



海诺尔

NEEQ:833896

海诺尔环保产业股份有限公司

Herrel Environmental Protection Industrial Co., Ltd.



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

1. 2018年4月25日，由公司投资的宣汉县生活垃圾焚烧发电项目取得达州市发展与改革委员会“关于宣汉县生活垃圾焚烧发电项目核准的批复”（达市发改审【2018】34号），该项目建设施工前期的各项准备工作正在有序推进中；
2. 2018年5月28日，根据全国股转系统对挂牌公司所属层级进行调整并公布的2018年创新层挂牌公司名单，公司继2017年度后，2018年度再次进入创新层；
3. 2018年6月2日，公司与钦州市钦北区城市管理综合执法局签订了《钦北区乡镇生活垃圾运输及中转站管理服务采购合同》；
4. 报告期内，由公司投资的内江市城市生活垃圾焚烧发电项目，建设工程稳步推进，截止2018年6月30日，已完成工程主体地下基础设施建设，综合楼主体封顶进入装修阶段。

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 6  |
| 第一节 公司概况 .....                | 7  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 9  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 11 |
| 第四节 重要事项 .....                | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 21 |
| 第七节 财务报告 .....                | 24 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 34 |

## 释义

| 释义项目         | 指 | 释义                            |
|--------------|---|-------------------------------|
| 公司、本公司、海诺尔环保 | 指 | 海诺尔环保产业股份有限公司                 |
| 海诺尔宜宾        | 指 | 海诺尔（宜宾）环保发电有限公司               |
| 钦州海诺尔        | 指 | 钦州海诺尔环保发电有限责任公司               |
| 内江海诺尔        | 指 | 内江海诺尔垃圾发电有限责任公司               |
| 内江项目         | 指 | 内江市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目         |
| 邓双海诺尔        | 指 | 成都邓双海诺尔环保发电有限公司               |
| 邓双项目         | 指 | 成都邓双环保发电 BOT 项目               |
| 宣汉海诺尔        | 指 | 宣汉海诺尔环保发电有限公司                 |
| 宣汉项目         | 指 | 宣汉县生活垃圾焚烧发电厂 B00 项目           |
| 随州海诺尔        | 指 | 随州海诺尔环保发电有限公司                 |
| 随州项目         | 指 | 随州市生活垃圾焚烧发电厂 PPP（BOT）项目       |
| 崇州海诺尔        | 指 | 崇州海诺尔垃圾发电有限责任公司               |
| 金昌项目         | 指 | 金昌市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目           |
| 什邡海诺尔        | 指 | 什邡海诺尔生活垃圾处置有限公司               |
| 郫县海诺尔        | 指 | 郫县海诺尔生活垃圾生态处理科技有限公司           |
| 新津海诺尔        | 指 | 新津海诺尔生活垃圾生态处理科技有限公司           |
| 蒲江县海诺尔       | 指 | 蒲江县海诺尔生活垃圾环保处置有限公司            |
| 崇州生态         | 指 | 崇州海诺尔生活垃圾生态处理科技有限公司           |
| 广汉海天         | 指 | 广汉市海天生活垃圾处理有限责任公司             |
| 罗江海诺尔        | 指 | 罗江海诺尔生活污水处理有限公司               |
| 高县环保         | 指 | 高县海诺尔环保技术咨询有限责任公司             |
| 筠连海诺尔        | 指 | 筠连海诺尔生活垃圾环保处置有限公司             |
| 宜宾项目         | 指 | 宜宾市城市生活垃圾综合处理厂 TOT 项目         |
| 长宁项目         | 指 | 长宁县蜀南竹海城市生活垃圾处理厂特许经营项目        |
| 南溪项目         | 指 | 南溪县城市生活垃圾厂 TOT 托管经营项目         |
| 广汉海天         | 指 | 广汉市海天生活垃圾处理有限责任公司             |
| 绿能新源         | 指 | 四川绿能新源环保科技有限公司（原四川绿能建设工程有限公司） |
| 绿盛设备         | 指 | 四川绿盛设备技术服务有限公司                |
| 四川邦建能        | 指 | 四川邦建能环保科技有限公司                 |
| 海诺尔投控        | 指 | 四川海诺尔投资控股有限公司                 |
| 海诺尔地产        | 指 | 四川海诺尔房地产开发有限公司                |
| 净化制冷         | 指 | 四川海诺尔净化制冷工程有限公司               |
| 海皇设备租赁       | 指 | 四川省海皇设备租赁有限公司                 |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                  |
| 《证券法》        | 指 | 《中华人民共和国证券法》                  |
| 全国股份转让系统     | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司            |
| 国家环保部        | 指 | 指中华人民共和国环境保护部                 |
| 住房和城乡建设部     | 指 | 中华人民共和国住房和城乡建设部               |
| 国家发改委        | 指 | 中华人民共和国发展和改革委员会               |

|             |   |   |
|-------------|---|---|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 主办券商、申万宏源证券 | 指 | 申万宏源证券有限公司  |
| 《审计报告》      | 指 | 未经审计  |
| 公司章程        | 指 | 公司现行有效的公司章程   |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会和监事会  |
| 股东大会        | 指 | 海诺尔环保产业股份有限公司股东大会   |
| 董事会         | 指 | 海诺尔环保产业股份有限公司董事会  |
| 监事会         | 指 | 海诺尔环保产业股份有限公司监事会  |
| 三会议事规则      | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |
| 高级管理人员      | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人  |
| 管理层         | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员  |
| 报告期         | 指 | 2018年1-6月   |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 固废、固体废弃物    | 指 | 因人类活动而废弃的固体废物，按固废的产生源头及对环境的危害程度将固体废物分为工业固体废物、生活垃圾和危险废物3类。   |
| 生活垃圾        | 指 | 在日常生活中或者为日常生活提供服务的活动中产生的固体废弃物。  |
| 卫生填埋        | 指 | 通过防渗层、渗滤液与可燃气体收集与处理系统、地下与地表水导排系统，在除臭、灭蝇后对固体废弃物进行无害化的填埋。   |
| 生活垃圾焚烧      | 指 | 使用焚烧炉对城市生活垃圾进行焚烧，实现生活垃圾的减量化，节省用地，还能消灭各种病原体，将有毒有害物质转化为无害物。   |
| 焚烧发电        | 指 | 在生活垃圾处理时，对垃圾中热值较高的部分进行高温焚烧，消灭病原性生物和腐蚀性有机物；同时，在高温焚烧中产生的热能转化为高温蒸汽，推动涡轮机转动，使发电机产生电能。   |
| 垃圾热值        | 指 | 是指单位质量或体积的生活垃圾完全燃烧产生的热量，是衡量垃圾焚烧可行性的重要参数。其中高位热值是指垃圾完全燃烧时释放出来的全部热量，即在燃烧生成物中的水蒸气凝结成水时的发热量；低位热值是指垃圾完全燃烧，燃烧产物中的水蒸气仍以气态存在时的发热量。 |
| BOT         | 指 | 建设 (Build) -运营 (Operate) -移交 (Transfer)   |
| TOT         | 指 | 移交 (Transfer) -运营 (Operate) -移交 (Transfer)  |
| BOO         | 指 | 建设 (Build) -拥有 (Own) -运营 (Operate)  |

## 声明与提示

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

公司负责人骆毅力、主管会计工作负责人牟雪飞及会计机构负责人（会计主管人员）陈勇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |                                    |
|--------|------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室                           |
| 备查文件   | 海诺尔环保产业股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议        |
|        | 海诺尔环保产业股份有限公司第三届监事会第六次会议决议         |
|        | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签字并盖章的财务报表 |
|        | 海诺尔环保产业股份有限公司 2018 年半年度报告          |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 海诺尔环保产业股份有限公司  |
| 英文名称及缩写 | Herrel Environmental Protection Industrial Co., Ltd. |
| 证券简称    | 海诺尔  |
| 证券代码    | 833896   |
| 法定代表人   | 骆毅力  |
| 办公地址    | 成都市高新区天府大道 1700 号环球中心南区 6-1-1415                     |

### 二、 联系方式

|               |   |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 程周海   |
| 是否通过董秘资格考试    | 是   |
| 电话            | 028-86617910                                |
| 传真            | 028-86617910                                |
| 电子邮箱          | chengzh@herrel.com                          |
| 公司网址          | www.herrel.com                              |
| 联系地址及邮政编码     | 成都市高新区天府大道 1700 号环球中心南区 6-1-1415 邮编： 610041 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                             |
| 公司半年度报告备置地    | 董事会办公室                                      |

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2010 年 11 月 28 日  |
| 挂牌时间            | 2015 年 11 月 2 日   |
| 分层情况            | 创新层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理-7820 环境卫生管理         |
| 主要产品与服务项目       | 为中小城市量身定制适合其自身特点的城市生活垃圾处理综合解决方案，同时提供生活垃圾处理设施方面的投资、建设及运营服务 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 109,500,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 控股股东            | 骆毅力   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 骆毅力   |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                           | 报告期内是否变更 |
|----------|------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91510000711885183Y           | 否        |
| 注册地址     | 成都市青羊区新华大道文武路 42 号新时代广场 23 层 | 否        |
| 注册资本（元）  | 109,500,000.00               | 否        |
|          |                              |          |

#### 五、 中介机构

|                |              |
|----------------|--------------|
| 主办券商           | 申万宏源         |
| 主办券商办公地址       | 上海市常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否            |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会秘书程周海因个人原因向董事会提交辞呈，为完善公司治理，根据《公司法》及《公司章程》有关规定，同意程周海辞去公司董事会秘书职务，经董事长提名，决定聘任彭军为公司董事会秘书，任期至公司第三届董事会届满之日止。彭军不属于失信联合惩戒对象，并已通过董秘资格考试。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|   | 本期             | 上年同期          | 增减比例   |
|---|----------------|---------------|--------|
| 营业收入                                    | 110,123,367.31 | 71,890,380.68 | 53.18% |
| 毛利率                                     | 52.89%         | 52.00%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 41,085,797.88  | 27,982,093.03 | 46.83% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 40,610,984.30  | 26,571,672.29 | 52.84% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 7.40%          | 5.44%         | -      |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 7.31%          | 5.17%         | -      |
| 基本每股收益                                  | 0.37           | 0.26          | 42.31% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末             | 本期期初             | 增减比例  |
|-----------------|------------------|------------------|-------|
| 资产总计            | 1,106,080,894.91 | 1,024,460,360.04 | 7.97% |
| 负债总计            | 549,340,330.63   | 509,195,998.64   | 7.88% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 555,287,112.67   | 514,100,328.69   | 8.01% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.07             | 4.69             | 8.10% |
| 资产负债率（母公司）      | 33.24%           | 38.53%           | -     |
| 资产负债率（合并）       | 49.67%           | 49.70%           | -     |
| 流动比率            | 0.60             | 0.28             | -     |
| 利息保障倍数          | 6.82             | 14.58            | -     |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,089,849.97 | 28,349,432.59 | 101% |
| 应收账款周转率       | 2.26          | 1.85          | -    |
| 存货周转率         | 10.01         | 6.50          | -    |

### 四、 成长情况

|        | 本期    | 上年同期  | 增减比例 |
|--------|-------|-------|------|
| 总资产增长率 | 7.97% | 9.57% | -    |

|         |        |        |   |
|---------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率 | 53.18% | 32.50% | - |
| 净利润增长率  | 47.86% | 43.25% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末        | 本期期初        | 增减比例  |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本     | 109,500,000 | 109,500,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -           | -           | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -           | -           | -     |

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司自成立以来，专注于城市生活垃圾处理业务，主要以招投标等方式取得政府生活垃圾处理项目的特许经营授权，采用 BOT、TOT、BOO 等特许经营模式，为中小城市量身定制适合其自身特点的城市生活垃圾处理综合解决方案，并提供一体化、专业化的城市生活垃圾处理设施的投资、建设及运营服务。目前，公司的主要收入来源为垃圾处置费收入及焚烧发电的售电收入。每月公司按照垃圾处理量和约定的垃圾处置费标准向当地政府收取垃圾处置服务费，同时向国家电网出售除自用电外的剩余电量并取得收入。

城市生活垃圾处理业务兼具资本密集和技术密集的特点。报告期内公司主要以 BOT 模式从事城市生活垃圾处理业务。BOT 模式（建设-运营-移交）是指政府授予企业特定范围、一定期限内的垃圾处理项目具有独占性质的特许经营权，允许其可投资、建设、运营城市生活垃圾处理项目（焚烧发电、焚烧供热、卫生填埋等处理方式）并获得垃圾处置服务费及售电收入，在特许经营权期限届满时，项目资产无偿移交给政府。BOT 模式下，公司需要投入资金完成项目建设，并通过 25-30 年的特许经营期收回项目投资并取得合理回报。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司在报告期内的主营业务收入 110,123,367.31 元，较上年同期增长 53.18%；营业成本为 51,877,756.87 元，较上年同期增长 50.33%；归属于母公司的净利润为 41,085,797.88 元，较上年同期增长 46.83%；公司 2018 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 57,089,849.97 元，比上年度同期增加 28,740,417.38 元，变动比例为 101.38%；投资活动产生的现金流量净额为-106,809,665.85 元，比上年度同期减少 49,851,867.87 元，变动比例为 87.52%；筹资活动产生的现金流量净额为 116,869,184.63 元，较上年度同期增加 55,262,954.25 元，变动比例为 89.70%。

增长变动原因主要是公司所属全资子公司海诺尔宜宾投运后，本期较上年同期增加 6 个月（2018 年 1-6 月）营业收入，同时，海诺尔宜宾本期较上年同期增加 6 个月成本，以及海诺尔宜宾新项目投产运营增加营业收入、净利润所致。

报告期内公司所在的城市生活垃圾处理行业仍保持持续增长，行业竞争格局未发生明显改变。公司各项业务均按计划稳步推进。公司的商业模式、产品及服务、核心团队、客户及主要供应商均未发生重大变化。

公司以特许经营权方式从事城市生活垃圾处理业务，由于生活垃圾的处置已成为现代社会不可逆转的态势，垃圾处置服务已成为广大人民群众最不可或缺的一项保障设施，与人民生活息息相关，因此公司的生产经营不受“季节性、周期性”等因素影响，同时也不存在“供应商

