



河南百川畅银环保能源股份有限公司

2023 年财务报告

【2024 年 4 月】

# 2023 年财务报告

## 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2024）审字第 70024886_R01 号
注册会计师姓名	李继新、李华楠

审计报告正文

## 审计报告

安永华明（2024）审字第 70024886\_R01 号  
河南百川畅银环保能源股份有限公司

河南百川畅银环保能源股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了河南百川畅银环保能源股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南百川畅银环保能源股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南百川畅银环保能源股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河南百川畅银环保能源股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p><b>商誉减值测试</b></p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，河南百川畅银环保能源股份有限公司合并财务报表中商誉账面原值为人民币 65,598,227.47 元，商誉减值准备为人民币 32,015,869.41 元，商誉账面价值为人民币 33,582,358.06 元。</p> <p>根据企业会计准则，商誉至少每年进行减值测试，管理层通过测算与商誉相关资产组的可收回金额，评估本年末商誉是否发生减值。可收回金额的测算，需要管理层作出重大判断、估计和假设，尤其是对于未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、以及适用折现率的估计。因此，我们认为该事项为关键审计事项。</p> <p>与商誉减值测试相关的信息披露参见财务报表附注三、16，附注三、28，附注五、17，以及附注五、53。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>关注并复核商誉所在资产组划分的合理性，评价管理层减值测试时所采用的重要假设及其合理性；</p> <p>复核与商誉相关资产组的可收回金额的测算，与管理层聘任的评估专家进行沟通，评价其独立性和专业胜任能力；</p> <p>利用安永内部估值专家的工作，协助评价管理层计算可收回金额时所采用的方法和关键评估假设；</p> <p>复核财务报表中与商誉减值测试有关的披露。</p>

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p><b>固定资产减值测试</b></p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，河南百川畅银环保能源股份有限公司合并财务报表中的固定资产账面原值为人民币 1,022,108,317.51 元，累计折旧为人民币 241,388,479.85 元，固定资产减值准备为人民币 31,916,015.94 元，固定资产账面价值为人民币 748,803,821.72 元，占贵集团总资产的 32.75%，该事项对合并财务报表影响重大。</p> <p>管理层于各资产负债表日对固定资产是否存在减值迹象进行评估，对于识别出减值迹象的，管理层通过计算固定资产或其所在资产组的可收回金额，评估各资产负债表日固定资产是否发生减值。可收回金额的测算，需要管理层作出重大判断、估计和假设，尤其是对于未来售电量、增长率、售电价格、营业成本以及适用的折现率估计。因此，我们认为该事项为关键审计事项。</p> <p>与固定资产减值测试相关的信息披露参见财务报表附注三、12、附注三、16，附注三、28，附注五、13，以及附注五、53。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>关注并复核资产组的认定以及资产或所在资产组减值迹象判断的合理性，评价管理层减值测试时所采用的重要假设及其合理性；</p> <p>复核可收回金额的测算，评价管理层对相关资产组可收回金额测算的合理性；</p> <p>对于金额重大、风险较高的减值测试事项，利用安永内部估值专家的工作，协助评价管理层折现现金流计算模型及模型中所采用的方法和关键评估假设；</p> <p>复核财务报表中与固定资产减值测试有关的披露。</p>

#### 四、其他信息

河南百川畅银环保能源股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估河南百川畅银环保能源股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南百川畅银环保能源股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河南百川畅银环保能源股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致河南百川畅银环保能源股份有限公司不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就河南百川畅银环保能源股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：李继新 （项目合伙人）
	中国注册会计师：李华楠
中国 北京	2024 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河南百川畅银环保能源股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	186,407,810.31	121,622,801.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	492,855.03	260,000.00
应收账款	474,422,147.63	435,212,006.18
应收款项融资		
预付款项	18,966,836.52	24,046,207.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,383,257.64	14,963,490.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	34,032,024.20	39,227,638.07
合同资产	146,768,101.39	133,825,174.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	4,733,326.43
其他流动资产	42,471,144.07	31,175,602.75
流动资产合计	938,944,176.79	805,066,248.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	8,521,557.75
长期股权投资	53,502,850.70	56,264,705.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,723,419.13	14,687,000.00
投资性房地产		
固定资产	748,803,821.72	618,322,000.90
在建工程	125,699,046.89	85,222,961.75
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	32,886,765.05	30,269,713.90
无形资产	78,503,926.16	16,780,077.46
开发支出		
商誉	33,582,358.06	55,124,628.45
长期待摊费用	103,502,066.87	110,181,555.03
递延所得税资产	3,720,443.77	4,484,306.20
其他非流动资产	154,496,586.41	75,048,314.71
非流动资产合计	1,347,421,284.76	1,074,906,822.10
资产总计	2,286,365,461.55	1,879,973,070.20
流动负债：		
短期借款	201,122,102.48	156,042,245.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,004,449.50	2,002,214.75
应付账款	80,327,201.04	72,931,139.58
预收款项		
合同负债	2,560,409.65	23,580.16
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,352,553.65	18,356,074.46
应交税费	10,536,163.45	13,734,168.12
其他应付款	15,442,124.41	9,395,854.92
其中：应付利息		11,062.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,189,209.16	40,813,690.62
其他流动负债	888,755.24	1,992,301.42
流动负债合计	355,422,968.58	315,291,269.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,924,450.00	36,494,230.00
应付债券	270,034,416.19	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,808,370.37	21,802,423.98
长期应付款	0.00	2,400,262.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	9,148,800.00	
递延所得税负债	3,308,630.72	3,194,225.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,224,667.28	63,891,142.22
负债合计	682,647,635.86	379,182,411.59
所有者权益：		
股本	160,434,750.00	160,434,469.00
其他权益工具	163,494,663.22	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	691,171,806.88	686,186,506.65
减：库存股		
其他综合收益	22,619,674.48	-278,960.73
专项储备	346,358.13	15,453.89
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57
一般风险准备		
未分配利润	504,904,404.97	600,492,968.45
归属于母公司所有者权益合计	1,591,601,412.25	1,495,480,191.83
少数股东权益	12,116,413.44	5,310,466.78
所有者权益合计	1,603,717,825.69	1,500,790,658.61
负债和所有者权益总计	2,286,365,461.55	1,879,973,070.20

法定代表人：张锋

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	163,078,138.06	101,443,210.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	492,855.03	260,000.00
应收账款	88,934,994.77	77,094,561.97
应收款项融资		
预付款项	10,722,273.53	13,029,007.38
其他应收款	574,418,040.20	691,008,606.93
其中：应收利息		
应收股利	0.00	160,000,000.00
存货	15,747,156.00	6,987,470.38
合同资产	966,109.53	67,724.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	2,439,538.57
其他流动资产	7,376,705.44	7,806,629.23
流动资产合计	861,736,272.56	900,136,748.92



非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	8,521,557.75
长期股权投资	872,806,929.84	512,253,500.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,723,419.13	14,687,000.00
投资性房地产		
固定资产	222,620,752.69	193,090,472.50
在建工程	180,550.43	3,495,114.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,544,879.56	11,941,050.21
无形资产	6,122,857.51	5,407,030.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,736,888.00	7,207,319.47
递延所得税资产		
其他非流动资产	62,712,750.00	42,863,376.19
非流动资产合计	1,192,449,027.16	799,466,421.77
资产总计	2,054,185,299.72	1,699,603,170.69
流动负债：		
短期借款	201,122,102.48	150,079,557.37
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,004,449.50	2,002,214.75
应付账款	12,955,510.27	18,003,259.32
预收款项		
合同负债	414,526.86	20,000.00
应付职工薪酬	7,810,064.23	6,761,768.36
应交税费	223,078.94	301,540.87
其他应付款	168,759,364.04	164,447,586.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,645,581.69	14,335,437.76
其他流动负债	888,755.24	1,992,301.42
流动负债合计	413,823,433.25	357,943,666.00
非流动负债：		
长期借款	17,924,450.00	36,494,230.00
应付债券	270,034,416.19	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,328,954.16	4,307,931.33

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,287,820.35	40,802,161.33
负债合计	703,111,253.60	398,745,827.33
所有者权益：		
股本	160,434,750.00	160,434,469.00
其他权益工具	163,494,663.22	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	688,679,691.28	684,452,250.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	83,230.72	5,306.28
盈余公积	48,629,754.57	48,629,754.57
未分配利润	289,751,956.33	407,335,563.31
所有者权益合计	1,351,074,046.12	1,300,857,343.36
负债和所有者权益总计	2,054,185,299.72	1,699,603,170.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	403,396,603.64	444,959,530.46
其中：营业收入	403,396,603.64	444,959,530.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	464,390,079.96	412,140,520.25
其中：营业成本	310,657,853.08	308,041,926.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,859,262.38	4,501,358.23
销售费用	1,459,852.47	533,460.31
管理费用	109,119,733.49	83,908,656.80
研发费用	5,967,148.81	6,156,107.80

财务费用	33,326,229.73	8,999,010.22
其中：利息费用	32,030,823.87	5,398,547.85
利息收入	3,491,629.89	1,382,603.99
加：其他收益	35,041,609.91	42,829,049.16
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,775,645.14	2,553,261.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,775,645.14	2,553,441.70
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）	-1,963,580.87	-2,883,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,115,223.42	-3,766,448.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,919,177.84	-8,763,738.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,335,921.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-85,389,571.78	62,788,133.54
加：营业外收入	6,227,470.54	426,741.32
减：营业外支出	10,192,238.73	18,354,359.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-89,354,339.97	44,860,515.48
减：所得税费用	6,596,510.86	9,161,637.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,950,850.83	35,698,878.28
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,950,850.83	35,698,878.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-91,738,136.23	37,683,919.74
2. 少数股东损益	-4,212,714.60	-1,985,041.46
六、其他综合收益的税后净额	22,917,296.47	-478,730.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,898,635.21	-457,717.17
（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	22,898,635.21	-457,717.17
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	22,898,635.21	-457,717.17
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	18,661.26	-21,013.78
七、综合收益总额	-73,033,554.36	35,220,147.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-68,839,501.02	37,226,202.57

归属于少数股东的综合收益总额	-4,194,053.34	-2,006,055.24
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.57	0.23
（二）稀释每股收益	-0.57	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张锋

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	124,460,778.70	94,620,750.24
减：营业成本	92,302,578.08	63,148,836.60
税金及附加	430,928.34	550,451.82
销售费用	620,955.36	414,462.91
管理费用	60,150,907.31	49,159,620.94
研发费用	5,097,008.34	6,029,265.80
财务费用	30,002,107.98	3,249,905.31
其中：利息费用	31,585,038.58	4,773,445.57
利息收入	3,309,715.02	1,334,510.57
加：其他收益	2,229,123.30	4,682,927.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,678,170.63	162,606,466.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,678,170.63	2,606,466.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”		
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）	-1,963,580.87	-2,883,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,921,238.35	-5,847,243.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-38,763,859.39	-4,305,380.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,335,921.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-113,905,510.75	126,321,976.52
加：营业外收入	415,711.71	1.85
减：营业外支出	243,380.69	2,022,546.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-113,733,179.73	124,299,431.81
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,733,179.73	124,299,431.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,733,179.73	124,299,431.81
（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	-113,733,179.73	124,299,431.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	421,416,821.69	474,031,947.05
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	36,504,388.01	59,792,466.16
收到其他与经营活动有关的现金	5,559,156.41	7,441,494.49
经营活动现金流入小计	463,480,366.11	541,265,907.70
购买商品、接受劳务支付的现金	156,581,099.88	147,322,322.27
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	115,663,329.92	122,671,310.32
支付的各项税费	50,420,336.91	60,622,760.45
支付其他与经营活动有关的现金	48,834,842.45	45,030,585.60
经营活动现金流出小计	371,499,609.16	375,646,978.64
经营活动产生的现金流量净额	91,980,756.95	165,618,929.06

