



**New Power**  
百川环能

**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**

— 2020 —

## 公司半年度大事记

河南百川畅银环保能源股份有限公司（以下简称“公司”）向深圳证券交易所提交了首次公开发行股票并在创业板上市的应用文件。2020年6月29日，深圳证券交易所出具了《关于受理河南百川畅银环保能源股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市应用文件的通知》（深证上审〔2020〕103号），公司首次公开发行股票并在创业板上市的应用已获深圳证券交易所受理。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	11
第三节	会计数据和经营情况 .....	13
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	30
第八节	备查文件目录 .....	3

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、国家产业扶持政策变化的风险	<p>公司主要业务为生活垃圾填埋气治理，属于生态保护和环境治理行业，是国家政策鼓励发展的环保行业。</p> <p>根据 2016 年 12 月住房和城乡建设部和生态环境部颁布的《全国城市生态保护与建设规划（2015-2020 年）的通知》（建城〔2016〕284 号）要求，预计到 2020 年，环境保护投资占国民生产总值比例需达 3.5%以上。发改委、住建部、能源局等部门陆续颁布的《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》（发改环资〔2016〕2851 号）、《能源发展“十三五”规划》（发改能源〔2016〕2744 号）、《可再生能源发展“十三五”规划》（发改能源〔2016〕2619 号）、《生物质能发展“十三五”规划》（国能新能〔2016〕291 号）等行业文件，对垃圾填埋气发电的未来发展进行总体布局和积极引导。</p> <p>受益于国家相关扶持政策，生态保护和环境治理行业近年来呈高速发展态势。但若未来国家相关行业政策出现调整，对生活垃圾填埋气发电的支持力度减弱，公司所处行业发展速度将有所减缓，进而可能对公司未来生产经营产生一定的影响。</p>

<p>2、垃圾填埋气发电上网电价补贴政策变化的风险</p>	<p>公司采用填埋气发电的形式对生活垃圾填埋气进行治理。依据《可再生能源发电价格和费用分摊管理试行办法》、《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》等可再生能源开发鼓励政策，垃圾填埋气发电企业进入可再生能源电价附加资金补助目录后，可以自并网发电之日起 15 年内享受补贴电价；在未进入相应的补助目录前，项目公司与各地电网企业结算批复上网电价中的脱硫燃煤机组标杆电价的部分。</p> <p>2020 年初，财政部、国家发展改革委、国家能源局联合发布了《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》，优化了补贴兑付流程，简化目录制管理，不再发布可再生能源电价附加目录，由电网企业根据规定确定符合补助条件的可再生能源发电项目清单。此前已公布的 1-7 批目录内项目直接列入电网企业可再生能源发电项目补贴清单；尚未纳入补助清单的存量项目按流程经电网企业审核后纳入补助清单；新增项目采取“以收定支”的方式确定。</p> <p>垃圾填埋气发电项目上网电价中的补贴电价部分是公司营业收入的重要组成部分，如果未来国家关于垃圾填埋气发电项目上网电价的补助政策发生变化，或者可再生能源发电项目补贴清单的审核条件发生不利于公司的变化，公司的应收账款中补贴电价部分存在不能回收的风险，将给公司盈利造成不利影响。</p>
<p>3、税收优惠政策变化的风险</p>	<p>为鼓励和支持我国环保行业及可再生能源开发行业的发展，国家出台了一系列税收优惠政策。其中，根据财政部、国家税务总局下发的《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 条规定，以垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气为燃料生产的电力享受企业增值税 100%即征即退政策。</p> <p>根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及财政部、国家税务总局、国家发改委公布的《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）、《关于垃圾填埋沼气发电列入〈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〔2016〕131 号）规定，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。</p> <p>根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《财政部、国家税务总局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）规定，对符合上述目录规定的资源作为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入收入总额。</p> <p>报告期内各期，发行人税收优惠金额占利润总额及净利润的比重较大，如果有关优惠政策发生变化，或项目公司不再符合税</p>

	收优惠条件，公司盈利水平将受到不利影响。
4、市场竞争激烈的风险	我国垃圾填埋场比较分散，国内第三方生活垃圾填埋气治理参与者良莠不齐，单个企业的资产和盈利规模较小。公司作为国内第三方生活垃圾填埋气治理的较早参与者，在规模、管理、技术、品牌和人才等诸多方面已积累了一定的竞争优势，占据了领先的市场地位。虽然对于新进入者具有一定的壁垒，但随着垃圾填埋气治理技术日渐成熟，可能吸引更多企业进入这一细分领域，从而加剧行业竞争，使公司获取新项目的难度加大、成本提升，影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的提升。
5、垃圾焚烧替代卫生填埋导致垃圾填埋气治理项目机会减少、垃圾填埋气不足的风险	<p>现阶段，卫生填埋与焚烧是我国实现生活垃圾无害化处理的两种主要方式。相对于卫生填埋，焚烧技术的减量效果较好，占地面积少，对环境的影响可控，但投资金额巨大，运行费用较高。我国各地自然、社会、经济条件差别较大，垃圾无害化处理模式将遵循因地制宜、循序渐进和综合运用原则。从近年来我国生活垃圾处理的现状来看，生活垃圾的卫生填埋处理能力、焚烧处理能力都在提升。截至目前，卫生填埋仍然是我国城市生活垃圾无害化处理的主要方式之一。但从长期来看，特别在我国东部发达地区，城市生活垃圾焚烧处理的比例会逐渐上升，垃圾卫生填埋处理的比例会逐渐下降。但随着城市人口的增加以及人均产垃圾量的提高，当已有焚烧设施或者填埋设施满足不了垃圾处理量时，政府一般又会在存量填埋场的基础上进行扩容建设。</p> <p>随着近年“美丽乡村”建设的推进，城乡生活垃圾处理体系逐渐完善，部分村镇的生活垃圾开始实施卫生填埋处理，中小型生活垃圾填埋处理量维持增长趋势，其量级尚达不到焚烧的要求，对垃圾填埋的需求具有广阔的空间，垃圾填埋和垃圾焚烧将在未来较长的一段时期并存。</p> <p>尽管垃圾填埋与焚烧长期并存，但仍会发生以下可能性：随着未来国内存量生活垃圾填埋场陆续封场，而新建的垃圾填埋场数量相对较少，公司将面临垃圾填埋气治理项目可开发机会减少的局面。对于已投产运营的垃圾填埋气治理项目而言，也可能因为当地城市规划变更等因素的影响，特别是地方政府新建并启用垃圾焚烧处理设施等不确定因素，导致出现可利用的填埋气减少、收集的填埋气量不足而无法达到设计产能的情形，公司持续盈利能力将受到不利影响。</p>
6、业务结构单一的风险	发行人营业收入包括垃圾填埋气发电收入和核证碳减排量销售收入等，其中垃圾填埋气发电收入占比较高，结构比较单一。未来公司将继续专注于垃圾填埋气治理业务，同时也将根据市场形势的变化和经营战略的需要进入其他相关业务领域，合理调整和完善业务结构，拓展新的盈利增长点。但目前，发行人业绩仍主要受到垃圾填埋气发电相关特有风险的影响，如果垃圾填埋气发电业务发生重大变化，公司业绩将因业务结构过于单一而受到不利影响。
7、投资决策失误的风险	垃圾填埋气治理项目的经济效益受到垃圾填埋场的资源禀赋、

	<p>项目合作方式、上网电价、核证碳减排量销售价格、项目公司运营管理能力、项目所在地政策环境等多种因素的影响。在垃圾填埋气发电项目的投资决策方面，公司积累了一系列关于拟开发项目调查评估的方法与流程，通过对于拟开发项目进行全面的可行性论证，合理确定投资规模和投资进度，避免投资损失。但是，如果发行人未能准确评估待开发项目的投资风险，作出不符合实际情况的投资决策，可能导致特定项目的固定资产闲置、垃圾填埋气资源浪费或是项目运营收益未能达到预期，造成投资损失。</p>
8、垃圾填埋场未按计划封场导致项目公司资产减值损失的风险	<p>垃圾填埋气治理项目均具有一定的运营期限。发行人根据所在垃圾填埋场的设计使用年限、计划封场日期等因素，与项目合作方协商确定项目合作期限。一般情况下，项目合作期限覆盖垃圾填埋场的设计使用年限，直至垃圾填埋场封场后一段时期、产气量不再满足发电条件为止。发行人在投资建设垃圾填埋气发电项目前，均针对该项目开展严谨的可行性论证，对于项目运营期限、项目收益进行合理预计。如果公司对于特定项目的运营期限预计不合理，或者在项目运营期间当地政策、规划发生重大变化导致垃圾填埋场被迫提前封场，将导致相应的垃圾填埋气治理项目提前终止运营，项目公司将因此遭受一定的资产减值损失。</p>
9、填埋气发电项目不能及时并网的风险	<p>公司各垃圾填埋气发电项目向电网企业销售电力，首先需要由项目所在地的电网企业对电力系统接入方案进行评审，取得电网企业同意接入电网的意见，经验收合格具备带电条件后，才能进行并网发电。根据《中华人民共和国可再生能源法》等有关法律法规，电网企业应当加强电网建设，有义务保障电网覆盖范围内符合并网技术标准的可再生能源发电项目接入电网，并全额收购其上网电量。由于电网设施存在建设周期，或者因区域内电网的接纳能力受到限制，可能导致新开发的填埋气发电项目不能及时并网发电。如果公司新开发项目不能及时获得电网企业的并网许可，或者因电网设施建设滞后无法及时并网，新开发项目不能及时或全额并网发电，将对公司的经营业绩造成不利影响。</p>
10、公司客户集中度较高的风险	<p>公司营业收入主要为垃圾填埋气发电收入，来源于向电网企业销售电力，公司的客户主要为国家电网和南方电网在各地的分支机构，客户集中度较高。在我国当前的电力行业体制下，国家电网和南方电网在其各自的经营区域内对电力的收购、输送和调配具有垄断性。尽管国家电网和南方电网的信用较高，违约风险很低，但仍存在其未能按照国家有关规定和购售电协议收购项目公司生产的电力或未能及时结算电费的风险，从而给公司经营造成不利影响。</p>
11、项目用地风险	<p>公司的填埋气发电项目需要依托垃圾填埋场进行，一般都建在垃圾填埋场内。因此，经营用地主要由合作方提供。此外，实际运营中，受制于填埋场预留土地面积不足、土地地形和地势不宜作业等因素，存在少数项目公司向第三方租赁少量填埋场</p>

	邻近土地的情况。运营期结束时，具备服役能力的发电设备及大部分配套管网设施可搬运至其他项目继续使用，简易房拆除或移交给垃圾填埋场运营单位，这是填埋气发电行业的特点。如项目公司因合作方提供的土地瑕疵、租用土地瑕疵问题受到影响，也会给公司经营造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无



## 释义

释义项目	指	释义
百川环能、公司、本公司、百川、河南公司	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司
百川有限、有限公司	指	河南百川畅银实业有限公司
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
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)
利星行	指	利星行融资租赁(中国)有限公司
广州力鼎	指	广州力鼎恒益投资有限合伙企业(有限合伙)
宿迁钟山	指	宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心(有限合伙)
郑州知了	指	郑州知了创业企业管理咨询有限公司
河南得新实业、河南得新	指	河南得新实业有限公司
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
临汾百川	指	临汾百川畅银能源科技有限公司
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
蒙城县百川	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
百川环境	指	百川环境服务有限公司
沈阳项目	指	沈阳新新明天再生利用有限公司
洛阳百川涧西分公司	指	洛阳百川畅银新能源有限公司涧西分公司
南阳百川	指	南阳百川畅银新能源有限公司
漯河百川	指	漯河百川畅银新能源有限公司
济源百川	指	济源市百川畅银新能源有限公司
信阳百川	指	信阳百川畅银新能源有限公司
平顶山百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司
鹤壁百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司鹤壁分公司
驻马店百川	指	驻马店百川畅银新能源有限公司
辉县百川	指	辉县市百川畅银新能源有限公司
蚌埠百川	指	蚌埠百川畅银新能源有限公司
宿州优能	指	宿州优能环保发电有限责任公司
南京绿色	指	南京绿色资源再生工程有限公司
哈尔滨百川	指	哈尔滨百川畅银新能源有限公司

洛阳百川	指	洛阳百川畅银新能源有限公司
焦作百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司
安阳百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司
商丘百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司
新乡百川	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司
项城百川	指	项城百川畅银新能源有限公司
镇平百川	指	镇平百川畅银新能源有限公司
桂林信能	指	桂林信能环保科技有限公司
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
君创国际	指	君创国际融资租赁有限公司
长江联合	指	长江联合金融租赁有限公司
中电投融和	指	中电投融和融资租赁有限公司
平安	指	平安国际融资租赁(天津)有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 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
	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

### 二、 联系方式

董事会秘书	韩旭
联系地址	郑州市东风路 22 号恒美商务 8 层
电话	0371-56735091
传真	0371-65521780
电子邮箱	bccy@bccynewpower.com
公司网址	<a href="http://www.bccynewpower.com">http://www.bccynewpower.com</a>
办公地址	郑州市东风路 22 号恒美商务 8 层
邮政编码	450002
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	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）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-大气污染治理
主要业务	垃圾填埋气发电
主要产品与服务项目	垃圾填埋气发电
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	120,324,469
优先股总股本（股）	0
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冬青街26号4号楼1单元3层22号	否
注册资本（元）	120,324,469.00	否
-		

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	国泰君安

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	253,638,764.60	205,054,956.58	23.69%
毛利率%	45.23%	49.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	67,967,511.44	59,454,354.70	14.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,373,031.65	60,814,552.06	12.43%
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）	7.21%	7.28%	-
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）	7.25%	7.45%	-
基本每股收益	0.56	0.49	14.29%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,349,192,065.66	1,278,607,097.81	5.52%
负债总计	366,072,198.13	365,737,458.03	0.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	977,075,020.77	908,969,240.64	7.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.12	7.55	7.55%
资产负债率%（母公司）	10.55%	27.58%	-
资产负债率%（合并）	27.13%	28.60%	-
流动比率	1.87	1.48	-
利息保障倍数	11.45	19.03	-

##### (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	44,537,091.15	42,952,985.13	3.69%
应收账款周转率	1.14	1.57	-
存货周转率	4.15	3.34	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.52%	14.58%	-
营业收入增长率%	23.69%	45.58%	-
净利润增长率%	18.85%	50.36%	-

### （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （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》，公司所属行业为生态保护和环境治理业（N77）。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。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（tCO<sub>2</sub>e）。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有改变。

### （二） 经营情况回顾

2020年1-6月公司实现收入2.54亿元，较上年同期增长23.69%；实现净利润0.70亿元，较上年同期增长18.85%，较好完成了年初董事会拟定的发展目标。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	31,856,129.58	2.36%	41,922,669.32	3.28%	-24.01%
应收账款	182,250,465.74	13.51%	263,368,237.57	20.60%	-30.80%
存货	31,880,244.41	2.36%	34,987,177.66	2.74%	-8.88%

合同资产	174,397,541.95	12.93%			
长期股权投资	25,644,564.71	1.90%	23,159,271.32	1.81%	10.73%
固定资产	609,912,022.09	45.21%	595,913,094.52	46.61%	2.35%
在建工程	39,539,328.52	2.93%	61,564,672.46	4.81%	-35.78%
短期借款	27,900,000.00	2.07%	37,400,000.00	2.93%	-25.40%
长期借款	-		20,000,000.00	1.56%	
预付账款	11,275,598.73	0.84%	13,791,278.07	1.08%	-18.24%
其他非流动资产	8,607,445.99	0.64%	11,687,413.43	0.91%	-26.35%
长期应收款	20,986,347.77	1.56%	19,948,166.16	1.56%	5.20%
应付票据	6,363,941.15	0.47%	39,135,304.01	3.06%	-83.74%
应付账款	103,621,568.08	7.68%	104,683,877.77	8.19%	-1.01%
应付职工薪酬	13,020,937.73	0.97%	15,092,833.56	1.18%	-13.73%
长期应付款	111,336,128.39	8.25%	79,254,618.72	6.20%	40.48%
一年内到期的非流动负债	77,138,009.87	5.72%	39,811,115.85	3.11%	93.76%

### 项目重大变动原因：

- 1、应收账款：本期期末较上年期末减少 30.80%，2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则将未进入补贴清单确认的应收补贴款、未办理工程结算的应收工程款转到合同资产，造成应收账款减少。  
合同资产：2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则将未进入补贴清单确认的应收补贴款、未办理工程结算的应收工程款转到合同资产，本期期末合同资产余额 1.74 亿元。
- 2、固定资产：本期期末较上年增长 2.35%。主要原因是本期在建项目建设完成结转到固定资产。
- 3、预付账款：本期期末较上年期末减少 18.24%，主要因为公司预付材料款以及配件款减少。
- 4、短期借款：本期期末较上年期末减少 25.40%，主要原因是本期偿还银行短期贷款 950 万元。
- 5、长期借款：本期期末较上年期末减少 2,000 万元，主要原因是 2019 年末民生银行长期借款 2,000 万元本期末将于一年内到期，公司将其已重分类至“一年内到期的非流动负债”。
- 6、长期应付款：本期期末较上年期末增加 40.48%，主要原因是本期新增较多融资租赁售后回租项目，长期应付款因此增加。
- 7、一年内到期的非流动负债：本期期末较上年期末增加 93.76%，截至本期末，前期长期借款和融资租赁售后回租形成的长期应付款中部分将于一年内到期，公司将其重分类至“一年内到期的非流动负债”。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	253,638,764.60	100.00%	205,054,956.58	100.00%	23.69%
营业成本	138,905,845.19	54.77%	104,412,744.54	50.92%	33.04%
税金及附加	2,423,141.81	0.96%	1,790,787.47	0.87%	35.31%
管理费用	34,886,763.04	13.75%	29,776,287.02	14.52%	17.16%

研发费用	1,642,560.55	0.65%	1,255,188.16	0.61%	30.86%
财务费用	7,751,889.17	3.06%	2,338,158.62	1.14%	231.54%
信用减值损失	-6,967,856.47	-2.75%	-2,954,027.95	-1.44%	135.88%
资产减值损失	-6,233,902.77	-2.46%	-11,732,079.43	-5.72%	-46.86%
营业外收入	612,502.11	0.24%	1,264,864.60	0.62%	-51.58%
营业外支出	7,191,533.54	2.84%	2,756,647.04	1.34%	160.88%
营业利润	81,025,689.47	31.95%	64,702,140.76	31.55%	25.23%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期较上年同期增加**23.69%**，主要原因是2020年新并网项目较多，同时存量项目产能释放，发电量增加，导致营业收入增加。
- 2、营业成本：本期较上年同期增加**33.04%**，原因是公司2020年扩大生产发电规模，在主营业务收入增长的同时主营业务成本也较上一年度大幅度增长。
- 3、税金及附加：本期较上年年同期增加**35.31%**，原因是公司营业收入增加对应的税金及附加也跟着增加。
- 4、管理费用：本期较上年同期增加**17.16%**，管理费用的增长主要是业务招待费、差旅费、职工薪酬、咨询服务费等增长所致。具体原因如下：1、职工薪酬增加的主要原因为：2020年度因公司发展需要，总部增加管理层人员，且平均待遇上涨，导致职工薪酬增加；2、咨询服务费增加的主要原因为：1) 公司2020年期间开展IPO申报工作，2020年IPO费用有所上升；2) 随公司业务规模扩张，咨询服务费有所增长。
- 5、研发费用：报告期内较上年增加**30.86%**，主要原因是公司随着研发项目的深入，研发人员增加，同时材料费等支出增加，导致研发费用上涨较多。
- 6、财务费用：本期较上年同期增加**231.54%**，主要原因是2020年新增银行借款、售后租回固定资产业务，导致财务费用增加。
- 7、信用减值损失：本期较上年同期增加**135.88%**，因为应收账、合同资产较上年同期大幅增加造成提取的信用减值损失增加。
- 8、营业外支出：本期较上年同期增加**160.88%**，2020年部分电厂所在垃圾场气量不足，不能满足所有机组运转要求，将该电厂设备调拨至其他电厂后，原资产的建筑安装及基建支出部分确认为营业外支出。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	44,537,091.15	42,952,985.13	3.69%
投资活动产生的现金流量净额	-61,856,960.84	-99,569,050.17	37.88%
筹资活动产生的现金流量净额	23,308,443.02	51,305,915.31	-54.57%

### 现金流量分析：

- 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加 **3.69%**，主要原因为：公司规模大幅增加，经营活动现金流入较去年增加 **3,244** 万元。
- 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 **37.88%**，主要原因为：2020年上半年受疫情影响，各行各业恢复正常生产经营较慢并传导至公司，导致公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产较上期有所减少。
- 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 **54.57%**，主要原因为：短期借款、长期借款和售后回租



款本期较上期减少。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、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	-7,007,389.85
3、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	6,042,004.16
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	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,354.26
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	-609,031.43
所得税影响数	-203,511.22
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	-405,520.21

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对2020年1月1日之前或发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

详细情况请参阅附注三、重要会计政策及会计估计中的第29项会计政策和会计估计变更。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**六、 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
百川环境服务有限公司	参股公司	垃圾清运服务	无关	进入垃圾分类行业	5,000.00	150,754,934.51	75,601,610.40	59,931,207.29	9,801,618.56

公司其他主要控股及参股公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”

**合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**

□是 √否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**八、 企业社会责任****（一） 精准扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**（二） 其他社会责任履行情况**

√适用 □不适用

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。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在破产重整事项	<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	

### (一) 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (一) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	61,300,000.00	117,803,574.19

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，公司关联方为公司提供银行贷款和融资租赁担保（详见财务报告附注“十，关联方关系及其交易”），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。接受关联方担保在一定额度内可以免于审议。

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/6/2	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/2	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/6/2	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/6/2	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016/6/2	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016/6/2	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

## 承诺事项详细情况：

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，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%以上股东均已与公司签订了《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，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

资产名称	资产类别	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涧西分公司收费权	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	收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款
漯河百川畅银新能源有限公司收费权	收费权	质押	-	-	浙商银行贷款
漯河百川畅银新	股权	质押	-	-	民生银行贷款

能源有限公司股权					
济源市百川畅银新能源有限公司收费权、股权	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	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	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	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	收费权、股权	质押	-	-	民生银行贷款
辉县市百川畅银新能源有限公司收费权	收费权	质押	-	-	民生银行贷款
辉县市百川畅银新能源有限公司股权	股权	质押			浙商银行贷款
蚌埠百川畅银新能源有限公司收费权	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	收费权	质押	-	-	民生银行贷款
南京绿色资源再生工程有限公司股权	股权	质押	-	-	民生银行贷款
哈尔滨百川畅银新能源有限公司股权	股权	质押	-	-	民生银行贷款
洛阳百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			浙商银行贷款
河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司收费权	收费权	质押			浙商银行贷款

河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司设备	固定资产	抵押	5,628,668.47	0.42%	浙商银行应收款保兑
河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司收费权	收费权	质押			浙商银行贷款
河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司收费权	收费权	质押			浙商银行贷款
河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司收费权	收费权	质押			浙商银行贷款
河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司设备	固定资产	抵押	6,339,708.87	0.47%	浙商银行应收款保兑
项城百川畅银新能源有限公司股权	股权	质押			浙商银行贷款
镇平百川畅银新能源有限公司股权	股权	质押			浙商银行贷款
桂林信能环保科技有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			浙商银行贷款
沈阳新新明天再生利用有限公司股权	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	固定资产	抵押	15,695,133.12	1.16%	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	收费权	质押			君创国际融资租赁
濮阳百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	质押	4,515,562.78	0.33%	平安融资租赁
濮阳百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			平安融资租赁