及客户变化、销售渠道变动、收入模式变动”等情形的影响。

### 三、 风险与价值

#### 1、 行业竞争激烈的风险

国家政策的高度重视在推动行业快速发展的同时加剧了行业竞争,尽管公司在中小城市生活垃圾处理领域的工艺技术、行业经验、管理及服务等方面具有较为明显的竞争优势,但行业激烈的竞争仍将增加公司未来获取新项目的难度。

应对措施:密切关注国家行业发展有关政策,及时调整经营策略。充分运用公司在中小城市生活垃圾处理领域积累的先进工艺技术、行业经验、品牌及管理等方面的竞争优势,进一步提升公司整体竞争能力。

#### 2、 城市生活垃圾处理特许经营项目的获得、审批及实施风险

城市生活垃圾处理项目需要当地环保、建设、土地管理部门等多个部门的审批与配合。如因政府规划调整等因素,导致项目选址发生变化且未能在合理时间内确定新的备选厂址,则该垃圾处理项目将难以实施。

应对措施:公司将通过不断提高自身技术水平及运营能力,依法依规建设并运行。加强项目事前分析判断及预测,提高管理团队的风险识别能力,最大程度降低风险。

#### 3、 垃圾处置费标准不能及时调整的风险

由于城市生活垃圾处理项目特许经营期较长,在运营期内公司可能面临运营成本上升,但垃圾处置收费标准不能及时调整而导致公司盈利能力下降的风险。

应对措施:考虑到较长的特许经营期内物价波动因素的必然性,在与政府签订的特许经营权协议中明确约定:垃圾处置费标准自垃圾处理收费起始之日起,每个周期内(一般为 2-3 年)根据当地物价指数(CPI)并参照同行业水准及时调整垃圾处置费收费标准。

#### 4、 特许经营权到期后无法延续的风险

根据国家相关规定,城市生活垃圾处理项目的特许经营期最长不得超过 30 年。截至报告期末,公司运营及在建的城市生活垃圾处理项目的特许经营期剩余期限均较长。但任然存在城市生活垃圾处理项目的特许经营合同期限届满后无法续签的风险。

应对措施:1)积极拓展业务领域,扩大经营规模,降低单个项目在总收入中的比重,最大限度降低单个项目无法续约给公司造成的影响。2)在特许经营权协议中约定特许经营期限届满,续约时在同等条件下公司具有优先权。

#### 5、 项目运营过程中的环境保护风险

项目运营过程中可能出现由于新的环保相关法律、法规的实施,致使项目有关环保指标不再符合法律、法规的要求而被迫增加投入对原有设施进行升级改造使之达到新标准。因增加额外改造投入可能对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施:为确保公司城市生活垃圾处理过程符合环保要求,公司在新项目建设初期即采

用前瞻性的设计，采用业内最先进的处理技术及设备，使各类环保指标优于国家现行的相关指标。同时积极研发有关的新工艺及新技术，对现有设备设施进行有计划的升级改造。

#### 6、投资发展资金不足的风险

城市生活垃圾处理项目具有资金集中投入逐期收回的特点，对公司发展资金储备量的要求较高。截至报告期末，公司储备项目合计处理能力已达 6500 吨/日，发展资金不足已成为制约公司业务快速增长的主要瓶颈。

应对措施：公司将以新三板挂牌为契机，积极探索多种融资方式，进一步拓展融资渠道，确保项目建设资金按计划到位，以支持公司业务快速发展的需要。

#### 7、税收优惠政策变化的风险

公司及下属子公司按规定享受“西部大开发”、“国家高新技术企业”（二选一）的企业所得税优惠政策，同时享受环保发电企业“增值税即征即退”的税收优惠政策。上述税收优惠政策对公司的经营业绩起到一定的促进作用，如果国家税收政策发生变化，导致公司不能继续享受上述税收优惠，将在一定程度上影响公司的盈利能力。

应对措施：公司于 2016 年 12 月再次通过国家高新技术企业认证，即使国家其他优惠政策退出后，公司将继续享受国家高新技术企业有关税收优惠。因此公司将参照国家高新技术企业的认定标准加强筹划，确保公司符合国家高新技术企业的认定条件。

#### 8、可再生能源电价附加资金补助不能及时到账的风险

2018 年 6 月，钦州海诺尔项目已列入财政部、国家发展改革委、国家能源局“关于公布可再生能源电价附加资金补助目录”（第七批），但截止报告期末尚未到账。

应对措施：随时关注国家能源局补贴下发的动向。

#### 9、BOT 特许经营资产按照经营期限平均摊销法，延长摊销期存在的风险

根据企业会计准则解释第 2 号的规定，公司从政府获取的 BOT 特许经营权，在项目建成投运后转入的资产应按特许经营年限进行平均摊销。而在实际运营管理中，由于垃圾焚烧发电属于特种行业，项目设备的腐蚀性、磨损度及其保养维护、更新换代，可能存在实际使用的年限低于平均摊销的年限，实际发生的金额大于平均摊销金额的风险。

应对措施：加强设备保养维护管理，降低设备维修率。

#### 10、技术风险

公司在中小城市生活垃圾处理领域的相关技术尤其在清洁焚烧工艺和焚烧设备的技术集成方面处于行业领先地位。但仍不能排除未来出现新的颠覆性垃圾焚烧发电技术，甚至诞生其他垃圾处理技术，从而对公司的技术路线产生替代性的威胁，进而对公司的业务发展产生不利影响。

应对措施：不断加大公司在垃圾处理行业的新技术、新产品、新工艺方面的研发投入力度，使相关工艺及技术符合行业发展趋势。充分利用公司多年来在技术开发、项目建设及运营管理方面的丰富经验，加强与国内外大型知名企业的合作，及时掌握并运用行业新的技术及设备，

确保公司在行业技术方面的领先地位。

#### 11、 人力资源风险

生活垃圾处理项目在投资、建设、运营等方面需要经验丰富的专业人才和管理团队。随着公司业务的快速增长，公司对符合条件的专业人才、具备经验的管理骨干的需求更为强烈。如果公司不能根据项目需要培养相应数量的关键人才，将对项目运营以及公司的长远发展产生一定的影响。

应对措施：按照公司“专业齐备、技术精良、作风过硬、同心同德”的方针，通过帮助员工制定职业发展规划，完善薪酬制度和激励政策等措施，稳定技术团队及管理骨干，为公司发展提供充足的人力资源保障。

#### 12、 实际控制人不当控制的风险

截至报告期末，骆毅力先生直接持有公司 45.55%的股份，并通过海诺尔控股间接控制公司 12.93%的股份，是公司的实际控制人。本公司自成立以来未出现控股股东和实际控制人利用其控制地位，损害公司及其他股东利益的情形。但控股股东和实际控制人仍可能凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等行为产生影响，从而可能损害公司及其他中小股东的利益。

应对措施：公司将通过进一步完善系列制度、加强法人治理、加强对控股股东监督等措施，避免控股股东和实际控制人操纵公司和损害公司利益的情况发生。

### 四、 企业社会责任

公司本着“保护环境、处置公害、造福子孙”企业发展理念，竭诚为省内外 15 余座市县提供城市生活垃圾处置及生活污水处置服务。报告期内，公司共达标处置城市生活垃圾 80 余万吨，并为当地提供大量的就业机会。

报告期内公司下属全资子公司钦州海诺尔还积极参与钦州市发改委“节能低碳日”公益活动，并与钦州市城管局联合开展了“关爱钦北区环卫工人慰问活动”，用实际行动向一线环卫工人送去节日的温暖。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额       | 发生金额       |
|--------------------------------|------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 0.00       | 0.00       |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 0.00       | 0.00       |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | 0.00       | 0.00       |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | 0.00       | 0.00       |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | 589,728.96 | 589,728.96 |
| 6. 其他                          | 0.00       | 0.00       |

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方             | 交易内容      | 交易金额           | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间   | 临时公告编号   |
|-----------------|-----------|----------------|------------|------------|----------|
| 海诺尔投控、骆毅力、李芳、骆的 | 为本公司借款担保的 | 52,000,000.00  | 是          | 2018年8月27日 | 2018-029 |
| 骆毅力、李芳          | 为海诺尔宜宾借款  | 170,000,000.00 | 是          | 2018年4月25日 | 2018-015 |

|  |    |  |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|
|  | 担保 |  |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

为保证公司项目的推进，应银行的要求，公司实际控制人及一致行动人为公司提供关联担保。以上关联担保满足了公司业务发展的资金需求，是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理的、必要的。且该等关联担保未占用公司资金，未损害公司及股东的利益，并经公司董事会审议通过，提交股东大会审议，不影响公司的独立性，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，不会导致公司对关联方形成依赖。

**(三) 承诺事项的履行情况**

**1、控股股东、实际控制人出具的承诺**

(1) 报告期内，罗江县城市生活污水处理厂项目（二期）的排污许可证尚在办理过程中。

承诺事项说明：本项目排污许可证因客观原因暂缓办理，公司控股股东、实际控制人骆毅力作出承诺：作为公司实际控制人，本人将根据法律法规或主管部门要求积极督促公司及其下属公司办理经营业务所必需的全部资质证书/许可文件；针对政府部门暂缓办理本证件的情形，公司将在政府重启办理相关证照程序后尽快办理到位。如违反以上承诺或因未及时办理相关证照而给公司造成的一切损失将由本人承担。

承诺履行情况：继续履行。该 TOT 项目属于政府委托企业管理的项目，相关证照应由政府办理。目前未取得该证件并不影响企业实质经营。当地政府作为本项目的行政主管部门和实质上的项目业主并未对此提出异议，公司仍在积极催促其尽快办理。

(2) 报告期内，除公司控股子公司广汉海天、什邡海诺尔、宜宾海诺尔、钦州海诺尔持有当地城市管理局基于特许经营权颁发的《城市生活垃圾经营处置服务许可证》外，公司基于特许经营权运营的其他垃圾处理项目尚未取得相应的《城市生活垃圾经营处置服务许可证》。

承诺事项说明：公司所属宜宾项目，由于公司全资子公司海诺尔宜宾公司已投运，该项目已停运，所属区域生活垃圾由海诺尔宜宾公司处置，该项目已不再办理《城市生活垃圾经营处置服务许可证》；长宁、高县、南溪、筠连政府均与海诺尔宜宾公司签订生活垃圾处置服务协议，协议约定，以上区域生活垃圾全部运至海诺尔宜宾公司处置，不再在当地进行处置。鉴于此，上述项目不再办理《城市生活垃圾经营处置服务许可证》，且政府与我公司签订的特许经营权协议中，均已包括了城市生活垃圾经营处置服务许可证的许可。本公司依法拥有特许经营权项下的垃圾处置服务的许可。

公司控股股东、实际控制人骆毅力作出承诺：作为公司实际控制人，本人将根据法律法规或主管部门要求积极督促公司及其下属公司办理经营业务所必需的全部资质证书/许可文件，如违反以上承诺或因未及时办理相关证照而给公司造成的一切损失将由本人承担。

承诺履行情况：继续履行

## 2、公司应履行的承诺

公司委托四川古藤堡农业开发有限公司建设“海诺尔环保培训中心”，合同总金额为1328万元，由本公司分期支付。合同约定，在合同签订后3日内支付合同金额15%即200万元首付款，公司已支付该笔款项。

承诺事项说明：后续付款由公司承诺按合同约定付款。

承诺履行情况：继续履行。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产                    | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例 | 发生原因  |
|-----------------------|--------|----------------|---------|-------|
| 宜宾海诺尔不动产及机器设备         | 抵押     | 453,937,265.95 | 40.59%  | 向银行借款 |
| 投资性房地产                | 抵押     | 3,823,336.41   | 0.34%   | 向银行借款 |
| 子公司（钦州海诺尔）股权          | 抵押     | 50,000,000.00  | 4.47%   | 向银行借款 |
| 钦州海诺尔土地使用权及机器设备       | 抵押     | 224,268,413.51 | 20.05%  | 向银行借款 |
| 钦州海诺尔垃圾处置、发电上网产生的应收账款 | 质押     | 22,070,607.74  | 1.97%   | 向银行借款 |
| <b>总计</b>             | -      | 754,099,623.61 | 67.42%  | -     |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |        | 本期变动     | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|--------|----------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例     |          | 数量          | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 53,388,875  | 48.76% | 101,000  | 53,489,875  | 48.85% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,469,125  | 11.39% | 0        | 12,469,125  | 11.39% |
|         | 董事、监事、高管      | 18,668,375  | 17.09% | -121,000 | 18,547,375  | 16.94% |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0        | 0           | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 56,111,125  | 51.24% | -101,000 | 56,010,125  | 51.15% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 37,407,375  | 34.16% | 0        | 37,407,375  | 34.16% |
|         | 董事、监事、高管      | 56,111,125  | 51.24% | 5,000    | 56,106,125  | 51.24% |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0        | 0           | 0%     |
| 总股本     |               | 109,500,000 | -      | 0        | 109,500,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |             |        |          |             | 85     |

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称  | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例   | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---|------------|------|------------|----------|------------|-------------|
| 1  | 骆毅力   | 49,876,500 | 0    | 49,876,500 | 45.5493% | 37,407,375 | 12,469,125  |
| 2  | 骆的  | 24,380,000 | 0    | 24,380,000 | 22.2648% | 18,285,000 | 6,095,000   |
| 3  | 四川海诺尔投资控股有限公司                                 | 14,159,167 | 0    | 14,159,167 | 12.9307% | 0          | 14,159,167  |
| 4  | 李芳  | 4,950,200  | 0    | 4,950,200  | 4.5207%  | 0          | 4,950,200   |
| 5  | 邓鸿  | 3,816,000  | 0    | 3,816,000  | 3.4849%  | 0          | 3,816,000   |
| 6  | 刘汝萍   | 1,956,800  | 0    | 1,956,800  | 1.7870%  | 0          | 1,956,800   |
| 7  | 上海申银万国泓鼎股权投资管理有限公司-桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 1,500,000  | 0    | 1,500,000  | 1.3699%  | 0          | 1,500,000   |
| 8  | 上海骏行股权投资合伙                                    | 1,377,000  | 0    | 1,377,000  | 1.2575%  | 0          | 1,377,000   |

|           |                              |             |   |             |          |            |            |
|-----------|------------------------------|-------------|---|-------------|----------|------------|------------|
|           | 企业（有限合伙）                     |             |   |             |          |            |            |
| 9         | 深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 1,200,000   | 0 | 1,200,000   | 1.0959%  | 0          | 1,200,000  |
| 10        | 上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）     | 1,000,000   | 0 | 1,000,000   | 0.9132%  | 0          | 1,000,000  |
| <b>合计</b> |                              | 104,215,667 | 0 | 104,215,667 | 95.1739% | 55,692,375 | 48,523,292 |

