



百 川 环 能
NEEQ:837679

河南百川畅银环保能源股份有限公司
Henan BCCY Environmental Energy

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 1 至 6 月百川环能成功签约多个项目分别为：

2018 年 1 月成功签约范县项目

2018 年 2 月成功签约易县项目

2018 年 2 月成功签约任县项目

2018 年 3 月成功签约泊头项目

2018 年 4 月成功签约安国项目

2018 年 4 月成功签约潜江项目

2018 年 4 月成功签约青岛项目

2018 年 4 月成功签约方城项目

2018 年 5 月成功签约谷城项目

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
百川环能、公司、本公司、百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司
上海百川	指	上海百川畅银实业有限公司
本集团	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司及子公司
民生银行	指	中国民生银行股份有限公司郑州分行营业部
君创国际	指	君创国际融资租赁有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
安永华明	指	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
北京熔拓	指	北京熔拓资本管理有限公司
利星行	指	利星行融资租赁(中国)有限公司
郑州知了、知了创业	指	郑州知了创业企业管理咨询有限公司
阜阳百川	指	阜阳百川畅银新能源有限公司
河南得新实业	指	河南得新实业有限公司
百川有限	指	河南百川畅银实业有限公司
上海知了医院、上海知了	指	上海知了医院投资管理有限公司
金华百川	指	金华百川畅银新能源有限公司
庆阳百川	指	庆阳百川畅银新能源有限公司
唐河百川	指	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
临汾百川	指	临汾百川畅银能源科技有限公司
永城百川	指	永城市百川畅银新能源有限公司
大石桥百川	指	大石桥市百川畅银新能源有限公司
百川供电	指	河南百川供电服务有限公司
朝阳百川	指	朝阳百川畅银新能源有限公司
菏泽百川	指	菏泽百川畅银新能源有限公司
邓州百川	指	邓州百川畅银新能源有限公司
百色百川	指	百色市百川畅银新能源有限公司
蒙城百川	指	蒙城县百川畅银新能源有限公司
泉州百川	指	泉州百川畅银新能源有限公司
孝感百川	指	孝感百川畅银新能源有限公司
林吉特	指	马来西亚法定货币
元	指	人民币元

声明与提示

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

公司负责人陈功海、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）李连生保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南百川畅银环保能源股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN BCCY ENVIRONMENTAL ENERGY CO., LTD
证券简称	百川环能
证券代码	837679
法定代表人	陈功海
办公地址	郑州市东风路 22 号恒美商务 8 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩旭
是否通过董秘资格考试	是
电话	0371-63969330
传真	0371-65521780
电子邮箱	xhan@bccynewpower.com
公司网址	http://www.bccynewpower.com
联系地址及邮政编码	郑州市东风路 22 号恒美商务 8 层 450002
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 4 月 2 日
挂牌时间	2016 年 6 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D4419 电力、热力、燃气及水生产和供应业-电力生产-其他电力生产
主要产品与服务项目	垃圾填埋气发电
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	120,324,469
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	上海百川畅银实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈功海、李娜

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100687129467D	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区	否

	区冬青街 26 号 4 号楼 1 单元 3 层 22 号	
注册资本（元）	120,324,469	否
-		

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	140,857,417.26	104,858,525.91	34.33%
毛利率	40.03%	49.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,537,062.98	39,713,954.36	-0.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,591,012.11	39,111,960.75	-3.89%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.57%	7.05%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.30%	6.94%	-
基本每股收益	0.33	0.35	-5.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	880,388,362.42	854,085,868.34	3.08%
负债总计	149,232,693.06	164,373,774.66	-9.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	730,350,822.86	689,639,297.70	5.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.07	5.73	5.93%
资产负债率（母公司）	10.20%	13.32%	-
资产负债率（合并）	16.95%	19.25%	-
流动比率	1.71	1.77	-
利息保障倍数	24.11	8.85	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	37,667,441.89	41,213,778.00	-8.60%
应收账款周转率	1.30	1.70	-
存货周转率	3.68	4.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.08%	9.37%	-
营业收入增长率	34.33%	36.18%	-
净利润增长率	-1.20%	63.57%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	120,324,469	120,324,469	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为电力、热力、燃气及水生产和供应业（D44）。公司专注于垃圾填埋气发电和碳减排项目的开发利用，投资、建设和运营填埋气资源化利用项目，在解决垃圾填埋场治理填埋气污染的现实需求、实现环境效益的同时，通过销售电力、销售核证碳减排量等方式，实现经营收益；通过提供能源、环境、资源和减排相结合的新技术服务，致力于减少温室气体排放，以改善全球气候。

公司多年来一直致力于研发创新，取得了多项专利技术，形成了以“填埋气收集系统”为核心的填埋气收集技术。围绕填埋气的收集，还有节流装置技术、排水装置技术。公司拥有一支国内沼气工程领域的精锐研发团队，研发团队在实际运营中不断探索，努力创新，为公司效益作出了应有的贡献。公司生产不仅解决了垃圾填埋场填埋气的收集、利用、环境污染等问题，也为优化电网结构作出了贡献。

公司目前参与的碳减排项目主要有国际间展开的清洁发展机制（CDM）与国内施行的温室气体自愿减排项目（CCER）两种。CDM与CCER的项目设计文件中会根据项目实际情况评估预计最大减排二氧化碳当量（tCO₂e）。目前碳减排项目可申请注册期限为10年一期或21年三期两种（碳汇项目除外），其中21年三期需每7年重新制定设计文件并经审核。公司根据实际沼气利用项目的周期进行选择。公司的同一项目只可选择一种碳减排项目进行注册。

公司的业务收入来源主要为垃圾填埋气发电业务收入以及碳减排项目销售收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未发生改变。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年1-6月公司实现收入140,857,417.26元，较上年同期增长34.33%，营业成本84,467,469.98元，较上年同期增长58.58%，净利润39,225,353.10元，较上年同期减少1.20%，经营活动产生的现金流量净额为37,667,441.89元，完成了年初董事会拟定的发展目标。

国家层面密集出台八大环保政策，“十三五”期间将出台千项环保标准，环保政策从顶层设计到具体实施都在强有力的推进之中，显示出我国对环保产业的日益重视，环保行业呈现出高成长的特性。生态环保是服务、支撑、保障“一带一路”建设可持续推进的重要环节，在绿色“一带一路”影响下，环境治理空间将加速释放，“一带一路”将加速环保企业走出去。随着我国城乡环卫一体化以及美丽乡村政策的推进，县城的垃圾处理将进一步集中，故县级区域将是行业下一步重点开发的市场；另外东南亚、南美洲和非洲等区域的垃圾处理主要还是卫生填埋方式，国际市场空间巨大。

三、 风险与价值

1、公司业务单一带来的经营业绩风险

公司的主营业务是从事垃圾填埋气发电、碳减排项目开发等可再生能源的开发利用，与其他大型发电企业相比，公司虽然具有垃圾填埋气发电专业运营经验及气体收集系统技术的优势且在全国很多地区都有业务经营，在市场份额上具有一定优势，但目前收入来源比较单一，未来的成长可能会受到该因素限制。

应对措施：公司业务类型虽然较为单一，但是垃圾填埋气发电未来市场需求较大，特别是随着国家“美丽乡村”和城乡环卫一体化政策的推进，大量位于县市的垃圾场将成为目标市场，另外公司已经进入东南亚市场，未来将沿着一带一路的扩展海外市场，公司主业市场空间巨大；公司将积极通过技

术研发、提高生产效率，保证公司技术处于领先地位，并不断扩大市场份额；同时公司将择机进入天然气冷热电三联供分布式能源以及工业余热发电项目，另外公司正在研发垃圾热解气化，医疗废弃物焚烧发电等新业务，保证公司经营业绩的稳定增长。

2、实际控制人控制风险

公司的实际控制人为陈功海、李娜夫妇。公司虽然已制订了完善的内部控制制度，有健全的决策制度，法人治理结构健全，但公司实际控制人仍然可以通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响。若实际控制人利用对公司的控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行有利于实际控制人的控制，有可能损害公司经营及其他股东的利益。

应对措施：公司将不断完善内部控制管理制度，通过股东大会和董事会公正公开议事，科学合理决策。通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信及规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。同时加强公司内外部监管，依据全国中小企业股份转让系统有限责任公司对挂牌公司信息披露的要求，合规运行。

3、垃圾资源供应不足风险

公司的主营业务是从事垃圾填埋气发电等可再生能源的开发利用。填埋气的收集对公司至关重要，填埋气的收集主要依附于当地的垃圾填埋场，填埋气体的产生主要取决于垃圾的填埋规模。如果某地区垃圾资源供应不足，会导致垃圾填埋场填埋量的减少，填埋场产生的气体不足，影响到公司的发电量，对公司的生产经营稳定性产生重大影响。

应对措施：随着国家对环境保护的要求不断提高，普通居民的环保意识不断增强，美丽乡村以及城乡环卫一体化工作的推进，未来需要集中填埋处理的垃圾资源数量也将持续增加。公司也将与各地市环卫部门保持长期合作，保证公司能够持续取得垃圾资源。

4、税收政策变化的风险

目前我国在积极倡导生物质能发电等新能源和可再生能源的使用。为了鼓励生物质能发电的发展，我国出台了许多的鼓励政策，在给予生物质能发电一定补贴的同时，还给予生物质能发电企业很多的税收优惠。虽然目前我国仍积极鼓励和倡导可再生能源发电，但若未来国家宏观政策或者主要生产地区政策发生变化，企业不能享受税收优惠或享受的税收优惠幅度降低，都会影响公司的利润水平。

应对措施：公司将通过技术创新、扩大业务规模、提高业务运行效率等方式，降低业务成本，不断提高公司主营业务的盈利能力，降低税收优惠政策变化对公司经营业绩的影响。

5、公司治理风险

随着公司主营业务的不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司治理机制不够健全，运作不够规范。公司在整体变更为股份有限公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的公司治理体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的时间。因此，短期内公司治理存在不规范的风险。

应对措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。按要求组织相关培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

6、季节性风险

填埋气发电存在一定的季节性。夏季的时候是填埋气产气的高峰时节，但是到了冬季，由于湿度和温度的原因，填埋场产生的填埋气会有一定程度的减少，发电量同夏天相比也会相应减少。

应对措施：公司将通过技术研发和管理创新，从技术和管理上的改变提高垃圾的利用率和产气率，减少季节性影响的风险。同时，公司也将不断提高主营业务的盈利能力，扩大市场份额，减少季节性变化对公司经营业绩的影响。

7、营运资金风险

经过多年的积累，目前公司进入快速成长期，同时，公司目前仍在积极拓展业务，市场开拓、业务发展以及工程项目前期投入均需要大量资金，所需资金投入较大，公司现金流压力会逐步加大，公司做大做强需要更多的资金支持。如果没有充足的资金支持，没有较好的融资能力，公司在市场营销和拓展上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。目前公司虽然已在新三板挂牌，融资渠道仍较为有限，缺乏持续、稳定的资金供应，成为制约公司发展的重要因素。

应对措施：公司将不断提高主营业务的盈利能力，提高应收账款周转率，保证公司现金流量情况的良好。同时，公司将积极拓展融资渠道，引入战略投资者，保证公司营运资金的充足。

8、技术人才资源风险

公司的核心技术是垃圾填埋气的气体收集系统方面。目前公司的研发及技术支持工作均由核心技术人员负责，公司对于核心技术人员有一定的依赖性。拥有一支稳定、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要，一旦公司核心技术人员流失，可能会对公司的正常生产经营产生影响。同时，随着市场的拓展，业务规模的扩张，对核心技术人员的需求也会不断增加，因此如未能留住并吸引相关核心技术人员，对公司未来经营的可持续发展存在重大影响。

应对措施：公司继续大力推进人力资源体系的建设，为员工的专业水平提升、职位晋升、职业发展提供较好的指导和广阔平台。此外，公司实施了股权激励方案并制定了较为合理的员工薪酬方案，通过建立完善的绩效管理体系，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。公司还考虑优化利用外部人力资源，包括有步骤地引进职业化人才，以应对公司人才流失的风险并满足公司高速发展对优秀人才的需求。

9、电价波动风险

虽然公司近三年已投产项目所在地区电价基本不存在波动，但是不排除未来国家对垃圾填埋气发电上网电价政策发生变化、国家垃圾填埋气发电上网电价政策得不到贯彻执行、或是国家取消了对垃圾填埋气发电的补贴，如果发生上述情形，可能会对公司发电收入产生负面影响。

