |      |                | -47,701,238.80 |    | -47,701,238.80   |
| 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                 |                |        |     |    |                |       | 49,533.88     |      |                | -49,533.88     |    |                  |
| 四、本期期末余额              | 477,012,388.00 |        |     |    | 966,706,971.93 | 0.00  | 21,042,619.16 | 0.00 | 109,329,840.89 | 425,711,230.29 |    | 1,999,803,050.27 |

### 三、公司基本情况

广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州天河高新技术产业开发区管理委员会批准，由常厚春、梁洪涛、李祖芹、马革和余勇发起设立，于 1996 年 7 月 16 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101618672378F 的营业执照，截至 2026 年 06 月 30 日注册资本 47,701.2388 万元，股份总数 47,701.2388 万股。其中，有限售条件的流通股份 A 股 9,285.1224 万股；无限售条件的流通股份 A 股 38,416.1164 万股。公司股票于 2012 年 7 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

注册地址：广州市经济技术开发区东区东众路 42 号。

法定代表人：黄博。

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 2026 年 8 月 24 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 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 2026 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年半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、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                      | 重要性标准                                                       |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项        | 报告期单项计提金额占合并报表净利润的比例 $\geq 5\%$ 或金额超过 100 万元                |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回         | 报告期单项坏账准备转回金额占合并报表净利润的比例 $\geq 5\%$ 或金额超过 100 万元            |
| 重要的应收款项核销               | 报告期单项核销金额占合并报表净利润的比例 $\geq 5\%$ 或金额超过 100 万元                |
| 预收款项及合同资产账面价值发生重大变化     | 变动幅度 $\geq 30\%$                                            |
| 重要的在建工程项目               | 投资预算金额占合并报表资产总额的比例 $\geq 1\%$ 或超过 1,000 万元                  |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占相应应付款项金额的比例 $\geq 5\%$ 且金额超过 500 万元                        |
| 重要的或有事项                 | 金额占合并报表净资产的比例 $\geq 5\%$ 且金额超过 5,000 万元，或性质特殊的或有事项认定为重要或有事项 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

## (2) 合并程序

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

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

### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

### 2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

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

#### ②分步处置子公司

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

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



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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计的 15、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

## (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

对于应收融资租赁款按照分类组合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。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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



## （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计的 11、金融工具之（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本等。

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### （5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 14、持有待售资产

### （1）持有待售

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



本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 15、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

## 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

#### 选择公允价值计量的依据

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

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

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

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

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

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

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

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

#### 1）固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法或工作量法分类计提，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。

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

#### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

公司无使用寿命不确定的无形资产。

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

#### 2) 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。

### 3) 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。

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 26、股份支付

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

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

## 27、收入

### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## （2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 1）清洁能源投资及运营

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）清洁能源应用装备生产与销售

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

### 3）智能舒适家居领域产品生产与销售

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

## 28、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。



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

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

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

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

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

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

## 31、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

#### 1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

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

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

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



本公司按照本附注“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的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## ④租赁变更

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

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

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### 1) 经营租赁会计处理

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

### 2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、重要会计政策及会计估计的 11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、重要会计政策及会计估计的 11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、重要会计政策及会计估计的 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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、重要会计政策及会计估计的 31、租赁之 1) 本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、重要会计政策及会计估计的 11、金融工具”。

## 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、重要会计政策及会计估计的 11、金融工具”。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因       | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------------|--------------|------|
| 执行《企业会计准则解释第 19 号》 | 无影响          | 0.00 |
| 执行《企业会计准则解释第 20 号》 | 无影响          | 0.00 |

1) 财政部于 2025 年 12 月 5 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 19 号〉的通知》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”），规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的内容。根据财政部要求，公司自 2026 年 1 月 1 日起执行解释第 19 号。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) 财政部于 2026 年 6 月 4 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 20 号〉的通知》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”），规定了“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的内容。根据财政部要求，公司自 2026 年 1 月 1 日起执行解释第 20 号。执行该规定对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

### (3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

## 33、其他

### 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 广州迪森家居环境技术有限公司 | 15%   |
| 迪森（常州）能源装备有限公司 | 15%   |
| 广州市迪森暖通科技有限公司  | 15%   |
| 成都世纪新能源有限公司    | 15%   |
| 成都世纪城新能源有限公司   | 15%   |
| 九寨沟县世纪能源有限公司   | 20%   |
| 佛山市森大智控科技有限公司  | 20%   |
| 广州忠丸宝金属材料有限公司  | 20%   |

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

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

#### (2) 企业所得税

1) 本公司的子公司广州迪森家居环境技术有限公司于 2024 年 11 月 19 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 GR202444000633），有效期三年。据此，广州迪森家居环境技术有限公司 2026 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) 本公司的子公司迪森（常州）能源装备有限公司于 2024 年 12 月 16 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 GR202432009964），有效期三年。据此，迪森（常州）能源装备有限公司 2026 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) 本公司的子公司广州市迪森暖通科技有限公司于 2024 年 11 月 19 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 GR202444002638)，有效期三年。据此，广州市迪森暖通科技有限公司 2026 年享受高新技术企业的税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

5) 依据财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》、财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定，至 2022 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；至 2024 年 12 月 31 日对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

九寨沟县世纪能源有限公司、佛山市森大智控科技有限公司、广州忠丸宝金属材料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   | 72,155.33      | 73,150.43      |
| 银行存款   | 152,912,293.15 | 441,007,529.57 |
| 其他货币资金 | 13,570,973.65  | 28,389,330.24  |
| 合计     | 166,555,422.13 | 469,470,010.24 |

### 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 | 238,740,000.00 |      |
| 其中：                    |                |      |
| 其他                     | 238,740,000.00 |      |
| 合计                     | 238,740,000.00 |      |

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据     | 19,698,796.05 | 20,500,019.96 |
| 商业承兑票据     | 25,357,555.55 | 14,778,817.36 |
| 财务公司承兑汇票   |               | 100,000.00    |
| 减：应收票据坏账准备 | 1,465,352.39  | 817,200.98    |
| 合计         | 43,590,999.21 | 34,561,636.34 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 45,056,351.60 | 100.00% | 1,465,352.39 | 3.25% | 43,590,999.21 | 35,378,837.32 | 100.00% | 817,200.98 | 2.31% | 34,561,636.34 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |            |       |               |
| 账龄组合           | 25,357,555.55 | 56.28%  | 1,465,352.39 | 5.78% | 23,892,203.16 | 14,878,817.36 | 42.06%  | 817,200.98 | 5.49% | 14,061,616.38 |
| 银行承兑汇票         | 19,698,796.05 | 43.72%  |              |       | 19,698,796.05 | 20,500,019.96 | 57.94%  |            |       | 20,500,019.96 |
| 合计             | 45,056,351.60 | 100.00% | 1,465,352.39 | 3.25% | 43,590,999.21 | 35,378,837.32 | 100.00% | 817,200.98 | 2.31% | 34,561,636.34 |

按组合计提坏账准备类别名称：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 | 25,357,555.55 | 1,465,352.39 | 5.78% |
| 合计    | 25,357,555.55 | 1,465,352.39 |       |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额         |
|------|------------|--------------|------------|----|----|--------------|
|      |            | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 账龄组合 | 817,200.98 | 1,166,046.36 | 517,894.95 |    |    | 1,465,352.39 |
| 合计   | 817,200.98 | 1,166,046.36 | 517,894.95 |    |    | 1,465,352.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4) 期末公司无已质押的应收票据

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据



单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 14,288,130.47 |
| 商业承兑票据 |          | 444,000.00    |
| 合计     |          | 14,732,130.47 |

#### (6) 本期无实际核销的应收票据情况

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 158,462,968.29 | 192,395,237.09 |
| 1 至 2 年      | 43,047,106.32  | 35,783,898.52  |
| 2 至 3 年      | 18,393,753.46  | 43,144,150.37  |
| 3 年以上        | 109,858,262.03 | 86,741,613.51  |
| 3 至 4 年      | 31,139,421.98  | 50,596,280.69  |
| 4 至 5 年      | 47,613,543.43  | 19,858,746.84  |
| 5 年以上        | 31,105,296.62  | 16,286,585.98  |
| 合计           | 329,762,090.10 | 358,064,899.49 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 64,170,539.53  | 19.46%  | 23,292,091.27 | 36.30% | 40,878,448.26  | 62,250,154.45  | 17.39%  | 24,705,876.52 | 39.69% | 37,544,277.93  |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 265,591,550.57 | 80.54%  | 33,962,850.42 | 12.79% | 231,628,700.15 | 295,814,745.04 | 82.61%  | 31,057,201.84 | 10.50% | 264,757,543.20 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合           | 265,591,550.57 | 80.54%  | 33,962,850.42 | 12.79% | 231,628,700.15 | 295,814,745.04 | 82.61%  | 31,057,201.84 | 10.50% | 264,757,543.20 |
| 合计             | 329,762,090.10 | 100.00% | 57,254,941.69 | 17.36% | 272,507,148.41 | 358,064,899.49 | 100.00% | 55,763,078.36 | 15.57% | 302,301,821.13 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称  | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|     | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位一 | 5,562,400.00 | 5,562,400.00 | 5,562,400.00 | 5,562,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位二 | 2,438,536.76 | 2,438,536.76 | 2,438,536.76 | 2,438,536.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位三 | 1,815,631.94 | 1,815,631.94 | 1,815,631.94 | 1,815,631.94 | 100.00% | 预计无法收回 |

|        |               |               |               |               |         |        |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 单位四    | 1,637,319.10  | 1,637,319.10  | 1,637,319.10  | 1,637,319.10  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位五    | 1,323,314.39  | 1,323,314.39  | 1,323,314.39  | 1,323,314.39  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位组合 | 49,472,952.26 | 11,928,674.33 | 51,393,337.34 | 10,514,889.08 | 20.46%  | 预计无法收回 |
| 合计     | 62,250,154.45 | 24,705,876.52 | 64,170,539.53 | 23,292,091.27 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：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   | 158,429,067.16 | 10,658,655.13 | 6.73%   |
| 1 至 2 年 | 42,749,183.88  | 3,520,097.56  | 8.23%   |
| 2 至 3 年 | 12,274,618.72  | 1,960,615.14  | 15.97%  |
| 3 至 4 年 | 20,787,115.79  | 4,317,706.87  | 20.77%  |
| 4 至 5 年 | 23,963,741.64  | 6,117,952.34  | 25.53%  |
| 5 年以上   | 7,387,823.38   | 7,387,823.38  | 100.00% |
| 合计      | 265,591,550.57 | 33,962,850.42 |         |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |              |            |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回        | 核销         | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 24,705,876.52 |              | 1,286,724.54 | 127,060.71 |    | 23,292,091.27 |
| 按组合计提坏账准备 | 31,057,201.84 | 8,247,647.89 | 5,341,999.31 |            |    | 33,962,850.42 |
| 合计        | 55,763,078.36 | 8,247,647.89 | 6,628,723.85 | 127,060.71 |    | 57,254,941.69 |

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    | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|------------|------|------|---------------------|
| 单位六  | 273,672.89 | 收回货款 | 银行存款 | 预计无法收回              |
| 合计   | 273,672.89 |      |      |                     |

### (4) 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 | 127,060.71 |

其中重要的应收账款核销情况：无

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位七  | 35,975,313.30 |              | 35,975,313.30  | 9.96%                | 2,548,648.99          |
| 单位八  | 16,926,006.40 | 2,962,840.00 | 19,888,846.40  | 5.50%                | 4,107,291.75          |
| 单位九  | 18,246,101.80 | 50,000.00    | 18,296,101.80  | 5.06%                | 1,218,100.77          |
| 单位十  | 13,169,280.00 |              | 13,169,280.00  | 3.64%                | 843,086.72            |
| 单位十一 | 13,107,423.33 | 93,895.80    | 13,201,319.13  | 3.65%                | 748,872.38            |
| 合计   | 97,424,124.83 | 3,106,735.80 | 100,530,860.63 | 27.81%               | 9,466,000.61          |

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目    | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 应收质保金 | 19,792,158.95 | 1,933,998.51 | 17,858,160.44 | 25,333,269.01 | 2,721,372.31 | 22,611,896.70 |
| 合计    | 19,792,158.95 | 1,933,998.51 | 17,858,160.44 | 25,333,269.01 | 2,721,372.31 | 22,611,896.70 |