上饶市百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	质押	7,633,105.54	0.57%	平安融资租赁
上饶市百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			平安融资租赁
潮州百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	质押	11,742,645.16	0.87%	平安融资租赁
潮州百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			平安融资租赁
乐山百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	质押	3,101,073.27	0.23%	平安融资租赁
乐山百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			平安融资租赁
苏州百畅再生能源有限公司设备	固定资产	质押	19,925,645.29	1.48%	长江联合金融租赁
苏州百畅再生能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			长江联合金融租赁
奉化百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	质押	9,579,252.20	0.71%	长江联合金融租赁
奉化百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			长江联合金融租赁
福安市百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			平安融资租赁
泉州百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			平安融资租赁
柳州市信能环保科技有限公司设备	固定资产	质押	19,192,549.81	1.42%	君创国际融资租赁
柳州市信能环保科技有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			君创国际融资租赁
揭阳市百畅环保能源有限公司设备	固定资产	质押	21,488,922.66	1.59%	中电投融和融资租赁

揭阳市百畅环保能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			中电投融和融资租赁
青岛百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			浙江浙银金融租赁股份有限公司
青岛百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	抵押	19,381,634.15	1.44%	浙江浙银金融租赁股份有限公司
青岛百畅环保科技有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			浙江浙银金融租赁股份有限公司
青岛百畅环保科技有限公司设备	固定资产	抵押	19,679,377.93	1.46%	浙江浙银金融租赁股份有限公司
宁海百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			中电投融和融资租赁有限公司
宁海百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	抵押	8,113,798.87	0.60%	中电投融和融资租赁有限公司
韶关市百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			中电投融和融资租赁有限公司
韶关市百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	抵押	7,549,516.45	0.56%	中电投融和融资租赁有限公司
随州百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押	6,716,701.72	0.50%	中电投融和融资租赁有限公司
随州百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	抵押			中电投融和融资租赁有限公司
黄冈百川畅银新能源有限公司收费权、股权	收费权、股权	质押			中电投融和融资租赁有限公司
黄冈百川畅银新能源有限公司设备	固定资产	抵押	5,210,811.66	0.39%	中电投融和融资租赁有限公司
河南百川畅银环保能源股份有限公司	固定资产	抵押	7,319,062.34	0.54%	平安融资租赁
<b>总计</b>	-	-	198,813,170.29	14.74%	-



## 资产权利受限事项对公司的影响：

上述电费收费权在 2020 年 6 月 30 日账面余额为人民币 9,142 万元，占总资产的比例为 6.78%。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	92,985,012	77.28%	0	92,985,012	77.28%
	其中：控股股东、实际控制人	37,048,523	30.79%	0	37,048,523	30.79%
	董事、监事、高管	1,489,191	1.24%	0	1,489,191	1.24%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	27,339,457	22.72%	0	27,339,457	22.72%
	其中：控股股东、实际控制人	25,134,243	20.89%	0	25,134,243	20.89%
	董事、监事、高管	4,467,575	3.71%	0	4,467,575	3.71%
	核心员工					
总股本		120,324,469	-	0	120,324,469	-
普通股股东人数						44

## 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	上海百川畅银实业有限公司	56,226,000.00		56,226,000.00	46.73%	20,666,668.00	35,559,332.00	
2	北京红杉铭德股权投资中心(有限	9,024,353.00		9,024,353.00	7.50%		9,024,353.00	

	合伙)						
3	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	6.15%		7,400,000.00
4	郑州知了创业企业管理咨询有限公司	6,615,638.00		6,615,638.00	5.50%	2,205,214.00	4,410,424.00
5	李娜	5,956,766.00		5,956,766.00	4.95%	4,467,575.00	1,489,191.00
6	上海建新创业投资中心(有限合伙)	4,093,781.00		4,093,781.00	3.40%		4,093,781.00
7	钟永利	3,658,858.00		3,658,858.00	3.04%		3,658,858.00
8	上海澎望投资管理中心(有限合伙)	2,839,609.00		2,839,609.00	2.36%		2,839,609.00
9	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	1.70%		2,046,891.00
10	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	1.70%		2,046,891.00
合计		99,908,787.00	-	99,908,787.00	83%	27,339,457.00	72,569,330.00

普通股前十名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，另外李娜还持有控股股东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、 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，持有美国永久居留权，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；2013年至2016年3月任河南得新董事长；2014年至2019年11月任上海知了医院投资管理有限公司执行董事；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，中国国籍，持有美国永久居留权，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；2011年7月至2016年1月任百川有限董事；2016年1月至今担任百川环能董事。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈功海	董事长	男	1969年6月	2019年1月28日	2022年1月27日
张锋	总经理	男	1963年4月	2019年1月28日	2022年1月27日
李娜	董事	女	1977年5月	2019年1月28日	2022年1月27日
韩旭	董事、副总	男	1976年10月	2019年1月28日	2022年1月27日

	经理、董事会秘书、财务总监			日	日
高凤勇	董事	男	1970年4月	2019年1月28日	2022年1月27日
潘旻	董事	男	1975年10月	2019年1月28日	2022年1月27日
马伟	董事	男	1965年11月	2019年1月28日	2022年1月27日
郭光	独立董事	男	1958年1月	2019年1月28日	2022年1月27日
陈泽智	独立董事	男	1969年5月	2019年1月28日	2022年1月27日
张人骥	独立董事	男	1942年12月	2019年1月28日	2022年1月27日
蒋萌	监事会主席	男	1975年4月	2019年1月28日	2022年1月27日
李海峰	监事	男	1986年6月	2019年1月28日	2022年1月27日
辛静	职工监事	女	1986年9月	2019年1月28日	2022年1月27日
赵恒玉	副总经理	男	1963年9月	2019年1月28日	2022年1月27日
付勇	副总经理	男	1975年4月	2019年1月28日	2022年1月27日
<b>董事会人数：</b>					9
<b>监事会人数：</b>					3
<b>高级管理人员人数：</b>					4

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

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。除此之外，公司其他董监高之间不存在关联关系。

**(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	期末被授予的限制性股票数量
李娜	董事	5,956,766	0	5,956,766	4.95%	0	0
合计	-	5,956,766	-	5,956,766	4.95%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	101	6		107
生产人员	684		39	645
技术人员	43	2		45
财务人员	66		2	64
<b>员工总计</b>	<b>894</b>	<b>8</b>	<b>41</b>	<b>861</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	16	15
本科	145	137
专科	420	397
专科以下	313	312
<b>员工总计</b>	<b>894</b>	<b>861</b>

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	31,856,129.58	41,922,669.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4	182,250,465.74	263,368,237.57
应收款项融资			
预付款项	5	11,275,598.73	13,791,278.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	17,517,587.90	11,122,899.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	31,880,244.41	34,987,177.66
合同资产	8	174,397,541.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9	4,914,472.58	4,430,079.08
其他流动资产	10	18,224,455.36	21,906,144.62
<b>流动资产合计</b>		<b>475,316,496.25</b>	<b>391,528,485.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	11	20,986,347.77	19,948,166.16
长期股权投资	12	25,644,564.71	23,159,271.32

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13	609,912,022.09	595,913,094.52
在建工程	14	39,539,328.52	61,564,672.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15	7,410,343.86	8,190,190.97
开发支出			
商誉	16	49,266,273.54	49,266,273.54
长期待摊费用	17	111,737,396.18	116,797,704.00
递延所得税资产	18	771,846.75	551,825.57
其他非流动资产	19	8,607,445.99	11,687,413.43
<b>非流动资产合计</b>		<b>873,875,569.41</b>	<b>887,078,611.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,349,192,065.66</b>	<b>1,278,607,097.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21	27,900,000.00	37,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22	6,363,941.15	39,135,304.01
应付账款	23	103,621,568.08	104,683,877.77
预收款项	24		1,214,852.85
合同负债	25	24,795.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26	13,020,937.73	15,092,833.56
应交税费	27	7,022,164.89	10,054,133.21
其他应付款	28	8,008,583.82	7,222,670.34
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29	77,138,009.87	39,811,115.85
其他流动负债	30	10,689,952.78	10,749,283.34
<b>流动负债合计</b>		<b>253,789,954.17</b>	<b>265,364,070.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	31		20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32	111,336,128.39	79,254,618.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	18	946,115.57	1,118,768.38
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		112,282,243.96	100,373,387.10
<b>负债合计</b>		366,072,198.13	365,737,458.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	33	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	34	400,193,299.32	400,193,299.32
减：库存股			
其他综合收益	35	111,758.48	-26,510.21
专项储备			
盈余公积	36	7,326,122.90	7,326,122.90
一般风险准备			
未分配利润	37	449,119,371.07	381,151,859.63
归属于母公司所有者权益合计		977,075,020.77	908,969,240.64
少数股东权益		6,044,846.76	3,900,399.14
<b>所有者权益合计</b>		983,119,867.53	912,869,639.78
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,349,192,065.66	1,278,607,097.81

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) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		24,523,418.66	37,536,546.91
交易性金融资产		3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	26,217,595.28	25,267,024.25



应收款项融资			
预付款项		6,279,759.08	6,984,569.31
其他应收款	2	485,225,169.85	402,888,576.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,120,525.46	6,654,212.44
合同资产		6,008,183.14	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,462,148.76	2,081,683.17
其他流动资产		3,583,043.33	2,218,774.93
<b>流动资产合计</b>		562,419,843.56	483,631,387.29
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		14,668,545.49	15,135,998.78
长期股权投资	3	238,107,393.47	241,377,821.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		57,598,802.39	46,331,481.74
在建工程		553,867.34	240,250.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		987,593.86	1,027,726.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,290,287.18	7,991,109.04
递延所得税资产			
其他非流动资产		980,000.00	825,930.53
<b>非流动资产合计</b>		320,186,489.73	312,930,319.24
<b>资产总计</b>		882,606,333.29	796,561,706.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		17,900,000.00	37,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,363,941.15	39,135,304.01
应付账款		7,521,227.14	8,284,729.67
预收款项			1,214,852.85
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,458,392.36	5,970,379.19

应交税费		2,038,083.91	2,367,934.36
其他应付款		12,729,646.19	89,436,097.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,606,335.16	2,125,112.79
其他流动负债		10,689,952.78	10,749,283.34
<b>流动负债合计</b>		<b>86,307,578.69</b>	<b>196,683,693.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,780,002.78	2,976,318.94
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,780,002.78</b>	<b>22,976,318.94</b>
<b>负债合计</b>		<b>93,087,581.47</b>	<b>219,660,012.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		398,459,042.87	398,459,042.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,326,122.90	7,326,122.90
一般风险准备			
未分配利润		263,409,117.05	50,792,058.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>789,518,751.82</b>	<b>576,901,693.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>882,606,333.29</b>	<b>796,561,706.53</b>

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) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		253,638,764.60	205,054,956.58

其中：营业收入	38	253,638,764.60	205,054,956.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		185,610,199.76	139,573,165.81
其中：营业成本	38	138,905,845.19	104,412,744.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	39	2,423,141.81	1,790,787.47
销售费用			
管理费用	40	34,886,763.04	29,776,287.02
研发费用	41	1,642,560.55	1,255,188.16
财务费用	42	7,751,889.17	2,338,158.62
其中：利息费用	42	7,976,336.93	2,363,255.46
利息收入	42	224,447.76	289,025.74
加：其他收益	45	23,670,263.63	13,278,200.05
投资收益（损失以“-”号填列）	46	2,528,620.24	628,257.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,528,620.24	628,257.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	43	-6,967,856.47	-2,954,027.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	44	-6,233,902.77	-11,732,079.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		81,025,689.47	64,702,140.76
加：营业外收入	47	612,502.11	1,264,864.60
减：营业外支出	48	7,191,533.54	2,756,647.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		74,446,658.04	63,210,358.32
减：所得税费用	50	4,350,062.17	4,229,949.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		70,096,595.87	58,980,409.28
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（净亏损以“-”号填列）		70,096,595.87	58,980,409.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		2,129,084.43	-473,945.42
2. 归属于母公司所有者的净利润		67,967,511.44	59,454,354.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		153,631.88	179,826.48
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35	138,268.69	161,843.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		138,268.69	161,843.83
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	35	15,363.19	17,982.65
<b>七、综合收益总额</b>		70,250,227.75	59,160,235.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,105,780.13	59,616,198.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,144,447.62	-455,962.77
<b>八、每股收益：</b>	51		
(一) 基本每股收益（元/股）		0.56	0.49
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.56	0.49

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) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	4	28,227,322.24	23,154,590.62
减：营业成本	4	16,110,035.34	14,931,934.91
税金及附加		314,268.89	364,472.14
销售费用			
管理费用		20,975,379.37	18,372,767.22
研发费用		1,360,193.72	1,169,932.96
财务费用		1,427,551.73	970,598.57
其中：利息费用		1,636,193.82	1,141,104.55

利息收入		208,642.09	280,430.30
加：其他收益		6,921,664.15	1,500,361.77
投资收益（损失以“-”号填列）	5	223,937,635.92	27,418,046.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,532,277.75	571,093.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,632,082.84	-2,878,262.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,208,064.01	-6,644,237.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		212,059,046.41	6,740,793.62
加：营业外收入		632,905.08	69,258.41
减：营业外支出		74,893.37	98,774.30
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		212,617,058.12	6,711,277.73
减：所得税费用			-37,863.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		212,617,058.12	6,749,140.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		212,617,058.12	6,749,140.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		212,617,058.12	6,749,140.98
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,014,906.57	151,577,842.90
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			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,681,310.47	11,120,792.09
收到其他与经营活动有关的现金	52	7,507,886.84	3,048,388.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>203,204,103.88</b>	<b>165,747,023.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		55,082,154.77	37,912,128.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,632,139.03	50,371,126.04
支付的各项税费		26,346,148.13	20,003,412.01
支付其他与经营活动有关的现金	52	19,606,570.80	14,507,372.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>158,667,012.73</b>	<b>122,794,038.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>53</b>	<b>44,537,091.15</b>	<b>42,952,985.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			60,594.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,476.50
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	52	200,000.00	101,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>200,000.00</b>	<b>6,170,070.66</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,956,960.84	102,489,398.18

投资支付的现金		3,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	52	1,100,000.00	3,249,722.65
<b>投资活动现金流出小计</b>		62,056,960.84	105,739,120.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-61,856,960.84	-99,569,050.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,425,130.00	61,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	52	59,800,000.00	23,130,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		73,225,130.00	84,630,000.00
偿还债务支付的现金		22,925,130.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,851,677.23	1,184,785.17
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	52	25,139,879.75	15,139,299.52
<b>筹资活动现金流出小计</b>		49,916,686.98	33,324,084.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		23,308,443.02	51,305,915.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,440.57	10,018.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,976,132.76	-5,300,130.75
加：期初现金及现金等价物余额		21,521,534.30	19,649,097.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	53	27,497,667.06	14,348,966.93

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

## (七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,024,145.05	21,065,644.86
收到的税费返还		1,824,652.81	1,241,606.38
收到其他与经营活动有关的现金		178,658,309.47	250,703,947.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		204,507,107.33	273,011,198.46
购买商品、接受劳务支付的现金		3,627,760.75	5,821,794.86
支付给职工以及为职工支付的现金		20,333,070.92	17,843,498.24
支付的各项税费		4,451,136.88	2,167,664.17
支付其他与经营活动有关的现金		321,222,020.28	293,322,380.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		349,633,988.83	319,155,338.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-145,126,881.50	-46,144,139.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,000,000.00

取得投资收益收到的现金		184,548,795.29	33,745,680.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,834.25	172.41
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		184,587,629.54	39,745,852.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,938,927.89	4,499,115.43
投资支付的现金		3,000,000.00	30,200,000.00
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		1,000,000.00	2,934,171.49
<b>投资活动现金流出小计</b>		20,938,927.89	37,633,286.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		163,648,701.65	2,112,565.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			61,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,284,906.21	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,284,906.21	61,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,828,207.04	1,184,785.17
支付其他与筹资活动有关的现金		448,975.06	72,990.58
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,777,182.10	18,257,775.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,492,275.89	43,242,224.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,029,544.26	-789,349.69
加：期初现金及现金等价物余额		17,135,411.89	9,371,488.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,164,956.15	8,582,138.37

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、 财务报表附注

#### （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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 1. 报表项目注释

### 一、 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。本公司总部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；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；市政公用工程施工；环保工程施工；机械设备租赁。

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2020年8月31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、长期待摊费用摊销、收入确认和计量、固定资产、在建工程、长期待摊费用减值准备的计提及商誉减值准备的计提等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年6月30日的财务状况以及2020年1-6月的经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

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

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 4. 企业合并

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，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

#### 非同一控制下企业合并

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

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

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 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，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 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将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 9. 金融工具（续）

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 9. 金融工具（续）

##### 金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *以摊余成本计量的债务工具投资*

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

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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



### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 9. 金融工具（续）

##### 金融负债分类和计量（续）

###### *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。

###### 金融工具减值

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

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 9. 金融工具（续）

##### 金融工具减值（续）

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、3。

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

##### 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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 10. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、合同履行成本。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

## 11. 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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 11. 长期股权投资（续）

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益（2019年起）或当期损益（2019年之前）。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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 11. 长期股权投资（续）

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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 11. 长期股权投资（续）

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

#### 12. 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%

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 12. 固定资产（续）

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。

#### 13. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产和长期待摊费用。

#### 14. 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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 14. 借款费用（续）

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。

#### 15. 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
合同权益	与合作方签订的合作期限与经营期限孰短
专利权	与合作方签订的合作期限与经营期限孰短



### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 15. 无形资产（续）

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。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 16. 资产减值

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 16. 资产减值（续）

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。

#### 17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括收集井及膜下采集系统、项目配套设施等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，摊销期如下：

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

由于项目配套设施包括在项目土地内建设的经营配套建筑物或构筑物，2018年度将房屋建筑物更名为项目配套设施。由于项目收集气体方式增加了覆膜采集方式，因此将收集井更改为收集井及膜下采集系统。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 18. 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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 19. 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。

## 20. 与客户之间的合同产生的收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让电力产品的履约义务。本集团在发电量上网供应至各地供电公司、供电公司取得了电力产品的控制权时确认收入。

### 工程技术服务合同

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 21. 合同资产与合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

### 合同负债

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

## 22. 与合同成本有关的资产（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

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

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

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

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 22. 与合同成本有关的资产（自2020年1月1日起适用）（续）

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 23. 收入（适用于 2019 年 1-6 月）

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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 23. 收入（续）

##### 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。

##### 工程技术服务收入

对于按工程量确认的工程技术服务项目，在获得客户对工程项目验收结果后，确认工程技术服务收入，并确认相应的服务成本。对于在资产负债表日尚未完工的项目，完工进度能够可靠估计的，按照完工进度确认收入，完工进度不能可靠估计的，预计已经发生的工程技术服务成本能够得到补偿的，按已经发生并预计能够得到补偿的工程技术服务成本金额确认收入。

##### 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。

#### 24. 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。政府补助适用的方法为总额法。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 25. 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。



### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 25. 所得税（续）

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 26. 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。

#### 27. 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。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 28. 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。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。

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。

#### *金融资产和合同资产减值*

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

#### *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。详见附注五、13、附注五、14、附注五、15、附注五、17。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 28. 重大会计判断和估计（续）

##### 估计的不确定性（续）

###### *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、16。

###### *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率*

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

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

## 29. 会计政策和会计估计变更

### 会计政策变更

#### 新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对2020年1月1日之前或发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对2020年6月30日资产负债表项目的影响如下：

#### 合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	182,250,465.74	356,648,007.69	(174,397,541.95)
合同资产	174,397,541.95	-	174,397,541.95
预收账款	-	24,795.85	(24,795.85)
合同负债	24,795.85	-	24,795.85
	<u>356,672,803.54</u>	<u>356,672,803.54</u>	<u>-</u>

#### 资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	26,217,595.28	32,225,778.42	(6,008,183.14)
合同资产	6,008,183.14	-	6,008,183.14
预收账款	-	24,795.85	(24,795.85)
合同负债	24,795.85	-	24,795.85
	<u>32,250,574.27</u>	<u>32,250,574.27</u>	<u>-</u>

本集团向客户销售电力产品，在发电量上网供应至各地供电公司时确认收入，由于未进入补贴目录的公司需要经电网企业审核后纳入补贴清单，待纳入补贴清单后，转入应收款项。上述改变导致应收账款原值减少人民币191,185,986.74元，合同资产原值增加人民币191,185,986.74元。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 29. 会计政策和会计估计变更（续）

##### 会计政策变更（续）

##### 新收入准则（续）

本集团向客户提供建造服务并在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在工程结算时形成无条件收款权，转入应收款项。上述改变导致应收账款减少人民币5,292,939.42元，合同资产增加人民币5,292,939.42元。合同负债增加人民币1,214,852.85元。

##### 关联方披露范围

根据《企业会计准则解释第13号》要求，自2020年1月1日起，对本公司施加重大影响的投资方的联营企业不再作为关联方披露，此前未视为关联方的下列各方作为关联方：本公司所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业及其子公司或联营企业及其子公司、对本公司实施共同控制的企业的合营企业及其子公司或联营企业及其子公司、对本公司施加重大影响的企业的合营企业及其子公司、合营企业的子公司、联营企业的子公司。该会计政策变更影响了关联方的判断以及关联方交易的披露，按照衔接规定不追溯调整比较数据。该项会计政策变更对本期没有影响。

##### 是否构成业务的判断

根据《企业会计准则解释第13号》要求，自2020年1月1日起，以“取得的组合应当至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献”作为该组合构成业务的判断条件，不再以“具备了投入和加工处理过程两个要素”作为判断条件。该会计政策变更影响了对交易是否构成企业合并的认定，按照衔接规定不追溯调整比较数据。该项会计政策变更对本期没有影响。

##### 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理及财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及套期成本的概念。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 29. 会计政策和会计估计变更（续）

##### 会计政策变更（续）

##### 新金融工具准则（续）

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

##### 本集团

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款)	58,568,791.94	摊余成本	58,568,791.94
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款)	89,605,221.66	摊余成本	89,833,067.63
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款)	12,875,751.52	摊余成本	13,338,598.29
长期应收款	摊余成本 (贷款和应收款)	2,153,566.64	摊余成本	2,153,566.64

##### 本公司

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款)	48,291,182.32	摊余成本	48,291,182.32
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款)	5,707,906.84	摊余成本	5,707,324.38
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款)	359,534,307.14	摊余成本	359,534,361.34

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 29. 会计政策和会计估计变更（续）

##### 会计政策变更（续）

##### 财务报表列报方式变更

根据《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）要求，资产负债表中，将“应收票据及应收账款”分别在“应收票据”和“应收账款”项目中列示，将“应付票据及应付账款”分别在“应付票据”和“应付账款”项目中列示，本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

##### 本集团

##### 2019年

	会计政策变更前 期初余额	会计政策变更	会计政策变更后 期初余额
应收账款	-	89,833,067.63	89,833,067.63
应收票据及应收账款	89,833,067.63	(89,833,067.63)	-
应付票据	-	43,919,694.26	43,919,694.26
应付账款	-	95,494,483.48	95,494,483.48
应付票据及应付账款	139,414,177.74	(139,414,177.74)	-

##### 本公司

##### 2019年

	会计政策变更前 期初余额	会计政策变更	会计政策变更后 期初余额
应收账款	-	5,707,324.38	5,707,324.38
应收票据及应收账款	5,707,324.38	(5,707,324.38)	-
应付票据	-	43,919,694.26	43,919,694.26
应付账款	-	8,825,191.43	8,825,191.43
应付票据及应付账款	52,744,885.69	(52,744,885.69)	-