**前十名股东间相互关系说明：**

前十名股东间相互关系说明：股东骆毅力先生与股东骆的女士为父女关系；股东骆毅力先生与股东李芳女士为夫妻关系；股东骆的女士与股东刘汝萍女士为母女关系；股东上海申银万国泓鼎股权投资管理有限公司-桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）与股东深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、股东上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为申银万国投资有限公司的控股子公司，其他无关联关系。

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 控股股东、实际控制人情况**

**是否合并披露：**

是 否

骆毅力先生直接持有本公司 45.55%股份，并通过海诺尔投控间接持有本公司 12.93%股权，为公司控股股东。报告期内，骆毅力先生任公司董事长、总经理，负责公司的日常生产经营活动，能对公司的重大经营决策及人事任免等方面施加重大影响，为公司实际控制人。

骆毅力先生，中国国籍，无永久境外居留权，1955年8月出生，大学学历。1985年至1990年，供职于四川省政府食品工业办公室、四川省食品工业协会、四川食品工业开发总公司（一套机构三块牌子），任总公司业务主任、资源部经理兼技术部经理；1990年，骆毅力先生创建中美合资四川海诺尔净化制冷工程有限公司，任董事长、总经理；1999年，骆毅力先生创办了四川海诺尔环保产业投资有限公司并开始致力于环保公益事业，2010年11月28日公司整体变更为海诺尔环保产业股份有限公司，骆毅力先生一直担任公司董事长、总经理，同时担任本公司全资子公司海诺尔宜宾董事长、内江海诺尔执行董事以及海诺尔投控执行董事、海诺尔地产董事长、净化制冷董事长。

---

骆毅力先生历任四川省政协委员、成都市政协委员、中国环境保护产业协会常务理事、中国外商投资协会常务理事、四川省工商联常委、四川省外商投资协会副会长、四川省环保产业协会副会长、四川省环保产业协会固废专委会主任、四川省个体私营经济协会副会长等职务。

报告期内公司控股股东未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 出生日期        | 学历 | 任期           | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|-------------|----|--------------|-----------|
| 骆毅力       | 董事长、总经理  | 男  | 1955年8月21日  | 大学 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 骆的        | 董事、副总经理  | 女  | 1985年3月10日  | 本科 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 邓志宏       | 董事、副总经理  | 男  | 1970年2月3日   | 本科 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 杨大利       | 董事、副总经理  | 男  | 1971年2月28日  | 高中 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 曾莉        | 董事       | 女  | 1979年4月6日   | 大专 | 至2019年12月29日 | 否         |
| 李世亮       | 独立董事     | 男  | 1963年5月17日  | 硕士 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 刘丹        | 独立董事     | 男  | 1957年1月1日   | 博士 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 侯朝慧       | 独立董事     | 女  | 1965年4月9日   | 大专 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 阳运斌       | 监事会主席    | 男  | 1969年9月23日  | 大专 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 张琰        | 监事       | 男  | 1962年4月21日  | 大专 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 申周        | 监事(职工代表) | 男  | 1974年10月31日 | 大专 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 宋永俊       | 副总经理     | 男  | 1963年5月30日  | 大专 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 吕克        | 副总经理     | 男  | 1970年11月8日  | 本科 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 骆黄英       | 副总经理     | 女  | 1958年4月12日  | 本科 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 牟雪飞       | 财务总监     | 男  | 1978年10月24日 | 本科 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 程周海       | 董事会秘书    | 男  | 1973年10月22日 | 本科 | 至2019年12月29日 | 是         |
| 董事会人数:    |          |    |             |    |              | 8         |
| 监事会人数:    |          |    |             |    |              | 3         |
| 高级管理人员人数: |          |    |             |    |              | 9         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理骆毅力先生为公司控股股东、实际控制人；骆毅力先生与董事、副总经理骆的女士为父女关系；骆毅力先生与副总经理骆黄英女士为兄妹关系，其他无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 骆毅力 | 董事长、总经理 | 49,876,500 | 0    | 49,876,500 | 45.55%    | 0          |
| 骆的  | 董事、副总经理 | 24,380,000 | 0    | 24,380,000 | 22.26%    | 0          |
| 邓志宏 | 董事、副总经理 | 50,000     | 0    | 50,000     | 0.05%     | 0          |
| 杨大利 | 董事、副总经理 | 50,000     | 0    | 50,000     | 0.05%     | 0          |
| 曾莉  | 董事      | -          | 0    | -          | -         | 0          |
| 李世亮 | 独立董事    | -          | 0    | -          | -         | 0          |

|           |          |            |   |            |        |   |
|-----------|----------|------------|---|------------|--------|---|
| 刘丹        | 独立董事     | -          | 0 | -          | -      | 0 |
| 侯朝慧       | 独立董事     | -          | 0 | -          | -      | 0 |
| 阳运斌       | 监事会主席    | 15,000     | 0 | 15,000     | 0.01%  | 0 |
| 张琰        | 监事       | 214,000    | 0 | 214,000    | 0.20%  | 0 |
| 申周        | 监事（职工代表） | 15,000     | 0 | 15,000     | 0.01%  | 0 |
| 宋永俊       | 副总经理     | 30,000     | 0 | 30,000     | 0.03%  | 0 |
| 吕克        | 副总经理     | -          | 0 | -          | -      | 0 |
| 骆黄英       | 副总经理     | -          | 0 | -          | -      | 0 |
| 牟雪飞       | 财务总监     | 23,000     | 0 | 23,000     | 0.02%  | 0 |
| 程周海       | 董事会秘书    | -          | 0 | -          | -      | 0 |
| <b>合计</b> | -        | 74,653,500 | 0 | 74,653,500 | 68.18% | 0 |

### （三） 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因    |
|-----|------|------|------|---------|
| 陈晓鹰 | 副总经理 | 离任   | 无    | 因个人原因离职 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员      | 85         | 79         |
| 技术人员        | 43         | 49         |
| 财务人员        | 14         | 15         |
| 生产人员        | 311        | 271        |
| <b>员工总计</b> | <b>453</b> | <b>414</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 2          | 2          |
| 本科          | 60         | 49         |
| 专科          | 97         | 100        |
| 专科以下        | 294        | 263        |
| <b>员工总计</b> | <b>453</b> | <b>414</b> |

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司人员减少，主要是公司全资子公司海诺尔宜宾发电项目投运后，宜宾项目已

停运，长宁项目、高县项目、南溪项目、筠连项目因与海诺尔宜宾发电公司签订生活垃圾处置服务协议，协议约定，以上区域生活垃圾全部运至海诺尔宜宾发电处置，不再在当地进行处置。所以减少生产人员所致。

公司通过内培、外训、对外交流等方式提升人员素质和专业技能，针对核心技术人员和管理人员，公司采取外派到同行业培训机构进行运营管理和设备操作等方式进行专项培训。

公司按照薪酬管理制度和绩效考核制度，每月进行绩效考核并根据考核情况核算薪酬，保证薪酬按月发放。按照精干高效的原则，公司员工的整体素质不断提升，个人收入不断增长，企业的凝聚力、向心力不断加强。

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

| 姓名  | 岗位        | 期末普通股持股数量 |
|-----|-----------|-----------|
| 王光辉 | 建管中心副总工程师 | 0         |
| 张林  | 建管中心副总工程师 | 0         |
| 彭军  | 证券部执行主任   | 192,000   |

核心人员的变动情况：

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会秘书程周海因个人原因向董事会提交辞呈，为完善公司治理，根据《公司法》及《公司章程》有关规定，同意程周海辞去公司董事会秘书职务，经董事长提名，决定聘任彭军为公司董事会秘书，任期至公司第三届董事会届满之日止。彭军不属于失信联合惩戒对象，并已通过董秘资格考试。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                         |                         |
| 货币资金                   | 二、1  | 95,639,926.81           | 35,705,557.88           |
| 结算备付金                  |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 拆出资金                   |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 衍生金融资产                 |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 应收票据及应收账款              | 二、2  | 51,293,754.81           | 46,328,178.14           |
| 预付款项                   | 二、3  | 5,061,756.42            | 1,496,490.88            |
| 应收保费                   |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 应收分保账款                 |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 应收分保合同准备金              |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 其他应收款                  | 二、4  | 7,936,259.46            | 4,716,561.85            |
| 买入返售金融资产               |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 存货                     | 二、5  | 5,579,928.24            | 4,782,550.92            |
| 持有待售资产                 |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 一年内到期的非流动资产            | 二、6  | 7,570,024.37            | 9,779,717.80            |
| 其他流动资产                 | 二、7  | 6,029,742.43            | 10,705,488.71           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>179,111,392.54</b>   | <b>113,514,546.18</b>   |
| <b>非流动资产：</b>          |      | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| 发放贷款及垫款                |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 可供出售金融资产               |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 持有至到期投资                |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 长期应收款                  | 二、8  | 264,664,207.17          | 268,080,493.71          |
| 长期股权投资                 |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 投资性房地产                 | 二、10 | 3,823,336.41            | 3,975,645.33            |
| 固定资产                   | 二、11 | 30,678,740.56           | 33,371,812.83           |
| 在建工程                   | 二、12 | 81,397,204.87           | 46,718,529.00           |
| 生产性生物资产                |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 油气资产                   |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 无形资产                   | 二、13 | 485,858,981.88          | 498,288,109.89          |
| 开发支出                   |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 商誉                     |      | 0.00                    | 0.00                    |
| 长期待摊费用                 | 二、14 | 32,091,127.13           | 33,311,222.93           |
| 递延所得税资产                | 二、15 | 3,097,634.60            | 2,649,275.04            |
| 其他非流动资产                | 二、16 | 25,358,269.75           | 24,550,725.13           |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>926,969,502.37</b>   | <b>910,945,813.86</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>1,106,080,894.91</b> | <b>1,024,460,360.04</b> |

|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                       |                       |
| 短期借款                   | 二、18 | 55,000,000            | 55,000,000            |
| 向中央银行借款                |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 吸收存款及同业存放              |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 拆入资金                   |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 衍生金融负债                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据及应付账款              | 二、19 | 201,407,379.12        | 284,779,308.56        |
| 预收款项                   | 二、20 | 4,900,000.00          | 4,229,999.98          |
| 卖出回购金融资产               |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付手续费及佣金               |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付职工薪酬                 | 二、21 | 3,301,684.94          | 4,384,668.39          |
| 应交税费                   | 二、22 | 4,438,505.40          | 6,131,615.41          |
| 其他应付款                  | 二、23 | 10,203,603.94         | 40,140,391.66         |
| 应付分保账款                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 保险合同准备金                |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理买卖证券款                |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理承销证券款                |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有待售负债                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 二、24 | 17,792,000.00         | 16,000,000.00         |
| 其他流动负债                 | 二、25 | 133,333.33            | 133,333.33            |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>297,176,506.73</b> | <b>410,799,317.33</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                       |                       |
| 长期借款                   | 二、26 | 199,016,000.00        | 46,080,000.00         |
| 应付债券                   |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                    |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款                  | 二、27 | 2,730.40              | 41,064.04             |
| 长期应付职工薪酬               |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 预计负债                   | 二、28 | 49,594,945.73         | 48,581,698.15         |
| 递延收益                   | 二、29 | 2,544,444.44          | 2,611,111.11          |
| 递延所得税负债                | 二、15 | 1,005,703.33          | 1,082,808.01          |
| 其他非流动负债                |      | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>252,163,823.90</b> | <b>98,396,681.31</b>  |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>549,340,330.63</b> | <b>509,195,998.64</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                       |                       |
| 股本                     | 二、30 | 109,500,000           | 109,500,000           |
| 其他权益工具                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                    |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 资本公积                   | 二、31 | 131,333,219.10        | 131,232,233.00        |
| 减：库存股                  |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他综合收益                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项储备                   |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积                   | 二、32 | 23,872,359.01         | 23,872,359.01         |
| 一般风险准备                 |      | 0.00                  | 0.00                  |
| 未分配利润                  | 二、33 | 290,581,534.56        | 249,495,736.68        |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | <b>555,287,112.67</b> | <b>514,100,328.69</b> |

|                   |  |                         |                         |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 少数股东权益            |  | 1,453,451.61            | 1,164,032.71            |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>556,740,564.28</b>   | <b>515,264,361.40</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |  | <b>1,106,080,894.91</b> | <b>1,024,460,360.04</b> |