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,549,501.35	6,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,148,800.00	1,516,301.11
投资活动现金流入小计	52,698,301.35	1,522,641.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	453,016,248.31	228,185,847.91
投资支付的现金	25,250,000.00	17,900,000.00
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	8,944,161.08	
支付其他与投资活动有关的现金	8,406,718.70	2,805,200.67
投资活动现金流出小计	495,617,128.09	248,891,048.58
投资活动产生的现金流量净额	-442,918,826.74	-247,368,407.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,000,000.00	60,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,000,000.00	60,000.00
取得借款收到的现金	177,963,050.46	193,891,145.34
发行债券收到的现金	415,320,754.72	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	604,283,805.18	193,951,145.34
偿还债务支付的现金	150,452,973.32	75,026,930.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,331,951.63	16,309,112.56
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	31,656,470.38	56,645,767.35
筹资活动现金流出小计	195,441,395.33	147,981,810.21
筹资活动产生的现金流量净额	408,842,409.85	45,969,335.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	432,683.45	212,478.07
五、现金及现金等价物净增加额	58,337,023.51	-35,567,665.21
加：期初现金及现金等价物余额	116,099,738.94	151,667,404.15
六、期末现金及现金等价物余额	174,436,762.45	116,099,738.94

## 6、母公司现金流量表

项目	单位：元	
	2023 年度	2022 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	112,100,113.41	87,630,947.91
收到的税费返还	1,956,998.06	23,573,675.11
收到其他与经营活动有关的现金	591,140,450.28	543,915,320.58
经营活动现金流入小计	705,197,561.75	655,119,943.60
购买商品、接受劳务支付的现金	84,894,242.11	41,025,310.29
支付给职工以及为职工支付的现金	45,219,508.88	50,813,949.54
支付的各项税费	2,946,904.64	5,002,464.81
支付其他与经营活动有关的现金	573,585,207.72	517,181,467.65

经营活动现金流出小计	706,645,863.35	614,023,192.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,448,301.60	41,096,751.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	21,663,780.92	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	4,542,300.53	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	190,000.00
投资活动现金流入小计	31,206,081.45	190,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,700,481.65	100,627,522.71
投资支付的现金	0.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	313,236,832.17	67,906,660.69
支付其他与投资活动有关的现金	2,066,616.63	190,000.00
投资活动现金流出小计	408,003,930.45	169,724,183.40
投资活动产生的现金流量净额	-376,797,849.00	-169,534,183.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	177,963,050.46	187,928,457.37
发行债券收到的现金	415,320,754.72	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	593,283,805.18	187,928,457.37
偿还债务支付的现金	138,490,285.35	65,026,930.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,875,103.87	15,682,989.45
支付其他与筹资活动有关的现金	4,075,293.26	8,924,055.68
筹资活动现金流出小计	155,440,682.48	89,633,975.43
筹资活动产生的现金流量净额	437,843,122.70	98,294,481.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	59,596,972.10	-30,142,950.15
加：期初现金及现金等价物余额	100,622,717.32	130,765,667.47
六、期末现金及现金等价物余额	160,219,689.42	100,622,717.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	160,434,469.00				686,186,506.65		-278,960.73	15,453.89	48,629,754.57		600,492,968.45		1,495,480,191.83	5,310,466.78	1,500,790,658.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	160,434,469.00	0.00	0.00	0.00	686,186,506.65	0.00	-278,960.73	15,453.89	48,629,754.57	0.00	600,492,968.45	0.00	1,495,480,191.83	5,310,466.78	1,500,790,658.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	281.00	0.00	0.00	163,494,663.22	4,985,300.23	0.00	22,898,635.21	330,904.24	0.00	0.00	-95,588,563.48	0.00	96,121,220.42	6,805,946.66	102,927,167.08
（一）综合收益总额							22,898,635.21				-91,738,136.23		-68,839,501.02	-4,194,053.34	-73,033,554.36
（二）所有者投入和减少资本	281.00	0.00	0.00	163,494,663.22	4,985,300.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168,480,244.45	11,000,000.00	179,480,244.45
1. 所有者投入的普通股	281.00			-2,997.46	7,539.29								4,822.83	11,000,000.00	11,004,822.83
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00			163,497,660.68	0.00								163,497,660.68		163,497,660.68



3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,977,760.94								4,977,760.94		4,977,760.94
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,850,427.25	0.00	-3,850,427.25	0.00	-3,850,427.25
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,850,427.25		-3,850,427.25		-3,850,427.25
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330,904.24	0.00	0.00	0.00	0.00	330,904.24	0.00	330,904.24
1. 本期提取								11,740,461.55					11,740,461.55		11,740,461.55



4. 其他														-53,711.41	-53,711.41
(三) 利润分配								12,857,906.85		-23,767,450.73		-10,909,543.88			-10,909,543.88
1. 提取盈余公积								12,857,906.85		-12,857,906.85					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,909,543.88		-10,909,543.88			-10,909,543.88
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							15,453.89					15,453.89			15,453.89
1. 本期提取							1,377,792.35					1,377,792.35			1,377,792.35
2. 本期使用							-					-1,362,338.46			-1,362,338.46
(六) 其他							1,362,338.46								
四、本期期末余额	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	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	0.00	0.00	0.00	684,452,250.20	0.00	0.00	5,306.28	48,629,754.57	407,335,563.31	0.00	1,300,857,343.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	281.00	0.00	0.00	163,494,663.22	4,227,441.08	0.00	0.00	77,924.44	0.00	-	0.00	50,216,702.76
（一）综合收益总额										-		-113,733,179.73
（二）所有者投入和减少资本	281.00	0.00	0.00	163,494,663.22	4,227,441.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,722,385.30
1. 所有者投入的普通股	281.00			-2,997.46	7,539.29							4,822.83
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00			163,497,660.68	0.00							163,497,660.68
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,219,901.79							4,219,901.79
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,850,427.25	0.00	-3,850,427.25
1. 提取盈余公积										0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,850,427.25		-3,850,427.25
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,924.44	0.00	0.00	0.00	77,924.44
1. 本期提取								943,012.92				943,012.92
2. 本期使用								-				-865,088.48
								865,088.48				
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,434,750.00	0.00	0.00	163,494,663.22	688,679,691.28	0.00	0.00	83,230.72	48,629,754.57	289,751,956.33	0.00	1,351,074,046.12

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	160,434,469.00				684,452,250.20				35,771,847.72	306,803,582.23		1,187,462,149.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,434,469.00				684,452,250.20				35,771,847.72	306,803,582.23		1,187,462,149.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,306.28	12,857,906.85	100,531,981.08		113,395,194.21
（一）综合收益总额										124,299,431.81		124,299,431.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									12,857,906.85	-23,767,450.73		-10,909,543.88
1. 提取盈余公积									12,857,906.85	-12,857,906.85		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,909,543.88		-10,909,543.88
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							103,374.31					103,374.31
2. 本期使用							-98,068.03					-98,068.03
（六）其他												
四、本期期末余额	160,434,469.00				684,452,250.20		5,306.28	48,629,754.57	407,335,563.31			1,300,857,343.36

### 三、公司基本情况

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

本集团主要经营活动为：沼气发电及销售业务；热力生产和供应；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；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售。

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

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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

-

## 4、记账本位币

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

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

## 5、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 1%
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 元
重要的合营企业或联营企业	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 2%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。

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，其余部分仍冲减少数股东权益。

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

-

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

## 3、金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4、金融工具减值

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

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

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

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以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。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、2。

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

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

## 5、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

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

## 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，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

详见第十节、财务报告）七、合并财务报表项目注释）16. 长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。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

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	8-15 年	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仍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。详见附注五、13，附注五、14，附注五、15，附注五、16，附注五、18。

## 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。详见附注五、17。

## 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

#### 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 2023 年度享受该项税收优惠政策的分子公司情况如下：

序号	公司名称	免税期间	减税期间
1	宜昌百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
2	德化百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
3	江山百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
4	耒阳百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
5	福安市百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
6	广汉百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
7	临汾百川畅银能源科技有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
8	菏泽百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
9	朝阳百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
10	百色市百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
11	邓州百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
12	蒙城县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
13	泉州百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
14	上蔡县百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
15	孝感百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
16	苏州百畅再生能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
17	青岛百川畅银新能源有限公司	2018 年至 2020 年	2021 年至 2023 年
18	潜江百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
19	泊头市百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
20	方城县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
21	鲁山百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
22	西平县百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
23	青岛百畅环保科技有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
24	永春百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
25	息县百川畅银环保科技有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
26	南乐百川畅银新能源有限公司	2019 年至 2021 年	2022 年至 2024 年
27	中江百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
28	丽江百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
29	沁阳百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
30	固始县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
31	确山县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
32	舞钢市百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
33	涡阳百畅再生能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
34	淮滨县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
35	徐州百畅环保能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
36	博爱县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
37	永康百畅新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
38	伊川县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
39	民权县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
40	新安县百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
41	东明百川畅银新能源有限公司	2020 年至 2022 年	2023 年至 2025 年
42	洪雅百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年

43	温县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
44	全州百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
45	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
46	霞浦百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
47	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
48	南召县百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
49	赣州百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
50	舞阳县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
51	蒙自百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
52	新密市百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
53	靖边县百畅新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
54	台前县百川畅银新能源有限公司	2021 年至 2023 年	2024 年至 2026 年
55	获嘉县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
56	汤阴县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
57	濮阳县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
58	濮阳县百畅环保新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
59	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
60	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
61	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
62	辰溪县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
63	和县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
64	东至百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
65	濉溪百川新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
66	濉溪百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
67	天津市百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
68	上蔡县百川农牧科技有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
69	上蔡县百畅农牧科技有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
70	社旗县百川新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
71	社旗县百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
72	桂平百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
73	封开县百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
74	绥德县百畅新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
75	大方县百畅环保新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
76	台山百川畅银新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
77	商洛百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
78	云县百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
79	罗定市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
80	闻喜百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
81	平江百畅新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
82	晋中市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
83	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
84	柳州市禹山新能源有限公司	2022 年至 2024 年	2025 年至 2027 年
85	侯马市百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
86	竹溪县百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
87	普洱百川畅银新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年

88	广西港亚盛达新能源有限公司	2023 年至 2025 年	2026 年至 2028 年
89	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

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 2023 年度享受该项税收优惠政策的分子公司如下：

序号	公司名称
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	荆门百川畅银新能源有限公司
14	驻马店百川畅银新能源有限公司
15	潮州百川畅银新能源有限公司
16	项城市百川畅银新能源有限公司
17	辉县市百川畅银新能源有限公司
18	西宁百川畅银新能源有限公司
19	宿州市优能环保发电有限责任公司
20	镇平百川畅银新能源有限公司
21	重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司
22	韶关市百川畅银新能源有限公司
23	柳州市信能环保科技有限公司
24	邯郸市良邺再生资源开发有限公司
25	桂林信能环保科技有限公司
26	遵义市信能环保科技有限公司
27	马鞍山百川畅银新能源科技有限公司
28	德化百川畅银新能源有限公司
29	广德百川畅银新能源有限公司
30	新沂百川畅银新能源有限公司
31	随州百川畅银新能源有限公司
32	西咸新区百川畅银新能源有限公司
33	耒阳百川畅银新能源有限公司