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

增值税	-2019年4月1日之前应税收入按16%、10%、6%的税率计算销项税，2019年4月1日起应税收入按照13%、9%、6%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%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2020年6月30日止享受所得税税收优惠的情况如下：

序号	公司名称	免税期间	减税期间
(1)	上饶市百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
(2)	潮州百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
(3)	南乐百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(4)	桂林信能环保科技有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(5)	驻马店百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
(6)	蚌埠百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
(7)	天水百川畅银新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年



#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

序号	公司名称	免税期间	减税期间
(8)	辉县市百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(9)	榆林百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(10)	项城市百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(11)	乐山百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(12)	西宁百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(13)	武威百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(14)	宁国百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(15)	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
(16)	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
(17)	荆门百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(18)	渭南百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(19)	韶关市百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(20)	镇平百川畅银新能源有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
(21)	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
(22)	象山百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(23)	奉化百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(24)	广德百川畅银新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
(25)	濮阳百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(26)	宁海百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(27)	宣城百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(28)	新沂百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(29)	江山百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(30)	随州百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(31)	汝州百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(32)	遵义市信能环保科技有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(33)	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
(34)	钟祥百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(35)	黄冈百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(36)	揭阳市百畅环保能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(37)	金华百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
(38)	庆阳百川畅银新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

序号	公司名称	免税期间	减税期间
(39)	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
(40)	宜昌百川畅银新能源有限公司猗亭分公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(41)	未阳百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(42)	福安市百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(43)	临汾百川畅银能源科技有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(44)	菏泽百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(45)	泉州百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(46)	上蔡县百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(47)	青岛百川畅银新能源有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年
(48)	广汉百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(49)	百色市百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(50)	邓州百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(51)	蒙城县百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(52)	孝感百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(53)	鲁山百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(54)	西平县百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(55)	青岛百畅环保科技有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(56)	朝阳百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(57)	潜江百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(58)	方城县百川畅银新能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(59)	息县百川畅银环保科技有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(60)	永春百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(61)	沁阳百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(62)	固始县百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(63)	确山县百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(64)	苏州百畅再生能源有限公司	2019年至2021年	2022年至2024年
(65)	德化百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(66)	中江百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(67)	丽江百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(68)	舞钢市百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年
(69)	淮滨县百川畅银新能源有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

依据《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)，本集团对生产符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

依照上述优惠政策，本集团截至2020年6月30日止享受所得税税收优惠的分子公司如下：

序号	公司名称
(1)	洛阳百川畅银新能源有限公司
(2)	确山县百川畅银新能源有限公司
(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)	南乐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

## 四、 税项（续）

## 2. 税收优惠（续）

## 所得税税收优惠（续）

序号	公司名称
(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)	汝州百川畅银新能源有限公司
(44)	遵义市信能环保科技有限公司
(45)	广德百川畅银新能源有限公司
(46)	新沂百川畅银新能源有限公司
(47)	江山百川畅银新能源有限公司
(48)	随州百川畅银新能源有限公司
(49)	西咸新区百川畅银新能源有限公司
(50)	钟祥百川畅银新能源有限公司
(51)	宜昌百川畅银新能源有限公司猗亭分公司
(52)	耒阳百川畅银新能源有限公司
(53)	濮阳百川畅银新能源有限公司
(54)	福安市百川畅银新能源有限公司
(55)	宁海百川畅银新能源有限公司

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

序号	公司名称
(56)	黄冈百川畅银新能源有限公司
(57)	宣城百川畅银新能源有限公司
(58)	揭阳市百畅环保能源有限公司
(59)	金华百川畅银新能源有限公司
(60)	庆阳百川畅银新能源有限公司
(61)	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
(62)	临汾百川畅银能源科技有限公司
(63)	菏泽百川畅银新能源有限公司
(64)	泉州百川畅银新能源有限公司
(65)	上蔡县百川畅银新能源有限公司
(66)	青岛百川畅银新能源有限公司
(67)	广汉百川畅银新能源有限公司
(68)	百色市百川畅银新能源有限公司
(69)	朝阳百川畅银新能源有限公司
(70)	邓州百川畅银新能源有限公司
(71)	蒙城县百川畅银新能源有限公司
(72)	孝感百川畅银新能源有限公司
(73)	潜江百川畅银新能源有限公司
(74)	方城县百川畅银新能源有限公司
(75)	鲁山百川畅银新能源有限公司
(76)	西平县百川畅银新能源有限公司
(77)	青岛百畅环保科技有限公司
(78)	息县百川畅银环保科技有限公司
(79)	苏州百畅再生能源有限公司
(80)	永春百川畅银新能源有限公司
(81)	沁阳百川畅银新能源有限公司
(82)	固始县百川畅银新能源有限公司
(83)	德化百川畅银新能源有限公司
(84)	中江百川畅银新能源有限公司
(85)	丽江百川畅银新能源有限公司
(86)	舞钢市百川畅银新能源有限公司
(87)	淮滨县百川畅银新能源有限公司

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

依据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，本集团对符合小型微利企业标准的公司，按照小微企业税率缴纳当年企业所得税。依照上述优惠政策，本集团2020年1-6月享受所得税税收优惠的情况如下：

序号	公司名称
(1)	南阳百川畅银新能源有限公司
(2)	漯河百川畅银新能源有限公司
(3)	上饶市百川畅银新能源有限公司
(4)	渭南百川畅银新能源有限公司
(5)	荆门百川畅银新能源有限公司
(6)	驻马店百川畅银新能源有限公司
(7)	潮州百川畅银新能源有限公司
(8)	项城市百川畅银新能源有限公司
(9)	辉县市百川畅银新能源有限公司
(10)	榆林百川畅银新能源有限公司
(11)	武威百川畅银新能源有限公司
(12)	乐山百川畅银新能源有限公司
(13)	汝州百川畅银新能源有限公司
(14)	镇平百川畅银新能源有限公司
(15)	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
(16)	韶关市百川畅银新能源有限公司
(17)	邯郸市良邺再生资源开发有限公司
(18)	遵义市信能环保科技有限公司
(19)	奉化百川畅银新能源有限公司
(20)	广德百川畅银新能源有限公司
(21)	新沂百川畅银新能源有限公司
(22)	随州百川畅银新能源有限公司
(23)	象山百川畅银新能源有限公司
(24)	西咸新区百川畅银新能源有限公司
(25)	濮阳百川畅银新能源有限公司
(26)	宁海百川畅银新能源有限公司
(27)	黄冈百川畅银新能源有限公司
(28)	宣城百川畅银新能源有限公司
(29)	揭阳市百畅环保能源有限公司
(30)	金华百川畅银新能源有限公司
(31)	唐河县百川畅银环保新能源有限公司

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

依据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，本集团对符合小型微利企业标准的公司，按照小微企业税率缴纳当年企业所得税。依照上述优惠政策，本集团截至2019年享受所得税税收优惠的情况如下：

序号	公司名称
(1)	南阳百川畅银新能源有限公司
(2)	济源市百川畅银新能源有限公司
(3)	上饶市百川畅银新能源有限公司
(4)	渭南百川畅银新能源有限公司
(5)	荆门百川畅银新能源有限公司
(6)	驻马店百川畅银新能源有限公司
(7)	项城市百川畅银新能源有限公司
(8)	辉县市百川畅银新能源有限公司
(9)	西宁百川畅银新能源有限公司
(10)	乐山百川畅银新能源有限公司
(11)	宿州市优能环保发电有限责任公司
(12)	镇平百川畅银新能源有限公司
(13)	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
(14)	韶关市百川畅银新能源有限公司
(15)	广德百川畅银新能源有限公司
(16)	象山百川畅银新能源有限公司
(17)	南京百畅环保能源有限公司
(18)	苏州百畅再生能源有限公司

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 所得税税收优惠（续）

依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本集团部分子公司享受设在西部地区的鼓励类产业企业自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税，本集团2020年1-6月享受此税收优惠的子公司如下：

序号	公司名称
(1)	渭南百川畅银新能源有限公司
(2)	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
(3)	柳州市信能环保科技有限公司
(4)	遵义市信能环保科技有限公司
(5)	西咸新区百川畅银新能源有限公司

依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本集团部分子公司享受设在西部地区的鼓励类产业企业自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税，本集团2019年度享受此税收优惠的子公司如下：

序号	公司名称
(1)	渭南百川畅银新能源有限公司
(2)	西宁百川畅银新能源有限公司
(3)	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
(4)	柳州市信能环保科技有限公司



#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 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2020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)	沁阳百川畅银新能源有限公司
(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)	南乐百川畅银新能源有限公司

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 增值税税收优惠（续）

序号	公司名称
(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)	汝州百川畅银新能源有限公司
(44)	遵义市信能环保科技有限公司
(45)	广德百川畅银新能源有限公司
(46)	新沂百川畅银新能源有限公司

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠（续）

###### 增值税税收优惠（续）

序号	公司名称
(47)	江山百川畅银新能源有限公司
(48)	随州百川畅银新能源有限公司
(49)	西咸新区百川畅银新能源有限公司
(50)	钟祥百川畅银新能源有限公司
(51)	宜昌百川畅银新能源有限公司猗亭分公司
(52)	耒阳百川畅银新能源有限公司
(53)	濮阳百川畅银新能源有限公司
(54)	福安市百川畅银新能源有限公司
(55)	宁海百川畅银新能源有限公司
(56)	黄冈百川畅银新能源有限公司
(57)	宣城百川畅银新能源有限公司
(58)	揭阳市百畅环保能源有限公司
(59)	金华百川畅银新能源有限公司
(60)	庆阳百川畅银新能源有限公司
(61)	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
(62)	临汾百川畅银能源科技有限公司
(63)	菏泽百川畅银新能源有限公司
(64)	泉州百川畅银新能源有限公司
(65)	上蔡县百川畅银新能源有限公司
(66)	青岛百川畅银新能源有限公司
(67)	广汉百川畅银新能源有限公司
(68)	百色市百川畅银新能源有限公司
(69)	朝阳百川畅银新能源有限公司
(70)	邓州百川畅银新能源有限公司
(71)	蒙城县百川畅银新能源有限公司
(72)	孝感百川畅银新能源有限公司
(73)	潜江百川畅银新能源有限公司
(74)	方城县百川畅银新能源有限公司
(75)	鲁山百川畅银新能源有限公司
(76)	西平县百川畅银新能源有限公司
(77)	青岛百畅环保科技有限公司
(78)	永春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

	2020年6月30日	2019年12月31日
库存现金	38,155.66	41,227.66
银行存款	27,459,511.40	21,480,306.64
其他货币资金	4,358,462.52	20,401,135.02
	<u>31,856,129.58</u>	<u>41,922,669.32</u>
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,358,462.52	20,401,135.02

于2020年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币56,077.46元（2019年12月31日：人民币40,019.98元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

### 2. 交易性金融资产

	2020年6月30日
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
权益工具投资	3,000,000.00
	<u>3,000,000.00</u>

于2020年6月30日，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用风险敞口的账面价值为人民币3,000,000.00元。

### 3. 应收票据

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	17,480,000.00	-	13,500,000.00	-

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 4. 应收账款

应收账款中标杆电价信用期通常为1-2个月，应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	161,615,113.47	227,808,072.12
1年至2年	20,836,271.24	38,239,404.85
2年至3年	922,549.35	9,161,039.23
3年至4年	84,127.93	-
4年至5年	-	47,367.60
	<u>183,458,061.99</u>	<u>275,255,883.80</u>
减：应收账款坏账准备	<u>1,207,596.25</u>	<u>11,887,646.23</u>
	<u>182,250,465.74</u>	<u>263,368,237.57</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2020年1-6月	2019年
期/年初余额	1,130,542.06	2,430,903.45
本期/年计提	648,562.12	10,619,771.16
本期/年转回	(524,140.33)	(1,163,028.38)
本期/年核销	<u>(47,367.60)</u>	<u>-</u>
期/年末余额	<u>1,207,596.25</u>	<u>11,887,646.23</u>

本期影响损失准备变动的应收账款账面余额重大变动包括：执行新收入准则后，未进入目录的项目应收补贴收入款和应收工程收入款重分类至合同资产导致应收账款账面余额减少33.35%，并相应导致整个存续期预期信用损失的减少。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 4. 应收账款（续）

应收账款按种类列示：

	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	183,458,061.99	100.00	1,207,596.25	0.66
	<u>183,458,061.99</u>	<u>100.00</u>	<u>1,207,596.25</u>	<u>0.66</u>

  

	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	275,255,883.80	100.00	11,887,646.23	4.32
	<u>275,255,883.80</u>	<u>100.00</u>	<u>11,887,646.23</u>	<u>4.32</u>

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2020年6月30日		
	估计发生违约 的账面余额	预计信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	161,615,113.47	0.53	860,485.17
1年至2年	20,836,271.24	0.85	178,051.63
2年至3年	922,549.35	9.21	84,931.52
3年以上	84,127.93	100.00	84,127.93
	<u>183,458,061.99</u>		<u>1,207,596.25</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 4. 应收账款（续）

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下（续）：

	2019年12月31日		
	估计发生违约 的账面余额	预计信用 损失率（%）	整个存续期 预期信用损失
1年以内	227,808,072.12	2.09	4,758,353.27
1年至2年	38,239,404.85	11.32	4,329,404.82
2年至3年	9,161,039.23	30.05	2,752,520.54
3年以上	47,367.60	100.00	47,367.60
	<u>275,255,883.80</u>		<u>11,887,646.23</u>

2020年1-6月计提坏账准备人民币648,562.12元（2019年：人民币10,619,771.16元），2020年1-6月收回或转回坏账准备人民币571,507.93元（2019年：人民币1,163,028.38元）。

于2020年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	应收账款 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
国网湖北省电力有限公司	34,004,975.60	18.54	电费收入	0-3年	573,123.86
国网辽宁省电力有限公司	18,848,848.37	10.27	电费收入	0-3年	-
广西电网有限责任公司	14,952,520.78	8.15	电费收入	0-2年	-
国网河南省电力公司新乡供电公司	7,917,402.18	4.32	电费收入	0-2年	-
国网河南省电力公司焦作供电公司	7,180,156.80	3.91	电费收入	0-2年	-
	<u>82,903,903.73</u>	<u>45.19</u>			<u>573,123.86</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 4. 应收账款（续）

于2019年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	应收账款 期末余额	占应收账款总 额的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
国网湖北省电力有限公司	35,646,656.80	12.95	电费收入	0-3年	1,653,782.21
国网山东省电力公司青岛供电公司	24,756,500.92	8.99	电费收入	0-2年	-
广东电网有限责任公司揭阳供电局	12,826,320.56	4.66	电费收入	0-2年	-
国网辽宁省电力有限公司	12,214,865.19	4.44	电费收入	0-2年	-
广西电网有限责任公司	11,655,766.99	4.23	电费收入	1年以内	-
	<u>97,100,110.46</u>	<u>35.27</u>			<u>1,653,782.21</u>

## 5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,313,474.76	91.47	12,869,249.48	93.31
1年至2年	691,675.45	6.13	733,202.15	5.32
2年至3年	147,844.84	1.31	88,641.30	0.64
3年以上	122,603.68	1.09	100,185.14	0.73
	<u>11,275,598.73</u>	<u>100.00</u>	<u>13,791,278.07</u>	<u>100.00</u>

于2020年6月30日，预付账款前五名共计人民币4,147,997.26元，占预付账款总额的36.79%（2019年12月31日：人民币4,283,165.68元，占预付账款总额的31.06%）。

## 6. 其他应收款

	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款	22,344,203.76	15,137,421.32
减：坏账准备	<u>4,826,615.86</u>	<u>4,014,521.80</u>
	<u>17,517,587.90</u>	<u>11,122,899.52</u>



## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 6. 其他应收款（续）

其他应收款的账龄分析如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	12,316,042.28	5,256,426.06
1年至2年	1,129,782.07	1,201,481.19
2年至3年	2,889,370.68	3,748,432.84
3年至4年	4,119,854.32	3,499,286.10
4年至5年	1,077,528.67	976,377.62
5年以上	811,625.74	455,417.51
	<u>22,344,203.76</u>	<u>15,137,421.32</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>4,826,615.86</u>	<u>4,014,521.80</u>
	<u>17,517,587.90</u>	<u>11,122,899.52</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
保证金	7,295,153.23	6,340,305.81
应收退税收入	12,903,074.32	6,893,088.78
备用金	853,432.52	152,050.48
赔偿款	-	859,122.25
其他	1,292,543.69	892,854.00
	<u>22,344,203.76</u>	<u>15,137,421.32</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 6. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2020年1-6月

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期预期 信用损失)	合计
2020年1月1日余额	3,559,104.29	-	455,417.51	4,014,521.80
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	(237,484.03)	-	237,484.03	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	924,018.64	-	118,724.20	1,042,742.84
本期转回	(230,648.78)	-	-	(230,648.78)
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	<u>4,014,990.12</u>	<u>-</u>	<u>811,625.74</u>	<u>4,826,615.86</u>

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额与上期相比，本期账面余额较上期增加人民币7,206,782.44元，未来12个月预期信用损失未发生重大变化。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 6. 其他应收款（续）

2019年

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期预期 信用损失)	合计
2019年1月1日余额	1,199,921.11	-	400,000.00	1,599,921.11
2019年1月1日余额在本年	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	(36,946.85)	-	36,946.85	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	2,478,950.31	-	18,470.66	2,497,420.97
本年转回	(67,306.46)	-	-	(67,306.46)
本年核销	(15,513.82)	-	-	(15,513.82)
其他变动	-	-	-	-
年末余额	<u>3,559,104.29</u>	<u>-</u>	<u>455,417.51</u>	<u>4,014,521.80</u>

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额与上期相比未发生重大变化，本期账面余额较上期增加人民币198,901.92元，未来12个月预期信用损失的变化。

2020年1-6月计提坏账准备人民币1,042,742.84元（2019年：人民币2,497,420.97元），2020年1-6月收回或转回的坏账准备人民币230,648.78元（2019年：人民币67,306.46元）。

2020年1-6月实际核销的坏账准备为人民币0元（2019年实际核销的坏账准备为人民币15,513.82元）。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 6. 其他应收款（续）

于2020年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款余额合计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备期末余额
BeringinNiagaEnterpriseSdnBhd	3,164,776.67	14.16	保证金	2-4年	1,070,558.44
上饶市信州区财政局	1,953,162.02	8.74	退税收入	1-5年	731,248.97
揭阳市财政局	1,521,682.57	6.81	退税收入	1年以内	88,409.76
柳江县财政局	1,437,930.04	6.44	退税收入	1年以内	83,543.74
榆林市财政局	1,110,258.11	4.97	退税收入	0-5年	351,626.30
	<u>9,187,809.41</u>	<u>41.12</u>			<u>2,325,387.21</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额合计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备年末余额
BeringinNiagaEnterpriseSDN.BHD.	3,251,970.38	21.48	保证金	2-4年	1,104,112.31
上饶市信州区财政局	2,076,187.49	13.72	退税收入	0-5年	598,828.33
榆林市财政局	1,076,620.23	7.11	退税收入	0-4年	295,904.51
宁国市城市管理综合执法局	859,122.25	5.68	赔偿款	1年以内	49,915.00
辉县市财政局	639,589.97	4.23	退税收入	0-5年	200,831.67
	<u>7,903,490.32</u>	<u>52.22</u>			<u>2,249,591.82</u>

于2020年6月30日，应收政府补助款项如下：

	补助项目	账面余额	账龄	预计收取时间
上饶市信州区财政局	退税收入	1,953,162.02	1-5年	2020年内
揭阳市财政局	退税收入	1,521,682.57	1年以内	2020年内
柳江县财政局	退税收入	1,437,930.04	1年以内	2020年内
榆林市财政局	退税收入	1,110,258.11	0-5年	2020年内
辉县市财政局	退税收入	829,475.58	0-5年	2020年内
新乡市财政局	退税收入	536,045.10	0-4年	2020年内
随州市财政局	退税收入	424,802.52	1年以内	2020年内
平顶山市财政局	退税收入	373,434.26	1年以内	2020年内
南阳财政局	退税收入	343,703.70	1年以内	2020年内
荆门财政局	退税收入	317,745.53	1年以内	2020年内

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 6. 其他应收款（续）

于2020年6月30日，应收政府补助款项如下（续）：

	补助项目	账面余额	账龄	预计收取时间
沈阳市财政局	退税收入	310,774.09	1 年以内	2020 年内
汝州市财政局	退税收入	309,335.79	1 年以内	2020 年内
天水市财政局	退税收入	290,906.93	3-5 年	2020 年内
漯河市财政局	退税收入	254,698.00	1 年以内	2020 年内
青岛市财政局	退税收入	220,568.41	1 年以内	2020 年内
咸阳财政局	退税收入	214,407.46	1 年以内	2020 年内
韶关市财政局	退税收入	196,293.76	1 年以内	2020 年内
桂林市临桂区财政局	退税收入	191,795.91	1 年以内	2020 年内
黄冈市财政局	退税收入	189,624.36	1 年以内	2020 年内
潮州市财政局	退税收入	186,817.70	1 年以内	2020 年内
濮阳财政局	退税收入	178,908.07	1 年以内	2020 年内
商丘市财政局	退税收入	128,568.90	1 年以内	2020 年内
镇平财政局	退税收入	123,060.22	0-4 年	2020 年内
乐山市财政局	退税收入	112,719.77	1 年以内	2020 年内
洛阳市财政局	退税收入	97,955.34	1 年以内	2020 年内
遂平县财政局	退税收入	90,058.24	1 年以内	2020 年内
奉化财政局	退税收入	89,015.76	1 年以内	2020 年内
重庆市荣昌区财政局	退税收入	88,750.48	1 年以内	2020 年内
邯郸市财政局	退税收入	82,220.79	1 年以内	2020 年内
安阳市财政局	退税收入	79,673.48	1 年以内	2020 年内
项城市财政局	退税收入	75,633.35	1 年以内	2020 年内
福安市财政局	退税收入	69,553.90	1 年以内	2020 年内
耒阳市财政局	退税收入	68,244.40	1 年以内	2020 年内
金华市金东区财政局	退税收入	65,842.56	1 年以内	2020 年内
信阳市浉河区财政局	退税收入	31,388.97	1 年以内	2020 年内
蚌埠市财政局	退税收入	27,268.65	1 年以内	2020 年内
西宁市财政局	退税收入	35,634.44	1 年以内	2020 年内
保定市财政局	退税收入	15,337.70	1 年以内	2020 年内
马鞍山市财政局	退税收入	7,762.65	1 年以内	2020 年内
广德县财政局	退税收入	56,487.24	1 年以内	2020 年内
江山市财政局	退税收入	54,099.47	1 年以内	2020 年内
钟祥市财政局	退税收入	33,493.94	1 年以内	2020 年内
宣城市财政局	退税收入	15,522.88	1 年以内	2020 年内
渭南财政局	退税收入	62,411.28	1 年以内	2020 年内
		<u>12,903,074.32</u>		