应对措施：公司会积极形成良好的成本控制能力，并继续积累项目运营经验，提高营收能力，以应对合理的售电价格波动风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司实现了较好的经营业绩和社会效益，通过依法缴纳税费、提供新增就业机会等方式，有力地支持了区域经济的发展。公司投产的项目不仅提供电能这一清洁能源，同时解决了沼气工程中的环境问题，消耗掉大量废弃物，减少了温室气体排放，属于典型的资源循环利用项目，具有良好的经济效益和生态环境效益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
1、陈功海、李娜、上海百川畅银实业有限公司	2016年2月至2021年2月止，陈功海、李娜和上海百川畅银实业有限公司无偿为公司向民生银行郑州分行借款35,000,000元提供担保。	35,000,000.00	是	2016年7月6日	2016-014
2、陈功海	柳州市信能环保科技有限公司与利星行融资租赁(中国)有限公司签订融资租赁业务4,999,987.08元，租金还款期限自2016年5月至2019年4月，由陈功海无偿提供连带责任	4,999,987.08	是	2016年7月6日	2016-014

	保证担保。				
3、陈功海	奉化百川畅银新能源有限公司与利星行融资租赁(中国)有限公司签订融资租赁业务 10,361,083.84 元,租金还款期限自 2016 年 5 月至 2019 年 4 月,由陈功海无偿提供连带责任保证担保。	10,361,083.84	是	2016 年 7 月 6 日	2016-014
4、陈功海	桂林信能环保科技有限公司与利星行融资租赁(中国)有限公司签订融资租赁业务 15,541,625.76 元,租金还款期限自 2016 年 7 月至 2019 年 7 月,由陈功海无偿提供连带责任保证担保。	15,541,625.76	是	2016 年 7 月 5 日	2016-009
5、陈功海、李娜	2018 年 3 月至 2021 年 3 月,陈功海、李娜为公司向浙商银行郑州分行借款提供无限连带责任保证担保。	40,000,000.00	是	2018 年 1 月 26 日	2018-011
6、陈功海	陈功海为公司向中原银行郑州分行借款提供无限连带责任保证担保。	20,000,000.00	是	2018 年 3 月 28 日	2018-029
7、陈功海、李娜、上海百川畅银实业有限公司	陈功海、李娜和上海百川畅银实业有限公司无偿为公司向国家开发银行河南省分行借款提供担保。	300,000,000.00	是	2018 年 3 月 28 日	2018-029

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：公司关联方为公司提供银行贷款和融资租赁担保，解决了公司融资问题，缓解了投资建设及流动资金紧缺的情况，加快了公司建设进度，促进了公司业务的发展。

上述 1-3 项，公司已经第一届董事会第五次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认 2016 年上半年公司关联方为公司贷款提供担保的议案》，并于 2016 年 7 月 6 日披露了《关于追认 2016 年上半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2016-014）。

上述第 4 项，公司已经第一届董事会第四次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于同意公司关联方为公司贷款提供担保的议案》，并于 2016 年 7 月 5 日披露了《关联交易公告》（2016-009）。

上述第 5 项，公司已经第一届董事会第二十三次会及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司关联方为公司贷款提供担保的议案》，并于 2018 年 1 月 26 日披露了《借款暨偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-011）。公司于 2018 年 7 月 4 日通过浙商银行郑州分行开出银行承兑汇票 1000 万元，期限为 2018 年 7 月 4 日至 2019 年 1 月 4 日，其余担保事项没有发生，担保协议也没有签订。

上述第 6-7 项，公司已经第一届董事会第二十四次会及 2018 年第三次临时股东大会审议通过了

《关于公司关联方为公司贷款提供担保的议案》，并于 2018 年 3 月 28 日披露了《偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-029）。截止本报告公布日公司没有同中原银行郑州分行、国家开发银行河南省分行签订正式协议。

（二） 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人陈功海、李娜夫妇，控股股东上海百川畅银实业有限公司，公司持股 5%以上股东，董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，截止至本报告披露日，公司实际控制人陈功海、李娜夫妇，控股股东上海百川畅银实业有限公司，公司持股 5%以上股东，董事、监事、高级管理人员均严格遵守以上承诺。

2、公司实际控制人陈功海、李娜夫妇，控股股东上海百川畅银实业有限公司，公司持股 5%以上股东均已出具了《关于避免资金占用的承诺函》，截止本报告披露日，公司实际控制人陈功海、李娜夫妇，控股股东上海百川畅银实业有限公司，公司持股 5%以上股东均严格遵守以上承诺。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
洛阳百川畅银新能源有限公司收费权、股权	质押			浙商银行
河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司收费权	质押			浙商银行
河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司收费权	质押			浙商银行
河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司收费权	质押			浙商银行
河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司收费权	质押			浙商银行
桂林信能环保科技有限公司收费权、股权	质押			浙商银行
项城市百川畅银新能源有限公司股权	质押			浙商银行
镇平百川畅银新能源有限公司股权	质押			浙商银行
洛阳百川畅银新能源有限公司涧西分公司收费权	质押	-	-	民生银行贷款
南阳百川畅银新能源有限公司收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款
漯河百川畅银新能源	质押	-	-	浙商银行、民生银行贷

有限公司收费权、股权				款
济源市百川畅银新能源有限公司收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款
信阳百川畅银新能源有限公司收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款
河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司收费权	质押	-	-	民生银行贷款
河南百川畅银环保能源股份有限公司鹤壁分公司收费权	质押	-	-	民生银行贷款
驻马店百川畅银新能源有限公司收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款, 英吉斯
辉县市百川畅银新能源有限公司收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款、浙商银行
蚌埠百川畅银新能源有限公司收费权	质押	-	-	民生银行贷款
宿州优能环保发电有限责任公司收费权、股权	质押	-	-	民生银行、中信银行贷款
宜昌百川畅银新能源有限公司股权	质押	-	-	英吉斯融资租赁
南京绿色资源再生工程有限公司股权	质押	-	-	民生银行贷款
榆林百川畅银新能源有限公司股权	质押	-	-	英吉斯融资租赁
潮州百川畅银新能源有限公司股权	质押	-	-	英吉斯融资租赁
哈尔滨百川畅银新能源有限公司股权	质押	-	-	民生银行贷款
柳州市桂林信能环保科技有限公司股权	质押	-	-	中信银行贷款
沈阳新新明天再生利用有限公司股权	质押	-	-	君创国际融资租赁
沈阳新新明天再生利用有限公司设备	质押	18,048,111.76	2.05%	君创国际融资租赁
沈阳新新明天再生利用有限公司收费权	质押	-		君创国际融资租赁
机器设备	质押	25,049,674.67	2.85%	利星行融资租赁

总计	-	43,097,786.43	4.90%	-
----	---	---------------	-------	---

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

百川环能以下属子公司机器设备向君创国际融资租赁有限公司售后租回进行融资，质押百川环能下属子公司的股权，2018年6月30日机器设备账面价值为1,805万元，期限为2016年10月28日至2020年10月28日，融资金额为3,580万元；

浙商银行贷款质押百川环能下属子公司的电费收费权和股权，担保期限为2018年3月至2021年3月，贷款金额为4,000万元；2018年7月4日，公司通过浙商银行郑州分行开出银行承兑汇票1,000万元，期限为2018年7月4日至2019年1月4日，其余担保事项没有发生，担保协议也没有签订。

百川环能子公司奉化百川、柳州公司、桂林公司、南京绿色分别向利星行融资租赁(中国)有限公司进行机器设备融资租赁，根据相关合同约定，上述机器设备“租赁期间届满，承租人留购租赁物”。

截止2018年6月30日上述机器设备账面价值为2,505万元。

上述电费收费权在2018年6月30日账面价值为4,306万元。以上股权价值具有浮动性，所以没有填列账面价值和占总资产的比例。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	70,113,134	58.27%	-	70,113,134	58.27%
	其中：控股股东、实际控制人	19,013,857	15.80%	-	19,013,857	15.80%
	董事、监事、高管	1,489,191	1.24%	-	1,489,191	1.24%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,211,335	41.73%	-	50,211,335	41.73%
	其中：控股股东、实际控制人	45,800,909	38.06%	-	45,800,909	38.06%
	董事、监事、高管	4,467,575	3.71%	-	4,467,575	3.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		120,324,469	100%	0	120,324,469	100%
普通股股东人数		42				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海百川畅银实业有限公司	58,858,000	-	58,858,000	48.92%	41,333,334	17,524,666
2	北京红杉铭德股权投资中心(有限合伙)	9,024,353	-	9,024,353	7.50%	-	9,024,353
3	光控郑州国投新产业投资基金合伙企业(有限合伙)	7,400,000	-	7,400,000	6.15%	-	7,400,000
4	郑州知了创业企业管理咨询有限公司	6,615,638	-	6,615,638	5.50%	4,410,426	2,205,212
5	李娜	5,956,766	-	5,956,766	4.95%	4,467,575	1,489,191
合计		87,854,757	0	87,854,757	73.02%	50,211,335	37643422

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李娜为公司实际控制人陈功海之妻子，李娜持有百川环能 4.95%的股份，另外李娜还持有上海百川畅银实业有限公司 6.45%的股权。上海百川畅银实业有限公司、郑州知了创业企业管理咨

询有限公司的控股股东均为陈功海。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为上海百川畅银实业有限公司,上海百川畅银实业有限公司成立于 2007 年 2 月 7 日,住所:上海市杨浦区延吉中路 65 号 139 室;法定代表人:陈功海注册资本:人民币 6,200 万元;公司类型:有限责任公司(自然人投资或控股);经营范围:实业投资,市政工程投资,市政规划设计,投资咨询,商务咨询(以上咨询除经纪),新材料领域内的技术开发;公路工程,铁路工程;从事货物及技术的进出口业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

报告期内,公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

陈功海,男,1969 年出生,中国国籍,拥有美国永久居留权,1988 年 7 月毕业于河南省潢川师范。1992 年 10 月至 1996 年 12 月任淄博交通灯具集团陶瓷分厂厂长;1997 年 1 月至 2008 年 6 月任淄博海德实业有限公司董事长;1999 年 12 月至 2001 年 7 月任深圳玉庚化工有限公司董事长;2007 年 2 月至今任上海百川执行董事;2009 年 4 月至 2016 年 1 月任百川有限董事长兼任总经理;2011 年 1 月至今任阜阳百川执行董事;2013 年 4 月至 2016 年 3 月任河南得新董事长;2014 年 1 月至今任上海知了医院投资管理有限公司执行董事;2014 年 12 月至今任郑州知了创业企业管理咨询有限公司执行董事兼任总经理;2016 年 1 月至 2017 年 4 月任百川环能董事长兼总经理;2017 年 4 月至今担任百川环能董事长。

李娜,女,1977 年出生,中国籍,拥有美国永久居留权,1999 年 9 月本科毕业于郑州大学经济学专业,2005 年硕士毕业于德国帕德博恩大学企业管理专业。2007 年 2 月至 2011 年 7 月在上海百川担任 CDM 经理;2007 年 2 月至今任上海百川监事;2011 年 7 月至 2016 年 1 月任百川有限董事;2014 年 1 月至今任上海知了监事;2016 年 1 月至今担任百川环能董事。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈功海	董事长	男	1969-06	中专	2016年1月12日至2019年1月12日	是
张锋	总经理	男	1963-04	本科	2017年4月27日至2019年1月12日	是
韩旭	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	1976-10	硕士研究生	2016年1月12日至2019年1月12日	是
高凤勇	董事	男	1970-04	硕士研究生	2016年1月12日至2019年1月12日	否
马伟	董事	男	1965-11	硕士研究生	2017年5月19日至2019年1月12日	否
潘旻	董事	男	1975-10	硕士研究生	2017年7月11日至2019年1月12日	否
张人骥	独立董事	男	1942-12	博士研究生	2017年7月11日至2019年1月12日	是
郭光	独立董事	男	1958-01	博士研究生	2017年7月11日至2019年1月12日	是
陈泽智	独立董事	男	1969-05	博士研究生	2017年7月11日至2019年1月12日	是
李娜	董事	女	1977-05	硕士研究生	2016年1月12日至2019年1月12日	否
蒋萌	监事会主席	男	1975-04	硕士研究生	2016年1月12日至2019年1月12日	否
李海峰	监事	男	1986-06	本科	2017年12月18日至2019年1月	是

					12日	
辛静	职工监事	女	1986-09	本科	2016年1月12日至2019年1月12日	是
赵恒玉	副总经理	男	1963-09	本科	2016年1月12日至2019年1月12日	是
付勇	副总经理	男	1975-04	专科	2016年1月12日至2019年1月12日	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈功海、李娜系夫妻关系，合计持有控股股东上海百川100%股权，陈功海、李娜是公司实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李娜	董事	5,956,766	0	5,956,766	4.95%	0
合计	-	5,956,766	0	5,956,766	4.95%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	32	33
生产人员	541	585
财务人员	50	52
管理人员	81	82
员工总计	704	752

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	9	10
本科	105	105
专科	320	360
专科以下	270	277
员工总计	704	752

