



河南百川畅银环保能源股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-075

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张锋、主管会计工作负责人韩旭及会计机构负责人(会计主管人员)李连生声明：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。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	02
第二节	公司简介和主要财务指标	07
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境和社会责任	32
第六节	重要事项	35
第七节	股份变动及股东情况	42
第八节	优先股相关情况	47
第九节	债券相关情况	48
第十节	财务报告	51

备查文件目录

- 一、载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
百川畅银、公司、本公司	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
上海百川	指	上海百川畅银实业有限公司
商洛百川	指	商洛百川畅银新能源有限公司
获嘉百川	指	获嘉县百川畅银新能源有限公司
洪雅百川	指	洪雅百川畅银新能源有限公司
云县百川	指	云县百川畅银新能源有限公司
罗定百川	指	罗定市百川畅银新能源有限公司
闻喜百川	指	闻喜百川畅银新能源有限公司
山西百畅农牧	指	山西百畅农牧科技有限公司
晋中百川	指	晋中市百川畅银新能源有限公司
平江百畅	指	平江百畅新能源有限公司
广西港亚	指	广西港亚盛达新能源有限公司
平顶山畅银	指	平顶山畅银新能源有限公司
大悟百川	指	大悟百川畅银新能源有限公司
侯马百川	指	侯马市百川畅银新能源有限公司
府谷百畅	指	府谷县百畅新能源有限公司
新密百川	指	新密市百川畅银新能源有限公司
鄂尔多斯百川	指	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司
竹溪百川	指	竹溪县百川畅银新能源有限公司
马鞍山百川	指	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
新乡热力	指	新乡百川畅银热力能源有限公司
普洱百川	指	普洱百川畅银新能源有限公司
南阳百川	指	南阳百川畅银新能源有限公司
哥伦比亚控股	指	BCCY COLOMBIA HOLDING S. A. S.
科尔多瓦	指	BCCY CORDOBA S. A. S. E. S. P.
适乐达	指	Spektra Voltik SDN. BHD
百川未来光伏	指	百川未来光伏技术（上海）有限公司
上海储能	指	上海百川畅银储能科技有限公司
珠海储能	指	珠海百川畅银储能科技有限公司
百畅热链	指	河南百畅热链道路运输有限公司
董事或董事会	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司监事或监事会
垃圾填埋气、填埋气、填埋沼气	指	生活垃圾填埋后，在填埋场内被微生物分解，产生的以甲烷和二氧化碳为主要成分的混合气体，其中甲烷含量约占 50~60%，二氧化碳约占 40~50%，其余为少量的氢、氮、硫化氢等气体。
养殖粪污沼气	指	养殖场的粪污等有机废弃物经过预处理除去其中的无机杂质，经过厌氧发酵后，在厌氧微生物的作用下产生的以甲烷和二氧化碳为主要成分的混合气体。
渗滤液沼气	指	垃圾渗滤液在无害化处理过程中，渗滤液中的有机质被厌氧微生物分解，产生的以甲烷和二氧化碳为主要成分的混合气体。
装机容量	指	发电机组或发电系统的额定有功功率，是表征发电系统建设规模和电力生产能力的

		要指标，单位为“KW”或“MW”。
京都议定书	指	全称《联合国气候变化框架公约的京都议定书》，是《联合国气候变化框架公约》（United Nations Framework Convention on Climate Change, UNFCCC）的补充条款，1997 年 12 月在日本京都由联合国气候变化框架公约参加国制定，2005 年 2 月 16 日，《京都议定书》正式生效。
CDM	指	清洁发展机制（CDM）是《联合国气候变化框架公约》第三次缔约方大会 COP3（京都会议）通过的缔约方在境外实现部分减排承诺的一种履约机制。
CERs	指	Certification Emission Reduction 的英文缩写，即核证减排量，是清洁发展机制（CDM）中的特定术语，指联合国执行理事会（EB）向实施清洁发展机制项目的企业颁发的经过指定经营实体（DOE）核查证实的温室气体减排量。
CCER	指	根据《温室气体自愿减排交易管理暂行办法》，参与自愿减排的减排量需经中国主管部门在中国自愿减排交易登记簿进行登记备案，经备案的减排量称为“核证自愿减排量（CCER）”。
VCS	指	Verified Carbon Standard 的英文缩写，即核证减排标准，是气候组织（CG）、国际排放交易协会（IETA）及世界经济论坛（WEF）等机构组织联合于 2005 年开发的，目的是为自愿碳减排交易项目提供一个全球性的质量保证标准。
GS	指	Golden Standard 的英文缩写，即黄金标准，是由世界自然基金会（WWF）和南南-南北合作组织（South-South North Initiative）和国际太阳组织（Helio International）发起，为清洁发展机制（CDM）和联合履约（JI）之下的减排项目。
林吉特	指	马来西亚法定货币
哥伦比亚比索	指	哥伦比亚法定货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	百川畅银	股票代码	300614
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南百川畅银环保能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	百川畅银		
公司的外文名称（如有）	Henan BCCY Environmental Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BCCY		
公司的法定代表人	张锋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩旭	辛静
联系地址	河南省郑州市金水区东风路 22 号恒美商务 8 楼	河南省郑州市金水区东风路 22 号恒美商务 8 楼
电话	0371-61656692	0371-61656692
传真	0371-65521780	0371-65521780
电子信箱	bccy@bccynewpower.com	bccy@bccynewpower.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 2022 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 2022 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 2022 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

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	195,728,432.41	229,690,158.15	-14.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,160,554.35	42,975,267.47	-60.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,719,670.58	47,715,236.32	-85.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,173,747.02	52,419,132.22	-19.55%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.27	-59.26%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.27	-59.26%
加权平均净资产收益率	1.14%	2.88%	-1.74%
项目	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）	2,273,866,305.74	1,878,974,530.92	21.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,697,195,231.95	1,495,480,191.83	13.49%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	399,818.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	211,689.86	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,679,957.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,393,782.28	
减：所得税影响额	244,367.50	
少数股东权益影响额（税后）	-3.20	
合计	10,440,883.77	

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
增值税即征即退收入	17,937,018.97	与日常经营活动相关的增值税退税收入

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

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）、中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“N77 生态保护和环境治理业”；依据《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》，公司所处产业以节能环保、清洁能源产业为主，均属于国家重点发展的战略性新兴产业。

1、行业发展情况

(1) 环保行业发展概况

我国环保产业经过多年的发展，已经发展成为包括环境服务、资源循环利用、环境基础设施建设、环保产品等领域的产业体系。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中，明确提出壮大节能环保、清洁能源、生态环境等产业。2021 年以来，《国务院关于印发“十四五”节能减碳综合工作方案的通知》、《“十四五”现代能源体系规划》、《“十四五”可再生能源发展规划》发布，为环保产业发展明确了任务和要求。随着国家环境保护力度不断加大和环保产业政策的日趋完善，环保产业快速发展，产业领域不断拓展。

原环境保护部等部门相继印发《关于积极发挥环境保护作用促进供给侧结构性改革的指导意见》、《关于培育环境治理和生态保护市场主体的意见》等行业政策文件，积极规范环境污染治理市场，引导和培育环保市场主体发展。随着税费减免、完善环保电价、上调污水、废气处理收费标准等一系列环保行业鼓励政策有效实施，进一步刺激和带动了环保产业发展。

随着世界各国对能源需求的不断增长和环境保护的日益加强，清洁能源的推广应用已成必然趋势。近年来，随着我国太阳能、风能、海洋能、生物质能、地热能、氢能等清洁能源生产、利用率的不断提升，清洁能源产业加速发展，能源结构正在持续优化发展。

2020 年 9 月 22 日我国提出碳达峰、碳中和目标之后，“双碳”战略稳步推进。2023 年生态环境部就《温室气体自愿减排交易管理办法（试行）》公开征求社会意见；中央全面深化改革委员会第二次会议审议通过了《关于推动能耗双控逐步转向碳排放双控的意见》，进一步明确了我国经济绿色可持续的

长期发展导向,引导企业主动优化用能结构,聚焦降碳,为我国节能环保、清洁能源的发展打开了广阔市场空间,为碳减排交易及服务带来了前所未有的发展机遇。

(2) 甲烷回收利用产业发展概况

甲烷(CH₄)是导致全球气候变暖的第二大温室气体,它的温室效应是二氧化碳的28倍,甲烷的回收利用是减少温室气体排放很重要的一环。产生甲烷的产业主要分布在垃圾处理、煤炭开采、农业领域等。沼气发电是最主要的甲烷回收利用方式,是通过将生活垃圾、养殖粪污、厨余垃圾、农业秸秆、工业有机废渣等固体废弃物所释放的甲烷收集进行发电,有效防治大气污染、温室效应、土壤污染及安全隐患,并完成了垃圾、固体废弃物的减量化、无害化,是大气污染治理和固废治理的重要组成部分。沼气发电项目多伴生于前述产业的沼气治理需求,在解决环境、安全问题的同时,完成对沼气的资源化利用,有较好的社会效益、经济效益。

我国垃圾填埋场、养殖场多为分散布局,单体项目规模大小不一,且选址相对偏远,一定程度限制了沼气发电行业集中度。长期以来,沼气发电应用以垃圾填埋气发电为主,国内的早期项目主要为一线城市、省会城市的大型垃圾填埋场的单体项目。近年来,随着沼气发电技术逐渐成熟,国家对沼气资源利用的鼓励政策逐渐明朗,运营模式逐渐清晰,竞争已扩展到中小城市、县城的垃圾填埋场,并逐步拓展厨余垃圾、养殖粪污等领域的沼气利用。垃圾焚烧厂渗滤液处理环节也伴生沼气处置需求。随着竞争的加剧,行业内的中大型企业通过并购扩大规模的趋势比较明显,并购交易比较活跃,行业集中度正在逐渐提高。此外,我国能源活动甲烷排放中,煤炭瓦斯气是最大的排放源,2023年7月国家能源局综合司《关于组织开展煤矿瓦斯高效抽采利用和煤层气勘探开发示范工作的通知》,将进一步促进煤层气(煤矿瓦斯)规模化开发利用。

综上,我国生活垃圾、固体有机废物处置的规模化、产业化、集约化,以及国家日益强化煤层气治理和利用,为甲烷回收综合利用产业带来广阔发展空间,并实现了相关技术在不同产业的有效拓展,甲烷资源化利用企业能够依托前述优势做大做强。

(3) 公司行业地位概况

公司自成立以来,专注于沼气发电业务,积累了丰富的运营和管理经验。公司主动采取错位竞争策略,积极拓展中小型城市、县城等垃圾填埋场合作机会并迅速占据核心资源,项目数量与装机规模迅速提升;运营管理经验的积累进一步提升了公司的项目拓展能力,形成了公司特有的品牌效应;同时,公司利用沼气发电技术的共通性,有效拓展养殖场粪污、厨余垃圾、垃圾焚烧渗滤液沼气、煤层瓦斯气等甲烷回收利用项目,极大拓宽了自身的产业布局。截至2023年6月30日,公司在河南、安徽、湖北、

浙江、广东等省份（直辖市、自治区）投产运营 112 个沼气利用项目，按照运营项目数量计算，公司在国内沼气发电行业居于前列。业务已逐步扩展到东南亚、南美等国外市场，目前在马来西亚、哥伦比亚等投资建设 3 个沼气发电项目。

2、公司从事的主要业务

公司专注于甲烷回收综合利用和碳减排事业十余年，在“碳达峰、碳中和”政策的指引下，将一如既往的履行社会责任，坚持低碳减排的可持续发展之路。公司始终恪守“倡导低碳经济，贡献清洁能源”的企业使命，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，在做好甲烷回收利用、碳减排业务的同时，集中力量发展移动储能供热业务，加大国际垃圾沼气发电业务的拓展，结合企业优势投资太阳能资源高效技术利用业务。

(1) 甲烷回收利用业务

公司自设立以来深耕于环保行业，是国内第三方提供沼气资源化利用的主要服务商之一。公司与垃圾填埋场的主管部门（城市管理局、环境卫生管理处等）、生活垃圾处置、养殖场、造纸厂等生产运营单位合作，收集生活垃圾、养殖粪污、工业废渣等废弃物产生的沼气，并利用其发电，产品为电力。

生活垃圾、养殖粪污等厌氧发酵易生成沼气，若不及时进行收集利用，易产生爆炸、火灾及环境污染等安全问题。公司收集沼气，将其作为发电的原料，是生物质可再生能源的有效利用。公司不仅是“化污染为资源”的践行者，也是优化能源结构的贡献者。

沼气发电属于固体废弃物综合利用和可再生能源利用的范畴，符合国家发改委《产业结构调整指导目录》鼓励类的产业政策要求，符合《“十四五”现代能源体系规划》的要求，高度契合国家战略。

《中华人民共和国可再生能源法》及《可再生能源发电全额保障性收购管理办法》等法规规定，沼气发电项目上网电量由电网企业全额保障性收购，享有最高优先调度等级的行业政策，沼气发电项目基本可实现“能发尽发、全额上网”。国家各项政策的支持为公司的发展提供了有力保障。

公司在沼气资源化利用方面具有深厚的技术积累和大量成功经验。公司通过外部引进与自主创新相结合的方式，形成了多项核心技术，拥有 71 项专利，并参与制订了《生活垃圾填埋场填埋气体收集处理及利用工程运行维护技术规范》的行业标准。

公司荣获河南省节能减排科技创新示范企业、国家 973 计划课题《垃圾填埋场沼气收集系统优化调控技术》示范基地、国家 863 课题《垃圾填埋场污染物远程在线监测系统》研究应用示范基地。

(2) 移动储能供热业务

移动储能供热业务公司以热能充分利用为出发点，基于自身研发储备以及与优势科研院所合作，开拓了新的业务技术领域，是公司主营业务技术研发的有效延伸。该业务可以优化用热企业能源结构，降低其用热成本和碳排放，为业务上下游创造经济效益的同时，实现了热能的有效利用。移动储能供热业务是公司能源利用、热能存储领域长期技术积累、市场开拓的成果，符合公司经营发展的需要。

移动储能供热是一种新型的余热利用与集约化供热模式，移动供热打破了管道供热的模式，是热量输送技术的一次突破。该业务是将电力、垃圾焚烧企业、冶炼、化工、建材等高耗能行业的富裕能源和工业余热回收储存，利用装有储热材料罐体的车辆，运输至距离较远的纺织、制药、食品、养殖、学校、居民小区等热能消费者，解决了供热管网建设周期长、成本高、覆盖半径短的问题，并对小型落后燃煤锅炉有效替代，缓解中小用热单位更换燃气锅炉、电锅炉导致供热成本、用热稳定性波动的问题，具有广泛的下游需求。移动供热系统主要由热源、冲热、储热运输和放热等系统组成。该业务的优势是供热辐射范围广、热能损耗小、储热量大、节能减排双收益等。

针对移动储能供热业务，公司组建了专门的研发团队以及储能事业部组织架构和管理团队，成立了上海储能、珠海储能、百畅热链等储能业务子公司，上、下游客户市场开发、生产运营管理日渐成熟，已进入商业化运行阶段。截止报告期末，公司与多家大型垃圾焚烧企业等达成集团层面的合作，并与 30 多家各类型用热企业达成供热合作，移动储能罐车已投入运营 83 台。

(3) 碳减排交易业务

公司积极参与国际、国内市场的碳减排交易机制，以扩大实现沼气发电项目的收益。在项目建设前期，公司即对该项目的沼气产量做出评估，规划沼气发电机组装机容量。若项目满足 CDM/VCS/CCER/GS 项目合格性的要求，则公司同时启动 CDM/VCS/CCER/GS 项目的注册程序。

公司运行和在建的沼气发电项目符合参与碳排放权市场的注册交易的基本条件，可结合项目运行情况适时在碳交易体系注册。截至报告期末，公司已有 19 个沼气发电项目在 UNFCCC 注册成为 CDM 项目，可以向确定的国外合作方销售 CERs，同时有 14 个沼气发电项目取得国家发改委 CCER 备案注册文件，可以在国内碳排放权相关市场参与交易。此外，另有 6 个沼气发电项目已提交国家主管部门申请 CCER 备案，20 多个沼气发电项目正在进行 CCER 项目开发。另有 27 个沼气发电注册成为 VCS 项目，4 个沼气治理项目注册成为 GS 项目。

(4) 太阳能资源高效利用

报告期内，公司参与投资的熔拓光热基金设立了内蒙古百川光热科技有限公司。百川光热主营业务为高精度太阳能聚光反射镜的制造，工厂位于内蒙古鄂尔多斯光热智能装备制造产业园区，正在建设一条钢化槽式镜生产线和一条平面镜生产线，投产后将形成完整的太阳能热发电聚光反射镜产业链体系。

报告期内投资参股百川未来新能源技术（上海）有限公司，致力于太阳能资源高效利用技术的研发和生产。

二、核心竞争力分析

1、规模优势

公司运营的沼气发电项目数量较多，已形成比较明显的规模优势。沼气发电项目的经营成果受较多因素影响，单体项目抵御风险的能力较弱。公司运营的项目在装机规模、地域分布、上游产业、合作期限等方面具有不同的特征，整体经营成果受到个别项目经营风险的影响较小，持续经营能力较强，有利于做长远的发展规划。

公司对项目公司实施统一管理，能够在项目公司之间合理调配资源，避免人力资源、固定资产和沼气资源的浪费。项目公司之间及时共享技术成果和开发、运营经验，能够有效加快开发建设进度，提升采气效率和发电效率，防范各类经营风险。此外，丰富的项目开发运营经验也更容易得到潜在项目合作方的认可，进一步提升公司拓展新建项目的能力。

2、成本管控优势

公司充分发挥规模效应，形成了较强的成本控制能力。在组织管理方面，各项目公司共享公司总部的管理资源，管理成本相对较低。在采购方面，项目公司所需的主要机器设备和材料由总部采购部统一向供应商采购，公司的议价能力较强。在运营成本方面，开展精细化预算管理，还可以根据项目的运营情况，在不同项目之间合理调拨人员、机组和重要设备，减少固定资产闲置和沼气资源的浪费，为公司降本增效。公司组建了专业的设备检修团队，负责对项目机组设备等日常维修工作进行指导、验收和考核，制定各台机组的大、中修计划，实施各项目公司的机组大、中修工作，可以大幅降低发电机组检修引起的停工时间，保证较长的发电时间。

3、运营管理经验优势

经过多年的探索，公司积累了大量的清洁能源项目投资、建设和运营经验。公司建立了一系列项目尽职调查、潜在效益评估的方法与流程，能够比较准确地把握项目投资机会，合理确定投资方案，降低投资风险。公司在长期经营中锻炼了一支专业化程度高、执行力强的项目开发和运营团队，在项目拓展、

方案设计、手续报批、施工建设、电网接入、甲烷气体收集、运行管理等方面积累了丰富的经验，并形成了相应的工作流程与管理制度。

公司管理团队、核心技术团队中大部分成员从公司创立初期就在公司服务，具有多年行业技术及丰富的管理工作经验，对行业的发展趋势和竞争格局有深入的了解，使得公司的技术研发及经营战略得以紧跟行业发展方向。公司通过员工持股平台、股权激励、持续提升员工福利等措施使得管理层、中层管理干部及核心技术人员大多直接或间接持有公司股份，人员结构较为稳定，为公司的稳定发展奠定了坚实的基础。

4、技术研发优势

公司拥有多项以提升沼气收集效率和机组发电效率为核心的专利。公司专利主要集中于生产工艺的提升，能够对自身项目施工、集气系统运行、机组热转换效率等方面进行有效优化，提高集气效率，提升项目运行的盈利水平；研发了集中值守、分级管理和远程操作的生产管理系统，搭建了百川智慧管理平台，实现设备和数据实时监控，提供了运营效率，降低了生产成本。

公司部分项目采用收集系统协调优化调控方法，实现了较高的沼气收集率；研发了适用于诸如东北严寒冰雪气候、西北低温干燥气候以及南方高温多雨等不同场景下的甲烷气体采集方案等；公司先后曾被授予“垃圾场污染物远程在线监测系统 863 课题研究应用示范基地”、“国家 973 计划课题垃圾填埋场沼气收集系统优化调控技术示范基地”等。

近年来公司结合热能充分利用为出发点，基于自身研发储备以及与优势科研院所合作，研发出高能量密度储热、强化传热换热、高效保温等方面 6 项核心技术专利，自主研发的移动储能供热罐车成套设备已实现量产；并且公司技术研发团队结合实践、创新改进，其核心技术在业内保持领先水平。

5、品牌优势

公司运营的项目分布地域广泛，经济效益和环境效益明显，已在市场及各地城市环境卫生管理部门中建立了较高的品牌知名度和认同度。公司先后荣获河南省节能减排科技创新示范企业、河南省中小企业“专精特新”等荣誉称号，在业内拥有一定品牌知名度，为公司拓展项目提供有利支撑。

综上，公司依托自身品牌优势及自身技术优势，能够适应国内外各地区作业环境，并在业务开拓过程中争取有利的经营条件。在项目运作过程中通过自身规模优势、项目管理经验、成本管控优势，降低生产成本，保持良好项目管理能力的同时，有效提升项目盈利空间，同时公司持续进行研发投入，生产