### (2) 报告期内无账面价值发生的重大变动金额和原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 629,900.00    | 3.18%   | 629,900.00   | 100.00% | 0.00          | 629,900.00    | 2.49%   | 629,900.00   | 100.00% |               |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 19,162,258.95 | 96.82%  | 1,304,098.51 | 6.81%   | 17,858,160.44 | 24,703,369.01 | 97.51%  | 2,091,472.31 | 8.47%   | 22,611,896.70 |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 账龄组合      | 19,162,258.95 | 96.82%  | 1,304,098.51 | 6.81%   | 17,858,160.44 | 24,703,369.01 | 97.51%  | 2,091,472.31 | 8.47%   | 22,611,896.70 |
| 合计        | 19,792,158.95 | 100.00% | 1,933,998.51 | 9.77%   | 17,858,160.44 | 25,333,269.01 | 100.00% | 2,721,372.31 | 10.74%  | 22,611,896.70 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称   | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |          |
|------|------------|------------|------------|------------|---------|----------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由     |
| 单项计提 | 629,900.00 | 629,900.00 | 629,900.00 | 629,900.00 | 100.00% | 对方偿债能力下降 |
| 合计   | 629,900.00 | 629,900.00 | 629,900.00 | 629,900.00 |         |          |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：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   | 13,103,272.08 | 742,541.56   | 5.67%  |
| 1 至 2 年 | 3,124,329.88  | 225,219.54   | 7.21%  |
| 2 至 3 年 | 2,404,500.19  | 263,340.03   | 10.95% |
| 3 至 4 年 | 340,456.80    | 42,434.61    | 12.46% |
| 4 至 5 年 | 189,700.00    | 30,562.77    | 16.11% |
| 合计      | 19,162,258.95 | 1,304,098.51 |        |

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目   | 本期计提       | 本期收回或转回    | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|------------|------------|---------|----|
| 账龄组合 | 185,492.85 | 972,866.65 |         |    |
| 合计   | 185,492.85 | 972,866.65 |         | —— |

#### (5) 本期无实际核销的合同资产情况

### 6、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 7,110,935.44 | 3,747,573.62 |
| 合计   | 7,110,935.44 | 3,747,573.62 |

#### (2) 本期无计提、收回或转回的坏账准备的情况

#### (3) 期末无公司已质押的应收款项融资

#### (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款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 60,255,553.62 |           |
| 合计     | 60,255,553.62 |           |

#### (5) 本期无实际核销的应收款项融资情况

#### (6) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

| 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 | 3,747,573.62 | 68,367,262.63 | 65,003,900.81 |      | 7,110,935.44 |                   |
| 合计   | 3,747,573.62 | 68,367,262.63 | 65,003,900.81 |      | 7,110,935.44 |                   |

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,721,815.55 | 4,343,042.39 |
| 合计    | 6,721,815.55 | 4,343,042.39 |

### (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 | 2,988,750.18  | 2,539,690.73  |
| 应收往来款  | 3,273,300.09  | 2,297,135.69  |
| 员工备用金  | 1,034,200.49  | 520,422.49    |
| 股权转让款  | 6,050,000.00  | 6,050,000.00  |
| 其他     | 1,296,041.57  | 1,557,429.72  |
| 合计     | 14,642,292.33 | 12,964,678.63 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,845,358.52  | 4,235,864.85  |
| 1 至 2 年      | 1,195,823.01  | 1,492,200.82  |
| 2 至 3 年      | 585,499.14    | 627,032.37    |
| 3 年以上        | 7,015,611.66  | 6,609,580.59  |
| 3 至 4 年      | 621,675.07    | 6,203,081.24  |
| 4 至 5 年      | 6,074,417.24  | 87,800.00     |
| 5 年以上        | 319,519.35    | 318,699.35    |
| 合计           | 14,642,292.33 | 12,964,678.63 |

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |        |              |         |      | 期初余额         |        |              |         |      |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|------|--------------|--------|--------------|---------|------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|           | 金额           | 比例     | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例     | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备 | 6,854,940.44 | 46.82% | 6,854,940.44 | 100.00% |      | 7,858,480.26 | 60.61% | 7,858,480.26 | 100.00% |      |

其中：

|           |               |         |              |        |              |               |         |              |        |              |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 7,787,351.89  | 53.18%  | 1,065,536.34 | 13.68% | 6,721,815.55 | 5,106,198.37  | 39.39%  | 763,155.98   | 14.95% | 4,343,042.39 |
| 其中：       |               |         |              |        |              |               |         |              |        |              |
| 账龄组合      | 7,787,351.89  | 53.18%  | 1,065,536.34 | 13.68% | 6,721,815.55 | 5,106,198.37  | 39.39%  | 763,155.98   | 14.95% | 4,343,042.39 |
| 合计        | 14,642,292.33 | 100.00% | 7,920,476.78 | 54.09% | 6,721,815.55 | 12,964,678.63 | 100.00% | 8,621,636.24 | 66.50% | 4,343,042.39 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位十二 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位十三 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位十四 | 1,003,539.82 | 1,003,539.82 |              |              |         |        |
| 单位十五 | 593,340.44   | 593,340.44   | 593,340.44   | 593,340.44   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位十六 | 111,600.00   | 111,600.00   | 111,600.00   | 111,600.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位十七 | 100,000.00   | 100,000.00   | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 7,858,480.26 | 7,858,480.26 | 6,854,940.44 | 6,854,940.44 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：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   | 5,252,018.08 | 262,600.90   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,195,823.01 | 104,744.44   | 8.76%   |
| 2 至 3 年 | 485,499.14   | 125,261.53   | 25.80%  |
| 3 至 4 年 | 510,075.07   | 241,201.50   | 47.29%  |
| 4 至 5 年 | 24,417.24    | 12,208.62    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 319,519.35   | 319,519.35   | 100.00% |
| 合计      | 7,787,351.89 | 1,065,536.34 |         |

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 763,155.98     |                      | 7,858,480.26         | 8,621,636.24 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 384,025.90     |                      |                      | 384,025.90   |
| 本期转回                | 81,645.54      |                      | 1,003,539.82         | 1,085,185.36 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 1,065,536.34   |                      | 6,854,940.44         | 7,920,476.78 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |              |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|--------------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 7,858,480.26 | 0.00       | 1,003,539.82 |       |    | 6,854,940.44 |
| 按组合计提坏账准备 | 763,155.98   | 384,025.90 | 81,645.54    |       |    | 1,065,536.34 |
| 合计        | 8,621,636.24 | 384,025.90 | 1,085,185.36 |       |    | 7,920,476.78 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额      | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|--------------|------|------|---------------------|
| 单位十四 | 1,003,539.82 | 收回货款 | 银行回款 | 预计不能收回              |
| 合计   | 1,003,539.82 |      |      |                     |

#### 5) 本期无实际核销的其他应收款情况

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|--------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 单位十二 | 股权转让款  | 3,800,000.00 | 4-5 年       | 25.95%           | 3,800,000.00 |
| 单位十三 | 股权转让款  | 2,250,000.00 | 4-5 年       | 15.37%           | 2,250,000.00 |
| 单位十五 | 其他     | 652,587.22   | 1 年以内       | 4.46%            | 593,340.44   |
| 单位十八 | 保证金、押金 | 420,000.00   | 1 年以内、5 年以上 | 2.87%            | 276,746.27   |
| 单位十九 | 保证金、押金 | 265,034.18   | 1 年以内       | 1.81%            | 13,251.71    |
| 合计   |        | 7,387,621.40 |             | 50.46%           | 6,933,338.42 |

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 22,208,955.14 | 95.49% | 25,007,672.90 | 95.89% |
| 1 至 2 年 | 289,693.61    | 1.25%  | 100,852.26    | 0.39%  |
| 2 至 3 年 | 95,662.63     | 0.41%  | 315,228.56    | 1.21%  |
| 3 年以上   | 663,039.18    | 2.85%  | 654,200.82    | 2.51%  |
| 合计      | 23,257,350.56 |        | 26,077,954.54 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 预付对象  | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------|---------------|--------------------|
| 单位二十  | 4,728,195.83  | 20.33%             |
| 单位二十一 | 4,384,792.76  | 18.85%             |
| 单位二十二 | 1,354,563.50  | 5.82%              |
| 单位二十三 | 907,560.00    | 3.90%              |
| 单位二十四 | 760,000.00    | 3.27%              |
| 合计    | 12,135,112.09 | 52.17%             |

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 52,125,402.91  | 4,936,393.05              | 47,189,009.86  | 33,620,728.82  | 4,733,949.02              | 28,886,779.80  |
| 在产品    | 46,015,748.59  | 946,581.79                | 45,069,166.80  | 26,580,526.55  | 946,581.79                | 25,633,944.76  |
| 库存商品   | 64,483,548.49  | 9,227,393.24              | 55,256,155.25  | 69,424,741.58  | 7,113,885.53              | 62,310,856.05  |
| 合同履约成本 | 136,794,152.64 |                           | 136,794,152.64 | 137,362,530.47 |                           | 137,362,530.47 |
| 发出商品   | 99,364,601.23  | 8,188,157.34              | 91,176,443.89  | 81,354,037.97  | 8,188,157.34              | 73,165,880.63  |
| 合计     | 398,783,453.86 | 23,298,525.42             | 375,484,928.44 | 348,342,565.39 | 20,982,573.68             | 327,359,991.71 |

### (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  | 4,733,949.02  | 202,444.03   |    |        |    | 4,936,393.05  |
| 在产品  | 946,581.79    |              |    |        |    | 946,581.79    |
| 库存商品 | 7,113,885.53  | 2,113,507.71 |    |        |    | 9,227,393.24  |
| 发出商品 | 8,188,157.34  |              |    |        |    | 8,188,157.34  |
| 合计   | 20,982,573.68 | 2,315,951.74 |    |        |    | 23,298,525.42 |

## 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          |
|--------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资   | 50,484,201.32 | 50,491,024.93 |
| 一年内到期的其他债权投资 | 4,907,414.35  | 5,197,710.28  |
| 合计           | 55,391,615.67 | 55,688,735.21 |

### (1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 26,745,963.04 | 30,208,727.56 |
| 预缴所得税  |               | 1,898.70      |
| 待摊费用   | 426,362.49    | 1,257,090.43  |
| 合计     | 27,172,325.53 | 31,467,716.69 |

## 12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额         | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|--------------|---------------------------|
| 江苏亚特尔地源科技股份有限公司    | 58,800.00    |               |               |                  | 13,906,200.00    |           | 58,800.00    |                           |
| 浙江艾猫网络科技有限公司       |              |               |               |                  | 9,509,271.00     |           |              |                           |
| 北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙） | 2,062,720.73 |               | 554.01        |                  | 437,833.28       |           | 2,062,166.72 |                           |
| 杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司   |              |               | 263.93        |                  | 135,049.42       |           |              |                           |
| 合计                 | 2,121,520.73 |               | 817.94        |                  | 23,988,353.70    |           | 2,120,966.72 |                           |

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                |               | 期初余额           |                |               | 折现率区间        |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
|           | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值          | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值          |              |
| 融资租赁款     | 165,046,561.93 | 113,308,258.87 | 51,738,303.06 | 165,053,471.03 | 113,308,344.35 | 51,745,126.68 | 8.00%-16.73% |
| 分期收款处置资产  | 25,396,678.22  | 25,396,678.22  |               | 25,396,678.22  | 25,396,678.22  |               |              |
| 减：一年内到期部分 | 161,046,561.93 | 110,562,360.62 | 50,484,201.31 | 161,053,471.03 | 110,562,446.10 | 50,491,024.93 |              |
| 合计        | 29,396,678.22  | 28,142,576.47  | 1,254,101.75  | 29,396,678.22  | 28,142,576.47  | 1,254,101.75  |              |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |               |         |              | 期初余额          |         |               |         |              |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |              |
| 按单项计提坏账准备 | 25,396,678.22 | 86.39%  | 25,396,678.22 | 100.00% |              | 25,396,678.22 | 86.39%  | 25,396,678.22 | 100.00% |              |
| 其中：       |               |         |               |         |              |               |         |               |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,000,000.00  | 13.61%  | 2,745,898.25  | 68.65%  | 1,254,101.75 | 4,000,000.00  | 13.61%  | 2,745,898.25  | 68.65%  | 1,254,101.75 |
| 其中：       |               |         |               |         |              |               |         |               |         |              |
| 分类组合法     | 4,000,000.00  | 13.61%  | 2,745,898.25  | 68.65%  | 1,254,101.75 | 4,000,000.00  | 13.61%  | 2,745,898.25  | 68.65%  | 1,254,101.75 |
| 合计        | 29,396,678.22 | 100.00% | 28,142,576.47 | 95.73%  | 1,254,101.75 | 29,396,678.22 | 100.00% | 28,142,576.47 | 95.73%  | 1,254,101.75 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位二十五 | 25,396,678.22 | 25,396,678.22 | 25,396,678.22 | 25,396,678.22 | 100.00% | 对方破产清算 |
| 合计    | 25,396,678.22 | 25,396,678.22 | 25,396,678.22 | 25,396,678.22 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：分类组合法

单位：元

| 名称      | 期末余额         |              |        |
|---------|--------------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 损失：个别认定 | 4,000,000.00 | 2,745,898.25 | 68.65% |
| 合计      | 4,000,000.00 | 2,745,898.25 |        |

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计            |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |               |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 2,745,898.25   |                       | 25,396,678.22         | 28,142,576.47 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                       |                       |               |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 2,745,898.25   |                       | 25,396,678.22         | 28,142,576.47 |