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司目前没有按照《非上市公众公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。公司将继续大力推进人力资源体系的建设，为员工的专业水平提升、职位晋升、职业发展提供较好的指导。此外，公司制定了较为合理的员工薪酬方案，通过建立完善的绩效管理体系，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	29,582,668.29	60,171,889.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	127,046,741.44	82,534,091.31
预付款项		11,631,413.99	9,028,358.30

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	16,363,943.68	14,930,678.01
买入返售金融资产			
存货	五、5	27,487,634.43	18,371,328.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	25,350,214.04	59,287,419.93
流动资产合计		237,462,615.87	244,323,765.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、7	2,506,000.00	1,974,900.93
长期股权投资	五、8	7,594,379.79	651,267.74
投资性房地产			
固定资产	五、9	446,766,416.82	414,324,529.06
在建工程	五、10	42,243,488.18	56,063,806.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	11,460,520.34	12,437,251.05
开发支出			
商誉	五、12	49,646,037.12	49,646,037.12
长期待摊费用	五、13	68,167,750.81	60,108,176.64
递延所得税资产	五、14	503,398.13	723,992.64
其他非流动资产	五、15	14,037,755.36	13,832,141.65
非流动资产合计		642,925,746.55	609,762,103.07
资产总计		880,388,362.42	854,085,868.34
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、18、19	91,366,344.73	90,437,801.08
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	8,517,396.64	7,842,178.24
应交税费	五、21	4,840,462.61	3,806,226.77

其他应付款	五、22	783,520.23	1,031,187.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	33,064,893.84	34,836,585.13
其他流动负债			
流动负债合计		138,572,618.05	137,953,978.39
非流动负债：			
长期借款	五、24	0.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、25	9,259,919.46	19,369,293.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、14	1,400,155.55	2,050,503.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,660,075.01	26,419,796.27
负债合计		149,232,693.06	164,373,774.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	120,324,469.00	120,324,469.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	395,153,741.56	395,153,741.56
减：库存股			
其他综合收益	五、28	-28,487.16	-32,006.85
专项储备			
盈余公积	五、29	5,105,904.60	5,105,904.60
一般风险准备			
未分配利润	五、30	209,795,194.86	169,087,189.39
归属于母公司所有者权益合计		730,350,822.86	689,639,297.70
少数股东权益		804,846.50	72,795.98
所有者权益合计		731,155,669.36	689,712,093.68
负债和所有者权益总计		880,388,362.42	854,085,868.34

法定代表人：陈功海

主管会计工作负责人：韩旭

会计机构负责人：李连生

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		27,160,880.64	54,184,990.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	11,646,098.41	8,351,540.98
预付款项		2,217,609.76	1,585,527.13
其他应收款	十一、2	337,515,663.56	324,331,830.94
存货		6,519,651.66	3,412,755.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,516,095.60	45,982,633.24
流动资产合计		396,575,999.63	437,849,278.20
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	172,486,925.62	159,043,813.57
投资性房地产			
固定资产		42,110,772.63	41,917,527.47
在建工程		1,893,760.72	1,617,481.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		752,710.87	820,929.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,517,511.47	5,153,166.24
递延所得税资产		46,364.27	46,364.27
其他非流动资产		1,448,259.00	1,477,756.62
非流动资产合计		224,256,304.58	210,077,039.14
资产总计		620,832,304.21	647,926,317.34
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		15,743,716.25	30,535,997.59
预收款项			
应付职工薪酬		2,470,999.73	3,035,478.24
应交税费		455,427.30	512,586.21
其他应付款		29,503,766.79	26,967,520.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	20,173,936.82

其他流动负债			
流动负债合计		63,173,910.07	81,225,519.08
非流动负债：			
长期借款			5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		161,863.35	72,990.58
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		161,863.35	5,072,990.58
负债合计		63,335,773.42	86,298,509.66
所有者权益：		120324469	120324469
股本		120,324,469.00	120,324,469.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		393,419,485.11	393,419,485.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,105,904.60	5,105,904.60
一般风险准备			
未分配利润		38,646,672.08	42,777,948.97
所有者权益合计		557,496,530.79	561,627,807.68
负债和所有者权益合计		620,832,304.21	647,926,317.34

法定代表人：陈功海

主管会计工作负责人：韩旭

会计机构负责人：李连生

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		140,857,417.26	104,858,525.91
其中：营业收入	五、31	140,857,417.26	104,858,525.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,071,314.76	73,642,830.86
其中：营业成本	五、31	84,467,469.98	53,266,219.88
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	1,256,360.91	1,407,666.04
销售费用			
管理费用	五、33	20,449,210.72	11,875,807.99
研发费用	五、34	174,840.27	543,663.88
财务费用	五、35	1,725,134.67	6,365,874.16
资产减值损失	五、36	998,298.21	183,598.91
加：其他收益	五、37	9,487,165.47	12,137,838.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	261,207.93	-349,557.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	-237,146.48	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,297,329.42	43,003,976.23
加：营业外收入	五、40	1,884,637.63	1,917,843.50
减：营业外支出	五、41	379,542.95	1,956,374.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,802,424.10	42,965,445.31
减：所得税费用	五、42	3,577,071.00	3,262,826.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,225,353.10	39,702,619.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润		39,225,353.10	39,702,619.21
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-311,709.88	-11,335.15
2. 归属于母公司所有者的净利润		39,537,062.98	39,713,954.36
六、其他综合收益的税后净额		3,910.77	-9,398.12
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,519.69	-8,458.30
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,519.69	-8,458.30
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进			

损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,519.69	-8,458.30
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		391.08	-939.82
七、综合收益总额		39,229,263.87	39,693,221.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,540,582.67	39,705,496.06
归属于少数股东的综合收益总额		-311,318.80	-12,274.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.33	0.35
（二）稀释每股收益		0.33	0.35

法定代表人：陈功海

主管会计工作负责人：韩旭

会计机构负责人：李连生

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	15,961,058.03	14,450,031.69
减：营业成本	十一、4	10,050,787.15	7,785,010.71
税金及附加		204,497.17	275,067.28
销售费用			
管理费用		13,052,503.03	7,079,365.10
研发费用		174,840.27	543,663.88
财务费用		82,525.49	3,008,931.41
其中：利息费用		484,038.19	2,496,797.39
利息收入		212,777.60	441,810.24
资产减值损失		163,088.65	-399,597.08
加：其他收益		1,737,498.23	1,914,328.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	261,207.93	-349,557.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,768,477.57	-2,277,638.64
加：营业外收入		1,852,013.24	1,571,400.00
减：营业外支出		197,353.88	165.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,113,818.21	-706,403.64
减：所得税费用			47,199.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,113,818.21	-753,603.28

(一) 持续经营净利润		-4,113,818.21	-753,603.28
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-4,113,818.21	-753,603.28
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：陈功海

主管会计工作负责人：韩旭

会计机构负责人：李连生

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,309,814.24	105,636,476.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,621,347.11	8,549,229.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	5,423,734.00	2,221,767.32
经营活动现金流入小计		131,354,895.35	116,407,472.75

购买商品、接受劳务支付的现金		31,036,184.88	27,628,910.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,858,798.55	21,053,167.62
支付的各项税费		14,134,805.14	17,637,228.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	10,657,664.89	8,874,388.06
经营活动现金流出小计		93,687,453.46	75,193,694.75
经营活动产生的现金流量净额		37,667,441.89	41,213,778.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		598,095.88	
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	73,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、43	1,285,436.50	880,000.00
投资活动现金流入小计		61,883,532.38	953,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,089,612.08	81,417,485.38
投资支付的现金		32,280,000.00	720,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五、43	1,875,000.00	195,000.00
投资活动现金流出小计		94,244,612.08	82,332,485.38
投资活动产生的现金流量净额		-32,361,079.70	-81,378,985.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,360,000.00	100,000,001.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	400,000.00	86,375.58
筹资活动现金流入小计		2,760,000.00	100,086,376.58
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		484,038.19	2,083,735.73
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	五、43	11,666,525.72	21,701,515.35
筹资活动现金流出小计		22,150,563.91	63,785,251.08
筹资活动产生的现金流量净额		-19,390,563.91	36,301,125.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		480.73	-5,515.07
五、现金及现金等价物净增加额		-14,083,720.99	-3,869,596.95
加：期初现金及现金等价物余额		36,880,389.28	141,622,734.31

六、期末现金及现金等价物余额		22,796,668.29	137,753,137.36
-----------------------	--	---------------	----------------

法定代表人：陈功海 主管会计工作负责人：韩旭 会计机构负责人：李连生

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,425,134.49	19,490,486.91
收到的税费返还		1,360,683.63	1,861,291.28
收到其他与经营活动有关的现金		109,909,564.36	78,506,080.23
经营活动现金流入小计		125,695,382.48	99,857,858.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,884,646.15	5,090,110.60
支付给职工以及为职工支付的现金		13,873,818.17	7,877,730.62
支付的各项税费		1,954,600.18	2,378,118.15
支付其他与经营活动有关的现金		100,179,764.39	137,858,756.92
经营活动现金流出小计		119,892,828.89	153,204,716.29
经营活动产生的现金流量净额		5,802,553.59	-53,346,857.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		598,095.88	15,927,048.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,054,840.00	460,000.00
投资活动现金流入小计		61,652,935.88	16,387,048.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,493,534.95	6,890,833.84
投资支付的现金		38,780,000.00	12,960,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		950,000.00	195,000.00
投资活动现金流出小计		56,223,534.95	20,045,833.84
投资活动产生的现金流量净额		5,429,400.93	-3,658,785.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			100,000,001.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			86,375.58
筹资活动现金流入小计			100,086,376.58
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		484,038.19	1,998,459.69
支付其他与筹资活动有关的现金		11,266,525.72	6,387,960.00

筹资活动现金流出小计		21,750,563.91	48,386,419.69
筹资活动产生的现金流量净额		-21,750,563.91	51,699,956.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,518,609.39	-5,305,686.09
加：期初现金及现金等价物余额		30,893,490.03	132,809,057.73
六、期末现金及现金等价物余额		20,374,880.64	127,503,371.64

法定代表人：陈功海

主管会计工作负责人：韩旭

会计机构负责人：李连生

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1、
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

报告期内公司通过设立取得的子公司有上蔡县百川畅银新能源有限公司、南和县百川畅银新能源有限公司、任县百川畅银新能源有限公司、范县百川畅银新能源有限公司、青岛百川畅银新能源有限公司、易县百川畅银新能源有限公司、潜江百川畅银新能源有限公司、泊头市百川畅银新能源有限公司、安国市百川畅银新能源有限公司、谷城百川畅银新能源有限公司等 10 个子公司，永城市百川畅银有限公司新能源和东山县百川畅银新能源有限公司完成注销税务登记和注销工商登记，从而导致合并范围发生变化。

报表项目注释

二、 报表项目注释

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 本集团基本情况

河南百川畅银环保能源股份有限公司(以下简称“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。本公司股票于2016年6月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,转让方式为协议转让。本公司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。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为:生活垃圾卫生填埋场填埋气发电及销售(仅限分公司经营);新能源的技术开发;沼气综合利用技术研发;销售:塑料管材、电力设备及零配件;余热利用;市政规划设计;供电服务;输变电工程施工;电力设备维修;电力工程勘察设计施工;合同能源管理;大气污染治理技术开发、技术咨询;土地整理;净化设备的生产销售。

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(以下简称“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2018年8月28日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,报告期内变化情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其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。

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，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

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、长期待摊费用的摊销、收入确认和计量政策等。

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2018年6月30日的财务状况及2018年1月1日至2018年6月30日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。本报告期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

3. 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，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。

4. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，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。

非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及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。

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。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)。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的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的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。

6. 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共

同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物

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。

8. 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。

9. 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。

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，按交易日进行会计确认和终止确认。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。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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其他金融负债，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：

其他金融负债

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。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑

相关担

保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10. 应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团将金额为人民币50万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

确认组合依据

账龄组合	按照账龄计提坏账准备的应收款项
无风险组合	应收合并范围内关联方款项

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

无风险组合在单独进行减值测试后, 未发生减值的, 该组合无需计提减值准备。

采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2.00	2.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

11. 存货

存货包括原材料、周转材料、工程施工等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。

12. 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。通过同一控制下的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。通过非同一控制下的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的企业合并的，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当期损益。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，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。

13. 固定资产

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。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

(%)	使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率
机器设备	10-15年	5.00	6.33-9.50
运输工具	3-10年	5.00	9.50-31.67
其他设备	5年	5.00	19.00

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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。

14. 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、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用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。

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

16. 无形资产

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：

	使用寿命
软件	3-10年
专利权	与合作方签订的合作期限与经营期限孰短
合同权益	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。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团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，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。

18. 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。本公司的长期待摊费用主要包括收集井、建在他人提供土地上的房屋建筑