34	沈阳新新明天再生利用有限公司
35	濮阳百川畅银新能源有限公司
36	宁海百川畅银新能源有限公司
37	黄冈百川畅银新能源有限公司
38	揭阳市百畅环保能源有限公司
39	金华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	苏州百畅再生能源有限公司
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	方城县百川畅银新能源有限公司
52	鲁山百川畅银新能源有限公司
53	西平县百川畅银新能源有限公司
54	青岛百畅环保科技有限公司
55	永春百川畅银新能源有限公司
56	中江百川畅银新能源有限公司
57	丽江百川畅银新能源有限公司
58	沁阳百川畅银新能源有限公司
59	固始县百川畅银新能源有限公司
60	确山县百川畅银新能源有限公司
61	舞钢市百川畅银新能源有限公司
62	淮滨县百川畅银新能源有限公司
63	徐州百畅环保能源有限公司
64	博爱县百川畅银新能源有限公司
65	永康百畅新能源有限公司
66	伊川县百川畅银新能源有限公司
67	民权县百川畅银新能源有限公司
68	新安县百川畅银新能源有限公司
69	东明百川畅银新能源有限公司
70	洪雅百川畅银新能源有限公司
71	全州百川畅银新能源有限公司
72	重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司
73	霞浦百畅新能源有限公司
74	来凤县百川畅银新能源有限责任公司
75	南召县百畅新能源有限公司
76	赣州百畅新能源有限公司
77	舞阳县百川畅银新能源有限公司
78	蒙自百川畅银新能源有限公司

79	新密市百川畅银新能源有限公司
80	靖边县百畅新能源有限公司
81	台前县百川畅银新能源有限公司
82	获嘉县百川畅银新能源有限公司
83	汤阴县百川畅银新能源有限公司
84	濮阳县百川畅银新能源有限公司
85	濮阳县百畅环保新能源有限公司
86	嘉鱼县百川畅银新能源有限公司
87	巫山县百川畅银城市环境服务有限公司
88	西安百川畅银新能源有限公司
89	北京百川畅银新能源有限公司
90	南京百川畅银新能源有限公司
91	河南百川畅银环保能源股份有限公司中牟分公司
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	东至百畅新能源有限公司
95	濉溪百川新能源有限公司
96	濉溪百畅新能源有限公司
97	天津市百川畅银新能源有限公司
98	上蔡县百川农牧科技有限公司
99	上蔡县百畅农牧科技有限公司
100	社旗县百川新能源有限公司
101	社旗县百畅新能源有限公司
102	桂平百川畅银新能源有限公司
103	封开县百川畅银新能源有限公司
104	绥德县百畅新能源有限公司
105	大方县百畅环保新能源有限公司
106	台山百川畅银新能源有限公司
107	商洛百川畅银新能源有限公司
108	云县百川畅银新能源有限公司
109	罗定市百川畅银新能源有限公司
110	闻喜百川畅银新能源有限公司
111	平江百畅新能源有限公司
112	晋中市百川畅银新能源有限公司
113	侯马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	竹溪县百川畅银新能源有限公司
116	普洱百川畅银新能源有限公司
117	广西港亚盛达新能源有限公司
118	鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司
119	张家界农科填埋沼气发电有限公司
120	柳州市禹山新能源有限公司

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 2023 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	淮滨县百川畅银新能源有限公司

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 2023 年度享受此税收优惠的子公司如下：

序号	公司名称
1	柳州市信能环保科技有限公司



## 2 | 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 2019 年第 60 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 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。根据财政部、国家税务总局 2022 年第 4 号公告《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，将前述规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

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

序号	公司名称
1	北京百川畅银新能源有限公司
2	邯郸市良邺再生资源开发有限公司
3	汉川市海源能源科技有限公司
4	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 2023 年 12 月 31 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	上蔡县百畅农牧科技有限公司
101	社旗县百川新能源有限公司
102	社旗县百畅新能源有限公司
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	绥德县百畅新能源有限公司
106	大方县百畅环保新能源有限公司

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	平江百畅新能源有限公司
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

### (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 2023 年度享受该项税收优惠政策的子公司如下:

序号	公司名称
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

-

## 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	36,036.96	92,128.37
银行存款	174,397,906.13	116,007,610.57
其他货币资金	11,973,867.22	5,523,062.38
合计	186,407,810.31	121,622,801.32
其中：存放在境外的款项总额	13,357,302.50	4,191,824.49

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 13,357,302.50 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 4,191,824.49 元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	192,855.03	260,000.00
商业承兑票据	300,000.00	
合计	492,855.03	260,000.00

## (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：										

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）	129,016,358.62	156,573,840.99
1 至 2 年	110,241,171.26	125,897,384.64
2 至 3 年	118,746,324.93	121,019,675.48
3 年以上	142,602,040.10	53,643,684.48
3 至 4 年	97,782,334.96	43,088,951.86
4 至 5 年	36,161,833.55	10,452,668.56
5 年以上	8,657,871.59	102,064.06
合计	500,605,894.91	457,134,585.59

## (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	500,605,894.91	100.00%	26,183,747.28		474,422,147.63	457,134,585.59	100.00%	21,922,579.41		435,212,006.18
其中：										
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	83,879,550.17	16.76%	5,805,829.02	6.92%	78,073,721.15	67,954,426.40	14.87%	3,086,259.78	4.54%	64,868,166.62
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	416,726,344.74	83.24%	20,377,918.26	4.89%	396,348,426.48	389,180,159.19	85.13%	18,836,319.63	4.84%	370,343,839.56
合计	500,605,894.91	100.00%	26,183,747.28		474,422,147.63	457,134,585.59	100.00%	21,922,579.41		435,212,006.18

按组合计提坏账准备：组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	83,879,550.17	5,805,829.02	6.92%
合计	83,879,550.17	5,805,829.02	

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：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	416,726,344.74	20,377,918.26	4.89%
合计	416,726,344.74	20,377,918.26	

确定该组合依据的说明：

按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	21,922,579.41	5,221,879.57	- 2,046,643.22		1,085,931.52	26,183,747.28
合计	21,922,579.41	5,221,879.57	- 2,046,643.22		1,085,931.52	26,183,747.28

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：

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	16,572,297.93	51,059,650.21	67,631,948.14	10.30%	3,639,409.16
广东电网有限责任公司揭阳供电局	44,884,235.75	0.00	44,884,235.75	6.84%	2,148,686.17
广西电网有限责任公司	34,877,632.82	0.00	34,877,632.82	5.31%	1,689,786.18
国网河南省电力	28,152,448.90	5,443,750.35	33,596,199.25	5.12%	1,683,950.32

公司南阳供电公司					
国网辽宁省电力有限公司	28,054,874.19	0.00	28,054,874.19	4.27%	1,346,237.84
合计	152,541,489.59	56,503,400.56	209,044,890.15	31.84%	10,508,069.67

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

## 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	154,828,493.00	9,026,501.14	145,801,991.86	142,386,044.93	8,628,594.35	133,757,450.58
尚未办理工程结算的应收款项	985,826.05	19,716.52	966,109.53	69,106.42	1,382.13	67,724.29
合计	155,814,319.05	9,046,217.66	146,768,101.39	142,455,151.35	8,629,976.48	133,825,174.87

### (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	155,282,254.57	100.00%	9,015,198.30		146,267,056.27	142,455,151.35	100.00%	8,629,976.48		133,825,174.87
其中：										
尚未纳入补贴目录的应收补贴电价款	154,296,428.52	99.37%	8,995,481.78	5.83%	145,300,946.74	142,386,044.93	99.95%	8,628,594.35	6.06%	133,757,450.58
尚未办理工程结算的应收款项	985,826.05	0.63%	19,716.52	2.00%	966,109.53	69,106.42	0.05%	1,382.13	2.00%	67,724.29
合计	155,282,254.57	100.00%	9,015,198.30		146,267,056.27	142,455,151.35	100.00%	8,629,976.48		133,825,174.87

按组合计提坏账准备：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	154,296,428.52	8,995,481.78	5.83%
合计	154,296,428.52	8,995,481.78	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：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	985,826.05	19,716.52	2.00%
合计	985,826.05	19,716.52	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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：

无

## 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）	
2023 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

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	35,383,257.64	14,963,490.85
合计	35,383,257.64	14,963,490.85

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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



				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

无

### 3) 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	10,223,404.39	11,740,235.87
应收退税款及政府补助款	5,585,502.22	7,419,157.25
备用金	414,935.49	1,032,283.70
其他	25,954,582.83	5,407,898.82
合计	42,178,424.93	25,599,575.64

## 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）	30,354,955.49	13,725,309.51
1 至 2 年	2,525,547.46	6,349,669.71
2 至 3 年	5,376,386.85	224,279.29
3 年以上	4,750,772.90	5,300,317.13
3 至 4 年	164,398.18	2,365.74
4 至 5 年	0.00	283,766.51
5 年以上	4,586,374.72	5,014,184.88
合计	43,007,662.70	25,599,575.64

## 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	43,007,662.70	100.00%	7,624,405.06	17.73%	35,383,257.64	22,599,575.64	100.00%	7,636,084.79	33.79%	14,963,490.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,007,662.70	100.00%	7,624,405.06	17.73%	35,383,257.64	22,599,575.64	100.00%	7,636,084.79	33.79%	14,963,490.85
合计	43,007,662.70	100.00%	7,624,405.06	17.73%	35,383,257.64	22,599,575.64	100.00%	7,636,084.79	33.79%	14,963,490.85

按组合计提坏账准备：组合 1：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	43,007,662.70	7,624,405.06	17.73%
合计	43,007,662.70	7,624,405.06	

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)	
2023 年 1 月 1 日 余额	2,621,899.91		5,014,184.88	7,636,084.79
2023 年 1 月 1 日 余额在本期				
——转入第三阶段	-197,877.68		197,877.68	
本期计提	1,112,639.02		2,322.32	1,114,961.34
本期转回	-546,964.11		-628,010.16	-1,174,974.27
本期核销	-31,306.70			-31,306.70
其他变动	79,639.90			79,639.90
2023 年 12 月 31 日余额	3,038,030.34		4,586,374.72	7,624,405.06

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	7,636,084.79	1,114,961.34	-1,174,974.27	-31,306.70	79,639.90	7,624,405.06
合计	7,636,084.79	1,114,961.34	-1,174,974.27	-31,306.70	79,639.90	7,624,405.06

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
李斌斌	股权转让款	18,309,547.95	1 年以内	42.40%	523,653.07
TERAJU SEPADU SDN BHD	其他客户往来	3,099,794.90	3 年以内	7.21%	945,617.38
BERINGIN NIAGA ENTERPRISE SDN BHD	保证金	2,951,287.19	5 年以上	6.86%	2,951,287.19
郑州东兴环保能源有限公司	保证金	1,530,000.00	3 年以内	3.56%	311,602.00
FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA NACIONAL	保证金	1,485,558.66	1 年以内	3.45%	42,486.98
合计		27,376,188.70		63.48%	4,774,646.62

## 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	17,476,795.57	92.14%	23,038,687.75	95.81%
1 至 2 年	1,182,639.25	6.24%	749,703.90	3.12%
2 至 3 年	194,226.57	1.02%	31,207.30	0.13%
3 年以上	113,175.13	0.60%	226,608.68	0.94%
合计	18,966,836.52		24,046,207.63	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于 2023 年 12 月 31 日，预付款项前五名共计人民币元，占预付款项总额的 31.52%（2022 年 12 月 31 日：人民币 13,597,264.15 元，占预付款项总额的 56.55%）。

其他说明：

无

## 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	32,691,628.18		32,691,628.18	37,526,396.82		37,526,396.82
库存商品	555,735.87		555,735.87	731,573.10		731,573.10
合同履约成本	784,660.15		784,660.15	969,668.15		969,668.15
合计	34,032,024.20		34,032,024.20	39,227,638.07		39,227,638.07

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	0.00	2,293,787.86
密山项目应收款项	0.00	2,439,538.57
合计	0.00	4,733,326.43

## (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	0.00	3,268,007.57
待抵扣进项税额	12,610,563.68	9,411,674.04
待认证进项税额	28,488,684.52	18,439,523.79
预缴税金	1,125,243.38	56,397.35
其他	246,652.49	
合计	42,471,144.07	31,175,602.75