工艺持续优化，进一步提升项目的盈利能力水平。公司依托核心竞争力，在保持良好的经营业绩水平的同时，不断提升业务规模以及市场占有率。

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	195,728,432.41	229,690,158.15	-14.79%	
营业成本	150,552,016.34	148,356,221.75	1.48%	
销售费用	765,168.52	37,891.95	1,919.34%	主要系本期储能供热业务拓展
管理费用	46,366,949.91	38,600,879.01	20.12%	
财务费用	10,579,817.00	3,958,916.32	167.24%	主要系本期发行可转换公司债券计提利息费用
所得税费用	1,876,706.08	3,839,995.14	-51.13%	主要系本期利润总额降低
经营活动产生的现金流量净额	42,173,747.02	52,419,132.22	-19.55%	
投资活动产生的现金流量净额	-199,777,259.50	-69,287,331.64	-188.33%	主要系本期购建固定资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	366,400,054.45	-40,180,285.94	1,011.89%	主要系本期发行可转换公司债券
现金及现金等价物净增加额	205,525,796.96	-57,072,037.56	460.12%	主要系本期发行可转换公司债券

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

类别	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						
沼气发电收入	172,376,423.82	132,476,902.55	23.15%	-20.80%	-8.60%	-10.26%
分地区						
境内	195,408,067.81	150,144,654.66	23.16%	-12.24%	2.10%	-10.80%

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	329,916,190.10	14.51%	121,622,801.32	6.47%	8.04%	
应收账款	448,605,919.67	19.73%	435,212,006.18	23.16%	-3.43%	
合同资产	134,933,987.93	5.93%	133,825,174.87	7.12%	-1.19%	
存货	34,954,548.31	1.54%	39,227,638.07	2.09%	-0.55%	
长期股权投资	60,531,543.21	2.66%	56,264,705.95	2.99%	-0.33%	
固定资产	629,634,559.06	27.69%	618,322,000.90	32.91%	-5.22%	
在建工程	143,017,062.77	6.29%	85,222,961.75	4.54%	1.75%	
使用权资产	27,843,170.16	1.22%	30,269,713.90	1.61%	-0.39%	
短期借款	132,357,796.95	5.82%	156,042,245.34	8.30%	-2.48%	
合同负债	488,670.35	0.02%	23,580.16	0.00%	0.02%	
长期借款	23,709,340.00	1.04%	36,494,230.00	1.94%	-0.90%	
租赁负债	18,750,801.52	0.82%	21,802,423.98	1.16%	-0.34%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5. 其他非流动金融资产	14,687,000.00							14,687,000.00
上述合计	14,687,000.00							14,687,000.00
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

详见第十节财务报告）七、合并财务报表主要项目注释）81 所有权或使用权受到限制的资产

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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
其他	18,000,000.00	0.00	-3,313,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,687,000.00	自有资金
合计	18,000,000.00	0.00	-3,313,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,687,000.00	—

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,877.03
报告期投入募集资金总额	24,655.40
已累计投入募集资金总额	51,798.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、首次公开发行股票募集资金使用情况说明

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况：

截至 2021 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 155,740,571.81 元及自筹资金预先支付发行费用为人民币 5,310,629.47 元，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公

司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司于 2021 年 6 月 18 日分别召开了第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的人民币 155,740,571.81 元及自筹资金预先支付发行费用的人民币 5,310,629.47 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于河南百川畅银环保能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明（2021）专字第 61309953_R05 号），公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网发布的《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的公告》，公告编号 2021-015。公司已于 2021 年 6 月 28 日对预先以自筹资金投入的金额完成置换。

2、尚未使用的募集资金用途及去向：

截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金人民币 57,906,752.51 元（含利息）均存放于公司募集资金专项账户，将按计划使用。

3、募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况：

公司于 2021 年 6 月 18 日召开了第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据首次公开发行股票募集资金净额和募投项目实际具体情况，调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网发布的《关于公司募集资金投资项目金额调整的公告》，公告编号：2021-016。

二、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况说明

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况：

截至 2023 年 3 月 14 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 93,797,586.74 元及自筹资金预先支付发行费用为人民币 2,951,764.14 元，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司于 2023 年 3 月 22 日分别召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目人民币 93,797,586.74 元及自筹资金预先支付发行费用人民币 2,951,764.14 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《河南百川畅银环保能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2023）专字第 61309953_R01 号），公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的公告》，公告编号 2023-016。公司已于 2023 年 4 月 7 日对预先以自筹资金投入的金额完成置换。

2、尚未使用的募集资金用途及去向：

截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金人民币 167,218,157.79 元（含利息）均存放于公司募集资金专项账户，将按计划使用。

3、募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况：

公司于 2023 年 3 月 22 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据向不特定对象发行可转换公司债券募集资金净额和募投项目实际具体情况，调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于公司募集资金投资项目金额调整的公告》，公告编号：2023-017。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建及扩建 21 个垃圾填埋气综合利用项目	否	42,405	20,407.73	0	14,986.54	73.44%	不适用	483.04	9,942.83	注 1	否
企业综合信息化管理系统研发及应用项目	否	2,830	1,371.65	80.08	1,236.89	90.18%	2022 年 5 月	不适用	不适用	不适用	否
补充营运资金	否	20,000	11,000	0	11,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
沼气综合利用项目	否	18,500	18,102.54	7,359.77	7,359.77	40.66%	不适用	-41.79	-452.17	注 2	否
购置移动储能车项目	否	11,000	10,763.67	5,428.05	5,428.05	50.43%	不适用	157.74	71.94	是	否
补充流动资金	否	12,500	12,231.44	11,787.5	11,787.5	96.37%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	107,235	73,877.03	24,655.4	51,798.75	--	--	598.99	9,562.6	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	107,235	73,877.03	24,655.4	51,798.75	--	--	598.99	9,562.6	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>不适用。</p> <p>原因如下：</p> <p>注 1：“新建及扩建 21 个垃圾填埋气综合利用项目”其中 15 个项目已达到预计效益，其余 6 个垃圾填埋气综合利用项目未能达到预期效益原因如下：</p> <p>(1) 舞钢市生活垃圾处理中心填埋气综合利用项目，因垃圾填埋场沼气量未达到预期标准，导致发电机组综合产能利用率较低，未能达到预期效益。</p> <p>(2) 徐州雁群生活垃圾填埋场填埋气发电项目、博爱县城市生活垃圾无害化处理场填埋气综合利用项目，由于尚未进入补贴清单，均未确认补贴收入，未能达到预期效益。</p> <p>(3) 息县城市生活垃圾填埋场沼气发电项目、广德县生活垃圾填埋场沼气发电增容项目、泊头市恒洁生活垃圾填埋场填埋气综合利用项目，因垃圾填埋场沼气量未达到预期标准，导致发电机组综合产能利用率较低，未能达到预期效益，已停产。</p> <p>注 2：可转债募集资金投向的 19 个沼气综合利用项目，其中大悟县城区垃圾填埋场沼气综合利用项目仍处于建设期未产生效益，获嘉县第二生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目、濮阳县生活垃圾处理场沼气污染治理及综合利用项目、巫山县城市生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目、桂平市生活垃圾无害化处理场沼气污染治理及综合利用项目 4 个项目已达到预计效益，其余 14 个项目未能达到预期效益，原因如下：</p> <p>(1) 项目未进入补贴清单，均未确认补贴收入；</p> <p>(2) 项目并网投产时间较短，随着沼气收集系统效率不断提升，发电机组综合产能利用率将逐渐提高；</p> <p>(3) 其中 6 个粪污沼气利用发电项目，报告期内粪污沼气产量未达到预期标准，导致发电机组综合产能利用率较低，未能达到预期效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用

	<p>一、首次公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况： 截至 2021 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 155,740,571.81 元及自筹资金预先支付发行费用为人民币 5,310,629.47 元，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司于 2021 年 6 月 18 日分别召开了第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的人民币 155,740,571.81 元及自筹资金预先支付发行费用的人民币 5,310,629.47 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于河南百川畅银环保能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明（2021）专字第 61309953_R05 号），公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网发布的《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的公告》，公告编号 2021-015。公司已于 2021 年 6 月 28 日对预先以自筹资金投入的金额完成置换。</p> <p>二、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目先期投入及置换情况： 截至 2023 年 3 月 14 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 93,797,586.74 元及自筹资金预先支付发行费用为人民币 2,951,764.14 元，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司于 2023 年 3 月 22 日分别召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目人民币 93,797,586.74 元及自筹资金预先支付发行费用人民币 2,951,764.14 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《河南百川畅银环保能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2023）专字第 61309953_R01 号），公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的公告》，公告编号 2023-016。公司已于 2023 年 4 月 7 日对预先以自筹资金投入的金额完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>一、首次公开发行股票尚未使用的募集资金用途及去向： 截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金人民币 57,906,752.51 元（含利息）均存放于公司募集资金专项账户，将按计划使用。</p> <p>二、向不特定对象发行可转换公司债券尚未使用的募集资金用途及去向： 截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金人民币 167,218,157.79 元（含利息）均存放于公司募集资金专项账户，将按计划使用。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>一、首次公开发行股票募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况： 公司于 2021 年 6 月 18 日召开了第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据首次公开发行股票募集资金净额和募投项目实际具体情况，调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网发布的《关于公司募集资金投资项目金额调整的公告》，公告编号：2021-016。</p> <p>二、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况： 公司于 2023 年 3 月 22 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据向不特定对象发行可转换公司债券募集资金净额和募投项目实际具体情况，调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于公司募集资金投资项目金额调整的公告》，公告编号：2023-017。</p>
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用
公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
揭阳市百畅环保能源有限公司	子公司	沼气发电	600	6,235.13	2,874.80	1,295.11	553.66	490.44
柳州市信能环保科技有限公司	子公司	沼气发电	210	3,328.74	1,963.82	4,344.10	440.00	353.85
北京百川畅银新能源有限公司	子公司	沼气发电	2408	3,977.92	3,252.35	566.98	305.17	312.04
台山百川畅银新能源有限公司	子公司	沼气发电	500	857.91	731.01	542.28	268.65	268.64
宜昌百川畅银新能源有限公司	子公司	沼气发电	160	2,284.01	880.50	550.22	288.22	267.07
邯郸市良邺再生资源开发有限公司	子公司	沼气发电	233.2	1,142.68	757.50	481.53	261.38	221.82
赣州百畅新能源有限公司	子公司	沼气发电	500	830.75	780.54	469.81	212.63	212.63
黄冈百川畅银新能源有限公司	子公司	沼气发电	100	1,357.01	390.50	322.07	191.41	180.31
百色市百川畅银新能源有限公司	子公司	沼气发电	200	1,259.20	712.99	254.61	181.38	174.22
临汾百川畅银能源科技有限公司	子公司	沼气发电	500	1,445.45	781.72	289.99	179.32	172.44

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
侯马市百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响
开阳百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响
汉川市海源能源科技有限公司	收购	无实质性影响
府谷县百畅新能源有限公司	设立	无实质性影响
梓潼百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司	收购	无实质性影响
阆中市深百源能源科技有限公司	收购	无实质性影响
竹溪县百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响
普洱百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响
广西港亚盛达新能源有限公司	收购	无实质性影响
鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响
百川未来新能源技术（上海）有限公司	设立	无实质性影响
百川未来光伏技术（上海）有限公司	设立	无实质性影响
浙江百川畅银新能源有限公司	设立	无实质性影响

主要控股参股公司情况说明：无

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

（一）公司发展可能面临的风险

1、国家产业扶持政策变化的风险

公司主营业务为沼气综合利用，属于生态保护和环境治理行业，是国家政策鼓励发展的环保行业。

受益于国家相关扶持政策，生态保护和环境治理行业近年来呈高速发展态势。但若未来国家相关行业政策出现调整，对沼气综合利用的支持力度减弱，公司所处行业发展速度将有所减缓，进而可能对公司未来生产经营产生一定的影响，包括但不限于补贴力度下降、市场空间缩小等导致公司持续盈利能力下降的情形。如果公司无法利用自身优势保持较高的盈利水平，进一步巩固和提升现有市场地位，将面临盈利水平降低的风险。

2、沼气发电上网电价补贴政策变化的风险

公司采用沼气发电的形式对生活垃圾填埋气、厨余垃圾沼气、养殖粪污沼气等进行资源化利用。依据《可再生能源发电价格和费用分摊管理试行办法》、《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》、《关于〈关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见〉有关事项的补充通知》等可再生能源开发鼓励政策，生物质发电企业纳入可再生能源电价附加资金补助清单后，可以在全生命周期合理利用小时数 82,500 小时内，且自并网发电之日起 15 年内，按项目当年实际发电量享受补贴电价；在进入相应的补助清单前，项目公司与各地电网企业结算上网电价中的脱硫燃煤机组标杆电价的部分。

2020 年初，国家有关部门提出了一系列政策：将进一步完善非水可再生能源发电项目的市场化配置机制；同时，在充分保障政策延续性和存量项目合理收益的基础上，未来新增项目电价补贴将根据“以收定支”的原则获取，财政部根据补助资金年度增收水平、行业发展等情况，合理确定当年补贴总额。2021 年 8 月，有关部门联合印发了《2021 年生物质发电项目建设工作方案》，并规定申报 2021 年中央补贴的生物质发电项目分为非竞争配置项目和竞争配置项目。

报告期内，公司运营的项目以存量项目为主，存量项目不受上述政策影响，补贴电价有保障。如果未来国家关于沼气发电项目上网电价的补助政策发生变化，或者可再生能源发电项目补贴清单的审核条件或市场化配置机制的推行发生不利于公司的变化，公司存在补贴力度下降的风险，将给公司盈利造成不利影响。

3、税收优惠政策变化的风险

为鼓励和支持我国环保行业及可再生能源开发行业的发展，国家出台了一系列税收优惠政策。其中，根据财政部、国家税务总局下发的相关规定，公司利用垃圾填埋气、垃圾渗滤液沼气、养殖粪污沼气等为燃料生产的电力享受企业增值税 100%即征即退政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及财政部、国家税务总局、国家发改委公布的通知等规定，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等规定，对符合上述目录规定的资源作为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入收入总额。

如果有关优惠政策发生变化，或项目公司不再符合税收优惠条件，公司盈利水平将受到不利影响。

4、市场竞争激烈的风险

我国沼气发电项目比较分散，单个企业的资产和盈利规模较小。公司作为国内沼气发电领域的较早参与者，在规模、管理、技术、品牌和人才等诸多方面已积累了一定的竞争优势，占据了领先的市场地位。虽然对于新进入者具有一定的壁垒，但随着沼气综合利用的技术、市场日渐成熟，可能吸引更多企业进入这一细分领域，从而加剧行业竞争，使公司获取新项目的难度加大、成本提升，影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的提升。

5、垃圾焚烧替代卫生填埋导致垃圾填埋气治理项目机会减少、垃圾填埋气不足的风险

填埋气发电是沼气综合利用的主要形式之一，也是公司大部分项目的主要运营方式，卫生填埋是填埋气发电的上游产业。

现阶段，卫生填埋与焚烧作为生活垃圾无害化处理的主要方式将长期并存，但仍存在以下可能性：随着未来国内存量生活垃圾填埋场陆续封场，而新建的垃圾填埋场数量相对较少，公司将面临垃圾填埋气治理项目可开发机会减少的局面。对于已投产运营的垃圾填埋气治理项目而言，也可能因为当地城市规划变更等因素的影响，如地方政府新建并启用垃圾焚烧处理设施等不确定因素，导致出现填埋场垃圾进场量减少、产气量减少而无法达到设计产能的情形，公司持续盈利能力将受到不利影响。

我国生活垃圾的清运、处理能力不断增强，未来具备垃圾焚烧、厨余垃圾处理条件的地区，会对当地填埋场垃圾清运量造成分流，对卫生填埋形成一定替代，如公司未来无法对行业相关政策进行有效应对，公司的填埋气综合利用项目的盈利能力可能受到一定不利影响。

6、应收款项相关风险

报告期各期末，公司应收账款、合同资产余额占营业收入比重相对较大，应收款项增长较快。2020年国家有关部门改革补贴申请制度以来，纳入补贴清单按流程逐级审批需要一定时间，且纳入清单项目的补贴款结算周期总体延长，导致账期逐渐拉长，并影响公司经营活动现金流的及时收取。

尽管补贴款受《中华人民共和国可再生能源法》、《可再生能源电价附加补助资金管理办法》等法律法规的保障，且其来源主要为可再生能源发展基金等财政资金，有国家信用的有力保障，支付风险较低，但不排除未来因可再生能源发展基金的资金压力增大或补贴收紧等因素，导致公司应收补贴款无法按期收回，从而可能对公司整体经营造成不利影响。

公司虽已按照会计政策相关规定对应收款项计提了减值准备，但报告期末，公司应收补贴款余额较大，如因外部环境变化等因素，导致相关补贴款结算不及时，则公司存在后续年度计提较大应收款项坏账准备的风险。

（二）公司对风险的应对措施

针对上述可能面临的风险，公司将坚持专注于垃圾填埋气治理业务，同时公司也在大力拓展动物养殖行业沼气、餐厨垃圾及垃圾焚烧厂渗滤液沼气以及工业沼气等沼气发电项目，围绕沼气利用做大做强。主动采取错位竞争策略，积极拓展中小型城市、县城等垃圾填埋场合作机会并迅速占据核心资源，同时加大国际市场的填埋气业务开发，提升项目数量与装机规模。

加强公司经营效率，降低公司运营成本和费用，公司将通过进一步加强内部控制和规范管理、提高品牌宣传力度、引进优秀人才等措施，进一步提升公司的经营效率，提升公司利润水平。加快采购、生产、运营、技术、管理等资源的优化整合力度，大力推进信息化综合管理系统的升级与改造，提升整体管理水平。严控不必要的成本和费用，通过优化财务结构降低公司的财务成本。

借助公司首次公开发行和发债融资的契机，提高公司品牌的宣传力度，为公司拓展项目提供支撑。此外，公司将加大人才引进力度，通过完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为

公司持续发展提供保障。运营管理经验的积累进一步提升了公司的项目拓展能力，“百川畅银”已经成为业内认可度较高的品牌。

公司主营沼气发电业务，在掌握沼气资源化利用的主要技术基础上，针对“沼气采集优化”课题，尤其是在主要应用领域—填埋气发电方面，对填埋气收集井的成井技术、垃圾填埋作业方式、垃圾堆体覆膜、收集井流量测量、沼气发电机组空燃比调节、设备技改等方面进行自主创新，在厨余垃圾、养殖粪污等不同产业领域的沼气发电技术方面持续研发拓展，并对移动储能、余热利用等技术进行长期研发，通过多年行业实践及研究创新，形成了一批专利和专有技术，为公司的持续发展保驾护航，成为了公司的核心竞争力之一。

公司将积极响应习近平总书记提出的国家“2030 碳达峰、2060 碳中和”减排目标，立足甲烷回收利用的主营业务，充分把握市场机遇，以技术创新、科学管理、人才建设充实资本的发展战略，开拓国内、国际市场。发挥自身技术、管理及业务优势，提升公司核心竞争能力，多元化发展碳减排、移动供热、太阳能资源高效技术利用等清洁能源业务，贯彻落实二十大提出的“积极参与应对气候变化全球治理”，助力中国经济社会全面绿色转型和碳中和愿景的实现。

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
2023 年 04 月 18 日	深圳证券交易所“互动易平台”“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	全体投资者	具体内容详见 2023 年 4 月 18 日披露于巨潮资讯网的《300614 百川畅银业绩说明会 20230418》（编号：2023-001）	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-300614 百川畅银业绩说明会 20230418
2023 年 04 月 26 日	公司会议室	实地调研	其他	深交所投服部、个人投资者、中原证券研究所、中原证券、证券时报记者、大河财立方记者、全景网记者	具体内容详见 2023 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网的《300614 百川畅银投资者关系活动记录表 20230427》（编号：2023-002）	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-300614 百川畅银投资者关系活动记录表 20230427
2023 年 05 月 12 日	电话会议	电话沟通	机构	橡果资产、鸿运基金、中天汇富、嘉实基金、金鹰基金、鹏扬基金、平安银行、泰信基金、趣时资产、珠江人寿、合众资产、尚城资产、长城财富、汇添富基金、人保资产、启石资产、米仓资本、榕果投资、国赞基金、东吴证券、源乐晟	具体内容详见 2023 年 5 月 15 日披露于巨潮资讯网的《300614 百川畅银投资者关系活动记录表 20230515》（编号：2023-003）	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-300614 百川畅银投资者关系活动记录表 20230515
2023 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	其他	开煜基金、易家资产、榕果投资、晟天成投资、方正证券、华西证券、诚通证券、个人投资者	具体内容详见 2023 年 6 月 30 日披露于巨潮资讯网的《300614 百川畅银投资者关系活动记录表 20230630》（编号：2023-004）	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-300614 百川畅银投资者关系活动记录表 20230630

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	41.91%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 21 日	《2022 年度股东大会决议公告》公告编号：2023-037；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.51%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2023-045；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2023 年 4 月 27 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2023-039、2023-040。

2、2023 年 4 月 28 日至 2023 年 5 月 7 日在公司内部对本次首次拟激励对象的姓名和职务进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何组织或个人对本次首次拟激励对象提出的异议。2023 年 5

月 13 日，公司公告了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次拟激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2023 年 5 月 18 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 18 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2023-045。

4、2023 年 6 月 12 日，公司召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量及授予价格的议案》及《关于向 2023 年限制性股票激励计划首次拟激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定 2023 年 6 月 12 日为首次授予日，以 13.546 元/股的价格向符合条件的 157 名激励对象授予 260.32 万股第二类限制性股票。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，认为授予条件已经达成，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。公司监事会对首次授予激励对象名单进行了核查并发表了核查意见。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 12 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2023-049、2023-050、2023-051、2023-052。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
未阳百川畅银新能源有限公司	2023年3月21日，衡阳市生态环境局对未阳百川进行调查，发现未阳百川大气污染防治SCR脱硝设备处于手动状态，空压机和风机未开启，处于关闭状态，均未正常运行、没有添加尿素记录	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第二十条的规定	衡阳市生态环境局于2023年4月17日下发了《安阳市生态环境局行政处罚决定书》（衡环法未罚字[2023]5号），对未阳百川前述违反《中华人民共和国大气污染防治法》二十条的行为处以10万元行政处罚	相关子公司及时整改，且项目目前生产经营正常可持续，该违法行为情节较轻，不属于重大违法行为，不构成重大行政处罚，对公司不具有重大影响。	相关子公司已及时整改，包括：加强日常设备的巡检，定时加注脱硝尿素药剂并做好记录，确保脱硝设备正常运行。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，响应政府号召，遵守法律和规定，保护自然环境，为国家和社会创造财富、提供就业岗位。主要表现为：