物等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，摊销年限如下：

	摊销年限
收集井	3年
房屋建筑物	合作协议或租赁协议约定的场地使用期限与 预计可使用年限孰低

19. 职工薪酬

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。

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。

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。

其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积；公允价值以同期新进股东认购公司新增股权的每股价格确定。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件或服务期限条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

22. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

本集团电力产品销售收入确认时点的具体判断标准：在发电量上网供应至各地供电公司时确认收入。

销售商品收入金额按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外，合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

经核证碳减排量收入

本集团出售由垃圾填埋气综合利用设施生产的经核证碳减排量（“CERs”、“CCER”）。这些生产设施已按《京都议定书》向联合国清洁发展机制执行理事会（“CDMEB”）登记注册为清洁发展机制（“CDM”）项目以及按《温室气体自愿减排交易管理暂行办法》向国家发展和改革委员会登记注册为国家温室气体自愿减排（“CCER”）项目。与 CERs、CCER 有关的收入在基本确定可收回购买方款项时予以确认。

建造合同收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本集团以已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

23. 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费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2017年5月10日，财政部颁布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该项准则修订自2017年6月12日起施行，2006年财政部印发的《企业会计准则第16号——政府补助》同时废止。根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

根据修订后的准则，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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

24. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

25. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 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。

27. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

本集团就若干固定资产与租赁公司进行了售后租回交易，根据售后租回交易协议的

相关条款和具体情况分析，本集团判断其属于融资租赁的性质并保留了相关资产的所有重大风险和报酬，因此本集团将此类售后租回交易作为以资产抵押进行融资，相关的资产仍按其原账面价值持续计量。

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。

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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。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。

应收账款减值

应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

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，详见附注五、15。

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。

固定资产的预计使用寿命及预计净残值

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预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。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。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期内，本公司无应披露的重要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期内，本公司无应披露的会计估计变更事项。

四、 税项

1. 主要税种及税率

增值税	- 应税收入按6%、16%、17%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。
城市维护建设税	- 按实际缴纳的增值税的7%、5%、1%计缴。
教育费附加	- 按实际缴纳的增值税的3%计缴。
地方教育费附加	- 按实际缴纳的增值税的2%计缴。
企业所得税	- 企业所得税按应纳税所得额的25%、12.5%或0计缴。

2. 税收优惠

所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委公布的《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税[2009]166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。本集团截至2018年6月30日止已取得所得税税收优惠详细情况如下:

序号	公司名称	免税期间	减 税 期间
(1)	南阳百川畅银新能源有限公司	2009年至2011年	2012 年 至2014年
(2)	洛阳百川畅银新能源有限公司	2009年至2011年	2012 年 至2014年
(3)	洛阳百川畅银新能源有限公司涧西分公司	2011年至2013年	2014 年 至2016年
(4)	漯河百川畅银新能源有限公司	2010年至2012年	2013 年 至2015年
(5)	济源市百川畅银新能源有限公司	2010年至2012年	2013 年 至2015年
(6)	信阳百川畅银新能源有限公司	2011年至2013年	2014 年 至2016年
(7)	河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司	2011年至2013年	2014 年 至2016年
(8)	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司	2013年至2015年	2016 年 至2018年
(9)	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司	2011年至2013年	2014 年 至2016年
(10)	上饶市百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017 年 至2019年
(11)	潮州百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017 年

至2019年			
(12) 鄂州百川畅银新能源有限公司	2013年至2015年	2016年	
至2018年			
(13) 宜昌百川畅银新能源有限公司	2013年至2015年	2016年	
至2018年			
(14) 桂林信能环保科技有限公司	2012年至2014年	2015年	
至2017年			
(15) 柳州市信能环保科技有限公司	2012年至2014年	2015年	
至2017年			
(16) 驻马店百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年	
至2019年			
(17) 蚌埠百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年	
至2019年			
(18) 天水百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年	
至2019年			
(19) 宿州市优能环保发电有限责任公司	2013年至2015年	2016年	
至2018年			
(20) 深圳市信能环保科技有限公司保定分公司	2012年至2014年	2015年	
至2017年			
(21) 河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司	2012年至2014年	2015年	
至2017年			
(22) 河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司	2013年至2015年	2016年	
至2018年			
(23) 河南百川畅银环保能源股份有限公司鹤壁分公司	2013年至2015年	2016年	
至2018年			
(24) 辉县市百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年	
至2019年			
(25) 榆林百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年	
至2020年			
(26) 项城市百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年	
至2020年			
(27) 乐山百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年	
至2020年			
(28) 西宁百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年	

至2020年		
(29) 武威百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018 年
至2020年		
(30) 宁国百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018 年
至2020年		
(31) 马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	2015年至2017年	2018 年
至2020年		
(32) 邯郸市良邺再生资源开发有限公司	2013年至2015年	2016 年
至2018年		
(33) 深圳市信能环保科技有限公司临沂分公司	2015年至2017年	2018 年
至2020年		
(34) 荆门百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(35) 渭南百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(36) 韶关市百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(37) 镇平百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018 年
至2020年		
(38) 重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(39) 象山百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(40) 奉化百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(41) 广德百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019 年
至2021年		
(42) 濮阳百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(43) 宁海百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(44) 宣城百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(45) 新沂百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年

至2022年		
(46) 随州百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(47) 遵义市信能环保科技有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(48) 西咸新区百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(49) 汝州百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(50) 钟祥百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(51) 揭阳市百畅环保能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(52) 庆阳百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(53) 金华百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(54) 黄冈百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(55) 临汾百川畅银能源科技有限公司	2018年至2020年	2021 年
至2023年		
(56) 唐河县百川畅银环保新能源有限公司	2017年至2019年	2020 年
至2022年		
(57) 福安市百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021 年
至2023年		
(58) 江山百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021 年
至2023年		
(59) 菏泽百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021 年
至2023年		
(60) 青岛百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021 年
至2023年		

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令512号）第九十九条及《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录

有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），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，本集团截至2018年6月30日止取得所得税税收优惠备案的分子公司如下：

序号	公司名称
(1)	洛阳百川畅银新能源有限公司
(2)	洛阳百川畅银新能源有限公司润西分公司
(3)	南阳百川畅银新能源有限公司
(4)	漯河百川畅银新能源有限公司
(5)	济源市百川畅银新能源有限公司
(6)	信阳百川畅银新能源有限公司
(7)	河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司
(8)	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司
(9)	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司
(10)	上饶市百川畅银新能源有限公司
(11)	潮州百川畅银新能源有限公司
(12)	鄂州百川畅银新能源有限公司
(13)	宜昌百川畅银新能源有限公司
(14)	桂林信能环保科技有限公司
(15)	柳州市信能环保科技有限公司
(16)	驻马店百川畅银新能源有限公司
(17)	蚌埠百川畅银新能源有限公司
(18)	天水百川畅银新能源有限公司
(19)	宿州市优能环保发电有限责任公司
(20)	深圳市信能环保科技有限公司保定分公司
(21)	河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司
(22)	河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司
(23)	河南百川畅银环保能源股份有限公司鹤壁分公司
(24)	辉县市百川畅银新能源有限公司
(25)	榆林百川畅银新能源有限公司
(26)	项城市百川畅银新能源有限公司
(27)	乐山百川畅银新能源有限公司

- (28) 西宁百川畅银新能源有限公司
- (29) 武威百川畅银新能源有限公司
- (30) 宁国百川畅银新能源有限公司
- (31) 马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
- (32) 邯郸市良邺再生资源开发有限公司
- (33) 深圳市信能环保科技有限公司临沂分公司
- (34) 南京绿色资源再生工程有限公司
- (35) 沈阳新新明天再生利用有限公司
- (36) 荆门百川畅银新能源有限公司
- (37) 韶关市百川畅银新能源有限公司
- (38) 镇平百川畅银新能源有限公司
- (39) 重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
- (40) 象山百川畅银新能源有限公司
- (41) 渭南百川畅银新能源有限公司
- (42) 奉化百川畅银新能源有限公司
- (43) 唐河县百川畅银环保新能源有限公司
- (44) 宁海百川畅银新能源有限公司
- (45) 濮阳百川畅银新能源有限公司
- (46) 西咸新区百川畅银新能源有限公司
- (47) 新沂百川畅银新能源有限公司

增值税税收优惠

依据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015] 78号)及通知附件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》2.8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2018年6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
----	------

- (1) 洛阳百川畅银新能源有限公司

- (2) 洛阳百川畅银新能源有限公司涧西分公司
- (3) 南阳百川畅银新能源有限公司
- (4) 漯河百川畅银新能源有限公司
- (5) 济源市百川畅银新能源有限公司
- (6) 信阳百川畅银新能源有限公司
- (7) 河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司
- (8) 河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司
- (9) 河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司
- (10) 上饶市百川畅银新能源有限公司
- (11) 潮州百川畅银新能源有限公司
- (12) 鄂州百川畅银新能源有限公司
- (13) 宜昌百川畅银新能源有限公司
- (14) 桂林信能环保科技有限公司
- (15) 柳州市信能环保科技有限公司
- (16) 驻马店百川畅银新能源有限公司
- (17) 蚌埠百川畅银新能源有限公司
- (18) 天水百川畅银新能源有限公司
- (19) 宿州市优能环保发电有限责任公司
- (20) 深圳市信能环保科技有限公司保定分公司
- (21) 河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司
- (22) 河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司
- (23) 河南百川畅银环保能源股份有限公司鹤壁分公司
- (24) 辉县市百川畅银新能源有限公司
- (25) 榆林百川畅银新能源有限公司
- (26) 项城市百川畅银新能源有限公司
- (27) 乐山百川畅银新能源有限公司
- (28) 西宁百川畅银新能源有限公司
- (29) 宁国百川畅银新能源有限公司
- (30) 马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
- (31) 邯郸市良邺再生资源开发有限公司
- (32) 深圳市信能环保科技有限公司临沂分公司
- (33) 南京绿色资源再生工程有限公司
- (34) 沈阳新新明天再生利用有限公司
- (35) 荆门百川畅银新能源有限公司

- (36) 镇平百川畅银新能源有限公司
 (37) 奉化百川畅银新能源有限公司
 (38) 重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
 (39) 渭南百川畅银新能源有限公司
 (40) 韶关市百川畅银新能源有限公司
 (41) 象山百川畅银新能源有限公司
 (42) 宁海百川畅银新能源有限公司

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	53,111.48	25,847.03
银行存款	22,743,556.81	36,854,542.25
其他货币资金	6,786,000.00	23,291,500.00
合 计	29,582,668.29	60,171,889.28
其中：存放在境外的款项总额	163,548.83	701,645.83

其他说明：

(1) 于2018年6月30日，本集团人民币6,786,000.00元(2017年12月31日：人民币23,291,500.00元)银行存款受限，为银行承兑汇票保证金，期限为3至6个月。

(2) 于2018年6月30日，本集团存放境外的货币资金为人民币163,548.83元(2017年12月31日：701,645.83元)，其中无汇回受限制的货币资金。

(3) 本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	131,014,557.73	100.00	3,967,816.29	3.03%	127,046,741.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	131,014,557.73	100.00	3,967,816.29	3.03%	127,046,741.44

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	85,529,175.76	100.00	2,995,084.45	3.50	82,534,091.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	85,529,175.76	100.00	2,995,084.45	3.50	82,534,091.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	116,242,986.95	2,324,859.77	2.00
1至2年	13,113,576.31	1,311,357.62	10.00
2至3年	1,657,994.47	331,598.90	20.00
3年以上	-	-	-
合计	131,014,557.73	3,967,816.29	3.03%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,649,741.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 677,009.83 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
国网辽宁省电力有限公司	客户	12,912,317.00	9.86%	258,246.34
国网湖北省电力公司	客户	12,274,817.89	9.37%	364,538.81
国网浙江宁波市奉化区供电有限公司	客户	9,129,733.68	6.97%	383,798.73
国网安徽省电力有限公司	客户	6,951,328.42	5.31%	522,845.92
国网浙江象山县供电有限公司	客户	6,174,381.61	4.71%	279,767.44
合计		47,442,578.60	36.21%	1,809,197.24

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,807,722.03	92.92	8,394,699.57	92.98
1 至 2 年	632,116.19	5.43	617,738.85	6.84
2 至 3 年	191,575.77	1.65	15,919.88	0.18
3 年以上				
合计	11,631,413.99	100.00	9,028,358.30	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例 (%)
泉州市环境卫生管理处	资源使用费	4,520,000.00	38.86
杭州久阳塑胶管业有限公司	材料供应商	1,069,658.80	9.20
河南省恒美物业管理发展有限公司	物业服务提供方	1,025,242.70	8.81
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）郑州分所	咨询服务提供方	681,825.00	5.86
苏州威仕德动力机械有限公司	配件供应商	408,388.57	3.51
合计		7,705,115.07	66.24