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------|-------|-------|----|---------------|
|           |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 25,396,678.22 |        |       |       |    | 25,396,678.22 |
| 分类组合法     | 2,745,898.25  |        |       |       |    | 2,745,898.25  |
| 合计        | 28,142,576.47 |        |       |       |    | 28,142,576.47 |

### (4) 本期无实际核销的长期应收款情况

## 14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|----------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                  |               |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业           |               |          |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业           |               |          |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 27,746,751.75 |          |        |      | 1,993,068.74 |          |        |             |        |    | 29,739,820.49 |          |
| 广州市铭汉科技股份有限公司    | 35,812,470.68 |          |        |      | 2,474,313.41 |          |        |             |        |    | 38,286,784.09 |          |
| 中山诺普热能科技有限公司     | 5,491,430.93  |          |        |      | 536,198.72   |          |        |             |        |    | 6,027,629.65  |          |
| 河南迪森暖通设备有限公司     | 1,495,380.62  |          |        |      | -53,234.30   |          |        |             |        |    | 1,442,146.32  |          |
| 云南迪能能源科技有限责任公司   | 15,640,437.67 |          |        |      | 481,045.44   |          |        |             |        |    | 16,121,483.11 |          |
| 湖南迪兴中悦达新能源有限公司   | 1,258,189.89  |          |        |      |              |          |        |             |        |    | 1,258,189.89  |          |
| 乌鲁木齐迪森能源装备有限公司   | 2,739,440.54  |          |        |      | -22,658.57   |          |        |             |        |    | 2,716,781.97  |          |
| 小计               | 90,184,102.08 |          |        |      | 5,408,733.44 |          |        |             |        |    | 95,592,835.52 |          |
| 合计               | 90,184,102.08 |          |        |      | 5,408,733.44 |          |        |             |        |    | 95,592,835.52 |          |

 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定：☐适用 ☒不适用

 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目             | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、期初余额         | 462,523,000.00 |       |      | 462,523,000.00 |
| 二、本期变动         |                |       |      |                |
| 加：外购           |                |       |      |                |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| 企业合并增加         |                |       |      |                |
| 减：处置           |                |       |      |                |

|        |                |  |  |                |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 其他转出   |                |  |  |                |
| 公允价值变动 |                |  |  |                |
| 三、期末余额 | 462,523,000.00 |  |  | 462,523,000.00 |

### (3) 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 16、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 480,970,464.92 | 480,381,824.79 |
| 合计   | 480,970,464.92 | 480,381,824.79 |

### (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     | 384,572,408.39 | 369,796,668.66 | 110,043,230.75 | 185,532,714.05 | 11,052,433.29 | 12,248,908.98 | 11,742,026.90 | 1,084,988,391.02 |
| 2.本期增加金额   | 1,724,741.13   | 318,946.45     | 0.00           | 23,226,483.58  | 592,133.22    | 75,504.24     | 58,548.25     | 25,996,356.87    |
| (1) 购置     | 68,807.28      | 71,158.84      |                | 1,048,805.32   | 592,133.22    | 75,504.24     | 58,548.25     | 1,914,957.15     |
| (2) 在建工程转入 | 1,655,933.85   | 247,787.61     |                | 22,177,678.26  |               |               |               | 24,081,399.72    |
| (3) 企业合并增加 |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   | 0.00           | 810,439.17     | 0.00           | 333,594.75     | 50,427.35     | 130,280.18    | 149,675.44    | 1,474,416.89     |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 810,439.17     | 0.00           | 333,594.75     | 50,427.35     | 130,280.18    | 149,675.44    | 1,474,416.89     |
| 4.期末余额     | 386,297,149.52 | 369,305,175.94 | 110,043,230.75 | 208,425,602.88 | 11,594,139.16 | 12,194,133.04 | 11,650,899.71 | 1,109,510,331.00 |
| 二、累计折旧     |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 147,955,569.46 | 235,186,298.92 | 27,952,796.30  | 125,204,496.01 | 6,243,318.43  | 9,625,231.83  | 10,063,676.36 | 562,231,387.31   |
| 2.本期增加金额   | 6,847,202.54   | 7,526,511.57   | 1,940,484.01   | 6,394,201.39   | 652,010.51    | 202,857.94    | 1,266,994.34  | 24,830,262.30    |
| (1) 计提     | 6,847,202.54   | 7,526,511.57   | 1,940,484.01   | 6,394,201.39   | 652,010.51    | 202,857.94    | 1,266,994.34  | 24,830,262.30    |
| 3.本期减少金额   | 0.00           | 392,875.02     | 0.00           | 222,860.60     | 37,526.68     | 104,802.60    | 138,897.55    | 896,962.45       |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 392,875.02     |                | 222,860.60     | 37,526.68     | 104,802.60    | 138,897.55    | 896,962.45       |
| 4.期末余额     | 154,802,772.00 | 242,319,935.47 | 29,893,280.31  | 131,375,836.80 | 6,857,802.26  | 9,723,287.17  | 11,191,773.15 | 586,164,687.16   |
| 三、减值准备     |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 447,396.05     | 33,741,012.38  | 1,855,001.72   | 6,276,424.57   |               | 54,033.92     | 1,310.28      | 42,375,178.92    |
| 2.本期增加金额   |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| (1) 计提     |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| (1) 处置或报废  |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| 4.期末余额     | 447,396.05     | 33,741,012.38  | 1,855,001.72   | 6,276,424.57   | 0.00          | 54,033.92     | 1,310.28      | 42,375,178.92    |
| 四、账面价值     |                |                |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 231,046,981.47 | 93,244,228.09  | 78,294,948.72  | 70,773,341.51  | 4,736,336.90  | 2,416,811.95  | 457,816.28    | 480,970,464.92   |
| 2.期初账面价值   | 236,169,442.88 | 100,869,357.36 | 80,235,432.73  | 54,051,793.47  | 4,809,114.86  | 2,569,643.23  | 1,677,040.26  | 480,381,824.79   |



## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋建筑物  | 46,512,115.94  | 13,407,526.09 | 0.00          | 33,104,589.85 |    |
| 供能装置   | 83,904,924.19  | 50,797,913.61 | 29,002,169.74 | 4,104,840.84  |    |
| 机器设备   | 2,229,473.93   | 1,067,170.49  | 369,858.28    | 792,445.16    |    |
| 其他固定资产 | 10,706,546.56  | 3,811,671.63  | 0.00          | 6,894,874.93  |    |
| 合计     | 143,353,060.62 | 69,084,281.82 | 29,372,028.02 | 44,896,750.78 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 2,652,826.25 |

## (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 | 11,793,222.19 | 正在办理       |

## (5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## (6) 本期无固定资产清理

## 17、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 6,313,203.00 | 25,672,560.32 |
| 合计   | 6,313,203.00 | 25,672,560.32 |

## (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 | 389,062.00   | 389,062.00   | 0.00         | 22,174,468.67 | 389,062.00   | 21,785,406.67 |
| 厂房建设 | 775,113.45   | 775,113.45   | 0.00         | 1,700,801.52  | 775,113.45   | 925,688.07    |
| 其他   | 6,313,203.00 |              | 6,313,203.00 | 2,961,465.58  |              | 2,961,465.58  |
| 合计   | 7,477,378.45 | 1,164,175.45 | 6,313,203.00 | 26,836,735.77 | 1,164,175.45 | 25,672,560.32 |

## (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 |
|--------------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 天易项目二期工程投资建设 | 22,844,702.43 | 21,424,406.25 |        | 21,424,406.25 |          |      | 93.78%      | 100.00% |           |              |          | 其他   |
| 合计           | 22,844,702.43 | 21,424,406.25 |        | 21,424,406.25 |          |      |             |         |           |              |          |      |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目               | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 计提原因 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 山东德州陵城区绿源科技供热站工程 | 389,062.00   |      |      | 389,062.00   | 项目停止 |
| 山东德州陵城区新地化工园供热站  | 775,113.45   |      |      | 775,113.45   | 项目停止 |
| 合计               | 1,164,175.45 |      |      | 1,164,175.45 | --   |

### (4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 18、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 12,404,058.28 | 12,404,058.28 |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| 4.期末余额   | 12,404,058.28 | 12,404,058.28 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 7,510,260.97  | 7,510,260.97  |
| 2.本期增加金额 | 839,983.20    | 839,983.20    |
| (1) 计提   | 839,983.20    | 839,983.20    |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4.期末余额   | 8,350,244.17  | 8,350,244.17  |
| 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 | 4,053,814.11 | 4,053,814.11 |
| 2.期初账面价值 | 4,893,797.31 | 4,893,797.31 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 111,166,406.28 | 7,640,086.47 | 7,132,417.62 | 125,938,910.37 |
| 2.本期增加金额   |                |              | 141,509.43   | 141,509.43     |
| (1) 购置     |                |              | 141,509.43   | 141,509.43     |
| (2) 内部研发   |                |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |              |                |
| (1) 处置     |                |              |              |                |
| 4.期末余额     | 111,166,406.28 | 7,640,086.47 | 7,273,927.05 | 126,080,419.80 |
| 二、累计摊销     |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 28,313,013.32  | 7,383,761.16 | 5,803,875.31 | 41,500,649.79  |
| 2.本期增加金额   | 1,105,340.68   | 72,000.00    | 188,928.44   | 1,366,269.12   |
| (1) 计提     | 1,105,340.68   | 72,000.00    | 188,928.44   | 1,366,269.12   |
| 3.本期减少金额   |                |              |              |                |
| (1) 处置     |                |              |              |                |
| 4.期末余额     | 29,418,354.00  | 7,455,761.16 | 5,992,803.75 | 42,866,918.91  |
| 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   | 81,748,052.28  | 184,325.31   | 1,281,123.30 | 83,213,500.89  |
| 2.期初账面价值   | 82,853,392.96  | 256,325.31   | 1,328,542.31 | 84,438,260.58  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 4,121,285.50 | 正在办理       |

### (3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 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）能源装备有限公司  | 1,776,171.88   |         |  |      |  | 1,776,171.88   |
| 合计              | 300,634,643.46 |         |  |      |  | 300,634,643.46 |

### (2) 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   |  |              |
| 成都世纪新能源有限公司     |              |      |  |      |  |              |
| 迪森（常州）能源装备有限公司  | 1,776,171.88 |      |  |      |  | 1,776,171.88 |
| 合计              | 1,776,171.88 |      |  |      |  | 1,776,171.88 |

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称                | 所属资产组或组合的构成及依据                                              | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|-------------|
| 成都世纪新能源有限公司资产组    | 资产组为世纪城项目、环球中心项目、仁寿黑龙滩长岛国际度假中心项目，三岔湖长岛国际度假中心项目冷热电三联供相关资产构成。 |           | 是           |
| 迪森（常州）能源装备有限公司资产组 | 资产组为收购的迪森（常州）能源装备有限公司的锅炉生产厂房、设备相关资产构成。                      |           | 是           |

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                | 账面价值           | 可收回金额            | 减值金额         | 预测期的年限                      | 预测期的关键参数                                                                             | 稳定期的关键参数                                | 稳定期的关键参数的确定依据     |
|-------------------|----------------|------------------|--------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| 成都世纪新能源有限公司资产组    | 676,366,813.65 | 957,000,000.00   |              | 5 年；详细预测期截至 2030 年，期后为永续预测期 | 5 年收入增长率分别为：-0.48%、0%、0%、0%、0%；销售利润率分别为：28.27%、28.29%、28.05%、28.64%、29.19%           | 收入增长率：0.00%；销售利润率：28.68%；折现率（税前）：7.97%  | 以预测期最后期的预测数据为基础确认 |
| 迪森（常州）能源装备有限公司资产组 | 240,929,586.85 | 227,911,465.00   | 1,776,171.88 | 5 年；详细预测期截至 2030 年，期后为永续预测期 | 5 年收入增长率分别为：8.00%、10.00%、10.00%、10.00%、10.00%；销售利润率分别为：1.35%、2.57%、3.71%、4.77%、5.76% | 收入增长率：10.00%；销售利润率：6.69%；折现率（税前）：10.00% | 以预测期最后期的预测数据为基础确认 |
| 合计                | 917,296,400.50 | 1,184,911,465.00 | 1,776,171.88 |                             |                                                                                      |                                         |                   |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无  
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

#### （5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

成都世纪新能源有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2025 年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 7.97%，预测期为 2026 年-2030 年（后续为稳定期），收入预测期增长率分别为-0.48%、0%、0%、0%、0%，稳定期持平，该增长率和清洁能源行业总体长期平均增长率相当。

迪森（常州）能源装备有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2025 年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 10.00%，预测期为 2026 年-2030 年（后续为稳定期），收入预测期增长率分别为 8%、10.00%、10.00%、10.00%、10.00%，稳定期持平，该增长率与公司预计订单量、清洁能源应用装备行业总体长期平均增长率相当。