1、环境保护措施

公司奉行“倡导低碳经济，贡献清洁能源”的宗旨，公司不仅是“化污染为资源”的践行者，也是优化能源结构的贡献者。

填埋气（沼气）发电项目对于环境的影响主要包括发电机组排放的废气及冷凝废水、气体预处理系统产生的过滤水及滤芯、发电机组产生的噪音等。

针对废气污染防治措施：发电项目均配备预处理装置对填埋气（沼气）进行过滤，发电机组空气进气口加装空气滤芯，以过滤杂质，降低烟尘的排放。

针对废水污染防治措施：发电项目生产废水主要为发电机组冷却水、填埋气冷凝水以及厂区生活污水。机组冷却水为清净下水，可循环利用或用于厂区及周边道路扫水抑尘。冷凝废水的水质与垃圾渗滤液类似，一般情况下连同厂区生活污水排入垃圾填埋场配套的渗滤液处理设施或回灌至垃圾填埋场。

针对噪音污染防治措施：发电项目的主要噪声源为发电机组、空压机、循环水泵、风冷散热器等设备。在项目设备选型方面，尽可能选用低噪声设备。对于高噪声设备，一般采取减震、消音、隔音的措施来进行噪声治理。

2、规范公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作；公司经营管理层认真履职，兢兢业业开展公司经营和管理工作，积极贯彻落实董事会的决议和要求，形成科学有效的职责分工和制衡机制，有效规避公司经营风险；真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保投资者及时了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况。

3、投资者关系管理

公司通过深交所互动易平台、投资者专线电话等多种渠道开展与投资者的交流，回答投资者咨询，促进投资者对公司的了解。

4、加强安全生产

公司设立安全环保部，全面落实各级安全责任。公司制定并严格贯彻落实各项安全生产管理制度，强化安全教育，组织新员工入职安全教育和老员工安全再教育，提高全体员工安全生产意识。重视安全隐患检查与整改，重视消防管理，组织消防应急疏散演练，完善厂区内消防控制系统，提高了应急管理能力和。

5、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的要求，依法保护员工的合法权益。公司始终坚持“以人为本”，高度重视对人的培养。人才培养本着为公司战略、企业文化建设服务的理念，通过帮助员工提升工作绩效和个人能力，推动员工与公司的共同成长。同时为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，积极完善薪酬、福利、绩效考核体系。

6、供应商权益保护

长期以来，公司秉承着诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，积极构建与供应商的合作伙伴关系，使得公司目前建立起了一套完善的供应商管理体系，拥有了一批稳定、可靠的合格供应商。公司充分尊重并维护供应商的合法权益，力求与供应商共同发展。

7、节能减排

甲烷是仅次于二氧化碳（CO₂）的第二大与人类活动相关的类温室气体（GHG），甲烷排放量在全球温室气体排放量中占比约 20%。由于甲烷在大气中的平均存在时间约 12 年，因此甲烷也被称之为“短期气候变化影响因子”。尽管甲烷在大气中的存在时间较短，排放量相较于二氧化碳也少，但它的全球变暖潜能值（GWP）却是二氧化碳的几十倍。IPCC 第五次评估报告已经将甲烷的 GWP 值从 25 倍提升到了 28 倍。因此，甲烷对全球温室效应的贡献率约为 1/3。

2020 年全球人为源甲烷排放量为 93.9 亿公吨二氧化碳当量，如不采取减排措施，2030 年预测全球甲烷排放量将比 2020 年增加 9%，达到 102.20 亿公吨二氧化碳当量。管控甲烷排放是实现碳中和目标上显得尤为重要。

UNEP《2021 全球甲烷评估报告》认为减少人为造成的甲烷排放是迅速降低全球气候变暖最有效的低成本战略，甲烷减排将对全球气温控制在 1.5 摄氏度的努力作出重大贡献。通过努力，我们可以在

2030 年实现每年减少甲烷 1.8 亿吨，即减少 45%人为甲烷排放量，这将为全球气候变化到 2040 年额外降低 0.3℃作出突出贡献。甲烷在大气中的平均存在时间约 12 年，是二氧化碳在大气中停留时间的约十分之一，因此减少甲烷排放可在较短时间内控制全球变暖的速度。

公司的主营业务是通过回收垃圾填埋场产生的沼气（主要成分是甲烷）进行发电，截止 2023 年 6 月 30 日公司通过与国内 100 多个县市合作，在各个地方的生活垃圾填埋场投资建设填埋气（沼气）发电厂，不仅治理了填埋场产生的臭气，改善了垃圾场周边居民的生活环境，产生了巨大的社会效益，同时累计回收甲烷气体约 36.32 亿立方，贡献清洁电力约 58.11 亿度，减排二氧化碳约 3927 万吨，为国家的碳减排工作做出了突出贡献。

8、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

党的二十大报告中指出：“全面推进乡村振兴”、“统筹乡村基础设施和公共服务布局,建设宜居宜业和美乡村”。报告期内，公司与国内生猪养殖龙头企业合作的 6 个养殖粪污沼气利用项目并网发电，有效处理了养殖场生猪粪尿和冲洗废水厌氧发酵产生的沼气污染问题；公司山西省灵石县奶牛养殖场配套粪污综合处置项目成功试运行，该项目将牛粪固体物处理后作为养殖场垫料，废液处理后可以沼气发电、肥液还田。此类禽畜养殖粪污综合利用项目是乡村振兴典型项目，为农村畜牧业生产提供了有效的废弃物资源化利用循环通道，提升了农村地区的环境自洁能力。

“6.5”世界环境日，公司携手饿了么上线“爱心充电”公益项目，通过中国乡村发展基金会捐款人民币 10 万元；该项目通过公益的方式，为边远地区小学提供清洁电力，以改善他们的用餐及供暖条件。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	18.23	否	二审已判决	对公司无重大影响	正在执行阶段
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	83.77	否	调解结案	对公司无重大影响	调解款项结算完毕
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	50	否	调解结案	对公司无重大影响	已调解结案,正在 执行回款中
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	55.78	否	调解结案	对公司无重大影响	调解款项已结算完 毕
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	23.6	否	已立案,尚未 开庭	对公司无重大影响	已立案,尚未开庭
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	795.31	否	二审已判决, 公司胜诉	对公司无重大影响	二审已判决,执行 工作进行中
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为原告)	914.21	否	二审已判决, 公司胜诉	对公司无重大影响	二审已判决,执行 工作进行中
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为被告)	37	否	一审已判决, 公司胜诉	对公司无重大影响	一审判决已生效, 公司胜诉
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为被告)	0.69	否	二审调解结案	对公司无重大影响	已调解结案
未达到重大诉讼披露标准的 其他案件(公司作为被告)	20	否	原告撤诉	对公司无重大影响	原告已撤诉

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类 型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)
耒阳百川畅银新能源有限公司	其 他	大气污染防治 SCR 脱硝设备处于手动状态,空压机和风机未开启,处于关闭状态,均未正常运行、没有添加尿素记录	其他	处罚 10 万元

整改情况说明

适用 不适用

耒阳百川畅银新能源有限公司已及时整改,包括:加强日常设备的巡检,定时加注脱硝尿素药剂并做好记录,确保脱硝设备正常运行。

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

公司租赁其他公司资产情况：

1、2022 年 2 月 24 日，公司与范明立（身份证号 412****2154）签订《房屋租赁协议》，约定由公司承租位于郑州市高新技术产业开发区冬青街 26 号 4 号楼 1 单元 3 层 22 号办公室用于办公，租赁总面积 136.8 平方米，租赁期限自 2022 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 9 日。

2、2022 年 2 月 25 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 908 办公室用于办公，租赁总面积 135 平方米，租赁期限自 2022 年 4 月 16 日至 2023 年 4 月 15 日。

3、2022 年 6 月 15 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 909 办公室用于办公，租赁总面积 76 平方米，租赁期限自 2022 年 9 月 11 日至 2023 年 9 月 10 日。

4、2022 年 8 月 19 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 907 办公室用于办公，租赁总面积 93 平方米，租赁期限自 2022 年 9 月 28 日至 2023 年 9 月 27 日。

5、2021 年 9 月 6 日，公司子公司河南百川供电服务有限公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百川供电服务有限公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 901、902 办公室用于办公，租赁总面积 180 平方米，租赁期限自 2021 年 12 月 8 日至 2022 年 12 月 7 日。

6、2022 年 9 月 18 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 303 办公室用于办公，租赁总面积 365 平方米，租赁期限自 2022 年 9 月 28 日至 2023 年 9 月 27 日。

7、2022 年 8 月 28 日，公司子公司河南百畅热链道路运输公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百畅热链道路运输公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 305 办公室用于办公，租赁总面积 125.6 平方米，租赁期限自 2022 年 9 月 28 日至 2023 年 9 月 27 日。

8、2021 年 12 月 30 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 8 楼除 802、803、805、806、807、809、810 办公室用于办公，租赁总面积 676.6 平方米，租赁期限自 2022 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 9 日。

9、2021 年 12 月 30 日，公司子公司河南百川畅银固废处置有限公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百川畅银固废处置有限公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 808 办公室用于办公，租赁总面积 76 平方米，租赁期限自 2022 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 9 日。

10、2021 年 12 月 30 日，公司子公司河南百川供电服务有限公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百川供电服务有限公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 801 办公室用于办公，租赁总面积 90 平方米，租赁期限自 2022 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 9 日。

11、2022 年 8 月 17 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 306 办公室用于办公，租赁总面积 169 平方米，租赁期限自 2022 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 31 日。

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
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
濮阳百川畅银新能源有限公司			2019年03月29日	550				2019.3.29-2024.9.30	是	是
潮州百川畅银新能源有限公司			2019年04月08日	1,570				2019.4.8-2025.5.8	是	是
上饶市百川畅银新能源有限公司			2019年04月08日	1,000				2019.4.8-2025.4.8	是	是
柳州市信能环保科技有限公司			2019年07月18日	3,000				2019.7.18-2025.5.19	是	是
揭阳市百畅环保能源有限公司			2019年10月31日	2,400				2019.10.31-2026.10.30	否	是
青岛百川畅银新能源有限公司			2020年04月30日	1,565				2020.4.30-2024.12.29	是	是
青岛百畅环保科技有限公司			2020年04月30日	1,565				2020.4.30-2024.12.27	是	是
苏州百畅再生能源有限公司			2019年12月18日	2,000				2019.12.18-2024.9.18	是	是
宁海百川畅银新能源有限公司			2020年04月29日	877				2020.4.29-2024.12.3	是	是
韶关市百川畅银新能源有限公司			2020年04月29日	1,021				2020.4.29-2025.1.24	是	是
随州百川畅银新能源有限公司			2020年06月23日	596				2020.6.23-2024.12.3	是	是
黄冈百川畅银新能源有限公司			2020年06月23日	506				2020.6.23-2024.12.3	是	是
沈阳新新明天再生利用有限公司			2020年09月24日	2,000				2020.9.24-2027.9.23	否	是

沈阳新新明天再生利用有限公司			2021年03月04日	700				2021.3.4-2027.9.23	否	是
苏州百畅再生能源有限公司			2020年09月23日	1,000				2020.9.23-2025.9.22	否	是
苏州百畅再生能源有限公司			2021年07月23日	110			深圳市万创再生能源有限公司提供反担保	2021.7.23-2025.7.22	是	是
苏州百畅再生能源有限公司			2021年08月05日	253			深圳市万创再生能源有限公司提供反担保	2021.8.5-2025.8.4	是	是
苏州百畅再生能源有限公司			2021年08月10日	62.37			深圳市万创再生能源有限公司提供反担保	2021.8.10-2025.8.4	是	是
苏州百畅再生能源有限公司			2021年09月24日	274.63			深圳市万创再生能源有限公司提供反担保	2021.9.24-2025.9.23	是	是
苏州百畅再生能源有限公司			2022年08月26日	324.93			深圳市万创再生能源有限公司提供反担保	2022.8.26-2026.8.24	否	是
苏州百畅再生能源有限公司			2022年09月27日	271.34			深圳市万创再生能源有限公司提供反担保	2022.9.27-2026.9.26	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,646	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						21,646
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			21,646	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						21,646
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
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)			21,646	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						21,646
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			21,646	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						21,646
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.75%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订 立对方 名称	合同 总金 额	合同履 行的进 度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账 款回款 情况	影响重大合同履行的 各项条件是否发生重 大变化	是否存在合同 无法履行的重 大风险
-------------------	------------------	---------------	-----------------	---------------------	---------------------	------------------	-------------------------------	-------------------------

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	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	71,430,404	44.52%						71,430,404	44.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,430,404	44.52%						71,430,404	44.52%
其中：境内法人持股	65,473,638	40.81%						65,473,638	40.81%
境内自然人持股	5,956,766	3.71%						5,956,766	3.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	89,004,065	55.48%						89,004,065	55.48%
1、人民币普通股	89,004,065	55.48%						89,004,065	55.48%
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	160,434,469	100.00%						160,434,469	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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
百畅转债	2023年02月22日	100元/张	4,200,000	2023年03月17日	4,200,000	2029年02月21日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》公告编号：2023-013	2023年03月16日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2646号）同意注册，公司向不特定对象发行42,000.00万元的可转换公司债券于2023年3月17日起在深交所挂牌交易，债券简称“百畅转债”，债券代码“123175”。百畅转债的存续期限为自发行之日起六年，即2023年2月22日至2029年2月21日。百畅转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息，债券利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年2.80%。

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		12,192	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海百川畅银实业有限公司	境内非国有法人	35.05%	56,226,000.00	0.00	56,226,000.00	0.00	质押	18,410,000.00
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	4.12%	6,615,638.00	0.00	6,615,638.00	0.00		
李娜	境内自然人	3.71%	5,956,766.00	0.00	5,956,766.00	0.00		
上海建新创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.55%	4,091,481.00	0.00	0.00	4,091,481.00		
光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.74%	2,794,900.00	-3,139,300.00	0.00	2,794,900.00		
上海彭望投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.43%	2,293,609.00	0.00	0.00	2,293,609.00		
宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	2,046,891.00	0.00	0.00	2,046,891.00		
广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	2,045,991.00	0.00	0.00	2,045,991.00		
苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.18%	1,890,182.00	0.00	0.00	1,890,182.00		
北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.00%	1,604,453.00	-3,208,600.00	0.00	1,604,453.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 公司实际控制人为陈功海、李娜，两人系夫妻关系，两人合计持有上海百川畅银实业有限公司 100% 股权；郑州知了创业企业管理咨询有限公司的实际控制人为陈功海。</p> <p>2. 上海建新创业投资中心（有限合伙）普通合伙人为河南晟世鼎鑫企业管理有限公司，上海力鼎投资管理有限公司持有河南晟世鼎鑫企业管理有限公司 40% 的股权并对其产生重大影响；广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）普通合伙人为广州力鼎凯得投资管理有限公司，上海力鼎投资管理有限公司持有广州力鼎凯得投资管理有限公司 75% 的股权；上海东磁投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东，伍朝阳是上海东磁投资管理有限公司实际控制人，并担任上海力鼎投资</p>							

	<p>管理有限公司董事长兼总经理；上海溧海投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东，高凤勇直接持有上海溧海投资管理有限公司 31% 的股权，并担任上海力鼎投资管理有限公司董事；张学军担任上海力鼎投资管理有限公司董事；三人合计持有上海力鼎投资管理有限公司 35.07% 的股权；宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心（有限合伙）普通合伙人为北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙），北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）普通合伙人为深圳市力鼎基金管理有限责任公司，深圳市力鼎基金管理有限责任公司股东为张学军、伍朝阳、高凤勇。</p> <p>3. 上海澎望投资管理中心（有限合伙）普通合伙人为熔拓资本管理有限公司；苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）的普通合伙人为苏州拓联投资管理企业（有限合伙），苏州拓联投资管理企业（有限合伙）的普通合伙人为井冈山熔拓创新投资合伙企业（有限合伙），海南熔拓创新投资合伙企业（有限合伙）（曾用名“井冈山熔拓创新投资合伙企业（有限合伙）”）普通合伙人为熔拓资本管理有限公司。</p>		
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			
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
上海建新创业投资中心（有限合伙）	4,091,481.00	人民币普通股	4,091,481.00
光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,794,900.00	人民币普通股	2,794,900.00
上海澎望投资管理中心（有限合伙）	2,293,609.00	人民币普通股	2,293,609.00
宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心（有限合伙）	2,046,891.00	人民币普通股	2,046,891.00
广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	2,045,991.00	人民币普通股	2,045,991.00
苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）	1,890,182.00	人民币普通股	1,890,182.00
北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）	1,604,453.00	人民币普通股	1,604,453.00
冯毅	1,575,152.00	人民币普通股	1,575,152.00
北京莫高丝路文化发展有限公司	1,352,720.00	人民币普通股	1,352,720.00
国泰基金—建设银行—国泰安和 1 号集合资产管理计划	1,200,000.00	人民币普通股	1,200,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1. 上海建新创业投资中心（有限合伙）普通合伙人为河南晟世鼎鑫企业管理有限公司，上海力鼎投资管理有限公司持有河南晟世鼎鑫企业管理有限公司 40% 的股权并对其产生重大影响；广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）普通合伙人为广州力鼎凯得投资管理有限公司，上海力鼎投资管理有限公司持有广州力鼎凯得投资管理有限公司 75% 的股权；上海东磁投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东，伍朝阳是上海东磁投资管理有限公司实际控制人，并担任上海力鼎投资管理有限公司董事长兼总经理；上海溧海投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东，高凤勇直接持有上海溧海投资管理有限公司 31% 的股权，并担任上海力鼎投资管理有限公司董事；张学军担任上海力鼎投资管理有限公司董事；三人合计持有上海力鼎投资管理有限公司 35.07% 的股权；宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心（有限合伙）普通合伙人为北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙），北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）普通合伙人为深圳市力鼎基金管理有限责任公司，深圳市力鼎基金管理有限责任公司股东为张学军、伍朝阳、高凤勇。</p> <p>2. 上海澎望投资管理中心（有限合伙）普通合伙人为熔拓资本管理有限公司；苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）的普通合伙人为苏州拓联投资管理企业（有限合伙），苏州拓联投资管理企业（有限合伙）的普通合伙人为井冈山熔拓创新投资</p>		

	合伙企业（有限合伙），海南熔拓创新投资合伙企业（有限合伙）（曾用名“井冈山熔拓创新投资合伙企业（有限合伙）”）普通合伙人为熔拓资本管理有限公司。
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）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2646号）同意注册，公司向不特定对象发行 42,000.00 万元的可转换公司债券于 2023 年 3 月 17 日起在深交所挂牌交易，债券简称“百畅转债”，债券代码“123175”，初始转股价格为 28.32 元/股。

2、根据《河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定，在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将进行转股价格的调整。2023 年 5 月 31 日，结合 2022 年度分红派息实施情况，“百畅转债”的转股价格调整为 28.30 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 8 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于可转债调整转股价格的公告》。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	上海百川畅银实业有限公司	境内非国有法人	1,471,884	147,188,400.00	35.04%
2	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	374,948	37,494,800.00	8.93%
3	李娜	境内自然人	155,936	15,593,600.00	3.71%
4	UBS AG	境外法人	131,188	13,118,800.00	3.12%
5	郑州知了创业企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	126,621	12,662,100.00	3.01%
6	易方达安顺四季回报高等级债券固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	101,089	10,108,900.00	2.41%
7	中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券型证券投资基金	其他	76,787	7,678,700.00	1.83%
8	交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	74,000	7,400,000.00	1.76%
9	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	68,184	6,818,400.00	1.62%
10	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	61,991	6,199,100.00	1.48%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的负债情况：具体指标参见本报告“第九节 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、资信变化情况：2023年2月20日，公司披露了中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评【2022】第乙【342】号01），评级结果为：公司主体信用等级为A+，债券信用等级为A+，评级展望为稳定。2023年5月26日，公司披露了中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《2023年河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【124】号02），评级结果为：公司主体信用等级为A+，债券信用等级为A+，评级展望为稳定。

