



河南百川畅银环保能源股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-068

【2024 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈功海、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)李连生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任.....	29
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	55

## 备查文件目录

- 一. 载有公司法定负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三. 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
百川畅银、公司、本公司	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
董事或董事会	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	河南百川畅银环保能源股份有限公司监事或监事会
上海百川	指	上海百川畅银实业有限公司
百川环服	指	百川环境服务有限公司
百川环科	指	河南百川环境科技有限公司
适乐达	指	Spektra Voltik SDN.BHD
哥伦比亚控股	指	BCCY COLOMBIA HOLDING S.A.S.
科尔多瓦	指	BCCY CORDOBA S.A.S. E.S.P.
百川未来光伏	指	百川未来光伏技术（上海）有限公司
浙江百川	指	浙江百川畅银新能源有限公司
平顶山畅银	指	平顶山畅银新能源有限公司
山西百畅农牧	指	山西百畅农牧科技有限公司
洪雅百川	指	洪雅百川畅银新能源有限公司
鄂尔多斯百川	指	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司
韶关百川	指	韶关市百川畅银新能源有限公司
大悟百川	指	大悟百川畅银新能源有限公司
思南百川	指	思南县百川畅银新能源有限公司
新乡热力	指	新乡百川畅银热力能源有限公司
苏州百畅	指	苏州百畅再生能源有限公司
府谷百畅	指	府谷县百畅新能源有限公司
广西港亚	指	广西港亚盛达新能源有限公司
新密百川	指	新密市百川畅银新能源有限公司
南阳百川	指	南阳百川畅银新能源有限公司
马鞍山百川	指	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
翼城百川	指	翼城县百川畅银新能源有限公司
利川百川	指	利川市百川畅银新能源有限公司
曲沃百川	指	曲沃县百川畅银新能源有限公司
兰州百川	指	兰州新区百川畅银新能源有限公司
神木百畅	指	神木百畅新能源有限公司
上海储能	指	上海百川畅银储能科技有限公司
珠海储能	指	珠海百川畅银储能科技有限公司
百畅热链	指	河南百畅热链道路运输有限公司
垃圾填埋气、填埋气、填埋沼气	指	生活垃圾填埋后，在填埋场内被微生物分解，产生的以甲烷和二氧化碳为主要成分的混合气体，其中甲烷含量约占 50~60%，二氧化碳约占 40~50%，其余为少量的氢、氮、硫化氢等气体。
养殖粪污沼气	指	养殖场的粪污等有机废弃物经过预处理除去其中的无机杂质，经过厌氧发酵后，在厌氧微生物的作用下产生的以甲烷和二氧化碳为主要成分的混合气体。
渗滤液沼气	指	垃圾渗滤液在无害化处理过程中，渗滤液中的有机质被厌氧微生物分解，

		产生的以甲烷和二氧化碳为主要成分的混合气体。
装机容量	指	发电机组或发电系统的额定有功功率，是表征发电系统建设规模和电力生产能力的指标，单位为“KW”或“MW”。
CDM	指	清洁发展机制（CDM）是《联合国气候变化框架公约》第三次缔约方大会 COP3（京都会议）通过的缔约方在境外实现部分减排承诺的一种履约机制。
CERs	指	Certification Emission Reduction 的英文缩写，即核证减排量，是清洁发展机制（CDM）中的特定术语，指联合国执行理事会（EB）向实施清洁发展机制项目的企业颁发的经过指定经营实体（DOE）核查证实的温室气体减排量。
CCER	指	根据《温室气体自愿减排交易管理暂行办法》，参与自愿减排的减排量需经中国主管部门在中国自愿减排交易登记簿进行登记备案，经备案的减排量称为“核证自愿减排量（CCER）”。
VCS	指	Verified Carbon Standard 的英文缩写，即核证减排标准，是气候组织（CG）、国际排放交易协会（IETA）及世界经济论坛（WEF）等机构组织联合于 2005 年开发的，目的是为自愿碳减排交易项目提供一个全球性的质量保证标准。
GS	指	Golden Standard 的英文缩写，即黄金标准，是由世界自然基金会（WWF）和南南-南北合作组织（South-South North Initiative）和国际太阳组织（Helio International）发起，为清洁发展机制（CDM）和联合履约（JI）之下的减排项目。
CCPs	指	Core Carbon Principles 的英文缩写，即核心碳原则，是自愿碳市场诚信委员会（ICVCM, The Integrity Council for the Voluntary Carbon Market）于 2023 年发布的，包含十项基于科学的基本原则，用于确定能够产生真实、可验证的气候影响的高质量碳信用额。
林吉特	指	马来西亚法定货币
哥伦比亚比索	指	哥伦比亚法定货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩旭	辛静
联系地址	河南省郑州市郑东新区如意西路如意河西二街楷林大厦 10 楼	河南省郑州市郑东新区如意西路如意河西二街楷林大厦 10 楼
电话	0371-61656692	0371-61656692
传真	0371-65521780	0371-65521780
电子信箱	bccy@bccynewpower.com	bccy@bccynewpower.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	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
公司注册地址的邮政编码	450001
公司办公地址	河南省郑州市郑东新区如意西路如意河西二街楷林大厦 10 楼
公司办公地址的邮政编码	450000
公司网址	http://www.bccynewpower.com
公司电子信箱	bccy@bccynewpower.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 07 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号:2024-065 《关于变更办公地址的公告》

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年

年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	229,575,845.44	195,728,432.41	231,365,046.18	-0.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-44,616,528.23	17,160,554.35	2,044,786.48	-2,281.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-43,678,727.16	6,719,670.58	-8,694,663.83	-402.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,156,605.02	42,173,747.02	40,788,786.34	-107.74%
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.11	0.01	-2,900.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.28	0.11	0.01	-2,900.00%
加权平均净资产收益率	-2.78%	1.14%	0.13%	-2.91%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,453,541,651.72	2,286,365,461.55	2,521,535,083.31	-2.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,532,808,924.93	1,591,601,412.25	1,633,369,118.69	-6.16%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-826,919.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	788,478.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-983,129.52	
减：所得税影响额	-79,956.16	
少数股东权益影响额（税后）	-3,812.70	
合计	-937,801.07	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退收入	8,494,015.41	与日常经营活动相关的增值税退税收入

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司在做好沼气发电业务和碳减排业务的同时，大力推进移动储能供热业务，同时加大相关业务的国际市场拓展，结合企业优势研发和投资新型废弃物循环利用业务以及太阳能资源高效技术利用业务。

#### 1、沼气发电业务

甲烷（CH<sub>4</sub>）是导致全球气候变暖的第二大温室气体，它的温室效应是二氧化碳的 28 倍，甲烷的回收利用是减少温室气体排放很重要的一环。公司自设立以来深耕于环保行业，是国内第三方提供沼气资源化利用的主要服务商之一。公司与垃圾填埋场的主管部门（城市管理局、环境卫生管理处等）、养殖场、造纸厂等生产运营单位合作，收集生活垃圾、养殖粪污、工业废水等废弃物产生的沼气（甲烷气）进行发电。

报告期内公司部分填埋气发电项目所在城市新建设了垃圾焚烧厂，填埋气发电业务受到了一定的冲击，尽管当年有一些发电项目关闭或者减容，但公司也在加大市场拓展力度和建设力度，本报告期内，公司产生发电量的沼气电厂有 98 个，装机容量 177.6 兆瓦。

#### 2、移动储能供热业务

移动储能供热是一种新型的余热利用与集约化供热模式，移动供热打破了管道供热的传统模式，是热量输送技术的一次突破。该业务是将燃煤电厂、垃圾焚烧厂、冶炼、化工、建材等高耗能行业的富裕能源和工业余热回收储存，利用装有储热材料的车辆，运输至周边的纺织、制药、食品、养殖、学校、居民小区等热能消费者，解决了供热管网建设周期长、成本高、覆盖半径短的问题，并对小型落后燃煤锅炉有效替代，缓解中小用热单位更换燃气锅炉、电锅炉导致供热成本高、用热稳定性波动的问题，具有广泛的下游需求。该业务的优势是供热辐射范围广、热能损耗小、储热量大、节能减排和降低企业的用热成本等。

为了加大市场开发的进度，报告期内公司推出了移动供热自营模式、第三合作运营模式以及移动供热车辆租赁模式等多种灵活合作的方式。截至报告期末，移动储能供热车已投入运营 241 台。随着规模效应的增加，移动储能供热业务将逐步实现盈利。

#### 3、碳减排交易业务

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

截至报告期末，公司已有 19 个沼气发电项目在 UNFCCC 注册成为 CDM 项目（其中有 2 个转为 VCS 项目），32 个沼气发电注册成为 VCS 项目，3 个沼气发电项目注册成为 GS 项目，3 个沼气发电项目正在申请注册为 GCC 项目，获取的碳指标可以在相关碳排放权市场参与交易。

填埋气发电项目注册 VCS 后可以获得 CCP 标签，未来有望在国际上优先出售从而增加碳交易的收入，公司也在申请香港交易所开具交易账户用于交易 VCS 和 GS 项目产生的减排量；另外，公司积极推广碳中和业务咨询服务，为客户提供包括会议碳中和与会展碳中和等解决方案，帮助客户实现碳中和目标。

#### 4、国际市场开发

公司在早几年就进入南美洲的哥伦比亚新能源市场，报告期内在哥伦比亚有 2 个沼气发电项目在建，合计装机规模 9.98 兆瓦，预计本年内实现并网发电；首个装机 9.9 兆瓦的光伏电站已经于 2023 年 12 月投产，另外有两个光伏电站处于在建状态，合计装机 19.8 兆瓦；还有多个光伏电站和沼气发电项目处于前期项目开发阶段。公司在哥伦比亚也有多个填埋场沼气发电项目在谈，同时在大力开展墨西哥、智利等国家的填埋场沼气发电项目，公司已经成为中国在哥伦比亚投资新能源业务的排头兵，未来将继续深耕南美市场。

公司也重视东南亚市场的开发，在马来西亚霹雳州的怡保市装机 2 兆瓦的填埋气发电项目预计 2024 年底并网发电。在马来西亚的槟城、彭亨州和吉隆坡等地也有多个填埋场沼气发电项目签约洽谈中，越南和泰国区域的项目也在前期洽谈中。未来垃圾填埋场沼气业务的增长主要会来自海外市场，在公司业务占比逐步提高，国际业务将成为公司重要的利润增长点。

#### 5、新型废弃物循环利用

国务院办公厅印发《关于加快构建废弃物循环利用体系的意见》中明确提出加快废旧装备再制造和新型废弃物循环利用，废弃物循环利用产业将成为国家大力推动发展的一个环保细分领域。本报告期内公司收购了百川环服 66.80% 股权，百川环服成为全资子公司已纳入公司合并报表范围。百川环服从事生活垃圾分类及垃圾分拣中心运营服务、再生资源回收业务以及垃圾清扫保洁服务；本次收购有助于公司沼气发电业务的纵向延伸，加强产业链的布局，实现业务间的协同拓展，同时有利于进一步加强与已

投资建设填埋气发电厂所在地政府的合作关系，争取利用现有电厂开展再生资源回收业务，做大做强新型废弃物循环利用业务。

## 6、太阳能资源高效利用

公司参与投资的熔拓光热基金设立了内蒙古百川光热科技有限公司，百川光热主营业务为高精度太阳能聚光反射镜的制造，工厂位于内蒙古鄂尔多斯光热智能装备制造产业园区。本报告期内，百川光热建设完成一条平面镜生产线，已具备批量生产及稳定供货能力，另外一条钢化槽式镜生产线即将完成最后的设备调试，这样就形成完整的太阳能热发电聚光反射镜产业链体系。百川光热已成功通过了零碳工厂评定，获得了四星级认证。

报告期内，公司投资控股的百川未来新能源技术（上海）有限公司，致力于异质结光伏电池技术的研发应用。

## 二、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在以下方面：

### 1、沼气发电市场占有率领先

公司为沼气发电行业龙头，公司装机容量在行业内优势显著。2024 年上半年公司产生发电量的沼气电厂 98 个，装机容量 177.6 兆瓦。公司装机规模国内领先，在填埋气处理行业市场占有率超过 20%。

### 2、多维度布局新沼气业务

公司不断拓展沼气资源利用宽度，从而覆盖更广阔的市场空间。我国沼气资源应用领域较广阔，公司除利用沼气资源进行填埋气发电以外，近年在餐厨/厨余垃圾、养殖粪污、垃圾焚烧沼气、工业沼气等细分领域积极开拓业务。

#### （1）餐厨/厨余垃圾沼气市场

公司已与相关餐厨/厨余垃圾运营商开展沼气利用合作，并已与运营商签署了合作协议，公司在北京、沈阳、金华、菏泽、南阳、马鞍山、潼南和丰都等地已签约餐厨/厨余垃圾处理厌氧沼气发电项目。

#### （2）养殖粪污沼气市场

养殖场沼气的资源化利用具有较高经济性，养殖粪污沼气利用项目将养殖场粪污集中收集，厌氧消化处理产生沼气后进入预处理系统净化、发电，该项目自发自用模式可降低养殖企业用电成本以及公司

的输电成本，公司与牧原股份已有 6 个沼气发电项目投产的基础上，还有其他新项目在推进中，并与国内多家养殖企业洽谈合作等。

### （3）垃圾焚烧渗滤液沼气市场

公司很多发电项目附近建设有垃圾焚烧厂，焚烧厂设有渗滤液污水处理厂，在使用厌氧工艺时会产生大量沼气，公司已在北京、天津、沈阳、南阳、漯河，青岛、濮阳、新沂、荆门、中牟、新郑等 10 多个城市投产了垃圾焚烧渗滤液沼气发电项目，未来将进一步拓展新市场。

### （4）其他富含甲烷的可燃气体

公司已广西投运一家由造纸厂污水产生的工业沼气发电厂，当前在山东德州一家生产企业合作的工业沼气发电厂正在建设中，公司项目团队当前正在多个地方洽谈类似的工业沼气项目；同时，公司也在积极拓展煤矿瓦斯气、煤层气、油田伴生气等可燃气气体发电业务。

## 3、碳减排业务国内领先

公司前瞻布局国际、国内的碳减排业务，组建有专门的碳减排业务开发团队，在项目建设前期即对填埋气产量和沼气发电机组装机容量进行评估和规划，启动 CDM/VCS/GS/CCER 项目的注册程序。同时，公司在国内外拥有碳减排指标的销售渠道和交易经验，碳减排收入可以加大项目的经济可行性，提高公司的市场竞争力。

## 4、移动储能供热技术先发优势

公司基于自身研发储备并与优势科研院合作，开拓移动储能供热业务，利用储能车运送蒸汽为上下游企业创造经济效益，实现热能的有效利用并实现节能减排。移动储能供热业务有望逐步实现产业规模效应，为公司贡献业绩新增量。公司与优势院校合作研发，核心竞争力不断提升。

## 5、国际业务的市场先发优势

在南美洲、东南亚和非洲等地垃圾填埋仍为目前垃圾处理的主流手段，公司多年前就布局海外市场。百川畅银哥伦比亚公司作为中资在哥伦比亚领先的环境治理和新能源发电企业，未来公司海外业务进展有望进一步突破。公司目前在哥伦比亚、马来西亚等国已签约多个填埋气发电项目和光伏发电项目。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	229,575,845.44	231,365,046.18	-0.77%	
营业成本	189,486,384.53	177,856,431.19	6.54%	
销售费用	665,440.87	1,235,261.56	-46.13%	主要系公司加强成本费用管理，降本增效，减少无效费用开支
管理费用	47,688,704.00	50,011,440.50	-4.64%	
财务费用	23,492,282.30	12,955,864.45	81.33%	主要系可转换债券利息费用、贷款利息费用、汇兑损益变动
所得税费用	-1,575,135.48	1,005,988.13	-256.58%	主要系本期利润总额降低
经营活动产生的现金流量净额	-3,156,605.02	40,788,786.34	-107.74%	主要系本期收到可再生能源补贴电价款减少
投资活动产生的现金流量净额	-109,213,142.59	-201,296,137.97	45.75%	主要系本期购建固定资产支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	26,196,454.00	369,361,217.22	-92.91%	主要系上期收到可转换债券筹资
现金及现金等价物净增加额	-83,874,270.75	205,583,120.58	-140.80%	主要系本期经营活动、筹资活动现金流量净额均减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电力	132,210,058.27	112,769,617.92	14.70%	-30.38%	-17.48%	-8.45%
热力	42,353,418.33	39,500,060.39	6.74%	61.19%	64.08%	-6.94%
环卫及再生资源回收服务	36,030,921.66	24,659,734.87	31.56%	4.36%	-8.64%	44.62%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额（万元）	数量	未确认收入金额（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况					
业	新增订单		尚未执行订	处于施工期订单	处于运营期

务类型							单					订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成的投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)								
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元)														
项目名称	业务类型	执行进度		报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)		进度是否达预期,如未达到披露原因					
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万元)														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)		是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因						

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	115,189,227.20	4.69%	204,183,337.94	8.10%	-3.41%	
应收账款	630,260,893.47	25.69%	594,795,851.56	23.59%	2.10%	
合同资产	139,342,647.52	5.68%	146,977,641.43	5.83%	-0.15%	
存货	34,668,043.21	1.41%	34,032,024.20	1.35%	0.06%	
长期股权投资	40,264,385.76	1.64%	33,334,474.30	1.32%	0.32%	
固定资产	738,424,044.45	30.10%	758,549,821.90	30.08%	0.02%	
在建工程	158,049,623.98	6.44%	125,699,046.89	4.99%	1.45%	
使用权资产	29,587,783.88	1.21%	32,886,765.05	1.30%	-0.09%	
短期借款	290,816,383.88	11.85%	257,862,102.48	10.23%	1.62%	
合同负债	2,949,985.58	0.12%	10,150,852.13	0.40%	-0.28%	
长期借款	30,239,560.00	1.23%	18,074,899.95	0.72%	0.51%	
租赁负债	23,386,382.28	0.95%	26,808,370.37	1.06%	-0.11%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00							0.00
2.衍生金融资产	0.00							0.00
3.其他债权投资	0.00							0.00
4.其他权益工具投资	0.00							0.00
5.其他非流动金融资产	12,923,419.13							12,923,419.13
金融资产小计	12,923,419.13							12,923,419.13
上述合计	12,923,419.13							12,923,419.13
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）31 所有权或使用权受到限制的资产

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

☐适用 ☑不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
百川环境服务有限公司	环卫及再生资源回收服务	收购	54,108,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	环卫及再生资源回收服务	完成	0.00	-6,815,719.29	否	2024年05月07日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《关于收购百川环境服务有限公司股权及百川环境服务有限公司收购其控股子公司少数股权暨关联交易的公告》（公告编号：2024-047）
合计	--	--	54,108,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-6,815,719.29	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,417,000.00	4,583,000.00	自有资金
其他	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,419.13	8,140,419.13	自有资金
其他	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	自有资金
合计	18,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,276,580.87	12,923,419.13	--

### 5、募集资金使用情况

 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,097.65
报告期投入募集资金总额	1,811.82
已累计投入募集资金总额	30,247.1

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于同意河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2646号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券4,200,000张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币420,000,000.00元，扣除相关发行费用人民币9,023,462.26元（不含税）后，本次实际募集资金净额为人民币410,976,537.74元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到位情况进行了审验，并于2023年2月28日出具了《验资报告》（安永华明(2023)验字第61309953\_R01号）。截至2024年6月30日，公司累计使用募集资金金额为人民币30,247.10万元，本报告期募集资金使用金额为人民币1,811.82万元（不含使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额人民币8,000.00万元），募集资金专户余额为人民币3,118.72万元（含利息）。

##### 二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，公司制订了《河南百川畅银环保能源股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规及公司《募集

资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金实行专户存储。

公司分别于 2023 年 3 月 6 日与招商银行股份有限公司郑州分行、中国民生银行股份有限公司郑州分行、交通银行股份有限公司河南省分行及保荐机构中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”）签署了《募集资金三方监管协议》，于 2023 年 4 月 23 日与中国民生银行股份有限公司郑州分行及保荐机构中原证券签署了《募集资金三方监管协议之补充协议》。上述监管协议主要条款与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。截至本公告披露日，上述监管协议均得到了切实有效的履行。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司相关募集资金专户存储情况如下：

开户行名称：招商银行股份有限公司郑州东风路支行

账号：371902795010109

账户状态：正常使用

存款方式：活期存款

募集资金用途：沼气综合利用项目

初始存放金额：18,032.08 万元

存款余额：2,770.37 万元

开户行名称：中国民生银行股份有限公司郑州分行

账号：637772450

账户状态：正常使用

存款方式：活期存款

募集资金用途：购置移动储能车项目及沼气综合利用项目

初始存放金额：11,000.00 万元

存款余额：348.35 万元

开户行名称：交通银行股份有限公司河南省分行

账号：411626999011002912103

账户状态：已销户

存款方式：活期存款

募集资金用途：补充流动资金

初始存放金额：12,500.00 万元

存款余额：0.00 万元

注：

1. 募集资金专项账户初始存放金额包含未支付或未置换的律师费等发行费用人民币 434.42 万元。
2. 存款余额人民币 3,118.72 万元不含使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额人民币 8,000.00 万元。
3. 因招商银行股份有限公司郑州东风路支行没有签署协议的权限，上述《募集资金三方监管协议》由有管辖权限的招商银行股份有限公司郑州分行统一签署。

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况对照表详见“第三节 管理层讨论与分析>六、投资状况分析>5、募集资金使用情况>（2）募集资金承诺项目情况”。

### 四、变更募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

1. 公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形。
2. 募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
沼气综合利用项目	否	18,102.54	18,500	18,102.54	61	7,451.58	41.16%		-369.11	-1,385.63	不适用	否
购置移动储能车项目	否	10,763.67	11,000	10,763.67	1,750.82	10,539.15	97.91%		-409.52	-2,164.87	否	否
补充流动资金	否	12,231.44	12,500	12,231.44		12,256.37	100.20% (注 1)				不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,097.65	42,000	41,097.65	1,811.82	30,247.1	--	--	-778.63	-3,550.5	--	--
超募资金投向												
-												
合计	--	41,097.65	42,000	41,097.65	1,811.82	30,247.1	--	--	-778.63	-3,550.5	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>不适用。原因如下：</p> <p>1、沼气综合利用项目： 新建及扩建 19 个垃圾填埋气综合利用项目中 5 个项目达到预计效益，其余 14 个垃圾填埋气综合利用项目未能达到预期效益原因如下：            (1) 大悟县城区垃圾填埋场沼气综合利用项目尚处于在建期，尚未产生预期效益。            (2) 汤阴县城市生活垃圾处理场沼气污染治理及综合利用项目、辰溪县城市生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目、和县生活垃圾卫生填埋场沼气发电项目、郑州环保能源工程沼气发电项目，由于电厂尚未进入补贴目录，按照新增项目收入确认准则，未确认补贴收入，未能达到预期效益。            (3) 濮阳县农村生活垃圾处理场沼气污染治理及综合利用项目、东至县管山生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目已停产处理同时确认了停产损失，导致发电机组综合产能利用率较低，未能达到预期效益。            (4) 静海渗滤液厌氧沼气利用项目、上蔡牧原养殖十二场沼气发电项目、上蔡牧原养殖九场沼气发电项目、社旗牧原养殖四场沼气发电项目、社旗牧原养殖九场沼气发电项目、安徽濉溪牧原二场沼气发电项目、安徽濉溪牧原六场沼气发电项目，产气量未满足满负荷状态，发电机组综合产能利用率较低，未能达到预期效益。</p> <p>2、购置移动储能车项目： 2024 年半年度，公司“购置移动储能车项目”正处于业务稳步扩张阶段，募集资金投资进度已达 97.91%，储能车设备和人员配置基本到位，优质客户数量和供汽量持续增长，亏损额逐月减小。</p>											