法定代表人：骆毅力

主管会计工作负责人：牟雪飞

会计机构负责人：陈勇

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                       |                       |
| 货币资金                   |     | 40,578,886.32         | 22,038,944.63         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 衍生金融资产                 |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收票据及应收账款              | 十、1 | 2,321,976.11          | 3,148,071.55          |
| 预付款项                   |     | 1,641,729.66          | 881,663.00            |
| 其他应收款                  | 十、2 | 275,443,560.21        | 361,015,823.66        |
| 存货                     |     | 4,515,489.11          | 4,515,489.11          |
| 持有待售资产                 |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动资产            |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动资产                 |     | 2,425,444.99          | 1,832,060.79          |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>326,927,086.40</b> | <b>393,432,052.74</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有至到期投资                |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应收款                  |     | 4,694,821.26          | 4,694,821.26          |
| 长期股权投资                 | 十、3 | 311,321,507.03        | 302,691,507.03        |
| 投资性房地产                 |     | 3,823,336.41          | 3,975,645.33          |
| 固定资产                   |     | 1,462,608.21          | 1,921,902.93          |
| 在建工程                   |     | 13,431,626.82         | 15,597,112.47         |
| 生产性生物资产                |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 油气资产                   |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 无形资产                   |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 开发支出                   |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 商誉                     |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期待摊费用                 |     | 118,369.19            | 118,369.19            |
| 递延所得税资产                |     | 2,234,759.88          | 1,849,269.16          |
| 其他非流动资产                |     | 4,134,000.00          | 4,734,000.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>341,221,028.80</b> | <b>335,582,627.37</b> |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>668,148,115.20</b> | <b>729,014,680.11</b> |
| <b>流动负债：</b>           |     |                       |                       |
| 短期借款                   |     | 55,000,000.00         | 55,000,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 衍生金融负债                 |     | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据及应付账款              |     | 2,174,300.96          | 8,214,881.02          |
| 预收款项                   |     | 4,000,000.00          | 4,000,000.00          |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付职工薪酬            |  | 1,303,457.44          | 1,527,542.82          |
| 应交税费              |  | 601,760.98            | 390,996.20            |
| 其他应付款             |  | 157,844,384.91        | 210,601,856.86        |
| 持有待售负债            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动负债            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>220,923,904.29</b> | <b>279,735,276.90</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债               |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款             |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付职工薪酬          |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 预计负债              |  | 1,144,089.97          | 1,144,089.97          |
| 递延收益              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税负债           |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动负债           |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>1,144,089.97</b>   | <b>1,144,089.97</b>   |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>222,067,994.26</b> | <b>280,879,366.87</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 109,500,000.00        | 109,500,000.00        |
| 其他权益工具            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债               |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 资本公积              |  | 131,333,219.10        | 131,232,233.00        |
| 减：库存股             |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他综合收益            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项储备              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积              |  | 23,872,359.01         | 23,872,359.01         |
| 一般风险准备            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 未分配利润             |  | 181,374,542.83        | 183,530,721.23        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>446,080,120.94</b> | <b>448,135,313.24</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>668,148,115.20</b> | <b>729,014,680.11</b> |

法定代表人：骆毅力

主管会计工作负责人：牟雪飞

会计机构负责人：陈勇

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------|------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 110,123,367.31 | 71,890,380.68 |
| 其中：营业收入        | 二、34 | 110,123,367.31 | 71,890,380.68 |
| 利息收入           |      | 0.00           | 0.00          |
| 已赚保费           |      | 0.00           | 0.00          |
| 手续费及佣金收入       |      | 0.00           | 0.00          |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 70,376,412.43  | 48,617,595.04 |

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：营业成本                             | 二、34 | 51,877,756.87 | 34,509,454.11 |
| 利息支出                                |      | 0.00          | 0.00          |
| 手续费及佣金支出                            |      | 0.00          | 0.00          |
| 退保金                                 |      | 0.00          | 0.00          |
| 赔付支出净额                              |      | 0.00          | 0.00          |
| 提取保险合同准备金净额                         |      | 0.00          | 0.00          |
| 保单红利支出                              |      | 0.00          | 0.00          |
| 分保费用                                |      | 0.00          | 0.00          |
| 税金及附加                               | 二、35 | 583,804.08    | 818,658.76    |
| 销售费用                                |      | 0.00          | 0.00          |
| 管理费用                                | 二、36 | 8,506,758.11  | 4,700,268.88  |
| 研发费用                                | 二、37 | 1,364,557.67  | 2,008,506.32  |
| 财务费用                                | 二、38 | 7,364,406.12  | 1,735,544.17  |
| 资产减值损失                              | 二、39 | 679,129.58    | 4,845,162.80  |
| 加：其他收益                              | 二、42 | 2,972,791.11  | 59,320.05     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 二、40 | 115,380.82    | 0.00          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | 0.00          | 0.00          |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |      | 0.00          | 0.00          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      | 0.00          | 1,600,000.00  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      | 0.00          | 0.00          |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 42,835,126.81 | 24,932,105.69 |
| 加：营业外收入                             | 二、43 | 49,750.55     | 0.00          |
| 减：营业外支出                             | 二、44 | 0.00          | 1.53          |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 42,884,877.36 | 24,932,104.16 |
| 减：所得税费用                             | 二、45 | 1,509,660.58  | -3,049,988.87 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 41,375,216.78 | 27,982,093.03 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |      | 0.00          | 0.00          |
| （一）按经营持续性分类：                        | -    | -             | -             |
| 1. 持续经营净利润                          |      | 41,375,216.78 | 26,622,093.03 |
| 2. 终止经营净利润                          |      | 0.00          | 1,360,000.00  |
| （二）按所有权归属分类：                        | -    | -             | -             |
| 1. 少数股东损益                           |      | 289,418.90    | 0.00          |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润                    |      | 41,085,797.88 | 27,982,093.03 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |      | 0.00          |               |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      | 0.00          | 0.00          |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      | 0.00          | 0.00          |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | 0.00          | 0.00          |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      | 0.00          | 0.00          |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      | 0.00          | 0.00          |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      | 0.00          | 0.00          |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损                  |      | 0.00          | 0.00          |

|                          |  |               |               |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 益                        |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | 0.00          | 0.00          |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |  | 0.00          | 0.00          |
| 5. 外币财务报表折算差额            |  | 0.00          | 0.00          |
| 6. 其他                    |  | 0.00          | 0.00          |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  | 41,375,216.78 | 27,982,093.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | 41,085,797.88 | 27,982,093.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |  | 289,418.90    |               |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |               |               |
| （一）基本每股收益                |  | 0.37          | 0.26          |
| （二）稀释每股收益                |  | 0.37          | 0.26          |

法定代表人：骆毅力

主管会计工作负责人：牟雪飞

会计机构负责人：陈勇

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 附注  | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 十、4 | 3,055,840.02  | 36,753,226.88 |
| 减：营业成本                     | 十、4 | 775,506.05    | 22,943,933.10 |
| 税金及附加                      |     | 57,022.12     | 760,170.06    |
| 销售费用                       |     | 0.00          | 0.00          |
| 管理费用                       |     | 3,145,118.42  | 2,324,640.16  |
| 研发费用                       |     | 674,682.90    | 2,008,506.32  |
| 财务费用                       |     | 1,402,876.71  | 1,180,269.36  |
| 其中：利息费用                    |     | 1,449,238.76  | 1,232,516.47  |
| 利息收入                       |     | 49,799.26     | 111,619.70    |
| 资产减值损失                     |     | -52,349.15    | 3,077,525.45  |
| 加：其他收益                     |     | 249,698.07    | 59,320.05     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 十、5 | 115,380.82    | 0.00          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |     | 0.00          | 0.00          |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |     | 0.00          | 0.00          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |     | 0.00          | 1,600,000.00  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |     | 0.00          | 0.00          |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |     | -2,581,938.14 | 6,117,502.48  |
| 加：营业外收入                    |     | 12,000.00     |               |
| 减：营业外支出                    |     | 0.00          | 0.00          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |     | -2,569,938.14 | 6,117,502.48  |
| 减：所得税费用                    |     | -413,759.74   | 1,465,432.85  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |     | -2,156,178.40 | 4,652,069.63  |
| （一）持续经营净利润                 |     | -2,156,178.40 | 3,292,069.63  |
| （二）终止经营净利润                 |     | 0.00          | 1,360,000.00  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |     | 0.00          | 0.00          |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益       |     | 0.00          | 0.00          |

|                                     |  |               |              |
|-------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 0.00          | 0.00         |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  | 0.00          | 0.00         |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  | 0.00          | 0.00         |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  | 0.00          | 0.00         |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 0.00          | 0.00         |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  | 0.00          | 0.00         |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  | 0.00          | 0.00         |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  | 0.00          | 0.00         |
| 6. 其他                               |  | 0.00          | 0.00         |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |  | -2,156,178.40 | 4,652,069.63 |
| <b>七、每股收益：</b>                      |  |               |              |
| (一) 基本每股收益                          |  | -             | -            |
| (二) 稀释每股收益                          |  | -             | -            |

法定代表人：骆毅力

主管会计工作负责人：牟雪飞

会计机构负责人：陈勇

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额           | 上期金额          |
|------------------------------|------|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 120,700,211.56 | 70,895,788.65 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      | 0.00           | 0.00          |
| 向中央银行借款净增加额                  |      | 0.00           | 0.00          |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      | 0.00           | 0.00          |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      | 0.00           | 0.00          |
| 收到再保险业务现金净额                  |      | 0.00           | 0.00          |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      | 0.00           | 0.00          |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      | 0.00           | 0.00          |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      | 0.00           | 0.00          |
| 拆入资金净增加额                     |      | 0.00           | 0.00          |
| 回购业务资金净增加额                   |      | 0.00           | 0.00          |
| 收到的税费返还                      |      | 2,601,297.06   | 0.00          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 二、46 | 2,814,957.64   | 2,537,297.03  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 126,116,466.26 | 73,433,085.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 36,385,115.40  | 18,003,787.90 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      | 0.00           | 0.00          |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      | 0.00           | 0.00          |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      | 0.00           | 0.00          |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      | 0.00           | 0.00          |
| 支付保单红利的现金                    |      | 0.00           | 0.00          |

|                           |      |                 |                |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 14,293,926.13   | 9,394,405.95   |
| 支付的各项税费                   |      | 8,009,824.97    | 14,419,109.93  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 二、46 | 10,337,749.79   | 3,266,349.31   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 69,026,616.29   | 45,083,653.09  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | 57,089,849.97   | 28,349,432.59  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 32,739,548.40   | 4,707,600.90   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 115,380.82      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 600,000.00      | 500,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 0.00            | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 二、46 | 0.00            | 21,247,198.00  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 33,454,929.22   | 26,454,798.90  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 112,264,595.07  | 27,480,722.25  |
| 投资支付的现金                   |      | 28,000,000.00   | 692,979.80     |
| 质押贷款净增加额                  |      | 0.00            | 0.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | 0.00            | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 二、46 | 0.00            | 55,238,894.83  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 140,264,595.07  | 83,412,596.88  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -106,809,665.85 | -56,957,797.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 0.00            | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 0.00            | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 |      | 201,400,000.00  | 97,600,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      | 0.00            | 0.00           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 0.00            | 0.00           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 201,400,000.00  | 97,600,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 46,672,000.00   | 34,200,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 37,858,815.37   | 1,709,769.62   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 0.00            | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 0.00            | 84,000.00      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 84,530,815.37   | 35,993,769.62  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 116,869,184.63  | 61,606,230.38  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 0.18            | 0.00           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 67,149,368.93   | 32,997,864.99  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 28,490,557.88   | 47,938,778.66  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 95,639,926.81   | 80,936,643.65  |

法定代表人：骆毅力

主管会计工作负责人：牟雪飞

会计机构负责人：陈勇

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 3,899,495.00   | 41,389,810.27 |
| 收到的税费返还                   |    | 0.00           | 0.00          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,061,255.64   | 2,484,050.50  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 10,960,750.64  | 43,873,860.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 6,896,103.45   | 13,729,490.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,096,962.53   | 5,165,873.51  |
| 支付的各项税费                   |    | 175,447.76     | 13,260,604.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 6,046,756.84   | 4,434,543.24  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 15,215,270.58  | 36,590,511.92 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -4,254,519.94  | 7,283,348.85  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 28,000,000.00  | 3,964,020.89  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 115,380.82     | 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 |    | 600,000.00     | 500,000.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 0.00           | 0.00          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 70,375,148.72  | 51,975,482.56 |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 99,090,529.54  | 56,439,503.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 242,551.25     | 5,991,146.09  |
| 投资支付的现金                   |    | 36,630,000.00  | 400,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 0.00           | 0.00          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 0.00           | 43,368,831.68 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 36,872,551.25  | 49,759,977.77 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | 62,217,978.29  | 6,679,525.68  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 0.00           | 0.00          |
| 取得借款收到的现金                 |    | 40,000,000.00  | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    | 0.00           | 0.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 0.00           | 0.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | 40,000,000.00  | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 40,000,000.00  | 34,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 32,208,516.66  | 1,240,092.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 0.00           | 84,000.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 72,208,516.66  | 35,524,092.00 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -32,208,516.66 | 4,475,908.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 0.00           | 0.00          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 25,754,941.69  | 18,438,782.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 14,823,944.63  | 30,946,731.61 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 40,578,886.32  | 49,385,514.14 |

法定代表人：骆毅力

主管会计工作负责人：牟雪飞

会计机构负责人：陈勇



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 预计负债

本集团采用建设经营移交方式（BOT）以及移交经营移交方式（TOT）参与公共基础设施建设业务，按照协议规定，为使有关基础设施保持约定的运行能力或在移交给特许经营权授予方之时保持约定的使用状态，本集团对于预计未来将发生的更新支出，按照《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认为预计负债。本集团在 BOT 项目、TOT 项目及托管项目投入运营时，即开始预计未来将发生的更新支出并相应确认预计负债。

## 二、 报表项目注释

### 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 06 月 30 日，“本期发生额”系指 2018 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上期发生额”系指 2017 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

| 项目            | 期末余额                 | 年初余额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 现金            | 610,834.03           | 258,123.07           |
| 银行存款          | 95,029,092.78        | 35,447,434.81        |
| 其他货币资金        |                      |                      |
| <b>合计</b>     | <b>95,639,926.81</b> | <b>35,705,557.88</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                      |                      |

注：货币资金期末余额比年初余额增加 59,934,368.93 元，增加 167.86%，主要系本期借款规模增加所致。

#### 2. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

| 类别                    | 期末余额                 |               |                     |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |          |                      |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%) |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | —                    | —             | —                   | —        | —                    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 55,043,059.02        | 99.19         | 3,749,304.21        | 6.81     | 51,293,754.81        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 450,410.00           | 0.81          | 450,410.00          | 100.00   | —                    |
| <b>合计</b>             | <b>55,493,469.02</b> | <b>100.00</b> | <b>4,199,714.21</b> | <b>—</b> | <b>51,293,754.81</b> |

续上表)

| 类别 | 年初余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| 类别                    | 年初余额                 |               |                     |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |          |                      |
|                       | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%)  |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                     |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 49,602,044.50        | 99.10         | 3,273,866.36        | 6.60     | 46,328,178.14        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 450,410.00           | 0.90          | 450,410.00          | 100      |                      |
| <b>合计</b>             | <b>50,052,454.50</b> | <b>100.00</b> | <b>3,724,276.36</b> | <b>—</b> | <b>46,328,178.14</b> |