3、未来年度还债的现金安排：公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定、业绩良好，能通过持续经营获得稳定的经营性现金流。同时，公司将积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.75	2.55	47.06%
资产负债率	24.94%	20.13%	4.81%
速动比率	3.56	2.35	51.49%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	6,719,667.58	32,534,380.70	-79.35%
EBITDA 全部债务比	14.07%	27.20%	-13.13%
利息保障倍数	1.38	21.97	-93.72%
现金利息保障倍数	3.06	24.60	-87.56%
EBITDA 利息保障倍数	5.79	48.27	-88.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南百川畅银环保能源股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	329,916,190.10	121,622,801.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	260,000.00
应收账款	448,605,919.67	435,212,006.18
应收款项融资		
预付款项	17,577,017.82	24,046,207.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,706,912.40	14,963,490.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	34,954,548.31	39,227,638.07
合同资产	134,933,987.93	133,825,174.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,509,155.76	4,733,326.43
其他流动资产	33,051,462.57	31,175,602.75
流动资产合计	1,044,255,194.56	805,066,248.10
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	7,249,281.93	8,521,557.75
长期股权投资	60,531,543.21	56,264,705.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,687,000.00	14,687,000.00
投资性房地产		
固定资产	629,634,559.06	618,322,000.90
在建工程	143,017,062.77	85,222,961.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,843,170.16	30,269,713.90
无形资产	21,047,044.82	16,780,077.46
开发支出		
商誉	55,124,628.45	55,124,628.45
长期待摊费用	114,084,846.53	110,181,555.03
递延所得税资产	3,993,464.79	3,485,766.92
其他非流动资产	152,398,509.46	75,048,314.71
非流动资产合计	1,229,611,111.18	1,073,908,282.82
资产总计	2,273,866,305.74	1,878,974,530.92
流动负债：		
短期借款	132,357,796.95	156,042,245.34
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	4,565,947.36	2,002,214.75
应付账款	63,543,869.24	72,931,139.58
预收款项		
合同负债	488,670.35	23,580.16
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	17,153,245.70	18,356,074.46
应交税费	7,406,552.44	13,734,168.12
其他应付款	16,373,288.76	9,395,854.92
其中：应付利息	433,270.10	11,062.47
应付股利		
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	34,548,162.62	40,813,690.62
其他流动负债	2,229,867.77	1,992,301.42
流动负债合计	278,667,401.19	315,291,269.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	23,709,340.00	36,494,230.00
应付债券	244,297,061.82	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,750,801.52	21,802,423.98
长期应付款	22,534.35	2,400,262.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,661,331.45	2,195,686.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,441,069.14	62,892,602.94
负债合计	567,108,470.33	378,183,872.31
所有者权益：		
股本	160,434,469.00	160,434,469.00
其他权益工具	175,309,112.76	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	686,186,506.65	686,186,506.65
减：库存股		
其他综合收益	12,832,293.43	-278,960.73
专项储备		15,453.89
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57
一般风险准备		
未分配利润	613,803,095.54	600,492,968.45
归属于母公司所有者权益合计	1,697,195,231.95	1,495,480,191.83
少数股东权益	9,562,603.46	5,310,466.78
所有者权益合计	1,706,757,835.41	1,500,790,658.61
负债和所有者权益总计	2,273,866,305.74	1,878,974,530.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	310,230,529.15	101,443,210.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		260,000.00
应收账款	77,182,167.48	77,094,561.97
应收款项融资		
预付款项	31,425,210.02	13,029,007.38
其他应收款	579,695,876.82	691,008,606.93
其中：应收利息		
应收股利		160,000,000.00
存货	9,443,222.27	6,987,470.38
合同资产	317,006.14	67,724.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,509,155.76	2,439,538.57
其他流动资产	7,462,128.96	7,806,629.23
流动资产合计	1,018,265,296.60	900,136,748.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,249,281.93	8,521,557.75
长期股权投资	729,442,648.34	512,253,500.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,687,000.00	14,687,000.00
投资性房地产		
固定资产	200,335,808.33	193,090,472.50
在建工程	454,740.40	3,495,114.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,832,916.77	11,941,050.21
无形资产	5,731,517.47	5,407,030.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,039,467.95	7,207,319.47
递延所得税资产		
其他非流动资产	40,288,602.79	42,863,376.19
非流动资产合计	1,019,061,983.98	799,466,421.77
资产总计	2,037,327,280.58	1,699,603,170.69
流动负债：		
短期借款	126,395,108.98	150,079,557.37
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	4,565,947.36	2,002,214.75
应付账款	12,786,969.33	18,003,259.32
预收款项		
合同负债	139,647.57	20,000.00
应付职工薪酬	6,164,649.29	6,761,768.36
应交税费	1,232,667.69	301,540.87
其他应付款	134,465,542.51	164,447,586.15
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	20,284,070.37	14,335,437.76
其他流动负债		1,992,301.42
流动负债合计	306,034,603.10	357,943,666.00
非流动负债：		
长期借款	23,709,340.00	36,494,230.00
应付债券	244,297,061.82	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,441,903.48	4,307,931.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	271,448,305.30	40,802,161.33
负债合计	577,482,908.40	398,745,827.33
所有者权益：		
股本	160,434,469.00	160,434,469.00
其他权益工具	175,309,112.76	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	684,452,250.20	684,452,250.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		5,306.28
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57
未分配利润	391,018,785.65	407,335,563.31
所有者权益合计	1,459,844,372.18	1,300,857,343.36
负债和所有者权益总计	2,037,327,280.58	1,699,603,170.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	195,728,432.41	229,690,158.15
其中：营业收入	195,728,432.41	229,690,158.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	213,523,288.14	195,786,934.58
其中：营业成本	150,552,016.34	148,356,221.75
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	2,028,390.11	2,232,285.42
销售费用	765,168.52	37,891.95
管理费用	46,366,949.91	38,600,879.01
研发费用	3,230,946.26	2,600,740.13
财务费用	10,579,817.00	3,958,916.32
其中：利息费用	14,016,189.21	2,131,238.15
利息收入	1,661,103.17	1,007,974.38
加：其他收益	18,207,081.15	21,145,684.23
投资收益（损失以“-”号填列）	9,015,634.49	1,026,820.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,015,634.49	1,026,820.04
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）	-2,384,889.30	-3,665,236.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-325,198.15	-855,114.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,335,920.79	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,053,693.25	51,555,377.03
加：营业外收入	10,683,988.11	21,336.00
减：营业外支出	1,546,350.69	5,323,145.41

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,191,330.67	46,253,567.62
减：所得税费用	1,876,706.08	3,839,995.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,314,624.59	42,413,572.48
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,314,624.59	42,413,572.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	17,160,554.35	42,975,267.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,845,929.76	-561,694.99
六、其他综合收益的税后净额	13,209,320.60	-165,691.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,111,254.16	-153,666.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	13,111,254.16	-153,666.12
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	13,111,254.16	-153,666.12
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	98,066.44	-12,025.19
七、综合收益总额	28,523,945.19	42,247,881.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,271,808.51	42,821,601.35
归属于少数股东的综合收益总额	-1,747,863.32	-573,720.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.27
（二）稀释每股收益	0.11	0.27

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	102,363,445.60	43,700,023.01
减：营业成本	82,170,227.02	23,755,188.67
税金及附加	232,608.17	275,018.06
销售费用	321,985.52	37,891.95
管理费用	26,445,952.83	23,612,699.70
研发费用	2,740,743.88	2,473,898.13
财务费用	10,593,647.08	-167,990.04
其中：利息费用	13,451,651.07	1,786,579.39
利息收入	1,688,223.74	695,615.35
加：其他收益	1,216,819.30	2,608,796.69
投资收益（损失以“-”号填列）	8,935,545.97	1,013,574.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,935,545.97	1,013,574.38
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）	-2,416,764.10	-3,716,463.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,087.38	-1,303,998.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,411,205.11	-7,684,774.17
加：营业外收入	53,948.85	
减：营业外支出	109,094.14	391,326.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,466,350.40	-8,076,100.49
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,466,350.40	-8,076,100.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,466,350.40	-8,076,100.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-12,466,350.40	-8,076,100.49
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	2023 年半年度	2022 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	208,303,544.06	191,702,852.66
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	16,342,267.89	36,951,217.52
收到其他与经营活动有关的现金	17,041,029.57	6,921,804.78
经营活动现金流入小计	241,686,841.52	235,575,874.96
购买商品、接受劳务支付的现金	74,503,070.84	68,368,864.60
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	61,935,184.58	65,654,515.85
支付的各项税费	29,972,986.23	30,721,947.57
支付其他与经营活动有关的现金	33,101,852.85	18,411,414.72
经营活动现金流出小计	199,513,094.50	183,156,742.74
经营活动产生的现金流量净额	42,173,747.02	52,419,132.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,424,356.68	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	10,094.26	301,194.32
投资活动现金流入小计	43,434,450.94	301,194.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,165,924.47	68,496,125.96
投资支付的现金	34,850,000.00	1,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	195,785.97	92,400.00
投资活动现金流出小计	243,211,710.44	69,588,525.96
投资活动产生的现金流量净额	-199,777,259.50	-69,287,331.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,622,586.21	60,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,622,586.21	60,000.00
取得借款收到的现金	450,480,687.82	63,141,488.38
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	457,103,274.03	63,201,488.38
偿还债务支付的现金	67,129,271.49	63,742,040.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,591,360.61	12,593,818.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,982,587.48	27,045,915.37
筹资活动现金流出小计	90,703,219.58	103,381,774.32
筹资活动产生的现金流量净额	366,400,054.45	-40,180,285.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,270,745.01	-23,552.20
五、现金及现金等价物净增加额	205,525,796.96	-57,072,037.56
加：期初现金及现金等价物余额	116,099,738.94	151,667,404.15
六、期末现金及现金等价物余额	321,625,535.90	94,595,366.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	26,790,203.47	40,797,131.25
收到的税费返还	715,505.99	20,916,456.01
收到其他与经营活动有关的现金	371,622,890.69	157,422,682.17
经营活动现金流入小计	399,128,600.15	219,136,269.43
购买商品、接受劳务支付的现金	51,022,751.74	20,653,495.11
支付给职工以及为职工支付的现金	26,288,210.07	25,853,126.10
支付的各项税费	1,541,628.05	3,739,365.50
支付其他与经营活动有关的现金	398,538,362.59	166,899,164.62
经营活动现金流出小计	477,390,952.45	217,145,151.33
经营活动产生的现金流量净额	-78,262,352.30	1,991,118.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	131,499,176.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	190,000.00
投资活动现金流入小计	136,499,176.39	190,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,916,668.93	34,521,655.63
投资支付的现金	187,736,832.17	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	110,000.00	
投资活动现金流出小计	224,763,501.10	35,521,655.63
投资活动产生的现金流量净额	-88,264,324.71	-35,331,655.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	450,480,687.82	63,141,488.38
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	450,480,687.82	63,141,488.38
偿还债务支付的现金	64,629,271.49	62,242,040.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,356,051.80	12,246,259.89
支付其他与筹资活动有关的现金	3,206,579.09	4,248,587.65
筹资活动现金流出小计	76,191,902.38	78,736,887.84
筹资活动产生的现金流量净额	374,288,785.44	-15,595,399.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-283.18	
五、现金及现金等价物净增加额	207,761,825.25	-48,935,936.99
加：期初现金及现金等价物余额	100,622,717.32	130,765,667.47
六、期末现金及现金等价物余额	308,384,542.57	81,829,730.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	160,434,469.00				686,186,506.65		-278,960.73	15,453.89	48,629,754.57		600,492,968.45		1,495,480,191.83	5,310,466.78	1,500,790,658.61
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	160,434,469.00				686,186,506.65		-278,960.73	15,453.89	48,629,754.57		600,492,968.45		1,495,480,191.83	5,310,466.78	1,500,790,658.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				175,309,112.76			13,111,254.16	-15,453.89			13,310,127.09		201,715,040.12	4,252,136.68	205,967,176.80
（一）综合收益总额							13,111,254.16				17,160,554.35		30,271,808.51	-1,747,863.32	28,523,945.19
（二）所有者投入和减少资本				175,309,112.76			0.00				0.00		175,309,112.76	6,000,000.00	181,309,112.76
1. 所有者投入的普通股				175,309,112.76									175,309,112.76	6,000,000.00	181,309,112.76
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-3,850,427.26	0.00	-3,850,427.26	0.00	-3,850,427.26
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,850,427.26		-3,850,427.26		-3,850,427.26
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）															0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）															0.00
3. 盈余公积弥补亏损															0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															0.00
5. 其他综合收益结转留存收益															0.00
6. 其他															0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,453.89	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,453.89	0.00	-15,453.89
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用								-15,453.89					-15,453.89		-15,453.89
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	160,434,469.00	0.00	0.00	175,309,112.76	686,186,506.65	0.00	12,832,293.43	0.00	48,629,754.57	0.00	613,803,095.54	0.00	1,697,195,231.95	9,562,603.46	1,706,757,835.41

上年金额

单位：元

项目	2022 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	160,434,469.00				686,186,506.65		178,756.44		35,771,847.72		586,576,499.44		1,469,148,079.25	7,310,233.43	1,476,458,312.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	160,434,469.00				686,186,506.65		178,756.44		35,771,847.72		586,576,499.44		1,469,148,079.25	7,310,233.43	1,476,458,312.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-153,666.12				32,065,723.58		31,912,057.46	-513,720.18	31,398,337.28
（一）综合收益总额							-153,666.12				42,975,267.47		42,821,601.35	-573,720.18	42,247,881.17
（二）所有者投入和减少资本														60,000.00	60,000.00
1. 所有者投入的普通股														60,000.00	60,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配											-10,909,543.89		-10,909,543.89			-10,909,543.89
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,909,543.89		-10,909,543.89			-10,909,543.89
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,434,469.00				686,186,506.65		25,090.32		35,771,847.72		618,642,223.02		1,501,060,136.71	6,796,513.25	1,507,856,649.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,434,469.00				684,452,250.20		0.00	5,306.28	48,629,754.57	407,335,563.31		1,300,857,343.36
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	160,434,469.00	0.00	0.00	0.00	684,452,250.20	0.00	0.00	5,306.28	48,629,754.57	407,335,563.31	0.00	1,300,857,343.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	175,309,112.76	0.00	0.00	0.00	-5,306.28	0.00	-16,316,777.66	0.00	158,987,028.82
(一) 综合收益总额										-12,466,350.40		-12,466,350.40
(二) 所有者投入和减少资本				175,309,112.76								175,309,112.76
1. 所有者投入的普通股				175,309,112.76								175,309,112.76
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者												0.00

权益的金额												
4. 其他												0.00
(三) 利润分配										-3,850,427.26		-3,850,427.26
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,850,427.26		-3,850,427.26
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												-5,306.28
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												-5,306.28
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	160,434,469.00	0.00	0.00	175,309,112.76	684,452,250.20	0.00	0.00	0.00	48,629,754.57	391,018,785.65	0.00	1,459,844,372.18

上期金额

单位：元

项目	2022 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	永续	其								

		股	债	他							
一、上年年末余额	160,434,469.00				684,452,250.20				35,771,847.72	306,803,582.23	1,187,462,149.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,434,469.00				684,452,250.20				35,771,847.72	306,803,582.23	1,187,462,149.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,985,644.38	-18,985,644.38
（一）综合收益总额										-8,076,100.49	-8,076,100.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,909,543.89	-10,909,543.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,909,543.89	-10,909,543.89
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	160,434,469.00			684,452,250.20				35,771,847.72	287,817,937.85		1,168,476,504.77
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

河南百川畅银环保能源股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国河南省注册的股份有限公司，于 2009 年 4 月 2 日经郑州市工商行政管理局批准成立，经营期限为长期。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司注册地址位于河南省郑州高新技术产业开发区冬青街 26 号 4 号楼 1 单元 3 层 22 号，总部位于郑州金水区东风路 22 号恒美商务 8 层。

本集团主要经营范围为：发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程设计；建设工程勘察；生物质燃气生产和供应。一般项目：农林牧渔业废弃物综合利用；再生资源销售；生物质能技术服务；畜禽粪污处理利用；热力生产和供应；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；供冷服务；工程管理服务；规划设计管理；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；温室气体排放控制技术研发；温室气体排放控制装备销售；环保咨询服务；大气污染治理；大气环境污染防治服务；机械设备租赁；机械设备销售；土地整治服务；合同能源管理；气体、液体分离及纯净设备销售；塑料制品制造；塑料制品销售；电气设备修理；专用设备修理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；生物质成型燃料销售；生物有机肥料研发；肥料销售；复合微生物肥料研发。

本集团的母公司为于中华人民共和国成立的上海百川畅银实业有限公司（“上海百川”），本公司的最终控制方为陈功海、李娜。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 24 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见“第十节财务报告》八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及期后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相应规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量、固定资产、在建工程、长期待摊费用减值准备的计提及商誉减值准备的计提等

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 06 月 30 日的财务状况以及 2023 年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下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），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，

并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公

允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按

照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合和业务类型为基础评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注八、3。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

5、金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据

12、应收账款

具体详见 10. 金融工具

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体详见 10. 金融工具

15、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按类别计提。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或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。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、财务报告〉五、重要会计政策及会计估计〉10、金融工具。

17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团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，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，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差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业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(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

详见第十节、财务报告）七、合并财务报表项目注释）16、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应

享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	8-15 年	0.05	6.33%-11.88%
运输设备	年限平均法	3-10 年	0.05	9.50%-31.67%
其他设备	年限平均法	5 年	0.05	19.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产和长期待摊费用。

26、借款费用

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。

使用权资产成本包括：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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸

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。

本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
软件	3-10 年
合同权益	与合作方签订的合作期限与经营期限孰短
特许经营权	特许经营权经营期限
专利权	专利有效期或与合作方签订的合作期限与经营期限孰短

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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。

(3) 不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，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，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括收集井及膜下采集系统、项目配套设施以及其他在设备安装过程中发生的受益期为项目整个运营期的相关支出等。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销期
收集井及膜下采集系统	3 年
项目配套设施	合作协议或租赁协议约定的场地使用期限与预计可使用年限孰短
其他	合作协议或租赁协议约定的场地使用期限与设备预计可使用年限孰短

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利

本集团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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

无

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策：

1、与客户之间的合同产生的收入

本集团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的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

(1)销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含销售电力产品、售热、碳交易等相关商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，在发电量上网供应至各地供电公司、供电公司取得了电力产品的控制权时确认收入；碳交易中经核证碳减排量已转移至对方账户，取得商品的现时收款权利时确认收入；以商品运抵指定地点或被客户接受的时点确认收入；取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品时确认收入。

本集团销售电力产品的价格组成包含国家对可再生能源电价附加补助，根据 2020 年 1 月 20 日财政部、国家发展改革委、国家能源局联合发布的修订后的《可再生能源电价附加补助资金管理办法》财建〔2020〕5 号（以下简称“《办法》”）及财政部相关政策解答，对《办法》发布之后投产的新增项目，适用“以收定支”原则，对适用“以收定支”原则的新增项目，本集团以项目被纳入可再生能源补贴目录作为确认补助收入的基础。

(2)工程服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含按工程量确认的工程服务履约义务，由于本集团履约的同时客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据已发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

2、合同资产与合同负债

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(1)合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或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。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、财务报告）五、重要会计政策及会计估计）10、金融工具。

(2)合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

3、与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团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，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，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差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团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。

1、作为承租人

除短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见第十节、财务报告）五、重要会计政策及会计估计）29、使用权资产和第十节、财务报告）五、重要会计政策及会计估计）35、租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对房屋及建筑物、运输工具、设备及场地租赁等短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

2、作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

3、售后租回交易

本集团按照《第十节、财务报告》五、重要会计政策及会计估计》39、收入评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团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，按照《第十节、财务报告》五、重要会计政策及会计估计》10、金融工具对该金融负债进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

2、安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

3、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 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情况

适用 不适用

45、其他

1、判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

售后租回交易

本集团就若干项目资产与租赁公司进行售后租回交易，根据签署的售后租回交易协议，本集团判断其符合融资租赁的性质。因此，本集团仍保留了与售后租回相关项目资产的重大风险和报酬。因此本集团不确认销售并将相关资产按照其账面价值持续计量，不确认任何的销售。

2、估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 金融资产和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(2) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见第十节、七、21，第十节、七、22，第十节、七、25，第十节、七、26，第十节、七、29。

(3) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者

资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见第十节、七、28。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 固定资产的预计使用寿命及预计净残值率

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值率进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值率预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值率。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

(6) 可再生能源电价附加补助资金

本集团销售电力产品的价格组成包含国家对可再生能源电价附加补助，本集团综合考虑各项政策因素对可再生能源电价附加补助所形成对价的影响，在相关政策不确定性影响消除之前，累计收入确认金额以极可能不会发生重大转回为限。

(7) 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	(一般纳税人) 应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。(小规模纳税人) 按应税收入的 3% 计缴增值税。	13%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的 2% 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
--------	-------

2、税收优惠

1、所得税税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部公布的《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021年版)》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》的公告(财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告2021年第36号)和企业所得税法第二十七条第三项规定，本公司及子公司享受企业所得税三免三减半政策。即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年至3年免缴企业所得税，第4年至6年减半缴纳企业所得税。本集团2023年度享受该项税收优惠政策的分子公司情况如下：

序号	公司名称	免税期间	减税期间
1	宜昌百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
2	德化百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
3	耒阳百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
4	广汉百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
5	朝阳百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
6	百色市百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
7	邓州百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
8	蒙城县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
9	孝感百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
10	苏州百畅再生能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
11	青岛百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
12	潜江百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
13	泊头市百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
14	方城县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
15	鲁山百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
16	西平县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
17	青岛百畅环保科技有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
18	永春百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
19	中江百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
20	丽江百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
21	沁阳百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
22	固始县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
23	确山县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
24	舞钢市百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
25	淮滨县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
26	徐州百畅环保能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
27	博爱县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
28	永康百畅新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
29	伊川县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
30	民权县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
31	新安县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
32	洪雅百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
33	全州百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
34	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
35	南召县百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
36	赣州百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
37	蒙自百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
38	新密市百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
39	靖边县百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
40	台前县百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
41	张家界农科填埋沼气发电有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
42	霞浦百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
43	来凤县百川畅银新能源有限责任公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
44	舞阳县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年

45	获嘉县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
46	汤阴县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
47	濮阳县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
48	濮阳县百川畅银环保新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
49	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
50	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
51	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
52	辰溪县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
53	和县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
54	东至百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
55	濉溪百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
56	濉溪百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
57	天津市百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
58	上蔡县百川畅银农牧科技有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
59	上蔡县百川畅银农牧科技有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
60	社旗县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
61	社旗县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
62	桂平百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
63	封开县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
64	绥德县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
65	大方县百川畅银环保新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
66	柳州市禺山新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
67	台山百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
68	罗定市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年