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,729,213.68	100.00	1,391,499.45	7.85	16,363,943.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,729,213.68	100.00	1,391,499.45	7.85	16,363,943.68

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,295,523.79	100.00	1,364,845.78	8.38	14,930,678.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	16,295,523.79	100.00	1,364,845.78	8.38	14,930,678.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,658,972.46	233,179.45	2.00
1至2年	4,193,288.84	419,328.89	10.00
2至3年	1,278,949.24	255,789.85	20.00
3至4年	188,003.14	75,201.26	40.00
4至5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	400,000.00	400,000.00	100.00
合计	17,729,213.68	1,391,499.45	7.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额144,397.91元；本期收回或转回坏账准备金额117,744.24元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,067,135.42	6,309,703.61
应收退税收入	10,689,699.60	8,823,881.24
备用金	462,346.77	569,924.09
关联方款项	-	-
其他	510,031.89	592,014.85
合计	17,729,213.68	16,295,523.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
Beringin Niaga Enterprise SDN. BHD.	否	保证金	3,134,668.29	1至2年	17.68%	313,466.83
上饶市信州区财政局	否	退税收入	1,699,498.39	0至2年	10.40%	160,214.50
马鞍山市财政局	否	退税收入	988,094.95	0至2年	6.05%	57,684.23
保定市财政局	否	退税收入	906,337.25	0至2年	5.55%	40,521.26
辉县市财政局	否	退税收入	870,327.07	0至2年	5.33%	66,407.79
合计		—	7,598,925.95	—	45.01%	638,294.61

(5) 涉及政府补助的应收款项

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
上饶市信州区财政局	退税收入	1,699,498.39	0至2年	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
马鞍山市财政局	退税收入	988,094.95	0至2年	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
保定市财政局	退税收入	906,337.25	0至2年	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
辉县市财政局	退税收入	870,327.07	0至2年	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
榆林市财政局	退税收入	851,521.81	1年以内	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
南阳市财政局	退税收入	825,500.96	1年以内	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
柳江县财政局	退税收入	763,808.64	1年以内	依相关增值税退税规定, 预计2018可全额收回
漯河市财政局	退税收入	461,393.69	1年以内	依相关增值税退税规定, 预计2018可全额收回
天水市财政局	退税收入	420,710.74	1年以内	依相关增值税退税规定, 预计2018年内可全额收回
新乡市财政局	退税收入	417,097.25	1年以内	依相关增值税退税规定, 预

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
				计 2018 年内可全额收回
邯郸市财政局	退税收入	343,654.78	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
洛阳市财政局	退税收入	245,281.27	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
蚌埠市财政局	退税收入	230,429.00	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 可全额收回
渭南财政局	退税收入	207,730.02	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
商丘市财政局	退税收入	206,707.62	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
安阳市财政局	退税收入	203,201.60	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
宁国财政局	退税收入	170,946.02	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
平顶山市财政局	退税收入	116,713.83	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2017 年内可全额收回
项城市财政局	退税收入	100,040.17	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
韶关市财政局	退税收入	88,102.33	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
焦作市财政局	退税收入	81,388.58	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
临沂市财政局	退税收入	75,398.15	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
济源财政局	退税收入	68,495.09	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 可全额收回
镇平县财政局	退税收入	66,064.96	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
乐山市财政局	退税收入	59,574.95	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 可全额收回
鹤壁市财政局	退税收入	43,129.02	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预

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
				计 2018 年内可全额收回
信阳市浉河区财政局	退税收入	36,931.87	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
遂平县财政局	退税收入	34,054.29	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
西宁市财政局	退税收入	32,915.18	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
重庆市荣昌区财政局	退税收入	32,195.53	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
荆门财政局	退税收入	31,299.43	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
宿州市财政局	退税收入	6,697.45	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
潮州市财政局	退税收入	4,457.71	1 年以内	依相关增值税退税规定, 预计 2018 年内可全额收回
合 计	退税收入	10,689,699.60	-	-

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,937,848.05		25,937,848.05
库存商品	1,549,786.38		1,549,786.38
合 计	27,487,634.43		27,487,634.43

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,461,858.32		17,461,858.32
库存商品	909,470.12		909,470.12
合 计	18,371,328.44		18,371,328.44

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,140,575.81	13,980,750.40

项 目	期末余额	期初余额
预缴税金	209,638.23	306,669.53
到一年内到期的银行理财产品	10,000,000.00	45,000,000.00
合 计	25,350,214.04	59,287,419.93

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面余额	
融资租赁保证金	2,506,000.00		2,506,000.00	1,974,900.93		1,974,900.93	
合 计	2,506,000.00		2,506,000.00	1,974,900.93		1,974,900.93	

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
小 计						
二、联营企业						
百川环境服务有限公司	651,267.74	7,280,000.00		-336,887.95		
小 计	651,267.74	7,280,000.00		-336,887.95		
合 计	651,267.74	7,280,000.00		-336,887.95		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小 计					
二、联营企业					
百川环境服务有限公司				7,594,379.79	
小 计				7,594,379.79	
合 计				7,594,379.7	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	498,393,193.38	5,758,078.08	4,604,608.71	508,755,880.17
2、本期增加金额	61,626,346.21	57,045.32	562,690.05	62,246,081.58
(1) 购置	6,666,821.77	57,045.32	562,690.05	7,286,557.14
(2) 在建工程转入	54,959,524.44	0	0	54,959,524.44
3、本期减少金额	14,372,364.26	12,200.00	140,171.64	14,524,735.90
(1) 处置或报废	13,848,587.75	12,200.00	140,171.64	14,000,959.39
(2) 其他减少	523,776.51			523,776.51
4、期末余额	545,647,175.33	5,802,923.40	5,027,127.12	556,477,225.85
二、累计折旧				
1、期初余额	84,714,217.99	1,736,043.64	2,427,117.46	88,877,379.09
2、本期增加金额	16,210,998.40	303,432.98	1,321,651.41	17,836,082.79
(1) 计提	16,210,998.40	303,432.98	1,321,651.41	17,836,082.79
3、本期减少金额	1,711,447.85	9,710.84	95,590.93	1,816,749.62
(1) 处置或报废	1,711,447.85	9,710.84	95,590.93	1,816,749.62
(2) 其他减少				0.00
4、期末余额	99,213,768.54	2,029,765.78	3,653,177.94	104,896,712.26
三、减值准备				
1、期初余额	5,539,251.43	5114.27	9,606.32	5,553,972.02
2、本期增加金额	0	0	0	0.00
(1) 计提				0.00
3、本期减少金额	739,875.25	0.00	0.00	739,875.25
(1) 处置或报废	739,875.25			739,875.25
(2) 其他减少				0.00
4、期末余额	4,799,376.18	5,114.27	9,606.32	4,814,096.77
四、账面价值				
1、期末账面价值	441,634,030.61	3,768,043.35	1,364,342.86	446,766,416.82
2、期初账面价值	408,139,723.96	4,016,920.17	2,167,884.93	414,324,529.06

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	68,112,623.27	22,228,504.91	309,072.52	45,575,045.84

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
总部可视化监控系统	199,999.98	-	199,999.98	-	-	-
新乡余热利用项目	1,693,760.74	-	1,693,760.74	1,617,481.35	-	1,617,481.35
上饶生活垃圾填埋气发电项目	1,475.00	-	1,475.00	-	-	-
项城生活垃圾填埋气发电项目	651,344.21	-	651,344.21	-	-	-
沈丘生活垃圾填埋气发电项目	2,821,050.71	1,732,657.23	1,088,393.48	2,821,050.71	1,732,657.23	1,088,393.48
荣昌尾气处理项目	386,439.86	-	386,439.86	-	-	-
肥西生活垃圾填埋气发电项目	1,281,889.91	-	1,281,889.91	1,280,957.30	-	1,280,957.30
柳州生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	233,117.49	-	233,117.49
邯郸生活垃圾填埋气发电项目	12,600.00	-	12,600.00	-	-	-
怀化生活垃圾填埋气发电项目	670,106.61	642,156.61	27,950.00	642,156.61	642,156.61	-
遵义生活垃圾填埋气发电项目	806,798.82	-	806,798.82	-	-	-
哈尔滨生活垃圾填埋气发电项目	3,594,382.07	-	3,594,382.07	3,592,326.81	-	3,592,326.81
德化生活垃圾填埋气发电项目	966,021.54	-	966,021.54	965,771.33	-	965,771.33
奉化生活垃圾填埋气发电项目	2,126,330.49	-	2,126,330.49	-	-	-
揭西生活垃圾填埋气发电项目	884,025.78	-	884,025.78	879,189.03	-	879,189.03
新沂生活垃圾填埋气发电项目	790,874.13	-	790,874.13	-	-	-
江山生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	683,491.21	-	683,491.21
东山生活垃圾填埋气发电项目	246,249.02	-	246,249.02	246,249.02	-	246,249.02
阜宁生活垃圾填埋气发电项目	880,844.99	-	880,844.99	885,075.77	-	885,075.77
浙川生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	121,213.40	-	121,213.40
西咸生活垃圾填埋气发电项目	42,734.50	-	42,734.50	-	-	-
宜昌猇亭生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	9,182,315.74	-	9,182,315.74
未阳生活垃圾填埋气发电项目	1,759,617.00	-	1,759,617.00	1,066,381.31	-	1,066,381.31
沈阳新新生活垃圾填埋气发电项目	18,103.45	-	18,103.45	345,410.09	-	345,410.09
平顶山新能源 LNG 加气站项目	5,221,228.82	-	5,221,228.82	5,068,661.51	-	5,068,661.51
福安生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	3,972,210.32	-	3,972,210.32
宁海生活垃圾填埋气发电项目	39,945.72	-	39,945.72	31,658.12	-	31,658.12
广汉生活垃圾填埋气发电项目	499,946.40	-	499,946.40	262,690.65	-	262,690.65
揭阳生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	153,717.50	-	153,717.50
适乐达生活垃圾填埋气发电项目	13,698,162.80	-	13,698,162.80	12,667,135.73	-	12,667,135.73

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
临汾生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	4,705,251.77	-	4,705,251.77
永城生活垃圾填埋气发电项目	-	-	-	3,348.00	-	3,348.00
大石桥生活垃圾填埋气发电项目	520,120.19	-	520,120.19	146,523.90	-	146,523.90
菏泽生活垃圾填埋气发电项目	134,227.27	-	134,227.27	5,992,774.22	-	5,992,774.22
朝阳生活垃圾填埋气发电项目	754,269.18	-	754,269.18	623,931.72	-	623,931.72
百色生活垃圾填埋气发电项目	380,289.02	-	380,289.02	42,309.47	-	42,309.47
邓州生活垃圾填埋气发电项目	340,995.55	-	340,995.55	206,220.00	-	206,220.00
蒙城生活垃圾填埋气发电项目	373,006.27	-	373,006.27	-	-	-
泉州生活垃圾填埋气发电项目	943,433.17	-	943,433.17	-	-	-
上蔡生活垃圾填埋气发电项目	156,582.50	-	156,582.50	-	-	-
孝感生活垃圾填埋气发电项目	106,098.80	-	106,098.80	-	-	-
南和生活垃圾填埋气发电项目	31,510.17	-	31,510.17	-	-	-
苏州生活垃圾填埋气发电项目	1,166,545.75	-	1,166,545.75	-	-	-
范县生活垃圾填埋气发电项目	17,735.00	-	17,735.00	-	-	-
青岛生活垃圾填埋气发电项目	297,556.60	-	297,556.60	-	-	-
易县生活垃圾填埋气发电项目	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-
潜江生活垃圾填埋气发电项目	92,000.00	-	92,000.00	-	-	-
合 计	44,618,302.02	2,374,813.84	42,243,488.18	58,438,620.08	2,374,813.84	56,063,806.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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（%）
总部可视化监控系统	1,036,104.60	-	199,999.98	-	-	199,999.98	19.30
新乡余热利用项目	1,940,000.00	1,617,481.35	2,141,643.51	2,065,364.12	-	1,693,760.74	87.31
上饶生活垃圾填埋气发电项目	4,200,000.00	-	1,475.00	-	-	1,475.00	0.04
项城生活垃圾填埋气发电项目	920,000.00	-	651,344.21	-	-	651,344.21	70.80
沈丘生活垃圾填埋气发电项目	5,300,000.00	2,821,050.71	-	-	-	2,821,050.71	53.23
荣昌尾气处理项目	450,000.00	-	386,439.86	-	-	386,439.86	85.88
柳州生活垃圾填埋气发电项目	4,970,000.00	233,117.49	1,556,387.07	1,789,504.56	-	-	100.00