注：应收账款期末余额较年初余额增加 4,965,576.67 元，增加 10.72%，主要系宜宾公司投运所致。

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。
- 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 期末余额                 |                     |          | 年初余额                 |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例(%)  | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例(%)  |
| 1 年以内     | 41,580,033.75        | 2,079,001.69        | 5        | 41,298,762.02        | 2,064,938.11        | 5        |
| 1-2 年     | 11,843,025.27        | 1,184,302.53        | 10       | 6,410,282.48         | 641,028.25          | 10       |
| 2-3 年     | 1,620,000.00         | 486,000.00          | 30       | 1,893,000.00         | 567,900.00          | 30       |
| 3-4 年     |                      |                     |          |                      |                     |          |
| 4-5 年     |                      |                     |          |                      |                     |          |
| 5 年以上     |                      |                     |          |                      |                     |          |
| <b>合计</b> | <b>55,043,059.02</b> | <b>3,749,304.21</b> | <b>—</b> | <b>49,602,044.50</b> | <b>3,273,866.36</b> | <b>—</b> |

- 3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称      | 期末余额              |                   |          |          |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|----------|
|           | 应收账款              | 坏账准备              | 计提比例(%)  | 计提理由     |
| 郫都区城市管理局  | 450,410.00        | 450,410.00        | 100.00   | 收回可能性较小  |
| <b>合计</b> | <b>450,410.00</b> | <b>450,410.00</b> | <b>—</b> | <b>—</b> |

- (2) 本期发生额度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

| 项目        | 年初余额                | 本期发生额增加           |        | 本期发生额减少 |      | 期末余额                |
|-----------|---------------------|-------------------|--------|---------|------|---------------------|
|           |                     | 计提                | 企业合并增加 | 转回      | 其他转出 |                     |
| 坏账准备      | 3,724,276.36        | 475,437.85        |        |         |      | 4,199,714.21        |
| <b>合计</b> | <b>3,724,276.36</b> | <b>475,437.85</b> |        |         |      | <b>4,199,714.21</b> |

(3) 本期发生额度无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称        | 期末余额                 | 账龄    | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额            |
|-------------|----------------------|-------|--------------------|---------------------|
| 国家能源局       | 19,095,209.19        | 2 年以内 | 34.41              | 1,485,377.95        |
| 国网四川省电力公司   | 11,139,410.08        | 1 年以内 | 20.07              | 556,970.50          |
| 宜宾市翠屏区环境卫生所 | 3,703,306.55         | 1 年以内 | 6.67               | 185,165.33          |
| 广西电网有限责任公司  | 2,612,299.88         | 1 年以内 | 4.71               | 130,614.99          |
| 崇州市城管局      | 2,376,361.36         | 1 年以内 | 4.28               | 118,818.07          |
| <b>合计</b>   | <b>38,926,587.06</b> | —     | <b>70.14</b>       | <b>2,476,946.85</b> |

### 3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目        | 期末余额                |               | 年初余额                |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)         |
| 1 年以内     | 5,061,756.42        | 100.00        | 1,496,490.88        | 100.00        |
| <b>合计</b> | <b>5,061,756.42</b> | <b>100.00</b> | <b>1,496,490.88</b> | <b>100.00</b> |

注：预付款项期末余额较年初余额增加 3,565,265.54 元，增加 238.24%，主要系预付工程款、房租物管费及垃圾外运费增加。

(2) 期末大额预付款项情况

| 单位名称         | 期末余额                | 账龄    | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|---------------------|-------|--------------------|
| 四川恒义建设工程有限公司 | 1,500,000.00        | 1 年以内 | 33.06              |
| <b>合计</b>    | <b>1,500,000.00</b> |       | <b>33.06</b>       |

### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                |          | 账面价值                |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|---------------------|
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%) |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 4,137,826.48         | 29.93         | 4,137,826.48        | 100.00   | -                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 9,689,042.13         | 70.07         | 1,752,782.67        | 18.09    | 7,936,259.46        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | —                    | —             | —                   | —        | —                   |
| <b>合计</b>              | <b>13,826,868.61</b> | <b>100.00</b> | <b>5,890,609.15</b> |          | <b>7,936,259.46</b> |

续上表)

| 类别                     | 年初余额                 |               |                     |          | 账面价值                |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|---------------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                |          |                     |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%) |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 4,137,826.48         | 39.77         | 4,137,826.48        | 100.00   |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 6,265,652.78         | 60.23         | 1,549,090.93        | 24.72    | 4,716,561.85        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |               |                     |          |                     |
| <b>合计</b>              | <b>10,403,479.26</b> | <b>100.00</b> | <b>5,686,917.41</b> | <b>—</b> | <b>4,716,561.85</b> |

注：其他应收款期末余额较年初余额增加 3,423,389.35 元，增加 32.91%，主要系宣汉项目支付保证金 300 万元所致。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称         | 期末余额                |                     |          | 计提理由     |
|--------------|---------------------|---------------------|----------|----------|
|              | 其他应收款               | 坏账准备                | 计提比例 (%) |          |
| 四川锦辉建设工程有限公司 | 4,137,826.48        | 4,137,826.48        | 100.00   | 收回可能性较小  |
| <b>合计</b>    | <b>4,137,826.48</b> | <b>4,137,826.48</b> | <b>—</b> | <b>—</b> |

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|
| 1 年以内 | 5,629,964.22 | 281,498.22   | 5        | 1,851,102.95 | 92,555.15    | 5        |
| 1-2 年 | 386,421.62   | 38,642.16    | 10       | 761,548.94   | 76,154.89    | 10       |
| 2-3 年 | 3,200,020.00 | 960,006.00   | 30       | 3,246,600.00 | 973,980.00   | 30       |
| 3-4 年 | 33,397.40    | 33,397.40    | 100      | 133,312.00   | 133,312.00   | 100      |
| 4-5 年 | 171,150.00   | 171,150.00   | 100      | 105,000.00   | 105,000.00   | 100      |
| 5 年以上 | 268,088.89   | 268,088.89   | 100      | 168,088.89   | 168,088.89   | 100      |
| 合计    | 9,689,042.13 | 1,752,782.67 | —        | 6,265,652.78 | 1,549,090.93 | —        |

(2) 本期发生额度计提、转回（或收回）坏账准备情况

| 项目   | 年初余额                | 本期发生额增加    |        | 本期发生额减少 |      | 期末余额         |
|------|---------------------|------------|--------|---------|------|--------------|
|      |                     | 计提         | 企业合并增加 | 转回      | 其他转出 |              |
| 坏账准备 | 5,686,917.41        | 203,691.74 |        |         |      | 5,890,609.15 |
| 合计   | <b>5,686,917.41</b> | 203,691.74 |        |         |      | 5,890,609.15 |

(3) 本期发生额度无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额        | 年初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 6,911,550.00  | 4,911,550.00  |
| 单位往来 | 6,053,629.69  | 4,998,884.55  |
| 备用金  | 712,758.52    | 337,117.89    |
| 其他款项 | 148,930.40    | 155,926.82    |
| 合计   | 13,826,868.61 | 10,403,479.26 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称         | 款项性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------|-------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 四川锦辉建设工程有限公司 | 单位往来款 | 4,137,826.48 | 5 年以内 | 29.93                | 4,137,826.48 |
| 高县国土局        | 保证金   | 3,000,000.00 | 3 年以内 | 21.70                | 900,000.00   |
| 宣汉财政局        | 保证金   | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 21.70                | 150,000.00   |
| 广汉市城管局       | 单位往来款 | 839,880.00   | 1 年以内 | 6.07                 | 41,994.00    |
| 浙江碧捷环保设备有限公司 | 单位往来款 | 300,000.00   | 1 年以内 | 2.17                 | 15,000       |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额          | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|------|---------------|----|----------------------|--------------|
| 合计   |      | 11,277,706.48 |    | 81.57                | 5,244,820.48 |

## 5. 存货

### (1) 存货分类

| 项目   | 期末余额                |      |                     | 年初余额                |      |                     |
|------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|      | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料  | 1,058,207.13        |      | 1,058,207.13        | 174,072.93          |      | 174,072.93          |
| 库存商品 |                     |      | -                   |                     |      |                     |
| 在途物资 | 26,225.57           |      | 26,225.57           | 112,982.45          |      | 112,982.45          |
| 工程施工 | 4,495,495.54        |      | 4,495,495.54        | 4,495,495.54        |      | 4,495,495.54        |
| 合计   | <b>5,579,928.24</b> | —    | <b>5,579,928.24</b> | <b>4,782,550.92</b> | —    | <b>4,782,550.92</b> |

(2) 期末存货不存在减值迹象，未计提减值准备。

(3) 存货期末余额中未含有借款费用资本化金额。

## 6. 一年内到期的非流动资产

| 项目    | 期末余额                | 年初余额                | 性质                                  |
|-------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 长期应收款 | 7,570,024.37        | 9,779,717.80        | 应于 2018 年 7 月 -2019 年 6 月收回的长期应收款本金 |
| 合计    | <b>7,570,024.37</b> | <b>9,779,717.80</b> |                                     |

## 7. 其他流动资产

| 项目      | 期末余额                | 年初余额                 | 性质      |
|---------|---------------------|----------------------|---------|
| 预缴企业所得税 | 612,389.87          | 734,365.31           | 预缴税费    |
| 增值税留抵税额 | 1,863,812.66        | 5,636,512.19         | 增值税留抵税额 |
| 待认证进项税额 | 3,553,539.90        | 4,334,611.21         | 待认证进项税  |
| 合计      | <b>6,029,742.43</b> | <b>10,705,488.71</b> | —       |

注：其他流动资产期末余额较年初余额减少 4,675,746.28 元，降低 43.68%，主要系增值税留抵降低所致。

## 8. 长期应收款

---

(1) 长期应收款情况

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目        | 期末余额                  |      |                       | 年初余额                  |      |                       | 折现率区间            |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|------------------|
|           | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                  | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                  |                  |
| 特许经营权原值   | 827,280,511.71        |      | 827,280,511.71        | 848,879,189.53        |      | 848,879,189.53        | 8.00%-24.93<br>% |
| 减：未实现投资收益 | 562,616,304.54        |      | 562,616,304.54        | 580,798,695.82        |      | 580,798,695.82        |                  |
| 减：坏账准备    |                       |      |                       |                       |      |                       |                  |
| <b>合计</b> | <b>264,664,207.17</b> | —    | <b>264,664,207.17</b> | <b>268,080,493.71</b> |      | <b>268,080,493.71</b> |                  |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 长期应收款明细表

| 项目                | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>特许经营权原值:</b>   | <b>827,280,511.71</b> | <b>848,879,189.53</b> |
| 郫县二期              | 45,512,868.38         | 47,820,953.82         |
| 什邡一期              | 9,845,942.60          | 10,869,549.42         |
| 广汉厂               | 21,251,760.95         | 22,972,495.12         |
| 蒲江厂               |                       | 339,618.05            |
| 宜宾厂               | 72,035,442.82         | 72,035,442.82         |
| 长宁厂               | 5,265,390.35          | 5,265,390.35          |
| 高县厂               | 253,500.00            | 253,500.00            |
| 什邡二期              | 103,992,473.34        | 106,857,236.42        |
| 罗江污水处理厂           | 2,671,826.95          | 2,774,136.68          |
| 筠连厂               | 10,241,748.78         | 11,121,639.60         |
| 钦州一期              | 345,585,067.11        | 351,815,305.15        |
| 宜宾发电              | 210,624,490.43        | 216,753,922.10        |
| <b>减: 未实现投资收益</b> | <b>562,616,304.54</b> | <b>580,798,695.82</b> |
| 郫县二期              | 27,075,514.59         | 29,068,258.24         |
| 什邡一期              | 3,616,620.17          | 4,193,062.74          |
| 广汉厂               | 9,522,694.28          | 10,698,077.18         |
| 蒲江厂               |                       | 339,618.05            |
| 宜宾厂               | 44,412,100.00         | 44,412,100.00         |
| 长宁厂               | 570,569.09            | 570,569.09            |
| 高县厂               | 4,897.06              | 4,897.06              |
| 什邡二期              | 78,581,245.39         | 81,382,686.69         |
| 罗江污水处理厂           | 1,742,472.89          | 1,836,300.18          |
| 筠连厂               | 3,798,659.68          | 4,308,441.17          |
| 钦州一期              | 290,472,397.44        | 296,687,780.58        |
| 宜宾发电              | 102,819,133.95        | 107,296,904.84        |
| <b>减: 坏账准备</b>    |                       |                       |
| <b>特许权经营净值</b>    | <b>264,664,207.17</b> | <b>268,080,493.71</b> |
| 郫县二期              | 18,437,353.79         | 18,752,695.58         |
| 什邡一期              | 6,229,322.43          | 6,676,486.68          |
| 广汉厂               | 11,729,066.67         | 12,274,417.94         |
| 蒲江厂(注1)           |                       |                       |
| 宜宾厂(注2)           | 27,623,342.82         | 27,623,342.82         |
| 长宁厂               | 4,694,821.26          | 4,694,821.26          |
| 高县厂(注2)           | 248,602.94            | 248,602.94            |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目      | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 什邡二期    | 25,411,227.95  | 25,474,549.73  |
| 罗江污水处理厂 | 929,354.06     | 937,836.50     |
| 筠连厂     | 6,443,089.10   | 6,813,198.43   |
| 钦州一期    | 55,112,669.67  | 55,127,524.57  |
| 宜宾发电    | 107,805,356.48 | 109,457,017.26 |

注 1: 蒲江厂特许经营权将于 2018 年 8 年到期, 因此期末长期应收款账面余额为 0;

注 2: 宜宾焚烧发电项目于 2017 年 8 月正式运行, 本公司属下的宜宾厂、高县厂预计将于 2018 年停止运行, 因此期末余额未重分类这 2 个垃圾处理厂预计于次年收回的长期应收款本金。