(2) 依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部公布的《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告（财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告 2021 年第 36 号），本集团对生产符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

依照上述优惠政策，本集团 2023 年度享受该项税收优惠政策的分子公司如下：

序号	公司名称	优惠政策
1	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司	收入减按 90%
2	河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司	收入减按 90%
3	河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司	收入减按 90%
4	河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司	收入减按 90%
5	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司	收入减按 90%
6	南阳百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
7	洛阳百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
8	漯河百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
9	信阳百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
10	宜昌百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
11	上饶市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
12	渭南百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
13	荆门百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
14	驻马店百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%

15	潮州百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
16	项城市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
17	辉县市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
18	西宁百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
19	宿州市优能环保发电有限责任公司	收入减按 90%
20	镇平百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
21	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
22	韶关市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
23	柳州市信能环保科技有限公司	收入减按 90%
24	邯郸市良邺再生资源开发有限公司	收入减按 90%
25	桂林信能环保科技有限公司	收入减按 90%
26	遵义市信能环保科技有限公司	收入减按 90%
27	德化百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
28	广德百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
29	新沂百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
30	随州百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
31	西咸新区百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
32	沈阳新新明天再生利用有限公司	收入减按 90%
33	濮阳百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
34	宁海百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
35	黄冈百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
36	揭阳市百畅环保能源有限公司	收入减按 90%
37	金华百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
38	唐河县百川畅银环保新能源有限公司	收入减按 90%
39	临汾百川畅银能源科技有限公司	收入减按 90%
40	菏泽百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
41	朝阳百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
42	百色市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
43	邓州百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
44	泉州百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
45	上蔡县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
46	苏州百畅再生能源有限公司	收入减按 90%
47	青岛百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
48	潜江百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
49	方城县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
50	鲁山百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
51	西平县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
52	青岛百畅环保科技有限公司	收入减按 90%
53	永春百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
54	中江百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
55	丽江百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
56	沁阳百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
57	固始县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
58	确山县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
59	舞钢市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
60	淮滨县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
61	徐州百畅环保能源有限公司	收入减按 90%
62	博爱县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
63	永康百畅新能源有限公司	收入减按 90%
64	伊川县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
65	民权县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
66	新安县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
67	洪雅百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%

68	全州百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
69	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	收入减按 90%
70	霞浦百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
71	来凤县百川畅银新能源有限责任公司	收入减按 90%
72	南召县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
73	赣州百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
74	舞阳县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
75	蒙自百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
76	新密市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
77	靖边县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
78	台前县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
79	获嘉县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
80	汤阴县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
81	濮阳县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
82	濮阳县百川畅银环保新能源有限公司	收入减按 90%
83	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
84	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	收入减按 90%
85	西安百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
86	北京百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
87	南京百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
88	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司	收入减按 90%
89	辰溪县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
90	和县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
91	东至百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
92	濉溪百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
93	濉溪百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
94	天津市百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
95	上蔡县百川农牧科技有限公司	收入减按 90%
96	上蔡县百川畅银农牧科技有限公司	收入减按 90%
97	社旗县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
98	社旗县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
99	桂平百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
100	封开县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
101	绥德县百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
102	大方县百川畅银环保新能源有限公司	收入减按 90%
103	张家界农科填埋沼气发电有限公司	收入减按 90%
104	台山百川畅银新能源有限公司	收入减按 90%
105	柳州市禺山新能源有限公司	收入减按 90%

(3) 依据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号), 本集团对符合小型微利企业标准的公司, 按照小微企业税率缴纳当年企业所得税。

依照上述优惠政策, 本集团 2023 年享受所得税税收优惠的情况如下:

序号	公司名称	优惠政策
1	洛阳百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
2	宜昌百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
3	渭南百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
4	荆门百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
5	潮州百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
6	西宁百川畅银新能源有限公司	小微企业税率

7	宿州市优能环保发电有限责任公司	小微企业税率
8	镇平百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
9	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
10	深圳市信能环保科技有限公司	小微企业税率
11	深圳市信能环保科技有限公司保定分公司	小微企业税率
12	桂林信能环保科技有限公司	小微企业税率
13	遵义市信能环保科技有限公司	小微企业税率
14	新沂百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
15	西咸新区百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
16	唐河县百川畅银环保新能源有限公司	小微企业税率
17	临汾百川畅银能源科技有限公司	小微企业税率
18	菏泽百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
19	邓州百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
20	方城县百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
21	青岛百川畅银环保科技有限公司	小微企业税率
22	获嘉县百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
23	濮阳县百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
24	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	小微企业税率
25	南京百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
26	柳州市禹山新能源有限公司	小微企业税率
27	洪雅县京联市政环保工程有限公司	小微企业税率
28	南阳百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
29	项城市百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
30	邯郸市良邺再生资源开发有限公司	小微企业税率
31	汉川市海源能源科技有限公司	小微企业税率
32	黄冈百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
33	朝阳百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
34	百色市百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
35	淮滨县百川畅银新能源有限公司	小微企业税率
36	北京百川畅银新能源有限公司	小微企业税率

(4) 依据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告(2020)23号),本集团对设在西部地区属于鼓励类产业的子公司,减按15%的税率缴纳企业所得税。

本集团 2023 年度享受此税收优惠的子公司如下:

序号	公司名称	优惠政策
1	柳州市信能环保科技有限公司	西部大开发减按 15%税率
2	西安百川畅银新能源有限公司	西部大开发减按 15%税率

(5) 依据《财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部公告 2019 年第 60 号)和《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号)规定,对符合条件的从事污染防治的第三方企业(以下称第三方防治企业)减按 15%的税率征收企业所得税。

本集团属于处理生活垃圾发酵产生的沼气发电业务，属于生活垃圾资源化利用与处置，依照上述优惠政策，本集团 2023 年度享受该项税收优惠政策的子公司如下：

序号	公司名称	优惠政策
1	上饶市百川畅银新能源有限公司	第三方防治企业减按 15%税率
2	沈阳新新明天再生利用有限公司	第三方防治企业减按 15%税率
3	揭阳市百畅环保能源有限公司	第三方防治企业减按 15%税率

2、增值税税收优惠

依据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）及通知附件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》2.9 规定，以垃圾为燃料生产的电力或者热力，包括利用垃圾发酵产生的沼气生产销售的电力或者热力，实行增值税 100%即征即退的政策。

依照上述优惠政策，本集团截至 2023 年 06 月 30 日止取得资源综合利用增值税即征即退优惠资格的分子公司如下：

序号	公司名称	优惠政策
1	天津市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
2	蒙自百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
3	上饶市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
4	苏州百畅再生能源有限公司	增值税即征即退
5	获嘉县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
6	辉县市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
7	河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司	增值税即征即退
8	封开县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
9	金华百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
10	永康百畅新能源有限公司	增值税即征即退
11	南京百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
12	朝阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
13	沈阳新新明天再生利用有限公司	增值税即征即退
14	西安百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
15	北京百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
16	桂林信能环保科技有限公司	增值税即征即退
17	和县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
18	南阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
19	渭南百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
20	邓州百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
21	社旗县百畅新能源有限公司	增值税即征即退
22	镇平百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
23	南召县百畅新能源有限公司	增值税即征即退
24	社旗县百川新能源有限公司	增值税即征即退
25	徐州百畅环保能源有限公司	增值税即征即退

26	广德百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
27	宿州市优能环保发电有限责任公司	增值税即征即退
28	淮滨县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
29	新沂百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
30	固始县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
31	西咸新区百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
32	信阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
33	柳州市信能环保科技有限公司	增值税即征即退
34	百色市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
35	柳州市禺山新能源有限公司	增值税即征即退
36	桂平百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
37	民权县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
38	韶关市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
39	赣州百畅新能源有限公司	增值税即征即退
40	河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司	增值税即征即退
41	台山百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
42	潮州百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
43	黄冈百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
44	博爱县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
45	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
46	辰溪县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
47	遵义市信能环保科技有限公司	增值税即征即退
48	沁阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
49	濮阳县百畅环保新能源有限公司	增值税即征即退
50	未阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
51	张家界农科填埋沼气发电有限公司	增值税即征即退
52	临汾百川畅银能源科技有限公司	增值税即征即退
53	宁海百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
54	青岛百畅环保科技有限公司	增值税即征即退
55	濮阳县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
56	德化百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
57	泉州百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
58	永春百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
59	河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司	增值税即征即退
60	霞浦百畅新能源有限公司	增值税即征即退
61	汤阴县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
62	青岛百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
63	濮阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
64	中江百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
65	深圳市信能环保科技有限公司临沂分公司	增值税即征即退
66	邯郸市良邺再生资源开发有限公司	增值税即征即退
67	潜江百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
68	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	增值税即征即退
69	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司	增值税即征即退
70	靖边县百畅新能源有限公司	增值税即征即退
71	揭阳市百畅环保能源有限公司	增值税即征即退

72	西宁百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
73	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	增值税即征即退
74	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
75	菏泽百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
76	洪雅百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
77	洛阳百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
78	新密市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
79	天水百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
80	丽江百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
81	新安县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
82	来凤县百川畅银新能源有限责任公司	增值税即征即退
83	确山县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
84	舞阳县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
85	舞钢市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
86	伊川县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
87	荆门百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
88	宜昌百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
89	汉川市海源能源科技有限公司	增值税即征即退
90	濉溪百川新能源有限公司	增值税即征即退
91	全州百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
92	濉溪百畅新能源有限公司	增值税即征即退
93	东至百畅新能源有限公司	增值税即征即退
94	驻马店百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
95	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司	增值税即征即退
96	鲁山百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
97	上蔡县百畅农牧科技有限公司	增值税即征即退
98	上蔡县百川农牧科技有限公司	增值税即征即退
99	西平县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
100	台前县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
101	项城市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
102	上蔡县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
103	随州百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
104	漯河百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
105	大方县百畅环保新能源有限公司	增值税即征即退
106	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司	增值税即征即退
107	方城县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
108	唐河县百川畅银环保新能源有限公司	增值税即征即退
109	商洛百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
110	绥德县百畅新能源有限公司	增值税即征即退
111	罗定市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
112	平江百畅新能源有限公司	增值税即征即退
113	云县百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
114	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	增值税即征即退
115	闻喜百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退
116	晋中市百川畅银新能源有限公司	增值税即征即退

3、其他

无

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	76,519.31	92,128.37
银行存款	321,387,751.21	116,007,610.57
其他货币资金	8,451,919.58	5,523,062.38
合计	329,916,190.10	121,622,801.32
其中：存放在境外的款项总额	8,842,938.90	4,191,824.49
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,451,919.58	5,523,062.38

其他说明

于 2023 年 06 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 8,842,938.90 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 4,191,824.49 元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

4、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		260,000.00

合计	0.00	260,000.00
----	------	------------

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：										
其中：										

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	472,548,503.09	100.00%	23,942,583.42	5.07%	448,605,919.67	457,134,585.59	100.00%	21,922,579.41	4.80%	435,212,006.18
其中：										
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	69,234,649.06	14.65%	4,253,185.82	6.14%	64,981,463.24	67,954,426.40	14.87%	3,086,259.78	4.54%	64,868,166.62
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	403,313,854.03	85.35%	19,689,397.60	4.88%	383,624,456.43	389,180,159.19	85.13%	18,836,319.63	4.84%	370,343,839.56
合计	472,548,503.09	100.00%	23,942,583.42	5.07%	448,605,919.67	457,134,585.59	100.00%	21,922,579.41	4.80%	435,212,006.18

按组合计提坏账准备：组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电网公司标杆电价款及其他客户款	69,234,649.06	4,253,185.82	6.14%
合计	69,234,649.06	4,253,185.82	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备。

应收账款中电网公司标杆电价款信用期通常为 1-2 个月，补贴电价款无信用期，应收账款并不计息。

按组合计提坏账准备：组合 2：应收可再生能源补贴电价款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	403,313,854.03	19,689,397.60	4.88%
合计	403,313,854.03	19,689,397.60	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	137,372,010.25
1 至 2 年	115,513,297.74
2 至 3 年	121,237,467.26
3 年以上	98,425,727.84
3 至 4 年	71,941,683.70
4 至 5 年	22,704,021.88
5 年以上	3,780,022.26
合计	472,548,503.09

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	21,922,579.41	2,760,833.92	1,373,309.04		632,479.13	23,942,583.42
合计	21,922,579.41	2,760,833.92	1,373,309.04		632,479.13	23,942,583.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司青岛供电公司	40,272,419.87	8.52%	1,904,480.62
广西电网有限责任公司	33,265,214.48	7.04%	1,569,918.69
国网河南省电力公司南阳供电公司	27,887,822.17	5.90%	1,325,101.51
国网河南省电力公司焦作供电公司	23,265,841.83	4.92%	1,109,367.02
国网辽宁省电力有限公司	22,380,705.04	4.74%	1,039,980.54
合计	147,072,003.39	31.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、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	16,451,886.03	93.60%	23,038,687.75	95.81%
1至2年	915,213.23	5.21%	749,703.90	3.12%
2至3年	71,252.42	0.41%	31,207.30	0.13%
3年以上	138,666.14	0.79%	226,608.68	0.94%
合计	17,577,017.82		24,046,207.63	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于 2023 年 06 月 30 日，预付款项前五名共计人民币 4,548,215.21 元，占预付款项总额的 25.88%（2022 年 12 月 31 日：人民币 13,597,264.15 元，占预付款项总额的 56.55%）。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,706,912.40	14,963,490.85
合计	42,706,912.40	14,963,490.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 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	9,652,730.00	8,740,235.87
应收退税款及政府补助款	8,308,371.24	7,419,157.25
备用金	903,229.60	1,032,283.70
其他	32,711,193.34	5,407,898.82
合计	51,575,524.18	22,599,575.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,621,899.91		5,014,184.88	7,636,084.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,768,365.01			1,768,365.01
本期转回	-511,356.76		-87,117.96	-598,474.72
其他变动	62,636.70			62,636.70
2023 年 6 月 30 日余额	3,941,544.86		4,927,066.92	8,868,611.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,299,389.79
1 至 2 年	5,096,085.67
2 至 3 年	1,029,873.80
3 年以上	5,150,174.92
3 至 4 年	2,628.00
4 至 5 年	220,480.00
5 年以上	4,927,066.92
合计	51,575,524.18

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	
其他应收款	7,636,084.79	1,768,365.01	598,474.72		62,636.70	8,868,611.78
合计	7,636,084.79	1,768,365.01	598,474.72		62,636.70	8,868,611.78

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李斌斌	股权转让款	25,000,000.00	1年以内	48.47%	1,182,500.00
Teraju Sepadu Sdn Bhd	往来款	3,403,659.16	2年以内	6.60%	880,526.62
Beringin Niaga Enterprise Sdn. Bhd	保证金	2,969,736.45	5年以内	5.76%	2,969,736.45
郑州东兴环保能源有限公司	保证金	1,530,000.00	1年以内	2.97%	72,369.00
宜昌市财政局	应收退税款	1,267,640.40	2年以内	2.46%	114,763.51
合计		34,171,036.01		66.26%	5,219,895.58

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
宜昌市财政局	退税收入	1,267,640.40	2年以内	2023年内
南京市财政局	退税收入	652,918.55	2年以内	2023年内
南阳市财政局	退税收入	528,924.59	1年以内	2023年内
新乡市财政局	退税收入	526,102.65	1年以内	2023年内
潜江市财政局	退税收入	486,145.37	2年以内	2023年内
漯河市财政局	退税收入	456,378.87	1年以内	2023年内
丽江市财政局	退税收入	327,975.81	1年以内	2023年内
桂平市财务局	退税收入	282,595.37	1年以内	2023年内
渭南财政局	退税收入	237,022.75	1年以内	2023年内
西宁市财政局	退税收入	234,848.44	1年以内	2023年内

辉县市财政局	退税收入	232,203.48	1年以内	2023年内
百色市财政局	退税收入	211,726.66	1年以内	2023年内
江门市财政局	退税收入	207,455.59	1年以内	2023年内
方城县财政局	退税收入	206,985.02	1年以内	2023年内
唐河县财政局	退税收入	206,335.71	2年以内	2023年内
鲁山县财政局	退税收入	166,503.86	1年以内	2023年内
荆门财政局	退税收入	160,818.05	1年以内	2023年内
汉川市财政局	退税收入	150,631.72	1年以内	2023年内
沈阳市财政局	退税收入	147,753.53	1年以内	2023年内
蒙自市财政局	退税收入	145,009.70	1年以内	2023年内
西安市财政局	退税收入	140,425.01	1年以内	2023年内
朝阳市财政局	退税收入	126,513.19	1年以内	2023年内
咸阳财政局	退税收入	99,226.19	2年以内	2023年内
靖边县财政局	退税收入	90,005.31	1年以内	2023年内
耒阳市财政局	退税收入	86,221.75	1年以内	2023年内
获嘉县财政局	退税收入	79,981.72	1年以内	2023年内
淮滨县财政局	退税收入	78,020.21	1年以内	2023年内
焦作市财政局	退税收入	63,361.78	1年以内	2023年内
张家界市财政局	退税收入	61,672.01	1年以内	2023年内
汤阴县财政局	退税收入	61,454.66	1年以内	2023年内
舞钢市财政局	退税收入	53,133.56	1年以内	2023年内
桂林市全州县财政局	退税收入	50,676.76	1年以内	2023年内
固始县财政局	退税收入	47,549.51	1年以内	2023年内
安阳市财政局	退税收入	46,784.61	1年以内	2023年内
濮阳市财政局	退税收入	46,297.61	1年以内	2023年内
商丘市财政局	退税收入	43,871.31	1年以内	2023年内
罗定市财政局	退税收入	43,815.62	1年以内	2023年内
洛阳市财政局	退税收入	41,283.58	1年以内	2023年内
上饶市信州区财政局	退税收入	38,701.37	1年以内	2023年内
马鞍山市财政局	退税收入	26,292.44	1年以内	2023年内
重庆市荣昌区财政局	退税收入	21,817.21	1年以内	2023年内
东明县财政局	退税收入	18,097.76	2年以内	2023年内
镇平县财政局	退税收入	17,736.31	1年以内	2023年内
菏泽市财政局	退税收入	15,720.74	1年以内	2023年内
沁阳市财政局	退税收入	14,403.42	1年以内	2023年内
汝州市财政局	退税收入	12,829.33	2年以内	2023年内
濮阳县财政局	退税收入	10,722.50	1年以内	2023年内
西平县财政局	退税收入	8,311.03	1年以内	2023年内
邓州市财政局	退税收入	7,532.17	1年以内	2023年内
信阳市浉河区财政局	退税收入	5,881.25	1年以内	2023年内
金华市金东区财政局	退税收入	5,479.82	1年以内	2023年内
新安县财政局	退税收入	4,837.20	1年以内	2023年内
柳江县财政局	退税收入	1,409.92	1年以内	2023年内
遂平县财政局	退税收入	1,080.00	1年以内	2023年内
徐州市财政局	退税收入	894.70	1年以内	2023年内
永康市财政局	退税收入	353.56	1年以内	2023年内

于 2023 年 06 月 30 日，应收政府补助款项如上表。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	34,206,361.24		34,206,361.24	37,526,396.82		37,526,396.82
库存商品				731,573.10		731,573.10
合同履约成本	748,187.07		748,187.07	969,668.15		969,668.15
合计	34,954,548.31		34,954,548.31	39,227,638.07		39,227,638.07

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

名称	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
合同履约成本	969,668.15	2,762,808.32	2,984,289.40	748,187.07

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款	143,301,023.83	8,684,042.04	134,616,981.79	142,386,044.93	8,628,594.35	133,757,450.58
尚未办理工程结算的应收款项	323,475.65	6,469.51	317,006.14	69,106.42	1,382.13	67,724.29
合计	143,624,499.48	8,690,511.55	134,933,987.93	142,455,151.35	8,629,976.48	133,825,174.87

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未纳入补贴目录的 应收补贴电价款	470,117.69	144,919.53		
未办理工程结算的应 收款项	5,186.47		-5,709.79	
合计	475,304.16	144,919.53	-5,709.79	——

其他说明：无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金		2,293,787.86
密山项目应收款项	2,509,155.76	2,439,538.57
合计	2,509,155.76	4,733,326.43

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	5,699,597.03	3,268,007.57
待抵扣进项税额	26,731,874.16	27,851,197.83
预缴税金	619,991.38	56,397.35
合计	33,051,462.57	31,175,602.75

其他说明：无

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

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

其他说明：无

16、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	
应收密山项目融资租赁款	5,343,277.17		5,343,277.17	5,732,689.22		5,732,689.22	9.60%
应收密山项目预处理系统销售款	827,403.14		827,403.14	887,703.62		887,703.62	9.60%
应收密山项目借款	1,078,601.62		1,078,601.62	1,901,164.91		1,901,164.91	9.60%
合计	7,249,281.93		7,249,281.93	8,521,557.75		8,521,557.75	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
百川环境服务有限公司	31,523,674.74			2,504,191.30						34,027,866.04	
赛瑞特（山东-能源集团有限公司）	23,569,664.79		30,000,000.00	6,430,335.21						0.00	
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	1,000,352.85			1,019.46						1,001,372.31	
Teraju Sepadu Sdn. Bhd	171,013.57			80,088.52	1,202.77					252,304.86	
苏州熔拓光热创业投资合伙企业（有限合伙）		25,000,000.00								25,000,000.00	
苏州熔盛创业投资合伙企业（有限合伙）		250,000.00								250,000.00	
小计	56,264,705.95	25,250,000.00	30,000,000.00	9,015,634.49	1,202.77	0.00	0.00	0.00	0.00	60,531,543.21	
合计	56,264,705.95	25,250,000.00	30,000,000.00	9,015,634.49	1,202.77	0.00	0.00	0.00	0.00	60,531,543.21	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