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

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

1) 成都世纪新能源有限公司将公司固定资产、在建工程、长期待摊费用等与生产经营活动相关的长期资产确认为资产组，经测试，成都世纪新能源有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 95,700.00 万元，高于账面价值 67,636.68 万元，上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

2) 迪森（常州）能源装备有限公司将公司固定资产、长期待摊费用、无形资产等与生产经营活动相关的长期资产确认为资产组，经测试，迪森（常州）能源装备有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 22,791.15 万元，低于账面价值 24,092.96 万元，上述对可收回金额的预计表明商誉出现减值，故计提减值损失 177.62 万元。

## 21、长期待摊费用

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 固定资产大修理支出 | 40,118,145.30 | 224,770.64   | 2,609,845.53 |        | 37,733,070.41 |
| 装修款       | 9,007,635.69  | 1,733,375.09 | 1,476,776.06 |        | 9,264,234.72  |
| 排污权       | 2,789,783.02  | 0.00         | 96,325.18    |        | 2,693,457.84  |
| 软件项目服务    | 308,719.12    | 0.00         | 43,163.88    |        | 265,555.24    |
| 模具        | 33,251.27     | 0.00         | 10,799.82    |        | 22,451.45     |
| 其他        | 3,489,393.39  | 1,143,432.13 | 1,156,743.02 |        | 3,476,082.50  |
| 合计        | 55,746,927.79 | 3,101,577.86 | 5,393,653.49 |        | 53,454,852.16 |

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目             | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备         | 40,246,836.17 | 6,577,884.29  | 43,119,063.38 | 7,047,316.92  |
| 内部交易未实现利润      | 7,040,265.00  | 1,408,053.00  | 7,335,936.21  | 1,443,915.69  |
| 可抵扣亏损          | 6,625,383.74  | 1,656,345.94  | 2,439,263.53  | 609,815.89    |
| 政府补助           | 5,383,695.23  | 1,153,680.08  | 5,843,611.83  | 1,252,236.29  |
| 预提费用           | 3,697,619.94  | 554,642.99    | 4,872,801.98  | 724,266.20    |
| 预计负债           | 15,410,757.69 | 1,927,356.97  | 12,345,805.88 | 1,851,870.88  |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 9,695,471.01  | 1,454,320.65  | 9,695,471.01  | 1,454,320.65  |
| 租赁负债           | 4,845,601.52  | 242,280.06    | 5,718,166.12  | 285,908.30    |
| 合计             | 92,945,630.30 | 14,974,563.98 | 91,370,119.94 | 14,669,650.82 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                 | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                    | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 按公允价值计量投资性房地产时间性差异 | 74,365,634.68 | 18,507,481.37 | 74,365,634.68 | 18,507,481.37 |
| 固定资产加速折旧           | 5,080,711.37  | 863,076.22    | 5,220,508.16  | 884,045.74    |
| 使用权资产              | 4,053,814.11  | 202,690.71    | 4,893,797.31  | 244,689.87    |
| 合计                 | 83,500,160.16 | 19,573,248.30 | 84,479,940.15 | 19,636,216.98 |

### (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 | 202,690.71       | 14,771,873.27     | 244,689.87       | 14,424,960.95     |
| 递延所得税负债 | 202,690.71       | 19,370,557.59     | 244,689.87       | 19,391,527.11     |



## (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 | 229,695,655.54 | 232,306,265.39 |
| 可抵扣亏损    | 288,072,683.04 | 284,583,553.15 |
| 合计       | 517,768,338.58 | 516,889,818.54 |

## (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 |
|-------------|----------------|----------------|----|
| 2026 年      | 29,446,902.09  | 28,914,510.68  |    |
| 2027 年      | 24,377,938.72  | 21,632,929.97  |    |
| 2028 年      | 57,671,211.33  | 57,821,649.53  |    |
| 2029 年      | 13,376,239.58  | 15,856,179.18  |    |
| 2030 年及以后年度 | 163,200,391.32 | 160,358,283.79 |    |
| 合计          | 288,072,683.04 | 284,583,553.15 |    |

## 23、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          |            |               | 期初余额          |              |               |
|----------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 合同资产     | 6,897,181.36  | 796,477.30 | 6,100,704.06  | 7,642,444.05  | 4,127,448.90 | 3,514,995.15  |
| 预付工程、设备款 | 10,521,277.05 |            | 10,521,277.05 | 13,697,512.49 |              | 13,697,512.49 |
| 合计       | 17,418,458.41 | 796,477.30 | 16,621,981.11 | 21,339,956.54 | 4,127,448.90 | 17,212,507.64 |

## 24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末             |                |       |                              | 期初             |                |       |                              |
|--------|----------------|----------------|-------|------------------------------|----------------|----------------|-------|------------------------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型  | 受限情况                         | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型  | 受限情况                         |
| 货币资金   | 15,881,436.06  | 15,881,436.06  | 保证、冻结 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结等 | 29,000,110.76  | 29,000,110.76  | 保证、冻结 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、诉讼冻结等 |
| 应收票据   | 14,732,130.47  | 14,705,063.84  | 其他    | 已背书未终止确认                     | 20,031,927.38  | 19,945,181.10  | 其他、冻结 | 已背书未终止确认、诉讼冻结                |
| 固定资产   | 209,739,962.49 | 128,713,911.45 | 抵押    | 借款抵押                         | 240,733,233.60 | 150,785,100.89 | 抵押    | 借款抵押                         |
| 无形资产   | 11,369,787.37  | 2,821,832.82   | 质押    | 借款质押                         | 11,369,787.37  | 3,046,817.87   | 质押    | 借款质押                         |
| 投资性房地产 | 426,291,000.00 | 426,291,000.00 | 抵押    | 借款抵押                         | 426,291,000.00 | 426,291,000.00 | 抵押    | 借款抵押                         |
| 合计     | 678,014,316.39 | 588,413,244.17 |       |                              | 727,426,059.11 | 629,068,210.62 |       |                              |

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 20,000,000.00 | 20,011,944.44 |
| 合计   | 20,000,000.00 | 20,011,944.44 |

### (2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

## 26、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 31,653,770.07 | 57,283,495.07 |
| 合计     | 31,653,770.07 | 57,283,495.07 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 货款     | 171,254,993.60 | 124,495,313.78 |
| 工程、设备款 | 31,547,216.82  | 43,323,895.52  |
| 其他     | 41,351,651.78  | 46,864,300.73  |
| 合计     | 244,153,862.20 | 214,683,510.03 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 单位二十六 | 11,876,323.16 | 未结算       |
| 单位二十七 | 6,772,474.49  | 未结算       |
| 单位二十八 | 6,015,862.63  | 未结算       |
| 单位二十九 | 4,257,797.04  | 未结算       |
| 单位三十  | 3,808,432.49  | 未结算       |
| 合计    | 32,730,889.81 |           |

## 28、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 21,265,000.00  | 29,400,000.00  |
| 其他应付款 | 91,496,757.82  | 96,061,229.74  |
| 合计    | 112,761,757.82 | 125,461,229.74 |

### (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 21,265,000.00 | 29,400,000.00 |
| 合计    | 21,265,000.00 | 29,400,000.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 43,225,497.80 | 45,960,970.31 |
| 预提费用   | 7,206,580.07  | 10,387,200.89 |
| 员工垫付款  | 102,616.12    | 50,806.00     |
| 股权收购款  | 4,581,062.47  | 4,581,062.47  |
| 应付单位款  | 34,304,749.27 | 32,736,071.34 |
| 代收代付款  | 72,207.42     |               |
| 其他     | 2,004,044.67  | 2,345,118.73  |
| 合计     | 91,496,757.82 | 96,061,229.74 |

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 单位二十七 | 19,555,674.76 | 合同未到期     |
| 单位七   | 5,711,700.00  | 合同未到期     |
| 单位三十一 | 5,382,626.96  | 合同未到期     |
| 单位三十二 | 4,581,062.47  | 未支付       |
| 单位三十三 | 2,614,265.09  | 未到结算条件    |
| 合计    | 37,845,329.28 |           |

## 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 | 546,970.00 | 430,533.20 |
| 合计   | 546,970.00 | 430,533.20 |

### (2) 本期无账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

## 30、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 214,373,554.45 | 209,594,560.88 |
| 合计   | 214,373,554.45 | 209,594,560.88 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 单位三十四 | 24,816,060.60 | 未验收       |
| 单位三十五 | 7,557,406.07  | 未验收       |
| 单位三   | 3,544,177.70  | 未验收       |
| 单位三十六 | 1,263,105.31  | 未验收       |
| 单位三十七 | 1,145,486.73  | 未验收       |
| 合计    | 38,326,236.41 |           |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

### 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         | 42,459,336.87 | 72,671,652.48 | 96,195,973.46  | 18,935,015.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,621,438.21  | 4,621,438.21   |               |
| 三、辞退福利         |               | 1,543,273.72  | 1,377,398.72   | 165,875.00    |
| 合计             | 42,459,336.87 | 78,836,364.41 | 102,194,810.39 | 19,100,890.89 |

#### (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 | 41,780,722.93 | 56,330,660.19 | 80,236,858.38 | 17,874,524.74 |
| 2、职工福利费       | 14,400.65     | 2,330,130.40  | 2,330,130.40  | 14,400.65     |
| 3、社会保险费       |               | 2,448,633.85  | 2,448,633.85  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,097,159.38  | 2,097,159.38  |               |
| 工伤保险费         |               | 302,314.01    | 302,314.01    |               |
| 生育保险费         |               | 49,160.46     | 49,160.46     |               |
| 4、住房公积金       | 5,770.00      | 1,965,591.00  | 1,956,215.00  | 15,146.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 410,072.28    | 908,856.26    | 926,657.18    | 392,271.36    |
| 6、短期带薪缺勤      | 248,371.01    | 8,687,780.78  | 8,297,478.65  | 638,673.14    |
| 合计            | 42,459,336.87 | 72,671,652.48 | 96,195,973.46 | 18,935,015.89 |

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 4,365,423.16 | 4,365,423.16 | 0.00 |
| 2、失业保险费  |      | 256,015.05   | 256,015.05   | 0.00 |
| 合计       |      | 4,621,438.21 | 4,621,438.21 |      |

### 32、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税      | 2,910,855.40  | 2,757,105.14  |
| 企业所得税    | 8,942,334.85  | 7,007,265.33  |
| 个人所得税    | 352,907.54    | 532,751.32    |
| 城市维护建设税  | 134,891.34    | 215,331.27    |
| 房产税      | 1,961,770.95  | 1,026,109.92  |
| 土地使用税    | 259,828.98    | 209,133.15    |
| 教育费附加    | 55,552.12     | 96,183.02     |
| 地方教育附加   | 37,034.75     | 64,121.99     |
| 印花税      | 150,956.97    | 158,316.03    |
| 环保税等其他税费 | 36,411.62     | 106,103.59    |
| 合计       | 14,842,544.52 | 12,172,420.76 |

### 33、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 | 4,016,140.00 | 4,044,748.12 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,971,660.89 | 1,831,280.86 |
| 合计         | 5,987,800.89 | 5,876,028.98 |

### 34、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     | 8,605,513.78  | 8,403,565.52  |
| 已背书未到期应收票据 | 14,732,130.47 | 19,998,720.92 |
| 合计         | 23,337,644.25 | 28,402,286.44 |

### 35、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 | 34,137,189.99 | 36,145,259.99 |
| 合计   | 34,137,189.99 | 36,145,259.99 |

### 36、租赁负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 2,873,940.63 | 3,886,885.26 |
| 合计    | 2,873,940.63 | 3,886,885.26 |

### 37、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因   |
|------|---------------|---------------|--------|
| 其他   | 68,690.71     | 68,426.78     |        |
| 销售返利 | 12,959,318.26 | 12,570,700.72 | 产品销售达标 |
| 合计   | 13,028,008.97 | 12,639,127.50 |        |

### 38、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 | 8,206,111.09 |      | 704,416.66 | 7,501,694.43 |      |
| 合计   | 8,206,111.09 |      | 704,416.66 | 7,501,694.43 |      |

### 39、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 477,012,388.00 |             |    |       |    |    | 477,012,388.00 |

### 40、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 798,046,751.03 |      |      | 798,046,751.03 |
| 其他资本公积     | 46,614,341.96  |      |      | 46,614,341.96  |
| 合计         | 844,661,092.99 |      |      | 844,661,092.99 |

### 41、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额           | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额           |
|-------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|----------------|
|                   |                | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -22,429,288.17 | -817.94   |                    |                      |         | -511.20  | -306.74   | -22,429,799.37 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -22,429,288.17 | -817.94   |                    |                      |         | -511.20  | -306.74   | -22,429,799.37 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 26,122,564.43  |           |                    |                      |         |          |           | 26,122,564.43  |
| 其中：自用房地产转换为采用公允价值 | 26,122,564.43  |           |                    |                      |         |          |           | 26,122,564.43  |



|                             |              |         |  |  |  |         |         |              |
|-----------------------------|--------------|---------|--|--|--|---------|---------|--------------|
| 值计量的投资性房地<br>产确认的其他综合<br>收益 |              |         |  |  |  |         |         |              |
| 其他综合收益合计                    | 3,693,276.26 | -817.94 |  |  |  | -511.20 | -306.74 | 3,692,765.06 |