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 长期股权投资: 无纳入合并范围外的其它投资。

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目          | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 合计           |
|-------------|--------------|-------|--------------|
| 一、账面原值      |              |       |              |
| 1.年初余额      | 6,404,616.00 |       | 6,404,616.00 |
| 2.本期发生额增加金额 |              |       |              |
| 3.本期发生额减少金额 |              |       |              |
| 4.期末余额      | 6,404,616.00 |       | 6,404,616.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |       |              |
| 1.年初余额      | 2,428,970.67 |       | 2,428,970.67 |
| 2.本期发生额增加金额 | 152,308.92   |       | 152,308.92   |
| (1) 计提或摊销   | 152,308.92   |       | 152,308.92   |
| 3.本期发生额减少金额 |              |       |              |
| 4.期末余额      | 2,581,279.59 |       | 2,581,279.59 |
| 三、减值准备      |              |       |              |
| 1.年初余额      |              |       |              |
| 2.本期发生额增加金额 |              |       |              |
| 3.本期发生额减少金额 |              |       |              |
| 4.期末余额      |              |       |              |
| 四、账面价值      |              |       |              |
| 1.期末账面价值    | 3,823,336.41 |       | 3,823,336.41 |
| 2.年初账面价值    | 3,975,645.33 |       | 3,975,645.33 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产: 无。

(3) 投资性房地产期末不存在减值迹象, 未计提减值准备。

11. 固定资产

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产明细表

| 项目                         | 房屋建筑物         | 专用设备          | 机器设备         | 运输设备          | 办公设备         | 合计            |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b>              |               |               |              |               |              |               |
| 1.年初余额                     | 22,773,153.68 | 40,352,709.58 | 4,138,618.58 | 10,308,580.91 | 1,065,760.37 | 78,638,823.12 |
| 2.本期发生额增加金额                |               |               |              |               | 3,247.86     | 3,247.86      |
| (1) 购置                     |               |               |              |               | 3,247.86     | 3,247.86      |
| (2) 在建工程转入                 |               |               |              |               |              |               |
| (3) 企业合并增加                 |               |               |              |               |              |               |
| 3.本期发生额减少金额                |               |               |              |               |              |               |
| (1) 处置或报废                  |               |               |              |               |              |               |
| (2) 垃圾厂特许经营权协议终止, 资产移交(注1) |               |               |              |               |              |               |
| 4. 期末余额                    | 22,773,153.68 | 40,352,709.58 | 4,138,618.58 | 10,308,580.91 | 1,069,008.23 | 78,642,070.98 |
| <b>二、累计折旧</b>              |               |               |              |               |              |               |
| 1. 年初余额                    | 10,718,666.36 | 21,169,087.54 | 2,136,700.87 | 5,586,673.13  | 850,491.85   | 40,461,619.75 |
| 2.本期发生额增加金额                | 455,767.68    | 1,175,566.05  | 176,696.10   | 833,658.79    | 54,631.51    | 2,696,320.13  |
| (1) 计提                     | 455,767.68    | 1,175,566.05  | 176,696.10   | 833,658.79    | 54,631.51    | 2,696,320.13  |
| (2) 企业合并增加                 |               |               |              |               |              |               |
| 3.本期发生额减少金额                |               |               |              |               |              |               |
| (1) 处置或报废                  |               |               |              |               |              |               |
| (2) 垃圾厂特许经营权协议终止, 资产移交     |               |               |              |               |              |               |
| 4. 期末余额                    | 11,174,434.04 | 22,344,653.59 | 2,313,396.97 | 6,420,331.92  | 905,123.36   | 43,157,939.88 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目            | 房屋建筑物         | 专用设备          | 机器设备         | 运输设备         | 办公设备       | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| <b>三、减值准备</b> |               |               |              |              |            |               |
| 1. 年初余额       | 1,998,125.36  | 2,660,172.79  | 146,386.67   |              | 705.72     | 4,805,390.54  |
| 2. 本期发生额增加金额  |               |               |              |              |            |               |
| 3. 本期发生额减少金额  |               |               |              |              |            |               |
| (1) 处置或报废     |               |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额       | 1,998,125.36  | 2,660,172.79  | 146,386.67   |              | 705.72     | 4,805,390.54  |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |              |              |            |               |
| 1. 期末余额       | 9,600,594.28  | 15,347,883.20 | 1,678,834.94 | 3,888,248.99 | 163,179.15 | 30,678,740.56 |
| 2. 年初余额       | 10,056,361.96 | 16,523,449.25 | 1,855,531.04 | 4,721,907.78 | 214,562.80 | 33,371,812.83 |

注1: 本公司于2004年9月30日与长宁县人民政府签订《四川省宜宾市长宁县蜀南竹海城市生活垃圾处理厂项目投资特许经营权协议书》, 协议中约定项目投资额为1490万元, 项目经营期为15年, 项目于2005年3月投运, 于2019年12月到期。2017年5月, 宜宾海诺尔公司(原名中电海诺尔(宜宾)环保发电有限公司)与长宁县住房和城乡建设和城镇管理局签订《四川省长宁县城乡生活垃圾处置服务合同》, 合同中约定本公司与长宁县人民政府签订的《四川省宜宾市长宁县蜀南竹海城市生活垃圾处理厂项目投资特许经营权协议书》和《四川省宜宾市长宁县蜀南竹海城市生活垃圾处理厂项目投资特许经营权补充协议书》终止履行。本公司于2017年9月1日同长宁县人民政府签订了《长宁县蜀南竹海城市生活垃圾处理厂移交协议》, 并将长宁县蜀南竹海城市生活垃圾处理厂移交给长宁县人民政府。截止6月30日, 本公司尚未与长宁县人民政府就长宁县人民政府欠付的垃圾处置费用、超量垃圾处置费用、未收回的投资本金的等费用的支付达成协议, 故本公司只将固定资产予以下账处理, 未对长期应收款、长期待摊费用和预计负债进行下账处理。

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

| 项目        | 账面原值                 | 累计折旧                | 减值准备                | 账面价值 | 备注 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|------|----|
| 房屋建筑物     | 4,555,419.23         | 2,557,293.87        | 1,998,125.36        |      |    |
| 专用设备      | 6,048,584.15         | 3,388,411.36        | 2,660,172.79        |      |    |
| 机器设备      | 386,308.83           | 239,922.16          | 146,386.67          |      |    |
| 运输工具      | 149,768.50           | 149,768.50          |                     |      |    |
| 办公设备      | 3,850.00             | 3,144.28            | 705.72              |      |    |
| <b>合计</b> | <b>11,143,930.71</b> | <b>6,338,540.17</b> | <b>4,805,390.54</b> |      |    |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产: 无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产: 无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目          | 账面价值         | 未办妥产权证书原因            |
|-------------|--------------|----------------------|
| 新津一期房屋      | 9,422,559.62 | 原 BOO 项目将转 BOT, 不再办理 |
| 新津二期房屋      | 178,034.88   | 原 BOO 项目将转 BOT, 不再办理 |
| 大邑垃圾处理厂房屋   |              | 停运闲置, 不再办理           |
| 大邑建材垃圾处理厂房屋 |              | 停运闲置, 不再办理           |

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目         | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 甘肃金昌垃圾发电项目 | 11,911,356.53 |      | 11,911,356.53 | 11,684,356.41 |      | 11,684,356.41 |
| 新津垃圾发电项目   | 10,754,769.53 |      | 10,754,769.53 | 9,047,381.31  |      | 9,047,381.31  |
| 湖北随州发电项目   | 2,683,835.50  |      | 2,683,835.50  | 2,225,256.06  |      | 2,225,256.06  |
| 广汉渗滤液扩容项目  | 1,520,270.29  |      | 1,520,270.29  | 1,687,500.00  |      | 1,687,500.00  |
| 崇州垃圾焚烧发电项目 | 5,884,745.33  |      | 5,884,745.33  | 5,812,473.42  |      | 5,812,473.42  |
| 内江城市       | 45,950,819.85 |      | 45,950,819.85 | 13,872,186.26 |      | 13,872,186.26 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目         | 期末余额                 |          |                      | 年初余额                 |          |                      |
|------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 减值准备     | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备     | 账面价值                 |
| 生活垃圾焚烧发电项目 |                      |          |                      |                      |          |                      |
| 宣汉垃圾发电项目   | 2,691,407.84         |          | 2,691,407.84         | 2,389,375.54         |          | 2,389,375.54         |
| <b>合计</b>  | <b>81,397,204.87</b> | <b>-</b> | <b>81,397,204.87</b> | <b>46,718,529.00</b> | <b>-</b> | <b>46,718,529.00</b> |

注:在建工程期末余额较年初余额增加 34,678,675.87 元,增加 74.23%,主要系本期新津垃圾发电项目和内江城市生活垃圾焚烧发电项目投建所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称           | 年初余额                 | 本期发生额增加              | 本期发生额减少 |      | 期末余额                 |
|----------------|----------------------|----------------------|---------|------|----------------------|
|                |                      |                      | 转入固定资产  | 其他减少 |                      |
| 内江城市生活垃圾焚烧发电项目 | 13,872,186.26        | 32,078,633.59        |         |      | 45,950,819.85        |
| 甘肃金昌垃圾发电项目     | 11,684,356.41        | 227,000.12           |         |      | 11,911,356.53        |
| 新津垃圾发电项目       | 9,047,381.31         | 1,707,388.22         |         |      | 10,754,769.53        |
| 崇州垃圾焚烧发电项目     | 5,812,473.42         | 72,271.91            |         |      | 5,884,745.33         |
| <b>合计</b>      | <b>40,416,397.40</b> | <b>34,085,293.84</b> |         |      | <b>74,501,691.24</b> |

(续上表)

| 工程名称           | 预算数                     | 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:本期发生额利息资本化金额 | 本期发生额利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|----------------|-------------------------|-----------------|----------|-----------|-----------------|-----------------|------|
| 内江城市生活垃圾焚烧发电项目 | 515,210,000.00          | 8.92            |          |           |                 |                 | 自筹   |
| 甘肃金昌垃圾发电项目     | 312,470,000.00          | 3.81            |          |           |                 |                 | 自筹   |
| 新津垃圾发电项目       | 753,030,000.00          | 1.43            |          |           |                 |                 | 自筹   |
| 崇州垃圾焚烧发电项目     | 405,000,000.00          | 1.45            |          |           |                 |                 | 自筹   |
| <b>合计</b>      | <b>1,985,710,000.00</b> | <b>—</b>        | <b>—</b> |           |                 |                 |      |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 在建工程期末不存在减值迹象,未计提减值准备。

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目            | 软件        | 特许经营权          | 土地使用权         | 合计             |
|---------------|-----------|----------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |           |                |               |                |
| 1.年初余额        | 45,466.67 | 499,818,213.72 | 16,692,400.40 | 516,556,080.79 |
| 2.本期发生额增加金额   |           |                |               |                |
| (1) 企业合并增加    |           |                |               |                |
| 3.本期发生额减少金额   |           | 1,573,757.32   |               | 1,573,757.32   |
| (1) 调整前期暂估    |           | 1,573,757.32   |               | 1,573,757.32   |
| 4.期末余额        | 45,466.67 | 498,244,456.40 | 16,692,400.40 | 514,982,323.47 |
| <b>二、累计摊销</b> |           |                |               |                |
| 1.年初余额        | 45,466.67 | 17,063,309.73  | 1,159,194.50  | 18,267,970.90  |
| 2.本期发生额增加金额   |           | 10,577,164.01  | 278,206.68    | 10,855,370.69  |
| (1) 计提        |           | 10,577,164.01  | 278,206.68    | 10,855,370.69  |
| (2) 企业合并增加    |           |                |               |                |
| 3.本期发生额减少金额   |           |                |               |                |
| 4.期末余额        | 45,466.67 | 27,640,473.74  | 1,437,401.18  | 29,123,341.59  |
| <b>三、减值准备</b> |           |                |               |                |
| <b>四、账面价值</b> |           |                |               |                |
| 1.期末余额        |           | 470,603,982.66 | 15,254,999.22 | 485,858,981.88 |
| 2.年初余额        |           | 482,754,903.99 | 15,533,205.90 | 498,288,109.89 |

注 1.调整前期暂估系本公司之子公司—钦州海诺尔公司在本期发生额对钦州一期项目的建造成本根据实际结算金额进行调整。

2.期末余额中无通过公司内部研发形成的无形资产。

3.无形资产期末不存在减值迹象,未计提减值准备。

14. 长期待摊费用

| 项目                      | 年初余额       | 本期发生额增加 | 本期发生额摊销   | 本期发生额其他减少 | 期末余额       |
|-------------------------|------------|---------|-----------|-----------|------------|
| BOT、TOT 及托管项目未来更新改造投入现值 |            |         |           |           |            |
| 郫县二期                    | 334,799.69 |         | 29,113.08 |           | 305,686.61 |
| 什邡一期                    | 101,546.69 |         | 46,867.68 |           | 54,679.01  |
| 蒲江厂                     | 30,912.60  |         | 23,184.30 |           | 7,728.30   |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目        | 年初余额                 | 本期发生额增加 | 本期发生额摊销             | 本期发生额其他减少 | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|---------|---------------------|-----------|----------------------|
| 宜宾厂       | 1,911,557.14         |         |                     |           | 1,911,557.14         |
| 长宁厂       | 118,369.19           |         |                     |           | 118,369.19           |
| 高县厂       | 3,300.26             |         |                     |           | 3,300.26             |
| 什邡二期      | 636,352.42           |         | 36,363.00           |           | 599,989.42           |
| 罗江污水      | 368,940.02           |         | 20,883.36           |           | 348,056.66           |
| 筠连厂       | 184,815.24           |         | 13,045.74           |           | 171,769.50           |
| 钦州一期      | 10,166,025.45        |         | 383,623.62          |           | 9,782,401.83         |
| 宜宾发电      | 19,454,604.23        |         | 667,015.02          |           | 18,787,589.21        |
| <b>合计</b> | <b>33,311,222.93</b> |         | <b>1,220,095.80</b> |           | <b>32,091,127.13</b> |

注 1: BOT、TOT 及托管项目未来更新改造投入现值的摊销期限一般按照各个项目的特许经营权期限确定，由于专用设备的折旧年限为 15 年，故摊销年限以特许经营权期限与专用设备的折旧年限孰短确定。