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 6. 其他应收款（续）

于2019年12月31日，应收政府补助款项如下：

	补助项目	账面余额	账龄	预计收取时间
上饶市信州区财政局	退税收入	2,076,187.49	0-5 年	2020 年内
榆林市财政局	退税收入	1,076,620.23	0-4 年	2020 年内
辉县市财政局	退税收入	639,589.97	0-5 年	2020 年内
天水市财政局	退税收入	325,738.90	0-5 年	2020 年内
菏泽市财政局	退税收入	288,080.08	1 年以内	2020 年内
揭阳市财政局	退税收入	280,422.20	1 年以内	2020 年内
潮州市财政局	退税收入	265,052.98	1 年以内	2020 年内
保定市财政局	退税收入	219,391.19	0-5 年	2020 年内
新乡市财政局	退税收入	177,007.45	0-4 年	2020 年内
渭南财政局	退税收入	166,328.79	1 年以内	2020 年内
焦作市财政局	退税收入	152,935.17	1 年以内	2020 年内
奉化财政局	退税收入	139,053.80	1 年以内	2020 年内
镇平县财政局	退税收入	125,004.15	0-4 年	2020 年内
随州市财政局	退税收入	121,293.43	1 年以内	2020 年内
荆门财政局	退税收入	98,561.94	1 年以内	2020 年内
汝州市财政局	退税收入	94,691.87	1 年以内	2020 年内
安阳市财政局	退税收入	90,510.81	1 年以内	2020 年内
象山财政局	退税收入	81,621.08	1 年以内	2020 年内
商丘市财政局	退税收入	70,256.97	1 年以内	2020 年内
宿州市财政局	退税收入	67,918.33	1 年以内	2020 年内
遵义市汇川区财政局	退税收入	63,709.66	1 年以内	2020 年内
广德县财政局	退税收入	61,063.20	1 年以内	2020 年内
金华市金东区财政局	退税收入	51,639.99	1 年以内	2020 年内
蚌埠市财政局	退税收入	46,458.24	1 年以内	2020 年内
信阳市浉河区财政局	退税收入	36,750.03	1 年以内	2020 年内
黄冈市财政局	退税收入	32,845.11	1 年以内	2020 年内
项城市财政局	退税收入	21,814.58	0-2 年	2020 年内
宣城市财政局	退税收入	14,797.29	1 年以内	2020 年内
马鞍山市财政局	退税收入	7,197.85	1 年以内	2020 年内
宁海县财政局	退税收入	546.00	1 年以内	2020 年内
		<u>6,893,088.78</u>		

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 7. 存货

	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,394,482.71	-	30,394,482.71
在产品	1,485,761.70	-	1,485,761.70
	<u>31,880,244.41</u>	<u>-</u>	<u>31,880,244.41</u>
	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,738,685.40	-	31,738,685.40
在产品	1,972,775.24	-	1,972,775.24
库存商品	1,275,717.02	-	1,275,717.02
工程施工	-	-	-
	<u>34,987,177.66</u>	<u>-</u>	<u>34,987,177.66</u>

## 8. 合同资产（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
未进入补贴目录确认的应收补贴款	185,657,803.60	16,788,444.79	168,869,358.81
未办理工程结算的应收工程款	<u>5,528,183.14</u>	<u>-</u>	<u>5,528,183.14</u>
	<u>191,185,986.74</u>	<u>16,788,444.79</u>	<u>174,397,541.95</u>

本集团向客户销售电力产品，在发电量上网供应至各地供电公司时确认收入，由于未进入补贴目录的公司需要经主管部门审核后纳入补贴清单，待纳入补贴清单后，转入应收款项。

本集团向客户提供建造服务并在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在工程结算时形成无条件收款权，转入应收款项。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 8. 合同资产（自2020年1月1日起适用）（续）

合同资产减值准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	年末余额
2020年1-6月	10,757,104.17	6,031,340.62	16,788,444.79

本年度影响损失准备变动的合同资产账面余额重大变动包括：新增未进入补贴目录确认的应收补贴款导致账面余额增加40.15%，并相应导致整个存续期预期信用损失的增加。

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的合同资产情况如下：

	2020年6月30日		
	估计发生违约 的账面余额	预计信用 损失率（%）	整个存续期 预期信用损失
1年以内	112,031,208.44	3.51	3,935,238.14
1年至2年	58,181,503.90	8.23	4,790,364.65
2年至3年	17,927,624.45	27.99	5,017,192.05
3年以上	3,045,649.95	100.00	3,045,649.95
	<u>191,185,986.74</u>		<u>16,788,444.79</u>

### 9. 一年内到期的非流动资产

	2020年6月30日	2019年12月31日
融资租赁保证金	2,452,323.82	2,348,395.91
密山项目投入资金	<u>2,462,148.76</u>	<u>2,081,683.17</u>
	<u>4,914,472.58</u>	<u>4,430,079.08</u>

### 10. 其他流动资产

	2020年6月30日	2019年12月31日
待抵扣进项税额	18,121,705.37	21,891,720.21
预缴税金	<u>102,749.99</u>	<u>14,424.41</u>
	<u>18,224,455.36</u>	<u>21,906,144.62</u>



## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 11. 长期应收款

	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款	7,477,467.57	-	7,477,467.57
融资租赁保证金	6,317,802.28	-	6,317,802.28
密山项目预处理系统销售应收款	1,157,881.10	-	1,157,881.10
密山项目借款	6,033,196.82	-	6,033,196.82
	<u>20,986,347.77</u>	<u>-</u>	<u>20,986,347.77</u>
	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款	7,790,070.48	-	7,790,070.48
融资租赁保证金	4,812,167.38	-	4,812,167.38
密山项目预处理系统销售应收款	1,206,287.47	-	1,206,287.47
密山项目借款	6,139,640.83	-	6,139,640.83
	<u>19,948,166.16</u>	<u>-</u>	<u>19,948,166.16</u>

于2020年6月30日，上述长期应收款中未实现融资收益为人民币6,254,964.92元（2019年12月31日：人民币6,022,609.16元）。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 12. 长期股权投资

2020年1-6月

	期初 账面价值	本期变动		期末 账面价值	期末 减值准备
		减少投资	权益法下 投资损益 其他 权益变动		
联营企业					
百川环境服务有限公司	23,082,834.30	- 2,532,277.75	-	25,615,112.05	-
TerajuSepaduSdnBhd	<u>76,437.02</u>	<u>43,375.89</u>	<u>(3,608.47)</u>	<u>76,437.02</u>	-
	<u>23,159,271.32</u>	<u>43,375.89</u>	<u>2,528,669.28</u>	<u>25,644,564.71</u>	-

2019年

	年初 账面价值	本年变动		年末 账面价值	年末 减值准备
		追加投资	权益法下 投资损益 其他 权益变动		
联营企业					
百川环境服务有限公司	21,796,337.60	- 1,286,496.70	-	23,082,834.30	-
TerajuSepaduSdnBhd	<u>-</u>	<u>76,437.02</u>	<u>-</u>	<u>76,437.02</u>	-
	<u>21,796,337.60</u>	<u>76,437.02</u>	<u>1,286,496.70</u>	<u>23,159,271.32</u>	-

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 13. 固定资产

	2020年6月30日		2019年12月31日	
固定资产	<u>609,912,022.09</u>		<u>595,913,094.52</u>	
	<u>609,912,022.09</u>		<u>595,913,094.52</u>	
2020年1-6月				
	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价				
期初余额	737,605,844.71	5,828,423.02	7,857,923.09	751,292,190.82
购置	7,116,765.72	14,118.84	536,577.81	7,667,462.37
在建工程转入	40,666,720.26	-	-	40,666,720.26
其他变动	2,990,462.98	-	-	2,990,462.98
处置或报废	<u>(18,474,486.59)</u>	<u>(23,760.00)</u>	<u>(179,131.63)</u>	<u>(18,677,378.22)</u>
期末余额	<u>769,905,307.08</u>	<u>5,818,781.86</u>	<u>8,215,369.27</u>	<u>783,939,458.21</u>
累计折旧				
期初余额	141,303,816.87	2,537,826.18	3,773,475.80	147,615,118.85
计提	24,839,065.42	269,211.33	607,885.62	25,716,162.37
其他变动	(325,262.65)	-	89,808.61	(235,454.04)
处置或报废	<u>(9,469,923.80)</u>	<u>(20,856.70)</u>	<u>(195,910.28)</u>	<u>(9,686,690.78)</u>
期末余额	<u>156,347,695.84</u>	<u>2,786,180.81</u>	<u>4,275,259.75</u>	<u>163,409,136.40</u>
减值准备				
期初余额	7,757,688.72	3,508.20	2,780.53	7,763,977.45
计提	4,547,748.02	-	-	4,547,748.02
处置或报废	<u>(1,693,425.75)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,693,425.75)</u>
期末余额	<u>10,612,010.99</u>	<u>3,508.20</u>	<u>2,780.53</u>	<u>10,618,299.72</u>
账面价值				
期末	<u>602,945,600.25</u>	<u>3,029,092.85</u>	<u>3,937,328.99</u>	<u>609,912,022.09</u>
期初	<u>588,544,339.12</u>	<u>3,287,088.64</u>	<u>4,081,666.76</u>	<u>595,913,094.52</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 13. 固定资产（续）

2019年12月31日

	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价				
年初余额	598,806,728.46	5,982,419.22	6,598,709.10	611,387,856.78
购置	11,161,011.79	230,867.88	1,580,244.59	12,972,124.26
在建工程转入	173,259,112.41	-	-	173,259,112.41
其他减少	(20,790,061.73)	(384,864.08)	(321,030.60)	(21,495,956.41)
处置或报废	<u>(24,830,946.22)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(24,830,946.22)</u>
年末余额	<u>737,605,844.71</u>	<u>5,828,423.02</u>	<u>7,857,923.09</u>	<u>751,292,190.82</u>
累计折旧				
年初余额	111,106,020.62	2,109,851.93	3,028,796.51	116,244,669.06
计提	44,556,032.84	738,154.33	1,026,788.44	46,320,975.61
其他减少	(7,109,990.07)	(310,180.08)	(282,109.15)	(7,702,279.30)
处置或报废	<u>(7,248,246.52)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(7,248,246.52)</u>
年末余额	<u>141,303,816.87</u>	<u>2,537,826.18</u>	<u>3,773,475.80</u>	<u>147,615,118.85</u>
减值准备				
年初余额	5,855,348.16	3,508.20	9,606.32	5,868,462.68
计提	10,799,440.43	-	-	10,799,440.43
处置或报废	<u>(8,897,099.87)</u>	<u>-</u>	<u>(6,825.79)</u>	<u>(8,903,925.66)</u>
年末余额	<u>7,757,688.72</u>	<u>3,508.20</u>	<u>2,780.53</u>	<u>7,763,977.45</u>
账面价值				
年末	<u>588,544,339.12</u>	<u>3,287,088.64</u>	<u>4,081,666.76</u>	<u>595,913,094.52</u>
年初	<u>481,845,359.68</u>	<u>3,869,059.09</u>	<u>3,560,306.27</u>	<u>489,274,725.04</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 13. 固定资产（续）

融资租入固定资产如下：

2020年6月30日

	原价	累计折旧	账面价值
机器设备	<u>263,649,730.21</u>	<u>64,836,559.92</u>	<u>198,813,170.29</u>

2019年12月31日

	原价	累计折旧	账面价值
机器设备	<u>180,872,938.22</u>	<u>49,879,249.02</u>	<u>130,993,689.20</u>

### 14. 在建工程

	2020年6月30日	2019年12月31日
在建工程	<u>39,539,328.52</u>	<u>61,564,672.46</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
焦作电厂生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	553,867.34	-	553,867.34
平顶山新能源LNG加气站项目	5,936,856.17	-	5,936,856.17
适乐达生活垃圾填埋气发电项目	14,336,131.70	-	14,336,131.70
苏州生活垃圾填埋气发电项目二期	10,718,858.47	-	10,718,858.47
泊头生活垃圾填埋气发电项目	2,465,686.43	-	2,465,686.43
青岛百畅生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	1,060,842.56	-	1,060,842.56
葫芦岛生活垃圾填埋气发电项目	206,500.50	-	206,500.50
泉州生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	213,411.97	-	213,411.97
丽江生活垃圾填埋气发电项目	72,028.73	-	72,028.73
涡阳生活垃圾填埋气发电项目	1,799,709.18	-	1,799,709.18
徐州生活垃圾填埋气发电项目	225,111.97	-	225,111.97
博爱生活垃圾填埋气发电项目	875,373.07	-	875,373.07
永康生活垃圾填埋气发电项目	699,173.34	-	699,173.34
松阳生活垃圾填埋气发电项目	48,301.89	-	48,301.89
其他生活垃圾填埋气发电项目	327,475.20	-	327,475.20
	<u>39,539,328.52</u>	-	<u>39,539,328.52</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
焦作电厂生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	137,322.61	-	137,322.61
新乡电厂机组余热利用发电项目	102,928.30	-	102,928.30
肥西生活垃圾填埋气发电项目	1,282,700.41	1,282,700.41	-
德化生活垃圾填埋气发电项目	3,461,926.92	-	3,461,926.92
西咸生活垃圾填埋气发电项目	42,734.50	-	42,734.50
平顶山新能源LNG加气站项目	5,818,091.17	-	5,818,091.17
黄冈生活垃圾填埋气发电项目二期	946,902.65	-	946,902.65
适乐达生活垃圾填埋气发电项目	14,395,171.18	-	14,395,171.18
苏州生活垃圾填埋气发电项目二期	5,803,741.80	-	5,803,741.80
泊头生活垃圾填埋气发电项目	3,399,190.67	-	3,399,190.67
青岛百畅生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	772,994.25	-	772,994.25
永春生活垃圾填埋气发电项目	4,145,648.57	-	4,145,648.57
葫芦岛生活垃圾填埋气发电项目	206,500.50	-	206,500.50
中江生活垃圾填埋气发电项目	2,721,374.68	-	2,721,374.68
渭南生活垃圾填埋气发电项目二期	949,592.92	-	949,592.92
荣昌生活垃圾填埋气发电项目二期	320,500.00	-	320,500.00
泉州生活垃圾填埋气发电项目	213,411.97	-	213,411.97
丽江生活垃圾填埋气发电项目	4,845,367.29	-	4,845,367.29
沁阳生活垃圾填埋气发电项目	1,440,066.96	-	1,440,066.96
固始生活垃圾填埋气发电项目	3,205,037.90	-	3,205,037.90
确山生活垃圾填埋气发电项目	2,020,399.88	-	2,020,399.88

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
舞钢生活垃圾填埋气发电项目	2,526,212.55	-	2,526,212.55
涡阳生活垃圾填埋气发电项目	330,923.74	-	330,923.74
淮滨生活垃圾填埋气发电项目	3,178,109.07	-	3,178,109.07
徐州生活垃圾填埋气发电项目	111,815.35	-	111,815.35
永康生活垃圾填埋气发电项目	448,707.03	-	448,707.03
松阳生活垃圾填埋气发电项目	20,000.00	-	20,000.00
	<u>62,847,372.87</u>	<u>1,282,700.41</u>	<u>61,564,672.46</u>



## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

重要在建工程 2020 年 1-6 月变动如下：

	预算数(元)	期初余额	本期增加金额	本期转入		期末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
				固定资产金额	本期其他减少金额			
肥西生活垃圾填埋气发电项目	4,697,200.00	1,282,700.41	-	-	(1,282,700.41)	-	自有资金	100.00
德化生活垃圾填埋气发电项目	4,550,000.00	3,461,926.92	1,591,801.53	(4,871,933.99)	(181,794.46)	-	自有资金	100.00
平顶山新能源LNG加气站项目	12,000,000.00	5,818,091.17	118,765.00	-	-	5,936,856.17	自有资金	49.47
黄冈生活垃圾填埋气发电项目二期	1,300,000.00	946,902.65	211,786.24	(1,158,688.89)	-	-	自有资金	100.00
适乐达生活垃圾填埋气发电项目	20,000,000.00	14,395,171.18	-	-	(59,039.48)	14,336,131.70	自有资金	71.68
苏州生活垃圾填埋气发电项目二期	12,000,000.00	5,803,741.80	4,915,116.67	-	-	10,718,858.47	自有资金	89.32
泊头生活垃圾填埋气发电项目	4,699,220.00	3,399,190.67	-	-	(933,504.24)	2,465,686.43	自有资金	52.47
永春生活垃圾填埋气发电项目	5,088,220.00	4,145,648.57	-	(2,482,551.11)	(1,663,097.46)	-	自有资金	100.00
中江生活垃圾填埋气发电项目	5,100,000.00	2,721,374.68	1,522,036.19	(4,198,353.76)	(45,057.11)	-	自有资金	100.00
渭南生活垃圾填埋气发电项目二期	1,300,000.00	949,592.92	493,859.94	(1,443,452.86)	-	-	自有资金	100.00
丽江生活垃圾填埋气发电项目	6,200,000.00	4,845,367.29	3,967,232.23	(7,835,500.07)	(905,070.72)	72,028.73	自有资金	1.16
沁阳生活垃圾填埋气发电项目	3,100,000.00	1,440,066.96	596,318.85	(1,918,840.24)	(117,545.57)	-	自有资金	100.00
固始生活垃圾填埋气发电项目	4,050,000.00	3,205,037.90	2,131,236.06	(4,534,878.89)	(801,395.07)	-	自有资金	100.00
确山生活垃圾填埋气发电项目	3,800,000.00	2,020,399.88	1,365,667.31	(2,696,413.21)	(689,653.98)	-	自有资金	100.00
舞钢生活垃圾填埋气发电项目	4,200,000.00	2,526,212.55	1,562,739.72	(4,062,221.70)	(26,730.57)	-	自有资金	100.00
淮滨生活垃圾填埋气发电项目	4,870,000.00	3,178,109.07	2,301,178.41	(4,793,874.72)	(685,412.76)	-	自有资金	100.00
其他生活垃圾填埋气发电项目	49,520,900.00	2,707,838.25	5,341,640.12	(670,010.82)	(1,369,700.53)	6,009,767.02	自有资金	
	<u>146,475,540.00</u>	<u>62,847,372.87</u>	<u>26,119,378.27</u>	<u>(40,666,720.26)</u>	<u>(8,760,702.36)</u>	<u>39,539,328.52</u>		

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

重要在建工程2019年变动如下：

	预算数(元)	年初余额	本年增加金额	本年转入		年末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
				固定资产金额	本年其他减少金额			
焦作生活垃圾填埋气发电项目四期	4,510,000.00	2,668,744.48	2,172,011.95	(4,628,669.34)	(212,087.09)	-	自有资金	100.00
新乡生活垃圾填埋气发电项目二期	3,100,000.00	1,013,300.91	2,135,579.21	(2,792,778.12)	(356,102.00)	-	自有资金	100.00
南阳生活垃圾填埋气发电项目四期	5,805,000.00	-	5,293,125.61	(5,241,148.61)	(51,977.00)	-	自有资金	100.00
漯河生活垃圾填埋气发电项目三期	3,210,000.00	-	4,778,379.42	(2,915,851.87)	(1,862,527.55)	-	自有资金	100.00
上饶生活垃圾填埋气发电项目四期	6,810,000.00	-	7,165,574.43	(6,441,252.53)	(724,321.90)	-	自有资金	100.00
沈丘生活垃圾填埋气发电项目	5,300,000.00	2,743,251.30	-	-	(2,743,251.30)	-	自有资金	100.00
邯郸生活垃圾填埋气发电项目二期	1,500,000.00	61,200.00	1,503,792.82	(1,446,492.82)	(118,500.00)	-	自有资金	100.00
遵义生活垃圾填埋气发电项目二期	2,100,000.00	1,560,926.78	478,894.84	(1,962,894.62)	(76,927.00)	-	自有资金	100.00
哈尔滨生活垃圾填埋气发电项目	29,570,100.00	3,588,045.38	-	-	(3,588,045.38)	-	自有资金	100.00
德化生活垃圾填埋气发电项目	4,550,000.00	970,837.51	2,621,432.86	-	(130,343.45)	3,461,926.92	自有资金	76.09
广德生活垃圾填埋气发电项目二期	1,350,000.00	-	1,538,704.12	(1,465,466.69)	(73,237.43)	-	自有资金	100.00
新沂生活垃圾填埋气发电项目三期	1,400,000.00	-	1,297,062.26	(1,193,804.76)	(103,257.50)	-	自有资金	100.00
随州生活垃圾填埋气发电项目二期	1,500,000.00	-	1,505,151.86	(1,486,651.86)	(18,500.00)	-	自有资金	100.00
宜昌猗亭生活垃圾填埋气发电项目二期	2,600,000.00	71,244.72	2,279,902.89	(2,351,147.61)	-	-	自有资金	100.00
耒阳生活垃圾填埋气发电项目二期	3,210,000.00	-	1,998,319.93	(1,898,319.93)	(100,000.00)	-	自有资金	100.00
沈阳生活垃圾填埋气发电项目六期	7,100,000.00	-	7,653,537.30	(7,507,537.30)	(146,000.00)	-	自有资金	100.00
平顶山新能源LNG加气站项目	12,000,000.00	5,313,307.17	504,784.00	-	-	5,818,091.17	自有资金	48.48
宁海生活垃圾填埋气发电项目二期	2,900,000.00	10,885.89	2,773,112.88	(2,659,227.77)	(124,771.00)	-	自有资金	100.00
广汉生活垃圾填埋气发电项目	4,700,000.00	1,693,364.88	2,913,110.45	(3,909,985.02)	(696,490.31)	-	自有资金	100.00
黄冈生活垃圾填埋气发电项目二期	2,540,000.00	-	2,158,902.28	(1,133,935.63)	(78,064.00)	946,902.65	自有资金	37.28
揭阳生活垃圾填埋气发电项目三期	5,100,000.00	290,909.09	4,812,101.61	(4,902,077.09)	(200,933.61)	-	自有资金	100.00

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

重要在建工程 2019 年变动如下（续）：

	预算数(元)	年初余额	本年增加金额	本年转入		年末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
				固定资产金额	本年其他减少金额			
适乐达生活垃圾填埋气发电项目	20,000,000.00	14,009,770.27	385,400.91	-	-	14,395,171.18	自有资金	71.98
临汾生活垃圾填埋气发电项目二期	2,300,000.00	1,585.00	2,477,336.22	(2,478,921.22)	-	-	自有资金	100.00
朝阳生活垃圾填埋气发电项目	9,917,900.00	6,688,461.12	2,331,544.03	(7,975,789.59)	(1,044,215.56)	-	自有资金	100.00
百色生活垃圾填埋气发电项目	7,235,200.00	3,540,212.47	3,244,853.48	(5,574,725.67)	(1,210,340.28)	-	自有资金	100.00
邓州生活垃圾填埋气发电项目	6,832,200.00	3,188,376.18	2,613,950.13	(4,738,678.81)	(1,063,647.50)	-	自有资金	100.00
蒙城生活垃圾填埋气发电项目	7,400,000.00	5,480,885.43	1,862,559.57	(6,412,236.83)	(931,208.17)	-	自有资金	100.00
孝感生活垃圾填埋气发电项目	9,033,900.00	826,558.82	8,502,000.23	(8,156,257.58)	(1,172,301.47)	-	自有资金	100.00
苏州生活垃圾填埋气发电项目	31,268,000.00	14,771,494.32	10,968,637.43	(24,499,112.82)	(1,241,018.93)	-	自有资金	100.00
苏州生活垃圾填埋气发电项目二期	12,000,000.00	-	5,803,741.80	-	-	5,803,741.80	自有资金	48.36
青岛生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	700,000.00	497,741.37	462,078.18	(920,165.43)	(39,654.12)	-	自有资金	100.00
潜江生活垃圾填埋气发电项目	9,000,000.00	5,016,366.25	4,599,920.89	(7,973,880.93)	(1,642,406.21)	-	自有资金	100.00
泊头生活垃圾填埋气发电项目	4,699,220.00	61,635.03	3,435,694.58	-	(98,138.94)	3,399,190.67	自有资金	72.34
方城生活垃圾填埋气发电项目	3,299,220.00	13,987.00	4,308,827.58	(3,217,618.83)	(1,105,195.75)	-	自有资金	100.00
鲁山生活垃圾填埋气发电项目	5,000,000.00	229,750.27	4,931,306.96	(4,504,375.68)	(656,681.55)	-	自有资金	100.00
西平生活垃圾填埋气发电项目	5,300,000.00	776,012.76	3,333,795.29	(3,227,645.57)	(882,162.48)	-	自有资金	100.00
青岛百畅生活垃圾填埋气发电项目	23,000,000.00	89,468.60	22,474,983.95	(21,099,930.93)	(1,464,521.62)	-	自有资金	100.00
青岛百畅生活垃圾填埋气发电尾气处理项目	1,050,000.00	-	772,994.25	-	-	772,994.25	自有资金	73.62
永春生活垃圾填埋气发电项目	5,088,220.00	-	5,243,488.57	-	(1,097,840.00)	4,145,648.57	自有资金	81.48
息县生活垃圾填埋气发电项目	6,298,220.00	-	6,402,044.23	(4,950,255.63)	(1,451,788.60)	-	自有资金	100.00
南乐生活垃圾填埋气发电项目	4,300,000.00	-	4,235,529.91	(3,466,801.09)	(768,728.82)	-	自有资金	100.00
中江生活垃圾填埋气发电项目	5,100,000.00	-	2,894,224.68	-	(172,850.00)	2,721,374.68	自有资金	53.36