#### 42、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 | 111,413,516.10 |      |      | 111,413,516.10 |
| 合计     | 111,413,516.10 |      |      | 111,413,516.10 |

#### 43、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       | 477,948,368.64 | 483,822,378.99 |
| 调整后期初未分配利润        | 477,948,368.64 | 483,822,378.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,947,217.23  | 50,587,998.07  |
| 应付普通股股利           | 47,701,238.80  | 47,701,238.80  |
| 其他综合收益当期转入留存收益    |                | 49,533.88      |
| 期末未分配利润           | 477,194,347.07 | 486,659,604.38 |

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：无

#### 44、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 | 422,636,303.73 | 282,058,274.67 | 439,482,603.81 | 312,905,433.76 |
| 其他业务 | 50,082,827.43  | 26,429,260.25  | 59,138,694.78  | 31,603,292.23  |
| 合计   | 472,719,131.16 | 308,487,534.92 | 498,621,298.59 | 344,508,725.99 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类        | 分部 1           |                | 合计             |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型        |                |                |                |                |
| 其中：         |                |                |                |                |
| 清洁能源投资及运营   | 210,837,638.04 | 145,941,275.39 | 210,837,638.04 | 145,941,275.39 |
| 清洁能源应用装备    | 24,640,808.88  | 21,643,907.77  | 24,640,808.88  | 21,643,907.77  |
| 智能舒适家居制造及服务 | 221,114,535.56 | 138,507,559.25 | 221,114,535.56 | 138,507,559.25 |
| 其他          | 16,126,148.68  | 2,394,792.51   | 16,126,148.68  | 2,394,792.51   |
| 按经营地区分类     |                |                |                |                |
| 其中：         |                |                |                |                |
| 华南地区        | 58,263,405.67  | 27,808,261.34  | 58,263,405.67  | 27,808,261.34  |
| 华东地区        | 65,663,776.99  | 47,132,313.62  | 65,663,776.99  | 47,132,313.62  |
| 西南地区        | 146,202,315.60 | 85,101,131.86  | 146,202,315.60 | 85,101,131.86  |
| 北方地区        | 101,762,938.31 | 66,771,897.04  | 101,762,938.31 | 66,771,897.04  |
| 其他地区        | 64,765,804.40  | 50,949,206.52  | 64,765,804.40  | 50,949,206.52  |
| 境外          | 36,060,890.19  | 30,724,724.54  | 36,060,890.19  | 30,724,724.54  |
| 按商品转让的时间分类  |                |                |                |                |
| 其中：         |                |                |                |                |
| 在某一时点确认     | 189,616,551.02 | 104,378,236.79 | 189,616,551.02 | 104,378,236.79 |
| 在某一时段内确认    | 283,102,580.14 | 204,109,298.13 | 283,102,580.14 | 204,109,298.13 |
| 按销售渠道分类     |                |                |                |                |
| 其中：         |                |                |                |                |
| 直销          | 280,319,913.25 | 184,201,155.50 | 280,319,913.25 | 184,201,155.50 |
| 经销          | 192,399,217.91 | 124,286,379.42 | 192,399,217.91 | 124,286,379.42 |
| 合计          | 472,719,131.16 | 308,487,534.92 | 472,719,131.16 | 308,487,534.92 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

#### 45、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 | 891,849.88   | 1,121,562.77 |
| 教育费附加   | 466,455.89   | 329,692.32   |
| 资源税     | 231,820.56   | 252,755.06   |
| 房产税     | 2,818,167.10 | 2,895,177.46 |
| 土地使用税   | 459,937.08   | 459,475.92   |
| 车船使用税   | 1,620.80     | 1,560.00     |
| 印花税     | 280,602.54   | 309,734.53   |
| 地方教育附加  | 164,235.26   | 471,157.55   |
| 环保税     | 64,119.21    | 53,315.62    |
| 其他税费    | 14,817.92    | 38,674.64    |
| 合计      | 5,393,626.24 | 5,933,105.87 |

#### 46、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 21,189,717.36 | 22,801,280.30 |
| 折旧与摊销  | 10,646,954.44 | 9,213,972.46  |
| 股权激励费用 |               |               |
| 中介费用   | 3,120,028.20  | 2,397,892.63  |
| 办公差旅费  | 1,987,629.67  | 1,602,291.26  |
| 业务招待费  | 1,411,060.97  | 766,559.71    |
| 法律费用   | 71,774.02     | 147,885.74    |
| 租赁费    | 1,329,552.30  | 974,879.63    |
| 其他费用   | 2,358,721.40  | 4,589,228.03  |
| 合计     | 42,115,438.36 | 42,493,989.76 |

#### 47、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 16,018,000.14 | 12,002,563.97 |
| 市场宣传费 | 7,428,070.83  | 6,202,778.59  |
| 办公差旅费 | 2,365,836.93  | 2,418,209.69  |
| 运输装卸费 | 638,427.81    | 639,813.15    |
| 运营维护费 | 1,233,691.62  | 3,608,882.42  |
| 物料消耗  | 137,786.41    | 238,314.06    |
| 业务招待费 | 929,754.25    | 969,112.05    |
| 折旧与摊销 | 313,386.73    | 361,284.97    |
| 中介费   | 86,014.23     | 280,455.09    |
| 检测费   | 138,858.28    | 152,881.13    |
| 其他费用  | 632,957.91    | 1,216,328.93  |
| 合计    | 29,922,785.14 | 28,090,624.05 |

#### 48、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 直接人工   | 8,599,087.33  | 8,756,416.01  |
| 直接材料   | 2,115,113.78  | 2,294,392.24  |
| 折旧摊销   | 989,053.23    | 908,100.02    |
| 设计、调试费 | 54,682.10     | 229,387.72    |
| 其他     | 3,062,675.31  | 1,499,547.91  |
| 合计     | 14,820,611.75 | 13,687,843.90 |

#### 49、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 758,621.15   | 1,889,012.83 |
| 减：利息收入 | 1,110,296.17 | 978,443.53   |
| 汇兑损益   | 1,115,028.95 | -163,139.76  |
| 手续费    | 299,831.80   | 414,774.91   |
| 合计     | 1,063,185.73 | 1,162,204.45 |

## 50、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       | 3,648,994.59 | 6,275,706.89 |
| 代扣个人所得税手续费 | 91,378.51    | 153,008.65   |
| 直接减免的增值税   | 29,250.00    | 60,073.47    |
| 合计         | 3,769,623.10 | 6,488,789.01 |

## 51、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       | 5,408,733.44 | 6,634,467.69 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,098,236.64 | 1,007,518.53 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 79,043.88    | 155,848.55   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              | 115,000.00   |
| 合计                   | 6,586,013.96 | 7,912,834.77 |

## 52、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失  | -648,151.41   | 191,149.91   |
| 应收账款坏账损失  | -1,618,924.04 | 4,835,994.19 |
| 其他应收款坏账损失 | 701,159.45    | 542,327.02   |
| 长期应收款坏账损失 | 85.48         | 228.12       |
| 合计        | -1,565,830.52 | 5,569,699.24 |

## 53、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,315,951.74 | -1,966,298.60 |
| 二、合同资产减值损失          | 787,373.80    | 805,204.95    |
| 三、其他                | 222,180.83    | 77,754.64     |
| 合计                  | -1,306,397.11 | -1,083,339.01 |

## 54、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  | -392,209.19 | -1,103,349.85 |
| 合计        | -392,209.19 | -1,103,349.85 |

## 55、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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 政府补助        | 39,141.79  |            | 39,141.79         |
| 罚款收入        | 50,121.00  | 52,000.00  | 50,121.00         |
| 非流动资产毁损报废利得 |            | 6,280.98   |                   |
| 赔偿款         | 253,618.99 | 6,900.00   | 253,618.99        |
| 无需支付款项      | 20,200.00  | 76,588.87  | 20,200.00         |
| 其他          | 127,941.91 | 154,950.49 | 127,941.91        |
| 合计          | 491,023.69 | 296,720.34 | 491,023.69        |

## 56、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<br>额 |
|-------------|--------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠        | 500,000.00   |           | 500,000.00        |
| 罚款及滞纳金      | 105.19       | 12,361.96 | 105.19            |
| 非流动资产毁损报废损失 | 45,455.50    | 6,254.02  | 45,455.50         |
| 其他          | 942,373.42   | 50,310.37 | 942,373.42        |
| 合计          | 1,487,934.11 | 68,926.35 | 1,487,934.11      |

## 57、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 | 13,141,213.38 | 13,111,113.72 |
| 递延所得税费用 | -367,881.84   | 443,971.28    |
| 合计      | 12,773,331.54 | 13,555,085.00 |

### (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                           | 77,010,238.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 19,252,559.71 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -16,229.65    |
| 非应税收入的影响                       | -7,425,790.83 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 9,388.15      |
| 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 | 2,051,630.10  |
| 研发费用加计扣除对税额的影响                 | -1,098,225.94 |
| 所得税费用                          | 12,773,331.54 |

## 58、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释的 41、其他综合收益

## 59、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 收政府补助款        | 2,474,847.81  | 758,684.88    |
| 收到的保证金、押金、往来款 | 19,760,610.56 | 16,053,513.20 |
| 收员工备用金        | 24,425.93     | 42,554.59     |
| 收利息收入         | 1,110,296.17  | 978,443.53    |
| 其他            | 4,972,297.77  | 4,282,496.30  |
| 合计            | 28,342,478.24 | 22,115,692.50 |

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        | 38,446,718.83 | 35,921,551.46 |
| 支付的保证金、押金、往来款 | 7,363,051.28  | 8,453,728.72  |
| 付员工备用金        | 656,496.00    | 724,230.00    |
| 其他            | 1,064,575.67  | 2,762,533.04  |
| 合计            | 47,530,841.78 | 47,862,043.22 |

### (2) 本期无与投资活动有关的现金

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 保函、承兑汇票、信用证保证金 | 1,730,633.75 | 1,997,186.78 |
| 合计             | 1,730,633.75 | 1,997,186.78 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 保函、承兑汇票、信用证保证金 | 1,730,633.75 | 1,997,186.78 |
| 租赁租金           | 1,017,682.70 | 943,997.71   |
| 其他             | 875,427.58   |              |
| 合计             | 3,623,744.03 | 2,941,184.49 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用



## 60、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                              | 64,236,907.30   | 67,202,147.72   |
| 加：资产减值准备                         | 1,306,397.11    | 1,083,339.01    |
| 信用减值准备                           | 1,565,830.52    | -5,569,699.24   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,830,262.30   | 23,621,041.48   |
| 使用权资产折旧                          | 839,983.20      | 776,912.34      |
| 无形资产摊销                           | 1,366,269.12    | 1,636,791.72    |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,393,653.49    | 5,960,814.79    |
| 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） | 392,209.19      | 1,103,349.85    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 45,455.50       | -26.96          |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 758,621.15      | 1,889,012.83    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -6,586,013.96   | -7,912,834.77   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -346,912.32     | 464,940.81      |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -20,969.52      | -20,969.53      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -48,511,271.67  | -70,425,991.45  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 30,054,817.60   | 44,950,469.35   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -12,557,354.76  | -4,052,144.13   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 62,767,884.25   | 60,707,153.82   |
| 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                          | 150,673,986.07  | 315,856,436.15  |
| 减：现金的期初余额                        | 440,469,899.48  | 441,044,278.26  |
| 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                     | -289,795,913.41 | -125,187,842.11 |

### (2) 本期无支付的取得子公司的现金净额

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 150,673,986.07 | 440,469,899.48 |
| 其中：库存现金        | 72,155.33      | 73,150.43      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 150,501,822.22 | 440,296,740.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 100,008.52     | 100,008.52     |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 150,673,986.07 | 440,469,899.48 |

## 61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 62、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  |              |          | 30,962,602.53 |
| 其中：美元 | 4,544,083.67 | 6.8109   | 30,949,299.47 |
| 欧元    | 1,334.08     | 7.7671   | 10,361.93     |
| 日元    | 69,952.00    | 0.042045 | 2,941.13      |
| 应收账款  |              |          | 6,674,875.07  |
| 其中：美元 | 973,253.49   | 6.8109   | 6,628,732.20  |
| 欧元    | 5,940.81     | 7.7671   | 46,142.87     |

(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

## 63、租赁

### (1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目          | 本期金额         | 上期金额       |
|-------------|--------------|------------|
| 租赁负债的利息费用   | 95,584.66    | 112,518.57 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,017,682.70 | 943,997.71 |