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目                                  | 期末余额                 |                     | 年初余额                 |                     |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                     | 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             |
| 坏账准备                                | 6,215,484.36         | 931,371.01          | 6,473,925.11         | 971,088.78          |
| 固定资产减值准备                            | 4,805,390.54         | 720,808.58          | 4,805,390.54         | 720,808.58          |
| 预计负债扣除长期待摊中 BOT、TOT 及托管项目未来更新改造投入现值 | 4,744,702.25         | 711,705.35          | 4,368,912.37         | 655,336.86          |
| 专项应付款-预计未来设备购置费                     | 2,730.40             | 409.56              | 41,064.04            | 6,159.61            |
| 可抵扣亏损                               | 4,888,934.02         | 733,340.10          | 1,972,541.43         | 295,881.21          |
| <b>合计</b>                           | <b>20,657,241.57</b> | <b>3,097,634.60</b> | <b>17,661,833.49</b> | <b>2,649,275.04</b> |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                   | 期末余额         |            | 年初余额         |            |
|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                      | 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    |
| 长期应收款实际利率法摊销与直线法摊销差异 | 5,543,170.23 | 831,475.56 | 6,057,201.53 | 908,580.24 |
| 购买日之前原持              | 1,161,518.49 | 174,227.77 | 1,161,518.49 | 174,227.77 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                 | 期末余额                |                     | 年初余额                |                     |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                    | 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             |
| 有股权按照公允价值重新计量产生的利得 |                     |                     |                     |                     |
| <b>合计</b>          | <b>6,704,688.72</b> | <b>1,005,703.33</b> | <b>7,218,720.02</b> | <b>1,082,808.01</b> |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 17,362,625.37        | 14,064,061.34        |
| 可抵扣亏损     | 319,810.74           | 143,747.71           |
| <b>合计</b> | <b>17,682,436.11</b> | <b>14,207,809.05</b> |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 项目        | 金额                  | 备注 |
|-----------|---------------------|----|
| 2019年     |                     |    |
| 2020年     |                     |    |
| 2021年     |                     |    |
| 2022年     | 1,167,791.34        |    |
| 2023年     | 176,063.03          |    |
| <b>合计</b> | <b>1,343,854.37</b> |    |

16. 其他非流动资产

| 项目                     | 期末余额                 | 年初余额                 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 待拆迁资产(内江垃圾发电厂在建工程)(注1) | 17,257,025.75        | 17,666,315.13        |
| 预付的尚未结算的工程款            | 8,101,244.00         | 6,884,410.00         |
| <b>合计</b>              | <b>25,358,269.75</b> | <b>24,550,725.13</b> |

注1: 根据2014年4月11日, 本公司与内江市人民政府签订的《内江市城市生活垃圾焚烧发电项目投资特许经营权协议书补充协议》(以下简称补充协议)约定, 将内江项目整体搬迁, 政府支付搬迁重建费用后, 内江海诺尔不再向政府提出任何资金补偿要求; 原项目可利用设备归内江海诺尔所有, 项目重建达到设备安装阶段, 由内江海诺尔负责将可利用设备进行拆除并运送至项目重建工地现场进行安装, 并负责可利用设备拆除、运输等过程中产生的费用和安全问题; 原项目所有建筑物及项目建筑物图纸资料完整移交给内江市人民政府; 内江市人民政府按照城市规划另提供土地用于项目建设, 内江海诺尔在依法取得新址土地使用权证的同时, 原址土地使用证移交内江市人民政府进行注销。

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据上述协议，内江项目的建设地址变更为内江市东兴区永东乡，根据协议约定内江市人民政府需向本集团支付搬迁重建款 26,080 万元（其中经审定的投入资金 25,445 万元，2013 年 7 月 31 日至 2014 年 3 月 31 日期间的投资资金利息 635 万元）。2017 年本集团共计收到垃圾焚烧项目搬迁重建款 20,000,000.00 元。截至 2018 年 06 月 30 日，本集团合计已收到搬迁重建款 240,000,000.00 元，尚有 2,080 万元搬迁重建款未收到。

本公司于 2015 年 7 月起向内江市人民政府陆续移交工程项目的附着物（可利用设备除外），相关移交工作于 2017 年基本完成。本公司根据企业会计准则第 3 号解释以及 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》的相关规定，将截止 2017 期末内江项目搬迁过程中累计发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出等 2.4 亿元转入营业外支出，将收到的 2.4 亿元搬迁重建款冲减营业外支出。将截止 2018 年 6 月末尚余的 1726 万元搬迁资产仍作为其他非流动资产核算，待本集团收到剩余搬迁重建款后再转入营业外支出。

### 17. 资产减值准备明细表

| 项目        | 年初余额                 | 本期发生额增加           |        | 本期发生额减少 |      | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|-------------------|--------|---------|------|----------------------|
|           |                      | 本期发生额计提           | 企业合并增加 | 转回      | 其他转出 |                      |
| 坏账准备      | 9,411,193.77         | 679,129.59        |        |         |      | 10,090,323.36        |
| 固定资产减值准备  | 4,805,390.54         |                   |        |         |      | 4,805,390.54         |
| <b>合计</b> | <b>14,216,584.31</b> | <b>679,129.59</b> | -      | -       | -    | <b>14,895,713.90</b> |

### 18. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

| 借款类别      | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款      | 55,000,000.00        | 55,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>55,000,000.00</b> | <b>55,000,000.00</b> |

#### (2) 短期借款明细

##### 1) 抵押借款明细

| 贷款单位               | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%) | 期末余额          | 年初余额          |
|--------------------|------------|------------|-----|--------|---------------|---------------|
|                    |            |            |     |        | 本币金额          | 本币金额          |
| 成都农村商业银行股份有限公司簇桥支行 | 2018-6-28  | 2019-6-27  | RMB | 5.66   | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 中国民生银行股            | 2017-10-20 | 2018-10-19 | RMB | 6.50   | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 贷款单位      | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------|-------|----|-------|------|------|
|           |       |       |    |       | 本币金额 | 本币金额 |
| 份有限公司成都分行 |       |       |    |       |      |      |

(3) 无已逾期未偿还的短期借款。

(4) 期后偿还借款：无。

19. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据：无。

(2) 应付账款

| 项目        | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内      | 135,406,603.76        | 173,556,934.48        |
| 1-2年      | 21,519,160.53         | 41,291,921.43         |
| 2-3年      | 673,943.63            | 4,019,670.39          |
| 3年以上      | 43,807,671.20         | 65,910,782.26         |
| <b>合计</b> | <b>201,407,379.12</b> | <b>284,779,308.56</b> |

注：应付账款期末余额比年初余额减少 83,371,929.44 元，降低 29.28%，主要系本期宜宾海诺尔和钦州海诺尔按约定支付工程结算款所致。

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 单位名称              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因                   |
|-------------------|---------------|-----------------------------|
| 光大环保技术装备(常州)有限公司  | 8,100,300.00  | 未到付款节点                      |
| 杭州新世纪能源环保工程股份有限公司 | 17,892,000.00 | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 深圳市百斯特环保工程有限公司    | 8,925,000.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 北京起重运输机械设计研究院     | 4,155,000.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 四川捷惠特电气工程有限公司     | 3,401,775.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 城市建设研究院           | 1,487,680.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 江苏双辉环境科技公司        | 1,336,500.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 南京汽轮电机(集团)有限责任公司  | 1,230,000.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重建,重建到相应节点时才付款 |
| 成都航利电气有限公司        | 1,144,000.00  | 因政府规划原因,项目需搬迁重              |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称      | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因      |
|-----------|----------------------|----------------|
|           |                      | 建, 重建到相应节点时才付款 |
| <b>合计</b> | <b>47,672,255.00</b> | —              |

20. 预收款项

| 项目        | 期末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内      | 900,000.00          | 229,999.98          |
| 1-2年      | 4,000,000.00        | 4,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>4,900,000.00</b> | <b>4,229,999.98</b> |

(1) 账龄超过1年的重要预收款项

| 单位名称       | 期末余额                | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------------|-----------|
| 随州市市容环境卫生局 | 4,000,000.00        | 工程未验收结算   |
| <b>合计</b>  | <b>4,000,000.00</b> | —         |

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 年初余额                | 本期发生额增加              | 本期发生额减少              | 期末余额                |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬         | 4,384,668.39        | 15,576,685.34        | 16,659,668.79        | 3,301,684.94        |
| 离职后福利-设定提存计划 |                     | 1,240,380.67         | 1,240,380.67         | -                   |
| 辞退福利         |                     | 226,729.02           | 226,729.02           | -                   |
| <b>合计</b>    | <b>4,384,668.39</b> | <b>17,043,795.03</b> | <b>18,126,778.48</b> | <b>3,301,684.94</b> |

注: 应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 1,082,983.45 元, 降低 24.70%, 主要系支付了年初余额中的年终奖金所致。

(2) 短期薪酬

| 项目          | 年初余额         | 本期发生额增加       | 本期发生额减少       | 期末余额         |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,395,559.55 | 14,006,894.24 | 15,100,532.69 | 2,301,921.10 |
| 应付福利费       | -            | 502,568.93    | 489,363.93    | 13,205.00    |
| 社会保险费       |              | 729,696.17    | 729,696.17    | -            |
| 其中: 医疗保险费   |              | 519,401.90    | 519,401.90    | -            |
| 大病医疗补充保险    |              | 95,601.20     | 95,601.20     | -            |
| 工伤保险费       |              | 68,716.97     | 68,716.97     | -            |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 年初余额                | 本期发生额增加              | 本期发生额减少              | 期末余额                |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 生育保险费       |                     | 45,976.10            | 45,976.10            | -                   |
| 意外保险费用      |                     | -                    |                      | -                   |
| 住房公积金       | 22,158.00           | 333,566.00           | 336,116.00           | 19,608.00           |
| 工会经费和职工教育经费 | 966,950.84          | 3,960.00             | 3,960.00             | 966,950.84          |
| <b>合计</b>   | <b>4,384,668.39</b> | <b>15,576,685.34</b> | <b>16,659,668.79</b> | <b>3,301,684.94</b> |

注:期末工资余额主要系6月计提尚未发放的工资和奖金。本集团期末工资及奖金已于2018年7月前发放,无拖欠性质工资。

### (3) 设定提存计划

| 项目        | 年初余额 | 本期发生额增加             | 本期发生额减少             | 期末余额 |
|-----------|------|---------------------|---------------------|------|
| 基本养老保险    |      | 1,198,428.24        | 1,198,428.24        |      |
| 失业保险费     |      | 41,952.44           | 41,952.44           |      |
| <b>合计</b> |      | <b>1,240,380.67</b> | <b>1,240,380.67</b> |      |

## 22. 应交税费

| 项目        | 期末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税       | 2,159,305.40        | 4,499,087.95        |
| 营业税       | 341,968.16          | 341,968.16          |
| 企业所得税     | 1,674,335.74        | 1,029,305.33        |
| 个人所得税     | 72,801.71           | 74,091.14           |
| 城市维护建设税   | 91,004.89           | 64,619.42           |
| 教育费附加     | 54,070.47           | 51,281.28           |
| 地方教育费附加   | 36,045.13           | 34,187.51           |
| 印花税       | 8,973.90            | 8,973.90            |
| 水利建设基金    |                     | 2,488.40            |
| 土地使用税     |                     | 25,612.32           |
| <b>合计</b> | <b>4,438,505.40</b> | <b>6,131,615.41</b> |

注:应交税费期末余额较年初余额减少1,693,110.01元,减少27.61%,主要系宜宾海诺尔投运和钦州海诺尔收到工程结算发票增值税进项增加导致应交增值税减少所致。

## 23. 其它应付款

### (1) 应付利息

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目              | 期末余额              | 年初余额              |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 分期付息分期还本的长期借款利息 | 415,796.16        | 120,496.06        |
| 短期借款应付利息        |                   | 98,926.75         |
| <b>合计</b>       | <b>415,796.16</b> | <b>219,422.81</b> |

注: 应付利息期末余额较年初余额增加 196,373.35 元, 增加 89.50%, 主要系本期银行借款规模增加所致。

(2) 应付股利

注: 本期支付了 2017 年应付股利 30,660,000.00 元后无余额。

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质      | 期末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证金       | 8,366,876.00        | 7,531,204.00        |
| 关联方往来款    | 227,078.64          |                     |
| 单位往来      | 926,345.83          | 1,444,088.72        |
| 个人往来      | 20,308.49           | 13,235.69           |
| 其他款项      | 247,198.82          | 272,440.44          |
| <b>合计</b> | <b>9,787,807.78</b> | <b>9,260,968.85</b> |

注: 其他应付款期末余额比年初余额增加 526,838.93 元, 增加 5.69%, 主要系本期新津城市生活垃圾发电项目和内江城市生活垃圾焚烧发电项目开始建设, 收取履约保证金所致。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 单位名称           | 期末余额                | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------------|-----------|
| 深圳市百斯特环保工程有限公司 | 1,050,000.00        | 履约保证金     |
| <b>合计</b>      | <b>1,050,000.00</b> |           |

24. 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额                 | 年初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 17,792,000.00        | 16,000,000.00        |
| <b>合计</b>  | <b>17,792,000.00</b> | <b>16,000,000.00</b> |

注: 一年内到期的非流动负债详见“本附注 26.长期借款”。

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25.其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

| 项目        | 期末余额              | 年初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 政府补助      | 133,333.33        | 133,333.33        |
| <b>合计</b> | <b>133,333.33</b> | <b>133,333.33</b> |

(2) 政府补助

| 政府补助项目    | 年初余额              | 本期发生额新增政府补助 | 本期发生额计入营业外收入和其他收益 | 其他变动              | 期末余额              | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 技术改造专项资金  | 133,333.33        |             | 66,666.67         | 133,333.33        | 133,333.33        | 与资产相关       |
| <b>合计</b> | <b>133,333.33</b> |             | <b>66,666.67</b>  | <b>133,333.33</b> | <b>133,333.33</b> |             |

注:技术改造专项资金系本公司2017年非同一控制合并宜宾海诺尔增加的政府补助,详见本报告附注“29.递延收益”。

26.长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别      | 期末余额                  | 年初余额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 抵押借款      | 199,016,000.00        | 46,080,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>199,016,000.00</b> | <b>46,080,000.00</b> |

(2) 抵押借款明细

| 贷款单位             | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率(%) | 期末余额                  | 年初余额                 |
|------------------|------------|------------|-----|-------|-----------------------|----------------------|
|                  |            |            |     |       | 本币金额                  | 本币金额                 |
| 中国民生银行股份有限公司南宁分行 | 2016-11-21 | 2021-11-21 | RMB | 7     | 61,808,000.00         | 46,080,000.00        |
| 中国民生银行股份有限公司成都分行 | 2017-12-27 | 2024-12-26 | RMB | 7     | 155,000,000.00        |                      |
| <b>合计</b>        |            |            |     | —     | <b>216,808,000.00</b> | <b>46,080,000.00</b> |