	3、补充流动资金： 补充流动资金，不适用预期效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2023 年 3 月 14 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 93,797,586.74 元及自筹资金预先支付发行费用为人民币 2,951,764.14 元，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司于 2023 年 3 月 22 日分别召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目人民币 93,797,586.74 元及自筹资金预先支付发行费用人民币 2,951,764.14 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《河南百川畅银环保能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2023）专字第 61309953_R01 号），公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的公告》，公告编号：2023-016。公司已于 2023 年 4 月 7 日对预先以自筹资金投入的金额完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2024 年 6 月 20 日召开第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在符合相关法律法规及不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时将及时归还至相关募集资金专户。保荐机构中原证券出具了同意的核查意见。具体内容详见公司于 2024 年 06 月 20 日在巨潮资讯网发布的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，公告编号：2024-060。截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚有 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，尚未归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金人民币 11,118.72 万元（含利息），其中暂时补充流动资金人民币 8,000.00 万元，剩余资金人民币 3,118.72 万元存放于公司募集资金专项账户，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2023 年 3 月 22 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据向不特定对象发行可转换公司债券募集资金净额和募投项目实际具体情况，调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。公司独立董事和保荐机构中原证券对此发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于公司募集资金投资项目金额调整的公告》，公告编号：2023-017。  注 1：截止期末投资进度超过 100%，主要是募集资金专户存款产生的利息收入也用于项目投入。

**(3) 募集资金变更项目情况**□适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**□适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**□适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**□适用  不适用**八、主要控股参股公司分析** 适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南百川环境科技有限公司	子公司	环卫清扫 保洁服务	80,000,000.00	155,440,417.12	67,658,991.45	1,411,725.96	-8,639,263.38	-6,822,470.13
揭阳市百畅环保能源有限公司	子公司	沼气发电	6,000,000.00	70,543,286.31	38,879,334.40	12,834,616.26	7,737,803.48	6,762,786.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
利川市百川畅银新能源有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无重大影响
曲沃县百川畅银新能源有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无重大影响
兰州新区百川畅银新能源有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无重大影响
神木百川畅银新能源有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无重大影响
百川环境服务有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
河南百川环境科技有限公司	同一控制下收购	报告期减少归母净利润 5457976.10 元
郑州市百川垃圾处理有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
上蔡百川环境科技有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
洛阳百川畅银环保科技有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
长垣市百川环保科技有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
新乡百川环境科技有限责任公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
焦作百川环境科技有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
信阳百川畅银智慧环保科技有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
鹤壁百川环境科技有限公司	同一控制下收购	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

河南百川环境科技有限公司，系河南百川畅银环保能源股份有限公司控股孙公司。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司发展可能面临的风险

#### （1）国家产业扶持政策变化的风险

公司主营业务为沼气发电，是国家政策鼓励发展的环保与新能源行业。但若未来国家相关行业政策出现调整，对沼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，包括但不限于补贴力度下降、市场空间缩小等导致公司持续盈利能力下降的情形。

#### （2）沼气发电上网电价补贴政策变化的风险

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

2020 年初，国家有关部门提出了一系列政策完善非水可再生能源发电项目的市场化配置机制；同时，在充分保障政策延续性和存量项目合理收益的基础上，未来新增项目电价补贴将根据“以收定支”的原则获取，财政部根据补助资金年度增收水平、行业发展等情况，合理确定当年补贴总额。

2023 年 11 月，国家有关部门联合印发了《关于做好存量生物质发电项目补贴申报工作的通知》，通知规定 2020 年 1 月 20 日（含）至 2021 年 12 月 31 日（含）期间全部机组并网但尚未纳入中央财政补贴的项目为非竞争配置项目；2021 年底前已核准且开工在建、2023 年 6 月 30 日（含）前全部机组并网的项目为竞争配置项目。

报告期内，公司运营的项目以存量项目为主，存量项目不受上述政策影响，补贴电价有保障，但新建项目是需要执行新的补贴政策，新项目存在补贴力度下降的风险，将给公司盈利造成不利影响。

### （3）税收优惠政策变化的风险

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

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

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

### （4）市场竞争激烈的风险

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

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

填埋气发电是公司沼气发电业务的主要形式之一，也是公司大部分项目的主要运营方式，卫生填埋是填埋气发电的上游产业。

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

### （6）应收款项相关风险

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

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

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

## （二）公司对风险的应对措施

针对上述可能面临的风险，公司不局限于只做垃圾填埋气发电业务，同时也在大力拓展动物养殖行业沼气、餐厨垃圾及垃圾焚烧厂渗滤液沼气以及工业沼气等多个类型的沼气发电项目，也在积极探索煤矿瓦斯发电以及油田伴生气发电业务。公司在加大碳减排业务开发与销售，打造移动储能供热业务的同时，也进一步加大了国际市场的填埋气发电业务与光伏发电业务开发以应对上述经营风险。

加强公司经营效率，降低公司运营成本和费用，公司将通过进一步加强内部控制和规范管理、提升公司利润水平。加快采购、生产、运营、技术、管理等资源的优化整合力度，坚持走智慧化管理路线，各业务全面推行信息化管理，除沼气发电建立了大数据中心外，同步开发了移动储能供热的运维调度平台和碳减排项目开发系统等，提升整体管理水平，达到降耗增效和提升利润的目的。

公司主营沼气发电业务，公司在气体收集、设备运营等方面不断进行创新，同时在餐厨垃圾、养殖粪污等不同产业领域的沼气发电技术方面持续研发拓展，并对移动储能供热、沼气机组余热利用等技术进行长期研发应用，通过多年行业实践及研究创新，形成了一批专利和专有技术，为公司的持续发展保驾护航，成为了公司的核心竞争力之一。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月10日	线上会议	网络平台 线上交流	机构	中信证券、宁电投资	具体内容详见2024年5月13日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2024-001）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-300614百川畅银投资者关系管理信息 20240513
2024年05月14日	线上会议	网络平台 线上交流	机构	华安证券、金鹰基金	具体内容详见2024年5月15日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2024-002）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-300614百川畅银投资者关系活动记录表 20240515
2024年05月24日	深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	网络平台 线上交流	其他	全体投资者	具体内容详见2024年5月24日披露于巨潮资讯网的《百川畅银2023年度业绩说明会投资者活动记录表》（编号：2024-003）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司公告-调研-百川畅银2023年度业绩说明会

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.07%	2024 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 22 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2024-011；公告披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年度股东大会	年度股东大会	47.76%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 17 日	《2023 年度股东大会决议公告》公告编号：2024-049；公告披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张锋	总经理	解聘	2024 年 04 月 18 日	个人原因，主动辞职
陈功海	总经理	聘任	2024 年 04 月 19 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

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

2、2023 年 4 月 28 日至 2023 年 5 月 7 日在公司内部对本次首次拟激励对象的姓名和职务进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何组织或个人对本次首次拟激励对象提出的异议。2023 年 5 月 13 日，公司公告了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次拟激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

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

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

5.2024 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，同意作废部分已授予但尚未归属的限制性股票 137.32 万股。具体内容详见公司于 2024 年 04 月 26 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告，公告编号：2024-040。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

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

#### 1、环境保护措施

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

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

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

针对废水污染防治措施：发电项目生产废水主要为发电机组冷却水、沼气冷凝水以及厂区生活污水。机组冷却水为清净下水，可循环利用或用于厂区及周边道路扫水抑尘。冷凝废水一般情况下连同厂区生活污水排入配套的渗滤液处理设施或回灌至垃圾填埋场。

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

#### 2、规范公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作；公司经营管理层认真履职，兢兢业

业开展公司经营和管理工作的，积极贯彻落实董事会的决议和要求，形成科学有效的职责分工和制衡机制，有效规避公司经营风险；真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保投资者及时了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况。

### 3、投资者关系管理

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

### 4、加强安全生产

公司牢固树立“安全第一、预防为主、综合治理”安全管理思想，加强建设高效稳定的安全管理体系，全面落实安全生产责任制，设立安全生产委员会，全面负责制定安全生产及员工职业卫生等保护发展战略。公司认真贯彻实施双重预防机制，统筹加强对各子公司及相关方的监管，扎实有效推动各项安全管理工作落实、落细、落地。同时，公司不断提升安全生产精细化管理水平，强化公司安全文化建设，通过人员安全培训及再教育、隐患排查机制建立、安全月组织各项活动、特种设备专项检查、完善应急管理体系、组织应急演练等方式，持续提升公司安全管理水平和安全生产保障能力。

### 5、员工权益保护

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

### 6、供应商权益保护

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

### 7、节能减排

甲烷是仅次于二氧化碳（CO<sub>2</sub>）的第二大与人类活动相关的类温室气体（GHG），甲烷排放量在全球温室气体排放量中占比约 20%。由于甲烷在大气中的平均存在时间约 12 年，因此甲烷也被称之为“短期气候变化影响因子”。尽管甲烷在大气中的存在时间较短，排放量相较于二氧化碳也少，但它的全球变暖潜能值（GWP）却是二氧化碳的几十倍。IPCC 第五次评估报告已经将甲烷的 GWP 值从 25 倍提升到了 28 倍。因此，甲烷对全球温室效应的贡献率约为 1/3。

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

UNEP《2021 全球甲烷评估报告》认为减少人为造成的甲烷排放是迅速降低全球气候变暖最有效的低成本战略，甲烷减排将对全球气温控制在 1.5 摄氏度的努力作出重大贡献。通过努力，我们可以在 2030 年实现每年减少甲烷 1.8 亿吨，即减少 45% 人为甲烷排放量，这将为全球气候变化到 2040 年额外降低 0.3°C 作出突出贡献。甲烷在大气中的平均存在时间约 12 年，是二氧化碳在大气中停留时间的约十分之一，因此减少甲烷排放可在较短时间内控制全球变暖的速度。

2024 年 6 月，我司南阳市生活垃圾填埋场填埋气发电 CDM 项目产生的 20000 吨 CERs（核证减排量）用于抵消 2024 年-2025 年部分饿了么骑手送餐过程中产生的碳排放，证书由联合国气候变化框架公约（UNFCCC）执行理事会颁发，实现了部分骑手的碳中和。

公司的主营业务是通过回收垃圾填埋场产生的沼气（主要成分是甲烷）进行发电，截止 2024 年 6 月 30 日，公司通过与国内 100 多个县市合作，在各个地方的生活垃圾填埋场投资建设填埋气（沼气）发电厂，不仅治理了填埋场产生的臭气，改善了垃圾场周边居民的生活环境，产生了巨大的社会效益，回收甲烷气体、贡献清洁能源、减排二氧化碳，为国家的碳减排工作做出了突出贡献。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省国控互联网产业创业投资基金（有限合伙）、河南省战新产业投资基金（有限合伙）	股份限售承诺	1、自河南百川畅银环保能源股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的河南百川畅银环保能源股份有限公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 2、本单位将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本单位将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。 3、本承诺函出具日后，若中国证监会或其派出机构作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或其派出机构的该等规定时，本单位承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。	2021年05月25日	2021年5月25日至2024年5月24日	已履行完毕
	北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）、光控郑州国投新产业投资基金合伙企业（有限合伙）、广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）、南通东拓创业投资企业（有限合伙）、上海建新创业投资中心（有限合伙）、上海澎望投资管理中心（有限合伙）、苏州七都熔拓投资企业（有限合伙）、苏州熔拓创新创业投资企业（有限合）、苏州熔拓达兴投资合伙企业（有限合）、宿迁钟山天翔力鼎创业投资中心（有限合伙）、张洪刚	股份减持承诺	持有本公司 5% 以上股份的主要股东就股份减持承诺： 1、在满足以下条件的前提下，本单位/本人可减持发行人的股份： （1）本单位/本人承诺的锁定期届满； （2）在遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》或届时有效的有关上市公司股东减持相关规定的前提下。 2、在减持本单位/本人所持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股份时，本单位/本人将提前以书面方式通知公司减持意向和拟减持数量等信息，发行人应提前三个交易日进行公告，并遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》或届时有效的有关上市公司股东减持相关规定履行通知、备案、公告等程序。本单位/本人持有的公司股份低于 5% 时除外。 3、若本单位/本人未履行上述承诺，本单位/本人同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任。	2022年05月24日	2022年5月24日至长期	北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）、光控郑州国投新产业投资基金合伙企业（有限合伙）已履行完毕，其他股东正常履行中
	河南百川畅银环保能源股份有限公司	稳定股价承诺	稳定股价措施的启动条件为在公司 A 股股票正式挂牌上市之日起三年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除	2021年05月25日	2021年5月25日至2024年	已履行完毕

		<p>息的，须按照深圳证券交易所的有关规定调整，下同）均低于上一年度经审计的每股净资产，则公司应启动股价稳定措施。</p> <p>1、具体程序 在启动条件触发时，公司将依据有关法律、法规及公司章程的规定，在 2 个交易日内发布提示性公告，并在 5 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将及时进行信息披露并依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。公司董事会对回购股份作出决议，须经全体董事过半数表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。稳定股价具体方案包括但不限于拟回购股份的数量、回购价格、回购方式、完成时间等。</p> <p>2、公司回购股份的方式公司为稳定股价之目的决定进行股份回购的，应当通过交易所集中竞价、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股份。</p> <p>3、公司回购股份的其他要求 公司为稳定股价之目的决定进行股份回购的，应符合下列各项要求： 1）公司用于回购股份的总金额不超过公司首次公开发行股份募集资金的净额，回购股份总数不超过首次公开发行新股总额； 2）公司回购股份的资金为自有资金，从公司的税后利润中支出。公司上市之日起每十二个月内为稳定股价回购公司股票数量最高不超过公司总股本的 2%（多次触发，合计计算）； 3）公司回购股份价格不超过公司上一年度经审计的每股净资产； 4）为稳定股价之目的决定进行股份回购的公司，回购完成后不会导致公司的股权分布不符合上市条件； 5）回购股份符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件及证券交易所的相关规定。</p> <p>4、未履行股价稳定措施的约束措施 1）若公司未履行股份回购承诺，则公司应在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。 2）如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致控股股东、公司、公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。</p>		5月24日	
上海百川畅银实业有限公司	稳定	稳定股价措施的启动条件为在公司 A 股股票正式挂牌上市之日起三年内，公司	2021	2021 年	已履行完毕

		<p>股价承诺</p> <p>股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定调整，下同）均低于上一年度经审计的每股净资产，则公司应启动股价稳定措施。</p> <p>（1）具体程序</p> <p>控股股东上海百川将在启动股价稳定措施条件满足后 5 个交易日内提出稳定股价具体方案并通知发行人，并依法履行所需的审批手续（如有），发行人应按照相关规定披露控股股东上海百川增持股份的计划。</p> <p>稳定股价具体方案包括但不限于拟增持股份的数量、增持价格、增持方式、完成时间等。</p> <p>（2）具体方式</p> <p>控股股东上海百川启动股价稳定措施时，将以增持发行人股份的方式或其他证券监督管理部门认可的方式稳定股价。</p> <p>（3）其他要求</p> <p>1) 控股股东将以自有资金增持公司股份，控股股东自公司上市后每十二个月内为稳定股价增持公司股份所使用的资金金额以下列标准孰高为准：不低于上一年度控股股东获得的公司现金分红（税后）的 10% 但不超过 30%；或不低于 1,000 万元但不超过 2,000 万元人民币。超过此标准的，控股股东所采取的稳定股价措施不再继续实施；</p> <p>2) 控股股东增持价格不超过公司上一年度经审计的每股净资产；</p> <p>3) 控股股东为稳定股价之目的进行增持后不会导致公司不符合上市条件；</p> <p>4) 符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件及证券交易所的相关规定。</p> <p>（4）未履行股价稳定措施的约束措施</p> <p>1) 如控股股东上海百川未采取上述稳定股价的具体措施的，控股股东上海百川应在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。控股股东上海百川应及时提出合法、合理、有效的补充和替代性承诺，同时停止领取工资薪酬或津贴以及股东分红、暂不转让所持公司股份，直至采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>2) 如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股东最低持股比例的规定导致控股股东、公司、公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。</p>	年 05 月 25 日	5 月 25 日至 2024 年 5 月 24 日	
陈功海、付勇、韩旭、张锋、赵恒玉	稳定股价承诺	<p>稳定股价措施的启动条件为在公司 A 股股票正式挂牌上市之日起三年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、</p>	2021 年 05 月 25 日	2021 年 5 月 25 日至	已履行完毕

		<p>除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定调整，下同）均低于上一年度经审计的每股净资产，则公司应启动股价稳定措施。</p> <p>（1）具体程序 从公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员启动股价稳定措施时，上述人员将在启动条件满足且公司及控股股东上海百川启动稳定股价的措施未达到效果后 5 个交易日内提出增持公司股份的方案并通知公司，并依法履行所需的审批手续（如有），公司应根据有关规定发布稳定股价具体方案的公告。稳定股价具体方案包括但不限于增持股份的数量、增持价格、增持方式、完成时间等。</p> <p>（2）具体方式 从公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员启动股价稳定措施时，将在二级市场以竞价交易方式或其他证券监督管理部门认可的方式稳定股价。</p> <p>（3）其他要求 1) 自公司上市后每十二个月内增持公司股份的总金额不少于上一会计年度从公司领取税后薪酬（含各项津贴、补助）总额的 20%，不超过 50%，超过此标准的，从公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员所采取的稳定股价措施不再继续实施； 2) 增持价格不超过公司上一年度经审计的每股净资产； 3) 为稳定股价之目的决定进行增持后不会导致公司的股权分布不符合上市条件； 4) 符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件及证券交易所的相关规定。</p> <p>（4）未履行股价稳定措施的约束措施 1) 如未采取上述稳定股价具体措施的，从公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员应在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，上述人员应及时提出合法、合理、有效的补充和替代性承诺，同时停止领取工资薪酬或津贴以及股东分红（如有），直至采取相应的股价稳定措施并实施完毕。 2) 如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致控股股东、公司、公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。</p>	日	2024 年 5 月 24 日	
承诺是否按时履行	是				

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为原告)	18.23	否	二审已判决	对公司无重大影响	正在执行阶段		
未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为原告)	50	否	调解结案	对公司无重大影响	已调解结案,正在执行回款中		
未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为原告)	795.31	否	二审已判决,公司胜诉	对公司无重大影响	二审已判决,执行工作进行中		
未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为原告)	914.21	否	二审已判决,公司胜诉	对公司无重大影响	二审已判决,执行工作进行中		
未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为原告)	90.15	否	一审已判决,部分胜诉,胜诉金额 32.8374 万元	对公司无重大影响	一审已判决,尚未执行		
未达到重大未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为被告)	3.14	否	一审已判决,二审已开庭未判决	对公司无重大影响	二审未判决,尚未执行		
未达到重大未达到重大诉讼披露标准的其他案件(公司作为被告)	3.47	否	一审已判决,二审已开庭未判决	对公司无重大影响	二审未判决,尚未执行		

## 九、处罚及整改情况

☑适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	其他	扩建马鞍山市生活垃圾填埋气发电项目,未依法报批环境影响评价文件,违反环境影响评价制度。	其他	处罚 4.7862 万元		

## 整改情况说明

☑适用 ☐不适用

马鞍山百川畅银新能源科技有限公司已经按照要求补充扩建项目环境影响评价文件并获得批复同意。本公司在日后的项目扩建过程中,将严格遵守相关的环保要求,提前完成相关审批手续的报批工作。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
上海百川畅银实业有限公司	公司控股股东	股权收购	百川畅银收购上海百川畅银实业有限公司持有的百川环境服务有限公司 56.8% 股权	以 2023 年 12 月 31 日为股权评估基准日，根据评估的市场价值确定交易价格 4600.8 万元	5,089.89	4,724.79	4,600.8	现金	0	2024 年 05 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购百川环境服务有限公司股权及百川环境服务有限公司收购其控股子公司少数股权暨关联交易的公告》（公告编号：2024-047）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 6 日召开第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第十五次会议、2024 年 5 月 17 日召开 2023 年度股东大会，分别审议通过了《关于收购百川环境服务有限公司股权及百川环境服务有限公司收购其控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，同意公司分别与上海百川畅银实业有限公司、共青城圣石投资管理合伙企业（有限合伙）、青岛金光紫金股权投资基金企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以自有资金及自筹资金收购百川环境服务有限公司（以下简称“百川环服”）66.80%的股权。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《河南百川畅银环保能源股份有限公司拟进行股权收购涉及的百川环境服务有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2024]第 020075 号）（以下简称“《评估报告》”），以 2023 年 12 月 31 日为评估基准日，百川环服单体报表的股东全部权益账面值为 5,548.14 万元，合并报表的股东全部权益账面值为 8,961.08 万元，评估值为 8,318.29 万元，经各方沟通一致，确定以 8,100 万元价值为基础，结合股权交易比例，本次收购股权的交易总价为 5,410.80 万元。交易完成后，百川环服将成为公司全资子公司并纳入公司合并报表范围。

此外，百川环服拟以现金支付的方式收购郑州百畅企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“郑州百畅”）持有的河南百川环境科技有限公司（以下简称“百川环科”）20%股权。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《郑州百畅企业管理合伙企业（有限合伙）拟进行股权转让涉及的郑州百畅企业管理合伙企业（有限合伙）长期股权投资市场价值项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2024]第 020074 号）（以下简称“《评估报告》”），以 2023 年 12 月 31 日为评估基准日，郑州百畅长期股权投资价值-百川环科未经审计的账面价值为 779.05 万元，评估价值为 850.00 万元，经双方一致确定，本次收购股权的交易总价为 850.00 万元。本次交易完成后，百川环科将成为百川环服全资子公司并纳入公司合并报表范围。

截至本报告披露日，百川环服已于 2024 年 6 月 11 日完成股权转让工商变更登记手续，百川环科尚未完成股权转让工商变更登记手续，百川环服目前为公司全资子公司，百川环科为公司控股孙公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购百川环境服务有限公司股权及百川环境服务有限公司收购其控股子公司少数股权暨关联交易的公告	2024 年 05 月 07 日	巨潮资讯网

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租赁其他公司资产情况：

1、2023年2月24日，公司与范明立（身份证号412\*\*\*\*2154）签订《房屋租赁协议》，约定由公司承租位于郑州市高新技术产业开发区冬青街26号4号楼1单元3层22号办公室用于办公，租赁总面积136.8平方米，租赁期限自2023年3月10日至2024年3月9日。

2、2023年4月16日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼908办公室用于办公，租赁总面积135平方米，租赁期限自2023年4月16日至2024年5月31日。

3、2023年9月11日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼909办公室用于办公，租赁总面积76平方米，租赁期限自2023年9月11日至2024年5月31日。

4、2023年9月28日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼907办公室用于办公，租赁总面积93平方米，租赁期限自2023年9月28日至2024年5月31日。

5、2023年9月28日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼303办公室用于办公，租赁总面积365平方米，租赁期限自2023年9月28日至2024年5月31日。

6、2023年9月29日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼305办公室用于办公，租赁总面积125.6平方米，租赁期限自2023年9月29日至2024年5月31日。