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	14,687,000.00	14,687,000.00
合计	14,687,000.00	14,687,000.00

其他说明：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	629,634,559.06	618,322,000.90
合计	629,634,559.06	618,322,000.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	809,987,202.82	7,219,135.06	9,652,842.74	826,859,180.62
2. 本期增加金额	53,300,596.86	155,181.99	483,595.29	53,939,374.14
(1) 购置	20,117,939.59	152,231.99	439,576.59	20,709,748.17
(2) 在建工程转入	16,844,122.04			16,844,122.04
(3) 企业合并增加	16,338,535.23	2,950.00	44,018.70	16,385,503.93
其中：非同一控制下企业合并	16,338,535.23	2,950.00	44,018.70	16,385,503.93
3. 本期减少金额	17,069,329.26	63,540.65	413,489.20	17,546,359.11
(1) 处置或报废	1,540,908.30	56,434.65	206,186.00	1,803,528.95
(2) 其他减少	15,528,420.96	7,106.00	207,303.20	15,742,830.16
4. 期末余额	846,218,470.42	7,310,776.40	9,722,948.83	863,252,195.65
二、累计折旧				
1. 期初余额	179,799,468.68	4,012,945.89	6,023,839.01	189,836,253.58
2. 本期增加金额	31,457,070.28	483,209.70	676,019.42	32,616,299.40
(1) 计提	31,457,070.28	483,209.70	676,019.42	32,616,299.40
3. 本期减少金额	6,553,413.63	52,821.81	356,077.43	6,962,312.87
(1) 处置或报废	96,471.98	45,715.81	174,986.65	317,174.44
4. 期末余额	204,703,125.33	4,443,333.78	6,343,781.00	215,490,240.11
三、减值准备				
1. 期初余额	18,655,813.88	20,585.60	24,526.66	18,700,926.14
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	573,529.66			573,529.66
(1) 处置或报废	573,529.66			573,529.66
4. 期末余额	18,082,284.22	20,585.60	24,526.66	18,127,396.48
四、账面价值				
1. 期末账面价值	623,433,060.87	2,846,857.02	3,354,641.17	629,634,559.06
2. 期初账面价值	611,531,920.26	3,185,603.57	3,604,477.07	618,322,000.90

(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
----	------	------	------	------	----

(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
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明：无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	143,017,062.77	85,222,961.75
合计	143,017,062.77	85,222,961.75

(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
哥伦比亚科尔多瓦光伏电站项目	61,597,042.25		61,597,042.25	23,855,790.40		23,855,790.40
哥伦比亚苏克雷光伏电站项目	24,815,612.05		24,815,612.05			
山西百畅农牧灵石现代鑫源牧业产业园粪污综合处置项目	15,420,823.98		15,420,823.98			
广西港亚兴桂纸业有机废水沼气综合利用项目	12,157,366.54		12,157,366.54			
适乐达生活垃圾填埋场沼气发电项目	10,937,353.60		10,937,353.60	10,509,027.63		10,509,027.63
平顶山畅银 LNG 加气站项目	5,975,441.49		5,975,441.49	5,975,441.49		5,975,441.49
洪雅百川洪雅县域固废综合处置和循环利用项目	3,704,199.23		3,704,199.23	3,431,619.23		3,431,619.23
哥伦比亚控股卡里沼气项目	2,594,512.33		2,594,512.33			
上海百川未来光伏项目	1,451,327.06		1,451,327.06			
大悟百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	1,104,572.04		1,104,572.04	1,427,756.07		1,427,756.07
新乡热力新乡工业产业聚集区固废热能综合利用项目	687,135.04		687,135.04	687,135.04		687,135.04
侯马百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	570,874.70		570,874.70			
丰都甘泰环保沼气发电项目	454,740.40		454,740.40	3,495,114.53		3,495,114.53
白城百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	279,179.33		279,179.33	279,179.33		279,179.33
府谷百畅生活垃圾填埋场沼气发电项目	257,491.49		257,491.49			
阎中深百源生活垃圾处理场沼气发电项目	253,759.84		253,759.84			
晋中百川靖边生活垃圾填埋场沼气发电项目	230,043.44		230,043.44			
苏州百畅生活垃圾填埋气发电项目外接餐厨气管道工程	132,761.06		132,761.06	132,761.06		132,761.06
南阳百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	110,235.94		110,235.94	29,126.21		29,126.21
新密百川城市生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目	95,655.19		95,655.19			
竹溪百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	77,676.31		77,676.31			
开阳百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	48,352.12		48,352.12			
鄂尔多斯百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	30,000.00		30,000.00			
梓潼百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	18,507.51		18,507.51			
潮州百川阳西生活垃圾填埋场沼气发电项目	10,164.50		10,164.50			
普洱百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	2,235.33		2,235.33			
柳州生活垃圾填埋场沼气发电项目				32,711,900.00		32,711,900.00
马鞍山百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目				1,443,545.00		1,443,545.00
获嘉百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				99,426.55		99,426.55
百畅热链移动储能供热罐箱行走机构装配工程				175,888.99		175,888.99
商洛百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				330,378.07		330,378.07
上海百川樱源有限公司蒸汽供应项目				60,265.49		60,265.49

罗定城市生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目				464,936.76		464,936.76
闻喜百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				29,126.21		29,126.21
平江城市生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目				84,543.69		84,543.69
合计	143,017,062.77	0.00	143,017,062.77	85,222,961.75	0.00	85,222,961.75

(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	资金来源
大悟百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	2,900,000.00	1,427,756.07	0.00	0.00	323,184.03	1,104,572.04	49.23%	49.23%		募股资金
丰都甘泰环保沼气发电项目	10,140,000.00	3,495,114.53	1,392,854.15	4,433,228.28	0.00	454,740.40	48.20%	48.20%		其他
哥伦比亚科尔多瓦光伏电站项目	72,000,000.00	23,855,790.40	37,741,251.85	0.00	0.00	61,597,042.25	85.55%	85.55%		其他
哥伦比亚控股卡里沼气发电项目	89,000,000.00	0.00	2,594,512.33	0.00	0.00	2,594,512.33	2.92%	2.92%		其他
哥伦比亚苏克雷光伏电站项目	72,000,000.00	0.00	24,815,612.05	0.00	0.00	24,815,612.05	34.47%	34.47%		其他
广西港亚兴桂纸业有机废水沼气综合利用项目	14,000,000.00	0.00	12,157,366.54	0.00	0.00	12,157,366.54	86.84%	86.84%		其他
洪雅百川洪雅县域固废综合处置和循环利用项目	59,800,000.00	3,431,619.23	272,580.00	0.00	0.00	3,704,199.23	6.19%	6.19%		其他
获嘉百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	300,000.00	99,426.55	192,887.05	103,470.80	188,842.80	0.00	97.44%	100.00%		募股资金
晋中百川靖边生活垃圾填埋场沼气发电利用项目	4,200,000.00	0.00	4,155,001.98	3,478,090.25	676,911.73	0.00	98.93%	100.00%		其他
罗定百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	2,000,000.00	464,936.76	1,560,637.61	890,860.55	1,134,713.82	0.00	101.28%	100.00%		其他
马鞍山百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	2,100,000.00	1,443,545.00	597,815.31	1,900,389.40	140,970.91	0.00	97.21%	100.00%		其他
平顶山畅银 LNG 加气站	7,000,000.00	5,975,441.49	0.00	0.00	0.00	5,975,441.49	85.36%	85.36%		其他

项目										
平江百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	950,000.00	84,543.69	850,789.23	656,795.31	278,537.61	0.00	98.46%	100.00%		其他
其他生活垃圾沼气发电项目	44,420,000.00	34,076,256.12	2,894,965.11	1,422,466.61	32,744,682.82	2,804,071.80	83.23%	83.23%		其他
山西百川农牧灵石现代鑫源牧业产业园粪污综合处置项目	22,000,000.00	0.00	15,420,823.98	0.00	0.00	15,420,823.98	70.09%	70.09%		其他
商洛百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	1,200,000.00	330,378.07	901,812.92	899,407.70	332,783.29	0.00	102.68%	100.00%		其他
上海百川未来光伏项目	175,800,000.00	0.00	1,451,327.06	0.00	0.00	1,451,327.06	0.83%	0.83%		其他
适乐达生活垃圾填埋场沼气发电项目	20,000,000.00	10,509,027.63	428,325.97	0.00	0.00	10,937,353.60	54.69%	54.69%		其他
闻喜百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	2,200,000.00	29,126.21	2,157,571.56	1,797,659.63	389,038.14	0.00	99.40%	100.00%		其他
云县百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	1,600,000.00	0.00	1,684,215.22	1,261,753.51	422,461.71	0.00	105.26%	100.00%		其他
合计	603,610,000.00	85,222,961.75	111,270,349.92	16,844,122.04	36,632,126.86	143,017,062.77				

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	场地租赁	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,137,244.68	143,900.41	7,402,971.34	26,799,534.78	39,483,651.21
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	75,457.29			201,834.86	277,292.15
4. 期末余额	5,061,787.39	143,900.41	7,402,971.34	26,597,699.92	39,206,359.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,750,761.36	135,435.68	1,244,998.56	6,082,741.71	9,213,937.31
2. 本期增加金额	504,619.86	8,464.73	245,475.08	1,504,790.47	2,263,350.14
(1) 计提	504,619.86	8,464.73	245,475.08	1,504,790.47	2,263,350.14
3. 本期减少金额	23,580.43			90,518.12	114,098.55
(1) 处置	23,580.43			90,518.12	114,098.55
4. 期末余额	2,231,800.79	143,900.41	1,490,473.64	7,497,014.06	11,363,188.90
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	2,829,986.60	0.00	5,912,497.70	19,100,685.86	27,843,170.16
2. 期初账面价值	3,386,483.32	8,464.73	6,157,972.78	20,716,793.07	30,269,713.90

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	专利权	特许经营权	软件	合同权益	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	840,000.00	1,260,122.62	7,170,716.56	25,673,388.89	34,944,228.07
2. 本期增加金额			891,179.24	6,105,064.94	6,996,244.18
(1) 购置			891,179.24		891,179.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				6,105,064.94	6,105,064.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	840,000.00	1,260,122.62	8,061,895.80	31,778,453.83	41,940,472.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	687,750.00	-291,412.13	1,763,685.78	15,552,626.96	17,712,650.61
2. 本期增加金额		328,947.36	566,692.55	1,833,636.91	2,729,276.82
(1) 计提			566,692.55	1,833,636.91	2,400,329.46
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	687,750.00	37,535.23	2,330,378.33	17,386,263.87	20,441,927.43
三、减值准备					
1. 期初余额	47,250.00			404,250.00	451,500.00
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	47,250.00			404,250.00	451,500.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	105,000.00	1,222,587.39	5,731,517.47	13,987,939.96	21,047,044.82
2. 期初账面价值	105,000.00	1,551,534.75	5,407,030.78	9,716,511.93	16,780,077.46

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

其他说明：无

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：无

28、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		
宿州市优能环保发电有限责任公司	379,763.58					379,763.58
深圳市信能环保科技有限公司	27,872,134.37					27,872,134.37
沈阳新新明天再生利用有限公司	28,417,631.46					28,417,631.46
西安百川畅银新能源有限公司	4,853,565.54					4,853,565.54
北京百川畅银新能源有限公司	4,075,132.52					4,075,132.52
合计	65,598,227.47					65,598,227.47

(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		
宿州市优能环保发电有限责任公司	379,763.58					379,763.58
深圳市信能环保科技有限公司	3,070,343.15					3,070,343.15
沈阳新新明天再生利用有限公司	7,023,492.29					7,023,492.29
合计	10,473,599.02					10,473,599.02

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团于 2014 年 4 月 30 日收购宿州市优能环保发电有限责任公司，形成商誉人民币 379,763.58 元；本集团于 2014 年 9 月 30 日收购深圳市信能环保科技有限公司，形成商誉人民币 27,872,134.37 元；本集团于 2015 年 10 月 31 日收购沈阳新新明天再生利用有限公司，形成商誉人民币 28,417,631.46 元。本集团于 2021 年 8 月 30 日收购威立雅资源利用（西安）有限公司（收购后更名为：“西安百川畅银新能源有限公司”）、威立雅资源利用（北京）有限公司（收购后更名为：“北京百川畅银新能源有限公司”）分别形成商誉人民币 4,853,565.54 元、4,075,132.52 元。

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司，且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理，因此，在合并报表层面将上述子公司长期资产作为单独资产组，企业合并形成的商誉分配至相对应的子公司资产组以进行减值测试。

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层对四家公司的垃圾填埋场生产周期内的财务预算为基础来确定。宿州市优能环保发电有限责任公司已于 2020 年全额计提减值，其余四家公司现金流量预测适用的税前折现率于 2022 年为 14.30%-18.71%（2021 年：17.21%-19.71%）。

资产组于 2023 年 06 月 30 日的预计未来现金流量现值测算采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利率—管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

增长率—管理层根据垃圾填埋场的使用寿命确定增长率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

本集团管理层对上述四家子公司包含商誉的资产组在 2023 年 06 月 30 日的在用价值进行了评估，根据评估结果，本集团于 2023 年 06 月 30 日无需计提商誉减值准备（2022 年 12 月 31 日：无）说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层对四家公司的垃圾填埋场生产周期内的财务预算为基础来确定。四家公司现金流量预测适用的税前折现率于 2022 年为 14.30%-18.71%。

资产组于 2023 年 06 月 30 日的预计未来现金流量现值测算采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

增长率—管理层根据垃圾填埋场的使用寿命确定增长率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

商誉减值测试的影响

本集团管理层对上述四家子公司包含商誉的资产组在 2022 年 12 月 31 日的在用价值进行了评估，根据评估结果，本集团于 2023 年 06 月 30 日无需计提商誉减值准备（2022 年 12 月 31 日：无）。

其他说明

无

29、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
房屋建筑物	54,715,999.11	5,373,417.25	2,739,653.79	53,240.65	57,296,521.92
收集井	29,755,052.72	6,606,181.03	9,180,526.07	0.00	27,180,707.68
其他	25,710,503.20	7,957,773.75	4,060,660.02	0.00	29,607,616.93
合计	110,181,555.03	19,937,372.03	15,980,839.88	53,240.65	114,084,846.53

其他说明：无

30、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	41,501,706.75	1,937,782.80	38,188,640.68	1,521,322.65
预提费用	12,230,157.99	1,834,523.70	12,230,157.99	1,834,523.70
租赁负债			2,524,673.87	107,905.07
非同一控制下企业合并公允价值调整	884,633.16	221,158.29	88,062.00	22,015.50
合计	54,616,497.90	3,993,464.79	53,031,534.54	3,485,766.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,645,325.80	1,661,331.45	8,782,746.20	2,195,686.55
合计	6,645,325.80	1,661,331.45	8,782,746.20	2,195,686.55

(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		3,993,464.79		3,485,766.92
递延所得税负债		1,661,331.45		2,195,686.55

(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
----	------	------

(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
2023 年	14,452,641.75	5,228,147.82	
2024 年	51,091,888.90	17,879,523.88	
2025 年	39,509,099.99	68,889,966.62	
2026 年	39,170,030.57	55,915,612.12	
2027 年	100,512,583.97	43,380,787.56	
合计	244,736,245.18	191,294,038.00	

其他说明：无

31、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
预付设备款	112,478,612.51		112,478,612.51	38,861,818.20		38,861,818.20
预付工程款	36,999,078.95		36,999,078.95	18,112,789.77		18,112,789.77
预付土地款	2,920,818.00		2,920,818.00	6,786,056.81		6,786,056.81
预付垃圾使用费				387,649.93		387,649.93
预付股权转让款				10,900,000.00		10,900,000.00
合计	152,398,509.46		152,398,509.46	75,048,314.71		75,048,314.71

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	128,986,264.58	136,042,245.34
信用借款	3,371,532.37	20,000,000.00
合计	132,357,796.95	156,042,245.34

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款以上海百川或实际控制人陈功海作为保证方。

于 2023 年 06 月 30 日，上述借款的年利率为 3.75%-4.7%（2022 年 12 月 31 日：4.20%-4.70%）。

于 2023 年 06 月 30 日，本集团无逾期借款（2022 年 12 月 31 日：无）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,565,947.36	2,002,214.75
合计	4,565,947.36	2,002,214.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	9,238,822.45	11,426,287.67
材料和配件款	8,615,080.93	15,896,241.89
工程款	9,407,363.74	5,708,918.46
咨询服务费	610,528.86	5,738,870.14
垃圾使用费	26,471,204.92	28,188,305.63
其他	9,200,868.34	5,972,515.79
合计	63,543,869.24	72,931,139.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安市固体废弃物管理处	8,606,264.88	尚未结算
中国石油集团济柴动力有限公司	1,832,000.00	尚未结算
深圳市前海东江环保科技服务有限公司	1,522,674.50	尚未结算
济南济柴环能燃气发电设备有限公司	1,512,000.00	尚未结算
金华市环境卫生管理处	831,297.81	尚未结算
合计	14,304,237.19	

其他说明：无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程进度款	488,670.35	23,580.16
合计	488,670.35	23,580.16

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	18,339,884.72	56,941,322.32	58,181,625.85	17,099,581.19
二、离职后福利-设定提存计划	16,189.74	3,946,323.33	3,908,848.56	53,664.51
三、辞退福利		79,951.00	79,951.00	
合计	18,356,074.46	60,967,596.65	62,170,425.41	17,153,245.70

(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	12,446,120.53	52,232,859.56	53,915,085.18	10,763,894.91
2、职工福利费	348,235.56	95,334.72	88,021.39	355,548.89
3、社会保险费	7,427.08	2,009,548.37	2,016,963.26	12.19
其中：医疗保险费	6,931.94	1,763,327.97	1,771,558.85	-1,298.94
工伤保险费	495.14	147,211.26	145,397.37	2,309.03
生育保险费		99,009.14	100,007.04	-997.90
4、住房公积金	9,297.14	1,617,129.84	1,613,817.28	12,609.70

5、工会经费和职工教育经费	5,528,804.41	986,449.83	547,738.74	5,967,515.50
合计	18,339,884.72	56,941,322.32	58,181,625.85	17,099,581.19

(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	15,836.05	3,803,631.55	3,766,200.78	53,266.82
2、失业保险费	353.69	142,691.78	142,647.78	397.69
合计	16,189.74	3,946,323.33	3,908,848.56	53,664.51

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,230,144.26	5,600,248.01
企业所得税	1,620,788.81	7,320,152.82
个人所得税	202,585.20	184,877.05
城市维护建设税	120,851.24	274,638.44
教育费附加	54,729.61	123,031.99
地方教育费附加	36,553.07	82,021.24
其他	140,900.25	149,198.57
合计	7,406,552.44	13,734,168.12

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	433,270.10	11,062.47
其他应付款	15,940,018.66	9,384,792.45
合计	16,373,288.76	9,395,854.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	433,270.10	11,062.47
合计	433,270.10	11,062.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(3) 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
应付往来款	11,280,907.81	6,115,229.71
应付质保金	3,907,300.66	2,695,914.02
其他	751,810.19	573,648.72
合计	15,940,018.66	9,384,792.45

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

43、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	22,069,780.00	17,569,780.00
一年内到期的应付债券		0.00
一年内到期的长期应付款	5,961,633.45	17,016,201.73
一年内到期的租赁负债	6,516,749.17	6,227,708.89
合计	34,548,162.62	40,813,690.62

其他说明：无

44、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	2,229,867.77	1,932,301.42
已背书但未终止确认的银行承兑汇票		60,000.00

合计	2,229,867.77	1,992,301.42
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
合计									

其他说明：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,279,120.00	25,064,010.00
保证借款	23,500,000.00	29,000,000.00
减：一年内到期部分	-22,069,780.00	-17,569,780.00
合计	23,709,340.00	36,494,230.00

长期借款分类的说明：

注 1：保证借款以上海百川或实际控制人陈功海、李娜作为保证方，详见第十节、财务报告）十二、关联方及关联交易）5、关联交易情况）（4）、关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

注 1：保证借款以上海百川或实际控制人陈功海、李娜作为保证方，详见第十节、财务报告）十二、关联方及关联交易）5、关联交易情况）（4）、关联担保情况。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	244,297,061.82	0.00
合计	244,297,061.82	0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
百川转债	100.00	2023年02月22日	6年	420,000,000.00	0.00	420,000,000.00	421,150.68	8,208,486.16	0.00	244,297,061.82
合计				420,000,000.00	0.00	420,000,000.00	421,150.68	8,208,486.16	0.00	244,297,061.82

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2646号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券4,200,000张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币420,000,000.00元，发行期限为自发行之日起六年，即2023年2月22日至2029年2月21日。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止，即2023年8月28日至2029年2月21日止（如该日为法定节假日或非交易日，则顺延至下一个交易日）。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,267,550.69	28,030,132.87
减：一年内到期的租赁负债	-6,516,749.17	-6,227,708.89
合计	18,750,801.52	21,802,423.98

其他说明：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	22,534.35	2,400,262.41
合计	22,534.35	2,400,262.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	22,534.35	2,400,262.41

其他说明：无

(2) 专项应付款

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

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、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
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

53、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	160,434,469.00						160,434,469.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕2646号”文核准，公司于2023年2月22日向不特定对象发行了420.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额42,000.00万元。发行方式为向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足42,000.00万元的部分由保荐机构（主承销商）中原证券余额包销。经深交所同意，公司42,000.00万元可转换公司债券将于2023年3月17日起在深交所挂牌交易，债券简称“百畅转债”，债券代码“123175”。公司已于2023年2月20日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登《河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》全文。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	0	0.00	4,200,000	175,309,112.76			4,200,000	175,309,112.76
合计			4,200,000	175,309,112.76			4,200,000	175,309,112.76