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

重要在建工程 2019 年变动如下：（续）

	预算数(元)	年初余额	本年增加金额	本年转入		年末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
				固定资产金额	本年其他减少金额			
渭南生活垃圾填埋气发电项目二期	1,780,000.00	-	1,157,557.52	(207,964.60)	-	949,592.92	自有资金	53.35
荣昌生活垃圾填埋气发电项目二期	2,590,000.00	-	2,001,034.09	(1,530,034.09)	(150,500.00)	320,500.00	自有资金	12.37
韶关生活垃圾填埋气发电项目二期	2,400,000.00	-	2,335,301.50	(2,264,301.50)	(71,000.00)	-	自有资金	100.00
丽江生活垃圾填埋气发电项目	6,200,000.00	-	4,845,367.29	-	-	4,845,367.29	自有资金	78.15
沁阳生活垃圾填埋气发电项目	3,100,000.00	-	2,171,382.15	-	(731,315.19)	1,440,066.96	自有资金	46.45
固始生活垃圾填埋气发电项目	4,050,000.00	-	3,258,037.90	-	(53,000.00)	3,205,037.90	自有资金	79.14
确山生活垃圾填埋气发电项目	3,800,000.00	-	2,122,546.88	-	(102,147.00)	2,020,399.88	自有资金	53.17
舞钢生活垃圾填埋气发电项目	4,200,000.00	-	2,597,212.55	-	(71,000.00)	2,526,212.55	自有资金	60.15
淮滨生活垃圾填埋气发电项目	4,870,000.00	-	3,178,109.07	-	-	3,178,109.07	自有资金	65.26
其他生活垃圾填埋气发电项目	69,299,100.00	8,300,912.51	5,347,479.94	(6,123,174.04)	(4,628,174.00)	2,897,044.41	自有资金	
	<u>391,966,280.00</u>	<u>83,479,235.51</u>	<u>185,882,422.48</u>	<u>(173,259,112.41)</u>	<u>(33,255,172.71)</u>	<u>62,847,372.87</u>	自有资金	

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 14. 在建工程（续）

在建工程减值准备：

2020年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
肥西生活垃圾填埋气发电项目	1,282,700.41	-	(1,282,700.41)	-	注4
	<u>1,282,700.41</u>	<u>-</u>	<u>(1,282,700.41)</u>	<u>-</u>	

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少 (注6)	年末余额	计提原因
沈丘生活垃圾填埋气发电项目	2,542,719.79	-	(2,542,719.79)	-	注1
怀化生活垃圾填埋气发电项目	642,156.61	27,950.00	(670,106.61)	-	注2
哈尔滨生活垃圾填埋气发电项目	3,588,045.38	-	(3,588,045.38)	-	注3
揭西生活垃圾填埋气发电项目	882,202.40	-	(882,202.40)	-	注1
范县生活垃圾填埋气发电项目	49,040.42	-	(49,040.42)	-	注1
肥西生活垃圾填埋气发电项目	-	1,282,700.41	-	1,282,700.41	注4
阜宁生活垃圾填埋气发电项目	-	879,143.43	(879,143.43)	-	注4
南和生活垃圾填埋气发电项目	-	53,702.06	(53,702.06)	-	注5
任县生活垃圾填埋气发电项目	-	142,930.31	(142,930.31)	-	注5
易县生活垃圾填埋气发电项目	-	117,815.36	(117,815.36)	-	注5
安国生活垃圾填埋气发电项目	-	13,937.93	(13,937.93)	-	注5
涿州生活垃圾填埋气发电项目	-	367,037.24	(367,037.24)	-	注5
	<u>7,704,164.60</u>	<u>2,885,216.74</u>	<u>(9,306,680.93)</u>	<u>1,282,700.41</u>	

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 14. 在建工程（续）

在建工程减值准备（续）：

注 1：垃圾填埋场垃圾资源供应不足，导致填埋场产生的气体较少，不能达到机组运行的最低要求。揭西项目、范县项目 2018 年度计提了减值，沈丘项目 2016 年度管理层认为仍可等待垃圾量增多进行发电，将项目初期发生的待摊基建支出进行减值，2018 年度管理层决策发展优势项目，不再等待垃圾量，关闭该电厂，将剩余线路等计提减值。

注2：怀化市生活垃圾处理填埋场沼气发电项目已由当地主管部门与其他单位合作，不能产生预期经济效益，2017年度对其计提减值，2019年3月，怀化公司与怀化市环境卫生管理处诉讼二审调解书已出具，本公司根据审判结果补提2019年度减值准备。

注 3：哈尔滨生活垃圾填埋气发电项目因无法再取得发改委审批，管理层决策停止该在建项目。

注 4：本集团子公司肥西百川畅银新能源有限公司、阜宁百川畅银新能源有限公司(以下简称“肥西公司”、“阜宁公司”)政府不支持外线建设，2019 年度管理层决策停止该在建项目并将阜宁项目进行注销；2020 年 1-6 月公司将肥西项目处置清理。

注 5：南和百川畅银新能源有限公司、任县百川畅银新能源有限公司、易县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、涿州百川畅银新能源有限公司项目电力外线设计方案预算远超预期，公司拟与相关设计单位及电力公司进一步优化并网方案以期降低建设成本，如不能降至可接受水平，则未来很可能达不到预期经济效益，经谨慎考虑，对其计提减值准备。

注 6：上述子公司停止项目建设，本年度账面对在建工程处置清理。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 15. 无形资产

2020年1-6月

	软件	合同权益	专利权	合计
原价				
期初余额	1,631,879.32	16,368,000.00	840,000.00	18,839,879.32
购置	79,793.22	-	-	79,793.22
处置或报废	-	-	-	-
期末余额	<u>1,711,672.54</u>	<u>16,368,000.00</u>	<u>840,000.00</u>	<u>18,919,672.54</u>
累计摊销				
期初余额	604,152.64	9,086,285.71	507,750.00	10,198,188.35
计提	119,926.04	709,714.29	30,000.00	859,640.33
处置或报废	-	-	-	-
期末余额	<u>724,078.68</u>	<u>9,796,000.00</u>	<u>537,750.00</u>	<u>11,057,828.68</u>
减值准备				
期初余额	-	404,250.00	47,250.00	451,500.00
计提	-	-	-	-
期末余额	<u>-</u>	<u>404,250.00</u>	<u>47,250.00</u>	<u>451,500.00</u>
账面价值				
期末	<u>987,593.86</u>	<u>6,167,750.00</u>	<u>255,000.00</u>	<u>7,410,343.86</u>
期初	<u>1,027,726.68</u>	<u>6,877,464.29</u>	<u>285,000.00</u>	<u>8,190,190.97</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 15. 无形资产（续）

2019年

	软件	合同权益	专利权	合计
原价				
年初余额	1,366,354.64	16,368,000.00	840,000.00	18,574,354.64
购置	345,473.97	-	-	345,473.97
处置或报废	(79,949.29)	-	-	(79,949.29)
年末余额	<u>1,631,879.32</u>	<u>16,368,000.00</u>	<u>840,000.00</u>	<u>18,839,879.32</u>
累计摊销				
年初余额	484,052.36	7,209,857.14	404,500.00	8,098,409.50
计提	200,049.57	1,876,428.57	103,250.00	2,179,728.14
处置或报废	(79,949.29)	-	-	(79,949.29)
年末余额	<u>604,152.64</u>	<u>9,086,285.71</u>	<u>507,750.00</u>	<u>10,198,188.35</u>
减值准备				
年初余额	-	-	-	-
计提	-	404,250.00	47,250.00	451,500.00
年末余额	<u>-</u>	<u>404,250.00</u>	<u>47,250.00</u>	<u>451,500.00</u>
账面价值				
年末	<u>1,027,726.68</u>	<u>6,877,464.29</u>	<u>285,000.00</u>	<u>8,190,190.97</u>
年初	<u>882,302.28</u>	<u>9,158,142.86</u>	<u>435,500.00</u>	<u>10,475,945.14</u>

截至 2020 年 6 月 30 日，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 6,877,464.29 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。



## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 16. 商誉

	2020年1-6月期末余额	2019年年末余额	2019年年初余额
宿州市优能环保发电有 限责任公司	379,763.58	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	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	28,417,631.46
	<u>56,669,529.41</u>	<u>56,669,529.41</u>	<u>56,669,529.41</u>

商誉减值准备的变动如下：

	2020年1-6月期末余额	2019年年末余额	2019年年初余额
宿州市优能环保发电 有限责任公司	379,763.58	379,763.58	379,763.58
沈阳新新明天再生利 用有限公司	7,023,492.29	7,023,492.29	7,023,492.29
	<u>7,403,255.87</u>	<u>7,403,255.87</u>	<u>7,403,255.87</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 16. 商誉（续）

本集团于2014年4月30日收购宿州市优能环保发电有限责任公司，形成商誉人民币379,763.58元；本集团于2014年9月30日收购深圳市信能环保科技有限公司，形成商誉人民币27,872,134.37元；本集团于2015年10月31日收购沈阳新新明天再生利用有限公司，形成商誉人民币28,417,631.46元。

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，上述每个子公司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2020年6月30日为18.87%-18.95%、2019年12月31日为19.55%-19.74%。

计算资产组于2020年6月30日、2019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或者资产组组合特定风险的税前折现率。
增长率	—	管理层根据垃圾填埋场的使用寿命确定增长率。

分配至关键假设的金额与外部信息一致。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 17. 长期待摊费用

2020年1-6月

	期初账面价值	本期增加	本期摊销	减值准备	其他减少	期末账面价值
项目配套设施	53,553,011.89	8,358,500.06	6,380,102.89	1,237,309.47	89,811.47	54,204,288.12
收集井及膜下采集系统	63,244,692.11	12,822,494.82	18,085,233.59	448,845.28	-	57,533,108.06
	<u>116,797,704.00</u>	<u>21,180,994.88</u>	<u>24,465,336.48</u>	<u>1,686,154.75</u>	<u>89,811.47</u>	<u>111,737,396.18</u>

2019年

	年初账面价值	本年增加	本年摊销	减值准备	其他减少	年末账面价值
项目配套设施	43,333,259.37	23,177,899.87	10,690,160.05	1,726,749.11	541,238.19	53,553,011.89
收集井及膜下采集系统	37,262,595.86	48,687,905.85	20,533,128.84	1,835,494.78	337,185.98	63,244,692.11
	<u>80,595,855.23</u>	<u>71,865,805.72</u>	<u>31,223,288.89</u>	<u>3,562,243.89</u>	<u>878,424.17</u>	<u>116,797,704.00</u>

## 18. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2020年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	22,875,244.59	732,137.92
非同一控制下企业合并公允价值调整	158,835.32	39,708.83
	<u>23,034,079.91</u>	<u>771,846.75</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 18. 递延所得税资产/负债（续）

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债（续）：

	2019年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	15,902,168.03	508,607.80
非同一控制下企业合 并公允价值调整	172,871.08	43,217.77
	<u>16,075,039.11</u>	<u>551,825.57</u>

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2020年6月30日	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
递延所得税负债		
非同一控制下企业合 并公允价值调整	3,784,462.28	946,115.57
	<u>3,784,462.28</u>	<u>946,115.57</u>
	2019年12月31日	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
递延所得税负债		
非同一控制下企业合 并公允价值调整	4,475,073.52	1,118,768.38
	<u>4,475,073.52</u>	<u>1,118,768.38</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 18. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	<u>138,839,868.54</u>	<u>115,742,996.58</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2020年6月30日	2019年12月31日
2020年		97,732.00
2021年	265,196.29	352,566.47
2022年	4,176,204.66	4,371,988.63
2023年	11,841,274.81	11,996,575.44
2024年	22,133,459.28	23,025,230.56
2025年	76,257,426.00	75,898,903.48
2026年	24,166,307.50	-
	<u>138,839,868.54</u>	<u>115,742,996.58</u>

### 19. 其他非流动资产

	2020年6月30日	2019年12月31日
预付工程款	3,012,116.45	6,077,877.93
预付设备款	2,881,779.01	2,430,804.85
预付垃圾使用费	<u>2,713,550.53</u>	<u>3,178,730.65</u>
	<u>8,607,445.99</u>	<u>11,687,413.43</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 20. 资产减值准备

2020年1-6月

	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
坏账准备	15,902,168.03	7,722,645.58	(754,789.11)	(47,367.60)	22,822,656.90
固定资产减值准备	7,763,977.45	4,547,748.02	-	(1,693,425.75)	10,618,299.72
在建工程减值准备	1,282,700.41	-	-	-	1,282,700.41
长期待摊费用减值准备	4,861,365.89	1,686,154.75	-	(4,189,390.05)	2,358,130.59
无形资产减值准备	451,500.00	-	-	-	451,500.00
商誉减值准备	7,403,255.87	-	-	-	7,403,255.87
	<u>37,664,967.65</u>	<u>13,956,548.35</u>	<u>(754,789.11)</u>	<u>(5,930,183.40)</u>	<u>44,936,543.49</u>

2019年

	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销/核销	
坏账准备	4,030,824.56	13,117,192.13	(1,230,334.84)	(15,513.82)	15,902,168.03
固定资产减值准备	5,868,462.68	10,799,440.43	-	(8,903,925.66)	7,763,977.45
在建工程减值准备	7,704,164.60	2,885,216.74	-	(9,306,680.93)	1,282,700.41
长期待摊费用减值准备	1,299,122.00	3,562,243.89	-	-	4,861,365.89
无形资产减值准备	-	451,500.00	-	-	451,500.00
商誉减值准备	7,403,255.87	-	-	-	7,403,255.87
	<u>26,305,829.71</u>	<u>30,815,593.19</u>	<u>(1,230,334.84)</u>	<u>(18,226,120.41)</u>	<u>37,664,967.65</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 20. 资产减值准备（续）

#### 固定资产减值

本集团 2020 年 1-6 月固定资产计提了资产减值准备人民币 4,547,748.02 元。主要包括：本集团子公司庆阳百川畅银新能源有限公司（以下简称“庆阳公司”）位于甘肃地区，垃圾填埋量不足，垃圾成分不好，发电量下降，长期资产出现减值迹象，经测试计提减值准备人民币 2,132,536.80 元，其中长期待摊费用减值人民币 786,529.62 元，固定资产减值人民币 1,346,007.18 元；本集团子公司钟祥百川畅银新能源有限公司（以下简称“钟祥公司”）位于湖北地区，垃圾填埋量不足，收入大幅减少，长期资产出现减值迹象，经测试计提减值准备人民币 1,298,290.27 元，其中长期待摊费用减值人民币 899,625.13 元，固定资产减值人民币 398,665.14 元；本集团子公司宿州市优能环保发电有限责任公司（以下简称“宿州公司”）2020 年 3 月与深圳万创的外包合作终止，机组维修，2020 年 2-4 月停产，收入大幅下降，宿州公司长期资产出现减值迹象，经测试计提减值准备人民币 1,389,442.07 元，其中固定资产减值人民币 1,389,442.07 元；本集团子公司奉化百川畅银新能源有限公司（以下简称“奉化公司”）垃圾量减少，收入下降，奉化公司长期资产出现减值迹象，经测试计提减值准备人民币 1,413,633.63 元，其中固定资产减值人民币 1,413,633.63 元。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 20. 资产减值准备（续）

长期待摊费用减值

本集团 2020 年 1-6 月长期待摊费用计提了减值准备金额为人民币 1,686,154.75 元，具体原因详见五、20.资产减值准备-固定资产减值。

本集团 2019 年度计提金额为人民币 3,562,243.89 元的长期待摊费用减值准备，主要因本集团子公司深圳市信能环保科技有限公司保定分公司（以下简称“保定公司”）所在垃圾填埋场封场，2019 年开始发电量逐步减少，保定公司长期资产出现减值迹象，经测试计提减值准备人民币 943,895.90 元，其中长期待摊费减值金额人民币 492,395.90 元，无形资产减值准备金额人民币 451,500.00 元；其他具体原因详见五、20.资产减值准备-固定资产减值。

**21. 短期借款**

	2020年6月30日	2019年12月31日
质押借款	17,900,000.00	37,400,000.00
保证借款	10,000,000.00	-
	<u>27,900,000.00</u>	<u>37,400,000.00</u>

于2020年6月30日，上述借款的年利率为4.785%-6.65%（2019年12月31日：6.50%-6.65%）。

于2020年6月30日，本集团无逾期借款（2019年12月31日：无）。

于2020年6月30日，质押借款人民币17,900,000.00元由本公司以其下属分子公司洛阳百川畅银新能源有限公司、漯河百川畅银新能源有限公司、河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司、河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司、河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司、河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司、桂林信能环保科技有限公司电费收费权以及其持有的洛阳百川畅银新能源有限公司、辉县市百川畅银新能源有限公司、项城市百川畅银新能源有限公司、镇平百川畅银新能源有限公司、桂林信能环保科技有限公司股权提供质押，实际控制人陈功海、李娜提供无限连带责任担保；保证借款人民币10,000,000.00元由苏州公司与南京银行签订最高债权借款合同，由苏州百川再生能源有限公司法定代表人和实际控制人李建平、殷勤提供无限连带责任担保。

**22. 应付票据**

	2020年6月30日	2019年12月31日
银行承兑汇票	<u>6,363,941.15</u>	<u>39,135,304.01</u>

于2020年6月30日，本集团无到期未付的应付票据（2019年12月31日：无）。



## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 23. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2020年6月30日	2019年12月31日
设备款	40,652,393.49	48,372,783.23
材料和配件款	23,436,685.70	22,552,336.02
垃圾使用费	20,991,757.57	18,234,009.10
工程款	11,867,413.33	9,650,716.52
运营服务费	3,334,479.18	2,868,388.08
咨询服务费	1,025,526.93	1,268,481.11
其他	2,313,311.88	1,737,163.71
	<u>103,621,568.08</u>	<u>104,683,877.77</u>

于2020年6月30日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

	应付金额	未偿还原因
中国石油集团济柴动力有限公司	20,018,000.00	尚未结算
洛阳市垃圾场管理所	1,737,156.49	尚未结算
华中建安防腐工程有限公司	1,304,826.88	尚未结算
青岛市固体废弃物处置有限责任公司	1,137,850.99	尚未结算
天水市秦州区环境卫生管理处	722,492.40	尚未结算
	<u>24,920,326.76</u>	

于2019年12月31日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

	应付金额	未偿还原因
中国石油集团济柴动力有限公司	8,834,000.00	尚未结算
洛阳市垃圾场管理所	1,509,427.46	尚未结算
天水市秦州区环境卫生管理处	605,825.71	尚未结算
焦作市周流城市生活垃圾卫生填埋场	456,981.40	尚未结算
珠海市恒瑞电力科技有限公司	325,500.00	尚未结算
	<u>11,731,734.57</u>	

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 24. 预收款项

	2020年6月30日	2019年12月31日
预收设备及工程款	<u>-</u>	<u>1,214,852.85</u>
	<u>-</u>	<u>1,214,852.85</u>

## 25. 合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

	2020年6月30日
预收工程款	<u>24,795.85</u>
	<u>24,795.85</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 26. 应付职工薪酬

2020年1-6月

	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	15,092,833.56	55,014,810.37	57,088,583.36	13,019,060.57
离职后福利（设定提存计划）	-	537,290.64	535,413.48	1,877.16
辞退福利	-	30,000.00	30,000.00	-
	<u>15,092,833.56</u>	<u>55,582,101.01</u>	<u>57,653,996.84</u>	<u>13,020,937.73</u>

2019年

	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	11,725,193.15	102,185,587.04	98,817,946.63	15,092,833.56
离职后福利（设定提存计划）	-	5,679,974.84	5,679,974.84	-
辞退福利	-	49,952.57	49,952.57	-
	<u>11,725,193.15</u>	<u>107,915,514.45</u>	<u>104,547,874.04</u>	<u>15,092,833.56</u>

短期薪酬如下：

2020年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,427,702.48	47,739,700.16	50,423,839.95	9,743,562.69
职工福利费	351,212.05	3,733,154.62	3,736,388.73	347,977.94
社会保险费	-	1,228,004.03	1,227,260.31	743.72
其中：医疗保险费	-	1,092,954.66	1,092,622.35	332.31
工伤保险费	-	25,667.44	25,283.93	383.51
生育保险费	-	109,381.93	109,354.03	27.90
住房公积金	-	1,326,541.13	1,316,831.68	9,709.45
工会经费和职工教育经费	2,313,919.03	987,410.43	384,262.69	2,917,066.77
	<u>15,092,833.56</u>	<u>55,014,810.37</u>	<u>57,088,583.36</u>	<u>13,019,060.57</u>

## 五、合并财务报表主要项目注释（续）

## 26. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下（续）：

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,689,234.50	89,200,462.23	86,461,994.25	12,427,702.48
职工福利费	291,719.34	5,977,788.15	5,918,295.44	351,212.05
社会保险费	241.08	2,932,019.92	2,932,261.00	-
其中：医疗保险费	-	2,366,037.74	2,366,037.74	-
工伤保险费	241.08	206,513.07	206,754.15	-
生育保险费	-	359,469.11	359,469.11	-
住房公积金	2,904.00	2,321,857.80	2,324,761.80	-
工会经费和职工教育经费	1,741,094.23	1,753,458.94	1,180,634.14	2,313,919.03
	<u>11,725,193.15</u>	<u>102,185,587.04</u>	<u>98,817,946.63</u>	<u>15,092,833.56</u>

设定提存计划如下：

2020年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	513,624.41	511,823.27	1,801.14
失业保险费	-	23,666.23	23,590.21	76.02
	-	<u>537,290.64</u>	<u>535,413.48</u>	<u>1,877.16</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	5,459,931.58	5,459,931.58	-
失业保险费	-	220,043.26	220,043.26	-
	-	<u>5,679,974.84</u>	<u>5,679,974.84</u>	-

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 27. 应交税费

	2020年6月30日	2019年12月31日
增值税	2,619,912.32	4,225,606.68
企业所得税	2,229,259.39	3,583,472.69
待转销项税	1,482,214.37	1,604,866.78
个人所得税	225,638.64	341,560.00
城市维护建设税	220,351.25	133,319.40
教育费附加	112,397.36	69,687.53
地方教育费附加	73,905.13	45,965.67
其他	58,486.43	49,654.46
	<u>7,022,164.89</u>	<u>10,054,133.21</u>

## 28. 其他应付款

	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应付款	<u>8,008,583.82</u>	<u>7,222,670.34</u>
	<u>8,008,583.82</u>	<u>7,222,670.34</u>