7、2022年8月29日，公司子公司河南百畅热链道路运输公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百畅热链道路运输公司承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼305办公室用于办公，租赁总面积125.6平方米，租赁期限自2023年9月29日至2024年5月31日。

8、2023年3月10日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路22号恒美商务办公楼8楼802、803、805、806、807、809、810办公室用于办公，租赁总面积676.6平方米，租赁期限自2023年3月10日至2024年5月31日。

9、2023 年 3 月 30 日，公司子公司河南百川畅银固废处置有限公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百川畅银固废处置有限公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 808 办公室用于办公，租赁总面积 76 平方米，租赁期限自 2023 年 3 月 10 日至 2024 年 5 月 31 日。

10、2023 年 3 月 10 日，公司子公司河南百川供电服务有限公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由河南百川供电服务有限公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 801 办公室用于办公，租赁总面积 90 平方米，租赁期限自 2023 年 3 月 10 日至 2024 年 5 月 31 日。

11、2023 年 9 月 1 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 306 办公室用于办公，租赁总面积 169 平方米，租赁期限自 2023 年 8 月 17 日至 2024 年 5 月 31 日。

12、2024 年 5 月 30 日，公司与河南省恒美物业管理发展有限公司签订《写字间租赁合同》，约定由公司承租位于郑州市金水区东风路 22 号恒美商务办公楼 303、306、801-806、809、810、907、908、1108 办公室用于办公，租赁总面积 1,528.6 平方米，租赁期限自 2024 年 6 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南百川环境科技有限公司		1,000	2023年12月25日	1,000				2023.12.25-2027.10.24	否	是
洛阳百畅环保科技有限公司		269	2024年06月21日	269				2024.6.21-2028.6.20	否	是
河南百川环境科技有限公司		500	2024年06月27日	500				2024.6.27-2028.6.26	否	是
郑州市百川垃圾处理有限公司		2,250	2020年09月20日	2,250				2020.9.20-2028.9.20	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			4,019	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					4,019	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			4,019	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					4,019	
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			4,019	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					4,019	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			4,019	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					4,019	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										2.62%
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	71,430,404	44.52%				-71,430,404	-71,430,404	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,430,404	44.52%				-71,430,404	-71,430,404	0	0.00%
其中：境内法人持股	65,473,638	40.81%				-65,473,638	-65,473,638	0	0.00%
境内自然人持股	5,956,766	3.71%				-5,956,766	-5,956,766	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	89,004,346	55.48%				71,430,698	71,430,698	160,435,044	100.00%
1、人民币普通股	89,004,346	55.48%				71,430,698	71,430,698	160,435,044	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,434,750	100.00%				294	294	160,435,044	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 新增股份变动原因：

本报告期，“百畅转债”累计转股 294 股。

## (2) 其他股份变动原因:

2024 年 5 月 27 日, 公司解除首次公开发行前已发行的部分限售股份 71,430,404 股上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司期初股份数量为 160,434,750 股, 本报告期, “百畅转债”累计转股 294 股, 本期末, 股份数量为 160,435,044 股。

因股份变动数量较小, 对基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响为 0.00。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
上海百川畅银实业有限公司	56,226,000	56,226,000	0	0	首发前限售股	2024 年 5 月 27 日
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	6,615,638	6,615,638	0	0	首发前限售股	2024 年 5 月 27 日
李娜	5,956,766	5,956,766	0	0	首发前限售股	2024 年 5 月 27 日
河南省国控互联网产业创业投资基金(有限合伙)	1,580,000	1,580,000	0	0	首发前限售股	2024 年 5 月 27 日
河南省战新产业投资基金(有限合伙)	1,052,000	1,052,000	0	0	首发前限售股	2024 年 5 月 27 日
合计	71,430,404	71,430,404	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,558		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)		0		持有特别表决权股份的 股东总数 (如有)		0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)											
股东名称	股东 性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内增减变动 情况	持有有限售条件 的股份数量	持有无限售条件的股 份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
上海百川畅银实业有限 公司	境内 非国 有法 人	35.05%	56,226,000	0	0	56,226,000	质押	21,551,100			
郑州知了创业企业管理 咨询有限公司	境内 非国 有法 人	4.12%	6,615,638	0	0	6,615,638	不适用	0			
李娜	境内 自然 人	3.71%	5,956,766	0	0	5,956,766	不适用	0			
上海建新创业投资中心 (有限合伙)	境内 非国 有法 人	2.45%	3,928,781	0	0	3,928,781	不适用	0			
宿迁钟山天翊力鼎创业 投资中心 (有限合伙)	境内 非国 有法 人	1.28%	2,046,891	0	0	2,046,891	不适用	0			
广州力鼎恒益投资有限 合伙企业 (有限合伙)	境内 非国 有法 人	1.28%	2,045,991	0	0	2,045,991	不适用	0			
苏州熔拓创新创业投资 企业 (有限合伙)	境内 非国 有法 人	1.14%	1,829,782	-22,500	0	1,829,782	不适用	0			
上海澎望投资管理中心 (有限合伙)	境内 非国	1.06%	1,696,109	0	0	1,696,109	不适用	0			

	有法人							
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）	其他	0.98%	1,580,000	0	0	1,580,000	不适用	0
冯毅	境内自然人	0.98%	1,575,152	0	0	1,575,152	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.公司实际控制人为陈功海、李娜，两人系夫妻关系，两人合计持有上海百川畅银实业有限公司 100% 股权；郑州知了创业企业管理咨询有限公司的实际控制人为陈功海。</p> <p>2.上海建新创业投资中心（有限合伙）普通合伙人为河南晟世鼎鑫企业管理有限公司，上海力鼎投资管理有限公司持有河南晟世鼎鑫企业管理有限公司 40% 的股权并对其产生重大影响；广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）普通合伙人为广州力鼎凯得投资管理有限公司，上海力鼎投资管理有限公司持有广州力鼎凯得投资管理有限公司 75% 的股权；上海东磁投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东，伍朝阳是上海东磁投资管理有限公司实际控制人，并担任上海力鼎投资管理有限公司董事长兼总经理；上海溁海投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东，高凤勇直接持有上海溁海投资管理有限公司 31% 的股权，并担任上海力鼎投资管理有限公司董事；张学军担任上海力鼎投资管理有限公司董事；三人合计持有上海力鼎投资管理有限公司 35.07% 的股权；宿迁钟山天翔力鼎创业投资中心（有限合伙）普通合伙人为北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙），北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）普通合伙人为深圳市力鼎基金管理有限责任公司，深圳市力鼎基金管理有限责任公司股东为张学军、伍朝阳、高凤勇。</p> <p>3.上海澎望投资管理中心（有限合伙）普通合伙人为熔拓资本管理有限公司；苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）的普通合伙人为苏州拓联投资管理企业（有限合伙），苏州拓联投资管理企业（有限合伙）的普通合伙人为海南熔拓创新投资合伙企业（有限合伙），海南熔拓创新投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人为熔拓资本管理有限公司。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
上海百川畅银实业有限公司	56,226,000					人民币普通股	56,226,000	
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	6,615,638					人民币普通股	6,615,638	
李娜	5,956,766					人民币普通股	5,956,766	
上海建新创业投资中心（有限合	3,928,781					人民币普通股	3,928,781	

伙)				
宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心 (有限合伙)		2,046,891	人民币普通股	2,046,891
广州力鼎恒益投资有限合伙企业 (有限合伙)		2,045,991	人民币普通股	2,045,991
苏州熔拓创新创业投资企业(有 限合伙)		1,829,782	人民币普通股	1,829,782
上海彭望投资管理中心(有限合 伙)		1,696,109	人民币普通股	1,696,109
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	人民币普通股	1,580,000
冯毅		1,575,152	人民币普通股	1,575,152
前 10 名无限售流通股股东之 间,以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东之间关联关 系或一致行动的说明	<p>1.公司实际控制人为陈功海、李娜,两人系夫妻关系,两人合计持有上海百川畅银实业有限公司 100%股权;郑州知了创业企业管理咨询有限 公司的实际控制人为陈功海。</p> <p>2.上海建新创业投资中心(有限合伙)普通合伙人为河南晟世鼎鑫企业管理有限公司,上海力鼎投资管理有限公司持有河南晟世鼎鑫企业管 理有限公司 40%的股权并对其进行重大影响;广州力鼎恒益投资有限合伙企业(有限合伙)普通合伙人为广州力鼎凯得投资管理有限公司,上海 力鼎投资管理有限公司持有广州力鼎凯得投资管理有限公司 75%的股权;上海东磁投资管理有限公司是上海力鼎投资管理有限公司的股东,伍 朝阳是上海东磁投资管理有限公司实际控制人,并担任上海力鼎投资管理有限公司董事长兼总经理;上海溁海投资管理有限公司是上海力鼎投 资管理有限公司的股东,高凤勇直接持有上海溁海投资管理有限公司 31%的股权,并担任上海力鼎投资管理有限公司董事;张学军担任上海力 鼎投资管理有限公司董事;三人合计持有上海力鼎投资管理有限公司 35.07%的股权;宿迁钟山天翊力鼎创业投资中心(有限合伙)普通合 伙人为北京力鼎兴业投资管理中心(有限合伙),北京力鼎兴业投资管理中心(有限合伙)普通合伙人为深圳市力鼎基金管理有限责任公司,深 圳市力鼎基金管理有限责任公司股东为张学军、伍朝阳、高凤勇。</p> <p>3.上海彭望投资管理中心(有限合伙)普通合伙人为熔拓资本管理有限公司;苏州熔拓创新创业投资企业(有限合伙)的普通合伙人为苏州拓 联投资管理企业(有限合伙),苏州拓联投资管理企业(有限合伙)的普通合伙人为海南熔拓创新投资合伙企业(有限合伙),海南熔拓创新 投资合伙企业(有限合伙)普通合伙人为熔拓资本管理有限公司。</p>			
前 10 名普通股股东参与融资融 券业务股东情况说明(如有) (参见注 4)	不适用			

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

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

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

3、2023 年 09 月 18 日，公司召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“百畅转债”转股价格的议案》。同日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于向下修正“百畅转债”转股价格的议案》，决定将“百畅转债”的转股价格向下修正为 24.00 元/股，修正后的转股价格自 2023 年 09 月 19 日起生效。具体内容详见公司于 2023 年 09 月 18 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于向下修正百畅转债转股价格的公告》。

4、2024 年 1 月 22 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“百畅转债”转股价格的议案》。同日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向下修正“百畅转债”转股价格的议

案》，决定将“百畅转债”的转股价格向下修正为 20.40 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 01 月 23 日起生效。具体内容详见公司于 2024 年 01 月 22 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于向下修正百畅转债转股价格的公告》。

5.“百畅转债”最新转股价格为 20.40 元/股。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
百畅转债	2023 年 8 月 28 日至 2029 年 2 月 21 日止	4,200,000	420,000,000.00	13,700.00	575	0.00%	419,986,300.00	100.00%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	318,730	31,873,000.00	7.59%
2	中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	310,792	31,079,200.00	7.40%
3	珠海立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）—立本成长 9 号私募证券投资基金	其他	196,181	19,618,100.00	4.67%
4	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	195,772	19,577,200.00	4.66%
5	中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	其他	124,113	12,411,300.00	2.96%
6	中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	其他	93,300	9,330,000.00	2.22%
7	上海迎水投资管理有限公司—迎水方远多策略 1 号私募证券投资基金	其他	73,345	7,334,500.00	1.75%
8	杭州量赢私募基金管理有限公司—量赢星辰 1 号私募证券投资基金	其他	58,280	5,828,000.00	1.39%
9	杭州量赢私募基金管理有限公司—量赢玖赢 2 号私募证券投资基金	其他	56,340	5,634,000.00	1.34%
10	兴业银行股份有限公司—易方达裕惠回报定期开放式混合型发起式证券投资基金	其他	45,310	4,531,000.00	1.08%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

**1、报告期末公司的负债情况：**公司可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标，参见“第九节 债券相关情况）六 截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

**2、资信变化情况：**2023 年 2 月 20 日，公司披露了中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评【2022】第 Z【342】号 01），评级结果为：公司主体信用等级为 A+，债券信用等级为 A+，评级展望为稳定。2023 年 5 月 26 日，公司披露了中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《2023 年河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【124】号 02），评级结果为：公司主体信用等级为 A+，债券信用等级为 A+，评级展望为稳定。中证鹏元资信评估股份有限公司于 2024 年 6 月 25 日出具了《2023 年河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2024】跟踪第【493】号 01），公司的主体信用等级维持为 A+，评级展望为稳定，同时维持“百畅转债”信用等级为 A+。

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

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.97	2.27	-13.22%
资产负债率	36.73%	33.96%	2.77%
速动比率	1.85	2.16	-14.35%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-4,820.4	-1,261.92	281.99%
EBITDA 全部债务比	3.25%	8.68%	-5.43%
利息保障倍数	-3.48	2.55	-236.47%
现金利息保障倍数	-0.39	6.83	-105.71%
EBITDA 利息保障倍数	3.59	12.44	-71.14%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南百川畅银环保能源股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,189,227.20	204,183,337.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	492,855.03
应收账款	630,260,893.47	594,795,851.56
应收款项融资		
预付款项	28,042,214.34	20,523,935.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,981,237.16	72,194,356.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	34,668,043.21	34,032,024.20
其中：数据资源		
合同资产	139,342,647.52	146,977,641.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,156,978.79	46,826,918.89
流动资产合计	1,038,641,241.69	1,120,026,921.02
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,264,385.76	33,334,474.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,923,419.13	12,923,419.13
投资性房地产		
固定资产	738,424,044.45	758,549,821.90
在建工程	158,049,623.98	125,699,046.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,587,783.88	32,886,765.05
无形资产	135,605,428.59	139,963,974.86
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	33,582,358.06	33,582,358.06
长期待摊费用	99,388,479.34	103,502,066.87
递延所得税资产	10,319,100.95	6,569,648.82
其他非流动资产	156,755,785.89	154,496,586.41
非流动资产合计	1,414,900,410.03	1,401,508,162.29
资产总计	2,453,541,651.72	2,521,535,083.31
流动负债：		
短期借款	290,816,383.88	257,862,102.48
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	3,736,670.49	2,004,449.50
应付账款	105,852,882.86	100,955,486.89
预收款项		28,463.80
合同负债	2,949,985.58	10,150,852.13
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	25,454,163.88	29,231,244.14
应交税费	24,809,589.42	25,134,940.74
其他应付款	48,091,628.66	44,568,561.28
其中：应付利息		
应付股利		231,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,178,147.33	23,189,209.16
其他流动负债	969,672.92	888,755.24
流动负债合计	527,859,125.02	494,014,065.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,239,560.00	18,074,899.95
应付债券	283,237,510.51	270,034,416.19
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,386,382.28	26,808,370.37
长期应付款	24,455,803.57	34,945,964.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,148,800.00	9,148,800.00
递延所得税负债	2,840,238.43	3,308,630.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	373,308,294.79	362,321,082.09
负债合计	901,167,419.81	856,335,147.45
所有者权益：		
股本	160,435,044.00	160,434,750.00
其他权益工具	163,492,327.54	163,494,663.22
其中：优先股		
永续债		
资本公积	681,780,144.15	728,116,073.72
减：库存股		
其他综合收益	13,019,042.15	22,619,674.48
专项储备	341,296.18	346,358.13
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57
一般风险准备		
未分配利润	465,111,316.34	509,727,844.57
归属于母公司所有者权益合计	1,532,808,924.93	1,633,369,118.69
少数股东权益	19,565,306.98	31,830,817.17
所有者权益合计	1,552,374,231.91	1,665,199,935.86
负债和所有者权益总计	2,453,541,651.72	2,521,535,083.31

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,310,348.95	163,078,138.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	492,855.03
应收账款	94,040,695.94	88,934,994.77
应收款项融资		
预付款项	15,537,937.07	10,722,273.53
其他应收款	633,127,687.52	574,418,040.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,453,185.25	15,747,156.00
其中：数据资源		
合同资产	1,501,548.62	966,109.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	10,070,704.96	7,376,705.44
流动资产合计	866,042,108.31	861,736,272.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	924,242,586.58	872,806,929.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,723,419.13	12,723,419.13
投资性房地产		
固定资产	238,453,388.89	222,620,752.69
在建工程	617,694.75	180,550.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,020,708.04	2,544,879.56
无形资产	5,750,588.21	6,122,857.51
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	13,938,560.68	12,736,888.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	59,038,205.27	62,712,750.00
非流动资产合计	1,256,785,151.55	1,192,449,027.16
资产总计	2,122,827,259.86	2,054,185,299.72

流动负债：		
短期借款	257,126,383.88	201,122,102.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,736,670.49	2,004,449.50
应付账款	12,383,361.09	12,955,510.27
预收款项		
合同负债	612,399.30	414,526.86
应付职工薪酬	6,609,770.29	7,810,064.23
应交税费	112,970.94	223,078.94
其他应付款	161,483,475.41	168,759,364.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,653,211.30	19,645,581.69
其他流动负债	969,672.92	888,755.24
流动负债合计	463,687,915.62	413,823,433.25
非流动负债：		
长期借款	30,239,560.00	17,924,450.00
应付债券	283,237,510.51	270,034,416.19
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	471,903.05	1,328,954.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,948,973.56	289,287,820.35
负债合计	777,636,889.18	703,111,253.60
所有者权益：		
股本	160,435,044.00	160,434,750.00
其他权益工具	163,492,327.54	163,494,663.22
其中：优先股		
永续债		
资本公积	680,986,321.77	688,679,691.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	83,230.72	83,230.72
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57
未分配利润	291,563,692.08	289,751,956.33
所有者权益合计	1,345,190,370.68	1,351,074,046.12
负债和所有者权益总计	2,122,827,259.86	2,054,185,299.72

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	229,575,845.44	231,365,046.18
其中：营业收入	229,575,845.44	231,365,046.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	265,491,134.09	247,442,346.80
其中：营业成本	189,486,384.53	177,856,431.19
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	1,433,231.63	2,152,402.84
销售费用	665,440.87	1,235,261.56
管理费用	47,688,704.00	50,011,440.50
研发费用	2,725,090.76	3,230,946.26
财务费用	23,492,282.30	12,955,864.45
其中：利息费用	22,314,206.92	16,159,015.46
利息收入	407,087.01	1,758,141.24
加：其他收益	9,331,962.19	18,444,585.56
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,840,553.74	-5,054,827.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,840,553.74	-5,054,827.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-19,368,886.06	-8,799,653.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-106,012.71	-325,198.15
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-25,424.41	1,133,939.60
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-48,924,203.38	-10,678,454.56
加：营业外收入	91,303.46	11,495,458.68
减：营业外支出	1,884,007.08	1,690,766.13
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-50,716,907.00	-873,762.01
减：所得税费用	-1,575,135.48	1,005,988.13
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-49,141,771.52	-1,879,750.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-49,141,771.52	-1,879,750.14
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,616,528.23	2,044,786.48
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,525,243.29	-3,924,536.62
六、其他综合收益的税后净额	-9,425,945.02	13,209,320.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,440,172.35	13,111,254.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.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	-9,440,172.35	13,111,254.16
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	-9,440,172.35	13,111,254.16
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	14,227.33	98,066.44
七、综合收益总额	-58,567,716.54	11,329,570.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-54,056,700.58	15,156,040.64
归属于少数股东的综合收益总额	-4,511,015.96	-3,826,470.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.28	0.01
（二）稀释每股收益	-0.28	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-7,656,171.09 元，上期被合并方实现的净利润为：-14,690,183.43 元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	55,353,550.12	102,363,445.60
减：营业成本	51,310,469.11	82,170,227.02
税金及附加	106,514.00	232,608.17
销售费用	165,711.15	321,985.52
管理费用	24,791,907.16	26,445,952.83
研发费用	1,050,530.14	2,740,743.88
财务费用	20,012,749.93	10,593,647.08
其中：利息费用	20,299,075.06	13,451,651.07

利息收入	626,721.24	1,688,223.74
加：其他收益	809,584.29	1,216,819.30
投资收益（损失以“—”号填列）	45,526,825.98	8,935,545.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,973,174.02	8,935,545.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,295,520.98	-2,416,764.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-10,927.33	-5,087.38
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	945,630.59	-12,411,205.11
加：营业外收入	965,036.08	53,948.85
减：营业外支出	98,930.92	109,094.14
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,811,735.75	-12,466,350.40
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,811,735.75	-12,466,350.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,811,735.75	-12,466,350.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,811,735.75	-12,466,350.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,851,361.87	247,674,364.82

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,538,628.52	16,345,383.08
收到其他与经营活动有关的现金	21,599,064.39	32,009,932.33
经营活动现金流入小计	234,989,054.78	296,029,680.23
购买商品、接受劳务支付的现金	111,675,578.45	95,100,407.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,817,934.38	74,884,945.46
支付的各项税费	16,204,116.53	30,488,632.03
支付其他与经营活动有关的现金	34,448,030.44	54,766,908.90
经营活动现金流出小计	238,145,659.80	255,240,893.89
经营活动产生的现金流量净额	-3,156,605.02	40,788,786.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	429,534.80	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,220.00	38,587,076.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	249,708.17	10,094.26
投资活动现金流入小计	685,462.97	43,597,170.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,140,605.56	209,847,522.94
投资支付的现金	41,758,000.00	34,850,000.00
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	0.00	195,785.97
投资活动现金流出小计	109,898,605.56	244,893,308.91
投资活动产生的现金流量净额	-109,213,142.59	-201,296,137.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	6,632,586.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	6,632,586.21
取得借款收到的现金	140,151,321.39	465,220,687.82
收到其他与筹资活动有关的现金		28,524,200.00

筹资活动现金流入小计	140,451,321.39	500,377,474.03
偿还债务支付的现金	104,656,129.96	89,600,771.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,598,737.43	12,308,697.80
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	0.00	29,106,787.48
筹资活动现金流出小计	114,254,867.39	131,016,256.81
筹资活动产生的现金流量净额	26,196,454.00	369,361,217.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,299,022.86	-3,270,745.01
五、现金及现金等价物净增加额	-83,874,270.75	205,583,120.58
加：期初现金及现金等价物余额	192,212,290.08	116,840,578.28
六、期末现金及现金等价物余额	108,338,019.33	322,423,698.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,880,550.44	26,790,203.47
收到的税费返还	10,265.95	715,505.99
收到其他与经营活动有关的现金	190,886,477.63	371,622,890.69
经营活动现金流入小计	225,777,294.02	399,128,600.15
购买商品、接受劳务支付的现金	47,513,645.14	51,022,751.74
支付给职工以及为职工支付的现金	23,669,233.48	26,288,210.07
支付的各项税费	164,690.39	1,541,628.05
支付其他与经营活动有关的现金	216,528,273.43	398,538,362.59
经营活动现金流出小计	287,875,842.44	477,390,952.45
经营活动产生的现金流量净额	-62,098,548.42	-78,262,352.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	131,499,176.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	136,499,176.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,484,090.54	36,916,668.93
投资支付的现金	39,558,000.00	187,736,832.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	110,000.00
投资活动现金流出小计	67,042,090.54	224,763,501.10
投资活动产生的现金流量净额	-67,042,090.54	-88,264,324.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	132,461,321.39	450,480,687.82
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	132,461,321.39	450,480,687.82