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

55、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）	664,677,745.19			664,677,745.19
其他资本公积	21,508,761.46			21,508,761.46
合计	686,186,506.65			686,186,506.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 278,960.73					13,111,254.16		12,832,293.43
外币财务报表折算差额	- 278,960.73					13,111,254.16		12,832,293.43
其他综合收益合计	- 278,960.73					13,111,254.16		12,832,293.43

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

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,453.89	0.00	15,453.89	0.00
合计	15,453.89	0.00	15,453.89	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、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	48,629,754.57			48,629,754.57
合计	48,629,754.57			48,629,754.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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	600,492,968.45	586,576,499.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	600,492,968.45	586,576,499.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,160,554.35	42,975,267.47
应付普通股股利	3,850,427.26	10,909,543.89
期末未分配利润	613,803,095.54	618,642,223.02

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	190,115,237.09	148,458,171.45	218,460,126.12	146,331,968.08
其他业务	5,613,195.32	2,093,844.89	11,230,032.03	2,024,253.67
合计	195,728,432.41	150,552,016.34	229,690,158.15	148,356,221.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	沼气发电分部	移动储能供热分部	碳交易分部	工程服务收入	其他	合计
商品类型	172,376,423.82	15,268,806.14	556,213.65	1,076,001.77	6,450,987.03	195,728,432.41
其中：						
沼气发电收入	172,376,423.82					172,376,423.82
移动储能供热收入		15,268,806.14				15,268,806.14
碳交易收入			556,213.65			556,213.65
工程服务收入				1,076,001.77		1,076,001.77
其他					6,450,987.03	6,450,987.03
按经营地区分类						

其中：						
境内	172,376,423.82	15,268,806.14	235,849.05	1,076,001.77	6,450,987.03	195,408,067.81
境外			320,364.60			320,364.60
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认收入	172,376,423.82	15,268,806.14	556,213.65		6,450,987.03	194,652,430.64
在某一时段内确认收入				1,076,001.77		1,076,001.77
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	172,376,423.82	15,268,806.14	556,213.65	1,076,001.77	6,450,987.03	195,728,432.41

与履约义务相关的信息：

无

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

62、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	838,136.98	804,434.52
教育费附加	340,691.72	444,757.74
房产税	34,878.57	83,186.86
土地使用税	65,170.94	101,245.85
车船使用税	17,574.05	3,218.70
印花税	140,007.32	95,035.84
地方教育费附加	230,533.13	292,421.95
其他	361,397.40	407,983.96
合计	2,028,390.11	2,232,285.42

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	765,168.52	37,891.95
合计	765,168.52	37,891.95

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,137,993.60	20,626,234.15
折旧及摊销	5,235,725.09	3,807,141.33
咨询服务费	3,477,415.37	3,522,693.96
差旅费	4,323,752.87	3,518,979.01
业务招待费	2,709,558.61	2,222,408.04
租赁费	748,471.51	938,394.48
办公费	958,450.94	982,471.93
其他非生产耗费	802,064.18	1,137,124.46
汽车费用	731,787.89	953,705.65
通讯费	318,101.16	311,442.51
其他	923,628.69	580,283.49
合计	46,366,949.91	38,600,879.01

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,138,938.85	2,005,391.32
差旅费	331,299.77	109,825.69
固定资产折旧	192,176.77	175,643.58
其他	568,530.87	309,879.54
合计	3,230,946.26	2,600,740.13

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,794,225.05	2,131,238.15
减：利息收入	1,756,881.56	1,007,974.38
融资租赁费用摊销额	788,158.16	2,634,199.71
汇兑损益	-2,486,619.04	-58,895.79
其他	240,934.39	260,348.63
合计	10,579,817.00	3,958,916.32

其他说明：无

67、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
与日常活动相关的政府补助	18,148,708.83	21,094,616.25
代扣个人所得税手续费返还	58,372.32	51,067.98

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,325,182.44	1,026,820.04
处置长期股权投资产生的投资收益	6,690,452.05	
合计	9,015,634.49	1,026,820.04

其他说明

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,170,538.69	310,595.49
应收账款坏账损失	-1,214,350.61	-3,975,831.55
合计	-2,384,889.30	-3,665,236.06

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-325,198.15	-855,114.75
合计	-325,198.15	-855,114.75

其他说明：无

73、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
固定资产处置收益	1,335,920.79	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	28,950.70		28,950.70
无法支付的往来款项	3,970,112.82		3,970,112.82
违约赔偿金收入	2,000.00		2,000.00
其他	6,682,924.59	21,336.00	6,682,924.59
合计	10,683,988.11	21,336.00	10,683,988.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	338,849.56	15,000.00	338,849.56
非流动性资产毁损报废损失	936,102.30	5,093,415.84	936,102.30
其他	271,398.83	214,729.57	271,398.83
合计	1,546,350.69	5,323,145.41	1,546,350.69

其他说明：无

76、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	2,379,825.62	3,437,351.55

递延所得税费用	-503,119.54	402,643.59
合计	1,876,706.08	3,839,995.14

(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	17,191,330.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,297,832.67
子公司适用不同税率的影响	-5,642,844.36
调整以前期间所得税的影响	-162,991.39
非应税收入的影响	-4,552,409.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,830.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,281,025.28
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	8,913,877.42
归属于合营企业和联营企业的损益	983,886.49
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-382,690.91
研发费用加计扣除	-712,760.00
所得税费用	1,876,706.08

其他说明：无

77、其他综合收益

详见第十节、财务报告>七、合并财务报表项目注释>57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回押金保证金	3,874,202.92	418,000.00
收到上市奖励	0.00	5,000,000.00
收到退回借款备用金	2,252,871.89	0.00
收到利息收入	1,704,861.06	1,007,974.38
收到政府补助	211,689.86	495,616.19
收到其他客户往来款	4,005,980.88	0.00
其他	4,991,422.96	214.21
合计	17,041,029.57	6,921,804.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	2,000,000.00	
支付履约保证金	3,585,224.75	
支付备用金借款	3,154,456.05	

支付客户往来款	2,809,599.05	
咨询服务费	3,477,415.37	3,427,251.20
差旅费	5,088,748.39	3,628,804.70
业务招待费	2,605,416.60	2,235,379.04
租赁费	748,471.51	938,394.48
办公费	956,450.94	983,448.93
其他	8,676,070.19	7,198,136.37
合计	33,101,852.85	18,411,414.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回保证金	0.00	100,000.00
非同一控制下企业合并	0.00	11,194.32
密山项目往来款	0.00	190,000.00
其他	10,094.26	0.00
合计	10,094.26	301,194.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	0.00	2,400.00
支付项目投资评估费用	110,000.00	90,000.00
代投资公司支付相关款项	85,785.97	0.00
合计	195,785.97	92,400.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	9,516,615.56	21,768,773.49
租赁费	1,216,624.37	3,434,877.74
发行费用	1,989,954.72	1,842,264.14
其他	2,259,392.83	0.00
合计	14,982,587.48	27,045,915.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、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	15,314,624.59	42,413,572.48
加：资产减值准备	2,710,087.45	4,520,350.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,150,138.03	29,443,652.18
使用权资产折旧	2,150,782.10	2,667,519.06
无形资产摊销	895,639.91	1,786,773.47
长期待摊费用摊销	20,976,551.20	27,261,115.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,335,920.79	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	936,102.30	5,093,415.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,013,012.97	4,706,542.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,935,545.97	-1,026,820.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-105,705.01	926,038.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-523,394.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,273,089.76	2,445,900.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,986,148.10	-66,033,817.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,117,038.58	-1,261,714.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,173,747.02	52,419,132.22
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	321,625,535.90	94,595,366.59
减：现金的期初余额	116,099,738.94	151,667,404.15
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	205,525,796.96	-57,072,037.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	21,000,000.00
其中：	
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,055,838.92

其中：	
取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,055,838.92
其中：	
取得子公司支付的现金净额	19,944,161.08

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,625,535.90	116,099,738.94
其中：库存现金	42,902.64	92,128.37
可随时用于支付的银行存款	321,582,633.26	116,007,610.57
三、期末现金及现金等价物余额	321,625,535.90	116,099,738.94

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,451,919.58	保证金
固定资产	31,664,073.01	质押
应收账款	62,256,623.17	质押
使用权资产		
合计	102,372,615.76	

其他说明：无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,744.01	7.2258	157,117.87
欧元			
港币			
林吉特	3,455.26	0.64467	2,227.50
哥伦比亚比索	5,029,214,920.03	0.001726	8,680,424.95
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
林吉特	4,137,351.07	0.64467	2,667,226.11
美元	21,744.01	7.2258	157,117.87
哥伦比亚比索	1,014,325,434.53	0.001726	1,750,725.70
应付账款			
林吉特	1,237,049.53	0.64467	797,488.72
哥伦比亚比索	932,456,709.15	0.001726	1,609,420.28
其他应付款			
哥伦比亚比索	2,330,998,493.63	0.001726	4,023,303.40

其他说明：无

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专精特新企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳经济促发展补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	76,589.86	其他收益	76,589.86
应届毕业生就业补贴	5,100.00	其他收益	5,100.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、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
汉川市海源能源科技有限公司	2023年01月01日	19,000,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2022年12月31日	取得实际控制权	3,076,669.80	909,357.41
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司	2023年03月01日	810,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2023年02月28日	取得实际控制权	0.00	73,302.70
阆中市深百源能源科技有限公司	2023年03月01日	190,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2023年02月28日	取得实际控制权	0.00	-1,068.53
广西港亚盛达新能源有限公司	2023年04月01日	1,000,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2023年03月31日	取得实际控制权	145,400.44	34,414.96

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	1,055,838.92
--非现金资产的公允价值	38,561,134.13
--发行或承担的债务的公允价值	-11,937,015.61
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	21,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,679,957.44
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-6,679,957.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	金额	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,055,838.92	1,055,838.92
应收款项	9,019,361.00	9,019,361.00
存货		
固定资产	19,351,938.97	19,667,970.63
无形资产	6,105,064.94	0.00
预付款项	89,100.00	89,100.00
其他应收款	140,491.96	140,491.96
合同资产	3,310,344.36	3,310,344.36
其他流动资产	14,851.50	14,851.50
长期待摊费用	529,981.40	529,981.40
负债：		
借款		
应付款项	8,992,016.45	8,992,016.45
递延所得税负债		
应交税费	290,078.90	290,078.90
其他应付款	2,654,920.26	2,654,920.26
净资产	27,679,957.44	21,890,924.16
减：少数股东权益		
取得的净资产	27,679,957.44	21,890,924.16

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

通过设立取得的子公司：

子公司名称	注册及主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	
				直接	间接
侯马市百川畅银新能源有限公司	临汾	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
开阳百川畅银新能源有限公司	贵阳	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
府谷县百畅新能源有限公司	府谷	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
梓潼百川畅银新能源有限公司	梓潼	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
竹溪县百川畅银新能源有限公司	竹溪	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
普洱百川畅银新能源有限公司	普洱	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	鄂尔多斯	沼气发电	CNY3,000,000.00	100.00%	0.00%
百川未来新能源技术（上海）有限公司	上海	光伏技术研发	CNY260,000,000.00	51.00%	0.00%
百川未来光伏技术（上海）有限公司	上海	光伏设备制造	CNY50,000,000.00	0.00%	51.00%
浙江百川畅银新能源有限公司	湖州	光热设备制造	CNY100,000,000.00	100.00%	0.00%

注销的子公司：

公司名称	注册及主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例（%）		说明
				直接	间接	
沈丘百川畅银新能源有限公司	周口市沈丘县	新能源技术开发	CNY1,000,000.00	100	0	注 1

注 1：沈丘百川畅银新能源有限公司成立后，未开展实质性业务，本公司决定注销上述公司，注销后对本公司整体业务发展和盈利水平无影响。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宜昌百川畅银新能源有限公司	宜昌	宜昌	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天水百川畅银新能源有限公司	天水	天水	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
荆门百川畅银新能源有限公司	荆门	荆门	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
驻马店百川畅银新能源有限公司	驻马店	驻马店	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
潮州百川畅银新能源有限公司	潮州	潮州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
辉县市百川畅银新能源有限公司	辉县	辉县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
项城市百川畅银新能源有限公司	项城	项城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠百川畅银新能源有限公司	蚌埠	蚌埠	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
榆林百川畅银新能源有限公司	榆林	榆林	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西宁百川畅银新能源有限公司	西宁	西宁	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
乐山百川畅银新能源有限公司	乐山	乐山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
汝州百川畅银新能源有限公司	汝州	汝州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
韶关市百川畅银新能源有限公司	韶关	韶关	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
镇平百川畅银新能源有限公司	镇平	镇平	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	荣昌	荣昌	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	马鞍山	马鞍山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宁波奉化百川畅银新能源有限公司	奉化	奉化	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
德化百川畅银新能源有限公司	德化	德化	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新沂百川畅银新能源有限公司	新沂	新沂	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广德百川畅银新能源有限公司	广德	广德	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
江山百川畅银新能源有限公司	江山	江山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
耒阳百川畅银新能源有限公司	耒阳	耒阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
钟祥百川畅银新能源有限公司	钟祥	钟祥	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西咸新区百川畅银新能源有限公司	咸阳	咸阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
随州百川畅银新能源有限公司	随州	随州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
象山百川畅银新能源有限公司	象山	象山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
平顶山畅银新能源有限公司	平顶山	平顶山	新能源技术开发	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

濮阳百川畅银新能源有限公司	濮阳	濮阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宁海百川畅银新能源有限公司	宁海	宁海	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广汉百川畅银新能源有限公司	广汉	广汉	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
黄冈百川畅银新能源有限公司	黄冈	黄冈	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宣城百川畅银新能源有限公司	宣城	宣城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
揭阳市百川畅银环保能源有限公司	揭阳	揭阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
SPEKTRA VOLTIK SDN. BHD	马来西亚怡保市	马来西亚怡保市	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南百川供电服务有限公司	郑州	郑州	电力销售	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
金华百川畅银新能源有限公司	金华	金华	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
庆阳百川畅银新能源有限公司	庆阳	庆阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	唐河	唐河	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
临汾百川畅银能源科技有限公司	临汾	临汾	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
百色市百川畅银新能源有限公司	百色	百色	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
菏泽百川畅银新能源有限公司	菏泽	菏泽	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
朝阳百川畅银新能源有限公司	朝阳	朝阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
邓州百川畅银新能源有限公司	邓州	邓州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蒙城县百川畅银新能源有限公司	蒙城	蒙城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
泉州百川畅银新能源有限公司	泉州	泉州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
孝感百川畅银新能源有限公司	孝感	孝感	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上蔡县百川畅银新能源有限公司	上蔡	上蔡	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
青岛百川畅银新能源有限公司	青岛	青岛	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
潜江百川畅银新能源有限公司	潜江	潜江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
泊头市百川畅银新能源有限公司	泊头	泊头	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
方城县百川畅银新能源有限公司	方城	方城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
鲁山百川畅银新能源有限公司	鲁山	鲁山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西平县百川畅银新能源有限公司	西平	西平	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
青岛百畅环保科技有限公司	青岛	青岛	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
永春百川畅银新能源有限公司	永春	永春	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南乐百川畅银新能源有限公司	南乐	南乐	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
息县百川畅银环保科技有限公司	息县	息县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
中江百川畅银新能源有限公司	中江	中江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
丽江百川畅银新能源有限公司	丽江	丽江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
沁阳百川畅银新能源有限公司	沁阳	沁阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
固始县百川畅银新能源有限公司	固始	固始	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
确山县百川畅银新能源有限公司	确山	确山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
沈丘百川畅银新能源有限公司	沈丘	沈丘	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

来凤县百川畅银新能源有限责任公司	来凤	来凤	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
舞钢市百川畅银新能源有限公司	舞钢	舞钢	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
淮滨县百川畅银新能源有限公司	淮滨	淮滨	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
徐州百畅环保能源有限公司	徐州	徐州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
博爱县百川畅银新能源有限公司	博爱	博爱	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
永康百畅新能源有限公司	永康	永康	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
伊川县百川畅银新能源有限公司	伊川	伊川	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
民权县百川畅银新能源有限公司	民权	民权	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新安县百川畅银新能源有限公司	新安	新安	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
东明百川畅银新能源有限公司	东明	东明	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南百川畅银固废处置有限公司	郑州	郑州	固废处置	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
洪雅百川畅银新能源有限公司	洪雅	洪雅	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
温县百川畅银新能源有限公司	温县	温县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大悟百川畅银新能源有限公司	大悟	大悟	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
全州百川畅银新能源有限公司	全州	全州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	重庆	重庆	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
霞浦百畅新能源有限公司	霞浦	霞浦	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南召县百畅新能源有限公司	南召	南召	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
赣州百畅新能源有限公司	赣州	赣州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
舞阳县百川畅银新能源有限公司	舞阳	舞阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蒙自百川畅银新能源有限公司	蒙自	蒙自	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新密市百川畅银新能源有限公司	新密	新密	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
靖边县百畅新能源有限公司	靖边	靖边	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
台前县百川畅银新能源有限公司	台前	台前	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
获嘉县百川畅银新能源有限公司	获嘉	获嘉	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
汤阴县百川畅银新能源有限公司	汤阴	汤阴	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濮阳县百川畅银新能源有限公司	濮阳	濮阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濮阳县百畅环保新能源有限公司	濮阳	濮阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	嘉鱼	嘉鱼	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	巫山	巫山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
辰溪县百川畅银新能源有限公司	辰溪	辰溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
和县百川畅银新能源有限公司	和县	和县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
东至百畅新能源有限公司	东至	东至	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濉溪百川新能源有限公司	濉溪	濉溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濉溪百畅新能源有限公司	濉溪	濉溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津市百川畅银新能源有限公司	天津	天津	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

上蔡县百川农牧科技有限公司	上蔡	上蔡	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上蔡县百畅农牧科技有限公司	上蔡	上蔡	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
社旗县百川新能源有限公司	社旗	社旗	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
社旗县百畅新能源有限公司	社旗	社旗	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
桂平百川畅银新能源有限公司	桂平	桂平	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新乡市百川畅银热力能源有限公司	新乡市	新乡市	固废处置	0.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
白城百川畅银新能源有限公司	白城	白城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
封开县百川畅银新能源有限公司	封开	封开	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
BCCY COLOMBIA HOLDING S. A. S.	COLOMBIA	COLOMBIA	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
苏州百畅再生能源有限公司	苏州	苏州	沼气发电	0.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
涡阳百畅再生能源有限公司	涡阳	涡阳	沼气发电	0.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
BCCY CÓRDOBA S. A. S. E. S. P.	CÓRDOBA	CÓRDOBA	光伏发电	0.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
绥德县百畅新能源有限公司	绥德	绥德	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大方县百畅环保新能源有限公司	大方	大方	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海百川畅银储能科技有限公司	珠海	珠海	移动储能	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
台山百川畅银新能源有限公司	台山	台山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南百畅热链道路运输有限公司	郑州	郑州	道路运输	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
唐河县百川农牧科技有限公司	唐河	唐河	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
邓州市百畅农牧科技有限公司	邓州	邓州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
商洛百川畅银新能源有限公司	商洛	商洛	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
云县百川畅银新能源有限公司	云县	云县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海百川畅银储能科技有限公司	上海	上海	移动储能	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
罗定市百川畅银新能源有限公司	罗定	罗定	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
闻喜百川畅银新能源有限公司	闻喜	闻喜	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
山西百畅农牧科技有限公司	灵石	灵石	固废处置	0.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
平江百畅新能源有限公司	平江	平江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
晋中市百川畅银新能源有限公司	晋中	晋中	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
巫溪县百畅城市环境服务有限公司	巫溪	巫溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
侯马市百川畅银新能源有限公司	临汾	临汾	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
开阳百川畅银新能源有限公司	贵阳	贵阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
府谷县百畅新能源有限公司	府谷	府谷	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
梓潼百川畅银新能源有限公司	梓潼	梓潼	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
竹溪县百川畅银新能源有限公司	竹溪	竹溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
普洱百川畅银新能源有限公司	普洱	普洱	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯百川	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
百川未来新能源技术（上海）有限公司	上海	百川未来	光伏技术研发	51.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

百川未来光伏技术（上海）有限公司	上海	百川光伏	光伏设备制造	0.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江百川畅银新能源有限公司	湖州	浙江百川	光伏设备制造	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宿州市优能环保发电有限责任公司	宿州	宿州	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
深圳市信能环保科技有限公司	深圳	深圳	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
柳州市信能环保科技有限公司	柳州	柳州	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
邯郸市良邺再生资源开发有限公司	邯郸	邯郸	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
桂林信能环保科技有限公司	桂林	桂林	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
遵义市信能环保科技有限公司	遵义	遵义	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
沈阳新新明天再生利用有限公司	沈阳	沈阳	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
西安百川畅银新能源有限公司	西安	西安	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京百川畅银新能源有限公司	北京	北京	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
南京百川畅银新能源有限公司	南京	南京	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
张家界农科填埋沼气发电有限公司	张家界	张家界	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
柳州市禹山新能源有限公司	禹山	禹山	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
洪雅县京联市政环保工程有限公司	洪雅	洪雅	三废治理服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
汉川市海源能源科技有限公司	汉川	汉川	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司	永春	永春	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
阆中市深百源能源科技有限公司	阆中	阆中	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西港亚盛达新能源有限公司	港亚	港亚	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
漯河百川畅银新能源有限公司	漯河	漯河	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
济源市百川畅银新能源有限公司	济源	济源	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
信阳百川畅银新能源有限公司	信阳	信阳	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳百川畅银新能源有限公司	洛阳	洛阳	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
南阳百川畅银新能源有限公司	南阳	南阳	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
上饶市百川畅银新能源有限公司	上饶	上饶	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
渭南百川畅银新能源有限公司	渭南	渭南	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
福安市百川畅银新能源有限公司	福安	福安	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
南京百畅环保能源有限公司	南京	南京	沼气发电	60.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
SPEKTRA VOLTIK SDN. BHD	10.00%	-119,546.71	0.00	-1,095,096.05
南京百川畅银环保能源有限公司	40.00%	-917,739.33	0.00	4,191,412.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
SPEKTRA VOLTIK SDN. BHD	2,990,296.82	11,220,670.50	14,210,967.32	25,169,838.85	0.00	25,169,838.85	3,037,519.43	10,713,512.06	13,751,031.49	23,514,435.87	0.00	23,514,435.87
南京百川畅银环保能源有限公司	8,625,670.95	40,788,713.03	49,414,383.98	20,435,851.75	3,500,000.00	23,935,851.75	16,384,733.59	27,098,844.22	43,483,577.81	27,210,697.24	3,500,000.00	30,710,697.24