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：

单位：元

| 剩余租赁期   | 未折现租赁付款额     |
|---------|--------------|
| 1 年以内   | 2,146,044.23 |
| 1 至 2 年 | 2,173,800.84 |
| 2 至 3 年 | 241,415.37   |
| 3 年以上   | 462,796.40   |
| 合计      | 5,024,056.84 |

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目     | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 12,347,453.11 | 0.00                     |
| 合计     | 12,347,453.11 |                          |

作为出租人的融资租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目          | 销售损益 | 融资收益   | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------------|------|--------|------------------------|
| 租赁投资净额的融资收益 |      | 397.65 | 351.88                 |
| 合计          |      | 397.65 | 351.88                 |

未来五年每年未折现租赁收款额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额     |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 期末金额           | 期初金额           |
| 第一年           | 24,329,122.52  | 24,455,008.34  |
| 第二年           | 23,460,448.34  | 24,994,022.80  |
| 第三年           | 24,442,816.00  | 23,561,478.48  |
| 第四年           | 29,255,475.80  | 29,266,620.24  |
| 第五年           | 25,495,639.81  | 25,461,452.53  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 396,739,958.22 | 409,493,475.87 |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、研发支出

单位：元

| 项目                         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 商务显示器边框的研究与开发              | 289,856.48    | 153,657.52    |
| 平层住宅辐射五恒系统简化设计及智能控制的研究与开发  | 406,901.76    |               |
| 全预混冷凝热水器分级冷凝与超低氮排放技术的研究与开发 | 2,037,594.81  |               |
| 带零冷水功能燃气自适应全预混冷凝炉的研究与开发    |               | 1,189,083.02  |
| 双源互补全预混冷凝炉的研究与开发           | 1,358,396.54  | 1,463,486.79  |
| 冷凝式壁挂炉小火平稳运行与低噪音运行的研究与开发   | 1,494,236.20  | 1,372,018.87  |
| 白玻璃热水器智能温控与高效节能技术的研究与开发    | 1,901,755.16  | 1,063,486.79  |
| 热泵-RTO 系统联控平台的研究与开发        | 353,334.84    |               |
| 壁挂炉热泵耦合数据分析平台的研究与开发        | 393,496.09    |               |
| 蒸汽发生器研究与开发                 | 531,340.55    |               |
| 液化天然气冷能与液态空气储能耦合利用可行性研究    | 1,396,375.41  |               |
| 水冷预混真空热水锅炉研发               | 556,920.37    |               |
| 高温高压环境下新型高效防腐涂层的开发         | 356,931.22    | 312,491.52    |
| 单向流直膨式低露点新风机研究与开发          | 615,472.76    |               |
| 基于机器学习算法的锂电池生产蒸汽管网节能系统研究   |               | 308,801.22    |
| 全热回收简易高效新风机的研究开发           |               | 413,517.21    |
| 60P-R744 复叠空气源热泵样机研发       | 624,465.28    |               |
| 100t 热水锅炉的研究与开发            | 648,855.99    |               |
| 风量紧凑型新风机的研究开发              |               | 415,684.29    |
| 换热撬块化装置的研究与开发              | 828,946.97    | 1,085,253.31  |
| 基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能热泵的研发 |               | 243,097.58    |
| 宽温域循环高温空气源热泵的研发            |               | 150,466.23    |
| 单向流双冷源高效除湿新风机研究与开发         | 421,335.05    |               |
| 分布式工业供热的空气源热泵蒸汽机组的研究与开发    |               | 329,020.24    |
| 高效节能的冷热联供热泵蒸汽机组的研究与开发      |               | 292,462.27    |
| 转轮除湿热泵机组的研究与开发             | 300,582.84    | 188,004.25    |
| 模块化高温热泵机组的研究与开发            | 303,813.43    | 309,410.08    |
| 基于人工智能的贯穿式烘干机节能运行的研究与开发    |               | 413,271.17    |
| 角管式生物质气化炉的研究与开发            |               | 906,822.62    |
| SZS30 整体锅炉房研发              |               | 958,037.88    |
| 超低氮水冷预混锅炉的研究与开发            |               | 921,204.65    |
| 超低氮水冷预混锅炉燃烧器的研究与开发         |               | 842,283.10    |
| 基于人工智能的洗涤工厂布草流转管理平台        |               | 356,283.29    |
| 合计                         | 14,820,611.75 | 13,687,843.90 |
| 其中：费用化研发支出                 | 14,820,611.75 | 13,687,843.90 |

## 九、合并范围的变更

### 1、本期无非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称        | 股权取得时点           | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日              | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|---------------|------------------|--------|--------|--------|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 成都智慧盈创新能源有限公司 | 2026 年 05 月 28 日 | 0.00   | 60.00% | 股权转让   | 2026 年 05 月 28 日 | 股权转让协议   | 0.00          | 0.00           | 0.00           |

## 2、本期无同一控制下企业合并

## 3、本期无反向购买

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

## 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：

| 子、孙公司名称                   | 合并报表范围变化 |
|---------------------------|----------|
| 贵州迪森能源科技有限公司              | 注销       |
| 成都美城物业服务有限公司              | 设立       |
| DEVOTION GLOBAL PTE. LTD. | 设立       |

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称          | 注册资本           | 主要经营地      | 注册地        | 业务性质          | 持股比例    |         | 取得方式     |
|----------------|----------------|------------|------------|---------------|---------|---------|----------|
|                |                |            |            |               | 直接      | 间接      |          |
| 苏州迪森能源技术有限公司   | 53,000,000.00  | 江苏省苏州市太仓市  | 江苏省苏州市太仓市  | 生物质供气         | 100.00% |         | 设立       |
| 浙江迪森国大清洁能源有限公司 | 10,000,000.00  | 浙江省杭州市     | 浙江省杭州市     | 生物质供气         |         | 91.00%  | 设立       |
| 杭州迪大清洁能源有限公司   | 10,000,000.00  | 浙江省杭州市临安区  | 浙江省杭州市临安区  | 清洁能源供气        |         | 91.00%  | 设立       |
| 梅州迪森生物质能供热有限公司 | 105,300,000.00 | 广东省梅州市     | 广东省梅州市     | 生物质供气         |         | 100.00% | 设立       |
| 湘潭聚森清洁能源供热有限公司 | 10,000,000.00  | 湖南省湘潭市     | 湖南省湘潭市     | 生物质供气         | 100.00% |         | 设立       |
| 广州瑞迪融资租赁有限公司   | 180,000,000.00 | 广东省广州市     | 广东省广州市     | 融资租赁          | 63.00%  |         | 设立       |
| 三门峡茂森清洁能源有限公司  | 10,000,000.00  | 河南省三门峡市陕州区 | 河南省三门峡市陕州区 | 清洁能源供气        | 95.00%  |         | 设立       |
| 成都世纪新能源有限公司    | 60,000,000.00  | 四川省成都市     | 四川省成都市     | 新能源开发、热电联产及经营 | 65.30%  |         | 非同一控制下合并 |
| 九寨沟县世纪能源有限公司   | 3,000,000.00   | 四川省九寨沟县    | 四川省九寨沟县    | 新能源开发、热电联产及经营 |         | 65.30%  | 非同一控制下合并 |
| 广州迪森家居环境技术有限公司 | 105,300,000.00 | 广东省广州市     | 广东省广州市     | 家用锅炉的生产、销售    | 100.00% |         | 同一控制下合并  |
| 广州劳力特环境科技有限公司  | 20,000,000.00  | 广东省广州市     | 广东省广州市     | 通用设备的制造、销售    |         | 100.00% | 设立       |

|                              |                |               |               |                           |         |         |              |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------------------|---------|---------|--------------|
| 广州忠丸宝金属材料<br>有限公司            | 10,000,000.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 金属制品的生产、<br>销售            |         | 97.00%  | 非同一控制下<br>合并 |
| 苏州鑫迪环境科技有<br>限公司             | 1,000,000.00   | 江苏省苏州市常熟<br>市 | 江苏省苏州市常熟<br>市 | 销售家用锅炉                    |         | 56.00%  | 设立           |
| 广州联合智创技术服<br>务有限公司           | 2,400,000.00   | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 专业技术服务业                   |         | 100.00% | 设立           |
| 佛山市森大智控科技<br>有限公司            | 2,000,000.00   | 广东省佛山市        | 广东省佛山市        | 电气机械和器材制<br>造业            |         | 90.00%  | 设立           |
| 迪森（常州）能源装<br>备有限公司           | 300,000,000.00 | 江苏省常州市        | 江苏省常州市        | 锅炉生产与销售                   | 100.00% |         | 非同一控制下<br>合并 |
| 广州迪森热能设备有<br>限公司             | 51,124,220.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 锅炉销售                      | 100.00% |         | 同一控制下合<br>并  |
| 永州聚森清洁能源供<br>热有限公司           | 10,000,000.00  | 湖南省永州市        | 湖南省永州市        | 生物质供气                     | 100.00% |         | 设立           |
| 广州迪森舒适科技有<br>限公司             | 48,000,000.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 专业技术服务业                   | 89.79%  |         | 设立           |
| 广州云迪投资有限公<br>司               | 10,000,000.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 以自有资金从事投<br>资活动           | 100.00% |         | 设立           |
| 广州迪源投资发展有<br>限公司             | 10,000,000.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 项目投资                      |         | 51.00%  | 设立           |
| 成都世纪城新能源有<br>限公司             | 10,000,000.00  | 四川省成都市        | 四川省成都市        | 新能源开发、热电<br>联产及经营         |         | 26.01%  | 设立           |
| 广东迪泉清洁能源投<br>资发展有限公司         | 10,000,000.00  | 广东省东莞市        | 广东省东莞市        | 生物质供气                     | 70.00%  |         | 设立           |
| 德州昊森新能源有限<br>公司              | 10,000,000.00  | 山东省德州市陵城<br>区 | 山东省德州市陵城<br>区 | 生物质供气                     | 90.00%  |         | 设立           |
| 广州迪森科技产业控<br>股有限公司           | 1,000,000.00   | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 商务服务业                     | 100.00% |         | 设立           |
| 广州迪森数字能源科<br>技有限公司           | 10,000,000.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 专业技术服务业                   |         | 100.00% | 同一控制下合<br>并  |
| 广州市迪森暖通科技<br>有限公司            | 5,000,000.00   | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 热泵的生产、销售                  |         | 55.00%  | 设立           |
| 广州市迪森环境科技<br>有限公司            | 2,000,000.00   | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 热泵的生产、销售                  |         | 30.25%  | 设立           |
| 广州森茂智慧能源科<br>技有限公司           | 30,000,000.00  | 广东省广州市        | 广东省广州市        | 通用设备的生产、<br>销售            | 100.00% |         | 非同一控制下<br>合并 |
| 江苏森荏能源科技有<br>限公司             | 10,000,000.00  | 江苏省徐州市        | 江苏省徐州市        | 通用设备的生产、<br>销售            |         | 51.00%  | 非同一控制下<br>合并 |
| 成都环融洁净洗衣服<br>务有限公司           | 4,000,000.00   | 四川省成都市        | 四川省成都市        | 洗染服务；专业保<br>洁、清洗、消毒服<br>务 |         | 65.30%  | 设立           |
| 特尼尔（常州）科技<br>有限公司            | 10,000,000.00  | 江苏省常州市        | 江苏省常州市        | 设备制造与销售                   |         | 51.00%  | 设立           |
| 成都美城物业服务有<br>限公司             | 10,000,000.00  | 四川省成都市        | 四川省成都市        | 物业管理、家政服<br>务             |         | 52.24%  | 设立           |
| 成都智慧盈创新能源<br>有限公司            | 20,000,000.00  | 四川省成都市        | 四川省成都市        | 热力生产和供应                   |         | 65.30%  | 非同一控制下<br>合并 |
| DEVOTION<br>GLOBAL PTE. LTD. | 300,000.00     | 新加坡           | 新加坡           | 进出口贸易                     |         | 100.00% | 设立           |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

## （2）重要的非全资子公司



单位：元

| 子公司名称       | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 成都世纪新能源有限公司 | 34.70%   | 7,344,998.86 | 15,615,000.00  | 44,395,030.74 |

### (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 | 126,619,819.61 | 74,176,464.69 | 200,796,284.30 | 42,063,314.43 |       | 42,063,314.43 | 138,620,288.88 | 77,652,498.35 | 216,272,787.23 | 33,706,961.06 |       | 33,706,961.06 |

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 | 114,967,972.43 | ——  | 21,167,143.70 | 26,208,412.50 | 124,896,768.37 | ——  | 20,119,135.05 | 23,742,524.16 |

### (4) 公司无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 公司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、公司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、在合营企业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：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 95,592,835.52 | 90,184,102.08 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 5,408,733.44  | 6,634,467.69  |
| --综合收益总额        | 5,408,733.44  | 6,634,467.69  |