偿还债务支付的现金	63,741,929.99	64,629,271.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,090,679.97	8,356,051.80
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	3,206,579.09
筹资活动现金流出小计	70,832,609.96	76,191,902.38
筹资活动产生的现金流量净额	61,628,711.43	374,288,785.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,884.94	-283.18
五、现金及现金等价物净增加额	-67,510,042.59	207,761,825.25
加：期初现金及现金等价物余额	160,219,689.42	100,622,717.32
六、期末现金及现金等价物余额	92,709,646.83	308,384,542.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	160,434,750.00			163,494,663.22	691,171,806.88		22,619,674.48	346,358.13	48,629,754.57		504,904,404.97		1,591,601,412.25	12,116,413.44	1,603,717,825.69
加：同一控制下企业合并					36,944,266.84						4,823,439.60		41,767,706.44	19,714,403.73	61,482,110.17
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	160,434,750.00			163,494,663.22	728,116,073.72	0.00	22,619,674.48	346,358.13	48,629,754.57	0.00	509,727,844.57		1,633,369,118.69	31,830,817.17	1,665,199,935.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	294.00			-2,335.68	-46,335,929.57	0.00	-9,600,632.33	-5,061.95	0.00	0.00	-44,616,528.23		-100,560,193.76	-12,265,510.19	-112,825,703.95
（一）综合收益总额							-9,600,632.33	-5,061.95			-44,616,528.23		-54,222,222.51	-4,511,015.96	-58,733,238.47
（二）所有者投入和减少资本	294.00			-2,335.68	-46,335,929.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-46,337,971.25	-7,466,270.70	-53,804,241.95
1. 所有者投入的普通股	294.00			-2,335.68	-46,335,929.57								-46,337,971.25	-7,466,270.70	-53,804,241.95
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入															

所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配													-288,223.53	-288,223.53	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-288,223.53	-288,223.53	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,435,044.00		163,492,327.54	681,780,144.15	13,019,042.15	341,296.18	48,629,754.57		465,111,316.34		1,532,808,924.93	19,565,306.98	1,552,374,231.91		

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	160,434,469.00				686,186,506.65		-278,960.73	15,453.89	48,629,754.57		600,492,968.45		1,495,480,191.83	5,310,466.78	1,500,790,658.61
加：同一控制下企业合并					36,944,266.84						10,631,658.49		47,575,925.33	18,156,606.07	65,732,531.40
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	160,434,469.00				723,130,773.49		-278,960.73	15,453.89	48,629,754.57		611,124,626.94		1,543,056,117.16	23,467,072.85	1,566,523,190.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				163,497,660.68		13,111,254.16	-15,453.89				-1,805,640.78		174,787,820.17	2,323,658.45	177,111,478.62
（一）综合收益总额						13,111,254.16					2,044,786.48		15,156,040.64	-3,686,341.55	11,469,699.09
（二）所有者投入和减少资本				163,497,660.68									163,497,660.68	6,010,000.00	169,507,660.68
1. 所有者投入的普通股				163,497,660.68									163,497,660.68	6,010,000.00	169,507,660.68



留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							-15,453.89					-15,453.89		-15,453.89	
1. 本期提取															
2. 本期使用							-15,453.89					-15,453.89		-15,453.89	
（六）其他															
四、本期末余额	160,434,469.00			163,497,660.68	723,130,773.49		12,832,293.43		48,629,754.57		609,318,986.16		1,717,843,937.33	25,790,731.30	1,743,634,668.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,434,750.00			163,494,663.22	680,986,321.77			83,230.72	48,629,754.57	289,751,956.33		1,343,380,676.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,434,750.00			163,494,663.22	680,986,321.77			83,230.72	48,629,754.57	289,751,956.33		1,343,380,676.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	294.00			-2,335.68						1,811,735.75		1,809,694.07
（一）综合收益总额										1,811,735.75		1,811,735.75
（二）所有者投入和减少资本	294.00			-2,335.68								-2,041.68
1. 所有者投入的普通股	294.00			-2,335.68								-2,041.68
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,435,044.00			163,492,327.54	680,986,321.77			83,230.72	48,629,754.57	291,563,692.08		1,345,190,370.68

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,434,469.00				684,452,250.20			5,306.28	48,629,754.57	407,335,563.31		1,300,857,343.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	160,434,469.00				684,452,250.20			5,306.28	48,629,754.57	407,335,563.31		1,300,857,343.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				175,309,112.76				-5,306.28		-16,316,777.66		158,987,028.82
（一）综合收益总额										-12,466,350.40		-12,466,350.40
（二）所有者投入和减少资本				175,309,112.76								175,309,112.76
1. 所有者投入的普通股				175,309,112.76								175,309,112.76
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-3,850,427.26		-3,850,427.26
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,850,427.26		-3,850,427.26
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-5,306.28				-5,306.28
1. 本期提取												
2. 本期使用								-5,306.28				-5,306.28
（六）其他												
四、本期期末余额	160,434,469.00			175,309,112.76	684,452,250.20				48,629,754.57	391,018,785.65		1,459,844,372.18

### 三、公司基本情况

河南百川畅银环保能源股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国河南省注册的股份有限公司，于 2009 年 4 月 2 日经郑州市工商行政管理局批准成立，经营期限为长期。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司注册地址位于河南省郑州高新技术产业开发区冬青街 26 号 4 号楼 1 单元 3 层 22 号，总部办公地址位于河南省郑州市郑东新区如意西路如意河西二街楷林大厦 10 楼。

本集团主要经营活动为：沼气发电及销售业务；热力生产和供应；城市垃圾经营性清扫、收集、运输、处理；废旧物资回收、利用、处理；生物质燃气生产和供应、生物质能技术服务；余热余压余气利用技术研发；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；畜禽粪污处理利用；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发等。

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

本财务报表已经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》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。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、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 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 半年度的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

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

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

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项工程当期新增额占在建工程总新增额 3% 及以上或报告期末单项工程余额占在建工程总余额 3% 及以上的在建工程项目。
重要的资产组	资产组非流动资产账面价值大于集团合并非流动资产的 0.5%。
账龄超过 1 年或逾期的重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 5% 以上且金额大于 500 万元。
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5% 以上且金额大于 1,000 万元。
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占本集团净资产的 1% 以上，或长期股权投资权益法下投资损益占本集团合并净利润的 10% 以上。
重要的非全资子公司	子公司净资产占本集团净资产 5% 以上。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

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

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

-

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、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，但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。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，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

## 11、金融工具

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

### 1、金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者，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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金额资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 2、金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### (1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 3、金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 4、金融工具减值

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

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

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

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合和业务类型为基础评估金融工具的预期信用损失。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见第十节、财务报告）十二、与金融工具相关的风险。

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

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

## 5、可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

## 6、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。

## 12、应收票据

-

## 13、应收账款

-

## 14、应收款项融资

-

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，具体详见第十节、财务报告）五、重要会计政策及会计估计）11、金融工具

## 16、合同资产

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

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见具体详见第十节、财务报告）五、重要会计政策及会计估计）11、金融工具。

## 17、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按类别计提。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

## 18、持有待售资产

-

## 19、债权投资

-

## 20、其他债权投资

-

## 21、长期应收款

-

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。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）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

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

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	8-15 年	5%	6.33%-11.88%
运输设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%-31.67%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
永久业权土地	年限平均法	无限期	0%	0%

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。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产和长期待摊费用，标准如下：

	结转固定资产/长期待摊费用的标准
机器设备	达到设计要求并完成试生产
其他设备	完成调试安装

## 26、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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：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；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

-

## 28、油气资产

-

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	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
特许经营权	特许经营权经营期限
专利权	专利有效期或与合作方签订的合作期限与经营期限孰短

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

## 30、长期资产减值

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。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经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的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。

### 31、长期待摊费用

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

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，摊销期如下：

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

### 32、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。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 短期薪酬

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 离职后福利（设定提存计划）

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

#### 辞退福利

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 34、预计负债

-

### 35、股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定，参见“第十节、财务报告》十五、股份支付”。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

-

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

#### （1）销售商品合同

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

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

## （2）工程服务合同

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

-

## 38、合同成本

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

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

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

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

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

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

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

## 39、政府补助

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

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

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项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、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（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单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（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，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

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

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对房屋及建筑

物、运输工具、设备及场地租赁等短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人：

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、安全生产费

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

### 2、公允价值计量

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

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

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

### 3、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价值进行重大调整。

## (1) 判断

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

### 售后租回交易

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

## (2) 估计的不确定性

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

### 1) 金融资产和合同资产减值

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

### 2) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见“第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）22、在建工程”、“第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）21、固定资产”、“第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）25、使用权资产”、“第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）26、无形资产”“第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）28、长期待摊费用”。

### 3) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见“第十节财务报告）七、合并财务报表项目注释）27、商誉”。

### 4) 递延所得税资产

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

#### 5) 固定资产的预计使用寿命及预计净残值率

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

#### 6) 可再生能源电价附加补助资金

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

#### 7) 承租人增量借款利率

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

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 44、其他

-

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

#### (1) 所得税税收优惠

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

本集团 2024 年度享受该项税收优惠政策的分子公司情况如下:

序号	公司名称	免税期间	减税期间
1	德化百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
2	广汉百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
3	朝阳百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
4	百色市百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
5	邓州百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
6	蒙城县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
7	孝感百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
8	苏州百畅再生能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
9	潜江百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
10	泊头市百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
11	方城县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
12	鲁山百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
13	西平县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年

14	青岛百畅环保科技有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
15	永春百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
16	息县百川畅银环保科技有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
17	南乐百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
18	中江百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
19	丽江百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
20	沁阳百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
21	固始县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
22	确山县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
23	舞钢市百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
24	涡阳百畅再生能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
25	淮滨县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
26	徐州百畅环保能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
27	博爱县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
28	永康百畅新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
29	伊川县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
30	民权县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
31	新安县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
32	东明百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
33	洪雅百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
34	温县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
35	全州百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
36	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
37	霞浦百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
38	来凤县百川畅银新能源有限责任公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
39	南召县百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
40	赣州百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
41	舞阳县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
42	蒙自百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
43	新密市百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
44	靖边县百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
45	台前县百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
46	获嘉县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
47	汤阴县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
48	濮阳县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
49	濮阳县百畅环保新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
50	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
51	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
52	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
53	辰溪县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
54	和县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
55	东至百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
56	濉溪百川新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
57	濉溪百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
58	天津市百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年

59	上蔡县百川农牧科技有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
60	上蔡县百畅农牧科技有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
61	社旗县百川新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
62	社旗县百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
63	桂平百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
64	封开县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
65	绥德县百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
66	大方县百畅环保新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
67	台山百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
68	商洛百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
69	云县百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
70	罗定市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
71	闻喜百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
72	平江百畅新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
73	晋中市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
74	张家界农科填埋沼气发电有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
75	柳州市禺山新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
76	侯马市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
77	竹溪县百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
78	普洱百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
79	广西港亚盛达新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
80	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
81	鄂尔多斯市百川新能源有限公司	2024 年至 2026 年	2027 年至 2029 年
82	思南县百川畅银新能源有限公司	2024 年至 2026 年	2027 年至 2029 年

2)根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉》的公告（财税[2021]36 号），本集团对生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入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 2024 年度享受该项税收优惠政策的分子公司如下：

序号	公司名称
1	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司
2	河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司
3	河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司
4	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司

5	南阳百川畅银新能源有限公司
6	洛阳百川畅银新能源有限公司
7	漯河百川畅银新能源有限公司
8	宜昌百川畅银新能源有限公司
9	上饶市百川畅银新能源有限公司
10	渭南百川畅银新能源有限公司
11	荆门百川畅银新能源有限公司
12	驻马店百川畅银新能源有限公司
13	项城市百川畅银新能源有限公司
14	辉县市百川畅银新能源有限公司
15	西宁百川畅银新能源有限公司
16	镇平百川畅银新能源有限公司
17	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
18	柳州市信能环保科技有限公司
19	邯郸市良邺再生资源开发有限公司
20	桂林信能环保科技有限公司
21	遵义市信能环保科技有限公司
22	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
23	德化百川畅银新能源有限公司
24	新沂百川畅银新能源有限公司
25	随州百川畅银新能源有限公司
26	西咸新区百川畅银新能源有限公司
27	耒阳百川畅银新能源有限公司
28	沈阳新新明天再生利用有限公司
29	濮阳百川畅银新能源有限公司
30	黄冈百川畅银新能源有限公司
31	揭阳市百畅环保能源有限公司
32	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
33	临汾百川畅银能源科技有限公司
34	菏泽百川畅银新能源有限公司
35	朝阳百川畅银新能源有限公司
36	百色市百川畅银新能源有限公司
37	邓州百川畅银新能源有限公司
38	苏州百畅再生能源有限公司
39	青岛百川畅银新能源有限公司
40	方城县百川畅银新能源有限公司
41	中江百川畅银新能源有限公司
42	沁阳百川畅银新能源有限公司
43	固始县百川畅银新能源有限公司
44	淮滨县百川畅银新能源有限公司
45	博爱县百川畅银新能源有限公司
46	洪雅百川畅银新能源有限公司
47	全州百川畅银新能源有限公司
48	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司
49	霞浦百畅新能源有限公司

50	来凤县百川畅银新能源有限责任公司
51	南召县百畅新能源有限公司
52	赣州百畅新能源有限公司
53	舞阳县百川畅银新能源有限公司
54	蒙自百川畅银新能源有限公司
55	新密市百川畅银新能源有限公司
56	靖边县百畅新能源有限公司
57	获嘉县百川畅银新能源有限公司
58	濮阳县百川畅银新能源有限公司
59	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司
60	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司
61	西安百川畅银新能源有限公司
62	北京百川畅银新能源有限公司
63	南京百川畅银新能源有限公司
64	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司
65	辰溪县百川畅银新能源有限公司
66	和县百川畅银新能源有限公司
67	濉溪百川新能源有限公司
68	濉溪百畅新能源有限公司
69	天津市百川畅银新能源有限公司
70	上蔡县百川农牧科技有限公司
71	上蔡县百畅农牧科技有限公司
72	社旗县百川新能源有限公司
73	社旗县百畅新能源有限公司
74	桂平百川畅银新能源有限公司
75	封开县百川畅银新能源有限公司
76	绥德县百畅新能源有限公司
77	大方县百畅环保新能源有限公司
78	台山百川畅银新能源有限公司
79	商洛百川畅银新能源有限公司
80	云县百川畅银新能源有限公司
81	罗定市百川畅银新能源有限公司
82	闻喜百川畅银新能源有限公司
83	平江百畅新能源有限公司
84	晋中市百川畅银新能源有限公司
85	侯马市百川畅银新能源有限公司
86	汉川市海源能源科技有限公司
87	竹溪县百川畅银新能源有限公司
88	普洱百川畅银新能源有限公司
89	广西港亚盛达新能源有限公司
90	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司
91	鄂尔多斯市百川新能源有限公司
92	思南县百川畅银新能源有限公司
93	张家界农科填埋沼气发电有限公司
94	柳州市禺山新能源有限公司

3)依据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)和《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 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 2024 年享受所得税税收优惠的情况如下:

序号	公司名称
1	渭南百川畅银新能源有限公司
2	荆门百川畅银新能源有限公司
3	潮州百川畅银新能源有限公司
4	西宁百川畅银新能源有限公司
5	宿州市优能环保发电有限责任公司
6	镇平百川畅银新能源有限公司
7	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
8	深圳市信能环保科技有限公司
9	深圳市信能环保科技有限公司保定分公司
10	桂林信能环保科技有限公司
11	遵义市信能环保科技有限公司
12	新沂百川畅银新能源有限公司
13	西咸新区百川畅银新能源有限公司
14	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
15	临汾百川畅银能源科技有限公司
16	菏泽百川畅银新能源有限公司
17	邓州百川畅银新能源有限公司
18	方城县百川畅银新能源有限公司
19	青岛百畅环保科技有限公司
20	获嘉县百川畅银新能源有限公司
21	濮阳县百川畅银新能源有限公司
22	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司
23	南京百川畅银新能源有限公司
24	柳州市禺山新能源有限公司
25	洪雅县京联市政环保工程有限公司
26	南阳百川畅银新能源有限公司
27	项城市百川畅银新能源有限公司
28	黄冈百川畅银新能源有限公司
29	朝阳百川畅银新能源有限公司
30	百色市百川畅银新能源有限公司
31	淮滨县百川畅银新能源有限公司
32	北京百川畅银新能源有限公司
33	邯郸市良邺再生资源开发有限公司
34	柳州市信能环保科技有限公司

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

本集团 2024 年度享受此税收优惠的子公司如下：

序号	公司名称
1	西安百川畅银新能源有限公司

5)依据《财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部公告 2023 年第 38 号）规定，对符合条件的从事污染防治的第三方企业（以下称第三方防治企业）减按 15%的税率征收企业所得税。公告执行期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。

本集团属于处理生活垃圾发酵产生的沼气发电业务，属于生活垃圾资源化利用与处置，依照上述优惠政策，本集团 2024 年度享受该项税收优惠政策的子公司如下：

序号	公司名称
1	宜昌百川畅银新能源有限公司
2	汉川市海源能源科技有限公司
3	揭阳市百畅环保能源有限公司

## （2）增值税税收优惠

依据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号)及《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》2.9 规定，垃圾以及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%即征即退政策。

依照上述优惠政策，本集团截至 2024 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	河南百川畅银环保能源股份有限公司焦作分公司
2	河南百川畅银环保能源股份有限公司安阳分公司
3	河南百川畅银环保能源股份有限公司商丘分公司
4	河南百川畅银环保能源股份有限公司新乡分公司
5	河南百川畅银环保能源股份有限公司平顶山分公司
6	南阳百川畅银新能源有限公司
7	洛阳百川畅银新能源有限公司
8	漯河百川畅银新能源有限公司
9	信阳百川畅银新能源有限公司

10	宜昌百川畅银新能源有限公司
11	上饶市百川畅银新能源有限公司
12	渭南百川畅银新能源有限公司
13	天水百川畅银新能源有限公司
14	荆门百川畅银新能源有限公司
15	驻马店百川畅银新能源有限公司
16	潮州百川畅银新能源有限公司
17	项城市百川畅银新能源有限公司
18	辉县市百川畅银新能源有限公司
19	西宁百川畅银新能源有限公司
20	宿州市优能环保发电有限责任公司
21	镇平百川畅银新能源有限公司
22	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
23	韶关市百川畅银新能源有限公司
24	深圳市信能环保科技有限公司临沂分公司
25	柳州市信能环保科技有限公司
26	邯郸市良邺再生资源开发有限公司
27	桂林信能环保科技有限公司
28	遵义市信能环保科技有限公司
29	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
30	德化百川畅银新能源有限公司
31	广德百川畅银新能源有限公司
32	新沂百川畅银新能源有限公司
33	随州百川畅银新能源有限公司
34	西咸新区百川畅银新能源有限公司
35	耒阳百川畅银新能源有限公司
36	沈阳新新明天再生利用有限公司
37	濮阳百川畅银新能源有限公司
38	宁海百川畅银新能源有限公司
39	黄冈百川畅银新能源有限公司
40	揭阳市百畅环保能源有限公司
41	金华百川畅银新能源有限公司
42	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
43	临汾百川畅银能源科技有限公司
44	菏泽百川畅银新能源有限公司
45	朝阳百川畅银新能源有限公司
46	百色市百川畅银新能源有限公司
47	邓州百川畅银新能源有限公司
48	泉州百川畅银新能源有限公司
49	上蔡县百川畅银新能源有限公司
50	苏州百畅再生能源有限公司
51	青岛百川畅银新能源有限公司
52	潜江百川畅银新能源有限公司
53	方城县百川畅银新能源有限公司
54	鲁山百川畅银新能源有限公司

55	西平县百川畅银新能源有限公司
56	青岛百畅环保科技有限公司
57	永春百川畅银新能源有限公司
58	中江百川畅银新能源有限公司
59	丽江百川畅银新能源有限公司
60	沁阳百川畅银新能源有限公司
61	固始县百川畅银新能源有限公司
62	确山县百川畅银新能源有限公司
63	舞钢市百川畅银新能源有限公司
64	淮滨县百川畅银新能源有限公司
65	徐州百畅环保能源有限公司
66	博爱县百川畅银新能源有限公司
67	永康百畅新能源有限公司
68	伊川县百川畅银新能源有限公司
69	民权县百川畅银新能源有限公司
70	新安县百川畅银新能源有限公司
71	洪雅百川畅银新能源有限公司
72	全州百川畅银新能源有限公司
73	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司
74	霞浦百畅新能源有限公司
75	来凤县百川畅银新能源有限责任公司
76	南召县百畅新能源有限公司
77	赣州百畅新能源有限公司
78	舞阳县百川畅银新能源有限公司
79	蒙自百川畅银新能源有限公司
80	新密市百川畅银新能源有限公司
81	靖边县百畅新能源有限公司
82	台前县百川畅银新能源有限公司
83	获嘉县百川畅银新能源有限公司
84	汤阴县百川畅银新能源有限公司
85	濮阳县百川畅银新能源有限公司
86	濮阳县百畅环保新能源有限公司
87	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司
88	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司
89	西安百川畅银新能源有限公司
90	北京百川畅银新能源有限公司
91	南京百川畅银新能源有限公司
92	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司
93	辰溪县百川畅银新能源有限公司
94	和县百川畅银新能源有限公司
95	东至百畅新能源有限公司
96	濉溪百川新能源有限公司
97	濉溪百畅新能源有限公司
98	天津市百川畅银新能源有限公司
99	上蔡县百川农牧科技有限公司

100	上蔡县百川畅银新能源有限公司
101	社旗县百川畅银新能源有限公司
102	社旗县百川畅银新能源有限公司
103	桂平百川畅银新能源有限公司
104	封开县百川畅银新能源有限公司
105	绥德县百川畅银新能源有限公司
106	大方县百川畅银新能源有限公司
107	台山百川畅银新能源有限公司
108	商洛百川畅银新能源有限公司
109	云县百川畅银新能源有限公司
110	罗定市百川畅银新能源有限公司
111	闻喜百川畅银新能源有限公司
112	平江百川畅银新能源有限公司
113	晋中市百川畅银新能源有限公司
114	汉川市海源能源科技有限公司
115	张家界农科填埋沼气发电有限公司
116	柳州市禹山新能源有限公司
117	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司
118	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司
119	思南县百川畅银新能源有限公司

### (3) 六税两费减免优惠

依据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(2022 年第 10 号), 税务总局发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》(2022 年第 3 号), 符合条件的企业可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

依照上述优惠政策, 本集团 2024 年度享受该项税收优惠政策的子公司如下:

序号	公司名称
1	南阳百川畅银新能源有限公司
2	洛阳百川畅银新能源有限公司
3	漯河百川畅银新能源有限公司
4	信阳百川畅银新能源有限公司
5	宜昌百川畅银新能源有限公司
6	渭南百川畅银新能源有限公司
7	荆门百川畅银新能源有限公司
8	驻马店百川畅银新能源有限公司