其他说明：

合同取得成本本年确认的摊销金额为 38,188.35 元，本年未计提减值损失，年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				

## (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	实际利	到期日	逾期本	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本

		率	率		金		率	率		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)	
2023 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

**(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)	
2023 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

## (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	期末余额	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	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

					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	
应收密山项目融资租赁款				5,732,689.22		5,732,689.22	
应收密山项目预处理系统销售款				887,703.62		887,703.62	
应收密山项目借款				1,901,164.91		1,901,164.91	
合计			0.00	8,521,557.75		8,521,557.75	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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)	
2023 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

### (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	31,523,674.74				-3,394,944.84						28,128,729.90	
Teraju Sepadu Sdn Bhd	171,013.57				-7,515.76						163,497.81	
北京松杉贰号科技合伙企业 （有限合伙）	1,000,352.85				50,228.89						1,050,581.74	
赛瑞特（山东）能源集团有 限公司	23,569,664.79			-23,236,210.11	-333,454.68						0.00	
苏州熔拓光热创业投资合伙 企业（有限合伙）			25,000,000.00		-1,089,958.75						23,910,041.25	
苏州熔盛创业投资合伙企业 （有限合伙）			250,000.00								250,000.00	
小计	56,264,705.95		25,250,000.00	-23,236,210.11	-4,775,645.14						53,502,850.70	
合计	56,264,705.95		25,250,000.00	-23,236,210.11	-4,775,645.14						53,502,850.70	

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

## 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	12,723,419.13	14,687,000.00
合计	12,723,419.13	14,687,000.00

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 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	748,803,821.72	618,322,000.90
合计	748,803,821.72	618,322,000.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	其他设备	永久业权土地	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	809,987,202.80	7,219,135.06	9,652,842.74	0.00	826,859,180.60
2. 本期增加金额	208,697,734.70	565,919.59	1,205,561.12	15,154,088.18	225,623,303.60
(1) 购置	71,373,067.23	562,969.59	1,130,611.59	15,154,088.18	88,220,736.59
(2) 在建工程转入	127,580,935.30	0.00	64,000.00	0.00	127,644,935.30
(3) 企业合并增加	9,743,732.22	2,950.00	10,949.53	0.00	9,757,631.75
3. 本期减少金额	-28,942,042.42	-720,496.16	-711,628.12	0.00	-30,374,166.70
(1) 处置或报废	-3,141,479.40	-701,586.49	-417,188.74	0.00	-4,260,254.63
(2) 其他减少	-25,800,563.02	-18,909.67	-294,439.38	0.00	-26,113,912.07
4. 期末余额	989,742,895.10	7,064,558.49	10,146,775.74	15,154,088.18	1,022,108,318.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	179,799,468.70	4,012,945.89	6,023,839.00	0.00	189,836,253.60
2. 本期增加金额	64,307,446.39	607,054.75	1,328,528.33	0.00	66,243,029.47
(1) 计提	64,307,446.39	607,054.75	1,328,528.33	0.00	66,243,029.47
3. 本期减少金额	-13,534,518.45	-504,252.68	-652,032.07	0.00	-14,690,803.20
(1) 处置或报废	-1,315,713.55	-486,937.51	-363,407.02	0.00	-2,166,058.08
(2) 其他减少	-12,218,804.90	-17,315.17	-288,625.05	0.00	-12,524,745.12
4. 期末余额	230,572,396.60	4,115,747.96	6,700,335.26	0.00	241,388,479.90
三、减值准备					
1. 期初余额	18,655,813.89	20,585.59	24,526.66	0.00	18,700,926.14
2. 本期增加金额	16,307,135.93	0.00	0.00	0.00	16,307,135.93
(1) 计提	16,307,135.93	0.00	0.00	0.00	16,307,135.93
3. 本期减少金额	-2,601,111.81	-593.64	-2,256.59	0.00	-2,603,962.04
(1) 处置或报废	-2,601,111.81	-593.64	-2,256.59	0.00	-2,603,962.04

4. 期末余额	32,361,838.01	19,991.95	22,270.07	0.00	32,404,100.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	726,808,660.50	2,928,818.58	3,424,170.41	15,154,088.18	748,315,737.60
2. 期初账面价值	611,531,920.20	3,185,603.58	3,604,477.08	0.00	618,322,000.90

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	7,743,797.60

## (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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
处于停产状态沼气发电项目	48,815,104.36	34,336,719.00	14,478,385.36		集团内公司历史处置同类或相似资产组的可回收价值	
合计	48,815,104.36	34,336,719.00	14,478,385.36			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
青岛沼气发电项目	22,984,471.36	22,406,586.83	577,884.53	1.00	未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、折现率		
揭阳百畅	20,815,821.35	41,283,444.40		5.00	未来售电量、增长		

沼气发电项目					率、售电价格、营业成本、折现率		
苏州百畅沼气发电项目	19,982,040.57	27,062,912.57		5.00	未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、折现率		
南阳百川沼气发电项目	9,225,743.03	13,394,106.69		5.00	未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、折现率		
濉溪百川沼气发电项目	9,127,604.36	10,465,478.17		5.00	未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、折现率		
上蔡百川沼气发电项目	8,421,007.47	10,467,111.01		5.00	未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、折现率		
上饶百川沼气发电项目	6,907,917.17	6,741,406.26	166,510.91	4.00	未来售电量、增长率、售电价格、营业成本、折现率		
合计	97,464,605.31	131,821,045.93	744,395.44				

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	125,699,046.89	85,222,961.75
合计	125,699,046.89	85,222,961.75



## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海百川未来高效异质结电池项目	70,654,054.69		70,654,054.69			
适乐达生活垃圾填埋场沼气发电项目	11,634,311.53		11,634,311.53	10,509,027.63		10,509,027.63
哥伦比亚科尔多瓦光伏电站项目	10,945,239.63		10,945,239.63	23,855,790.40		23,855,790.40
浙江百川高效异质结电池项目	9,124,643.60		9,124,643.60			
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
山西灵石二期工程施工	4,789,023.02		4,789,023.02			
洪雅百川洪雅县域固废综合处置和循环利用项目	3,704,199.23		3,704,199.23	3,431,619.23		3,431,619.23
鄂尔多斯百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	1,868,966.19		1,868,966.19			
哥伦比亚沼气发电项目	1,398,852.72		1,398,852.72			
韶关百川和平生活垃圾填埋场沼气发电项目	1,307,729.04		1,307,729.04			
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	1,427,756.07		1,427,756.07
思南百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	813,657.31		813,657.31			
新乡热力新乡工业产业聚集区固废热能综合利用项目	687,796.27		687,796.27	687,135.04		687,135.04
苏州百畅生活垃圾填埋气发电项目外接餐厨气管道工程	281,137.93		281,137.93	132,761.06		132,761.06
府谷百畅生活垃圾填埋场沼气发电项目	255,487.21		255,487.21			
阆中生活垃圾填埋场沼气发电项目	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			
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			
广州火烧岗生活垃圾填埋场沼气发电运维项目	180,550.43		180,550.43			
南阳百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	124,835.94		124,835.94	29,126.21		29,126.21
山西百畅农牧灵石现代鑫源牧业产业园粪污综合处置项目	82,149.20		82,149.20			
马鞍山百川生活垃圾焚烧发电项目渗滤液沼气利用项目	72,906.80		72,906.80	1,443,545.00		1,443,545.00
梓潼百川生活垃圾填埋场沼气发电项目	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			
白城百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				279,179.33		279,179.33
获嘉百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				99,426.55		99,426.55
丰都甘泰环保沼气发电项目				3,495,114.53		3,495,114.53
罗定百川生活垃圾沼气发电项目				464,936.76		464,936.76
待安装机器设备				32,711,900.00		32,711,900.00
商洛百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				330,378.07		330,378.07
百畅热链移动储能供热罐箱行走机构装配工程				175,888.99		175,888.99
平江百畅生活垃圾填埋场沼气发电项目				84,543.69		84,543.69

上海百川樱源有限公司蒸汽供应项目				60,265.49		60,265.49
闻喜百川生活垃圾填埋场沼气发电项目				29,126.21		29,126.21
合计	125,699,046.89			125,699,046.89	85,222,961.75	85,222,961.75

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	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	0.00	70,654,054.69	0.00	0.00	70,654,054.69	34.33%					其他
适乐达生活垃圾填埋场沼气发电项目	20,000,000.00	10,509,027.63	1,125,283.90	0.00	0.00	11,634,311.53	58.17%					其他
哥伦比亚科尔多瓦光伏电站项目	72,000,000.00	23,855,790.40	66,639,138.62	-79,549,689.40	0.00	10,945,239.62	15.20%					其他
浙江百川高效异质结电池项目	800,000,000.00	0.00	9,124,643.60	0.00	0.00	9,124,643.60	1.14%					其他
平顶山百畅 LNG 加气站项目	12,000,000.00	5,975,441.49	0.00	0.00	0.00	5,975,441.49	49.80%					其他
山西灵石二期工程施工	8,800,000.00	0.00	4,871,172.22	0.00	0.00	4,871,172.22	55.35%					其他
山西百畅农牧灵石现代鑫源牧业产业园粪污综合处置项目	20,000,000.00	0.00	19,882,626.50	-14,228,144.54	-5,654,481.96	0.00	100.00%					其他
广西港亚兴桂纸业有机废水沼气综合利用项目	13,800,000.00	0.00	13,631,168.99	-8,750,525.65	-4,880,643.34	0.00	100.00%					其他
其他零星合计	309,410,000.00	44,882,702.23	36,093,059.94	-25,116,575.66	-43,365,002.77	12,494,183.74	4.04%					其他
合计	1,461,810,000.00	85,222,961.75	222,021,148.46	-127,644,935.25	-53,900,128.07	125,699,046.89						

## (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：

无

## 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	机器设备	运输工具	场地租赁	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,087,244.68	7,402,971.34	143,900.41	26,849,534.78	39,483,651.21

2. 本期增加金额	19,889,183.44	0.00	0.00	2,960,416.46	22,849,599.90
(1) 增加	19,889,183.44	0.00	0.00	2,960,416.46	22,849,599.90
3. 本期减少金额	-75,457.29	-7,402,971.34	-143,900.41	-12,036,412.75	-19,658,741.79
(1) 处置	-75,457.29	-7,402,971.34	-143,900.41	-12,036,412.75	-19,658,741.79
4. 期末余额	24,900,970.83	0.00	0.00	17,773,538.49	42,674,509.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,700,761.36	1,244,998.56	135,435.68	6,132,741.71	9,213,937.31
2. 本期增加金额	2,887,844.81	206,403.84	8,464.73	3,133,842.12	6,236,555.50
(1) 计提	2,887,844.81	206,403.84	8,464.73	3,133,842.12	6,236,555.50
3. 本期减少金额	-23,580.43	-1,451,402.40	-143,900.41	-4,043,865.30	-5,662,748.54
(1) 处置	-23,580.43	-1,451,402.40	-143,900.41	-4,043,865.30	-5,662,748.54
4. 期末余额	4,565,025.74	0.00	0.00	5,222,718.53	9,787,744.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,335,945.09	0.00	0.00	12,550,819.96	32,886,765.05
2. 期初账面价值	3,386,483.32	6,157,972.78	8,464.73	20,716,793.07	30,269,713.90

## (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	软件	合同权益	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	0.00	840,000.00	7,170,716.56	25,673,388.89	1,260,122.62	34,944,228.07
2. 本期增加金额	59,593,039.22		1,844,679.25	6,094,640.52	0.00	67,532,358.99
(1) 购置	59,593,039.22		1,844,679.25			61,437,718.47
(2) 内部						