### (2) 本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (3) 本期无合营企业或联营企业发生的超额亏损

### (4) 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺

### (5) 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 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

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 8,206,111.09 |          |             | 704,416.66 |        | 7,501,694.43 | 与资产相关    |

#### 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 其他收益  | 2,786,166.07 | 6,275,706.89 |
| 营业外收入 | 39,141.79    |              |
| 合计    | 2,825,307.86 | 6,275,706.89 |

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

##### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

## （2）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目          | 期末余额           |               |                |                |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 1 年以内          | 1-3 年         | 3 年以上          | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 短期借款        | 20,000,000.00  |               |                | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 应付票据        | 31,653,770.07  |               |                | 31,653,770.07  | 31,653,770.07  |
| 应付账款        | 138,163,843.79 | 48,888,926.64 | 57,101,091.77  | 244,153,862.20 | 244,153,862.20 |
| 其他应付款       | 34,497,150.84  | 19,299,454.01 | 58,965,152.97  | 112,761,757.82 | 112,761,757.82 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,987,800.89   |               |                | 5,987,800.89   | 5,987,800.89   |
| 长期借款        |                | 8,032,280.00  | 26,104,909.99  | 34,137,189.99  | 34,137,189.99  |
| 合计          | 230,302,565.59 | 76,220,660.65 | 142,171,154.73 | 448,694,380.97 | 448,694,380.97 |

| 项目          | 上年年末余额         |               |                |                |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 1 年以内          | 1-3 年         | 3 年以上          | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 短期借款        | 20,011,944.44  |               |                | 20,011,944.44  | 20,011,944.44  |
| 应付票据        | 57,283,495.07  |               |                | 57,283,495.07  | 57,283,495.07  |
| 应付账款        | 126,358,494.69 | 40,740,772.20 | 47,584,243.14  | 214,683,510.03 | 214,683,510.03 |
| 其他应付款       | 50,668,550.22  | 17,544,958.19 | 57,247,721.33  | 125,461,229.74 | 125,461,229.74 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,876,028.98   |               |                | 5,876,028.98   | 5,876,028.98   |
| 长期借款        |                | 8,032,280.00  | 28,112,979.99  | 36,145,259.99  | 36,145,259.99  |
| 合计          | 260,198,513.40 | 66,318,010.39 | 132,944,944.46 | 459,461,468.25 | 459,461,468.25 |

## （3）市场风险

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

### 1) 利率风险

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

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

于 2026 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点（2026 年 6 月 30 日借款余额为 0.60 亿元、2025 年 12 月 31 日借款余额为 0.60 亿元），则本公司的净利润将减少或增加 60 万元（2025 年 12 月 31 日：60 万元）。

## 2）汇率风险

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

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

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

| 项目   | 期末余额          |           |               | 上年年末余额        |           |               |
|------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
|      | 美元            | 其他外币      | 合计            | 美元            | 其他外币      | 合计            |
| 货币资金 | 30,949,299.47 | 13,303.06 | 30,962,602.53 | 19,845,587.30 | 14,120.46 | 19,859,707.76 |
| 应收账款 | 6,628,732.19  | 46,142.87 | 6,674,875.06  | 8,148,670.59  | 48,925.54 | 8,197,596.13  |
| 合计   | 37,578,031.66 | 59,445.93 | 37,637,477.59 | 27,994,257.89 | 63,046.00 | 28,057,303.89 |

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 188.19 万元（2025 年 12 月 31 日：140.29 万元）。

## 3）其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

# 2、套期

## （1）公司开展套期业务进行风险管理

☒适用 ☐不适用

| 项目         | 相应风险管理策略和目标                              | 被套期风险的定性和定量信息                         | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系                                                             | 预期风险管理目标有效实现情况                                                                                                                                                    | 相应套期活动对风险敞口的影响                     |
|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 商品期货套期保值业务 | 利用期货工具的避险保值功能开展铜、钢材期货套期保值业务，有效规避市场价格波动风险 | 公司使用铜、钢材期货对预期在未来发生的采购、销售业务中铜、钢材部分进行套期 | 采购铜、钢材原料市场价格变动时，公司通过在期货市场做相反操作，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系 | 公司已建立较为完善的套期保值业务管理制度，对套期保值业务的操作原则、审批权限、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险控制等方面进行了明确规定，能够有效保障期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制，且计划期货套期保值业务投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务，预期风险管理目标基本实现 | 买入或卖出相应的铜、钢材期货合约，来对冲公司现货业务端存在的敞口风险 |

|          |                                         |                                       |                                |                                                                                                                                                                   |                         |
|----------|-----------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 外汇套期保值业务 | 合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性 | 从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，公司通过远期结汇进行套期 | 约定到期日企业以签约汇率用外币对应相应人民币，以提前锁定收益 | 公司已建立较为完善的套期保值业务管理制度，对套期保值业务的操作原则、审批权限、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险控制等方面进行了明确规定，能够有效保障期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制，且计划期货套期保值业务投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务，预期风险管理目标基本实现 | 买入远期结汇合约，来对冲公司外汇存在的敞口风险 |
|----------|-----------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源                             | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                                            |                  |
| 价格风险   | 15,573,841.96      | 不适用                               | 符合套期会计准则的要求的套期有效部分当期计入投资收益的金额为 76,707.55 元 | 无影响              |
| 套期类别   |                    |                                   |                                            |                  |
| 公允价值套期 | 15,573,841.96      | 不适用                               | 符合套期会计准则的要求的套期有效部分当期计入投资收益的金额为 76,707.55 元 | 无影响              |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 转移方式    | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据  |
|---------|-----------|---------------|--------|--------------|
| 本期背书或收款 | 应收票据      | 14,732,130.47 | 未终止确认  |              |
| 本期背书或收款 | 应收款项融资    | 60,255,553.62 | 已终止确认  | 承兑银行为高信用等级银行 |
| 合计      |           | 74,987,684.09 |        |              |

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 本期背书或收款   | 60,255,553.62 |               |
| 合计     |           | 60,255,553.62 |               |

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目       | 资产转移方式  | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|----------|---------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票   | 本期背书或收款 | 14,288,130.47 | 14,288,130.47 |
| 商业承兑汇票   | 本期背书或收款 | 444,000.00    | 444,000.00    |
| 财务公司承兑汇票 | 本期背书或收款 |               |               |
| 合计       |         | 14,732,130.47 | 14,732,130.47 |

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |            |                |                |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --         | --             | --             |
| （一）其他权益工具投资    |            |            | 2,120,966.72   | 2,120,966.72   |
| （二）投资性房地产      |            |            | 462,523,000.00 | 462,523,000.00 |
| 1.出租的建筑物       |            |            | 462,523,000.00 | 462,523,000.00 |
| （三）应收款项融资      |            |            | 7,110,935.44   | 7,110,935.44   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 471,754,902.16 | 471,754,902.16 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层输入值是本公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 3、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）对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

（2）其他权益工具：被投资企业浙江艾猫网络科技有限公司、杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司、北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）按公司享有的净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量；公司持有的江苏亚特尔地源科技股份有限公司其他权益工具投资为公众公司股权投资，期末公允价值按资产负债表日或接近资产负债表日公开交易市场的股价确定。

（3）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。



## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 名称              | 关联关系  | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|-----------------|-------|--------------|---------------|
| 常厚春             | 实际控制人 | 10.6747      | 10.6747       |
| 李祖芹             | 实际控制人 | 8.3662       | 8.3662        |
| 马革              | 实际控制人 | 4.8783       | 4.8783        |
| CHANG YUANZHENG | 实际控制人 | 1.0324       | 1.0324        |
| 朱咏梅[注 1]        | 一致行动人 | 0.7213       | 0.7213        |
| 合计              | ——    | 25.6729      | 25.6729       |

本企业最终控制方是常厚春、李祖芹、马革、CHANG YUANZHENG。

[注 1]：股东朱咏梅女士系公司控股股东李祖芹先生的配偶

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系   |
|------------------|----------|
| 广州市铭汉科技股份有限公司    | 本公司之联营企业 |
| 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 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 |
| 乌鲁木齐迪森能源装备有限公司   | 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                    |
|-------------------------|--------------------------------|
| 江苏亚特源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                       |
| 杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司        | 本公司之参股企业                       |
| 北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）      | 本公司之参股企业                       |
| 广州市新怡泉节能科技有限公司          | 联营企业控股之子公司                     |
| CSE INVESTMENT PTE.LTD. | 实际控制人间接控制的企业                   |
| ROYDEN INVESTMENT LTD   | 实际控制人直接控制的企业                   |
| 江西九丰能源股份有限公司            | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 四川华油中蓝能源有限责任公司          | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 河南中能能源技术有限公司            | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 四川远丰森泰能源集团有限公司          | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 湖南迪兴中悦达新能源有限公司          | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 广州携赋科技投资有限公司            | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 广州诺一彼岸文化传播有限公司          | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 昇辉智能科技股份有限公司            | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 迪创（广州）投资合伙企业（有限合伙）      | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |
| 广州思瑞尔绿色包装技术有限公司         | 关联自然人直接或间接控制、或担任董事或高级管理人员的其他企业 |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|--------------|--------|---------------|---------|----------|--------------|
| 中山诺普热能科技有限公司 | 采购原材料  | 11,780,055.54 |         | 否        | 5,849,673.31 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 租赁收入、服务收入 | 14,003,337.12 | 15,215,556.37 |
| 河南迪森暖通设备有限公司     | 销售设备      | 9,607,837.06  | 9,892,417.88  |
| 乌鲁木齐迪森能源装备有限公司   | 销售设备      | 1,060,716.86  |               |

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入     | 上期确认的租赁收入     |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 房屋建筑物  | 11,648,220.48 | 12,634,620.03 |

### (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 | 4,686,719.41 | 6,185,159.24 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称    | 关联方              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|---------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|         |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款    |                  |               |              |               |              |
|         | 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 35,975,313.30 | 2,548,648.99 | 26,657,436.20 | 1,333,266.63 |
|         | 江苏亚特尔地源科技股份有限公司  | 1,047,366.69  | 1,047,366.69 | 1,047,366.69  | 1,047,366.69 |
|         | 杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司 | 70,775.00     | 7,077.50     | 70,775.00     | 7,077.50     |
| 其他非流动资产 |                  |               |              |               |              |
|         | 杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司 | 16,775.00     | 1,677.50     | 16,775.00     | 1,677.50     |

### (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     | 6,188,833.99 | 3,323,666.41 |
| 其他应付款 |                  |              |              |
|       | 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 5,711,700.00 | 5,711,700.00 |
|       | 河南迪森暖通设备有限公司     | 216,179.25   | 636,453.83   |
|       | 杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司 | 20,000.00    | 20,000.00    |
|       | 中山诺普热能科技有限公司     | 10,000.00    | 10,000.00    |
| 合同负债  |                  |              |              |
|       | 江苏亚特尔地源科技股份有限公司  | 472.57       | 472.57       |
|       | 浙江艾猫网络科技有限公司     | 1,039.82     | 1,039.82     |
|       | 河南迪森暖通设备有限公司     | 622,175.58   | 1,385,190.97 |
|       | 杭州森茂天谊智慧能源科技有限公司 | 177,787.61   | 130,088.50   |

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、本期无股份支付的修改、终止情况

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

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

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

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

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

2024 年 6 月 25 日，湖南省永州市零陵区人民法院出具了《民事裁定书》，确认永禾一公司的 28 家债权人的债权，其中确认的公司债权为：28,998,112.24 元。

截至本财务报表批准报出日，被执行人处于破产程序中。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、本期无重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

|                        |                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 0.2                                                                                                                                                                                                                                   |
| 拟分配每 10 股分红股（股）        | 0                                                                                                                                                                                                                                     |
| 拟分配每 10 股转增数（股）        | 0                                                                                                                                                                                                                                     |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.2                                                                                                                                                                                                                                   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0                                                                                                                                                                                                                                     |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0                                                                                                                                                                                                                                     |
| 利润分配方案                 | 根据《公司章程》《公司未来三年（2024 年—2026 年）股东回报规划》和中国证监会关于上市公司现金分红的相关规定，结合公司自身发展和资金需求，综合考虑对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，公司 2026 年中期利润分配的方案为：以公司现有总股本 477,012,388 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.20 元（含税），合计派发现金红利人民币 9,540,247.76 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。 |

### 3、本期无需要披露的重大销售退回

### 4、本期无其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、本期无前期会计差错更正

### 2、本期无需要披露的债务重组事项

### 3、本期无需要披露的资产置换事项

### 4、本期无需要披露的年金计划事项

### 5、本期无需要披露的终止经营事项

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 清洁能源投资及运营        | 清洁能源应用装备       | 智能舒适家居制造及服务    | 融资租赁及其他        | 分部间抵销            | 合计               |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 210,962,491.94   | 32,412,367.32  | 221,247,845.29 | 28,357,741.47  | 20,261,314.86    | 472,719,131.16   |
| 营业成本 | 145,986,563.00   | 28,389,536.26  | 138,507,829.17 | 2,394,792.51   | 6,791,186.02     | 308,487,534.92   |
| 资产总额 | 2,149,296,046.30 | 722,908,390.65 | 546,004,812.62 | 528,166,237.12 | 1,192,235,720.28 | 2,754,139,766.41 |
| 负债总额 | 161,229,567.05   | 454,159,007.84 | 273,232,424.88 | 41,606,946.66  | 166,557,759.73   | 763,670,186.70   |