9	潮州百川畅银新能源有限公司
10	项城市百川畅银新能源有限公司
11	辉县市百川畅银新能源有限公司
12	西宁百川畅银新能源有限公司
13	乐山百川畅银新能源有限公司
14	汝州百川畅银新能源有限公司
15	宿州市优能环保发电有限责任公司
16	镇平百川畅银新能源有限公司
17	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
18	韶关市百川畅银新能源有限公司
19	桂林信能环保科技有限公司
20	遵义市信能环保科技有限公司
21	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
22	德化百川畅银新能源有限公司
23	宁波奉化百川畅银新能源有限公司
24	广德百川畅银新能源有限公司
25	新沂百川畅银新能源有限公司
26	江山百川畅银新能源有限公司
27	随州百川畅银新能源有限公司
28	象山百川畅银新能源有限公司
29	西咸新区百川畅银新能源有限公司
30	耒阳百川畅银新能源有限公司
31	沈阳新新明天再生利用有限公司
32	濮阳百川畅银新能源有限公司
33	福安市百川畅银新能源有限公司
34	宁海百川畅银新能源有限公司
35	黄冈百川畅银新能源有限公司
36	宣城百川畅银新能源有限公司
37	河南百川供电服务有限公司
38	金华百川畅银新能源有限公司
39	庆阳百川畅银新能源有限公司
40	唐河县百川畅银环保新能源有限公司
41	临汾百川畅银能源科技有限公司
42	菏泽百川畅银新能源有限公司
43	朝阳百川畅银新能源有限公司
44	百色市百川畅银新能源有限公司
45	邓州百川畅银新能源有限公司
46	泉州百川畅银新能源有限公司
47	上蔡县百川畅银新能源有限公司
48	孝感百川畅银新能源有限公司
49	青岛百川畅银新能源有限公司
50	潜江百川畅银新能源有限公司
51	泊头市百川畅银新能源有限公司
52	方城县百川畅银新能源有限公司
53	鲁山百川畅银新能源有限公司

54	西平县百川畅银新能源有限公司
55	青岛百畅环保科技有限公司
56	永春百川畅银新能源有限公司
57	息县百川畅银环保科技有限公司
58	南乐百川畅银新能源有限公司
59	中江百川畅银新能源有限公司
60	丽江百川畅银新能源有限公司
61	沁阳百川畅银新能源有限公司
62	固始县百川畅银新能源有限公司
63	确山县百川畅银新能源有限公司
64	舞钢市百川畅银新能源有限公司
65	淮滨县百川畅银新能源有限公司
66	徐州百畅环保能源有限公司
67	博爱县百川畅银新能源有限公司
68	永康百畅新能源有限公司
69	伊川县百川畅银新能源有限公司
70	民权县百川畅银新能源有限公司
71	新安县百川畅银新能源有限公司
72	东明百川畅银新能源有限公司
73	洪雅百川畅银新能源有限公司
74	温县百川畅银新能源有限公司
75	大悟百川畅银新能源有限公司
76	全州百川畅银新能源有限公司
77	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司
78	霞浦百畅新能源有限公司
79	南召县百畅新能源有限公司
80	赣州百畅新能源有限公司
81	舞阳县百川畅银新能源有限公司
82	蒙自百川畅银新能源有限公司
83	新密市百川畅银新能源有限公司
84	靖边县百畅新能源有限公司
85	获嘉县百川畅银新能源有限公司
86	汤阴县百川畅银新能源有限公司
87	濮阳县百川畅银新能源有限公司
88	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司
89	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司
90	北京百川畅银新能源有限公司
91	南京百川畅银新能源有限公司
92	辰溪县百川畅银新能源有限公司
93	和县百川畅银新能源有限公司
94	天津市百川畅银新能源有限公司
95	桂平百川畅银新能源有限公司
96	封开县百川畅银新能源有限公司
97	台山百川畅银新能源有限公司
98	商洛百川畅银新能源有限公司

99	上海百川畅银储能科技有限公司
100	罗定市百川畅银新能源有限公司
101	闻喜百川畅银新能源有限公司
102	洪雅县京联市政环保工程有限公司
103	平江百畅新能源有限公司
104	张家界农科填埋沼气发电有限公司
105	柳州市禹山新能源有限公司
106	汉川市海源能源科技有限公司
107	普洱百川畅银新能源有限公司
108	广西港亚盛达新能源有限公司

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,407.88	36,103.19
银行存款	109,010,240.69	192,176,186.89
其他货币资金	6,035,578.63	11,971,047.86
合计	115,189,227.20	204,183,337.94
其中：存放在境外的款项总额	9,491,322.25	13,357,302.50

其他说明

于 2024 年 06 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 9,491,322.25 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 13,357,302.50 元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	300,000.00
商业承兑票据	0.00	192,855.03
合计	0.00	492,855.03

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	159,690,572.37	190,203,456.22
1至2年	144,243,489.27	139,580,266.53
2至3年	130,904,475.57	158,853,550.83
3年以上	250,003,307.63	143,314,270.10
3至4年	160,970,482.39	98,494,564.96
4至5年	65,512,001.25	36,161,833.55
5年以上	23,520,823.99	8,657,871.59
合计	684,841,844.84	631,951,543.68

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	684,841,844.84	100.00%	54,580,951.37	7.97%	630,260,893.47	631,951,543.68	100.00%	37,155,692.12	5.88%	594,795,851.56
其中：										
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	233,614,409.61	34.11%	32,515,929.84	13.92%	201,098,479.77	215,225,198.94	34.06%	16,777,773.86	7.80%	198,447,425.08
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	451,227,435.23	65.89%	22,065,021.53	4.89%	429,162,413.70	416,726,344.74	65.94%	20,377,918.26	4.89%	396,348,426.48
合计	684,841,844.84	100.00%	54,580,951.37	7.97%	630,260,893.47	631,951,543.68	100.00%	37,155,692.12	5.88%	594,795,851.56

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	233,614,409.61	32,515,929.84	13.92%
合计	233,614,409.61	32,515,929.84	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备的应收账款，以上是组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：应收可再生能源补贴电价款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	451,227,435.23	22,065,021.53	4.89%
合计	451,227,435.23	22,065,021.53	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备的应收账款，以上是组合 2：应收可再生能源补贴电价款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,155,692.12	16,427,112.70	-150,802.48		-847,344.07	54,580,951.37
合计	37,155,692.12	16,427,112.70	-150,802.48		-847,344.07	54,580,951.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

无

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网湖北省电力有限公司	17,063,483.64	54,341,003.73	71,404,487.37	8.57%	3,974,713.57
广东电网有限责任公司揭阳供电局	49,014,332.71		49,014,332.71	5.89%	2,357,394.85
广西电网有限责任公司	35,920,257.89		35,920,257.89	4.31%	1,744,207.49
国网河南省电力公司南阳供电公司	28,613,181.35	5,462,291.02	34,075,472.37	4.09%	1,710,817.99
郑州市二七区城市管理局	32,935,648.79		32,935,648.79	3.96%	13,164,938.10
合计	163,546,904.38	59,803,294.75	223,350,199.13	26.82%	22,952,072.00

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款	146,374,746.65	8,533,647.75	137,841,098.90	154,828,493.00	9,026,501.14	145,801,991.86
尚未办理工程结算的应收款项	1,532,192.47	30,643.85	1,501,548.62	985,826.05	19,716.52	966,109.53
厢房建设质保金				259,123.66	49,583.62	209,540.04
合计	147,906,939.12	8,564,291.60	139,342,647.52	156,073,442.71	9,095,801.28	146,977,641.43

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	147,906,939.12	100.00%	8,564,291.60	5.79%	139,342,647.52	156,073,442.71	100.00%	9,095,801.28	5.83%	146,977,641.43
其中：										
尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款	146,374,746.65	98.96%	8,533,647.75	5.83%	137,841,098.90	154,828,493.00	99.20%	9,026,501.14	5.83%	145,801,991.86
尚未办理工程结算的应收款项	1,532,192.47	1.04%	30,643.85	2.00%	1,501,548.62	985,826.05	0.63%	19,716.52	2.00%	966,109.53
厢房建设质保金						259,123.66	0.17%	49,583.62	19.14%	209,540.04
合计	147,906,939.12	100.00%	8,564,291.60	5.79%	139,342,647.52	156,073,442.71	100.00%	9,095,801.28	5.83%	146,977,641.43

按组合计提坏账准备类别个数：2

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款	146,374,746.65	8,533,647.75	5.83%
合计	146,374,746.65	8,533,647.75	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备的合同资产，以上是组合 1：尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：尚未办理工程结算的应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
尚未办理工程结算的应收款项	1,532,192.47	30,643.85	2.00%
合计	1,532,192.47	30,643.85	

确定该组合依据的说明：

按账龄和业务类型组合计提坏账准备的合同资产，以上是组合 2：尚未办理工程结算的应收款项。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款	311,314.38	804,167.77		
尚未办理工程结算的应收款项	20,766.14	9,838.81		
厢房建设质保金		49,583.62		
合计	332,080.52	863,590.20		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
新沂百川畅银新能源有限公司	797,760.45	从合同资产转入应收账款		
合计	797,760.45			

其他说明

2024 年 4 月新沂百川畅银新能源有限公司纳入 2024 年国家第四批补贴目录清单，故将其款项从合同资产转入应收账款，对应转回已计提的合同资产坏账准备（且已根据应收账款业务性质、账龄计提相应的应收账款坏账准备）。

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

本集团向客户销售电力产品，产生的应收账款在发电量上网供应至各地供电公司时确认收入，由于发电项目需要经相关审核后方可纳入补贴清单，待纳入补贴清单后，合同资产转入应收款项。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。

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## (8) 其他说明

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,981,237.16	72,194,356.35
合计	40,981,237.16	72,194,356.35

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：无

其他说明：无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,744,144.32	11,045,732.91
应收退税款及政府补助款	7,509,290.78	5,585,502.22
备用金	2,205,805.83	1,773,420.36
其他	28,990,785.26	62,237,717.59
合计	51,450,026.19	80,642,373.08

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,165,254.73	59,334,140.55
1 至 2 年	21,592,422.41	10,738,324.26
2 至 3 年	5,006,689.07	5,675,253.85
3 年以上	5,685,659.98	4,894,654.42
3 至 4 年	1,163,695.69	306,039.70
4 至 5 年	56,900.00	500.00
5 年以上	4,465,064.29	4,588,114.72
合计	51,450,026.19	80,642,373.08

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	51,450,026.19	100.00%	10,468,789.03	20.35%	40,981,237.16	80,642,373.08	100.00%	8,448,016.73	10.48%	72,194,356.35
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	51,450,026.19	100.00%	10,468,789.03	20.35%	40,981,237.16	80,642,373.08	100.00%	8,448,016.73	10.48%	72,194,356.35
合计	51,450,026.19	100.00%	10,468,789.03	20.35%	40,981,237.16	80,642,373.08	100.00%	8,448,016.73	10.48%	72,194,356.35

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	51,450,026.19	10,468,789.03	20.35%
合计	51,450,026.19	10,468,789.03	

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,038,030.34	823,611.67	4,586,374.72	8,448,016.73
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,095,433.63			3,095,433.63
本期转回	-1,102,223.20			-1,102,223.20
其他变动	27,561.87			27,561.87
2024 年 6 月 30 日余额	5,058,802.64	823,611.67	4,586,374.72	10,468,789.03

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,448,016.73	3,095,433.63	1,102,223.20	0.00	-27,561.87	10,468,789.03
合计	8,448,016.73	3,095,433.63	1,102,223.20	0.00	-27,561.87	10,468,789.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李斌斌	股权转让款	18,236,210.11	1-2 年	35.44%	2,664,310.30
Teraju Sepadu Sdn Bhd	关联方款项	3,226,975.83	3 年以内	6.27%	916,068.53
Beringin Niaga Enterprise Sdn Bhd	保证金	2,889,898.55	5 年以上	5.62%	2,889,898.55
鄂尔多斯市环赫环保有限公司	其他客户往来	2,674,171.59	1 年以内	5.20%	57,272.88
郑州东兴环保能源有限公司	保证金	1,530,000.00	2 年以内	2.97%	163,033.00
合计		28,557,256.08		55.50%	6,690,583.26

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	24,350,517.06	86.84%	17,617,744.67	85.84%
1至2年	3,315,090.11	11.82%	1,382,639.25	6.74%
2至3年	204,006.72	0.73%	203,576.57	0.99%
3年以上	172,600.45	0.62%	1,319,975.13	6.43%
合计	28,042,214.34		20,523,935.62	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2024年06月30日，预付款项前五名共计人民币6,710,352.89元，占预付款项总额的23.93%（2023年12月31日：人民币6,628,225.13元，占预付款项总额的32.30%）。

其他说明：

无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,530,395.43		32,530,395.43	32,691,628.18		32,691,628.18
库存商品				555,735.87		555,735.87
合同履约成本	2,137,647.78		2,137,647.78	784,660.15		784,660.15
合计	34,668,043.21		34,668,043.21	34,032,024.20		34,032,024.20

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

**(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

**(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

合同履约成本本期确认的摊销金额为 1,699,117.01 元，年末账面价值根据流动性列示于存货和其他非流动资产。

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 一年内到期的债权投资**□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	106,682.96	
待抵扣进项税	19,231,744.70	12,610,563.68
待认证进项税额	30,303,006.25	32,830,371.95
预缴税金	295,816.31	1,139,330.77
其他	219,728.57	246,652.49
合计	50,156,978.79	46,826,918.89

其他说明：

合同取得成本本年确认的摊销金额为 4,209.39 元，本期未计提减值损失，本期末账面价值根据流动性列示于其他流动资产和其他非流动资产。

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资减值准备本期变动情况						

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

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

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

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

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

无

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
百川环境服务有限公司	28,128,729.90			28,128,729.90							0.00	
Teraju Sepadu Sdn Bhd	163,497.81				-50,455.28						113,042.53	
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	1,050,581.74				-432.90						1,050,148.84	
赛瑞特（山东）能源集团有限公司												
苏州熔拓光热创业投资合伙企业（有限合伙）	23,910,041.25		10,200,000.00		-988,581.11						33,121,460.14	
苏州熔盛创业投资合伙企业（有限合伙）	250,000.00										250,000.00	
河南省中联再生资源集团有限公司	6,731,762.81				-1,988,406.45						4,743,356.36	
驻马店中联环境科技有限公司	1,228,590.69				187,322.00			429,534.80			986,377.89	
小计	61,463,204.20		10,200,000.00	28,128,729.90	-2,840,553.74			429,534.80			40,264,385.76	
合计	61,463,204.20		10,200,000.00	28,128,729.90	-2,840,553.74			429,534.80			40,264,385.76	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,923,419.13	12,923,419.13
合计	12,923,419.13	12,923,419.13

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	738,424,044.45	758,549,821.90
合计	738,424,044.45	758,549,821.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	其他设备	永久业权土地	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	992,741,646.66	22,682,365.34	10,914,584.96	15,154,088.18	1,041,492,685.14
2.本期增加金额	65,513,374.18	1,026,989.60	303,452.41		66,843,816.19
(1) 购置	28,219,108.28	1,026,989.60	303,452.41		29,549,550.29
(2) 在建工程转入	10,711,847.53				10,711,847.53
(3) 企业合并增加	26,582,418.37				26,582,418.37
3.本期减少金额	68,221,049.68	268,989.65	427,382.44	1,048,112.78	69,965,534.55
(1) 处置或报废	3,464,643.44	255,934.35	272,164.82		3,992,742.61
(2) 其他减少	64,756,406.24	13,055.30	155,217.62	1,048,112.78	65,972,791.94
4.期末余额	990,033,971.16	23,440,365.29	10,790,654.93	14,105,975.40	1,038,370,966.78
二、累计折旧					
1.期初余额	232,846,332.48	10,789,582.15	7,390,932.67		251,026,847.30
2.本期增加金额	36,556,338.82	1,210,058.59	481,674.52		38,248,071.93
(1) 计提	36,556,338.82	1,210,058.59	481,674.52		38,248,071.93
3.本期减少金额	18,649,540.86	75,588.90	302,582.20		19,027,711.96
(1) 处置或报废	945,702.83	64,084.02	202,314.93		1,212,101.78
(2) 其他减少	17,703,838.03	11,504.88	100,267.27		17,815,610.18
4.期末余额	250,753,130.44	11,924,051.84	7,570,024.99		270,247,207.27
三、减值准备					
1.期初余额	31,873,753.92	19,991.95	22,270.07		31,916,015.94
2.本期增加金额	587,938.77				587,938.77
(1) 计提	587,938.77				587,938.77
3.本期减少金额	2,761,977.63	19,991.95	22,270.07		2,804,239.65
(1) 处置或报废	2,761,977.63	19,991.95	22,270.07		2,804,239.65
4.期末余额	29,699,715.06				29,699,715.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	709,581,125.66	11,516,313.45	3,220,629.94	14,105,975.40	738,424,044.45
2.期初账面价值	728,021,560.26	11,872,791.24	3,501,382.22	15,154,088.18	758,549,821.90

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	19,708,345.92

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

无

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

其他说明：无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	158,049,623.98	125,699,046.89
合计	158,049,623.98	125,699,046.89

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海百川未来高效异质结电池项目	81,356,492.90		81,356,492.90	70,654,054.69		70,654,054.69
哥伦比亚科尔多瓦光伏电站项目	17,920,384.36		17,920,384.36	10,945,239.63		10,945,239.63
适乐达生活垃圾填埋场沼气发电项目	14,625,292.29		14,625,292.29	11,634,311.53		11,634,311.53
浙江百川高效异质结电池项目	12,667,507.58		12,667,507.58	9,124,643.60		9,124,643.60
哥伦比亚沼气发电项目	10,311,889.91		10,311,889.91	1,398,852.72		1,398,852.72
山西灵石二期工程施工	6,464,814.64		6,464,814.64	4,871,172.22		4,871,172.22
平顶山百畅 LNG 加气站项目	5,975,441.49		5,975,441.49	5,975,441.49		5,975,441.49
洪雅百川洪雅县域固废综合处置和循环利用项目	3,704,199.23		3,704,199.23	3,704,199.23		3,704,199.23
大悟百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	1,026,341.12		1,026,341.12	1,026,341.12		1,026,341.12
新乡热力新乡工业产业聚集区固废热能综合利用项目	687,135.04		687,135.04	687,796.27		687,796.27
利川百川生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目	587,004.87		587,004.87	0.00		0.00
苏州百畅生活垃圾填埋气发电项目外接餐厨气管道工程	413,514.40		413,514.40	281,137.93		281,137.93
新郑城市生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	394,477.41		394,477.41	0.00		0.00
兰州百川生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目	331,302.60		331,302.60	0.00		0.00
翼城百川生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目	303,611.94		303,611.94	0.00		0.00
府谷百畅生活垃圾填埋场沼气发电项目	255,487.21		255,487.21	255,487.21		255,487.21
阆中生活垃圾填埋场沼气发电项目	254,027.84		254,027.84	253,759.84		253,759.84
开阳百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	237,365.36		237,365.36	237,365.36		237,365.36
新密百川生活垃圾填埋场沼气发电余热利用项目	185,655.19		185,655.19	185,655.19		185,655.19
瓦斯机组改造项目	180,550.43		180,550.43	0.00		0.00
梓潼百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	55,117.15		55,117.15	54,943.15		54,943.15
唐河百川农牧畜禽养殖粪污沼气发电项目	40,000.00		40,000.00	40,000.00		40,000.00
广东肇庆生活垃圾填埋场沼气发电运维项目	38,800.19		38,800.19	0.00		0.00
曲沃百川生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目	20,456.11		20,456.11	0.00		0.00
神木百川生活垃圾填埋场沼气污染治理及综合利用项目	8,888.00		8,888.00	0.00		0.00

移动储能供热车项目	3,866.72		3,866.72	0.00		0.00
鄂尔多斯百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	0.00		0.00	1,868,966.19		1,868,966.19
广东和平县生活垃圾填埋场沼气发电运维项目	0.00		0.00	1,307,729.04		1,307,729.04
思南百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	0.00		0.00	813,657.31		813,657.31
南阳百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	0.00		0.00	124,835.94		124,835.94
马鞍山百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	0.00		0.00	72,906.80		72,906.80
广州火烧岗生活垃圾填埋场沼气发电运维项目	0.00		0.00	180,550.43		180,550.43
合计	158,049,623.98		158,049,623.98	125,699,046.89		125,699,046.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海百川未来高效异质结电池项目	205,800,000.00	70,654,054.69	10,702,438.21			81,356,492.90	39.53%	39.53%				其他
适乐达生活垃圾填埋场沼气发电项目	20,000,000.00	11,634,311.53	2,990,980.76			14,625,292.29	73.13%	73.13%				其他
哥伦比亚科尔多瓦光伏电站项目	161,000,000.00	10,945,239.63	6,975,144.73			17,920,384.36	11.13%	11.13%				其他
浙江百川高效异质结电池项目	800,000,000.00	9,124,643.60	3,542,863.98			12,667,507.58	1.58%	1.58%				其他
平顶山百畅LNG加气站项目	12,000,000.00	5,975,441.49				5,975,441.49	49.80%	49.80%				其他
山西灵石二期工程施工	8,800,000.00	4,871,172.22	1,593,642.42			6,464,814.64	73.46%	73.46%				其他

鄂尔多斯百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	2,800,000.00	1,868,966.19	634,320.75	-1,828,697.76	-674,589.18	0.00	100.00%	100.00%				其他
哥伦比亚沼气发电项目	138,600,000.00	1,398,852.72	8,913,037.19			10,311,889.91	7.44%	7.44%				其他
广东和平县生活垃圾填埋场沼气发电运维项目	3,900,000.00	1,307,729.04	2,259,664.45	-2,400,056.80	-1,167,336.69	0.00	100.00%	100.00%				其他
其他零星小计	133,375,000.00	7,918,635.78	4,285,273.02	-1,995,511.42	-1,480,596.57	8,727,800.81		不适用				其他
合计	1,486,275,000.00	125,699,046.89	41,897,365.51	-6,224,265.98	-3,322,522.44	158,049,623.98					0.00%	

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

无

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

### (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

“22、在建工程（2）重要在建工程项目本期变动情况”中列示的本年其他减少金额主要为项目配套设施完工转入长期待摊费用。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用  不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	场地租赁	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	24,900,970.83	17,773,538.49	42,674,509.32
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	586,718.52	586,718.52
(1) 处置	0.00	586,718.52	586,718.52
4.期末余额	24,900,970.83	17,186,819.97	42,087,790.80
<b>二、累计折旧</b>			
1.期初余额	4,565,025.74	5,222,718.53	9,787,744.27
2.本期增加金额	1,822,714.32	1,179,194.27	3,001,908.59
(1) 计提	1,822,714.32	1,179,194.27	3,001,908.59
3.本期减少金额	0.00	289,645.94	289,645.94
(1) 处置	0.00	289,645.94	289,645.94
4.期末余额	6,387,740.06	6,112,266.86	12,500,006.92
<b>三、减值准备</b>			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			

(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,513,230.77	11,074,553.11	29,587,783.88
2.期初账面价值	20,335,945.09	12,550,819.96	32,886,765.05

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	软件	合同权益	合计
一、账面原值						
1.期初余额	59,593,039.22	840,000.00	67,421,454.78	9,818,130.20	31,768,029.41	169,440,653.61
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	59,593,039.22	840,000.00	67,421,454.78	9,818,130.20	31,768,029.41	169,440,653.61
二、累计摊销						
1.期初余额	289,510.96	747,750.00	5,561,165.29	3,201,873.45	19,224,879.05	29,025,178.75
2.本期增加金额	595,930.38	30,000.00	1,472,042.28	404,447.54	1,856,126.07	4,358,546.27
(1) 计提	595,930.38	30,000.00	1,472,042.28	404,447.54	1,856,126.07	4,358,546.27
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	885,441.34	777,750.00	7,033,207.57	3,606,320.99	21,081,005.12	33,383,725.02
三、减值准备						