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
SPEKTRA VOLTIK SDN. BHD	0.00	-2,290,300.92	-2,290,300.92	804,117.17	315,271.61	-1,800,835.42	-1,800,835.42	-546,724.00
南京百川畅银环保能源有限公司	2,391,312.24	-2,294,348.34	-2,294,348.34	5,050,568.81	3,196,560.50	-947,978.44	-947,978.44	4,412,876.13

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
百川环境服务有限公司	郑州市	郑州市	城市生活垃圾清扫、	33.20%	0.00%	权益法
Teraju Sepadu SDN. BHD	马来西亚怡保市	马来西亚怡保市	再生能源/环保 /填埋	40.00%	0.00%	权益法
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	北京市	北京市	技术开发及推广等服务	28.17%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	百川环境服务有限公司	百川环境服务有限公司
流动资产	151,174,539.09	139,557,161.20
非流动资产		
资产合计	88,277,573.67	99,913,336.46
流动负债	239,452,112.76	239,470,497.70
非流动负债	101,237,316.00	94,936,494.85
负债合计	38,031,002.29	47,282,018.36
	139,268,318.29	142,218,513.20
少数股东权益	9,209,765.91	9,480,377.05
归属于母公司股东权益	90,974,028.56	87,771,607.39
按持股比例计算的净资产份额	30,203,377.48	29,140,173.65
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	34,027,866.04	31,523,674.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	45,086,128.95	43,305,139.47
净利润	9,570,776.21	7,448,297.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	9,570,776.21	7,448,297.88
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

本集团的重要联营企业百川环境服务有限公司作为本集团战略伙伴，主要从事城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理，采用权益法进行核算，该投资活动对本集团具有战略性。上表为百川环境服务有限公司的财务信息。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,253,677.17	1,171,366.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	203,500.07	13,384.05
--综合收益总额	203,500.07	13,384.05

其他说明

上表列示了对本集团不重要的联营企业 Teraju Sepadu SDN. BHD、北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）的汇总财务信息。

(5) 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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金	0	329,916,190.10	329,916,190.10
应收票据	0	0	0
应收账款	0	448,605,919.67	448,605,919.67
其他应收款	0	42,706,912.40	34,398,541.16
一年内到期的非流动资产	0	2,509,155.76	2,509,155.76
长期应收款	0	7,249,281.93	7,249,281.93
其他非流动金融资产	14,687,000.00	0	14,687,000.00
合计	14,687,000.00	830,987,459.86	837,366,088.62

金融负债

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	132,357,796.95	132,357,796.95
应付票据	4,565,947.36	4,565,947.36
应付账款	63,543,869.24	63,543,869.24
其他应付款	15,940,018.66	15,940,018.66
一年内到期的非流动负债	0	0
其他流动负债	34,548,162.62	34,548,162.62
长期借款	23,709,340.00	23,709,340.00
租赁负债	18,750,801.52	18,750,801.52
长期应付款	22,534.35	22,534.35
应付债券	244,297,061.82	244,297,061.82
合计	537,735,532.52	537,735,532.52

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2023 年 06 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 0.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 60,000.00 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2023 年 06 月 30 日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 0.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 260,000.00 元）。根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以不按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023 年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团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任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款、合同资产余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款及长期应收款，这些金融资产以及合同资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的主营业务产生的发电收入主要来自国家电网公司和南方电网公司所属单位，电费收入结算周期比较稳定，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款、合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ①定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(2) 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过 86.69% 的借款应于 12 个月内到期。于 2023 年度，本集团 49.14%（2022 年度：83.37%）的债务在不足 1 年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	1 年以内	1 年至 5 年	合计
短期借款	138,099,571.11	0	138,099,571.11
应付票据	4,565,947.36	0	4,565,947.36
应付账款	63,543,869.24	0	63,543,869.24
其他应付款	15,940,018.66	0	15,940,018.66
一年内到期的非流动负债	34,548,162.62	0	34,548,162.62
其他流动负债	0	0	0.00
长期借款	0	24,907,225.68	24,907,225.68
租赁负债	0	18,750,801.52	18,750,801.52
长期应付款	0	22,534.35	22,534.35
应付债券	0	244,297,061.82	244,297,061.82

合计	256,697,568.99	287,977,623.37	544,675,192.36
----	----------------	----------------	----------------

(3) 市场风险

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、林吉特、哥伦比亚比索汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于美元、林吉特、哥伦比亚比索计价的金融工具）产生的影响。

2023年06月30日

单位：元

项目	美元、林吉特、哥伦比亚比索汇率	净损益	股东权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对林吉特贬值	5.00%	-173,347.12	-173,347.12
人民币对林吉特升值	5.00%	173,347.12	173,347.12
人民币对哥伦比亚比索贬值	5.00%	-15,711.79	-15,711.79
人民币对哥伦比亚比索升值	5.00%	15,711.79	15,711.79
人民币对美元贬值	5.00%	-803,193.72	-803,193.72
人民币对美元升值	5.00%	803,193.72	803,193.72

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			14,687,000.00	14,687,000.00
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
- 3、持续和非持续第二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
- 4、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

金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长期借款、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2022 年 12 月 31 日针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具，本集团采用资产基础法对被投资企业价值进行整体估值，确定股东全部权益价值，按持有的股权比例乘以股东全部权益的估值结果作为资产负债日持有投资股权的公允价值。其中对于被投资企业核算的非上市股权投资，依据投资企业特点分别采用最近融资价格法方法作出估计。本集团相信，按上述估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海百川畅银实业有限公司	上海	实业投资	CNY 62,000,000.00	35.05%	35.05%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是陈功海、李娜。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、财务报告>九、在其他主体中的权益>1、在子公司中的权益。

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第十节、财务报告>九、在其他主体中的权益>3、在合营安排或联营企业中的权益。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
-----------	--------

其他说明

无

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
河南坤尔润建筑工程有限公司	最终控制方控制的企业

其他说明：无

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
河南坤尔润建筑工程有限公司	接受劳务	2,041,383.47	10,000,000.00	否	1,283,726.61

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2023 年半年度，本集团以市场价向河南坤尔润建筑工程有限公司购入工程施工服务人民币 2,041,383.47 元。（2022 年半年度：人民币 1,283,726.61 元）

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明: 无

(3) 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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海百川	10,000,000.00	2023年01月16日	2027年01月16日	否
上海百川	3,477,825.76	2023年02月28日	2027年02月27日	否
上海百川	4,358,859.69	2023年03月08日	2027年03月07日	否
上海百川	10,000,000.00	2023年06月07日	2027年06月07日	否
上海百川	4,323,247.65	2023年06月08日	2027年06月07日	否
上海百川	3,000,000.00	2023年06月09日	2027年06月08日	否
上海百川	4,297,106.89	2023年06月21日	2027年06月21日	否

关联担保情况说明

(a) 2023年1月16日至2027年1月16日止,上海百川畅银实业有限公司为本集团向民生银行的借款提供连带责任担保,担保金额为人民币10,000,000.00元。

(b) 2023年2月28日至2027年2月27日,上海百川畅银实业有限公司为本集团向汇丰银行郑州分行借款提供连带责任担保,担保金额为人民币3,477,825.76元。

(c) 2023年3月8日至2027年3月7日止,上海百川畅银实业有限公司为本集团向郑州银行的借款提供连带责任担保,担保金额为人民币4,358,859.69元。

(d) 2023 年 6 月 7 日至 2027 年 6 月 7 日，上海百川畅银实业有限公司为本集团向中国银行的借款提供连带责任担保，担保金额合计为人民币 10,000,000.00 元。

(e) 2023 年 6 月 8 日至 2027 年 6 月 7 日，上海百川畅银实业有限公司为本集团向浙商银行郑州分行的借款提供连带责任担保，担保金额合计为人民币 4,323,247.65 元。

(f) 2023 年 6 月 9 日至 2027 年 6 月 8 日，上海百川畅银实业有限公司为本集团向浙商银行郑州分行的借款提供连带责任担保，担保金额合计为人民币 3,000,000.00 元。

(g) 2023 年 6 月 21 日至 2027 年 6 月 21 日，上海百川畅银实业有限公司为本集团向汇丰银行郑州分行借款提供连带责任担保，担保金额为人民币 4,297,106.89 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	2,249,930.46	2,304,768.66

(8) 其他关联交易

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
其他应收款	Teraju Sepadu SDN. BHD	3,403,659.16	-880,526.62	3,460,668.64	-895,274.98

(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	河南坤尔润建筑工程有限公司	0.00	201,908.17

7、关联方承诺

8、其他

十三、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、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

承诺事项	2023年6月30日	2022年12月31日
已签约但未拨备	0.00	0.00
资本承诺	45,994,762.92	49,163,632.22
投资承诺	0.00	9,100,000.00
合计	45,994,762.92	58,263,632.22

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	82,880,530.32	100.00%	5,698,362.84	6.88%	77,182,167.48	81,605,255.32	100.00%	4,510,693.35	5.53%	77,094,561.97
其中：										
组合 1：应收电网公司标杆电价及其他客户款	33,459,787.35	40.37%	3,306,398.88	9.88%	30,153,388.47	35,125,105.38	43.04%	2,261,054.10	6.44%	32,864,051.28
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	49,420,742.97	59.63%	2,391,963.96	4.84%	47,028,779.01	46,480,149.94	56.96%	2,249,639.25	4.84%	44,230,510.69
合计	82,880,530.32	100.00%	5,698,362.84	6.88%	77,182,167.48	81,605,255.32	100.00%	4,510,693.35	5.53%	77,094,561.97

按组合计提坏账准备：组合 1：应收电网公司标杆电价及其他客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收电网公司标杆电价及其他客户款	33,459,787.35	3,306,398.88	9.88%
合计	33,459,787.35	3,306,398.88	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备。

应收账款中电网公司标杆电价款信用期通常为 1-2 个月，补贴电价款无信用期，应收账款并不计息。

按组合计提坏账准备：组合 2：应收可再生能源补贴电价款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	49,420,742.97	2,391,963.96	4.84%
合计	49,420,742.97	2,391,963.96	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,599,313.20
1 至 2 年	20,500,282.14
2 至 3 年	23,629,249.71
3 年以上	9,151,685.27
3 至 4 年	8,129,571.36
4 至 5 年	1,022,113.91
合计	82,880,530.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	4,510,693.35	1,187,669.49				5,698,362.84
合计	4,510,693.35	1,187,669.49				5,698,362.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司焦作供电公司	23,265,841.83	28.07%	1,109,367.02
密山市为天新农业有限公司	13,550,000.00	16.35%	1,492,600.00
国网河南省电力公司新乡供电公司	8,195,762.85	9.89%	395,369.65
国网河南省电力公司商丘供电公司	7,429,197.86	8.96%	352,593.50
洪雅县综合行政执法局	6,282,784.02	7.58%	125,655.68
合计	58,723,586.56	70.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		160,000,000.00
其他应收款	579,695,876.82	531,008,606.93
合计	579,695,876.82	691,008,606.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南阳百川畅银新能源有限公司		5,000,000.00
宜昌百川畅银新能源有限公司		8,000,000.00
荆门百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司		8,000,000.00
深圳市信能环保科技有限公司		26,000,000.00
新沂百川畅银新能源有限公司		4,000,000.00
耒阳百川畅银新能源有限公司		10,000,000.00
濮阳百川畅银新能源有限公司		4,000,000.00
宁海百川畅银新能源有限公司		6,000,000.00
黄冈百川畅银新能源有限公司		9,000,000.00
揭阳市百畅环保能源有限公司		20,000,000.00
临汾百川畅银能源科技有限公司		4,000,000.00
朝阳百川畅银新能源有限公司		8,000,000.00
百色市百川畅银新能源有限公司		5,000,000.00
丽江百川畅银新能源有限公司		4,000,000.00
赣州百畅新能源有限公司		4,000,000.00
西安百川畅银新能源有限公司		25,000,000.00
北京百川畅银新能源有限公司		7,000,000.00
合计		160,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 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	2,470,000.00	3,123,000.00
备用金	360,748.35	24,187.76
应收退税收入及政府补助	680,120.35	423,649.38
往来款项	26,067,472.00	143,267.00
关联方款项	561,524,368.05	537,925,420.52
其他	739,995.36	286,814.95
合计	591,842,704.11	541,926,339.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	586,640.99		10,331,091.69	10,917,732.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,229,519.98			1,229,519.98
本期转回	-425.37			-425.37
2023 年 6 月 30 日余额	1,815,735.60		10,331,091.69	12,146,827.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	590,939,524.11
1 至 2 年	153,700.00
2 至 3 年	749,000.00
3 年以上	480.00
4 至 5 年	480.00
合计	591,842,704.11

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李斌斌	股权转让款	25,000,000.00	1年以内	4.22%	1,182,500.00
适乐达电力有限公司	关联方款项	24,208,394.01	1年以内	4.09%	0.00
山西百畅农牧科技有限公司	关联方款项	24,046,976.96	1年以内	4.06%	0.00
揭阳市百畅环保能源有限公司	关联方款项	23,964,981.96	1年以内	4.05%	0.00
BCCY CORDOBA SAS.ESP	关联方款项	23,088,716.45	1年以内	3.90%	0.00
合计		120,309,069.38		20.32%	1,182,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	717,180,138.74	22,766,728.75	694,413,409.99	478,926,536.71	22,766,728.75	456,159,807.96
对联营、合营企业投资	35,029,238.35		35,029,238.35	56,093,692.38		56,093,692.38
合计	752,209,377.09	22,766,728.75	729,442,648.34	535,020,229.09	22,766,728.75	512,253,500.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
洛阳百川畅银新能源有限公司	11,500,511.57	0.00		0.00		11,500,511.57	4,499,488.43
济源市百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
漯河百川畅银新能源有限公司	8,000,000.00	0.00		0.00		8,000,000.00	0.00
信阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
宜昌百川畅银新能源有限公司	1,600,000.00	0.00		0.00		1,600,000.00	0.00
上饶市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
渭南百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
天水百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
荆门百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
驻马店百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00		0.00		2,000,000.00	0.00
蚌埠百川畅银新能源有限公司	194,030.89	0.00		0.00		194,030.89	805,969.11
潮州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
项城市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
辉县市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
榆林百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
西宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
乐山百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
汝州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
宿州市优能环保发电有限责任公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1.00
镇平百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
韶关市百川畅银新能源有限公司	1,080,000.00	0.00		0.00		1,080,000.00	0.00
深圳市信能环保科技有限公司	16,000,000.00	0.00		0.00		16,000,000.00	0.00
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
德化百川畅银新能源有限公司	713,184.90	0.00		0.00		713,184.90	286,815.10
宁波奉化百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
广德百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
新沂百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
江山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00

随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
钟祥百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
耒阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
沈阳新新明天再生利用有限公司	45,000,000.00	0.00		0.00		45,000,000.00	0.00
平顶山畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
濮阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
福安市百川畅银新能源有限公司	4,825,544.89	0.00		0.00		4,825,544.89	1,174,455.11
宁海百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00		0.00		2,000,000.00	0.00
黄冈百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
宣城百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
揭阳市百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	0.00		0.00		6,000,000.00	0.00
河南百川供电服务有限公司	15,000,000.00	25,000,000.00		0.00		40,000,000.00	0.00
SPEKTRA VOLTIK SDN. BHD	722,544.83	0.00		0.00		722,544.83	0.00
金华百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00		0.00		2,000,000.00	0.00
庆阳百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	2,000,000.00
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
临汾百川畅银能源科技有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
菏泽百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
朝阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
百色市百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00		0.00		2,000,000.00	0.00
蒙城县百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	3,000,000.00
泉州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
上蔡县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
青岛百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
方城县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
广汉百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
邓州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
孝感百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
南京百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	0.00		0.00		6,000,000.00	0.00
潜江百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
泊头市百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	3,000,000.00
鲁山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
西平县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
青岛百畅环保科技有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00

永春百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
息县百川畅银环保科技有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
南乐百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00	1,000,000.00
中江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
丽江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
沁阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
固始县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
确山县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
舞钢市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
淮滨县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
永康百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
徐州百川畅银环保能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
博爱县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
伊川县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
民权县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
新安县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
东明百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00		0.00		1,000,000.00	0.00
洪雅百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
河南百川畅银固废处置有限公司	1,820,000.00	0.00		0.00		1,820,000.00	0.00
温县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00		0.00		2,000,000.00	0.00
全州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
霞浦百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
来凤县百川畅银新能源有限责任公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
南召县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
赣州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
舞阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
蒙自百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
新密市百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00		0.00		5,000,000.00	0.00
靖边县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
台前县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
获嘉县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
汤阴县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
濮阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
濮阳县百川畅银环保新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00

西安百川畅银新能源有限公司	80,464,481.09	0.00		0.00		80,464,481.09	0.00
北京百川畅银新能源有限公司	33,575,371.94	0.00		0.00		33,575,371.94	0.00
南京百川畅银新能源有限公司	28,903,491.42	0.00		0.00		28,903,491.42	0.00
张家界农科填埋沼气发电有限公司	2,000,000.00	0.00		0.00		2,000,000.00	0.00
BCCY COLOMBIA HOLDING S. A. S.	5,918,214.00	6,798,412.17		0.00		12,716,626.17	0.00
巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
罗定市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
柳州市禹山新能源有限公司	3,000,000.00	0.00		0.00		3,000,000.00	0.00
洪雅县京联市政环保工程有限公司	10,842,432.43	0.00		0.00		10,842,432.43	0.00
辰溪县百川畅银新能源有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
和县百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
东至百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
濉溪百川新能源有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
濉溪百川畅银新能源有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
天津市百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
上蔡县百川农牧科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
上蔡县百川畅银农牧科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
社旗县百川新能源有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
社旗县百川畅银新能源有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
桂平百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
封开县百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
绥德县百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
大方县百川畅银环保新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
台山百川畅银新能源有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
河南百川畅银链道路运输有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
商洛百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
云县百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
上海百川畅银储能科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
平江百川畅银新能源有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
汉川市海源能源科技有限公司		19,000,000.00				19,000,000.00	
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司		810,000.00				810,000.00	
阆中市深百源能源科技有限责任公司		190,000.00				190,000.00	
广西港亚盛达新能源有限公司		5,300,000.00				5,300,000.00	
BCCY CORDOBA SAS ESP		53,155,189.86				53,155,189.86	
百川未来新能源技术（上海）有限公司		70,000,000.00				70,000,000.00	
合计	456,159,807.96	238,253,602.03	0.00	0.00	0.00	694,413,409.99	22,766,728.75

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
百川环境服务有限公司	31,523,674.74			2,504,191.30						34,027,866.04	
赛瑞特（山东-能源集团有限公司）	23,569,664.79		30,000,000.00	6,430,335.21						0.00	
北京松杉贰号科技合伙企业(有限合伙)	1,000,352.85			1,019.46						1,001,372.31	
小计	56,093,692.38	0.00	30,000,000.00	8,935,545.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,029,238.35	
合计	56,093,692.38	0.00	30,000,000.00	8,935,545.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,029,238.35	

(3) 其他说明

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	21,225,634.29	21,935,989.54	18,617,406.10	14,448,721.53
其他业务	81,137,811.31	60,234,237.48	25,082,616.91	9,306,467.14
合计	102,363,445.60	82,170,227.02	43,700,023.01	23,755,188.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	沼气发电	移动储能供热	碳交易	工程服务	其他	合计
商品类型	9,093,968.25	12,131,666.04	556,213.65	15,997,874.42	64,583,723.24	102,363,445.60
其中：						
沼气发电收入	9,093,968.25					9,093,968.25
移动储能供热收入		12,131,666.04				12,131,666.04
碳交易收入			556,213.65			556,213.65
工程服务收入				15,997,874.42		15,997,874.42
其他					64,583,723.24	64,583,723.24
按经营地区分类						
其中：						
境内	9,093,968.25	12,131,666.04	235,849.05	15,997,874.42	64,583,723.24	102,363,445.60
境外			320,364.60			320,364.60
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	9,093,968.25	12,131,666.04	556,213.65	15,997,874.42	64,583,723.24	102,363,445.60

与履约义务相关的信息：无

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,245,093.92	1,013,574.38
处置长期股权投资产生的投资收益	6,690,452.05	
合计	8,935,545.97	1,013,574.38

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	399,818.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	211,689.86	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,679,957.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,393,782.28	
减：所得税影响额	244,367.50	
少数股东权益影响额	-3.20	
合计	10,440,883.77	

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
增值税即征即退收入	17,937,018.97	与日常经营活动相关的增值税退税收入

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 （元/股）	稀释每股收益 （元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.14%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.0419	0.0419

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

4、其他