## 其他应付款

	2020年6月30日	2019年12月31日
应付往来款	7,273,431.68	6,473,750.26
应付质保金	-	18,868.85
其他	735,152.14	730,051.23
	<u>8,008,583.82</u>	<u>7,222,670.34</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 29. 一年内到期的非流动负债

	2020年6月30日	2019年12月31日
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	-
一年内到期的长期应付款	<u>57,138,009.87</u>	<u>39,811,115.85</u>
	<u>77,138,009.87</u>	<u>39,811,115.85</u>

## 30. 其他流动负债

	2020年6月30日	2019年12月31日
应收款保兑-浙商银行	10,952,155.56	11,300,483.34
未确认融资费用-浙商银行	<u>(262,202.78)</u>	<u>(551,200.00)</u>
	<u>10,689,952.78</u>	<u>10,749,283.34</u>

## 31. 长期借款

	2020年6月30日	2019年12月31日
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期部分	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>

于2020年6月30日，上述借款的年利率为6.65%（2019年12月31日：6.65%）。

于2020年6月30日，本集团无逾期借款（2019年12月31日：无）。

## 32. 长期应付款

	2020年6月30日	2019年12月31日
长期应付款总额	168,474,138.26	119,065,734.55
减：一年内到期的长期应付款	<u>57,138,009.87</u>	<u>39,811,115.83</u>
长期应付款	<u>111,336,128.39</u>	<u>79,254,618.72</u>

长期应付款

	2020年6月30日	2019年12月31日
融资租赁	111,336,128.39	79,213,889.80
分期付款	<u>-</u>	<u>40,728.92</u>

111,336,128.39

79,254,618.72

## 五、合并财务报表主要项目注释（续）

## 33. 股本

2020年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	注
上海百川	56,226,000.00	-	-	56,226,000.00	
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	
上海澎望投资管理中心(有限合伙)	2,839,609.00	-	-	2,839,609.00	
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	
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	
宿迁钟山天翔力鼎创业投资中心(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	
苏州熔拓达兴投资合伙企业(有限合伙)	1,108,907.00	-	-	1,108,907.00	
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	
方海伟	315,030.00	-	-	315,030.00	
佟鑫	270,544.00	-	-	270,544.00	
李金峰	200,000.00	-	-	200,000.00	
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	
卞天堂	180,000.00	-	-	180,000.00	
温显华	74,671.00	-	-	74,671.00	
朱兴旺	36,030.00	-	-	36,030.00	
周友滨	1,180,000.00	-	-	1,180,000.00	
白洞明	600,000.00	-	-	600,000.00	
北京红杉铭德股权投资中心(有限合伙)	9,024,353.00	-	-	9,024,353.00	
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	
苏州七都熔拓投资企业(有限合伙)	850,000.00	-	-	850,000.00	
君丰合信(平漂)投资合伙企业(有限公司)	523,445.00	-	-	523,445.00	
胡敬亚	500,000.00	-	-	500,000.00	
杭州汉理前秀创业投资合伙企业(有限公司)	285,494.00	-	-	285,494.00	
张洪刚	251,000.00	-	-	251,000.00	
张祥娟	250,000.00	-	-	250,000.00	
南通东拓创业投资企业(有限合伙)	899,637.00	-	-	899,637.00	
新疆圣石创盈股权投资合伙企业(有限合伙)	248,000.00	-	-	248,000.00	
上海汉理前秀创业投资合伙企业(有限合伙)	3,000.00	-	-	3,000.00	
华鑫证券投资有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	
上海翡翠企业管理合伙企业(有限合伙)	600,000.00	-	-	600,000.00	
郑文涌	500,000.00	-	-	500,000.00	
河南省国控基金管理有限公司—河南省国控互联网产业创业投资基金(有限合伙)	1,580,000.00	-	-	1,580,000.00	
河南中金汇融基金管理有限公司—河南省战新产业投资基金(有限合伙)	1,052,000.00	-	-	1,052,000.00	
	120,324,469.00	-	-	120,324,469.00	

## 五、合并财务报表主要项目注释（续）

## 33. 股本（续）

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	注
上海百川	58,858,000.00	-	2,632,000.00	56,226,000.00	1
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	
上海澎望投资管理中心(有限合伙)	2,839,609.00	-	-	2,839,609.00	
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	
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	
宿迁钟山天翔力鼎创业投资中心(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	
苏州熔拓达兴投资合伙企业(有限合伙)	1,108,907.00	-	-	1,108,907.00	
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	
方海伟	315,030.00	-	-	315,030.00	
佟鑫	270,544.00	-	-	270,544.00	
李金峰	200,000.00	-	-	200,000.00	
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	
邝天堂	180,000.00	-	-	180,000.00	
温显华	74,671.00	-	-	74,671.00	
朱兴旺	36,030.00	-	-	36,030.00	
周友滨	1,180,000.00	-	-	1,180,000.00	
白洞明	600,000.00	-	-	600,000.00	
北京红杉铭德股权投资中心(有限合伙)	9,024,353.00	-	-	9,024,353.00	
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	
苏州七都熔拓投资企业(有限合伙)	850,000.00	-	-	850,000.00	
君丰合信(平漂)投资合伙企业(有限公司)	523,445.00	-	-	523,445.00	
胡敏亚	500,000.00	-	-	500,000.00	
杭州汉理前秀创业投资合伙企业(有限公司)	285,494.00	-	-	285,494.00	
张洪刚	251,000.00	-	-	251,000.00	
张祥娟	250,000.00	-	-	250,000.00	
南通东拓创业投资企业(有限合伙)	899,637.00	-	-	899,637.00	
新疆圣石创盈股权投资合伙企业(有限合伙)	248,000.00	-	-	248,000.00	
上海汉理前秀创业投资合伙企业(有限合伙)	3,000.00	-	-	3,000.00	
华鑫证券投资咨询有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	
上海萌盛企业管理合伙企业(有限合伙)	600,000.00	-	-	600,000.00	
郑文涌	500,000.00	-	-	500,000.00	
河南省国控基金管理有限公司—河南省国控互联网产业创业投资基金(有限合伙)	-	1,580,000.00	-	1,580,000.00	1
河南中金汇融基金管理有限公司—河南省战新兴产业投资基金(有限合伙)	-	1,052,000.00	-	1,052,000.00	1
	<u>120,324,469.00</u>	<u>2,632,000.00</u>	<u>2,632,000.00</u>	<u>120,324,469.00</u>	

注1：本公司2019年在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，股权通过协议转让共计2笔。



## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 34. 资本公积

2020年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	378,684,537.86	-	-	378,684,537.86
其他	21,508,761.46	-	-	21,508,761.46
	<u>400,193,299.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>400,193,299.32</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	378,684,537.86	-	-	378,684,537.86
其他	21,508,761.46	-	-	21,508,761.46
	<u>400,193,299.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>400,193,299.32</u>

## 35. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

	2019年 12月31日	增减变动	2020年 6月30日
外币财务报表折算差额	<u>(26,510.21)</u>	<u>138,268.69</u>	<u>111,758.48</u>

合并利润表中其他综合收益当期发生额：

2020年1-6月

	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	归属于母公 司股东	归属于少数 股东
外币报表折算差额	<u>153,631.88</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>138,268.69</u>	<u>15,363.19</u>

2019年

	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	归属于母公 司股东	归属于少数 股东
外币报表折算差额	<u>132,183.98</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>118,965.58</u>	<u>13,218.40</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 36. 盈余公积

2020年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>7,326,122.90</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,326,122.90</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>7,326,122.90</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,326,122.90</u>

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。

## 37. 未分配利润

	2020年1-6月	2019年
调整前上年年末未分配利润	381,151,859.63	259,281,274.09
调整	-	660,309.92
调整后年初未分配利润	381,151,859.63	259,941,584.01
归属于母公司股东的净利润	67,967,511.44	121,210,275.62
减：提取法定盈余公积	<u>-</u>	<u>-</u>
年末未分配利润	<u>449,119,371.07</u>	<u>381,151,859.63</u>

调整：按照2019年企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 38. 营业收入及成本

	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	250,111,579.30	137,207,441.25	204,472,319.49	104,288,079.74
其他业务	3,527,185.30	1,698,403.94	582,637.09	124,664.80
	<u>253,638,764.60</u>	<u>138,905,845.19</u>	<u>205,054,956.58</u>	<u>104,412,744.54</u>

营业收入列示如下（2020年1-6月）：

	2020年1-6月
与客户之间的合同产生的收入	<u>253,638,764.60</u>

营业收入列示如下（2019年1-6月）：

	2019年1-6月
销售商品	204,472,319.49
工程技术服务收入	357,769.73
其他	224,867.36
	<u>205,054,956.58</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

2020年1-6月

报告分部	电力	工程技术服务	其他	合计
主要经营地区				
东北	17,059,477.15	-	318,884.34	17,378,361.49
西南	1,257,360.16	102,709.05	-	1,360,069.21
华北	7,477,024.77	-	-	7,477,024.77
华东	78,312,496.54	1,866,481.69	24,118.58	80,203,096.81
华南	40,410,723.51	37,776.11	12,629.02	40,461,128.64
华西	17,000,122.33	-	8,098.58	17,008,220.91
华中	88,594,374.84	1,093,806.86	62,681.07	89,750,862.77
	<u>250,111,579.30</u>	<u>3,100,773.71</u>	<u>426,411.59</u>	<u>253,638,764.60</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 38. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下（续）：

2020年1-6月（续）

	2020年1-6月
主要产品类型	
销售电力	250,111,579.30
工程技术服务收入	3,100,773.71
其他	426,411.59
	<u>253,638,764.60</u>

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2020年1-6月
工程技术服务收入	<u>1,214,852.85</u>
	<u>1,214,852.85</u>

### 39. 税金及附加

	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	1,121,056.10	710,520.22
教育费附加	576,982.34	375,269.78
地方教育费附加	380,330.28	250,999.33
土地使用税	79,366.77	194,157.69
房产税	47,759.99	44,885.13
其他	217,646.33	214,955.32
	<u>2,423,141.81</u>	<u>1,790,787.47</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 40. 管理费用

	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	15,432,851.95	13,590,756.53
折旧及摊销	1,559,318.12	1,919,209.79
咨询服务费	6,296,935.18	4,217,228.26
差旅费	2,922,685.57	2,997,016.67
业务招待费	2,942,428.11	2,778,379.31
租赁费	1,315,394.72	910,833.90
办公费	768,657.54	816,642.03
其他非生产耗费	1,165,725.10	851,864.40
汽车费用	334,347.57	439,736.64
通讯费	311,208.54	264,347.04
其他	1,837,210.64	990,272.45
	<u>34,886,763.04</u>	<u>29,776,287.02</u>

## 41. 研发费用

	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	1,151,540.16	774,081.41
差旅费	109,094.97	-
固定资产折旧	175,643.61	112,464.99
服务费	4,641.51	-
其他	201,640.30	368,641.76
	<u>1,642,560.55</u>	<u>1,255,188.16</u>

## 42. 财务费用

	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	2,140,674.45	1,184,785.17
减：利息收入	224,447.76	289,025.74
融资租赁费用摊销额	4,986,218.36	1,178,470.29
汇兑损益	591,482.03	(7,574.50)
其他	257,962.09	271,503.40
	<u>7,751,889.17</u>	<u>2,338,158.62</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 42. 财务费用（续）

利息收入明细如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月
货币资金	<u>224,447.76</u>	<u>289,025.74</u>
	<u>224,447.76</u>	<u>289,025.74</u>

## 43. 信用减值损失

	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款坏账损失	(124,421.79)	(2,647,783.69)
合同资产坏账损失	(6,031,340.62)	-
其他应收款坏账损失	<u>(812,094.06)</u>	<u>(306,244.26)</u>
	<u>(6,967,856.47)</u>	<u>(2,954,027.95)</u>

## 44. 资产减值损失

	2020年1-6月
固定资产减值损失	(4,547,748.02)
长期待摊费用减值损失	<u>(1,686,154.75)</u>
	<u>(6,233,902.77)</u>
	2019年1-6月
固定资产减值损失	(5,780,150.30)
在建工程减值损失	(2,885,216.74)
长期待摊费用减值损失	(2,615,212.39)
无形资产减值损失	<u>(451,500.00)</u>
	<u>(11,732,079.43)</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 45. 其他收益

	2020年1-6月	2019年1-6月
退税收入	17,691,296.01	13,278,075.05
发展奖补助	4,470,000.00	-
研发费用后补助专项资金	1,500,000.00	-
个税手续费返还	8,967.62	125.00
	<u>23,670,263.63</u>	<u>13,278,200.05</u>

与日常活动相关的政府补助如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产/收益相关
退税收入	17,691,296.01	13,278,075.05	与收益相关
发展奖补助	4,470,000.00	-	与收益相关
研发费用后补助专项资金	1,500,000.00	-	与收益相关
个税手续费返还	8,967.62	125.00	与收益相关
	<u>23,670,263.63</u>	<u>13,278,200.05</u>	

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。

## 46. 投资收益

	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	2,528,620.24	571,093.02
理财产品投资收益	-	57,164.30
	<u>2,528,620.24</u>	<u>628,257.32</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 47. 营业外收入

	2020年1-6月	2019年1-6月	计入2020年1-6月 非经常性损益
政府补助	72,004.16	4,040.00	72,004.16
其他	540,497.95	1,260,824.60	540,497.95
	<u>612,502.11</u>	<u>1,264,864.60</u>	<u>612,502.11</u>

政府补助如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产/收益相关
失业保险应急稳岗返还补贴	72,004.16	4,040.00	与收益相关

## 48. 营业外支出

	2020年1-6月	2019年1-6月	计入2020年1-6月 非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	7,007,608.26	2,486,209.95	7,007,608.26
其他	183,925.28	270,437.09	183,925.28
	<u>7,191,533.54</u>	<u>2,756,647.04</u>	<u>7,191,533.54</u>

## 49. 费用按性质分类

本集团营业成本、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月
工资社保及福利费	54,408,699.05	47,350,683.00
折旧及摊销	51,041,139.18	36,633,647.58
生产设备维修费	24,669,404.76	19,922,105.85
垃圾资源使用费	10,951,375.63	9,210,505.11
差旅费	3,031,780.54	3,239,351.20
业务招待费	2,942,428.11	2,778,379.31
机油	5,007,022.44	4,191,014.30
运营外包费	4,603,161.29	800,307.38
咨询服务费	6,301,576.69	4,226,473.54
租赁费	1,315,394.72	910,833.90
其他	11,163,186.37	6,180,918.55



175,435,168.78

135,444,219.72

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 50. 所得税费用

	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	4,742,736.16	4,822,245.63
递延所得税费用	(392,673.99)	(592,296.59)
	<u>4,350,062.17</u>	<u>4,229,949.04</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	74,446,658.04	63,210,358.32
按适用税率计算的所得税费用（注）	18,611,664.51	15,802,589.58
某些子公司适用不同税率的影响	(16,793,015.54)	(14,724,184.34)
对以前期间当期所得税的调整	770,854.83	107,094.94
归属于合营企业和联营企业的 损益	(430,873.83)	(142,773.26)
无须纳税的收益	(6,252,789.49)	(4,923,047.06)
不可抵扣的费用	2,402,644.82	2,250,504.17
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	(69,497.41)
利用以前年度可抵扣亏损	-	(923,377.02)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣 亏损	<u>6,041,576.87</u>	<u>6,852,639.44</u>
按本集团实际税率计算的所得税 费用	<u>4,350,062.17</u>	<u>4,229,949.04</u>

注： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 51. 每股收益

	2020年1-6月 元/股	2019年1-6月 元/股
基本每股收益		
持续经营	<u>0.56</u>	<u>0.49</u>
稀释每股收益		
持续经营	<u>0.56</u>	<u>0.49</u>

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>67,967,511.44</u>	<u>59,454,354.70</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数（注）	<u>120,324,469.00</u>	<u>120,324,469.00</u>

本集团无稀释性潜在普通股。

注： 于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 52. 现金流量表项目注释

	2020年1-6月	2019年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金		
往来款	-	2,450,000.00
保证金	292,182.17	-
利息收入	224,447.76	154,846.18
政府补助	6,042,004.16	4,040.00
诉讼赔偿款	859,122.25	388,900.00
其他	90,130.50	50,602.63
	<u>7,507,886.84</u>	<u>3,048,388.81</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
咨询服务费	7,116,297.49	4,217,228.26
差旅费	3,031,780.54	2,997,016.67
业务招待费	2,942,428.11	2,778,379.31
租赁费	1,315,394.72	910,833.90
办公费	768,955.54	816,642.03
其他	4,431,714.40	2,787,272.38
	<u>19,606,570.80</u>	<u>14,507,372.55</u>
收到其他与投资活动有关的现金		
收到退回保证金	50,000.00	101,000.00
密山项目运营费	150,000.00	-
	<u>200,000.00</u>	<u>101,000.00</u>
支付其他与投资活动有关的现金		
支付保证金	1,100,000.00	559,722.65
密山项目往来款	-	2,690,000.00
	<u>1,100,000.00</u>	<u>3,249,722.65</u>
收到其他与筹资活动有关的现金		
融资租赁固定资产借款	59,800,000.00	23,130,000.00
	<u>59,800,000.00</u>	<u>23,130,000.00</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
支付融资租赁租金	24,503,056.40	13,349,299.52
支付浙银租赁借款	288,495.57	-
融资租赁借款咨询服务费	348,327.78	1,790,000.00
	<u>25,139,879.75</u>	<u>15,139,299.52</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 53. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2020年1-6月	2019年1-6月
净利润	70,096,595.87	58,980,409.28
加：资产减值准备	13,201,759.24	14,686,107.38
固定资产折旧	25,716,162.37	21,684,525.96
无形资产摊销	859,640.33	1,102,298.43
长期待摊费用摊销	24,465,336.48	13,846,823.19
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	7,007,389.85	2,462,702.95
财务费用	7,718,374.84	2,355,680.96
投资损失	(2,528,620.24)	(628,257.32)
递延所得税资产(减少)	(220,021.18)	(344,687.55)
递延所得税负债(减少)	(172,652.81)	(234,043.46)
存货的减少	(592,657.77)	(3,004,699.35)
经营性应收项目的减少	(96,682,874.40)	(82,241,100.72)
经营性应付项目的增加/减少	(4,331,341.43)	14,287,225.38
经营活动产生的现金流量净额	<u>44,537,091.15</u>	<u>42,952,985.13</u>

票据背书转让：

	2020年1-6月	2019年1-6月
销售商品、提供劳务收到的银行承 兑汇票背书转让	<u>3,980,000.00</u>	<u>-</u>

现金及现金等价物净变动：

	2020年1-6月	2019年1-6月
现金的期末余额	27,497,667.06	14,348,966.93
减：现金的期初余额	21,521,534.30	19,649,097.68
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	<u>5,976,132.76</u>	<u>(5,300,130.75)</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 53. 现金流量表补充资料（续）

## （2） 现金及现金等价物

	2020年6月30日	2019年6月30日
现金	31,856,129.58	14,348,966.93
其中：库存现金	38,155.66	11,631.78
可随时用于支付的银行存款	<u>31,817,973.92</u>	<u>14,337,335.15</u>
期末现金及现金等价物余额	<u><u>31,856,129.58</u></u>	<u><u>14,348,966.93</u></u>

## 54. 所有权或使用权受到限制的资产

	2020年6月30日	2019年6月30日	
货币资金	4,358,462.52	33,227,212.72	注1
应收账款	91,417,343.08	41,602,731.31	注2
固定资产	<u>198,813,170.29</u>	<u>60,146,618.46</u>	注3
	<u><u>294,588,975.89</u></u>	<u><u>134,976,562.49</u></u>	

注1：于2020年6月30日，本集团用于开具银行承兑汇票的保证金为人民币4,358,462.52元（2019年6月30日：人民币33,227,212.72元）

注2：于2020年6月30日，账面余额为人民币91,417,343.08元（2019年6月30日：人民币41,602,731.31元）应收账款收费权质押用于取得银行借款。

注3：于2020年6月30日，账面价值为人民币198,813,170.29元（2019年6月30日：人民币60,146,618.46元）的固定资产为售后租回形成的融资租赁标的资产。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

## 55. 外币货币性项目

	2020年6月30日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
林吉特	22,476.64	1.6531	37,156.13
美元	2,674.50	7.0795	18,934.12
其他应收款			
林吉特	1,999,193.95	1.6531	3,304,867.52
美元	10,000.00	7.0795	70,795.00
应付账款			
林吉特	151,670.22	1.6531	250,726.04
一年内到期的非流动负债			
林吉特	40,885.53	1.6531	67,587.87
			<u>3,750,066.68</u>
	2019年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
林吉特	8,767.57	1.6986	14,892.59
美元	3,614.66	6.9820	25,237.56
其他应收款			
林吉特	1,972,514.97	1.6986	3,350,513.93
美元	1,000.00	6.9820	6,982.00
应付账款			
林吉特	172,441.25	1.6986	292,908.71
一年内到期的非流动负债			
林吉特	27,492.00	1.6986	46,697.91
长期应付款			
林吉特	23,977.93	1.6986	40,728.91
			<u>3,017,290.55</u>

## 六、 合并范围的变动

### 1. 同一控制下企业合并

2019年

2019年1月7日本公司全资子公司揭阳市百畅环保能源有限公司将其持有的南京百畅环保能源有限公司60%股份以投资额人民币600万元为限转让给本公司，本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为2019年1月7日，合并日南京百畅净资产账面价值为人民币9,493,809.15元。

### 2. 其他原因的合并范围变动

通过设立取得的子公司

2020年1-6月

	注册及主要经营地	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例(%) 直接
东明百川畅银新能源有限公司	东明	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
河南百川畅银生物质能科技有限公司	郑州	生物质能工程技术研发	30,000,000.00	100.00
嵩县百川畅银新能源有限公司	嵩县	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
河南百川畅银固废处置有限公司	郑州	固废处置	100,000,000.00	100.00

2019年

	注册及主要经营地	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例(%) 直接
葫芦岛百川畅银新能源有限公司	葫芦岛	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
中江百川畅银新能源有限公司	中江	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
丽江百川畅银新能源有限公司	丽江	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
沁阳百川畅银新能源有限公司	沁阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
固始县百川畅银新能源有限公司	固始	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
确山县百川畅银新能源有限公司	确山	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
舞钢市百川畅银新能源有限公司	舞钢	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
淮滨县百川畅银新能源有限公司	淮滨	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
徐州百畅环保能源有限公司	徐州	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
博爱县百川畅银新能源有限公司	博爱	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
永康百川畅银新能源有限公司	永康	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
伊川县百川畅银新能源有限公司	伊川	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
松阳县百川畅银新能源有限公司	松阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
民权县百川畅银新能源有限公司	民权	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
新安县百川畅银新能源有限公司	新安	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
河南百川晔路盛新能源科技有限公司	晔路盛	新能源技术推广服务	10,000,000.00	51.00
垫江县百川畅银新能源有限公司	垫江	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00

## 六、 合并范围的变动（续）

### 2. 其他原因的合并范围变动（续）

通过设立取得的子公司（续）

注销的子公司

2020年1-6月

	注册及主要 经营地	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例(%) 直接
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

南和百川成立后，未开展实质性的工作，本公司决定注销南和百川，注销后对本公司整体业务发展和盈利水平无影响。

2019年

	注册及主要 经营地	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例(%) 直接
揭西县百川畅银新能源有限公司	揭西	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
阜宁百川畅银新能源有限公司	阜宁	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	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
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
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

揭阳百川、阜宁百川、范县百川、易县百川、安国百川、谷城百川六个公司成立后，未开展实质性的工作，本公司决定注销上述六个公司，注销后对本公司整体业务发展和盈利水平无影响。