1.期初余额		47,250.00			404,250.00	451,500.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		47,250.00			404,250.00	451,500.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	58,707,597.88	15,000.00	60,388,247.21	6,211,809.21	10,282,774.29	135,605,428.59
2.期初账面价值	59,303,528.26	45,000.00	61,860,289.49	6,616,256.75	12,138,900.36	139,963,974.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：无

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宿州市优能环保发电有限责任公司	379,763.58					379,763.58
深圳市信能环保科技有限公司	27,872,134.37					27,872,134.37
沈阳新新明天再生利用有限公司	28,417,631.46					28,417,631.46
西安百川畅银新能源有限公司	4,853,565.54					4,853,565.54
北京百川畅银新能源有限公司	4,075,132.52					4,075,132.52
合计	65,598,227.47					65,598,227.47

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宿州市优能环保发电有限责任公司	379,763.58					379,763.58
深圳市信能环保科技有限公司	16,768,534.22					16,768,534.22
沈阳新新明天再生利用有限公司	14,867,571.61					14,867,571.61
合计	32,015,869.41					32,015,869.41

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
收购北京百川畅银新能源有限公司形成的商誉及相关资产组	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	沼气发电业务	是
收购西安百川畅银新能源有限公司形成的商誉及相关资产组	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	沼气发电业务	是
收购沈阳新新明天再生利用有限公司形成的商誉及相关资产组	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	沼气发电业务	是
收购深圳市信能环保科技有限公司形成的商誉及相关资产组	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	沼气发电业务	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

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（已于 2018 年全额计提商誉减值准备）。

本集团于 2014 年 9 月 30 日收购深圳市信能环保科技有限公司，形成商誉人民币 27,872,134.37 元。

本集团于 2015 年 10 月 31 日收购沈阳新新明天再生利用有限公司，形成商誉人民币 28,417,631.46 元。

本集团于 2021 年 8 月 30 日收购威立雅资源利用（西安）有限公司（收购后更名为：“西安百川畅银新能源有限公司”）、威立雅资源利用（北京）有限公司（收购后更名为：“北京百川畅银新能源有限公司”）分别形成商誉人民币 4,853,565.54 元、4,075,132.52 元。

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

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层对四家公司的垃圾填埋场生产周期内的财务预算为基础来确定。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

无

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
项目配套设施	52,757,260.16	3,600,522.44	5,860,176.17	294,049.69	50,203,556.74
收集井及膜下采集系统	19,569,598.82	2,896,475.36	5,938,166.26		16,527,907.92
移动储能管道铺设	14,122,183.18	3,360,023.71	1,107,590.57		16,374,616.32
其他	17,053,024.71	1,313,055.40	2,083,681.75		16,282,398.36
合计	103,502,066.87	11,170,076.91	14,989,614.75	294,049.69	99,388,479.34

其他说明

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,964,706.75	8,348,862.55	53,938,822.83	4,205,216.79
预提费用	9,327,105.99	1,399,065.90	11,146,969.66	1,672,045.45
租赁负债	5,979,121.92	559,834.13	31,427,799.53	677,489.17
非同一控制下企业合并公允价值调整	45,353.48	11,338.37	59,589.64	14,897.41
合计	67,316,288.14	10,319,100.95	96,573,181.66	6,569,648.82

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,538,552.80	2,384,638.20	11,168,760.68	2,792,190.17
使用权资产	4,858,699.50	455,600.23	32,286,729.92	516,440.55
合计	14,397,252.30	2,840,238.43	43,455,490.60	3,308,630.72

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

递延所得税资产		10,319,100.95		6,569,648.82
递延所得税负债		2,840,238.43		3,308,630.72

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	427,662,052.05	425,693,218.86
合计	427,662,052.05	425,693,218.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	13,304,498.40	0.00	
2025 年	45,750,836.04	13,304,498.40	
2026 年	28,961,222.33	48,849,628.07	
2027 年	36,970,054.49	30,256,029.85	
2028 年	72,792,576.66	37,498,554.57	
2029 年	169,510,555.73	81,128,010.29	
2030 年	60,372,308.40	214,656,497.68	
合计	427,662,052.05	425,693,218.86	

其他说明

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	4,114,181.97		4,114,181.97	4,941,842.59		4,941,842.59
预付工程款	15,596,052.09		15,596,052.09	14,310,119.60		14,310,119.60
预付设备款	133,611,133.83		133,611,133.83	131,718,822.87		131,718,822.87
土地补偿款	3,434,418.00		3,434,418.00	3,525,801.35		3,525,801.35
合计	156,755,785.89		156,755,785.89	154,496,586.41		154,496,586.41

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币	4,944,125.73	4,944,125.73	保证金	保函保证金	11,971,047.86	11,971,047.86	保证金、	银行承兑汇票保 证金、保函

资金							冻结	保证金、司法冻结
固定资产	67,182,142.84	67,182,142.84	抵押	融资形成的固定资产	69,150,297.28	69,150,297.28	抵押	售后租回形成的固定资产
合计	72,126,268.57	72,126,268.57			81,121,345.14	81,121,345.14		

其他说明：无

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	290,816,383.88	247,862,102.48
信用借款		10,000,000.00
合计	290,816,383.88	257,862,102.48

短期借款分类的说明：

保证借款以上海百川或实际控制人陈功海作为保证方，详见“第十节财务报告》十四、关联方及关联交易》5、关联交易情况》（4）关联担保情况”于 2024 年 06 月 30 日，本集团无逾期借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本期末无逾期未偿还的借款。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,273,555.23	
银行承兑汇票	2,463,115.26	2,004,449.50
合计	3,736,670.49	2,004,449.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为：无。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	8,007,952.73	8,375,429.96
材料和配件款	15,838,352.87	13,665,484.87
工程款	31,978,733.47	31,207,739.23
咨询服务费	4,797,856.29	1,683,113.90
垃圾使用费	26,126,641.76	25,995,786.45
车辆使用费	9,228,091.87	8,774,769.91
其他	9,875,253.87	11,253,162.57
合计	105,852,882.86	100,955,486.89

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安市固体废弃物管理处	9,898,682.54	款项未结算
郑州市二七区城市管理局	6,257,852.00	款项未结算
河南得新实业有限公司	5,660,967.53	款项未结算
深圳市前海东江环保科技服务有限公司	1,828,735.52	款项未结算
洛阳市垃圾场管理所	1,506,783.54	款项未结算
合计	25,153,021.13	

其他说明：

无

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		231,000.00
其他应付款	48,091,628.66	44,337,561.28
合计	48,091,628.66	44,568,561.28

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

本期末无逾期未支付的利息。

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		231,000.00
合计		231,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	11,663,721.54	14,087,354.40
应付质保金	4,630,272.57	5,790,702.92
关联方款项	26,650,000.00	21,604,200.00
其他	5,147,634.55	2,855,303.96
合计	48,091,628.66	44,337,561.28

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

无

**38、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
环卫服务费		28,463.80
合计		28,463.80

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程进度款	2,592,158.00	2,560,409.65
道路清扫保洁款	188,999.98	0.00
其他款	137,827.60	0.00
设备款	31,000.00	7,590,442.48
合计	2,949,985.58	10,150,852.13

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,150,333.39	64,450,510.60	68,158,351.24	25,442,492.75
二、离职后福利-设定提存计划	80,910.75	3,854,275.93	3,923,515.55	11,671.13
三、辞退福利	0.00	630,667.03	630,667.03	0.00
合计	29,231,244.14	68,935,453.56	72,712,533.82	25,454,163.88

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,894,711.43	55,796,353.98	59,841,855.43	17,849,209.98
2、职工福利费	327,331.96	3,620,022.92	3,668,547.92	278,806.96
3、社会保险费	49,713.52	2,212,984.02	2,255,270.46	7,427.08
其中：医疗保险费	48,509.08	2,045,397.14	2,086,974.28	6,931.94

工伤保险费	1,204.44	52,320.97	53,030.27	495.14
生育保险费	0.00	115,265.91	115,265.91	0.00
4、住房公积金	32,018.00	1,673,882.65	1,684,961.85	20,938.80
5、工会经费和职工教育经费	6,846,558.48	1,130,305.03	690,753.58	7,286,109.93
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	16,962.00	16,962.00	0.00
合计	29,150,333.39	64,450,510.60	68,158,351.24	25,442,492.75

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,458.88	3,706,699.69	3,773,841.13	11,317.44
2、失业保险费	2,451.87	147,576.24	149,674.42	353.69
合计	80,910.75	3,854,275.93	3,923,515.55	11,671.13

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,223,688.53	8,399,445.59
企业所得税	13,788,636.46	15,910,814.84
个人所得税	293,419.55	263,056.28
城市维护建设税	236,698.27	212,607.10
教育费附加	102,020.87	92,714.63
地方教育费附加	68,013.92	62,055.30
其他	97,111.82	194,247.00
合计	24,809,589.42	25,134,940.74

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,969,780.00	18,569,780.00

一年内到期的租赁负债	6,208,367.33	4,619,429.16
合计	25,178,147.33	23,189,209.16

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	969,672.92	888,755.24
合计	969,672.92	888,755.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,709,340.00	19,494,230.00
保证借款	32,500,000.00	17,150,449.95
减：一年内到期部分	-18,969,780.00	-18,569,780.00
合计	30,239,560.00	18,074,899.95

长期借款分类的说明：

保证借款以上海百川畅银实业有限公司或实际控制人陈功海、李娜作为保证方，详见“第十节财务报告》十四、关联方及关联交易》5、关联交易情况》（4）关联担保情况”

其他说明，包括利率区间：

于 2024 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 4.50%-5.20%（2023 年 12 月 31 日，借款的年利率为 4.70%-6.00%）。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	283,237,510.51	270,034,416.19
合计	283,237,510.51	270,034,416.19

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
河南百川畅银环保能源股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券	100.00	第一年 0.30% 第二年 0.50% 第三年 1.00% 第四年 1.80% 第五年 2.50% 第六年 2.80%	2023年02月22日	6年	420,000,000.00	270,034,416.19		925,133.72	13,206,852.37	1,260,039.90	3,758.05	283,237,510.51	否
合计					420,000,000.00	270,034,416.19		2,002,168.99	13,206,852.37	1,260,039.90	3,758.05	283,237,510.51	

## (3) 可转换公司债券的说明

经中国证监会(证监许可[2022]2646号)文核准,本公司发行票面金额为100.00元的可转换公司债券4,200,000张。债券票面利率为:第一年0.30%,第二年0.50%,第三年1.00%,第四年1.80%,第五年2.50%,第六年2.80%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和支付最后一年利息。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日(2023年2月22日)起每满一年的当日。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为人民币28.32元/股,

2023年5月31日公司披露了《2022年度分红派息实施公告》,根据相关规定并结合2022年度分红派息实施情况,转股价格调整为28.30元/股,调整后的转股价格已于2023年06月08日起生效。基于《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》关于转股价格向下修正条款的规定,公司于2023年9月18日召开第三届董事会第十七次会议,审议通过了《关于向下修正“百畅转债”转股价格的议案》,决定将“百畅转债”的转股价格向下修正为24.00元/股,修正后的转股价格自2023年09月19日起生效;公司于2024年1月22日召开第三届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于向下修正“百畅转债”转股价格的议案》,决定将“百畅转债”的转股价格向下修正为20.40元/股,修正后的转股价格自2024年01月23日起生效。本次可转债转股期为2023年8月28日至2029年2月21日止(如该日为法定节假日或非交易日,则顺延至下一个交易日)。

截至2024年6月30日,累计共有13700元可转换公司债券转换为本公司股票,转股数为575股。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,594,749.61	31,427,799.53
减：一年内到期的租赁负债	-6,208,367.33	-4,619,429.16
合计	23,386,382.28	26,808,370.37

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,455,803.57	34,945,964.86
合计	24,455,803.57	34,945,964.86

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	24,455,803.57	34,945,964.86

其他说明：无

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,148,800.00			9,148,800.00	
合计	9,148,800.00			9,148,800.00	

其他说明：无

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,434,750.00				294.00	294.00	160,435,044.00

其他说明：

本半年度股本增加系本公司发行在外的可转换债券转换为本公司股票，转股数为 294 股，详见“第十节财务报告》七、合并财务报表项目注释》46、应付债券”

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

于 2024 年 06 月 30 日，本集团发行在外的可转换公司债券具体情况详见“第十节财务报告》七、合并财务报表项目注释》46、应付债券。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	4,199,923.00	163,494,663.22			60	2,335.68	4,199,863	163,492,327.54
合计	4,199,923.00	163,494,663.22			60	2,335.68	4,199,863	163,492,327.54

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	664,685,284.48	5,799.73		664,691,084.21
其他资本公积	63,430,789.24		46,341,729.30	17,089,059.94
合计	728,116,073.72	5,799.73	46,341,729.30	681,780,144.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本半年度股本溢价增加的金额系“百畅转债”转股新增股本人民币 294.00 元，相应增加资本公积人民币 5,799.73 元。

本半年度其他资本公积减少主要系同一控制下收购百川环境服务有限公司影响。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
二、将重分类进损益的其他综合收益	22,619,674.48	-9,586,405.00				-9,600,632.33	14,227.33	13,019,042.15	
外币财务报表折算差额	22,619,674.48	-9,586,405.00				-9,600,632.33	14,227.33	13,019,042.15	
其他综合收益合计	22,619,674.48	-9,586,405.00				-9,600,632.33	14,227.33	13,019,042.15	

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

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	346,358.13		5,061.95	341,296.18
合计	346,358.13		5,061.95	341,296.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,629,754.57			48,629,754.57
合计	48,629,754.57			48,629,754.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	504,904,404.97	600,492,968.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,823,439.60	10,631,658.49
调整后期初未分配利润	509,727,844.57	611,124,626.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,616,528.23	-97,546,355.12
应付普通股股利		3,850,427.25
期末未分配利润	465,111,316.34	509,727,844.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 4,823,439.60 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,621,646.26	182,551,265.62	225,394,200.31	175,448,990.09
其他业务	11,954,199.18	6,935,118.91	5,970,845.87	2,407,441.10
合计	229,575,845.44	189,486,384.53	231,365,046.18	177,856,431.19

## 营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	沼气发电业务		储能供热业务		环卫及再生资源回收服务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	134,528,229.78	115,844,081.29	41,028,143.04	39,350,023.57	36,476,085.94	24,874,002.92	17,543,386.68	9,418,276.75	229,575,845.44	189,486,384.53
其中：										
电力	122,296,445.99	109,150,938.86					9,913,612.28	3,618,679.06	132,210,058.27	112,769,617.92
热力	1,437,868.20	196,719.99	40,915,550.13	39,303,340.40					42,353,418.33	39,500,060.39
环卫及再生资源回收服务					36,030,921.66	24,659,734.87			36,030,921.66	24,659,734.87
其他	10,793,915.59	6,496,422.44	112,592.91	46,683.17	445,164.28	214,268.05	7,629,774.40	5,799,597.69	18,981,447.18	12,556,971.35
按经营地区分类	134,528,229.78	115,844,081.29	41,028,143.04	39,350,023.57	36,476,085.94	24,874,002.92	17,543,386.68	9,418,276.75	229,575,845.44	189,486,384.53
其中：										
境内	134,413,340.82	115,784,673.18	41,028,143.04	39,350,023.57	36,476,085.94	24,874,002.92	7,629,774.40	5,799,597.69	219,547,344.20	185,808,297.36
境外	114,888.96	59,408.11					9,913,612.28	3,618,679.06	10,028,501.24	3,678,087.17
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类	134,528,229.78	115,844,081.29	41,028,143.04	39,350,023.57	36,476,085.94	24,874,002.92	17,543,386.68	9,418,276.75	229,575,845.44	189,486,384.53
其中：										
在某一时点确认收入	129,566,043.30	113,257,603.54	40,999,824.46	39,338,115.99	665,832.56	351,922.70	14,724,422.45	7,348,761.42	185,956,122.77	160,296,403.65
在某一时段内确认收入	4,962,186.48	2,586,477.75	28,318.58	11,907.58	35,810,253.38	24,522,080.22	2,818,964.23	2,069,515.33	43,619,722.67	29,189,980.88
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计	134,528,229.78	115,844,081.29	41,028,143.04	39,350,023.57	36,476,085.94	24,874,002.92	17,543,386.68	9,418,276.75	229,575,845.44	189,486,384.53

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	477,835.38	885,393.34
教育费附加	206,877.17	364,260.55
房产税	25,797.22	35,094.57
土地使用税	133,496.17	65,298.44
车船使用税	93,339.56	46,786.99
印花税	147,840.99	147,925.29
地方教育费附加	137,672.39	246,246.26
其他	210,372.75	361,397.40
合计	1,433,231.63	2,152,402.84

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,995,505.82	28,383,666.97
折旧及摊销	3,650,530.58	5,336,791.33
咨询服务费	5,294,564.41	3,696,757.67
差旅费	4,736,575.33	4,366,630.61
业务招待费	3,062,278.72	2,913,654.03
租赁费	802,986.06	874,431.03
办公费	972,460.45	1,031,140.01
其他非生产耗费	682,237.76	1,259,767.51
汽车费用	805,621.73	870,857.30
通讯费	307,231.05	318,101.16
其他	378,712.09	959,642.88
合计	47,688,704.00	50,011,440.50

其他说明

**64、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,265.36	104,260.16
差旅费	477,850.28	793,467.15
咨询服务费	80,174.67	207,123.06
业务招待费	46,953.96	61,418.00
办公费	2,596.20	21,327.00
其他	34,600.40	47,666.19
合计	665,440.87	1,235,261.56

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,752,483.12	2,138,938.85
材料费	593,334.83	230,945.93
固定资产折旧	154,129.70	192,176.77
差旅费	92,303.06	331,299.77
咨询费	26,886.72	284,076.60
其他	105,953.33	53,508.34
合计	2,725,090.76	3,230,946.26

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,314,206.92	16,159,015.46
减：利息收入	942,678.31	1,758,141.24
融资租赁费用摊销额	674,385.13	788,158.16
汇兑损益	1,073,962.18	-2,486,619.04
其他	372,406.38	253,451.11
合计	23,492,282.30	12,955,864.45

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	9,282,494.28	18,381,952.23
代扣个人所得税手续费返还	49,467.91	62,633.33
合计	9,331,962.19	18,444,585.56

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,840,553.74	-11,745,279.87
处置长期股权投资产生的投资收益		6,690,452.05
合计	-2,840,553.74	-5,054,827.82

其他说明

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-17,375,675.63	-7,046,809.72
其他应收款坏账损失	-1,993,210.43	-1,752,843.41
合计	-19,368,886.06	-8,799,653.13

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-587,938.77	0.00
十一、合同资产减值损失	481,926.06	-325,198.15
合计	-106,012.71	-325,198.15

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-25,424.41	1,133,939.60

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	513.74	28,950.70	513.74
无法支付的往来款项		3,970,112.82	
违约赔偿金收入		2,000.00	
其他	90,789.72	7,494,395.16	90,789.72
合计	91,303.46	11,495,458.68	91,303.46

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		338,849.56	
非流动资产处置损失	821,967.57	936,102.30	821,967.57
其他	1,062,039.51	415,814.27	1,062,039.51
合计	1,884,007.08	1,690,766.13	1,884,007.08

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,312,282.65	2,971,833.72
递延所得税费用	-3,887,418.13	-1,965,845.59
合计	-1,575,135.48	1,005,988.13

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-50,716,907.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,679,226.76
子公司适用不同税率的影响	-5,124,488.78
调整以前期间所得税的影响	20,314.44
非应税收入的影响	-3,965,409.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,819,748.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,349,765.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,703,691.42
所得税费用	-1,575,135.48

其他说明：

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。

## 77、其他综合收益

详见附注第十节、财务报告》七、合并财务报表项目注释》57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回押金保证金	2,700,915.27	4,639,852.92
收到退回借款备用金	1,444,422.59	4,178,736.09
收到利息收入	407,087.01	1,706,461.60
收到政府补助	788,478.87	289,689.86
收到其他客户往来款	12,431,615.08	15,996,980.88
其他	3,826,545.57	5,198,210.98
合计	21,599,064.39	32,009,932.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	535,000.00	2,000,000.00
支付履约保证金	3,631,942.10	3,735,224.75
支付备用金借款	4,226,165.43	3,751,696.05
支付客户往来款	4,853,445.59	22,022,530.10
咨询服务费	5,082,508.36	3,710,888.93
差旅费	5,783,640.29	5,090,057.97
业务招待费	3,328,687.18	2,606,084.60
租赁费	1,472,795.61	748,471.51
办公费	1,054,710.76	964,068.50
其他	4,479,135.12	10,137,886.49
合计	34,448,030.44	54,766,908.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	249,708.17	10,094.26

合计	249,708.17	10,094.26
----	------------	-----------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		28,524,200.00
合计		28,524,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金		9,516,615.56
租赁费		1,216,624.37
发行费用		1,989,954.72
其他		16,383,592.83
合计	0.00	29,106,787.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-49,141,771.52	-1,879,750.14
加：资产减值准备	-19,474,898.77	2,710,087.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,248,071.93	24,457,742.24
使用权资产折旧	3,001,908.59	2,150,782.10
无形资产摊销	4,358,546.27	2,051,606.34
长期待摊费用摊销	13,923,433.88	20,976,551.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	25,424.41	-1,133,939.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		936,102.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	23,492,282.30	16,389,060.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,840,553.74	126,533.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,749,452.13	-1,568,431.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-468,392.29	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-636,019.01	4,273,089.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,272,695.02	-49,072,631.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,651,463.35	15,363,600.27
其他	5,028,973.43	5,008,382.60
经营活动产生的现金流量净额	-3,156,605.02	40,788,786.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	108,338,019.33	322,423,698.86
减：现金的期初余额	192,212,290.08	116,840,578.28
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	-83,874,270.75	205,583,120.58

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	31,558,000.00
其中：	
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	31,558,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	347,003.51
其中：	
百川环境服务有限公司	347,003.51
其中：	
取得子公司支付的现金净额	31,210,996.49

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,338,019.33	192,212,290.08
其中：库存现金	12,782.64	13,048.87
可随时用于支付的银行存款	108,325,236.69	192,199,241.21
三、期末现金及现金等价物余额	108,338,019.33	192,212,290.08

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,851,207.87	11,971,047.86	不可随时用于支付
合计	6,851,207.87	11,971,047.86	

其他说明：

无

### (7) 其他重大活动说明

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,491,322.25
其中：美元	45,565.40	7.1268	324,735.49
欧元			
港币			
林吉特	507,252.35	0.66248	336,044.54
哥伦比亚比索	5,194,436,600.00	0.0017	8,830,542.22
应收账款			1,081,385.86
其中：美元			
欧元			
港币			
哥伦比亚比索	636,109,329.41	0.0017	1,081,385.86
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			9,593,022.82
其中：林吉特	4,999,200.14	0.66248	3,311,870.11
哥伦比亚比索	3,694,795,711.76	0.0017	6,281,152.71
其他应收款			9,593,022.82
其中：林吉特	4,999,200.14	0.66248	3,311,870.11
哥伦比亚比索	3,694,795,711.76	0.0017	6,281,152.71
应付账款			13,117,196.64
其中：林吉特	4,970,785.64	0.66248	3,293,046.07
哥伦比亚比索	5,778,912,100.00	0.0017	9,824,150.57
其他应付款			51,563,340.11
其中：林吉特	39,130,601.62	0.66248	25,923,240.96
哥伦比亚比索	15,082,411,264.71	0.0017	25,640,099.15