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 30,607,071.90 | 27,439,647.52 |
| 1 至 2 年      | 6,809,916.93  |               |
| 3 年以上        | 1,047,366.69  | 1,047,366.69  |
| 4 至 5 年      | 1,047,366.69  | 1,047,366.69  |
| 合计           | 38,464,355.52 | 28,487,014.21 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,047,366.69  | 2.72%   | 1,047,366.69 | 100.00% |               | 1,047,366.69  | 3.68%   | 1,047,366.69 | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 37,416,988.83 | 97.28%  | 2,632,860.75 | 7.04%   | 34,784,128.08 | 27,439,647.52 | 96.32%  | 1,372,388.78 | 5.00%   | 26,067,258.74 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 账龄组合           | 37,416,988.83 | 97.28%  | 2,632,860.75 | 7.04%   | 34,784,128.08 | 27,439,647.52 | 96.32%  | 1,372,388.78 | 5.00%   | 26,067,258.74 |
| 合计             | 38,464,355.52 | 100.00% | 3,680,227.44 | 9.57%   | 34,784,128.08 | 28,487,014.21 | 100.00% | 2,419,755.47 | 8.49%   | 26,067,258.74 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称    | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位三十八 | 1,047,366.69 | 1,047,366.69 | 1,047,366.69 | 1,047,366.69 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 1,047,366.69 | 1,047,366.69 | 1,047,366.69 | 1,047,366.69 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：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   | 30,607,071.90 | 1,787,453.00 | 5.84%  |
| 1 至 2 年 | 6,809,916.93  | 845,407.75   | 12.41% |
| 合计      | 37,416,988.83 | 2,632,860.75 |        |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |           |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-----------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回     | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,047,366.69 |              |           |    |    | 1,047,366.69 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,372,388.78 | 1,280,655.03 | 20,183.06 |    |    | 2,632,860.75 |
| 合计        | 2,419,755.47 | 1,280,655.03 | 20,183.06 |    |    | 3,680,227.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无



(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 单位七   | 35,975,313.30 |          | 35,975,313.30 | 93.54%               | 2,548,648.99          |
| 单位三十八 | 1,047,366.69  |          | 1,047,366.69  | 2.72%                | 1,047,366.69          |
| 单位三十九 | 974,675.48    |          | 974,675.48    | 2.53%                | 56,933.16             |
| 单位四十  | 378,550.05    |          | 378,550.05    | 0.98%                | 22,112.03             |
| 单位四十一 | 88,450.00     |          | 88,450.00     | 0.23%                | 5,166.58              |
| 合计    | 38,464,355.52 |          | 38,464,355.52 | 100.00%              | 3,680,227.45          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 344,062,456.64 | 351,775,498.83 |
| 合计    | 344,062,456.64 | 351,775,498.83 |

(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 | 47,881.17      | 42,227.50      |
| 应收往来款  | 375,147,359.09 | 383,010,362.42 |
| 员工备用金  | 30,000.00      |                |
| 其他     | 168,202.12     | 166,168.63     |
| 合计     | 375,393,442.38 | 383,218,758.55 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 121,085,456.42 | 121,370,545.89 |
| 1 至 2 年      | 53,358,851.71  | 116,940,379.19 |
| 2 至 3 年      | 59,884,662.25  | 115,789,159.85 |
| 3 年以上        | 141,064,472.00 | 29,118,673.62  |
| 3 至 4 年      | 114,456,055.86 | 5,540,813.14   |
| 4 至 5 年      | 3,909,275.33   | 1,152,674.19   |
| 5 年以上        | 22,699,140.81  | 22,425,186.29  |
| 合计           | 375,393,442.38 | 383,218,758.55 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别          | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|             | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|             | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备   | 31,291,550.88  | 8.34%   | 31,291,550.88 | 100.00% |                | 31,404,685.72  | 8.19%   | 31,404,685.72 | 100.00% |                |
| 其中：         |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备   | 344,101,891.50 | 91.66%  | 39,434.86     | 0.01%   | 344,062,456.64 | 351,814,072.83 | 91.81%  | 38,574.00     | 0.01%   | 351,775,498.83 |
| 其中：         |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合        | 246,083.29     | 0.07%   | 39,434.86     | 16.03%  | 206,648.43     | 208,396.13     | 0.05%   | 38,574.00     | 18.51%  | 169,822.13     |
| 合并范围内关联往来组合 | 343,855,808.21 | 91.60%  |               |         | 343,855,808.21 | 351,605,676.70 | 91.76%  |               |         | 351,605,676.70 |
| 合计          | 375,393,442.38 | 100.00% | 31,330,985.74 | 8.35%   | 344,062,456.64 | 383,218,758.55 | 100.00% | 31,443,259.72 | 8.21%   | 351,775,498.83 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位四十二 | 8,978,461.52  | 8,978,461.52  | 8,978,461.52  | 8,978,461.52  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位四十三 | 1,496,405.98  | 1,496,405.98  | 1,383,271.14  | 1,383,271.14  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位四十四 | 20,929,818.22 | 20,929,818.22 | 20,929,818.22 | 20,929,818.22 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 31,404,685.72 | 31,404,685.72 | 31,291,550.88 | 31,291,550.88 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：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   | 177,259.60 | 8,964.48  | 5.06%  |
| 1 至 2 年 | 9,853.67   | 985.37    | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 58,970.02  | 29,485.01 | 50.00% |
| 合计      | 246,083.29 | 39,434.86 |        |

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 38,574.00      |                      | 31,404,685.72        | 31,443,259.72 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 860.86         |                      |                      | 860.86        |
| 本期转回                |                |                      | 113,134.84           | 113,134.84    |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 39,434.86      |                      | 31,291,550.88        | 31,330,985.74 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：□适用 ☑不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------|------------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他   |               |
| 按单项计提坏账准备 | 31,404,685.72 |        | 113,134.84 |       |      | 31,291,550.88 |
| 按组合计提坏账准备 | 38,574.00     | 860.86 |            |       |      | 39,434.86     |
| 合计        | 31,443,259.72 | 860.86 | 113,134.84 | 0.00  | 0.00 | 31,330,985.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

#### 5) 本期无实际核销的其他应收款情况

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------|-------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 单位四十五 | 应收往来款 | 173,485,164.74 | 1 年以内、1-3 年 | 46.21%           |               |
| 单位四十六 | 应收往来款 | 69,923,853.73  | 1 年以内、1-4 年 | 18.63%           |               |
| 单位四十七 | 应收往来款 | 43,265,533.14  | 1 年以内、1-2 年 | 11.53%           |               |
| 单位四十八 | 应收往来款 | 33,216,196.42  | 1-4 年       | 8.85%            |               |
| 单位四十四 | 应收往来款 | 20,929,818.22  | 5 年以上       | 5.58%            | 20,929,818.22 |
| 合计    |       | 340,820,566.25 |             | 90.80%           | 20,929,818.22 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,353,777,433.22 | 85,728,143.63 | 1,268,049,289.59 | 1,349,617,433.22 | 85,728,143.63 | 1,263,889,289.59 |
| 对联营、合营企业投资 | 84,148,087.69    |               | 84,148,087.69    | 79,199,660.10    |               | 79,199,660.10    |
| 合计         | 1,437,925,520.91 | 85,728,143.63 | 1,352,197,377.28 | 1,428,817,093.32 | 85,728,143.63 | 1,343,088,949.69 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额      | 本期增减变动 |              |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额      |
|------------------|----------------|---------------|--------|--------------|--------|----|----------------|---------------|
|                  |                |               | 追加投资   | 减少投资         | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 广州瑞迪融资租赁有限公司     | 51,145,920.64  | 62,254,079.36 |        |              |        |    | 51,145,920.64  | 62,254,079.36 |
| 广州迪森热能设备有限公司     | 59,148,501.29  |               |        |              |        |    | 59,148,501.29  |               |
| 苏州迪森能源技术有限公司     | 145,389,600.00 |               |        |              |        |    | 145,389,600.00 |               |
| 广州迪森家居环境技术有限公司   | 168,633,091.18 |               |        |              |        |    | 168,633,091.18 |               |
| 成都世纪新能源有限公司      | 436,993,400.00 |               |        |              |        |    | 436,993,400.00 |               |
| 三门峡茂森清洁能源有限公司    | 11,500,000.00  |               |        |              |        |    | 11,500,000.00  |               |
| 贵州迪森能源科技有限公司     | 3,840,000.00   |               |        | 3,840,000.00 |        |    |                |               |
| 广东迪泉清洁能源投资发展有限公司 |                | 7,000,000.00  |        |              |        |    |                | 7,000,000.00  |

|                |                  |               |              |              |  |  |                  |               |
|----------------|------------------|---------------|--------------|--------------|--|--|------------------|---------------|
| 德州昊森新能源有限公司    |                  | 9,000,000.00  |              |              |  |  |                  | 9,000,000.00  |
| 广州云迪投资有限公司     | 10,000,000.00    |               |              |              |  |  | 10,000,000.00    |               |
| 迪森（常州）能源装备有限公司 | 320,638,776.48   |               |              |              |  |  | 320,638,776.48   |               |
| 湘潭聚森清洁能源供热有限公司 | 10,000,000.00    |               |              |              |  |  | 10,000,000.00    |               |
| 广州迪森舒适科技有限公司   | 35,100,000.00    |               | 8,000,000.00 |              |  |  | 43,100,000.00    |               |
| 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     |               |
| 广州森茂智慧能源科技有限公司 | 10,500,000.00    |               |              |              |  |  | 10,500,000.00    |               |
| 合计             | 1,263,889,289.59 | 85,728,143.63 | 8,000,000.00 | 3,840,000.00 |  |  | 1,268,049,289.59 | 85,728,143.63 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位             | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|----------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                  |               |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业           |               |          |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业           |               |          |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 大湾国创（广州）投资发展有限公司 | 27,746,751.75 |          |        |      | 1,993,068.74 |          |        |             |        |    | 29,739,820.49 |          |
| 广州市铭汉科技股份有限公司    | 35,812,470.68 |          |        |      | 2,474,313.41 |          |        |             |        |    | 38,286,784.09 |          |
| 云南迪能能源科技有限责任公司   | 15,640,437.67 |          |        |      | 481,045.44   |          |        |             |        |    | 16,121,483.11 |          |
| 小计               | 79,199,660.10 |          |        |      | 4,948,427.59 |          |        |             |        |    | 84,148,087.69 |          |
| 合计               | 79,199,660.10 |          |        |      | 4,948,427.59 |          |        |             |        |    | 84,148,087.69 |          |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用  
 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用  
 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无  
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 2,235,752.48  | 1,751,391.11 | 2,761,722.20  | 2,147,972.20 |
| 其他业务 | 16,531,610.51 | 187,928.12   | 18,288,860.71 | 377,602.78   |
| 合计   | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 | 21,050,582.91 | 2,525,574.98 |

营业收入、营业成本的分解信息：  
 单位：元

| 合同分类       | 分部 1          |              | 合计            |              |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|            | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本         |
| 业务类型       |               |              |               |              |
| 其中：        |               |              |               |              |
| 清洁能源投资及运营  | 2,235,752.48  | 1,751,391.11 | 2,235,752.48  | 1,751,391.11 |
| 其他         | 16,531,610.51 | 187,928.12   | 16,531,610.51 | 187,928.12   |
| 按商品转让的时间分类 |               |              |               |              |
| 其中：        |               |              |               |              |
| 在某一时段内确认   | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 |
| 按销售渠道分类    |               |              |               |              |
| 其中：        |               |              |               |              |
| 直销         | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 |
| 合计         | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 | 18,767,362.99 | 1,939,319.23 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 38,746,710.32 | 25,467,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 4,948,427.59  | 6,191,227.28  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 86,395.36     | 304,360.88    |
| 合计               | 43,781,533.27 | 31,962,588.16 |

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -392,209.19  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,457,983.64 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,177,280.52 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 2,290,264.36 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -996,910.42  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 1,029,974.30 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 494,758.17   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 340,731.98   |    |
| 合计                                                                   | 3,730,893.06 | -- |

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

| 项目           | 涉及金额（元）      | 原因                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “增值税即征即退”退税款 | 1,281,665.16 | 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件规定，纳税人销售其自行开发生产的软件产品，可享受增值税即征即退政策。公司享受该税收优惠政策，年初至本报告期末，公司收到增值税即征即退税款 1,281,665.16 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。 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.46%      | 0.10        | 0.10        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.26%      | 0.09        | 0.09        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用