研发						
(3) 企业合并增加				6,094,640.52		6,094,640.52
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	59,593,039.22	840,000.00	9,015,395.81	31,768,029.41	1,260,122.62	102,476,587.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	0.00	687,750.00	1,763,685.78	15,552,626.96	-291,412.13	17,712,650.61
2. 本期增加金额	289,510.96	60,000.00	1,128,852.52	3,672,252.09	657,894.72	5,808,510.29
(1) 计提	289,510.96	60,000.00	1,128,852.52	3,672,252.09	657,894.72	5,808,510.29
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	289,510.96	747,750.00	2,892,538.30	19,224,879.05	366,482.59	23,521,160.90
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	59,303,528.26	45,000.00	6,122,857.51	12,138,900.36	893,640.03	78,503,926.16
2. 期初账面价值	0.00	105,000.00	5,407,030.78	9,716,511.93	1,551,534.75	16,780,077.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## (3) 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	3,070,343.15	13,698,191.07				16,768,534.22
沈阳新新明天再生利用有限公司	7,023,492.29	7,844,079.32				14,867,571.61
合计	10,473,599.02	21,542,270.39				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
----	----------------	-----------	-------------

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

无

## (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

## (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	54,715,999.11	25,554,844.62	13,987,228.39	13,526,355.18	52,757,260.16
收集井及膜下采集系统	29,755,052.72	11,530,393.99	17,948,909.47	3,766,938.42	19,569,598.82
移动储能管道铺设	1,329,080.88	14,202,581.07	1,409,478.77	0.00	14,122,183.18
其他	24,381,422.32	4,622,062.54	7,440,739.14	4,509,721.01	17,053,024.71
合计	110,181,555.03	55,909,882.22	40,786,355.77	21,803,014.61	103,502,066.87

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	42,542,002.70	1,356,011.74	38,188,640.68	1,521,322.65
预提费用	11,146,969.66	1,672,045.45	12,230,157.99	1,834,523.70
租赁负债	31,427,799.53	677,489.17	32,794,387.77	1,106,444.35
非同一控制下企业合并公允价值调整	59,589.64	14,897.41	88,062.00	22,015.50
合计	85,176,361.53	3,720,443.77	83,301,248.44	4,484,306.20

## (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	11,168,760.68	2,792,190.17	8,782,746.20	2,195,686.55
使用权资产	32,286,729.92	516,440.55	30,269,713.90	998,539.28
合计	43,455,490.60	3,308,630.72	39,052,460.10	3,194,225.83

## (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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		3,720,443.77		3,485,766.92
递延所得税负债		3,308,630.72		2,195,686.55

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	425,693,218.86	251,159,778.09
合计	425,693,218.86	251,159,778.09

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	0.00	1,013,691.96	
2024 年	13,304,498.40	14,452,641.75	
2025 年	48,849,628.07	51,091,888.90	
2026 年	30,256,029.85	39,509,099.99	
2027 年	37,498,554.57	39,170,030.57	
2028 年	81,128,010.29	105,922,424.92	
2029 年	214,656,497.68		
合计	425,693,218.86	251,159,778.09	

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
预付工程款	14,310,119.60		14,310,119.60	18,112,789.77		18,112,789.77
预付设备款	131,718,822.87		131,718,822.87	38,861,818.20		38,861,818.20
预付垃圾使用费				387,649.93		387,649.93
预付股权转让款				10,900,000.00		10,900,000.00
合同取得成本	4,941,842.59		4,941,842.59			
预付土地款	3,525,801.35		3,525,801.35	6,786,056.81		6,786,056.81
合计	154,496,586.41		154,496,586.41	75,048,314.71		75,048,314.71

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
货币资金	11,971,047.86	11,971,047.86	保证金、冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金、司法冻结（注1）	5,523,062.38	5,523,062.38	保证金、冻结	银行承兑汇票保证金、司法冻结（注1）
应收票据					60,000.00	60,000.00	质押	已背书转让但未终止确认的银行承兑汇票
固定资产					96,175,485.27	60,041,194.59	抵押	售后租回形成的标的资产
应收账款					90,879,425.36	86,587,012.79	质押	电费收费权质押用于取得长期应付款
合同资产					14,681,725.34	13,792,012.79	质押	电费收费权质押用于取得长期应付款
使用权资产					7,402,971.34	6,157,972.78	抵押	融资租赁标的资产
合计	11,971,047.86	11,971,047.86			214,722,669.69	172,161,255.33		

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	191,122,102.48	136,042,245.34
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	201,122,102.48	156,042,245.34

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款以上海百川或实际控制人陈功海、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。

于 2023 年 12 月 31 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：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,004,449.50	2,002,214.75
合计	2,004,449.50	2,002,214.75

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	7,920,920.57	11,426,287.67
材料和配件款	13,597,152.38	15,896,241.89
工程款	20,796,208.02	5,708,918.46
咨询服务费	789,657.17	5,738,870.14
垃圾使用费	25,995,786.45	28,188,305.63
车辆使用费	2,516,917.91	
其他	8,710,558.54	5,972,515.79
合计	80,327,201.04	72,931,139.58

## (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
西安市固体废物管理处	9,898,682.54	尚未结算
合计	9,898,682.54	

其他说明：

无

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		11,062.47
其他应付款	15,442,124.41	9,384,792.45
合计	15,442,124.41	9,395,854.92

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	11,062.47
		0.00

合计		11,062.47
----	--	-----------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	8,794,248.72	6,115,229.71
应付质保金	4,989,202.92	2,695,914.02
其他	1,658,672.77	573,648.72
合计	15,442,124.41	9,384,792.45

### 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
----	------	-----------

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

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

## (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	2,560,409.65	23,580.16
合计	2,560,409.65	23,580.16

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	18,339,884.72	117,841,226.38	116,848,029.10	19,271,642.90
二、离职后福利-设定提存计划	16,189.74	7,847,214.06	7,782,493.05	80,910.75
三、辞退福利		96,951.00	96,951.00	
合计	18,356,074.46	125,785,391.44	124,727,473.15	19,352,553.65

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,446,120.53	101,941,939.64	101,961,431.86	12,365,189.21
2、职工福利费	348,235.56	6,327,541.27	6,348,444.87	327,331.96
3、社会保险费	7,427.08	4,114,588.30	4,072,301.86	49,713.52
其中：医疗保险费	6,931.94	3,654,406.81	3,612,829.67	48,509.08
工伤保险费	495.14	256,100.69	255,391.39	1,204.44
生育保险费	0.00	204,080.80	204,080.80	0.00
4、住房公积金	9,297.14	3,352,734.77	3,330,013.91	32,018.00
5、工会经费和职工教育经费	5,528,804.41	2,104,422.40	1,135,836.60	6,497,390.21
合计	18,339,884.72	117,841,226.38	116,848,029.10	19,271,642.90

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,836.05	7,544,498.82	7,481,875.99	78,458.88
2、失业保险费	353.69	302,715.24	300,617.06	2,451.87
合计	16,189.74	7,847,214.06	7,782,493.05	80,910.75

其他说明：

无

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,777,864.66	5,600,248.01
企业所得税	4,981,021.32	7,320,152.82
个人所得税	245,757.39	184,877.05
城市维护建设税	200,820.93	274,638.44
教育费附加	87,670.70	123,031.99
地方教育费附加	58,692.67	82,021.24
其他	184,335.78	149,198.57
合计	10,536,163.45	13,734,168.12

其他说明：

无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,569,780.00	17,569,780.00
一年内到期的应付债券		0.00
一年内到期的长期应付款		17,016,201.73
一年内到期的租赁负债	4,619,429.16	6,227,708.89
合计	23,189,209.16	40,813,690.62

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	888,755.24	1,932,301.42
已背书但未终止确认的银行承兑汇票		60,000.00
合计	888,755.24	1,992,301.42

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	19,494,230.00	25,064,010.00
保证借款	17,000,000.00	29,000,000.00
减：一年内到期部分	-18,569,780.00	-17,569,780.00
合计	17,924,450.00	36,494,230.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

注 1：保证借款以上海百川或实际控制人陈功海、李娜作为保证方，详见第十节财务报告）十四、关联方及关联交易）5、关联交易情况）（4）关联担保情况。

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.70%-6.00%（2022 年 12 月 31 日：4.35%-6.00%）。

于 2023 年 12 月 31 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
可转换债券	270,034,416.19	
合计	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	本年转股	期末余额	是否违约
百畅转债	100.00		2023年2月22日	6年	420,000,000.00	0.00	420,000,000.00	1,077,021.35	-152,110,338.45		-4,807.24	268,961,875.66	否
合计					420,000,000.00	0.00	420,000,000.00	1,077,021.35	-152,110,338.45		-4,807.24	268,961,875.66	

## (3) 可转换公司债券的说明

经证监会证监许可[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。本次发行的可转换债券的初始转股价格为人民币28.32元/股，2023年5月31日由于现金分红，调整后转股价格为28.30元/股，2023年9月1日由于公司股票交易均价的变动，调整后转股价格为24.00元/股。转股期为2023年8月28日起至2029年2月21日止。

于2023年12月31日，累计共有7,700元可转换债券转换为本公司股票，转股数为281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

-

其他说明：

-

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,427,799.53	28,030,132.87
减：一年内到期的租赁负债	-4,619,429.16	-6,227,708.89
合计	26,808,370.37	21,802,423.98

其他说明：

无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	2,400,262.41
合计	0.00	2,400,262.41

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	0.00	2,400,262.41

其他说明：

无

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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	0.00	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	160,434,469.00	281.00				281.00	160,434,750.00

其他说明：

本年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 281 股，详见第十节财务报告（七、合并财务报表项目注释）48、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 2023 年 12 月 31 日，本集团发行在外的可转换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
百畅转债			4,200,000.00	163,497,660.68	7,700.00	2,997.46	4,192,300.00	163,494,663.22
合计			4,200,000.00	163,497,660.68	7,700.00	2,997.46	4,192,300.00	163,494,663.22

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	664,677,745.19	7,539.29		664,685,284.48
其他资本公积	21,508,761.46	4,977,760.94		26,486,522.40
合计	686,186,506.65	4,985,300.23		691,171,806.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	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	-278,960.73	22,917,296.47				22,898,635.21	18,661.26	22,619,674.48	
外币财务报表折算差额	-278,960.73	22,917,296.47				22,898,635.21	18,661.26	22,619,674.48	
其他综合收益合计	-278,960.73	22,917,296.47				22,898,635.21	18,661.26	22,619,674.48	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,453.89	11,740,461.55	11,409,557.31	346,358.13
合计	15,453.89	11,740,461.55	11,409,557.31	346,358.13

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
调整后期初未分配利润	600,492,968.45	586,576,499.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润		37,314,366.07
减：提取法定盈余公积		12,857,906.85
应付普通股股利		10,909,543.88
期末未分配利润	504,904,404.97	600,492,968.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	385,991,381.71	299,666,533.26	424,372,428.83	301,450,763.66
其他业务	17,405,221.93	10,991,319.82	20,587,101.63	11,216,644.28
合计	403,396,603.64	310,657,853.08	444,959,530.46	312,667,407.94