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

	2024 年半年度	2023 年半年度
租赁负债利息费用	674,385.13	566,194.00
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	330,123.13	294,457.97
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	7,195.38	10,074.20
与租赁相关的总现金流出	409,263.92	1,857,907.48

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和场地租赁，房屋及建筑物的租赁期通常为 5 年，运输设备的租赁期通常为 2 年，场地租赁的租赁期与项目合作期限保持一致。

涉及售后租回交易的情况

单位：元

	2024 年半年度	2023 年半年度
售后租回交易现金流出	10,537,599.36	16,813,607.75

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
移动储能车租赁收入	1,634,713.66	1,634,713.66
合计	1,634,713.66	1,634,713.66

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 □不适用

**83、数据资源**

无

**84、其他**

无

**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,752,483.12	2,138,938.85
材料费	593,334.83	230,945.93
固定资产折旧	154,129.70	192,176.77
差旅费	92,303.06	331,299.77
咨询费	26,886.72	284,076.60
其他	105,953.33	53,508.34
合计	2,725,090.76	3,230,946.26
其中：费用化研发支出	2,725,090.76	3,230,946.26
资本化研发支出	0.00	0.00

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

**2、重要外购在研项目**

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	-----------------

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>资产：</b>		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
<b>负债：</b>		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
<b>净资产</b>		
减：少数股东权益		
<b>取得的净资产</b>		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

**(6) 其他说明**

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
百川环境服务有限公司	100.00%	被合并方在合并前后均受同一实际控制人上海百川畅银实业公司控制	2024年06月11日	办理产权交接并实际取得被投资单位财务、经营决策控制权	30,563,025.02	- 7,656,171.09	35,636,613.77	- 14,690,183.43

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	百川环境服务有限公司
--现金	31,558,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	22,550,000.00
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	百川环境服务有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	199,896,031.87	263,298,351.66
货币资金	347,003.51	17,775,527.63
应收款项	109,296,712.32	120,373,703.93
存货		

固定资产	9,693,542.14	9,746,000.18
无形资产	60,482,639.65	61,460,048.70
预付款项	361,851.92	1,557,099.10
合同资产		209,540.04
其他应收款	770,653.92	36,811,098.71
其他流动资产	4,127,751.62	4,355,774.82
长期股权投资	7,234,954.97	7,960,353.50
其他非流动金融资产	200,000.00	200,000.00
递延所得税资产	6,964,771.82	2,849,205.05
其他非流动资产	416,150.00	
负债：	117,929,586.42	173,687,511.59
借款	30,850,000.00	56,890,449.95
应付款项	32,659,741.41	49,523,722.72
预收款项		28,463.80
合同负债	247,949.98	7,590,442.48
应付股利		231,000.00
应付职工薪酬	8,366,574.47	9,878,690.49
应交税费	15,432,850.32	14,598,777.29
长期应付款	30,372,470.24	34,945,964.86
净资产	81,966,445.45	89,610,840.07
减：少数股东权益	10,245,729.74	11,948,133.03
取得的净资产	71,720,715.71	77,662,707.04

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

通过设立取得的子公司

2024 年半年度

公司名称	注册及主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				直接	间接
利川市百川畅银新能源有限公司	利川	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
曲沃县百川畅银新能源有限公司	曲沃	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
兰州新区百川畅银新能源有限公司	兰州	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
神木百畅新能源有限公司	神木	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%

## 6、其他

无

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
宜昌百川畅银新能源有限公司	1,600,000.00	宜昌	宜昌	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天水百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	天水	天水	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
荆门百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	荆门	荆门	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
驻马店百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	驻马店	驻马店	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
潮州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	潮州	潮州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
辉县市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	辉县	辉县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
项城市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	项城	项城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	蚌埠	蚌埠	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
榆林百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	榆林	榆林	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	西宁	西宁	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
乐山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	乐山	乐山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
汝州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	汝州	汝州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
韶关市百川畅银新能源有限公司	1,080,000.00	韶关	韶关	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
镇平百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	镇平	镇平	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	荣昌	荣昌	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	1,000,000.00	马鞍山	马鞍山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宁波奉化百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	奉化	奉化	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
德化百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	德化	德化	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新沂百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	新沂	新沂	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广德百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	广德	广德	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
江山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	江山	江山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
耒阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	耒阳	耒阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
钟祥百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	钟祥	钟祥	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	咸阳	咸阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	随州	随州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	象山	象山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
平顶山畅银新能源有限公司	5,000,000.00	平顶山	平顶山	新能源技术开发	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濮阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	濮阳	濮阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宁海百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	宁海	宁海	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广汉百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	广汉	广汉	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

黄冈百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	黄冈	黄冈	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宣城百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	宣城	宣城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
揭阳市百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	揭阳	揭阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
SPEKTRA VOLTIK SDN BHD	803,706.59	马来西亚怡保市	马来西亚怡保市	沼气发电	90.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南百川供电服务有限公司	210,000,000.00	郑州	郑州	电力销售	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
金华百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	金华	金华	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
庆阳百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	庆阳	庆阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	5,000,000.00	唐河	唐河	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
临汾百川畅银能源科技有限公司	5,000,000.00	临汾	临汾	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
百色市百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	百色	百色	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
菏泽百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	菏泽	菏泽	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
朝阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	朝阳	朝阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
邓州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	邓州	邓州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蒙城县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	蒙城	蒙城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
泉州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	泉州	泉州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
孝感百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	孝感	孝感	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上蔡县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	上蔡	上蔡	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
青岛百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	青岛	青岛	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
潜江百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	潜江	潜江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
泊头市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	泊头	泊头	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
方城县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	方城	方城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
鲁山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	鲁山	鲁山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西平县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	西平	西平	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
青岛百畅环保科技有限公司	5,000,000.00	青岛	青岛	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
永春百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	永春	永春	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南乐百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	南乐	南乐	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
息县百川畅银环保科技有限公司	1,000,000.00	息县	息县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
中江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	中江	中江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
丽江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	丽江	丽江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
沁阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	沁阳	沁阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
固始县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	固始	固始	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
确山县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	确山	确山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
沈丘百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	沈丘	沈丘	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
来凤县百川畅银新能源有限责任公司	3,000,000.00	来凤	来凤	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
舞钢市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	舞钢	舞钢	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
淮滨县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	淮滨	淮滨	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
徐州百畅环保能源有限公司	5,000,000.00	徐州	徐州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
博爱县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	博爱	博爱	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
永康百畅新能源有限公司	1,000,000.00	永康	永康	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

伊川县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	伊川	伊川	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
民权县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	民权	民权	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新安县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	新安	新安	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
东明百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	东明	东明	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南京百川畅银环保能源有限公司	10,000,000.00	南京	南京	沼气发电	60.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南百川畅银固废处置有限公司	100,000,000.00	郑州	郑州	固废处置	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
洪雅百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	洪雅	洪雅	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
温县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	温县	温县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大悟百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	大悟	大悟	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
全州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	全州	全州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	3,000,000.00	重庆	重庆	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
霞浦百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	霞浦	霞浦	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南召县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	南召	南召	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
赣州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	赣州	赣州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
舞阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	舞阳	舞阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蒙自百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	蒙自	蒙自	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新密市百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	新密	新密	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
靖边县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	靖边	靖边	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
台前县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	台前	台前	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
获嘉县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	获嘉	获嘉	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
汤阴县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	汤阴	汤阴	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濮阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	濮阳	濮阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濮阳县百川畅银环保新能源有限公司	3,000,000.00	濮阳	濮阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	嘉鱼	嘉鱼	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	3,000,000.00	巫山	巫山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
辰溪县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	辰溪	辰溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
和县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	和县	和县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
东至百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	东至	东至	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濉溪县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	濉溪	濉溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
濉溪县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	濉溪	濉溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	天津	天津	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上蔡县百川畅银农牧科技有限公司	2,000,000.00	上蔡	上蔡	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上蔡县百川畅银农牧科技有限公司	2,000,000.00	上蔡	上蔡	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
社旗县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	社旗	社旗	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
社旗县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	社旗	社旗	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
桂平百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	桂平	桂平	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新乡市百川畅银热力能源有限公司	3,000,000.00	新乡	新乡	固废处置	0.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
白城百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	白城	白城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
封开县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	封开	封开	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

BCCY COLOMBIA HOLDING S.A.S.	5,918,217.34	COLOMBIA	COLOMBIA	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
苏州百畅再生能源有限公司	3,000,000.00	苏州	苏州	沼气发电	0.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
涡阳百畅再生能源有限公司	5,000,000.00	涡阳	涡阳	沼气发电	0.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
BCCY CORDOBA S.A.S. E.S.P.	156,703.11	CORDOBA	CORDOBA	光伏发电	0.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
绥德县百畅新能源有限公司	3,000,000.00	绥德	绥德	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大方县百畅环保新能源有限公司	3,000,000.00	大方	大方	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海百川畅银储能科技有限公司	50,000,000.00	珠海	珠海	移动供热	97.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
台山百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	台山	台山	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南百畅热链道路运输有限公司	5,000,000.00	郑州	郑州	道路运输	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
唐河县百川农牧科技有限公司	2,000,000.00	唐河	唐河	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
邓州市百畅农牧科技有限公司	2,000,000.00	邓州	邓州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
商洛百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	商洛	商洛	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
云县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	云县	云县	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海百川畅银储能科技有限公司	50,000,000.00	上海	上海	移动供热	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
罗定市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	罗定	罗定	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
闻喜百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	闻喜	闻喜	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
山西百畅农牧科技有限公司	1,000,000.00	山西	山西	固废处置	0.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
平江百畅新能源有限公司	3,000,000.00	平江	平江	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
晋中市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	晋中	晋中	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
巫溪县百畅城市环境服务有限公司	3,000,000.00	巫溪	巫溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
侯马市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	临汾	临汾	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
开阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	贵阳	贵阳	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
府谷县百畅新能源有限公司	3,000,000.00	府谷	府谷	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
梓潼百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	梓潼	梓潼	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
竹溪县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	竹溪	竹溪	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
普洱百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	普洱	普洱	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	鄂尔多斯	鄂尔多斯	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
鄂尔多斯市百川新能源有限公司	3,000,000.00	鄂尔多斯	鄂尔多斯	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
思南县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	思南	思南	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
翼城县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	翼城	翼城	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
利川市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	利川	利川	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
曲沃县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	曲沃	曲沃	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
兰州新区百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	兰州	兰州	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
神木百畅新能源有限公司	3,000,000.00	神木	神木	沼气发电	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
百川未来新能源技术(上海)有限公司	260,000,000.00	上海	上海	光伏设备制造与销售	51.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
百川未来光伏技术(上海)有限公司	50,000,000.00	上海	上海	光伏设备制造与销售	0.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江百川畅银新能源有限公司	100,000,000.00	湖州	湖州	光伏设备制造与销售	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
宿州市优能环保发电有限责任公司	1,000,000.00	宿州	宿州	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
深圳市信能环保科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司

柳州市信能环保科技有限公司	2,100,000.00	柳州	柳州	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
邯郸市良邺再生资源开发有限公司	2,332,260.00	邯郸	邯郸	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
桂林信能环保科技有限公司	1,000,000.00	桂林	桂林	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
遵义市信能环保科技有限公司	500,000.00	遵义	遵义	沼气发电	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
沈阳新新明天再生利用有限公司	25,613,800.00	沈阳	沈阳	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
西安百川畅银新能源有限公司	43,976,488.07	西安	西安	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京百川畅银新能源有限公司	24,079,839.60	北京	北京	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
南京百川畅银新能源有限公司	24,009,400.00	南京	南京	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
张家界农科填埋沼气发电有限公司	8,000,000.00	张家界	张家界	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
柳州市禹山新能源有限公司	3,000,000.00	禹山	禹山	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
洪雅县京联市政环保工程有限公司	15,000,000.00	洪雅	洪雅	三废治理服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
汉川市海源能源科技有限公司	10,000,000.00	汉川	汉川	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司	2,500,000.00	重庆	重庆	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
阆中市深百源能源科技有限公司	250,000.00	阆中	阆中	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西港亚盛达新能源有限公司	20,000,000.00	来宾	来宾	沼气发电	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
漯河百川畅银新能源有限公司	8,000,000.00	漯河	漯河	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
济源市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	济源	济源	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
信阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	信阳	信阳	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳百川畅银新能源有限公司	16,000,000.00	洛阳	洛阳	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
南阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	南阳	南阳	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
上饶市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	上饶	上饶	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
渭南百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	渭南	渭南	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
福安市百川畅银新能源有限公司	6,000,000.00	福安	福安	沼气发电	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
百川环境服务有限公司	50,000,000.00	郑州	郑州	环卫及再生资源回收服务	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
河南百川环境科技有限公司	80,000,000.00	郑州	郑州	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
郑州市百川垃圾处理有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
上蔡百川环境科技有限公司	30,000,000.00	上蔡	上蔡	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳百畅环保科技有限公司	5,000,000.00	洛阳	洛阳	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
长垣市百川环保科技有限公司	1,000,000.00	长垣	长垣	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
新乡百川环境科技有限责任公司	10,000,000.00	新乡	新乡	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
焦作百川环境科技有限公司	2,000,000.00	焦作	焦作	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
信阳百畅智慧环保科技有限公司	1,000,000.00	信阳	信阳	环卫及再生资源回收服务	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
鹤壁百川环境科技有限公司	10,000,000.00	鹤壁	鹤壁	环卫及再生资源回收服务	0.00%	70.00%	同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
百川未来新能源技术（上海）有限公司	49.00%	-2,102,448.64	0.00	7,125,821.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
百川未来新能源技术（上海）有限公司	13,525,344.57	177,457,514.51	190,982,859.08	59,046,577.58	13,842,767.78	72,889,345.36	10,360,424.36	165,610,224.26	175,970,648.62	40,098,123.08	13,488,300.30	53,586,423.38

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
百川未来新能源技术（上海）有限公司	0.00	-4,290,711.52	-4,290,711.52	5,775,680.78	0.00	-1,393,722.30	-1,393,722.30	-7,463,636.50

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
TERAJU SEPADU SDN BHD	马来西亚怡保市	马来西亚怡保市	再生能源/环保/填埋场管理/回收等	40.00%		权益法
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	北京市	北京市	技术开发及推广等服务	28.17%		权益法
苏州熔拓光热创业投资合伙企业（有限合伙）	苏州市	苏州市	投资与资产管理	24.94%		权益法
苏州熔盛创业投资合伙企业（有限合伙）	苏州市	苏州市	投资与资产管理	25.00%		权益法
驻马店中联环境科技有限公司	驻马店市	驻马店市	环卫及再生资源回收服务	20.00%		权益法
河南省中联再生资源集团有限公司	郑州市	郑州市	环卫及再生资源回收服务	47.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	苏州熔拓光热创业投资合伙企业 (有限合伙)	苏州熔拓光热创业投资合伙企业 (有限合伙)
流动资产	300,918.31	11,299,635.30
非流动资产	102,687,773.31	84,582,892.62
资产合计	102,988,691.62	95,882,527.92
流动负债	200.00	200.00
非流动负债		
负债合计	200.00	200.00

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	102,988,491.62	95,882,327.92
按持股比例计算的净资产份额	32,822,045.31	23,913,102.46
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	33,121,460.14	23,910,041.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		0.00
净利润	-3,068,054.87	-4,370,734.58
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,068,054.87	-4,370,734.58
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

以上列示了苏州熔拓光热创业投资合伙企业（有限合伙）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价值。

#### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,142,925.62	9,424,433.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,823,434.84	-23,857,856.98
--综合收益总额	-3,823,434.84	-23,857,856.98

其他说明

以上列示了对本集团不重要的联营企业（TERAJU SEPADU SDN BHD、北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）、苏州熔盛创业投资合伙企业（有限合伙）、河南省中联再生资源有限公司、驻马店中联环境科技有限公司）的汇总财务信息。

#### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期未累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

### 6、其他

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：7,509,290.78 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,148,800.00					9,148,800.00	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,494,015.41	18,148,708.83

其他说明

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本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。本集团对此的风险管理政策概述如下。

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

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

#### 信用风险

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

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

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

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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的主营业务产生的发电收入主要来自国家电网公司和南方电网公司所属单位，电费收入结算周期比较稳定，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款、合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

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。

### 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

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：

2024 年 6 月：

单位：元

	1 年以内	1 年至 5 年	合计
短期借款	295,805,634.22		295,805,634.22
应付票据	3,736,670.49		3,736,670.49
应付账款	105,852,882.86		105,852,882.86
其他应付款	48,091,628.66		48,091,628.66
一年内到期的非流动负债	22,552,035.71		22,552,035.71
长期借款		33,253,997.99	33,253,997.99
租赁负债		10,441,990.56	10,441,990.56
应付债券	2,836,345.83	452,532,361.63	455,368,707.47
长期应付款		24,455,803.57	24,455,803.57
合计	478,875,197.77	520,684,153.75	999,559,351.53

2023 年 12 月：

单位：元

	1 年以内	1 年至 5 年	合计
短期借款	264,541,932.88		264,541,932.88
应付票据	2,004,449.50		2,004,449.50
应付账款	100,955,486.89		100,955,486.89
其他应付款	44,568,561.28		44,568,561.28
一年内到期的非流动负债	24,352,256.32		24,352,256.32
长期借款		20,265,224.61	20,265,224.61
租赁负债		32,739,733.44	32,739,733.44
应付债券	1,980,292.46	454,310,848.90	456,291,141.36
长期应付款		34,945,964.86	34,945,964.86
合计	438,402,979.33	542,261,771.81	716,122,818.26

## 市场风险

### 汇率风险

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

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

2024 年 6 月：

	美元、林吉特、哥伦比亚比索	净损益	股东权益合计
	汇率增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对林吉特贬值	5.00%	-1,643,210.08	-1,643,210.08
人民币对林吉特升值	5.00%	1,643,210.08	1,643,210.08
人民币对哥伦比亚比索贬值	5.00%	-16,236.77	-16,236.77
人民币对哥伦比亚比索升值	5.00%	16,236.77	16,236.77
人民币对美元贬值	5.00%	-2,582,866.53	-2,582,866.53
人民币对美元升值	5.00%	2,582,866.53	2,582,866.53

2023 年 12 月：

	美元、林吉特、哥伦比亚比索	净损益	股东权益合计
	汇率增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对林吉特贬值	5.00%	-211,706.43	-211,706.43
人民币对林吉特升值	5.00%	211,706.43	211,706.43
人民币对哥伦比亚比索贬值	5.00%	-868,151.25	-868,151.25
人民币对哥伦比亚比索升值	5.00%	868,151.25	868,151.25
人民币对美元贬值	5.00%	-654,170.48	-654,170.48
人民币对美元升值	5.00%	654,170.48	654,170.48

于 2024 年 06 月 30 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计人民币 12,723,419.13 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 12,723,419.13），主要列示于其他非流动金融资产；以摊余成本计量的金融资产合计人民币 778,922,067.05 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 866,080,898.66 元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产和长期应收款；以摊余成本计量的金融负债合计人民币 810,539,166.01 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 743,266,495.82 元），主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、长期应付款和应付债券。

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。2024 年度和 2023 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

单位：元

项目	2024 年 6 月	2023 年 12 月
资产总额	2,453,541,651.72	2,521,535,083.31
负债总额	901,167,419.81	856,335,147.45
资产负债率	36.73%	33.96%

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

无

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			12,923,419.13	12,923,419.13
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,923,419.13	12,923,419.13
（二）权益工具投资			12,923,419.13	12,923,419.13
持续以公允价值计量的资产总额			12,923,419.13	12,923,419.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****金融工具公允价值**

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向首席财务官和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年 1 次与审计委员会讨论估值流程和结果。

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

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海百川畅银实业有限公司	上海	实业投资	6200 万元	35.05%	35.05%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈功海、李娜。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、财务报告）十、在其他主体中的权益>1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、财务报告）十、在其他主体中的权益>3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南坤尔润建筑工程有限公司	最终控制方控制的企业
内蒙古百川光热科技有限公司	联营企业控制的企业
河南得新实业有限公司	实际控制人亲属控制的主体
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的主体

其他说明：

因资金临时周转需要，河南百川环境科技有限公司（以下简称“百川环科”）于 2024 年 5 月 30 日分别向公司控股股东上海百川畅银实业有限公司（以下简称“上海百川”）及其一致行动人郑州知了创业企业管理咨询有限公司（以下简称“知了创业”）借款 460 万元、40 万元，共计 500 万元，根据约定，百川环科无需提供担保，也无需支付利息；百川环科已于 2024 年 6 月 25 日至 2024 年 7 月 2 日期间将 460 万元借款全部归还至上海百川，于 2024 年 7 月 10 日将 40 万元借款一次性归还至知了创业。

2024 年 5 月 17 日，公司分别与上海百川、共青城圣石投资管理合伙企业（有限合伙）、青岛金光紫金股权投资基金企业（有限合伙）签署了《股权转让协议》，收购百川环境服务有限公司（以下简称“百川环服”）66.80%的股权。截至借款日（即 2024 年 5 月 30 日），百川环服尚未完成股权工商变更，未纳入公司合并报表，因此借款时百川环服及其控股子公司百川环科尚未成为公司控股子公司。

百川环服于 2024 年 6 月 11 日完成股权工商变更，并纳入公司合并报表。截至股权工商变更日，上海百川与知了创业对百川环科的借款仍处于持续状态，百川环服及其控股子公司在纳入公司合并报表后，与上海百川、知了创业发生归还借款资金的关联往来事项，因此上述资金往来行为于百川环科纳入公司合并报表时及之后构成关联方资金往来的事实。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南坤尔润建筑工程有限公司	接受劳务	1,060,464.22	10,000,000.00	否	2,041,383.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古百川光热科技有限公司	提供服务	1,576,091.46	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明：无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

## 本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海百川畅银实业有限公司	3,050,738.12	2023年09月20日	2027年09月19日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,310,539.60	2023年10月23日	2027年10月22日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,246,879.35	2023年11月20日	2027年11月19日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,588,803.28	2023年12月19日	2027年12月18日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,511,877.77	2023年07月20日	2027年07月19日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,002,666.03	2023年09月19日	2027年09月19日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,866,754.87	2023年10月27日	2027年10月25日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,772,366.75	2023年11月17日	2027年11月19日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,925,454.44	2023年12月20日	2027年12月20日	否
陈功海、李娜	8,400,000.00	2022年07月01日	2030年05月19日	否
陈功海、李娜	8,309,340.00	2022年07月26日	2030年05月19日	否
上海百川畅银实业有限公司	7,464,733.26	2023年08月17日	2027年08月17日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,887,132.36	2023年08月18日	2027年08月18日	否
上海百川畅银实业有限公司	3,482,492.76	2023年08月29日	2027年08月29日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,039,296.38	2023年07月20日	2027年07月20日	否
上海百川畅银实业有限公司	3,800,000.00	2023年09月22日	2027年08月22日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,970,304.20	2023年08月03日	2027年08月03日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,398,589.95	2023年08月03日	2027年08月03日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,441,723.20	2023年08月28日	2027年08月27日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,351,960.73	2023年09月13日	2027年09月12日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,277,576.08	2023年09月13日	2027年09月12日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,960,577.50	2023年09月07日	2027年09月06日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,598,759.02	2023年09月07日	2027年09月06日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,935,444.51	2023年10月25日	2027年10月24日	否
上海百川畅银实业有限公司	8,816,221.06	2023年10月18日	2027年10月17日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,741,963.33	2023年10月13日	2027年10月12日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,920,119.81	2023年11月30日	2027年11月29日	否