## 七、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

	主要经营地	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例 (%) 直接
通过设立或投资等方式取得的子公司				
宜昌百川畅银新能源有限公司	宜昌	垃圾填埋气发电	1,600,000.00	100.00
天水百川畅银新能源有限公司	天水	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
荆门百川畅银新能源有限公司	荆门	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
驻马店百川畅银新能源有限公司	驻马店	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
潮州百川畅银新能源有限公司	潮州	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
辉县市百川畅银新能源有限公司	辉县	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
项城市百川畅银新能源有限公司	项城	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
蚌埠百川畅银新能源有限公司	蚌埠	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
榆林百川畅银新能源有限公司	榆林	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
西宁百川畅银新能源有限公司	西宁	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
武威百川畅银新能源有限公司	武威	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
乐山百川畅银新能源有限公司	乐山	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
汝州百川畅银新能源有限公司	汝州	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
沈丘百川畅银新能源有限公司	沈丘	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
肥西百川畅银环保能源有限公司	肥西	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
韶关市百川畅银新能源有限公司	韶关	垃圾填埋气发电	1,080,000.00	100.00
镇平百川畅银新能源有限公司	镇平	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
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	1,000,000.00	100.00
宁国百川畅银新能源有限公司	宁国	垃圾填埋气发电	4,000,000.00	100.00
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	1,000,000.00	100.00
奉化百川畅银新能源有限公司	奉化	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
哈尔滨百川畅银新能源有限公司	哈尔滨	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
德化百川畅银新能源有限公司	德化	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
新沂百川畅银新能源有限公司	新沂	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
广德百川畅银新能源有限公司	广德	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
江山百川畅银新能源有限公司	江山	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
耒阳百川畅银新能源有限公司	耒阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
钟祥百川畅银新能源有限公司	钟祥	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
西咸新区百川畅银新能源有限公司	咸阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
随州百川畅银新能源有限公司	随州	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
象山百川畅银新能源有限公司	象山	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
平顶山畅银新能源有限公司	平顶山	新能源的技术开发	1,000,000.00	100.00
濮阳百川畅银新能源有限公司	濮阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
宁海百川畅银新能源有限公司	宁海	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
广汉百川畅银新能源有限公司	广汉	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
黄冈百川畅银新能源有限公司	黄冈	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
宣城百川畅银新能源有限公司	宣城	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
揭阳市百畅环保能源有限公司	揭阳	垃圾填埋气发电	6,000,000.00	100.00
	PetalingJaya,Selangor			
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	DarulEhsan	垃圾填埋气发电	803,706.59	90.00
河南百川供电服务有限公司	郑州	供电服务	61,000,000.00	100.00
金华百川畅银新能源有限公司	金华	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
庆阳百川畅银新能源有限公司	庆阳	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	唐河	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
临汾百川畅银能源科技有限公司	临汾	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
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	5,000,000.00	100.00
百色市百川畅银新能源有限公司	百色	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
菏泽百川畅银新能源有限公司	菏泽	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00

## 七、 在其他主体中的权益（续）

## 1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

	主要经营地	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例 (%) 直接
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)				
朝阳百川畅银新能源有限公司	朝阳	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
邓州百川畅银新能源有限公司	邓州	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
蒙城县百川畅银新能源有限公司	蒙城	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
泉州百川畅银新能源有限公司	泉州	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
孝感百川畅银新能源有限公司	孝感	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
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
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
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
方城县百川畅银新能源有限公司	方城	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
鲁山百川畅银新能源有限公司	鲁山	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
西平县百川畅银新能源有限公司	西平	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
涿州百川畅银环保科技有限公司	涿州	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
青岛百畅环保科技有限公司	青岛	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
永春百川畅银新能源有限公司	永春	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
南乐百川畅银新能源有限公司	南乐	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
息县百川畅银环保科技有限公司	息县	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
葫芦岛百川畅银新能源有限公司	葫芦岛	垃圾填埋气发电	2,000,000.00	100.00
中江百川畅银新能源有限公司	中江	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
丽江百川畅银新能源有限公司	丽江	垃圾填埋气发电	3,000,000.00	100.00
沁阳百川畅银新能源有限公司	沁阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
固始县百川畅银新能源有限公司	固始	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
确山县百川畅银新能源有限公司	确山	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
舞钢市百川畅银新能源有限公司	舞钢	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
淮滨县百川畅银新能源有限公司	淮滨	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
徐州百畅环保能源有限公司	徐州	垃圾填埋气发电	5,000,000.00	100.00
博爱县百川畅银新能源有限公司	博爱	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
永康百畅新能源有限公司	永康	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
伊川县百川畅银新能源有限公司	伊川	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
松阳县百畅新能源有限公司	松阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
民权县百川畅银新能源有限公司	民权	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
新安县百川畅银新能源有限公司	新安	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
河南百川晔路盛新能源科技有限公司	晔路盛	新能源技术推广服务	10,000,000.00	51.00
垫江县百川畅银新能源有限公司	垫江	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
东明百川畅银新能源有限公司	东明	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
河南百川畅银生物质能科技有限公司	郑州	生物质能工程技术研发	10,000,000.00	100.00
嵩县百川畅银新能源有限公司	嵩县	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
河南百川畅银固废处置有限公司	郑州	固废处置	100,000,000.00	100.00
非同一控制下企业合并取得的子公司				
宿州市优能环保发电有限责任公司	宿州	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
深圳市信能环保科技有限公司	深圳	垃圾填埋气发电	10,000,000.00	100.00
沈阳新新明天再生利用有限公司	沈阳	垃圾填埋气发电	25,613,800.00	100.00

## 七、 在其他主体中的权益（续）

## 1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例（%）
			（人民币元）	直接
同一控制下企业合并取得的子公司（续）				
漯河百川畅银新能源有限公司	漯河	垃圾填埋气发电	8,000,000.00	100.00
济源市百川畅银新能源有限公司	济源	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
信阳百川畅银新能源有限公司	信阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
洛阳百川畅银新能源有限公司	洛阳	垃圾填埋气发电	16,000,000.00	100.00
南阳百川畅银新能源有限公司	南阳	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
上饶市百川畅银新能源有限公司	上饶	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
渭南百川畅银新能源有限公司	渭南	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
鄂州百川畅银新能源有限公司	鄂州	垃圾填埋气发电	1,000,000.00	100.00
福安市百川畅银新能源有限公司	福安	垃圾填埋气发电	6,000,000.00	100.00
南京百畅环保能源有限公司	南京	垃圾填埋气发电	10,000,000.00	60.00

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2020年1-6月

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	期末累计 少数股东权益
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	10%	(122,948.65)	(389,779.89)
南京百畅环保能源有限公司	40%	2,267,396.27	6,434,626.65
河南百川晔路盛新能源科技有限公司	49%	-	-

2019年

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	年末累计 少数股东权益
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	10%	(207,529.16)	(266,831.24)
南京百畅环保能源有限公司	40%	801,805.69	4,167,230.38
河南百川晔路盛新能源科技有限公司	49%	-	-

## 七、 在其他主体中的权益（续）

## 1. 在子公司中的权益（续）

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

	SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	南京百畅环保能源有限公司
2020年1-6月		
流动资产	2,396,966.43	25,921,521.20
非流动资产	14,509,538.46	39,918,623.50
资产合计	16,906,504.89	65,840,144.70
流动负债	20,812,214.75	39,356,773.20
非流动负债	-	10,396,804.86
负债合计	20,812,214.75	49,753,578.06
营业收入	-	12,602,587.99
净利润	(1,383,118.36)	5,668,490.67
综合收益总额	(1,229,486.48)	5,668,490.67
经营活动产生的现金流量净额	436,370.29	868,062.65
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD 南京百畅环保能源有限公司		
2019年		
流动资产	2,336,267.59	10,892,674.76
非流动资产	14,658,138.28	34,248,573.52
资产合计	16,994,405.87	45,141,248.28
流动负债	19,629,900.33	21,144,914.11
非流动负债	40,728.92	13,578,258.20
负债合计	19,670,629.25	34,723,172.31
营业收入	-	10,580,074.85
净利润	(2,075,291.63)	2,004,514.23
综合收益总额	(1,943,107.65)	2,004,514.23
经营活动产生的现金流量净额	55,168.54	4,273,019.12

## 七、 在其他主体中的权益（续）

## 2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	会计处理 直接
联营企业						
百川环境服务有限公司	北京市	北京市	城市生活垃圾清扫、 收集、运输、处理 再生能源/环保/填埋 场管理/回收等	人民币：5000.00	33.20	权益法
TerajuSepaduSdnBhd	怡保市	怡保市	新能源技术开发、技 术咨询、技术服务	林吉特：5.00	40.00	权益法
河南中新百川新能源有限 公司	郑州市	郑州市		人民币：3000.00	35.00	权益法

本集团联营企业的财务信息如下：

	2020年1-6月	2019年
百川环境服务有限公司		
投资账面价值	25,615,112.05	23,082,834.30
下列各项按持股比例计算的金额		
净利润	2,532,277.75	1,286,064.54
综合收益总额	2,532,277.75	1,286,064.54
TerajuSepaduSdnBhd		
投资账面价值	29,452.66	76,437.02
下列各项按持股比例计算的金额		
净利润	(3,657.51 )	-
综合收益总额	(3,657.51 )	-

本集团的重要联营企业百川环境服务有限公司作为本集团战略伙伴从事环境卫生服务，采用权益法核算，该投资对本集团活动具有战略性。

## 七、 在其他主体中的权益（续）

## 2. 在合营企业和联营企业中的权益（续）

下表列示了百川环境服务有限公司的财务信息，这些财务信息调整了会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2020年1-6月	2019年
流动资产	114,614,446.41	58,030,540.88
非流动资产	<u>36,664,488.10</u>	<u>34,151,623.10</u>
资产合计	<u>151,278,934.51</u>	<u>92,182,163.98</u>
流动负债	71,659,975.53	23,120,741.22
非流动负债	-	-
负债合计	<u>71,659,975.53</u>	<u>23,120,741.22</u>
少数股东权益	3,493,348.58	1,425,980.35
归属于母公司股东权益	76,125,610.40	67,635,442.41
按持股比例享有的净资产份额	25,273,702.65	22,454,966.88
调整事项	-	-
投资的账面价值	25,615,112.05	23,082,834.30
营业收入	59,931,207.29	54,505,289.13
所得税费用	3,246,330.26	2,950,829.42
净利润	9,801,618.56	4,511,376.83
其他综合收益	-	-
综合收益总额	9,801,618.56	4,511,376.83

## 八、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

#### 金融资产

以摊余成本计量的金融资产  
2020年6月30日

货币资金	31,856,129.58
应收账款	182,250,465.74
其他应收款	17,517,587.90
一年内到期的非流动资产	4,914,472.58
长期应收款	20,986,347.77

257,525,003.57

贷款和应收款项  
2019年12月31日

货币资金	41,922,669.32
应收账款	263,368,237.57
其他应收款	11,122,899.52
一年内到期的非流动资产	4,430,079.08
长期应收款	19,948,166.16

340,792,051.65

#### 金融负债

以摊余成本计量的金融负债  
2020年6月30日

短期借款	27,900,000.00
应付票据	6,363,941.15
应付账款	103,621,568.08
其他应付款	8,008,583.82
一年内到期的非流动负债	77,138,009.87
长期应付款	111,336,128.39

334,368,231.31

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 1. 金融工具分类（续）

金融负债（续）

	其他金融负债 2019年12月31日
短期借款	37,400,000.00
应付票据	39,135,304.01
应付账款	104,683,877.77
其他应付款	7,222,670.34
一年内到期的非流动负债	39,811,115.85
长期借款	20,000,000.00
长期应付款	79,254,618.72
	327,507,586.69

### 2. 金融资产转移

#### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2020年6月30日，本公司和本集团的子公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币17,480,000.00元。于2020年6月30日，其到期日为6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2020年1-6月，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

### 3. 金融工具风险

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



## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 3. 金融工具风险（续）

#### 信用风险

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

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

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

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

#### *信用风险显著增加判断标准*

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 3. 金融工具风险（续）

#### 信用风险（续）

##### *已发生信用减值资产的定义*

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

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

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

##### *预期信用损失计量的参数*

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- （1） 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- （2） 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- （3） 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 3. 金融工具风险（续）

#### 信用风险（续）

##### *前瞻性信息*

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团每年度对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

#### 流动性风险

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

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2020年6月30日，本集团69.33%（2019年12月31日：72.56%）的债务在不足1年内到期。

## 八、与金融工具相关的风险（续）

## 3. 金融工具风险（续）

## 流动性风险（续）

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年6月30日

	1年以内	1年至5年	合计
短期借款	28,588,243.06	-	28,588,243.06
应付票据	6,363,941.15	-	6,363,941.15
应付账款	103,621,568.08	-	103,621,568.08
其他应付款	8,008,583.82	-	8,008,583.82
一年内到期的非流动负债	90,723,673.44	-	90,723,673.44
长期应付款	-	122,495,254.09	122,495,254.09
	<u>237,306,009.55</u>	<u>122,495,254.09</u>	<u>359,801,263.64</u>

2019年12月31日

	1年以内	1年至5年	合计
短期借款	38,842,461.11	-	38,842,461.11
应付票据	39,135,304.01	-	39,135,304.01
应付账款	104,683,877.77	-	104,683,877.77
其他应付款	7,222,670.34	-	7,222,670.34
一年内到期的非流动负债	49,156,969.55	-	49,156,969.55
长期借款	1,352,166.67	20,291,861.11	21,644,027.78
长期应付款	-	89,490,106.73	89,490,106.73
	<u>240,393,449.45</u>	<u>109,781,967.84</u>	<u>350,175,417.29</u>

## 八、与金融工具相关的风险（续）

## 3. 金融工具风险（续）

## 市场风险

## 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团2020年1-6月无采购额（2019年度：无采购额）是以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）产生的影响。

2020年6月30日

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对林吉特贬值	5.00%	151,185.49	151,185.49
人民币对林吉特升值	5.00%	(151,185.49)	(151,185.49)
人民币对美元贬值	5.00%	4,486.46	4,486.46
人民币对美元升值	5.00%	(4,486.46)	(4,486.46)

2019年12月31日

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对林吉特贬值	5.00%	149,253.55	149,253.55
人民币对林吉特升值	5.00%	(149,253.55)	(149,253.55)
人民币对美元贬值	5.00%	1,610.97	1,610.97
人民币对美元升值	5.00%	(1,610.97)	(1,610.97)

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 4. 资本管理

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

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2020年1-6月、2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 九、公允价值的披露

### 1. 公允价值估值

#### 金融工具公允价值

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

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

长期应收款、长期借款、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年6月30日、2019年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

## 十、关联方关系及其交易

### 1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司持股 比例(%)	对本公司表决 权比例(%)
上海百川	上海	实业投资	6,200	46.7287	46.7287

本公司的最终控制方为自然人陈功海、李娜。

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 2. 子公司

子公司详见附注七、1。

### 3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2。

### 4. 本集团与关联方的主要交易

#### （1） 关联方担保

接受关联方担保

2020年1-6月

	注释	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否履 行完毕
韩旭	(2)a	1,710,000.00	2020/3/25	2022/4/24	是
韩旭	(2)b	1,715,130.00	2020/4/25	2022/4/29	是
陈功海	(2)c	5,148,200.06	2020/5/18	2025/5/12	否
陈功海	(2)d	3,803,664.65	2020/5/12	2025/5/12	否
陈功海	(2)e	12,035,742.13	2020/4/29	2026/4/28	否
陈功海	(2)f	6,979,941.41	2020/6/23	2026/6/22	否
陈功海	(2)g	10,338,242.75	2020/4/29	2026/4/28	否
陈功海	(2)h	5,925,923.41	2020/6/23	2026/6/22	否
陈功海	(2)i	16,936,825.29	2020/4/30	2026/4/15	否
陈功海	(2)j	16,936,825.29	2020/4/30	2026/4/15	否
陈功海、李娜、上海百川	(2)k	1,305,355.50	2020/3/9	2022/9/9	否
陈功海	(2)l	712,714.25	2020/6/8	2022/12/8	否

## 十、 关联方关系及其交易（续）

## 4. 本集团与关联方的主要交易（续）

## (1) 关联方担保（续）

2019年

	注释	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否履 行完毕
陈功海、李娜	(2)m	9,900,000.00	2019/8/27	2022/8/27	否
陈功海、李娜	(2)n	8,000,000.00	2019/10/21	2022/10/21	否
陈功海	(2)o	36,148,685.2	2019/7/18	2025/5/20	否
陈功海	(2)p	13,626,298.0	2019/12/5	2024/12/5	否
陈功海	(2)q	29,015,213.3	2019/10/31	2026/10/30	否
陈功海	(2)r	22,283,398.0	2019/12/18	2024/12/18	否
陈功海	(2)s	6,921,985.90	2019/8/16	2024/8/16	否
陈功海	(2)t	1,939,557.74	2019/11/6	2022/5/6	是
陈功海	(2)u	4,714,706.28	2019/11/15	2022/5/15	是
陈功海	(2)v	3,522,000.00	2019/11/21	2022/5/21	是
陈功海	(2)w	5,966,041.28	2019/12/3	2022/6/3	是
陈功海	(2)x	1,498,000.00	2019/12/23	2022/6/23	是
陈功海	(2)y	2,359,694.70	2019/12/27	2022/6/27	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)z	1,070,000.00	2019/7/18	2022/1/18	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)aa	3,000,000.00	2019/7/31	2022/1/31	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)ab	1,440,000.00	2019/9/6	2022/3/6	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)ac	991,483.45	2019/10/14	2022/4/14	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)ad	3,920,000.00	2019/10/29	2022/4/29	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)ae	4,001,820.56	2019/11/1	2022/5/1	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)af	4,712,000.00	2019/12/9	2022/6/9	是
陈功海、李娜	(2)ag	11,300,483.3	2019/11/14	2022/11/14	否
陈功海、李娜、上海百川	(2)ah	10,000,000.0	2019/5/28	2022/5/28	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)ai	20,000,000.0	2019/4/25	2023/3/19	否
陈功海、李娜	(2)aj	10,000,000.0	2019/2/18	2021/8/19	是
陈功海、李娜	(2)ak	9,500,000.00	2019/6/27	2022/6/26	是
陈功海	(2)al	17,243,105.2	2019/4/8	2026/4/8	否
陈功海	(2)am	4,835,727.07	2019/3/29	2026/3/29	否
陈功海	(2)an	5,927,048.76	2019/3/29	2025/3/29	否
陈功海	(2)ao	10,978,189.7	2019/4/8	2026/4/8	否
陈功海	(2)ap	2,568,000.00	2019/3/21	2021/9/21	是
陈功海	(2)aq	8,000,000.00	2019/3/29	2021/9/29	是
陈功海	(2)ar	5,813,213.68	2019/4/29	2021/10/29	是
陈功海	(2)as	3,600,000.00	2019/5/9	2021/11/9	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)at	3,284,000.00	2019/5/30	2021/11/30	是
陈功海、李娜、上海百川	(2)au	1,114,852.65	2019/6/6	2021/12/6	是



十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

（1） 关联方担保（续）

注释：

- (a) 2020年3月25日至2022年4月24日止，韩旭为本集团子公司金华百川畅银新能源有限公司向深圳前海微众银行的借款提供担保，担保金额为人民币1,710,000.00元。2020年4月24日，上述担保随贷款偿还而到期。
- (b) 2020年4月25日至2022年4月29日止，韩旭为本集团子公司金华百川畅银新能源有限公司向深圳前海微众银行的借款提供担保，担保金额为人民币1,715,130.00元。2020年4月29日，上述担保随贷款偿还而到期。
- (c) 于2020年，河南百川畅银环保能源股份有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订融资租赁业务人民币5,148,200.06元，租金还款期限自2020年5月18日至2023年5月12日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (d) 于2020年，河南百川畅银环保能源股份有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订融资租赁业务人民币3,803,664.65元，租金还款期限自2020年5月12日至2023年5月12日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。

**十、 关联方关系及其交易（续）****4. 本集团与关联方的主要交易（续）****（1） 关联方担保（续）**

注释（续）：

- (e) 于2020年，韶关百川畅银新能源有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁业务人民币12,035,742.13元，租金还款期限自2020年4月29日至2023年4月28日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (f) 于2020年，随州百川畅银新能源有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁业务人民币6,979,941.41元，租金还款期限自2020年6月23日至2023年6月22日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (g) 于2020年，宁海百川畅银新能源有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁业务人民币10,338,242.75元，租金还款期限自2020年4月29日至2023年4月28日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (h) 于2020年，黄冈百川畅银新能源有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁业务人民币5,925,923.41元，租金还款期限自2020年6月23日至2023年6月22日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (i) 于2020年，青岛百川畅银新能源有限公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订融资租赁业务人民币16,936,825.29元，租金还款期限自2020年4月30日至2023年4月15日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (j) 于2020年，青岛百畅环保科技有限公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订融资租赁业务人民币16,936,825.29元，租金还款期限自2020年4月30日至2023年4月15日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (k) 于2020年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币1,305,355.50元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 4. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### （1） 关联方担保（续）

注释（续）：

- (l) 于2020年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币712,714.25元。
- (m) 2019年8月27日至2022年8月27日止，陈功海、李娜无偿为本集团向浙商银行股份有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币9,900,000.00元。且本集团以其子公司洛阳百川、漯河百川、焦作百川、安阳百川、商丘百川、新乡百川、桂林信能未来三年的电费收费权质押，以其子公司洛阳百川、辉县百川、项城百川、镇平百川、桂林信能的股权质押。
- (n) 2019年10月21日至2022年10月21日止，陈功海、李娜无偿为本集团向浙商银行股份有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币8,000,000.00元。且本集团以其子公司洛阳百川、漯河百川、焦作百川、安阳百川、商丘百川、新乡百川、桂林信能未来三年的电费收费权质押，以其子公司洛阳百川、辉县百川、项城百川、镇平百川、桂林信能的股权质押。
- (o) 于2019年，柳州市信能环保科技有限公司与君创国际融资租赁有限公司签订融资租赁业务人民币36,148,685.28元，租金还款期限自2019年7月18日至2023年5月20日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (p) 于2019年，奉化百川畅银新能源有限公司与长江联合金融租赁有限公司签订融资租赁业务人民币13,626,298.08元，租金还款期限自2019年12月5日至2022年12月5日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (q) 于2019年，揭阳市百畅环保能源有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁业务人民币29,015,213.37元，租金还款期限自2019年10月31日至2023年10月30日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (r) 于2019年，苏州百畅再生能源有限公司与长江联合金融租赁有限公司签订融资租赁业务人民币22,283,398.08元，租金还款期限自2019年12月18日至2022年12月18日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 4. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### （1） 关联方担保（续）

注释（续）：

- (s) 于2019年，河南百川畅银环保能源股份有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订融资租赁业务人民币6,921,985.90元，租金还款期限自2019年8月16日至2022年8月16日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (t) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币1,939,557.74元。上述担保随票据偿还而到期。
- (u) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币4,714,706.28元。上述担保随票据偿还而到期。
- (v) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币3,522,000.00元。上述担保随票据偿还而到期。
- (w) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币5,966,041.28元。上述担保随票据偿还而到期。
- (x) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币1,498,000.00元。上述担保随票据偿还而到期。
- (y) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币2,359,694.70元。上述担保随票据偿还而到期。

**十、 关联方关系及其交易（续）****4. 本集团与关联方的主要交易（续）****（1） 关联方担保（续）**

注释（续）：

- (z) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币1,070,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。
- (aa) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币3,000,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。
- (ab) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币1,440,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。
- (ac) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币991,483.45元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 4. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### （1） 关联方担保（续）