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（%）
邯郸生活垃圾填埋气发电项目	2,150,000.00	-	12,600.00	-	-	12,600.00	0.59
遵义生活垃圾填埋气发电项目	850,000.00	-	806,798.82	-	-	806,798.82	94.92
哈尔滨生活垃圾填埋气发电项目	29,570,100.00	3,592,326.81	2,055.26	-	-	3,594,382.07	12.16
奉化生活垃圾填埋气发电项目	2,340,000.00	-	2,126,330.49	-	-	2,126,330.49	90.87
新沂生活垃圾填埋气发电项目	1,100,000.00	-	1,008,638.68	217,764.55	-	790,874.13	71.90
江山生活垃圾填埋气发电项目	6,317,200.00	683,491.21	5,843,041.18	6,526,532.39	-	-	100.00
西咸生活垃圾填埋气发电项目	1,200,000.00	-	42,734.50	-	-	42,734.50	3.56
宜昌猗亭生活垃圾填埋气发电项目	9,200,000.00	9,182,315.74	2,417,739.19	11,600,054.93	-	-	100.00
耒阳生活垃圾填埋气发电项目	6,807,000.00	1,066,381.31	693,235.69	-	-	1,759,617.00	25.85
沈阳新新生活垃圾填埋气发电项目	5,900,000.00	345,410.09	212,935.60	540,242.24	-	18,103.45	0.31
平顶山新能源 LNG 加气站项目	12,000,000.00	5,068,661.51	152,567.31	-	-	5,221,228.82	43.51
福安生活垃圾填埋气发电项目	6,317,200.00	3,972,210.32	2,292,178.30	6,264,388.62	-	-	100.00
宁海生活垃圾填埋气发电项目	2,900,000.00	31,658.12	8,287.60	-	-	39,945.72	1.38
广汉生活垃圾填埋气发电项目	7,435,200.00	262,690.65	237,255.75	-	-	499,946.40	6.72
揭阳生活垃圾填埋气发电项目	13,513,400.00	153,717.50	9,774,286.45	9,928,003.95	-	-	100.00
适乐达生活垃圾填埋气发电项目	25,000,000.00	12,667,135.73	1,031,027.07	-	-	13,698,162.80	54.79
临汾生活垃圾填埋气发电项目	9,070,000.00	4,705,251.77	2,792,832.64	7,498,084.41	-	-	100.00
大石桥生活垃圾填埋气发电项目	7,505,200.00	146,523.90	373,596.29	-	-	520,120.19	6.93
菏泽生活垃圾填埋气发电项目	2,150,000.00	5,992,774.22	2,671,037.72	8,529,584.67	-	134,227.27	6.24

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（%）
朝阳生活垃圾填埋气发电项目	9,917,900.00	623,931.72	130,337.46	-	-	754,269.18	7.61
百色生活垃圾填埋气发电项目	7,235,200.00	42,309.47	337,979.55	-	-	380,289.02	5.26
邓州生活垃圾填埋气发电项目	5,532,200.00	206,220.00	134,775.55	-	-	340,995.55	6.16
蒙城生活垃圾填埋气发电项目	7,564,700.00	-	373,006.27	-	-	373,006.27	4.93
泉州生活垃圾填埋气发电项目	7,605,200.00	-	943,433.17	-	-	943,433.17	12.41
上蔡生活垃圾填埋气发电项目	7,305,200.00	-	156,582.50	-	-	156,582.50	2.14
孝感生活垃圾填埋气发电项目	9,098,900.00	-	106,098.80	-	-	106,098.80	1.17
苏州生活垃圾填埋气发电项目	31,268,000.00	-	1,166,545.75	-	-	1,166,545.75	3.73
青岛生活垃圾填埋气发电项目	20,721,600.00	-	297,556.60	-	-	297,556.60	1.44
潜江生活垃圾填埋气发电项目	6,779,200.00	-	92,000.00	-	-	92,000.00	1.36
其他生活垃圾填埋场填埋气发电项目	50,680,000.00	5,023,960.46	93,523.74	-	129,101.18	4,988,383.02	9.84
合计	333,849,504.60	58,438,620.08	41,268,307.56	54,959,524.44	129,101.18	44,618,302.02	

11、无形资产

无形资产情况

项 目	软件	合同权益	专利权	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	1,175,588.53	16,368,000.00	840,000.00	18,383,588.53
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额	7,446.14			7,446.14

项 目	软件	合同权益	专利权	合 计
(1) 处置	7,446.14			7,446.14
4、期末余额	1,168,142.39	16,368,000.00	840,000.00	18,376,142.39
二、累计摊销				0.00
1、期初余额	354,658.91	5,294,928.57	296,750.00	5,946,337.48
2、本期增加金额	60,772.61	866,511.96	42,000.00	969,284.57
(1) 计提	60,772.61	866,511.96	42,000.00	969,284.57
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	415,431.52	6,161,440.53	338,750.00	6,915,622.05
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	752,710.87	10,206,559.47	501,250.00	11,460,520.34
2、期初账面价值	820,929.62	11,073,071.43	543,250.00	12,437,251.05

注：截至 2018 年 6 月 30 日止，无形资产-合同权益账面原值为人民币 16,368,000.00 元、净值人民币 10,206,559.47 元。主要系非同一控制下企业合并按照经评估的公允价值确认合同权益产生，包括 2014 年 9 月收购二级子公司-深圳信能环保科技有限公司确认无形资产-合同权益人民币 13,340,000.00 元(其中：三级子公司桂林信能环保科技有限公司人民币 3,570,000.00 元、邯郸市良邺再生资源开发有限公司人民币 3,280,000.00 元、柳州市信能环保科技有限公司人民币 4,100,000.00 元、南京绿色资源再生工程有限公司人民币 1,620,000.00 元，深圳信能环保科技有限公司保定分公司人民币 770,000.00 元)、2015 年 10 月收购二级子公司沈阳新新明天再生利用有限公司确认无形资产-合同权益人民币 3,028,000.00 元。

12、商誉

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
合计	56,669,529.41			56,669,529.41

商誉减值准备情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
沈阳新新明天再生利用有限公司	7,023,492.29			7,023,492.29
合计	7,023,492.29			7,023,492.29

注：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；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；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。

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，上述每个在合并报表层面的长期资产就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司在合并报表层面的长期资产以进行减值测试。

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三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。三家公司现金流量预测所用的税前折现率于 2018 年为 16.00%。

计算资产组于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，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。

分配至关键假设的金额与外部信息一致。

本集团管理层聘请了万隆(上海)资产评估有限公司对上述三家子公司合并报表层面的长期资产在 2018 年 6 月 30 日的在用价值进行了评估，本集团管理层认为于 2018 年 6 月 30 日无需计提商誉减值准备。

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
房屋建筑物	38,027,135.15	5,803,828.88	3,037,401.89		40,793,562.14
收集井	22,081,041.49	11,927,819.23	6,634,672.05		27,374,188.67

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
合计	60,108,176.64	17,731,648.11	9,672,073.94		68,167,750.81

14、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明细

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	3,266,763.68	408,345.46	3,244,461.48	405,927.36
非同一控制下企业合并公允价值调整	380,210.68	95,052.67	1,272,261.12	318,065.28
合计	3,646,974.36	503,398.13	4,516,722.60	723,992.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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
非同一控制下企业合并公允价值调整	5,600,622.20	1,400,155.55	8,202,012.64	2,050,503.16
合计	5,600,622.20	1,400,155.55	8,202,012.64	1,400,155.55

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,822,100.34	22,199,929.22
合计	15,822,100.34	22,199,929.22

15、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	3,602,255.78	1,994,972.55
预付设备款	10,435,499.58	11,837,169.10
合计	14,037,755.36	13,832,141.65

16、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
1、坏账准备	4,359,930.23	1,794,139.58	794,754.07		5,359,315.74
2、固定资产减值准备	5,553,972.02			739,875.25	4,814,096.77
3、商誉减值准备	7,023,492.29				7,023,492.29
4、在建工程减值准备	2,374,813.84				2,374,813.84
5、长期待摊费用减值准备	983,581.19				983,581.19
合计	20,295,789.57	1,794,139.58	794,754.07	739,875.25	20,555,299.83

18、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,786,000.00	23,291,500.00
合计	6,786,000.00	23,291,500.00

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上期末：0.00 元）。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
设备款	49,387,223.46	39,049,372.92
材料款	16,115,154.83	9,116,086.12
安装费	4,905,735.36	4,857,266.39
咨询服务费	2,241,209.74	2,716,052.01
垃圾使用费	11,318,432.63	11,230,166.01
其他	612,588.71	177,357.63
合计	84,580,344.73	67,146,301.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油集团济柴动力有限公司	4,616,000.00	尚未结算
沈阳市东部固体废弃物综合处理站	867,337.07	尚未结算
桂林市环境卫生管理处	503,017.12	尚未结算
南阳建工集团	444,379.70	尚未结算
合计	6,430,733.89	

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,835,212.74	38,362,905.81	37,686,872.59	8,511,242.54
二、离职后福利-设定提存计划	6,965.50	2,257,798.68	2,258,610.08	6,154.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,842,178.24	40,620,704.49	39,945,482.67	8,517,396.64

(2) 短期薪酬列示

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	6,506,644.75	34,230,750.16	33,962,436.53	6,774,958.38

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费	195,584.22	1,708,513.79	1,634,561.35	269,536.66
3、社会保险费	3,249.91	1,051,406.20	1,063,667.29	-9,011.18
其中：医疗保险费	2,700.20	845,493.78	855,570.14	-7,376.16
工伤保险费	367.01	102,753.19	104,149.25	-1,029.05
生育保险费	182.7	103,159.23	103,947.90	-605.97
4、住房公积金	0.00	779,819.73	779,897.73	-78.00
5、工会经费和职工教育经费	1,129,733.86	592,415.93	246,313.11	1,475,836.68
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	7,835,212.74	38,362,905.81	37,686,876.01	8,511,242.54

(3) 设定提存计划列示

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	6,782.80	2,184,224.31	2,185,117.11	5,890.00
2、失业保险费	182.7	73,574.37	73,492.97	264.10
3、企业年金缴费				
合 计	6,965.50	2,257,798.68	2,258,610.08	6,154.10

21、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,481,926.04	1,826,222.93
企业所得税	1,867,097.00	1,447,455.18
个人所得税	221,175.08	305,111.07
城市维护建设税	133,154.30	101,080.52
教育费附加	68,910.18	59,090.74
地方教育费附加	45,730.98	39,330.26
其他	22,469.03	27,936.07
合 计	4,840,462.61	3,806,226.77

22、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付往来款	233,221.02	177,926.22
应付质保金	24,234.85	26,234.85
关联方款项	-	-
其他	526,064.36	827,026.10

项 目	期末余额	期初余额
合 计	783,520.23	1,031,187.17

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	15,000,000.00	20,000,000.00
1年内到期的长期应付款	18,064,893.84	14,836,585.13
合 计	33,064,893.84	34,836,585.13

24、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	25,000,000.00
减：一年内到期部分	15,000,000.00	20,000,000.00
合 计	0.00	5,000,000.00

注：1、于2018年6月30日，上述借款的年利率为5.46%(2017年12月31日:5.46%)。

2、于2018年6月30日，本集团以部分分、子公司的股权及电费收费权质押，取得长期借款人民币35,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款为人民币15,000,000.00元。

3、于2018年6月30日，本集团无逾期借款(2017年12月31日：无)。

25、长期应付款

按款项性质列示长期应付

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	27,324,813.30	34,205,878.24
减：一年内到期部分	18,064,893.84	14,836,585.13
合 计	9,259,919.46	19,369,293.11

26、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)		期末余额
		本期增加	本期减少	
上海百川畅银实业有限公司	58,858,000.00			58,858,000.00
北京红杉铭德股权投资中心(有限合伙)	9,024,353.00			9,024,353.00
光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	7,400,000.00			7,400,000.00
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	6,615,638.00			6,615,638.00
李娜	5,956,766.00			5,956,766.00
上海建新创业投资中心(有限合伙)	4,093,781.00			4,093,781.00
钟永利	3,658,858.00			3,658,858.00
上海澎望投资管理中心(有限合伙)	2,839,609.00			2,839,609.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额
		本期增加	本期减少	
广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	2,046,891.00			2,046,891.00
宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心（有限合伙）	2,046,891.00			2,046,891.00
苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）	1,890,182.00			1,890,182.00
冯毅	1,575,152.00			1,575,152.00
北京莫高丝路文化发展有限公司	1,352,720.00			1,352,720.00
周友滨	1,180,000.00			1,180,000.00
苏州熔拓达兴投资合伙企业（有限合伙）	1,108,907.00			1,108,907.00
南通通州湾实领海汇投资中心（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00
南通东拓创业投资企业（有限合伙）	899,637.00			899,637.00
苏州七都熔拓投资企业（有限合伙）	850,000.00			850,000.00
宁波梅山保税港区德存股权投资合伙企业（有限合伙）	775,000.00			775,000.00
宁波深海中奕股权投资中心（有限合伙）	625,000.00			625,000.00
姚洁	614,067.00			614,067.00
白洞明	600,000.00			600,000.00
上海翡璿企业管理合伙企业（有限合伙）	600,000.00			600,000.00
君丰合信（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	523,445.00			523,445.00
郑文涌	500,000.00			500,000.00
胡敏亚	500,000.00			500,000.00
华鑫证券投资有限公司	500,000.00			500,000.00
方海伟	315,030.00			315,030.00
杭州汉理前秀创业投资合伙企业（有限合伙）	285,494.00			285,494.00
佟鑫	270,544.00			270,544.00
张洪刚	251,000.00			251,000.00
张祥娟	250,000.00			250,000.00
新疆圣石创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	248,000.00			248,000.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额
		本期增加	本期减少	
李金峰	200,000.00			200,000.00
邝天堂	180,000.00			180,000.00
钟志良	155,564.00			155,564.00
张中楠	150,215.00			150,215.00
孙健	144,012.00			144,012.00
赵彦斌	126,012.00			126,012.00
温显华	74,671.00			74,671.00
朱兴旺	36,030.00			36,030.00
上海汉理前秀创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000.00			3,000.00
股份总数	120,324,469.00			120,324,469.00