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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		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
业务类型	344,871,289.00	260,699,587.64	42,056,020.99	39,625,162.33	16,469,293.65	10,333,103.11	403,396,603.64	310,657,853.08
其中：								
电力	340,715,963.24	259,375,082.00	0.00	0.00	1,230,332.84	143,307.76	341,946,296.08	259,518,389.76
热力	2,077,117.99	546,796.29	41,967,967.64	39,601,347.21	0.00	0.00	44,045,085.63	40,148,143.50
其他	2,078,207.77	777,709.35	88,053.35	23,815.12	15,238,960.81	10,189,795.35	17,405,221.93	10,991,319.82
按经营地区分类	344,871,289.00	260,699,587.64	42,056,020.99	39,625,162.33	16,469,293.65	10,333,103.11	403,396,603.64	310,657,853.08
其中：								
境内	344,832,767.60	260,672,063.27	42,056,020.99	39,625,162.33	15,235,818.86	10,053,575.20	402,124,607.45	310,350,800.80
境外	38,521.40	27,524.37	0.00	0.00	1,233,474.79	279,527.91	1,271,996.19	307,052.28
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	344,871,289.00	260,699,587.64	42,056,020.99	39,625,162.33	16,469,293.65	10,333,103.11	403,396,603.64	310,657,853.08
其中：								
在某一时点转让	344,443,075.23	260,673,196.52	41,985,224.52	39,601,347.21	11,086,515.10	7,024,311.17	397,514,814.85	307,298,854.90
在某一时段内转让	428,213.77	26,391.12	70,796.47	23,815.12	5,382,778.55	3,308,791.94	5,881,788.79	3,358,998.18
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	344,871,289.00	260,699,587.64	42,056,020.99	39,625,162.33	16,469,293.65	10,333,103.11	403,396,603.64	310,657,853.08



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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

无

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：

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,549,865.27	1,730,071.44
教育费附加	663,238.89	897,441.26
房产税	68,509.08	118,866.14
土地使用税	209,190.10	163,979.02
地方教育费附加	447,106.61	593,181.04
其他	921,352.43	997,819.33
合计	3,859,262.38	4,501,358.23

其他说明：

无

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,712,735.32	40,853,661.19
折旧及摊销	16,930,457.97	8,970,578.59
咨询服务费	11,598,893.35	9,127,589.07
差旅费	11,240,850.29	9,031,898.46
业务招待费	5,861,909.79	5,455,790.98
租赁费	2,075,314.63	1,413,188.13

办公费	1,856,352.12	2,055,461.43
其他非生产耗费	1,454,126.90	2,632,907.82
汽车费用	1,599,386.14	1,980,789.51
股份支付	4,273,058.24	
通讯费	705,636.70	680,270.27
其他	2,811,012.04	1,706,521.35
合计	109,119,733.49	83,908,656.80

其他说明：

无

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,459,852.47	533,460.31
合计	1,459,852.47	533,460.31

其他说明：

无

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,716,501.17	3,977,296.39
材料费	556,570.74	696,326.88
差旅费	632,103.43	551,483.13
折旧及摊销	401,880.26	351,287.22
服务费	356,300.56	273,155.93
股份支付	178,074.12	
其他	125,718.53	306,558.25
合计	5,967,148.81	6,156,107.80

其他说明：

无

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,395,196.45	5,398,547.85
减：利息收入	3,491,629.89	1,382,603.99
融资租赁费用摊销额	2,074,114.20	4,390,892.05
汇兑损益	2,337,262.66	138,386.26
其他	375,658.89	453,788.05
合计	33,326,229.73	8,999,010.22

其他说明：

无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	34,973,786.36	42,781,498.32
代扣个人所得税手续费返还	67,823.55	47,550.84

**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：

无

**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
其他非流动金融资产	-1,963,580.87	-2,883,000.00
合计	-1,963,580.87	-2,883,000.00

其他说明：

无

**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	-4,775,645.14	2,553,441.70
处置长期股权投资产生的投资收益		-180.21
合计	-4,775,645.14	2,553,261.49

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	-3,175,236.35	-2,378,863.88
其他应收款坏账损失	60,012.93	-1,387,584.56
合计	-3,115,223.42	-3,766,448.44

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-15,819,051.84	-6,504,800.01
十、商誉减值损失	-21,542,270.39	
十一、合同资产减值损失	1,007,299.39	-917,365.09
十二、其他	-14,565,155.00	-1,341,573.78
合计	-50,919,177.84	-8,763,738.88

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	1,335,921.90	

**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	953,475.50	29,687.87	953,475.50
其他	5,273,995.04	397,053.45	5,273,995.04
合计	6,227,470.54	426,741.32	6,227,470.54

其他说明：

无

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	443,849.56		443,849.56
非流动资产毁损报废损失	8,639,230.64	17,235,942.05	8,639,230.64
其他	1,109,158.53	1,118,417.33	1,109,158.53
合计	10,192,238.73	18,354,359.38	10,192,238.73

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,638,401.11	9,142,466.20
递延所得税费用	-41,890.25	19,171.00
合计	6,596,510.86	9,161,637.20

### (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	-89,354,339.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,358,521.23
子公司适用不同税率的影响	-13,713,117.13
调整以前期间所得税的影响	-111,494.31
非应税收入的影响	-8,869,754.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-124,039.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-895,183.77
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	53,600,018.54
税率变动对期初递延所得税余额的影响	287,719.57
研发费用加计扣除	-1,219,116.01
所得税费用	6,596,510.86

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
退回履约保证金	1,436,525.91	117,625.74
收到上市奖励		5,000,000.00
利息收入	3,491,629.89	1,382,603.99
政府补助	590,399.74	880,460.98
其他	40,600.87	60,803.78
合计	5,559,156.41	7,441,494.49

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		2,765,986.98
支付履约保证金	1,472,326.54	1,383,000.00
咨询服务费	14,550,284.52	7,746,934.62
差旅费	13,332,806.19	10,116,841.90
业务招待费	5,879,351.79	5,493,644.59
租赁费	2,075,314.63	1,413,188.13
办公费	1,867,246.07	2,059,123.03
其他	9,657,512.71	14,051,866.35
合计	48,834,842.45	45,030,585.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

-

## (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
收到政府补助	9,148,800.00	
收到退回保证金		1,280,664.86
非同一控制下合并		45,636.25
密山项目往来款		190,000.00
合计	9,148,800.00	1,516,301.11

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
处置在建工程收到的现金	38,474,036.68	0.00
合计	38,474,036.68	0.00

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
支付保证金	8,406,718.70	2,751,309.05
处置子公司现金净流出		53,891.62
合计	8,406,718.70	2,805,200.67

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
投资长期股权投资所支付的现金	25,250,000.00	
预付股权投资款所支付的现金		10,900,000.00
合计	25,250,000.00	10,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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
合计		0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	17,997,782.02	47,175,868.76
租赁费	11,838,988.36	6,684,998.59
发行费用	1,819,700.00	2,784,900.00
合计	31,656,470.38	56,645,767.35

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	156,042,245.34	177,963,050.46	0.00	132,883,193.32	0.00	201,122,102.48
一年内到期的非流动负债	40,813,690.62	0.00	23,189,209.16	34,585,981.73	6,227,708.89	23,189,209.16
长期借款	36,494,230.00	0.00	0.00	0.00	18,569,780.00	17,924,450.00
应付债券	0.00	415,320,754.72	22,924,734.54	0.00	169,283,613.60	268,961,875.66
长期应付款	2,400,262.41	0.00	0.00	981,580.29	1,418,682.12	0.00
租赁负债	21,802,423.98	0.00	13,281,366.01	4,654,678.25	3,620,741.37	26,808,370.37
合计	257,552,852.35	593,283,805.18	59,395,309.71	173,105,433.59	199,120,525.98	538,006,007.67

### (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	-95,950,850.83	35,698,878.28
加：资产减值准备	54,034,401.26	12,530,187.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,516,528.15	61,373,945.17
使用权资产折旧	3,973,737.40	5,217,281.34
无形资产摊销	5,518,999.33	3,393,450.85
长期待摊费用摊销	40,786,355.77	53,093,767.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,335,921.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,685,755.14	17,206,254.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,963,580.87	2,883,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	36,442,200.73	8,919,627.49
投资损失（收益以“-”号填列）	4,775,645.14	-2,553,261.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	312,137.16	1,084,592.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-331,112.74	-1,065,421.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,684,286.73	7,174,212.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,397,412.36	-33,740,433.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,675,333.84	-5,597,151.78
其他	4,977,760.94	
经营活动产生的现金流量净额	91,980,756.95	165,618,929.06
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	22,849,599.90	9,573,667.43
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	174,436,762.45	116,099,738.94
减：现金的期初余额	116,099,738.94	151,667,404.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,337,023.51	-35,567,665.21

## (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	10,000,000.00
其中:	
本年取得子公司及其他营业单位于本年支付的现金和现金等价物	10,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,055,838.92
其中:	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中:	
取得子公司支付的现金净额	8,944,161.08

其他说明:

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	174,436,762.45	116,099,738.94
其中: 库存现金	36,036.96	92,128.37
可随时用于支付的银行存款	174,400,725.49	116,007,610.57
三、期末现金及现金等价物余额	174,436,762.45	116,099,738.94

### (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	11,971,047.86	5,523,062.38	不可随时用于支付
合计	11,971,047.86	5,523,062.38	

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			
其中：美元	1,847,234.76	7.0827	13,083,409.63
欧元			
港币			
林吉特	218,848.87	1.5415	337,355.54
哥伦比亚比索	121,898,047.05	0.001828	222,829.63
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
哥伦比亚比索	738,802,806.35	0	1,350,531.53
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
林吉特	1,930,210.81	1.5415	2,975,419.96
哥伦比亚比索	867,119,704.60	0.001828	1,585,094.82
应付账款			
林吉特	597,699.02	1.5415	921,353.04
哥伦比亚比索	5,371,362,735.23	0.001828	9,818,851.08
其他应付款			
哥伦比亚比索	2,399,189,228.67	0.001828	4,385,717.92
合计			34,680,563.15

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

	2023 年	2022 年
租赁负债利息费用	1,535,725.97	1,473,103.91
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	511,484.72	332,342.89
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）	4,030.00	20,747.47
与租赁相关的总现金流出	2,759,730.35	7,012,937.49

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

	2023 年	2022 年
售后租回交易现金流出	20567582.02	47175868.76

### (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
租赁收入	367,084.56	367,084.56
合计	367,084.56	367,084.56

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、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,716,501.17	3,977,296.39
材料费	556,570.74	696,326.88
差旅费	632,103.43	551,483.13
折旧及摊销	401,880.26	351,287.22
服务费	356,300.56	273,155.93
其他	303,792.65	306,558.25
合计	5,967,148.81	6,156,107.80
其中：费用化研发支出	5,967,148.81	6,156,107.80
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
汉川市海源能源科技有限公司	2023年01月18日	19,000,000.00	100.00%	受让	2023年01月08日	股权变更手续完成	13,767,123.58	7,120,661.57	-620,669.08
广西港亚盛达新能源有限公司	2023年05月11日	1,000,000.00	100.00%	受让	2023年05月11日	股权变更手续完成	1,660,155.21	64,840.55	-343,942.29
重庆市永川区深百源能源科技有限责任公司	2023年05月29日	810,000.00	100.00%	受让	2023年02月28日	股权变更手续完成	0.00	-503,797.52	7,401.76
阆中市深百源能源科技有限公司	2023年03月08日	190,000.00	100.00%	受让	2023年03月08日	股权变更手续完成	0.00	-8,716.83	3,529.19

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	汉川市海源能源科技有限公司
--现金	689,588.55
--非现金资产的公允价值	25,837,049.71
--发行或承担的债务的公允价值	-5,427,174.63
--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	19,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,099,463.63
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	-2,099,463.63

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：

-

其他说明：

-

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	汉川市海源能源科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	689,588.55	689,588.55
应收款项	589,458.35	589,458.35
存货		
固定资产	8,522,906.61	8,792,500.45
无形资产	4,934,640.52	
其他应收款	248,747.12	248,747.12
合同资产	7,466,152.77	7,466,152.77
长期待摊费用	3,541,077.64	3,541,077.64
递延所得税资产	534,066.70	534,066.70
负债：		
借款		
应付款项	-2,310,357.41	-2,310,357.41
递延所得税负债	-1,166,261.67	
应交税费	-1,950,555.55	-1,950,555.55
净资产	21,099,463.63	17,600,678.62
减：少数股东权益		
取得的净资产	21,099,463.63	17,600,678.62