上海百川畅银实业有限公司	2,353,048.94	2023年11月22日	2027年11月21日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,378,301.50	2023年11月08日	2027年11月07日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,600,563.47	2023年11月02日	2027年11月01日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,931,599.00	2023年12月14日	2027年12月13日	否
上海百川畅银实业有限公司+陈功海	17,991,741.41	2023年09月27日	2027年09月26日	否
上海百川畅银实业有限公司	5,804,083.76	2023年10月18日	2027年10月17日	否
上海百川畅银实业有限公司	5,971,053.03	2023年07月28日	2027年07月27日	否
上海百川畅银实业有限公司	3,829,975.33	2023年07月07日	2027年07月06日	否
上海百川畅银实业有限公司	5,130,918.63	2023年11月16日	2027年11月16日	否
上海百川畅银实业有限公司	3,310,803.06	2023年12月13日	2027年11月16日	否
上海百川畅银实业有限公司	5,500,000.00	2022年12月09日	2028年12月09日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,231,557.63	2024年01月18日	2026年07月18日	否
上海百川畅银实业有限公司	1,273,555.23	2024年06月17日	2027年12月17日	否
上海百川畅银实业有限公司	7,500,000.00	2024年01月09日	2030年01月09日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2024年01月16日	2028年01月15日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2024年01月31日	2028年01月29日	否
上海百川畅银实业有限公司	9,000,000.00	2024年02月27日	2030年02月27日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,391,050.02	2024年03月15日	2027年11月16日	否
上海百川畅银实业有限公司	9,000,000.00	2024年03月18日	2030年03月18日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2024年03月26日	2028年03月26日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,931,810.97	2024年04月10日	2028年04月10日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2024年04月22日	2028年04月22日	否
上海百川畅银实业有限公司	8,315,782.42	2024年04月24日	2027年11月16日	否
上海百川畅银实业有限公司	9,000,000.00	2024年05月23日	2028年05月23日	否
上海百川畅银实业有限公司	8,500,000.00	2024年05月31日	2027年11月16日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2024年05月31日	2028年01月14日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2024年06月06日	2028年06月06日	否
上海百川畅银实业有限公司	3,588,676.74	2024年06月11日	2028年06月10日	否
上海百川畅银实业有限公司	2,889,452.22	2024年06月17日	2028年06月16日	否
上海百川畅银实业有限公司	3,844,549.02	2024年06月27日	2028年06月26日	否

上海百川畅银实业有限公司+陈功海+上蔡百川环境科技有限公司	10,000,000.00	2023 年 12 月 25 日	2027 年 10 月 24 日	否
上海百川畅银实业有限公司+陈功海	3,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2027 年 12 月 28 日	否
上海百川畅银实业有限公司+陈功海	3,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2027 年 12 月 28 日	否
河南百川环境科技有限公司	2,690,000.00	2024 年 06 月 21 日	2028 年 06 月 20 日	否
上海百川畅银实业有限公司+陈功海+李娜+百川环境服务有限公司	5,000,000.00	2024 年 06 月 27 日	2028 年 06 月 26 日	否
上海百川畅银实业有限公司+陈功海+河南百川环境科技有限公司	22,500,000.00	2020 年 09 月 20 日	2028 年 09 月 20 日	否

关联担保情况说明：

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海百川畅银实业有限公司	9,976,000.00	2023 年 01 月 13 日	2024 年 01 月 09 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	9,948,200.00	2023 年 01 月 17 日	2024 年 01 月 12 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	800,000.00	2024 年 04 月 12 日	2024 年 04 月 15 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	5,000,000.00	2023 年 02 月 23 日	2024 年 04 月 18 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	1,600,000.00	2023 年 03 月 31 日	2024 年 01 月 30 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	4,600,000.00	2024 年 05 月 30 日	2024 年 07 月 02 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	3,000,000.00	2024 年 01 月 02 日	2024 年 01 月 15 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	3,000,000.00	2024 年 01 月 03 日	2024 年 01 月 15 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	7,000,000.00	2024 年 01 月 02 日	2024 年 02 月 29 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	7,000,000.00	2024 年 01 月 03 日	2024 年 02 月 29 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	33,000,000.00	2024 年 01 月 12 日	2024 年 02 月 29 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	16,000,000.00	2024 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 31 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	2,200,000.00	2023 年 8 月 9 日	2024 年 1 月 3 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	500,000.00	2024 年 3 月 29 日	2024 年 4 月 17 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
郑州知了创业企业管理咨询有限公司	400,000.00	2024 年 5 月 30 日	2024 年 7 月 10 日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
拆出				

上海百川畅银实业有限公司	520,000.00	2022年05月18日	2024年04月17日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	1,000.00	2021年09月29日	2024年04月17日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	5,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月12日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	4,976,000.00	2023年01月17日	2024年01月12日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	9,948,200.00	2023年01月18日	2024年01月12日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	13,000,000.00	2024年01月11日	2024年02月29日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	10,175,800.00	2024年01月12日	2024年02月29日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
上海百川畅银实业有限公司	16,000,000.00	2024年03月08日	2024年03月31日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	10,000,000.00	2023年12月29日	2024年01月09日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿
河南得新实业有限公司	10,000,000.00	2024年01月02日	2024年01月11日	同一控制下企业合并前发生，到期日已完全清偿

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,228,785.60	2,249,930.46

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古百川光热科技有限公司	4,371,741.57	-87,434.83	2,691,261.61	-53,825.23
其他应收款	TERAJU SEPADU SDN BHD	3,226,975.83	-916,068.53	3,099,794.90	-945,617.38
其他应收款	河南得新实业有限公司	0.00	0.00	4,339,032.47	-100,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南坤尔润建筑工程有限公司	290,329.06	211,670.44
应付账款	河南得新实业有限公司	5,660,967.53	0.00
其他应付款	上海百川畅银实业有限公司	26,650,000.00	6,079,000.00
其他应付款	郑州知了创业企业管理咨询有限公司	400,000.00	2,200,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

□适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

□适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

□适用  不适用

### 4、本期股份支付费用

□适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

单位：元

已签约但未拨备	2024年6月30日	2023年12月31日
资本承诺	28,827,349.72	49,163,632.22
投资承诺	80,750,000.00	9,100,000.00
合计	109,577,349.72	58,263,632.22

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

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。

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

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

##### (2) 未来适用法

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

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### 1.分部报告

##### 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 3 个报告分部：

- (1) 沼气发电业务分部主要产品为电力；
- (2) 移动供热业务分部主要产品为供热及储能项目相关的租赁、运维服务；
- (3) 其他分部主要包括工程服务、碳交易、垃圾处理收入等销售收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除

不包括可转换债券利息费用、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团经营利润总额是一致的。

分部资产不包括货币资金、递延所得税资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资和其他未分配的总部资产等，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括借款、递延所得税负债、应交税费、应付债券以及其他未分配的总部负债等，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

报告分部	沼气发电业务	移动储能供热业务	环卫及再生资源回收服务	其他	调整和抵消	合计
营业收入	138,706,388.90	42,010,211.06	36,476,085.94	35,869,709.68	-23,486,550.14	229,575,845.44
其中：对外交易	134,528,229.78	41,028,143.04	36,476,085.94	17,543,386.68	0.00	229,575,845.44
对内交易	4,178,159.12	982,068.02	0.00	18,326,323.00	-23,486,550.14	0.00
营业成本	120,022,240.41	40,243,804.59	24,874,002.92	28,687,812.12	-24,341,475.51	189,486,384.53

## 2.其他信息

地理信息

对外交易收入

	2024 年半年度	2023 年半年度
中国大陆	219,547,344.20	230,808,832.53
其他国家或地区	10,028,501.24	556,213.65
合计	229,575,845.44	231,365,046.18

对外交易收入归属于客户所处区域。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	沼气发电业务	移动储能供热业务	环卫及再生资源回收服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	138,706,388.90	42,010,211.06	36,476,085.94	35,869,709.68	-23,486,550.14	229,575,845.44
其中：对外交易	134,528,229.78	41,028,143.04	36,476,085.94	17,543,386.68	0.00	229,575,845.44
对内交易	4,178,159.12	982,068.02	0.00	18,326,323.00	-23,486,550.14	0.00
营业成本	120,022,240.41	40,243,804.59	24,874,002.92	28,687,812.12	-24,341,475.51	189,486,384.53

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	29,343,856.23	28,931,313.05
1至2年	21,643,235.10	24,043,552.33
2至3年	20,272,864.16	22,748,163.70
3年以上	31,102,642.43	20,353,659.48
3至4年	24,764,750.09	17,473,141.82
4至5年	5,315,778.43	2,880,517.66
5年以上	1,022,113.91	0.00
合计	102,362,597.92	96,076,688.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	102,362,597.92	100.00%	8,321,901.98	8.13%	94,040,695.94	96,076,688.56	100.00%	7,141,693.79	7.43%	88,934,994.77
其中：										
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	49,517,930.92	48.38%	5,737,797.76	11.59%	43,780,133.16	44,240,498.30	46.05%	4,606,904.08	10.41%	39,633,594.22
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	52,844,667.00	51.62%	2,584,104.22	4.89%	50,260,562.78	51,836,190.26	53.95%	2,534,789.71	4.89%	49,301,400.55
合计	102,362,597.92	100.00%	8,321,901.98	8.13%	94,040,695.94	96,076,688.56	100.00%	7,141,693.79	7.43%	88,934,994.77

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	49,517,930.92	5,737,797.76	11.59%
合计	49,517,930.92	5,737,797.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：应收可再生能源补贴电价款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	52,844,667.00	2,584,104.22	4.89%
合计	52,844,667.00	2,584,104.22	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	7,141,693.79	1,313,524.49	133,316.30			8,321,901.98
合计	7,141,693.79	1,313,524.49	133,316.30			8,321,901.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网河南省电力公司焦作供电公司	23,315,149.43	0.00	23,315,149.43	22.44%	1,140,110.80
密山市为天新农业有限公司	23,308,437.69	0.00	23,308,437.69	22.43%	3,583,168.75
国网河南省电力公司新乡供电公司	9,304,963.88	0.00	9,304,963.88	8.96%	449,495.95
国网河南省电力公司商丘供电公司	8,338,334.88	0.00	8,338,334.88	8.03%	405,418.33
洪雅县综合行政执法局	6,282,764.89	0.00	6,282,764.89	6.05%	628,276.49
合计	70,549,650.77	0.00	70,549,650.77	67.91%	6,206,470.32

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	633,127,687.52	574,418,040.20
合计	633,127,687.52	574,418,040.20

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	624,862,336.90	566,993,228.15
保证金	4,898,246.25	3,900,000.00
应收退税收入及政府补助	241,838.54	238,359.20
备用金	892,461.06	129,927.25
其他	21,557,470.28	20,365,878.32
合计	652,452,353.03	591,627,392.92

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	328,723,195.56	208,205,937.89
1 至 2 年	181,127,679.59	86,968,638.99
2 至 3 年	70,374,841.71	165,312,025.74
3 年以上	72,226,636.17	131,140,790.30
3 至 4 年	34,327,320.47	94,283,772.49
4 至 5 年	15,304,126.69	18,574,474.52
5 年以上	22,595,189.01	18,282,543.29
合计	652,452,353.03	591,627,392.92

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	652,452,353.03	100.00%	19,324,665.51	2.96%	633,127,687.52	591,627,392.92	100.00%	17,209,352.72	2.91%	574,418,040.20
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	652,452,353.03	100.00%	19,324,665.51	2.96%	633,127,687.52	591,627,392.92	100.00%	17,209,352.72	2.91%	574,418,040.20
合计	652,452,353.03	100.00%	19,324,665.51	2.96%	633,127,687.52	591,627,392.92	100.00%	17,209,352.72	2.91%	574,418,040.20

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	652,452,353.03	19,324,665.51	2.96%
合计	652,452,353.03	19,324,665.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,151,195.69		16,058,157.03	17,209,352.72
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,555,683.97			2,555,683.97
本期转回	-440,371.18			-440,371.18
2024 年 6 月 30 日余额	3,266,508.48		16,058,157.03	19,324,665.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
百川未来新能源技术（上海）有限公司	关联方款项	26,929,596.22	1年以内	4.13%	0.00
适乐达电力有限公司	关联方款项	25,907,220.57	5年以上	3.97%	0.00
揭阳市百畅环保能源有限公司	关联方款项	25,776,281.21	1年以内	3.95%	0.00
山西百畅农牧科技有限公司	关联方款项	24,692,041.01	2年以内	3.78%	0.00
河南百畅热链道路运输有限公司	关联方款项	19,375,266.46	1年以内	2.97%	0.00
合计		122,680,405.47		18.80%	0.00

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	981,776,778.00	58,584,340.26	923,192,437.74	902,211,958.46	58,584,340.26	843,627,618.20
对联营、合营企业投资	1,050,148.84		1,050,148.84	29,179,311.64		29,179,311.64
合计	982,826,926.84	58,584,340.26	924,242,586.58	931,391,270.10	58,584,340.26	872,806,929.84

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
洛阳百川畅银新能源有限公司	11,500,511.57	4,499,488.43	0.00	0.00			11,500,511.57	4,499,488.43
济源市百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
漯河百川畅银新能源有限公司	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00			8,000,000.00	0.00
信阳百川畅银新能源有限公司	644,380.17	355,619.83	0.00	0.00			644,380.17	355,619.83
宜昌百川畅银新能源有限公司	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00			1,600,000.00	0.00
上饶市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
渭南百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
天水百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
荆门百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
驻马店百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
蚌埠百川畅银新能源有限公司	194,030.89	805,969.11	0.00	0.00			194,030.89	805,969.11
潮州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
项城市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
辉县市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
榆林百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00			0.00	0.00
西宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
乐山百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
汝州百川畅银新能源有限公司	820,176.21	179,823.79	0.00	0.00			820,176.21	179,823.79
宿州市优能环保发电有限责任公司	0.00	1.00	0.00	0.00			0.00	1.00

镇平百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
韶关市百川畅银新能源有限公司	658,016.39	421,983.61	0.00	0.00			658,016.39	421,983.61
深圳市信能环保科技有限公司	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00			16,000,000.00	0.00
马鞍山百川畅银新能源科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
德化百川畅银新能源有限公司	713,184.90	286,815.10	0.00	0.00			713,184.90	286,815.10
宁波奉化百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
广德百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
新沂百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
江山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
钟祥百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
耒阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
沈阳新新明天再生利用有限公司	33,990,922.74	11,009,077.26	0.00	0.00			33,990,922.74	11,009,077.26
平顶山畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
濮阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
福安市百川畅银新能源有限公司	4,812,176.28	1,187,823.72	0.00	0.00			4,812,176.28	1,187,823.72
宁海百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
黄冈百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
宣城百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
揭阳市百畅环保能源有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00			6,000,000.00	0.00
河南百川供电服务有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00			40,000,000.00	0.00
SPEKTRAVOLTIKSDN.BHD	722,544.83	0.00	0.00	0.00			722,544.83	0.00
金华百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
庆阳百川畅银新能源有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00			0.00	2,000,000.00
唐河县百川畅银环保新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
临汾百川畅银能源科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
菏泽百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
朝阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
百色市百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
蒙城县百川畅银新能源有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00			0.00	3,000,000.00
泉州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
上蔡县百川畅银新能源有限公司	1,166,883.23	1,833,116.77	0.00	0.00			1,166,883.23	1,833,116.77
青岛百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
方城县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
广汉百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00

邓州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
孝感百川畅银新能源有限公司	2,034,736.56	965,263.44	0.00	0.00			2,034,736.56	965,263.44
南京百川畅银环保能源有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00			6,000,000.00	0.00
潜江百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
泊头市百川畅银新能源有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00			0.00	3,000,000.00
鲁山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
西平县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
青岛百川畅银环保科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
永春百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
息县百川畅银环保科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
南乐百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
中江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
丽江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
沁阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
固始县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
确山县百川畅银新能源有限公司	668,978.28	331,021.72	0.00	0.00			668,978.28	331,021.72
舞钢市百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
淮滨县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
永康百川畅银新能源有限公司	108,245.90	891,754.10	0.00	0.00			108,245.90	891,754.10
徐州百川畅银环保能源有限公司	3,188,450.17	1,811,549.83	0.00	0.00			3,188,450.17	1,811,549.83
博爱县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
伊川县百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
民权县百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
新安县百川畅银新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
东明百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
洪雅百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
河南百川畅银固废处置有限公司	1,820,000.00	0.00	0.00	0.00			1,820,000.00	0.00
温县百川畅银新能源有限公司	429,099.60	1,570,900.40	0.00	0.00			429,099.60	1,570,900.40
全州百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
霞浦百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
来凤县百川畅银新能源有限责任公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
南召县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
赣州百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
舞阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
蒙自百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
新密市百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00

靖边县百川新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
台前县百川畅银新能源有限公司	690,507.38	2,309,492.62	0.00	0.00			690,507.38	2,309,492.62
获嘉县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
汤阴县百川畅银新能源有限公司	1,310,488.23	1,689,511.77	0.00	0.00			1,310,488.23	1,689,511.77
濮阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
濮阳县百川畅银环保新能源有限公司	1,395,209.80	1,604,790.20	0.00	0.00			1,395,209.80	1,604,790.20
嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
西安百川畅银新能源有限公司	80,464,481.09	0.00	0.00	0.00			80,464,481.09	0.00
北京百川畅银新能源有限公司	33,575,371.94	0.00	0.00	0.00			33,575,371.94	0.00
南京百川畅银新能源有限公司	28,903,491.42	0.00	0.00	0.00			28,903,491.42	0.00
张家界农科填埋沼气发电有限公司	636,162.54	1,363,837.46	0.00	0.00			636,162.54	1,363,837.46
BCCY COLOMBIA HOLDING S.A.S.	17,470,676.65	0.00	0.00	0.00			17,470,676.65	0.00
巫山县百川畅银城市环境服务有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
罗定市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
柳州市禹山新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
洪雅县京联市政环保工程有限公司	10,842,432.43	0.00	0.00	0.00			10,842,432.43	0.00
辰溪县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
和县百川畅银新能源有限公司	1,745,987.98	1,254,012.02	0.00	0.00			1,745,987.98	1,254,012.02
东至百川畅银新能源有限公司	842,847.64	2,157,152.36	0.00	0.00			842,847.64	2,157,152.36
濉溪百川新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
濉溪百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
天津市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
上蔡县百川农牧科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
上蔡县百川畅银农牧科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
社旗县百川新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
社旗县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
桂平百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
封开县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
绥德县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
大方县百川畅银环保新能源有限公司	944,664.28	2,055,335.72	0.00	0.00			944,664.28	2,055,335.72
珠海百川畅银储能科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
台山百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
河南百川畅银热链道路运输有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
商洛百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
云县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
上海百川畅银储能科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
闻喜百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
山西百川畅银农牧科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	0.00

平江百畅新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
晋中市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
侯马市百川畅银新能源有限公司	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00			2,500,000.00	0.00
汉川市海源能源科技有限公司	19,000,000.00	0.00	0.00	0.00			19,000,000.00	0.00
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司	810,000.00	0.00	0.00	0.00			810,000.00	0.00
阆中市深百源能源科技有限公司	190,000.00	0.00	0.00	0.00			190,000.00	0.00
竹溪县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
普洱百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
广西港亚盛达新能源有限公司	8,800,000.00	0.00	0.00	0.00			8,800,000.00	0.00
BCCY CORDOBA SAS ESP	96,432,959.10	0.00	0.00	0.00			96,432,959.10	0.00
百川未来新能源技术（上海）有限公司	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00			115,000,000.00	0.00
浙江百川畅银新能源有限公司	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00			68,000,000.00	0.00
鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
鄂尔多斯市百川新能源有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
思南县百川畅银新能源有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
百川环境服务有限公司	0.00	0.00	72,564,819.54	0.00			72,564,819.54	0.00
合计	843,627,618.20	58,584,340.26	80,564,819.54	1,000,000.00	0.00	0.00	923,192,437.74	58,584,340.26

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
百川环境服务有限公司	28,128,729.90			26,155,988.78	-1,972,741.12							
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	1,050,581.74				-432.90							1,050,148.84
小计	29,179,311.64			26,155,988.78	-1,973,174.02							1,050,148.84
合计	29,179,311.64			26,155,988.78	-1,973,174.02							1,050,148.84

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,042,831.77	37,979,826.63	21,225,634.29	21,935,989.54
其他业务	22,310,718.35	13,330,642.48	81,137,811.31	60,234,237.48
合计	55,353,550.12	51,310,469.11	102,363,445.60	82,170,227.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	沼气发电业务		移动储能供热业务		碳交易业务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	6,158,295.66	10,617,649.44	28,755,374.77	27,506,560.60	114,884.61	4,209.39	20,324,995.08	13,182,049.68	55,353,550.12	51,310,469.11
其中：										
电力	4,358,350.80	9,312,494.42							4,358,350.80	9,312,494.42
热力			28,684,480.97	27,473,554.92					28,684,480.97	27,473,554.92
碳交易					114,884.61	4,209.39			114,884.61	4,209.39
其他	1,799,944.86	1,305,155.02	70,893.80	33,005.68			20,324,995.08	13,182,049.68	22,195,833.74	14,520,210.38
按经营地区分类	6,158,295.66	10,617,649.44	28,755,374.77	27,506,560.60	114,884.61	4,209.39	20,324,995.08	13,182,049.68	55,353,550.12	51,310,469.11
其中：										
境内	6,158,295.66	10,617,649.44	28,755,374.77	27,506,560.60			20,324,995.08	13,182,049.68	55,238,665.51	51,306,259.72
境外					114,884.61	4,209.39			114,884.61	4,209.39

市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类	6,158,295.66	10,617,649.44	28,755,374.77	27,506,560.60	114,884.61	4,209.39	20,324,995.08	13,182,049.68	55,353,550.12	51,310,469.11
其中：										
在某一时点转让	6,158,295.66	10,617,649.44	28,755,374.77	27,506,560.60	114,884.61	4,209.39	17,506,030.85	11,913,100.52	52,534,585.89	50,041,519.95
在某一时段内转让							2,818,964.23	1,268,949.16	2,818,964.23	1,268,949.16
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计	6,158,295.66	10,617,649.44	28,755,374.77	27,506,560.60	114,884.61	4,209.39	20,324,995.08	13,182,049.68	55,353,550.12	51,310,469.11

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

营业收入列示如下：

单位：元

	2024 年半年度	2023 年半年度
与客户之间的合同产生的收入	49,046,978.20	95,339,991.97
其中：沼气发电收入	4,358,350.80	9,093,968.25
供热收入	26,228,054.73	12,131,666.04
移动供热项目租赁及运维收入	2,456,426.24	0.00
碳交易收入	114,884.61	556,213.65
其他	15,889,261.82	73,558,144.03
租赁收入	6,306,571.92	7,023,453.63
合计	55,353,550.12	102,363,445.60

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
其他说明：		

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	47,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,973,174.02	2,245,093.92
处置长期股权投资产生的投资收益		6,690,452.05
合计	45,526,825.98	8,935,545.97

## 6、其他

无

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-826,919.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	788,478.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-983,129.52	
减：所得税影响额	-79,956.16	
少数股东权益影响额（税后）	-3,812.70	
合计	-937,801.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退收入	8,494,015.41	与日常经营活动相关的增值税退税收入

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 （元/股）	稀释每股收益 （元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.78%	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.72%	-0.27	-0.27

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他