注：2018年1月-6月公司股东在全国中小企业股份转让系统挂牌期间未发生交易。

27、资本公积

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）	378,684,537.86			378,684,537.86
其他资本公积	16,469,203.70			16,469,203.70
合计	395,153,741.56			395,153,741.56

28、其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累计余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
外币财务报表折算差额	-32,006.85	3,519.69	-	28,487.16
合计	-32,006.85	3,519.69	-	28,487.16

合并利润表中其他综合收益当期发生额

项目	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：所得税费用	归属于母公司	归属于少数股东
外币财务报表折算差额	3,910.76			3,519.69	391.07
合计	3,910.76			3,519.69	391.07

29、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,105,904.60			5,105,904.60
合计	5,105,904.60			5,105,904.60

注：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。

30、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	169,087,189.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	169,087,189.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	39,537,062.98
其他	1,171,333.56
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	209,795,585.93

31、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,648,180.25	84,439,549.92	103,248,544.42	52,352,408.90
其他业务	209,237.01	27,920.06	1,609,981.49	913,810.98
合 计	140,857,417.26	84,467,469.98	104,858,525.91	53,266,219.88

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	565,807.78	624,793.18
教育费附加	297,483.86	338,017.22
地方教育费附加	196,674.20	219,868.44
土地使用税	59,670.39	67,470.04
房产税	28,759.10	30,382.85
其他	107,965.58	127,134.31
合 计	1,256,360.91	1,407,666.04

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	8,317,338.34	3,578,694.91
折旧及摊销	1,467,910.53	1,398,018.50
咨询服务费	1,040,710.07	1,101,678.63
差旅费	2,669,249.84	1,547,593.93
社会保险费及公积金	1,305,381.78	1,001,642.51
业务招待费	2,682,099.50	1,349,074.31
租赁费	1,021,123.13	435,035.01
办公费	515,962.62	317,630.41
其他	1,429,434.91	1,146,439.78
合 计	20,449,210.72	11,875,807.99

34、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	174,840.27	543,663.88
合 计	174,840.27	543,663.88

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	484,038.19	2,083,735.73
减：利息收入	220,501.76	353,404.12
融资租赁费用摊销额	1,368,251.55	3,652,138.39
汇兑收益	-13,825.97	374,702.30
其他	107,172.66	608,701.86
合 计	1,725,134.67	6,365,874.16

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	998,298.21	183,598.91
固定资产减值损失	-	-
合 计	998,298.21	183,598.91

37、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	9,487,165.47	12,137,838.75
合 计	9,487,165.47	12,137,838.75

注：依据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78

号)及通知附件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》2.8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,该补助属于与日常活动相关的政府补助。

38、投资收益

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	-336,887.95	-349,557.57
理财产品投资收益	598,095.88	
合 计	261,207.93	-349,557.57

39、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-237,146.48	-
合 计	-237,146.48	-

40、营业外收入

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
政府补助	1,864,013.24	1,633,400.00	1,864,013.24
其他	20,624.39	284,443.50	20,624.3
合 计	1,884,637.63	1,917,843.50	1,884,637.63

其中,计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
大学生见习补贴		71,400.00	与收益相关
科技创新奖励	82,000.00		与收益相关
信贷利息补贴	263,175.00		与收益相关
工业企业奖励	12,000.00	62,000.00	与收益相关
个税代扣返还	6,838.24		与收益相关
合 计	1,864,013.24	1,633,400.00	

41、营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	46,974.80	1,220,743.27	46,974.80
存货报废损失	-		
其他	332,568.15	735,631.15	251,102.26

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
合 计	379,542.95	1,956,374.42	298,077.06

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,584,572.07	3,437,185.04
递延所得税费用	-7,501.07	-174,358.94
合 计	3,577,071.00	3,262,826.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	42,802,424.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,700,606.03
子公司适用不同税率的影响	-7,123,535.025
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	3,577,071.00

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	220,501.76	353,404.12
政府补助	1,864,013.24	1,633,400.00
投标保证金收回	1,900,000.00	-
其他	1,439,219.00	234,963.20
合 计	5,423,734.00	2,221,767.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	1,040,710.07	2,686,235.63
差旅费	2,669,249.84	1,142,915.41

项 目	本期发生额	上期发生额
备用金	1,033,957.83	1,188,355.65
业务招待费	2,682,099.50	1,349,074.31
租赁费	1,021,123.13	435,035.01
办公费	515,962.62	317,630.41
其他	1,694,561.9	1,755,141.64
合 计	10,657,664.89	8,874,388.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回履约保证金	1,285,436.50	880,000.00
合 计	1,285,436.50	880,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付履约保证金	1,875,000.00	195,000.00
合 计	1,875,000.00	195,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁固定资产借款		
收到股东、外部关联单位借款		86,375.58
收到其他单位借款	400,000.00	
借款保证金		
合 计	400,000.00	86,375.58

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	9,345,715.72	17,906,515.35
归还股东及其他关联方借款		
支付其他借款付现款	400,000.00	
借款保证金		
中介费	1,920,810.00	3,795,000.00
合 计	11,666,525.72	21,701,515.35

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	39,225,353.10	39,702,619.21
加：资产减值准备	998,298.21	183,598.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,836,082.79	13,531,227.50
无形资产摊销	976,730.71	920,959.29
长期待摊费用摊销	9,672,073.94	7,299,486.84
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）	237,146.48	1,660,421.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,974.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,852,289.74	6,627,933.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-261,207.93	349,557.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	220,594.51	30,802.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-650,347.61	-205,161.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,116,305.99	-2,373,303.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,548,971.49	-27,455,261.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,178,730.63	940,897.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,667,441.89	41,213,778.00
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	22,796,668.29	137,753,137.36
减：现金的期初余额	36,880,389.28	141,622,734.31
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	-14,083,720.99	-3,869,596.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	22,796,668.29	36,880,389.28

项 目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	53,111.48	25,847.03
可随时用于支付的银行存款	22,743,556.81	36,854,542.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,796,668.29	36,880,389.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,786,000.00	承兑汇票保证金
应收账款	43,061,566.33	质押用于取得银行借款及融资租赁款
固定资产	43,097,786.43	售后租回形成的融资租赁标的资产
合 计	92,945,352.76	

六、合并范围的变更

1、通过设立取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(元)	持股比例 (%)
南和县百川畅银新能源有限公司	南和	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
上蔡县百川畅银新能源有限公司	上蔡	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
任县百川畅银新能源有限公司	任县	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
范县百川畅银新能源有限公司	范县	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
青岛百川畅银新能源有限公司	青岛	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
易县百川畅银新能源有限公司	易县	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
泊头市百川畅银新能源有限公司	泊头	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
潜江百川畅银新能源有限公司	潜江	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
安国市百川畅银新能源有限公司	安国	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
谷城百川畅银新能源有限公司	谷城	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00

2、注销的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(元)	持股比例 (%)
永城市百川畅银新能源有限公司	永城	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
东山县百川畅银新能源有限公司	东山	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	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	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
天水百川畅银新能源有限公司	天水	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
荆门百川畅银新能源有限公司	荆门	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
驻马店百川畅银新能源有限公司	驻马店	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
潮州百川畅银新能源有限公司	潮州	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
辉县市百川畅银新能源有限公司	辉县	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
项城市百川畅银新能源有限公司	项城	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
蚌埠百川畅银新能源有限公司	蚌埠	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
榆林百川畅银新能源有限公司	榆林	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
西宁百川畅银新能源有限公司	西宁	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
武威百川畅银新能源有限公司	武威	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
乐山百川畅银新能源有限公司	乐山	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
汝州百川畅银新能源有限公司	汝州	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
沈丘百川畅银新能源有限公司	沈丘	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
肥西百川畅银环保能源有限公司	肥西	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
韶关市百川畅银新能源有限公司	韶关	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
镇平百川畅银新能源有限公司	镇平	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	荣昌	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
宁国百川畅银新能源有限公司	宁国	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	马鞍山	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
奉化百川畅银新能源有限公司	奉化	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
哈尔滨百川畅银新能源有限公司	哈尔滨	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
德化百川畅银新能源有限公司	德化	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
新沂百川畅银新能源有限公司	新沂	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
东山县百川畅银新能源有限公司	东山	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
阜宁百川畅银新能源有限公司	阜宁	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
广德百川畅银新能源有限公司	广德	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
江山百川畅银新能源有限公司	江山	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
揭西县百川畅银新能源有限公司	揭西	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
未阳百川畅银新能源有限公司	未阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
钟祥百川畅银新能源有限公司	钟祥	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
西咸新区百川畅银新能源有限公司	咸阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
随州百川畅银新能源有限公司	随州	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
象山百川畅银新能源有限公司	象山	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
浙川百川畅银新能源有限公司	浙川	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
平顶山畅银新能源有限公司	平顶山	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
濮阳百川畅银新能源有限公司	濮阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
福安市百川畅银新能源有限公司	福安	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
宁海百川畅银新能源有限公司	宁海	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
广汉百川畅银新能源有限公司	广汉	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
黄冈百川畅银新能源有限公司	黄冈	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
宣城百川畅银新能源有限公司	宣城	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
揭阳市百畅环保能源有限公司	揭阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD.	PetalingJaya,SelangorDarulEhsan	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
河南百川供电服务有限公司	郑州	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
金华百川畅银新能源有限公司	金华	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
庆阳百川畅银新能源有限公司	庆阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	南阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
临汾百川畅银能源科技有限公司	临汾	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
永城市百川畅银新能源有限公司	永城	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
大石桥市百川畅银新能源有限公司	大石桥	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
百色市百川畅银新能源有限公司	百色	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
菏泽百川畅银新能源有限公司	菏泽	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
朝阳百川畅银新能源有限公司	朝阳	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
邓州百川畅银新能源有限公司	邓州	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
蒙城县百川畅银新能源有限公司	蒙城	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
泉州百川畅银新能源有限公司	泉州	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
孝感百川畅银新能源有限公司	孝感	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
南和县百川畅银新能源有限公司	南和	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
上蔡县百川畅银新能源有限公司	上蔡	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
任县百川畅银新能源有限公司	任县	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
范县百川畅银新能源有限公司	范县	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
青岛百川畅银新能源有限公司	青岛	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
易县百川畅银新能源有限公司	易县	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
泊头市百川畅银新能源有限公司	泊头	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
潜江百川畅银新能源有限公司	潜江	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
安国市百川畅银新能源有限公司	安国	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
谷城百川畅银新能源有限公司	谷城	垃圾填埋气发电	100.00		投资设立
宿州市优能环保发电有限责任公司	宿州	垃圾填埋气发电	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市信能环保科技有限公司	深圳	垃圾填埋气发电	100.00		非同一控制下企业合并
沈阳新新明天再生利用有限公司	沈阳	垃圾填埋气发电	100.00		非同一控制下企业合并
漯河百川畅银新能源有限公司	漯河	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
济源市百川畅银新能源有限公司	济源	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
信阳百川畅银新能源有限公司	信阳	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
洛阳百川畅银新能源有限公司	洛阳	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
南阳百川畅银新能源有限公司	南阳	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
上饶市百川畅银新能源有限公司	上饶	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
渭南百川畅银新能源有限公司	渭南	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
鄂州百川畅银新能源有限公司	鄂州	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并
福安市百川畅银新能源有限公司	福安	垃圾填埋气发电	100.00		同一控制下企业合并

2、在合营企业或联营企业中的权益

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	北京	北京	城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理	20.00		权益法

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海百川畅银实业有限公司	母子关系	有限公司	上海	陈功海	实业投资	6,200	48.9161	48.9161	陈功海、李娜	913101107989005259