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

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

2023 年

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
府谷县百畅新能源有限公司	榆林	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
梓潼百川畅银新能源有限公司	梓潼	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%



竹溪县百川畅银新能源有限公司	十堰	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
普洱百川畅银新能源有限公司	普洱	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
鄂尔多斯市百川畅银新能源有限公司	鄂尔多斯	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
鄂尔多斯市百川新能源有限公司	鄂尔多斯	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
思南县百川畅银新能源有限公司	铜仁	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
翼城县百川畅银新能源有限公司	临汾	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%
百川未来新能源技术（上海）有限公司	上海	光伏设备制造与销售	CNY260,000,000.00	51%	0%
百川未来光伏技术（上海）有限公司	上海	光伏设备制造与销售	CNY50,000,000.00	0%	51%
浙江百川畅银新能源有限公司	湖州	光伏设备制造与销售	CNY100,000,000.00	100%	0%

### 注销的子公司

2023 年

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
巫溪县百畅城市环境服务有限公司	巫溪	沼气发电	CNY3,000,000.00	100%	0%

巫溪县百畅城市环境服务有限公司（“巫溪公司”）从事沼气发电业务，因业务拓展进程未达预期，2023 年将巫溪公司注销，注销后对本公司整体业务发展和盈利水平无影响。

### 6、其他

无

## 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
南京百畅环保能源有限公司	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	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
霞浦百畅新能源有限公司	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
赣州百畅新能源有限公司	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
濉溪百川新能源有限公司	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 CÓRDOBA S. A. S. E. S. P.	156,703.11	CÓRDOBA	CÓRDOBA	光伏发电	0.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
绥德县百畅新能源有限公司	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
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
漯河市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

单位：元

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%	1,771,729.63	0.00	9,228,270.37

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	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	-3,615,774.76	-3,615,774.76	-3,069,240.67				

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：无



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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	
百川环境服务有限公司	郑州市	郑州市	城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理	33.20%		权益法
TERAJU SEPADU SDN BHD	马来西亚怡保市	马来西亚怡保市	再生能源/环保 /填埋场管理/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

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	
	百川环境服务有限公司	苏州熔拓光热创业投资合伙企业（有限合伙）	百川环境服务有限公司	苏州熔拓光热创业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	181,082,744.23	11,299,635.30	139,557,161.19	
非流动资产	81,942,238.76	84,582,892.62	99,913,336.46	
资产合计	263,024,982.99	95,882,527.92	239,470,497.65	
流动负债	139,391,096.78	200.00	94,936,494.85	

非流动负债	35,096,414.81		47,282,018.36	
负债合计	174,487,511.59	200.00	142,218,513.21	
少数股东权益	11,948,133.03		9,480,377.05	
归属于母公司股东权益	76,589,338.37	95,882,327.92	87,771,607.39	
按持股比例计算的净资产份额	25,427,660.34	23,913,052.58	29,140,173.65	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	27,792,561.97	23,910,041.25	31,523,674.74	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	86,069,939.73	0.00	99,187,259.27	
净利润	13,479,728.67	-4,370,734.58	13,563,865.74	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	13,479,728.67	-4,370,734.58	13,563,865.74	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

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

以上列示了百川环境服务有限公司的财务信息，这些财务信息调整了会计政策差异且调节至本财务报表账面价值。

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	1,464,079.55	1,171,366.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	42,713.28	-52,672.42
--综合收益总额	42,713.28	-52,672.42

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））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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

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：

其他说明：

### 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：5,585,502.22 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	34,973,786.36	42,781,498.32

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：

2023 年：

	1 年以内	1 年至 5 年	合计
短期借款	205,657,613.84		205,657,613.84
应付票据	2,004,449.50		2,004,449.50
应付账款	80,327,201.04		80,327,201.04
其他应付款	16,519,145.76		16,519,145.76
一年内到期的非流动负债	24,352,256.32		24,352,256.32
长期借款		20,115,060.56	20,115,060.56

租赁负债		32,739,733.44	32,739,733.44
应付债券	1,984,598.25	454,318,360.66	456,302,958.91
合计	330,845,264.71	507,173,154.66	838,018,419.37

2022 年:

	1 年以内	1 年至 5 年	合计
短期借款	160,103,118.66		160,103,118.66
应付票据	2,002,214.75		2,002,214.75
应付账款	72,931,139.58		72,931,139.58
其他应付款	9,384,792.45		9,384,792.45
一年内到期的非流动负债	43,719,805.03		43,719,805.03
其他流动负债	60,000.00		60,000.00
长期借款		41,255,029.36	41,255,029.36
租赁负债		25,424,021.97	25,424,021.97
长期应付款		2,500,997.10	2,500,997.10
合计	288,201,070.47	69,180,048.43	0.00

## 市场风险

### 汇率风险

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

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

2023 年:

	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

2022 年:

	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%	-190,759.10	-190,759.10

人民币对林吉特升值	5.00%	190,759.10	190,759.10
人民币对哥伦比亚比索贬值	5.00%	-192,275.70	-192,275.70
人民币对哥伦比亚比索升值	5.00%	192,275.70	192,275.70
人民币对美元贬值	5.00%	-176,908.03	-176,908.03
人民币对美元升值	5.00%	176,908.03	176,908.03

于 2023 年 12 月 31 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（2022 年 12 月 31 日：人民币 14,687,000.00 元），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 691,120,568.39 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 578,353,753.57 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 838,018,419.37 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 341,930,999.13 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。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 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

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能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	--	--	--	--
(4)其他非流动金融资产			12,723,419.13	12,723,419.13
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

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

其他说明：

无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南坤尔润建筑工程有限公司	接受劳务	6,136,294.21	10,000,000.00	否	2,504,579.82

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	2,538,926.05	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	受托方/承包	委托/出包资	委托/出包起	委托/出包终	托管费/出包	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	费定价依据	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	3,477,825.76	2023年02月28日	2027年02月27日	否
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	4,297,106.89	2023年06月21日	2027年06月21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	9,800,000.00	2022年07月01日	2030年05月19日	否
陈功海、李娜	9,694,230.00	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	3,000,000.00	2023年06月09日	2027年06月08日	否
上海百川畅银实业有限公司	4,323,247.65	2023年06月08日	2027年06月07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	10,000,000.00	2023年06月07日	2027年06月07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

		日	日	
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	4,358,859.69	2023年03月08日	2027年03月07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	10,000,000.00	2023年09月20日	2027年03月28日	否
上海百川畅银实业有限公司	10,000,000.00	2023年01月16日	2027年01月16日	否
上海百川畅银实业有限公司、陈功海、李娜	10,000,000.00	2021年05月24日	2027年05月24日	否
上海百川畅银实业有限公司	7,000,000.00	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	1,002,224.75	2023年10月31日	2027年04月30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				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,754,840.03	5,337,259.42

#### (8) 其他关联交易

无

## 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	2,691,261.61	-53,825.23		
其他应收款	TERAJU SEPADU SDN BHD	3,099,794.90	-945,617.38	3,460,668.64	-895,274.98

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南坤尔润建筑工程有限公司	211,670.44	201,908.17

## 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

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	2,232,000.00	26,636,688.00					1,061,500.00	12,882,364.00
研发人员	93,800.00	1,119,409.20					46,900.00	569,178.40
生产人员	277,400.00	3,310,491.60					134,400.00	1,631,078.40
合计	2,603,200.00	31,066,588.80					1,242,800.00	15,082,620.80

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2023 年股票激励计划首次授予	13.54 元	第一个归属期自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，归属比例为 50%；		

		第二个归属期自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，归属比例为 50%		
--	--	--	--	--

其他说明：

于 2023 年 6 月 12 日，本公司董事会审议通过了《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》（以下称“本激励计划”），同意以 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。本激励计划在 2023 年-2024 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一，根据公司业绩的实际完成情况将个人层面的绩效考核标准划分为五档，个人行权时以各档设定的比例系数为行权比例上限确定实际行权数量。本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 36 个月。

截至 2023 年 12 月 31 日，由于 2023 年的全年业绩无法达到第一批次的业绩条件，公司于 2023 年将该批次的股票 124.28 万股累计已确认的股权激励成本人民币 15,082,620.80 元冲回。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式模型
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,062,600.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,062,600.95

其他说明：

本年度发生的股份支付费用如下：

	以权益结算的股份支付费用
管理人员	3,483,299.52
研发人员	146,385.97
生产人员	432,915.45
合计	4,062,600.94

## 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

已签约但未拨备	2023 年	2022 年
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

作为承租人的租赁承诺，参见第十节、财务报告）七、合并财务报表项目注释）82、租赁

## 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****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**

无

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**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：

无

## 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	储能业务	其他	调整和抵消	合计
营业收入	391,706,557.99	13,206,936.62	117,934,218.77	-119,451,109.74	403,396,603.64
其中：对外交易	344,871,289.00	12,446,547.01	46,078,767.63	0.00	403,396,603.64
对内交易	46,835,268.99	760,389.61	71,855,451.14	-119,451,109.74	0.00
营业成本	331,752,721.84	12,875,373.61	80,441,579.13	-114,411,821.50	310,657,853.08

#### 2. 其他信息

##### 地理信息

##### 对外交易收入

	2023 年	2022 年
--	--------	--------

中国大陆	402,124,607.45	437,934,908.35
其他国家或地区	1,271,996.19	7,024,622.11
合计	403,396,603.64	444,959,530.46

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	移动供热业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	391,706,557.99	13,206,936.62	117,934,218.77	-119,451,109.74	403,396,603.64
其中：对外交易	344,871,289.00	12,446,547.01	46,078,767.63	0.00	403,396,603.64
对内交易	46,835,268.99	760,389.61	71,855,451.14	-119,451,109.74	0.00
营业成本	331,752,721.84	12,875,373.61	80,441,579.13	-114,411,821.50	310,657,853.08

## (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）	28,931,313.05	37,517,354.90
1 至 2 年	24,043,552.33	23,259,440.29
2 至 3 年	22,748,163.70	17,947,942.47
3 年以上	20,353,659.48	2,880,517.66
3 至 4 年	17,473,141.82	2,880,517.66
4 至 5 年	2,880,517.66	
合计	96,076,688.56	81,605,255.32

## (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	96,076,688.56	100.00%	7,141,693.79	7.43%	88,934,994.77	81,605,255.32	100.00%	4,510,693.35	5.53%	77,094,561.97
其中：										
组合1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款	44,240,498.30	46.05%	4,606,904.08	10.41%	39,633,594.22	35,125,105.38	43.04%	2,261,054.10	6.44%	32,864,051.28
组合2：应收可再生能源补贴电价款	51,836,190.26	53.95%	2,534,789.71	4.89%	49,301,400.55	46,480,149.94	56.96%	2,249,639.25	4.84%	44,230,510.69
合计	96,076,688.56	100.00%	7,141,693.79	7.43%	88,934,994.77	81,605,255.32	100.00%	4,510,693.35	5.53%	77,094,561.97

按组合计提坏账准备：组合1：应收电网公司标杆电价款及其他客户款

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	44,240,498.30	4,606,904.08	10.41%
合计	44,240,498.30	4,606,904.08	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：组合 2：应收可再生能源补贴电价款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收可再生能源补贴电价款	51,836,190.26	2,534,789.71	4.89%
合计	51,836,190.26	2,534,789.71	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	23,524,136.69		23,524,136.69	24.48%	1,144,211.50
密山市为天新农业有限公司	23,308,437.69		23,308,437.69	24.26%	2,608,168.75
国网河南省电力公司新乡供电公司	8,787,010.74		8,787,010.74	9.15%	426,793.08
国网河南省电力公司商丘供电公司	7,999,678.20		7,999,678.20	8.33%	386,463.97
洪雅县综合行政执法局	6,282,784.02		6,282,784.02	6.54%	628,278.40
合计	69,902,047.34		69,902,047.34	72.76%	5,193,915.70