注释（续）：

- (ad) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币3,920,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。
- (ae) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币4,001,820.56元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。
- (af) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币4,712,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。上述担保随票据偿还而到期。
- (ag) 2019年11月14日至2022年11月14日止，陈功海、李娜无偿为本集团向浙商银行股份有限公司的应收款保兑提供担保，担保金额为人民币11,300,483.34元。且本集团以其子公司洛阳百川、漯河百川、焦作百川、安阳百川、商丘百川、新乡百川、桂林信能未来三年的电费收费权质押，以其子公司洛阳百川、辉县百川、项城百川、镇平百川、桂林信能的股权质押。

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 4. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### （1） 关联方担保（续）

注释（续）：

- (ah) 2019年5月28日至2022年5月28日止，陈功海、李娜、上海百川无偿为本集团向中国民生银行股份有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币10,000,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。2020年5月28日，上述担保随贷款偿还而到期。
- (ai) 2019年4月25日至2023年3月19日止，陈功海、李娜、上海百川无偿为本集团向中国民生银行股份有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币20,000,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押。
- (aj) 2019年2月18日至2021年8月19日止，陈功海、李娜无偿为本集团向浙商银行股份有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币10,000,000.00元。且本集团以其子公司洛阳百川、漯河百川、焦作百川、安阳百川、商丘百川、新乡百川、桂林信能未来三年的电费收费权质押，以其子公司洛阳百川、辉县百川、项城百川、镇平百川、桂林信能的股权质押，2019年8月19日，上述担保随贷款偿还而到期。
- (ak) 2019年6月27日至2022年6月26日止，陈功海、李娜无偿为本集团向浙商银行股份有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币9,500,000.00元。且本集团以其子公司洛阳百川、漯河百川、焦作百川、安阳百川、商丘百川、新乡百川、桂林信能未来三年的电费收费权质押，以其子公司洛阳百川、辉县百川、项城百川、镇平百川、桂林信能的股权质押。2020年6月26日，上述担保随贷款偿还而到期。

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 4. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### （1） 关联方担保（续）

注释（续）：

- (al) 于2019年，潮州百川畅银新能源有限公司与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁业务人民币17,243,105.27元，租金还款期限自2019年4月8日至2024年4月8日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (am) 于2019年，乐山百川畅银新能源有限公司与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁业务人民币4,835,727.07元，租金还款期限自2019年3月29日至2024年3月29日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (an) 于2019年，濮阳百川畅银新能源有限公司与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁业务人民币5,927,048.76元，租金还款期限自2019年3月29日至2023年3月29日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (ao) 于2019年，上饶百川畅银新能源有限公司与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁业务人民币10,978,189.73元，租金还款期限自2019年4月8日至2024年4月8日，由陈功海无偿提供连带责任保证担保。
- (ap) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币2,568,000.00元，上述担保随票据偿还而到期。
- (aq) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币8,000,000.00元，上述担保随票据偿还而到期。
- (ar) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币5,813,213.68元，上述担保随票据偿还而到期。
- (as) 于2019年，本集团开具以上海浦东发展银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海无偿提供担保，担保金额为人民币3,600,000.00元，上述担保随票据偿还而到期。



十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

（1） 关联方担保（续）

注释（续）：

- (at) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币3,284,000.00元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押，上述担保随票据偿还而到期。
- (au) 于2019年，本集团开具以中国民生银行股份有限公司为付款行的敞口银行承兑汇票，陈功海、李娜、上海百川无偿提供担保，担保金额为人民币1,114,852.65元。且本集团以其子公司南京绿色、南阳百川、信阳百川、漯河百川、驻马店百川、哈尔滨百川、济源百川股权质押，以其子公司南阳百川、驻马店百川、平顶山百川、济源百川、蚌埠百川、鹤壁百川、辉县百川、信阳百川、洛阳百川涧西分公司、宿州优能电费收费权质押，上述担保随票据偿还而到期。

**十、 关联方关系及其交易（续）****4. 本集团与关联方的主要交易（续）****（2） 关联方资金拆借**

资金拆入

2020年1-6月、2019年1-6月本集团未从关联方拆入资金。

资金拆出

2020年1-6月、2019年1-6月本集团未向关联方拆出资金。

**（3） 其他关联方交易**

	2020年1-6月	2019年
关键管理人员薪酬	<u>1,474,099.76</u>	<u>3,632,326.12</u>

**十一、 承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**

	2020年6月30日	2019年12月31日
已签约但未拨备 资本承诺	<u>13,070,000.00</u>	<u>24,950,715.20</u>
	<u>13,070,000.00</u>	<u>24,950,715.20</u>

**2. 或有事项**

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

**十二、 资产负债表日后事项**

于资产负债表日，本集团并无须作披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 租赁

作为承租人

融资租赁：于2020年6月30日，未确认融资费用的余额为人民币23,776,844.84元（2019年12月31日：人民币19,581,341.73元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	69,755,729.00	49,156,969.55
1年至2年(含2年)	61,306,042.80	38,479,300.38
2年至3年(含3年)	52,922,006.11	35,290,737.85
3年以上	8,267,205.18	15,720,068.50
	<u>192,250,983.09</u>	<u>138,647,076.28</u>

融资租入固定资产，参见附注五、13。

重大经营租赁：根据本集团各分子公司与各地垃圾厂、环保部门签订的合作协议本集团每年固定支付垃圾使用费金额如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	4,119,083.50	4,874,020.00
1年至2年(含2年)	3,439,083.50	4,288,188.00
2年至3年(含3年)	2,714,500.00	3,514,022.00
3年以上	13,637,500.00	15,302,212.00
	<u>23,910,167.00</u>	<u>27,978,442.00</u>

于2020年6月30日，本集团各分子公司与各地垃圾厂、环保部门签订的合作协议中约定非固定金额垃圾使用费的公司为81家（2019年12月31日：79家）。

## 十四、公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

	2020年6月30日	2019年12月31日
应收账款	26,217,595.28	25,267,024.25
减：坏账准备	-	-
	<u>26,217,595.28</u>	<u>25,267,024.25</u>

应收账款中标杆电价信用期通常为 1-2 个月，应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	24,505,752.64	25,267,024.25
1年至2年	1,711,842.64	-
2年至3年	-	-
	26,217,595.28	25,267,024.25
减：应收账款坏账准备	-	-
	<u>26,217,595.28</u>	<u>25,267,024.25</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2020年1-6月	2019年
期/年初余额	-	117,070.34
本期/年计提	-	-
本期/年转回	-	(117,070.34)
	<u>-</u>	<u>-</u>
期/年末余额	-	-

本期应收账款坏账准备无变动。

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 1. 应收账款（续）

应收账款按种类列示：

	2020年6月30日			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,217,595.28	100.00	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-
	<u>26,217,595.28</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	2019年12月31日			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,267,024.25	100.00	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-
	<u>25,267,024.25</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2020年6月30日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	24,505,752.64	-	-
1-2年	1,711,842.64	-	-
合计	<u>26,217,595.28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

##### 1. 应收账款（续）

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：（续）

	2019年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	金额
1年以内	25,267,024.25	-	-

2020年1-6月计提坏账准备人民币0元（2019年：人民币0元），收回或转回坏账准备人民币0元（2019年：人民币117,070.34元）。

于2020年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	应收账款 年末余额	占应收账款总 额的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
国网河南省电力公司焦作供电公司	7,180,156.80	27.39	电费收入	0-2年	-
国网河南省电力公司新乡供电公司	5,805,891.44	22.15	电费收入	0-2年	-
国网河南省电力公司安阳供电公司	4,043,890.36	15.42	电费收入	1年以内	-
国网河南省电力公司平顶山供电公司	3,211,850.61	12.25	电费收入	1年以内	-
国网河南省电力公司商丘供电公司	3,196,244.38	12.19	电费收入	1年以内	-
	<u>23,438,033.59</u>	<u>89.40</u>			-

于2019年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	应收账款 年末余额	占应收账款总 额的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
国网河南省电力公司焦作供电公司	6,156,571.00	24.37	电费收入	1年以内	-
国网河南省电力公司新乡供电公司	4,910,658.23	19.44	电费收入	1年以内	-
国网河南省电力公司安阳供电公司	2,699,669.20	10.68	电费收入	1年以内	-
辉县市城市管理局	2,689,709.12	10.65	工程技术服务收入	1年以内	-
国网河南省电力公司平顶山供电公司	2,641,876.38	10.46	电费收入	1年以内	-
	<u>19,098,483.93</u>	<u>75.60</u>			-

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 2. 其他应收款

	2020年6月30日	2019年12月31日
应收股利	39,651,369.41	2,200,164.70
其他应收款	445,573,800.44	400,688,411.58
	<u>485,225,169.85</u>	<u>402,888,576.28</u>

## 应收股利

	2020年6月30日	2019年12月31日
南阳百川畅银新能源有限公司	1,460,000.00	-
济源市百川畅银新能源有限公司	1,870,000.00	-
信阳百川畅银新能源有限公司	350,000.00	-
上饶市百川畅银新能源有限公司	2,040,000.00	-
渭南百川畅银新能源有限公司	1,100,000.00	-
驻马店百川畅银新能源有限公司	1,080,000.00	-
辉县市百川畅银新能源有限公司	2,090,000.00	-
西宁百川畅银新能源有限公司	2,340,000.00	-
乐山百川畅银新能源有限公司	2,110,000.00	-
宿州市优能环保发电有限责任公司	2,760,000.00	-
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	880,000.00	-
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	2,110,164.70	2,200,164.70
奉化百川畅银新能源有限公司	321,204.71	-
新沂百川畅银新能源有限公司	1,240,000.00	-
象山百川畅银新能源有限公司	3,960,000.00	-
西咸新区百川畅银新能源有限公司	320,000.00	-
耒阳百川畅银新能源有限公司	670,000.00	-
沈阳新新明天再生利用有限公司	1,790,000.00	-
濮阳百川畅银新能源有限公司	1,280,000.00	-
金华百川畅银新能源有限公司	780,000.00	-
临汾百川畅银能源科技有限公司	930,000.00	-
菏泽百川畅银新能源有限公司	4,080,000.00	-

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 2. 其他应收款（续）

## 应收股利（续）

	2020年6月30日	2019年12月31日
邓州百川畅银新能源有限公司	170,000.00	-
蒙城县百川畅银新能源有限公司	360,000.00	-
泉州百川畅银新能源有限公司	1,610,000.00	-
孝感百川畅银新能源有限公司	1,950,000.00	-
	<u>39,651,369.41</u>	<u>2,200,164.70</u>

## 其他应收款的账龄分析如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	284,018,129.60	280,713,965.33
1年至2年	110,635,584.72	70,981,229.94
2年至3年	31,288,345.83	39,897,709.34
3年至4年	24,152,330.09	15,965,563.57
4年至5年	1,775,601.64	239,585.53
	451,869,991.88	407,798,053.71
减：其他应收款坏账准备	<u>6,296,191.44</u>	<u>7,109,642.13</u>
	<u>445,573,800.44</u>	<u>400,688,411.58</u>

## 其他应收款按性质分类如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
保证金	1,620,000.00	620,000.00
应收退税收入	1,117,721.74	490,710.40
备用金	577,099.39	-
往来款	180,000.00	26,431.00
关联方款项	448,186,191.34	406,463,776.02
其他	<u>188,979.41</u>	<u>197,136.29</u>
	<u>451,869,991.88</u>	<u>407,798,053.71</u>



## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 2. 其他应收款（续）

## 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2020年1-6月

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期预期 信用损失)	合计
2020年1月1日余额	117,456.94	-	6,992,185.19	7,109,642.13
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	171,734.97	-	1,469,687.34	1641422.31
本期转回	(9,339.47)	-	-	(9,339.47)
本期核销	-	-	(2,445,533.53)	(2,445,533.53)
其他变动	-	-	-	-
期末余额	<u>279,852.44</u>	<u>-</u>	<u>6,016,339.00</u>	<u>6,296,191.44</u>

#### 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

##### 2. 其他应收款（续）

##### 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2019年

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期预 期信用损失)	合计
2019年1月1日余额	36,516.08	-	8,627,436.83	8,663,952.91
2019年1月1日余额在本年				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	81,822.24	-	3,130,883.58	3,212,705.82
本年转回	(881.38)	-	(15,645.21)	(16,526.59)
本年核销	-	-	(4,750,490.01)	(4,750,490.01)
其他变动	-	-	-	-
年末余额	<u>117,456.94</u>	<u>-</u>	<u>6,992,185.19</u>	<u>7,109,642.13</u>

2020年1-6月计提坏账准备人民币1,641,422.31元（2019年：人民币3,212,705.82元），收回或转回坏账准备人民币9,339.47元（2019年：人民币16,526.59元）。

2020年1-6月实际核销的其他应收款为人民币2,445,533.53元（2019年：人民币4,750,490.01元）。2020年公司注销子公司任县百川、沈丘百川，实际核销的其他应收款为应收上述注销子公司的应收款项，其中任县百川314,358.15元，沈丘百川2,131,175.38元；2019年公司注销子公司怀化信能、揭西百川、范县百川、易县百川、安国百畅、谷城百川，拟注销子公司哈尔滨百川、南和百川、涿州百川，实际核销的其他应收款为应收上述注销和拟注销子公司的应收款项，其中怀化信能422,074.22元，揭西百川330,004.39元，范县百川76,358.53元，易县百川147,357.56元，安国百畅35,277.56元，谷城百川12,962元，哈尔滨百川3,226,840.97元，南和百川105,987.42元，涿州百川393,627.36元。

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 2. 其他应收款（续）

## 其他应收款（续）

于2020年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
桂林信能环保科技有限公司	21,749,447.66	4.81	关联方款项	0-1年	-
宜昌百川畅银新能源有限公司猗亭分公司	21,528,574.40	4.76	关联方款项	0-4年	-
SPEKTRAVOLTIKS DN.BHD	20,425,276.21	4.52	关联方款项	0-4年	-
南阳百川畅银新能源有限公司	18,429,872.50	4.08	关联方款项	0-2年	-
泉州百川畅银新能源有限公司	14,911,900.97	3.30	关联方款项	0-2年	-
	<u>97,045,071.74</u>	<u>21.47</u>			<u>-</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
宜昌百川畅银新能源有限公司猗亭分公司	20,275,062.07	4.97	关联方款项	0-4年	-
SPEKTRAVOLTIKS DN.BHD	19,290,293.64	4.73	关联方款项	0-4年	-
南阳百川畅银新能源有限公司	15,863,135.28	3.89	关联方款项	0-2年	-
青岛百川畅银新能源有限公司	14,495,765.17	3.55	关联方款项	0-2年	-
泉州百川畅银新能源有限公司	14,413,769.73	3.53	关联方款项	0-2年	-
	<u>84,338,025.89</u>	<u>20.67</u>			<u>-</u>

#### 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

##### 2. 其他应收款（续）

###### 其他应收款（续）

于2020年6月30日，应收政府补助款项如下：

	补助项目	金额	账龄	预计收取时间
安阳市财政局	应收退税收入	79,673.48	1年以内	2020年内
商丘市财政局	应收退税收入	128,568.90	1年以内	2020年内
新乡市财政局	应收退税收入	536,045.10	1年以内	2020年内
平顶山市财政局	应收退税收入	373,434.26	1年以内	2020年内
		<u>1,117,721.74</u>		

于2019年12月31日，应收政府补助款项如下：

	补助项目	金额	账龄	预计收取时间
新乡市财政局	应收退税收入	177,007.45	1年以内	2020年内
焦作市财政局	应收退税收入	152,935.17	1年以内	2020年内
安阳市财政局	应收退税收入	90,510.81	1年以内	2020年内
商丘市财政局	应收退税收入	70,256.97	1年以内	2020年内
		<u>490,710.40</u>		

##### 3. 长期股权投资

2020年1-6月

	期初 账面价值	本期变动			期末 账面价值	期末 减值准备
		追加投资	权益法下 投资损益	其他 权益变动		
联营企业						
百川环境服务有限公司	<u>23,082,834.30</u>	-	<u>2,532,277.75</u>	-	<u>25,615,112.05</u>	-
	<u>23,082,834.30</u>	-	<u>2,532,277.75</u>	-	<u>25,615,112.05</u>	-

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 3. 长期股权投资（续）

2020年1-6月（续）

	期初 账面价值	本期变动			期末 账面价值	期末 减值准备
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
成本法：						
对子公司投资						
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	12,361,902.82	-	-	861,391.25	11,500,511.57	4,499,488.43
济源市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	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	-
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
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	772,827.35	-	-	161,744.40	611,082.95	388,917.05
潮州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
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
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	1.00	-	-	1.00	-	1.00
镇平百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
荣昌县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
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	-
宁国百川畅银新能源有限公司	1,058,528.06	-	-	899,768.84	158,759.22	3,841,240.78
马鞍山百川畅银新能源有限公司	-	-	-	-	-	1,000,000.00
哈尔滨百川畅银新能源有限公司	-	-	-	-	-	-
德化百川畅银新能源有限公司	713,184.90	-	-	-	713,184.90	286,815.10
奉化百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
揭西县百川畅银新能源有限公司	-	-	-	-	-	-
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	-
江山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
阜宁百川畅银新能源有限公司	-	-	-	-	-	-
随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
钟祥百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	283,802.05	716,197.95	283,802.05
耒阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
沈阳新新明天再生利用有限公司	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00	-
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	-
福安市百川畅银新能源有限公司	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-
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	-	-	-	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	-
揭阳市百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-
河南百川供电服务有限公司	1,990,000.00	-	-	-	1,990,000.00	-

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 3. 长期股权投资（续）

2020年1-6月（续）

	期初 账面价值	本期变动			期末 账面价值	期末 减值准备
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
成本法：						
对子公司投资（续）						
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	722,544.83	-	-	-	722,544.83	-
金华百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
庆阳百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
临汾百川畅银能源科技有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
大石桥市百川畅银新能源有限公司	595,998.30	-	1,000,000.00	-404,001.70	-	-
菏泽百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
朝阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
百色市百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
蒙城县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
泉州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
上蔡县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
青岛百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
方城县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
广汉百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
邓州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
孝感百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
南京百川畅银环保能源有限公司	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-
潜江百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
泊头市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
鲁山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
西平县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
青岛百川畅银环保能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
永春百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
息县百川畅银环保能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
南乐百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
葫芦岛百川畅银新能源有限公司	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
中江百川畅银新能源有限公司	2,200,000.00	-	-	-	2,200,000.00	-
丽江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
沁阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
固始县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
确山县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
舞钢市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
淮滨县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
永康百川畅银新能源有限公司	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
	<u>218,294,987.26</u>	<u>- 2,000,000.00</u>	<u>3,802,705.84</u>		<u>212,492,281.42</u>	<u>16,300,264.41</u>

2019年

	年初 账面价值	本年变动			年末 账面价值	年末 减值准备
		追加投资	权益法下 投资损益	其他 权益变动		
联营企业						
百川环境服务有限公司	21,796,337.60	-	1,286,496.70	-	23,082,834.30	-
	<u>21,796,337.60</u>	<u>-</u>	<u>1,286,496.70</u>	<u>-</u>	<u>23,082,834.30</u>	<u>-</u>

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 3. 长期股权投资（续）

2019年（续）

	年初 账面价值	本年变动			年末 账面价值	年末 减值准备
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
成本法：						
对子公司投资						
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	-	-	3,638,097.18	12,361,902.82	3,638,097.18
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	-
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	-	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	-	-	227,172.65	772,827.35	227,172.65
潮州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
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
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
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	1.00	-	-	-	1.00	-
镇平百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
荣昌县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	-	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	-
宁国百川畅银新能源有限公司	4,000,000.00	-	-	2,941,471.94	1,058,528.06	2,941,471.94
马鞍山百川畅银新能源有限公司	927,077.52	-	-	927,077.52	-	1,000,000.00
哈尔滨百川畅银新能源有限公司	-	-	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-
德化百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	286,815.10	713,184.90	286,815.10
奉化百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
揭西县百川畅银新能源有限公司	-	-	-	-	-	-
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	-
江山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
阜宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
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	-
沈阳新新明天再生利用有限公司	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00	-
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	-
福安市百川畅银新能源有限公司	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-
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	-	-	-	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	-
揭阳市百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-
河南百川供电服务有限公司	1,990,000.00	-	-	-	1,990,000.00	-

## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 3. 长期股权投资（续）

2019年（续）

	年初 账面价值	本年变动			年末 账面价值	年末 减值准备
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
成本法： 对子公司投资（续）						
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	722,544.83	-	-	-	722,544.83	-
金华百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-
庆阳百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	4,000,000.00	1,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
临汾百川畅银能源科技有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
大石桥市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	-	-	404,001.70	595,998.30	404,001.70
菏泽百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
朝阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
百色市百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
蒙城县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-
泉州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
上蔡县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
青岛百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
方城县百川畅银新能源有限公司	100,000.00	900,000.00	-	-	1,000,000.00	-
广汉百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
邓州百川畅银新能源有限公司	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
孝感百川畅银新能源有限公司	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
南京百畅环保能源有限公司	-	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-
潜江百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
泊头市百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
鲁山百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
西平县百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
青岛百畅环保科技有限公司	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
永春百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
息县百川畅银环保科技有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
南乐百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
葫芦岛百川畅银新能源有限公司	-	100,000.00	-	-	100,000.00	-
中江百川畅银新能源有限公司	-	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00	-
丽江百川畅银新能源有限公司	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
沁阳百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
固始县百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
确山县百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
舞钢市百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
淮滨县百川畅银新能源有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
永康百畅新能源有限公司	-	100,000.00	-	-	100,000.00	-
	<u>185,419,623.35</u>	<u>44,300,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>9,424,636.09</u>	<u>218,294,987.26</u>	<u>12,497,558.57</u>



## 十四、公司财务报表主要项目注释（续）

## 4. 营业收入及成本

	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,607,917.13	11,749,665.68	18,609,703.94	11,529,775.90
其他业务	6,619,405.11	4,360,369.66	4,544,886.68	3,402,159.01
	<u>28,227,322.24</u>	<u>16,110,035.34</u>	<u>23,154,590.62</u>	<u>14,931,934.91</u>

营业收入列示如下：

	2020年1-6月	2019年1-6月
销售商品收入	21,607,917.13	22,640,578.24
销售预处理设备	2,284,955.78	
工程技术服务收入	3,100,773.71	357,769.73
其他	1,233,675.62	156,242.65
	<u>28,227,322.24</u>	<u>23,154,590.62</u>

## 5. 投资收益

	2020年1-6月	2019年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	221,405,358.17	26,789,788.87
权益法核算的长期股权投资收益	2,532,277.75	571,093.02
理财产品投资收益	-	57,164.30
	<u>223,937,635.92</u>	<u>27,418,046.19</u>

## 1. 非经常性损益明细表

	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	(7,007,389.85)	(2,457,150.60)
计入当期损益的政府补助(与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)	6,042,004.16	4,040.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	57,164.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,354.26	961,328.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响数	203,511.22	74,420.78
少数股东权益影响数(税后)	-	-
	<u>(405,520.21)</u>	<u>(1,360,197.36)</u>

本集团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。

计入当期损益的政府补助中,因与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,从而未作为非经常性损益的项目如下:

	2020年1-6月	2019年1-6月	认定为经常性损益原因
增值税即征即退收入	<u>17,691,296.01</u>	<u>13,278,075.05</u>	与日常经营活动相关的增值税退税收入

## 2. 净资产收益率和每股收益

2020年1-6月

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	7.21	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.57	0.57

2019年1-6月

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	7.28	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.45	0.51	0.51

本集团无稀释性潜在普通股。

---

## 第八节 备查文件目录

- （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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期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。

文件备置地址：

公司董事会办公室