本企业的母公司情况的说明

上海百川畅银实业有限公司成立于 2007 年 2 月；住所：上海市杨浦区延吉中路 65 号 139 室；经营范围：实业投资，市政工程投资，市政规划设计，投资咨询，商务咨询（以上咨询除经纪），新材料领域内的技术开发；公路工程，铁路工程；从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见附注“七、1、在子公司中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司合营和联营企业情况详见附注“七、2、在合营企业或联营企业中的权益”。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	本公司股东	91410105317668906W
阜阳百川畅银新能源有限公司	受同一控制方控制	91341200567528236N
河南得新实业有限公司	受同一控制方控制	91410100066456094B
上海知了医院投资管理有限公司	受同一控制方控制	913101100918360568

5、关联交易情况

关联担保情况

担保方	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
陈功海、李娜、上海百川畅银实业有限公司	本公司	35,000,000.00	2016/2/5	2021/2/5	否
陈功海	本公司	4,999,987.08	2016/4/22	2019/4/22	否
陈功海	本公司	10,361,083.84	2016/4/22	2019/4/22	否

陈功海	本公司	15,541,625.76	2016/7/26	2019/7/26	否
陈功海、李娜	本公司	40,000,000.00	2018/3/5	2021/3/5	否
陈功海	本公司	20,000,000.00			否
陈功海、李娜、上海百川畅银实业有限公司	本公司	300,000,000.00			否

注：

1、2016年2月5日至2021年2月5日止，陈功海及李娜与上海百川无偿为本集团向民生银行郑州分行借款提供担保，担保金额人民币35,000,000.00元。

2、柳州市信能环保科技有限公司与利星行融资租赁(中国)有限公司签订融资租赁业务4,999,987.08元，租金还款期限自2016年5月至2019年4月，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。

3、奉化百川畅银新能源有限公司与利星行融资租赁(中国)有限公司签订融资租赁业务10,361,083.84元，租金还款期限自2016年5月至2019年4月，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。

4、桂林信能环保科技有限公司与利星行融资租赁(中国)有限公司签订融资租赁业务15,541,625.76元，租金还款期限自2016年7月至2019年7月，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。

5、2018年3月至2021年3月，陈功海、李娜为公司向浙商银行郑州分行借款提供无限连带责任保证担保。

6、陈功海为公司向中原银行郑州分行借款提供无限连带责任保证担保。截止本报告公布日公司未同中原银行郑州分行签订正式贷款协议。

7、陈功海、李娜和上海百川畅银实业有限公司无偿为公司向国家开发银行河南省分行借款提供担保。截止本报告公布日公司未同国家开发银行河南省分行签订正式贷款协议。

6、关联方应收应付款项

截至资产负债表日，本集团并无关联方应收应付款项。

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本集团并无资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,958,807.46	100.00	312,709.05	2.61%	11,646,098.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,958,807.46	100.00	312,709.05	2.61%	11,646,098.41

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,521,980.58	100.00	170,439.60	2.00	8,351,540.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,521,980.58	100.00	170,439.60	2.00	8,351,540.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,039,646.20	220,792.92	2.00
1至2年	919,161.26	91,916.13	10.00
2至3年	-	-	-
合计	11,958,807.46	312,709.05	2.61

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 158,261.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,992.32 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例%	坏账准备期末余 额
国网河南省电力公司新乡供电公司	客户	2,856,322.55	23.88	90,267.23
国网河南省电力公司安阳供电公司	客户	2,372,050.00	19.84	87,833.11
国网河南省电力公司焦作供电公司	客户	2,152,765.75	18.00	43,055.32
国网河南省电力公司平顶山供电公司	客户	2,084,490.46	17.43	41,689.81
国网河南省电力公司商丘供电公司	客户	1,522,017.07	12.73	30,440.34
合 计		10,987,645.83	91.88	293,285.82

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	337,591,941.87	100.00	76,278.31	0.02	337,515,663.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	337,591,941.87	100.00	76,278.31	0.02	337,515,663.56

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	324,387,290.05	100.00	55,459.11	0.02	324,331,830.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	324,387,290.05	100.00	55,459.11	0.02	324,331,830.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,806,216.02	36,124.32	2.00
1至2年	280,732.04	28,073.20	10.00
2至3年	60,403.97	12,080.79	20.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	2,147,352.03	76,278.31	3.55

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	335,444,589.84	-	-
合计	335,444,589.84	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,896.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 76.98 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	335,444,589.84	321,987,260.61
保证金	862,180.00	1,223,380.00
应收退税收入	1,068,237.90	691,423.30
备用金	57,904.05	294,305.10
往来款	-	116,094.02
社保	159,030.08	

其他	-	74,827.02
合计	337,591,941.87	324,387,290.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
深圳市信能环保科技有限公司	本公司子公司	关联方往来	34,811,546.41	0-2年	10.31%	-
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD.	本公司子公司	关联方往来	16,641,792.90	0-2年	4.93%	-
宜昌百川畅银新能源有限公司猗亭分公司	本公司子公司	关联方往来	12,479,927.39	0-2年	3.70%	-
南阳百川畅银新能源有限公司	本公司子公司	关联方往来	12,377,508.85	1年以内	3.67%	-
揭阳市百畅环保能源有限公司	本公司子公司	关联方往来	11,655,304.33	1年以内	3.45%	-
合计		—	87,966,079.88	—	26.06	-

(5) 涉及政府补助的应收款项

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
新乡市财政局	退税收入	417,097.25	0-2年	依相关增值税退税规定,预计2018年内可全额收回
商丘市财政局	退税收入	206,707.62	1年以内	依相关增值税退税规定,预计2018年内可全额收回
安阳市财政局	退税收入	203,201.60	0-3年	依相关增值税退税规定,预计2018年内可全额收回
平顶山市财政局	退税收入	116,713.83	1年以内	依相关增值税退税规定,预计2018年内可全额收回
焦作市财政局	退税收入	81,388.58	1年以内	依相关增值税退税规定,预计2018年内可全额收回
鹤壁市财政局	退税收入	43,129.02	1年以内	依相关增值税退税规定,预计2018年内可全额收回
合计		1,068,237.90		

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	164,892,545.83		164,892,545.83	158,392,545.83		158,392,545.83
对联营、合营企业投资	7,594,379.79		7,594,379.79	651,267.74		651,267.74
合 计	172,486,925.62		172,486,925.62	159,043,813.57		159,043,813.57

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
洛阳百川畅银新能源有限公司	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00		
济源市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
漯河百川畅银新能源有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00		
信阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
宜昌百川畅银新能源有限公司	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00		
鄂州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
上饶市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
渭南百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
天水百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
荆门百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
驻马店百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		
蚌埠百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
潮州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
项城市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
辉县市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
榆林百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
西宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
武威百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
乐山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
沈丘百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
汝州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
宿州市优能环保发电有限责任公司	1	-	-	1.00		
镇平百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
肥西百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
韶关市百川畅银新能源有限公司	1,080,000.00	-	-	1,080,000.00		
深圳市信能环保科技有限公司	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00		
马鞍山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
德化百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
奉化百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00		
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00		
沈阳新新明天再生利用有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00		
哈尔滨百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
宁国百川畅银新能源有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00		
揭西县百川畅银新能	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
源有限公司						
广德百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
新沂百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
阜宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
钟祥百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
耒阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
平顶山畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
濮阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
宣城百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
SPEKTRAVOLTIKSDN.B HD.	722,544.83	-	-	722,544.83		
随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
宁海百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		
黄冈百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	200,000.00		
揭阳市百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
河南百川供电服务有限公司	1,990,000.00	-	-	1,990,000.00		
金华百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
庆阳百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	50,000.00		
临汾百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
江山百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
百色市百川畅银新能源有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00		
泉州百川畅银新能源有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00		
合计	158,392,545.83	6,500,000.00	-	164,892,545.83		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
百川环境服务有限公司	651,267.74	7,280,000.00		-336,887.95		
小计	651,267.74	7,280,000.00		-336,887.95		
合计	651,267.74	7,280,000.00		-336,887.95		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
百川环境服务有限公司				7,594,379.79	
小计				7,594,379.79	
合计				7,594,379.79	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,311,171.05	9,532,918.06	13,732,167.65	7,076,397.88

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	649,886.98	517,869.09	717,864.04	708,612.83
合 计	15,961,058.03	10,050,787.15	14,450,031.69	7,785,010.71

5、投资收益

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	-336,887.95	-349,557.57
理财产品投资收益	598,095.88	
合 计	261,207.93	-349,557.57

十二、 补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期	上年同期
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-284,121.28	-1,156,629.77
计入当期损益的政府补助,但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	1,864,013.24	1,633,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	598,095.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-251,102.26	-11,509.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,926,885.58	465,260.63
所得税影响数	-19,165.29	-136,732.98
少数股东权益影响额(税后)		
非经常性损益净额	1,946,050.87	601,993.61

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

根据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78号）及通知附件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》2.8规定，本公司下属分子公司，享受资源综合利用企业增值税100%即征即退政策。此项政策与企业业务密切相关，属于按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，因此将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2018年上半年	5.57	0.33	0.33
	2017年上半年	7.05	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2018年上半年	5.30	0.31	0.31
	2017年上半年	6.94	0.34	0.34

资产负债表对比分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末 与上年期 末金额变 动比例	变动原因
	金额	占总 资产 的比 重	金额	占总 资产 的比 重		
货币资金	29,582,668.29	3.36%	60,171,889.28	7.05%	-50.84%	公司偿还融资租赁款以及支付项目投资款。
应收票据及应收账款	127,046,741.44	14.43%	82,534,091.31	9.66%	53.93%	公司销售收入规模增加及应收电费补贴款的增加。
预付款项	11,631,413.99	1.32%	9,028,358.30	1.06%	28.83%	新建电厂的预付材料款以及配件款增加。
存货	27,487,634.43	3.12%	18,371,328.44	2.15%	49.62%	投产电厂增多,生产规模扩大从而导致配件和收集材料等存货增加。
其他流动资产	25,350,214.04	2.88%	59,287,419.93	6.94%	-57.24%	购买短期金融理财产品减少和在建电厂购入固定资产形成的待抵扣进项税减少。
长期股权投资	7,594,379.79	0.86%	651,267.74	0.08%	1066.09%	本期对百川环境服务有限公司追加投资所致。
固定资产	446,766,416.82	50.75%	414,324,529.06	48.51%	7.83%	本期在建项目建设完成结转至固定资产。
在建工程	42,243,488.18	4.80%	56,063,806.24	6.56%	-24.65%	在建项目建设完工转为固定资产。
应付票据及应付账款	91,366,344.73	10.38%	90,437,801.08	10.59%	1.03%	公司规模扩大从而导致生产设备及配件等欠款规模增加。
应付职工薪酬	8,517,396.64	0.97%	7,842,178.24	0.92%	8.61%	本期人员增加及员工平均工资增加。

长期借款	0.00	0.00%	5,000,000.00	0.59%	-100.00%	将长期借款500万元重分类为一年内到期的非流动负债。
长期应付款	9,259,919.46	1.05%	19,369,293.11	2.27%	-52.19%	将一年内到期的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债。

利润表对比分析

项目	本期发生额		上期发生额		本期期末与上年期末金额变动比例	变动原因
	金额	占利润总额的比重	金额	占利润总额的比重		
营业总收入	140,857,417.26	100.00%	104,858,525.91	100.00%	34.33%	本报告期新投产电厂增加以及原有电厂扩容导致发电规模扩大，发电量较上年同期大幅增长
营业成本	84,467,469.98	59.97%	53,266,219.88	50.80%	58.58%	公司本报告期有些机器设备进入大修期，造成维修费用增加，公司提高了生产人员薪酬工资成本增加，扩大生产发电规模，主营业务成本也较上年同期大幅度增长。
管理费用	20,449,210.72	14.52%	11,875,807.99	11.33%	72.19%	本报告期职工薪酬、差旅费、业务招待费等增长所致。职工薪酬增加529万元、差旅费增加112万元，业务招待费用增加133万元。
研发费用	174,840.27	0.12%	543,663.88	0.52%	-67.84%	公司传统研发活动减少。
财务费用	1,725,134.67	1.22%	6,365,874.16	6.07%	-72.90%	主要是银行贷款余额减少，从而利息支出减少。
资产减值损失	998,298.21	0.71%	183,598.91	0.18%	443.74%	应收账款规模增加，计提的坏账准备增加。
投资收益	261,207.93	0.19%	-349,557.57	-0.33%	174.73%	银行理财产品减少而产生的投资收益减少。

营业外支出	379,542.95	0.27%	1,956,374.42	1.87%	-80.60%	公司本报告期资产报废业务减少。
-------	------------	-------	--------------	-------	---------	-----------------

河南百川畅银环保能源股份有限公司

2018年8月28日