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	160,000,000.00
其他应收款	574,418,040.20	531,008,606.93
合计	574,418,040.20	691,008,606.93

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

## 3) 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
南阳百川畅银新能源有限公司		5,000,000.00
宜昌百川畅银新能源有限公司		8,000,000.00
荆门百川畅银新能源有限公司		3,000,000.00
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司		8,000,000.00
深圳市信能环保科技有限公司		26,000,000.00
新沂百川畅银新能源有限公司		4,000,000.00
耒阳百川畅银新能源有限公司		10,000,000.00
濮阳百川畅银新能源有限公司		4,000,000.00
宁海百川畅银新能源有限公司		6,000,000.00
黄冈百川畅银新能源有限公司		9,000,000.00
揭阳市百畅环保能源有限公司		20,000,000.00
临汾百川畅银能源科技有限公司		4,000,000.00
朝阳百川畅银新能源有限公司		8,000,000.00
百色市百川畅银新能源有限公司		5,000,000.00
丽江百川畅银新能源有限公司		4,000,000.00
赣州百畅新能源有限公司		4,000,000.00
西安百川畅银新能源有限公司		25,000,000.00
北京百川畅银新能源有限公司		7,000,000.00
合计	0.00	160,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 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	566,993,228.15	537,925,420.52
保证金	3,900,000.00	3,123,000.00
应收退税收入及政府补助	238,359.20	423,649.38
备用金	129,927.25	24,187.76
往来款	0.00	143,267.00
其他	20,365,878.32	286,814.95
合计	591,627,392.92	541,926,339.61

## 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）	208,205,937.89	185,048,822.57
1 至 2 年	86,968,638.99	209,942,000.52
2 至 3 年	165,312,025.74	103,206,243.38
3 年以上	131,140,790.30	43,729,273.14
3 至 4 年	94,283,772.49	25,066,249.85
4 至 5 年	18,574,474.52	4,439,492.24
5 年以上	18,282,543.29	14,223,531.05
合计	591,627,392.92	541,926,339.61

## 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	591,627,392.92	100.00%	15,481,908.81	2.62%	576,145,484.11	541,926,339.61	100.00%	10,917,732.68	2.01%	35,615,993.58
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	591,627,392.92	100.00%	15,481,908.81	2.62%	576,145,484.11	541,926,339.61	100.00%	10,917,732.68	2.01%	35,615,993.58
合计	591,627,392.92	100.00%	15,481,908.81	0.00%	576,145,484.11	541,926,339.61	0.00%	10,917,732.68	0.00%	35,615,993.58

按组合计提坏账准备：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	591,627,392.92	15,481,908.81	2.62%
合计	591,627,392.92	15,481,908.81	

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	586,640.99		10,331,091.69	10,917,732.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	581,441.89		5,496,168.10	6,077,609.99
本期转回	-16,887.19		-1,496,546.67	-1,513,433.86
2023 年 12 月 31 日余额	1,151,195.69		14,330,713.12	15,481,908.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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

## 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

## 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	902,211,958.46	58,584,340.26	843,627,618.20	478,926,536.71	22,766,728.75	456,159,807.96
对联营、合营企业投资	29,179,311.64		29,179,311.64	56,093,692.38	0.00	56,093,692.38
合计	931,391,270.10	58,584,340.26	872,806,929.84	535,020,229.09	22,766,728.75	512,253,500.34

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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			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			8,000,000.00	0.00
信阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	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			1,600,000.00	0.00
上饶市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
渭南百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
天水百川畅银新能源有限公司	0.00	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			1,000,000.00	0.00
驻马店百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00		0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
蚌埠百川畅银新能源有限公司	194,030.89	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			1,000,000.00	0.00
项城市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
辉县市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
榆林百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
西宁百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
乐山百川畅银新能源有限公司	0.00	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	1,000,000.00	0.00	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			1,000,000.00	0.00
重庆市荣昌区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
韶关市百川畅银新能源有限公司	1,080,000.00	0.00	0.00	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			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			3,000,000.00	0.00
广德百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
新沂百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00		0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
江山百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00

随州百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
象山百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
西咸新区百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
钟祥百川畅银新能源有限公司	0.00	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			1,000,000.00	0.00
沈阳新新明天再生利用有限公司	45,000,000.00	0.00	0.00	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			1,000,000.00	0.00
濮阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
福安市百川畅银新能源有限公司	4,825,544.89	1,174,455.11	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			2,000,000.00	0.00
黄冈百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
宣城百川畅银新能源有限公司	0.00	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			6,000,000.00	0.00
河南百川供电服务有限公司	15,000,000.00		25,000,000.00	0.00			40,000,000.00	0.00
SPEKTRAVOLTIKSDN. BHD	722,544.83		0.00	0.00			722,544.83	0.00
金华百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00		0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
庆阳百川畅银新能源有限公司	0.00	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			5,000,000.00	0.00
临汾百川畅银能源科技有限公司	5,000,000.00		0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
菏泽百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00		0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
朝阳百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
百色市百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00		0.00	0.00			2,000,000.00	0.00
蒙城县百川畅银新能源有限公司	0.00	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			5,000,000.00	0.00
上蔡县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	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			5,000,000.00	0.00
方城县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
广汉百川畅银新能源有限公司	0.00	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			3,000,000.00	0.00
孝感百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,034,736.56	965,263.44
南京百畅环保能源有限公司	6,000,000.00		0.00	0.00			6,000,000.00	0.00
潜江百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
泊头市百川畅银新能源有限公司	0.00	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			1,000,000.00	0.00
西平县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
青岛百畅环保科技有限公司	5,000,000.00		0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
永春百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
息县百川畅银环保科技有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00

南乐百川畅银新能源有限公司	0.00	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			3,000,000.00	0.00
丽江百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
沁阳百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
固始县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00		0.00	0.00			1,000,000.00	0.00
确山县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			668,978.28	331,021.72
舞钢市百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	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			1,000,000.00	0.00
永康百畅新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			108,245.90	891,754.10
徐州百畅环保能源有限公司	5,000,000.00	0.00	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			1,000,000.00	0.00
伊川县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
民权县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1,000,000.00
新安县百川畅银新能源有限公司	1,000,000.00	0.00	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			1,000,000.00	0.00
洪雅百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
河南百川畅银固废处置有限公司	1,820,000.00		0.00	0.00			1,820,000.00	0.00
温县百川畅银新能源有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	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			3,000,000.00	0.00
重庆市潼南区百川畅银能源科技有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
霞浦百畅新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
来凤县百川畅银新能源有限责任公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
南召县百畅新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
赣州百畅新能源有限公司	5,000,000.00		0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
舞阳县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
蒙自百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
新密市百川畅银新能源有限公司	5,000,000.00		0.00	0.00			5,000,000.00	0.00
靖边县百畅新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
台前县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	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			3,000,000.00	0.00
汤阴县百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	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			3,000,000.00	0.00
濮阳县百畅环保新能源有限公司	3,000,000.00		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			3,000,000.00	0.00
西安百川畅银新能源有限公司	80,464,481.09		0.00	0.00			80,464,481.09	0.00
北京百川畅银新能源有限公司	33,575,371.94		0.00	0.00			33,575,371.94	0.00
南京百川畅银新能源有限公司	28,903,491.42		0.00	0.00			28,903,491.42	0.00



张家界农科填埋沼气发电有限公司	2,000,000.00		0.00	0.00			636,162.54	1,363,837.46
BCCY COLOMBIA HOLDING S. A. S.	5,918,214.00		11,552,462.65	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			3,000,000.00	0.00
罗定市百川畅银新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
柳州市禹山新能源有限公司	3,000,000.00		0.00	0.00			3,000,000.00	0.00
洪雅县京联市政环保工程有限公司	10,842,432.43		0.00	0.00			10,842,432.43	0.00
辰溪县百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
和县百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			1,745,987.98	1,254,012.02
东至百畅新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			842,847.64	2,157,152.36
濉溪百川新能源有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
濉溪百畅新能源有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
天津市百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
上蔡县百川农牧科技有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
上蔡县百畅农牧科技有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
社旗县百川新能源有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
社旗县百畅新能源有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
桂平百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
封开县百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
绥德县百畅新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
大方县百畅环保新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			944,664.28	2,055,335.72
珠海百川畅银储能科技有限公司	0.00		5,000,000.00	0.00			5,000,000.00	0.00
台山百川畅银新能源有限公司	0.00		5,000,000.00	0.00			5,000,000.00	0.00
河南百畅热链道路运输有限公司	0.00		5,000,000.00	0.00			5,000,000.00	0.00
商洛百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
云县百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
上海百川畅银储能科技有限公司	0.00		5,000,000.00	0.00			5,000,000.00	0.00
闽喜百川畅银新能源有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
山西百畅农牧科技有限公司	0.00		1,000,000.00	0.00			1,000,000.00	0.00
平江百畅新能源有限公司	0.00		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	0.00
晋中市百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
侯马市百川畅银新能源有限公司	0.00		2,500,000.00	0.00			2,500,000.00	0.00
汉川市海源能源科技有限公司	0.00		19,000,000.00	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	0.00		810,000.00	0.00			810,000.00	0.00
阆中市深百源能源科技有限责任公司	0.00		190,000.00	0.00			190,000.00	0.00
竹溪县百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00
普洱百川畅银新能源有限公司	0.00		3,000,000.00	0.00			3,000,000.00	0.00

广西港亚盛达新能源有限公司	0.00		8,800,000.00	0.00			8,800,000.00	0.00
BCCY CORDOBA SAS ESP	0.00		96,432,959.10	0.00			96,432,959.10	0.00
百川未来新能源技术（上海）有限公司	0.00		115,000,000.00	0.00			115,000,000.00	0.00
浙江百川畅银新能源有限公司	0.00		68,000,000.00	0.00			68,000,000.00	0.00
合计	456,159,807.96	22,766,728.75	423,285,421.75	0.00	0.00	0.00	843,627,618.20	58,584,340.26

## (2) 对联营、合营企业投资

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	31,523,674.74				-3,394,944.84						28,128,729.90	
赛瑞特（山东）能源集团有限公司	23,569,664.79			-	-333,454.68						0.00	
北京松杉贰号科技合伙企业（有限合伙）	1,000,352.85				50,228.89						1,050,581.74	
小计	56,093,692.38			-	-3,678,170.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,179,311.64	
合计	56,093,692.38	0.00		-	-3,678,170.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,179,311.64	

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

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,018,099.06	48,932,031.75	38,794,262.31	32,936,717.02
其他业务	77,442,679.64	43,370,546.33	55,826,487.93	30,212,119.58
合计	124,460,778.70	92,302,578.08	94,620,750.24	63,148,836.60

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：

	2023 年	2022 年
与客户之间的合同产生的收入	124,460,778.70	94,620,750.24
其中：沼气发电收入	17,408,625.08	34,972,641.59
供热收入	28,994,637.12	3,729,152.80
移动供热项目租赁及运维收入	614,836.86	0.00
碳交易收入	658,917.70	6,702,485.39
其他	76,783,761.94	49,216,470.46
合计	124,460,778.70	94,620,750.24

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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：

无

## 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		160,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,678,170.63	2,606,466.97
合计	-3,678,170.63	162,606,466.97

## 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	-6,349,833.24	
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）	522,576.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,963,580.87	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,165,546.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	555,440.06	
减：所得税影响额	-52,668.15	
少数股东权益影响额（税后）	-143,487.57	
合计	-3,873,695.25	--

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	34,451,210.17	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	-5.79%	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.55%	-0.55	-0.55

## 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

无