注:(1)钦州海诺尔公司于2017年同中国民生银行股份有限公司南宁分行签订了银行借款合同,借款期限为5年,借款方式为抵押借款。根据企业会计准则的规定,本公司将

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同约定的一年内需要归还的1779.20万元长期借款计入一年内到期的非流动负债。

(2) 宜宾海诺尔公司于2017年同中国民生银行股份有限公司成都分行签订了银行借款合同,借款期限为7年,借款方式为抵押借款。

### 27.长期应付款

| 项目          | 年初余额             | 本期发生额增加           | 本期发生额减少           | 期末余额            | 形成原因       |
|-------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|
| 广汉项目设备购置专项款 | 41,064.04        | 143,400.00        | 181,733.64        | 2,730.40        | 未来垃圾设备的购置款 |
| <b>合计</b>   | <b>41,064.04</b> | <b>143,400.00</b> | <b>181,733.64</b> | <b>2,730.40</b> |            |

### 28.预计负债

| 项目                  | 年初余额                 | 本期发生额增加             | 本期发生额结转          | 期末余额                 |
|---------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 垃圾处理项目预计未来设备更新改造费用: |                      |                     |                  |                      |
| 郫县二期                | 131,266.11           | 67,396.32           |                  | 198,662.43           |
| 什邡一期                | 2,375,711.12         | 88,290.06           |                  | 2,464,001.18         |
| 蒲江厂                 | 45,387.72            | 16,826.94           |                  | 62,214.66            |
| 宜宾厂                 | 9,239,892.33         |                     |                  | 9,239,892.33         |
| 长宁厂                 | 1,144,089.97         |                     |                  | 1,144,089.97         |
| 高县厂                 | 261,856.67           |                     |                  | 261,856.67           |
| 什邡二期                | 1,633,564.29         | 58,890.84           |                  | 1,692,455.13         |
| 罗江污水                | 714,758.82           | 33,625.98           |                  | 748,384.80           |
| 筠连厂                 | 99,870.19            | 16,204.98           | 74,902.40        | 41,172.77            |
| 钦州一期                | 12,516,304.15        | 306,649.44          |                  | 12,822,953.59        |
| 宜宾发电                | 20,418,996.78        | 500,265.42          |                  | 20,919,262.20        |
| <b>合计</b>           | <b>48,581,698.15</b> | <b>1,088,149.98</b> | <b>74,902.40</b> | <b>49,594,945.73</b> |

注1: 预计负债系本公司对所有的BOT项目、TOT项目以及托管项目预计的未来设备更新改造费用。本期发生额增加系按照预计未来设备更新改造费用现值和实际利率计算的未确认融资费用。

### 29.递延收益

#### (1) 递延收益分类

| 项目        | 年初余额                | 本年增加 | 本年减少             | 年末余额                | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|------------------|---------------------|------|
| 政府补助      | 2,611,111.11        |      | 66,666.67        | 2,544,444.44        | 详见注释 |
| <b>合计</b> | <b>2,611,111.11</b> |      | <b>66,666.67</b> | <b>2,544,444.44</b> | —    |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

| 项目           | 年初余额                | 本期发生额新增补助金额 | 本期发生额计入营业外收入和其他收益金额 | 其他变动(注1)          | 期末余额                | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------|
| 技术改造专项资金(注2) | 2,611,111.11        |             | 66,666.67           | 133,333.33        | 2,544,444.44        | 与资产相关       |
| <b>合计</b>    | <b>2,611,111.11</b> |             | <b>66,666.67</b>    | <b>133,333.33</b> | <b>2,544,444.44</b> |             |

注1: 其他变动是将下一会计年度预计摊销金额转入其他流动负债。

注2: 宜宾海诺尔于2016年10月14日和2017年1月23日分别收到高县经济商务信息化和科学技术局拨付的2016年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金200万元和80万元,合计280万元。根据四川省财政厅和四川省经济和信息化委员会下发的《财政厅省经济和信息化委关于下达2016年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金和项目计划的通知》(川财建【2016】71号),宜宾海诺尔收到的专项资金用于建设2条日处理能力600吨的生活垃圾焚烧线。宜宾海诺尔运营的焚烧发电项目已于2017年8月1日建成运营,该递延收益从2017年8月1日起按21年摊销,截止2018年06月30日累计摊销金额122,222.23元。

30.股本

| 项目   | 年初余额           | 本期发生额变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股           | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 109,500,000.00 |                |    |       |    |    | 109,500,000.00 |

31.资本公积

| 项目        | 年初余额                  | 本期发生额增加           | 本期发生额减少 | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|-------------------|---------|-----------------------|
| 股本溢价      | 130,606,119.10        |                   |         | 130,606,119.10        |
| 其他资本公积    | 626,113.90            | 100,986.10        |         | 727,100.00            |
| <b>合计</b> | <b>131,232,233.00</b> | <b>100,986.10</b> |         | <b>131,333,219.10</b> |

注: 资本公积中其他资本公积系执行的股权激励计划属于以权益结算的股份支付,本公司在期末按照该权益工具在授予日的公允价值,将本期发生额取得的服务计入本项目。

32.盈余公积

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 年初余额                 | 本期发生额<br>增加 | 本期发生额减<br>少 | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 法定盈余公积    | 23,872,359.01        |             |             | 23,872,359.01        |
| <b>合计</b> | <b>23,872,359.01</b> |             |             | <b>23,872,359.01</b> |

33.未分配利润

| 项目                       | 本期发生额金额        | 上期发生额金额        |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 上期发生额期末余额                | 249,495,736.68 | 236,099,949.91 |
| 本期发生额年初余额                | 249,495,736.68 | 236,099,949.91 |
| 加:本期发生额归属于母公司所有者的<br>净利润 | 41,085,797.87  | 44,349,652.15  |
| 减:提取法定盈余公积               |                | 293,865.38     |
| 应付普通股股利                  |                | 30,660,000.00  |
| 本期发生额期末余额                | 290,581,534.56 | 249,495,736.68 |

34.营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额                 |                      | 上期发生额                |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 收入                    | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务      | 108,984,818.82        | 51,661,737.19        | 69,475,525.45        | 34,357,145.19        |
| 其他业务      | 1,138,548.49          | 216,019.68           | 2,414,855.23         | 152,308.92           |
| <b>合计</b> | <b>110,123,367.31</b> | <b>51,877,756.87</b> | <b>71,890,380.68</b> | <b>34,509,454.11</b> |

注:营业收入和营业成本本期发生额较上期发生额分别增加53.18%和50.33%,主要系宜宾海诺尔在2017年8月投入运营所致。

35.税金及附加

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税   | 214,261.09        | 439,029.33        |
| 教育费附加     | 172,155.91        | 190,066.51        |
| 地方教育费附加   | 114,770.64        | 126,519.61        |
| 房产税       | 27,201.97         | 24,600.24         |
| 土地使用税     | 27,812.67         | 2,200.35          |
| 水利基金      | -                 | 31,082.72         |
| 印花税       | 22,651.80         |                   |
| 车船税       | 4,950.00          | 5,160.00          |
| <b>合计</b> | <b>583,804.08</b> | <b>818,658.76</b> |

注:税金及附加本期发生额较上期发生额减少234,854.68元,减少28.69%,主要系

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

去年公司逐步将原按分公司核算的运营项目更改为独立核算的子公司，其适用的增值税率由17%变更为3%导致增值税相应减少所致。

### 36.管理费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬      | 3,238,689.99        | 1,854,370.77        |
| 办公费       | 893,702.24          | 454,283.69          |
| 房租及物管     | 773,522.28          | 674,307.27          |
| 折旧与摊销     | 803,579.52          | 458,304.60          |
| 停产损失      | 944,482.09          |                     |
| 中介机构费     | 229,448.64          | 590,245.96          |
| 市场营销费     | 1,619,003.96        | 668,756.59          |
| 其他        | 4,329.39            |                     |
| <b>合计</b> | <b>8,506,758.11</b> | <b>4,700,268.88</b> |

注：管理费用本期发生额较上期发生额增加3,806,489.23元，增加80.98%，主要系宜宾海诺尔在2017年8月投入运营所致。

### 37.研发费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 研发薪酬      | 674,682.90          | 863,744.48          |
| 研发材料      | 532,108.12          | 904,362.11          |
| 研发动力      | 45,649.15           | 128,282.23          |
| 研发折旧      | 112,117.50          | 112,117.50          |
| <b>合计</b> | <b>1,364,557.67</b> | <b>2,008,506.32</b> |

注：研发费用本期发生额较上期发生额减少643,948.65元，减少32.06%，主要系公司重点研究改良垃圾焚烧发电等工艺技术，上半年只开展一些工艺、设计上的技术方案论证等活动，开展实质现场的研究实验活动少，故费用发生较少。

### 38.财务费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息支出      | 7,402,808.24        | 1,699,603.32        |
| 减：利息收入    | 110,073.71          | 164,866.23          |
| 加：汇兑损失    | -0.18               |                     |
| 加：其他支出    | 71,671.77           | 200,807.08          |
| <b>合计</b> | <b>7,364,406.12</b> | <b>1,735,544.17</b> |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:财务费用本期发生额较上期发生额增加 5,628,861.95 元,增加 3.24 倍,主要系本期银行借款增加,银行借款利息相应增加所致。

### 39.资产减值损失

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额               |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 坏账损失      | 679,129.58        | 4,845,162.80        |
| <b>合计</b> | <b>679,129.58</b> | <b>4,845,162.80</b> |

### 40.投资收益

| 项目             | 本期发生额             | 上期发生额 |
|----------------|-------------------|-------|
| 理财产品在持有期间的投资收益 | 115,380.82        |       |
| <b>合计</b>      | <b>115,380.82</b> |       |

### 41.资产处置收益

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额               | 计入本期发生额非经常性损益的金额 |
|----------------------|-------|---------------------|------------------|
| 持有待售处置组处置收益          |       |                     |                  |
| 非流动资产处置收益            |       | 1,600,000.00        |                  |
| 其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益 |       |                     |                  |
| 其中:固定资产处置收益          |       |                     |                  |
| 无形资产处置收益             |       |                     |                  |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益   |       | 1,600,000.00        |                  |
| 其中:固定资产处置收益          |       | 1,600,000.00        |                  |
| 无形资产处置收益             |       |                     |                  |
| 长期待摊费用处置收益           |       |                     |                  |
| 预计负债处置收益             |       |                     |                  |
| 非货币性资产交换收益           |       |                     |                  |
| 债务重组中因处置非流动资产收益      |       |                     |                  |
| <b>合计</b>            |       | <b>1,600,000.00</b> |                  |

### 42.其他收益

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额     |
|--------|-----------|-----------|
| 递延收益摊销 | 66,666.67 |           |
| 稳岗补贴   | 49,698.07 | 56,320.05 |
| 工信局奖励  | 55,000.00 |           |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额            |
|-----------|---------------------|------------------|
| 科技项目资金    | 200,000.00          |                  |
| 增值税即征即退   | 2,601,297.06        |                  |
| 专利资助补贴    | -                   | 3,000.00         |
| 其它        | 129.31              |                  |
| <b>合计</b> | <b>2,972,791.11</b> | <b>59,320.05</b> |

注: 其它收益本期发生额比上期发生额增加 2,913,471.06 元, 主要系本期收到增值税即征即退收入 2,601,297.06 元所致。

政府补助明细:

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额            | 来源和依据                       | 与资产相关 / 与收益相关 |
|-----------|---------------------|------------------|-----------------------------|---------------|
| 增值税即征即退   | 2,601,297.06        |                  | 财税【2015】78号                 | 与收益有关         |
| 科技项目资金    | 200,000.00          |                  | 成都市财政局成都市科学技术局成财教【2017】149号 | 与收益有关         |
| 工信局奖励     | 55,000.00           |                  |                             | 与收益有关         |
| 稳岗补贴      | 49,698.07           | 56,320.05        | 成都市就业服务管理局文件 成就发【2018】14号   | 与收益有关         |
| 专利资助补贴    |                     | 3,000.00         |                             | 与收益有关         |
| <b>合计</b> | <b>2,905,995.13</b> | <b>59,320.05</b> |                             |               |

43.营业外收入

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额 | 计入本期发生额非经常性损益的金额 |
|-----------|------------------|-------|------------------|
| 其他        | 49,750.55        |       | 49,750.55        |
| <b>合计</b> | <b>49,750.55</b> |       | <b>49,750.55</b> |

44.营业外支出

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额       | 计入本期发生额非经常性损益的金额 |
|-----------|-------|-------------|------------------|
| 其他        |       | 1.53        |                  |
| <b>合计</b> |       | <b>1.53</b> |                  |

45.所得税费用

(1)所得税费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当年所得税费用 | 2,035,124.82 | -3,195,155.36 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 递延所得税费用   | -525,464.24         | 145,166.49           |
| <b>合计</b> | <b>1,509,660.58</b> | <b>-3,049,988.87</b> |

(2)会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                                | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>本期发生额合并利润总额</b>                | <b>42,884,877.36</b> | <b>24,932,104.16</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                  | 6,432,731.60         | 3,739,815.62         |
| 子公司适用不同税率的影响                      | -874,109.15          |                      |
| 子公司适用税率变化的影响                      |                      |                      |
| 调整以前期间所得税的影响                      | 180,219.80           | -5,945,672.58        |
| 非应税收入的影响                          | -4,447,990.03        | -1,770,114.31        |
| 投资收益的影响                           |                      |                      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                  |                      | 186,534.22           |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响           |                      |                      |
| 本期发生额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 | 316,112.47           | 739,448.17           |
| 本期发生额未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响       | -97,304.11           |                      |
| 冲销以前年度确认的递延所得税资产或负债的影响            |                      |                      |
| 冲减以前期间收入的影响                       |                      |                      |
| <b>所得税费用</b>                      | <b>1,509,660.58</b>  | <b>-3,049,988.87</b> |

46.现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助      | 304,827.38          | 59,320.05           |
| 利息收入      | 110,073.71          | 164,866.23          |
| 房屋租赁收入    | 215,227.38          | 189,382.83          |
| 其他        | 2,184,829.17        | 2,123,727.92        |
| <b>合计</b> | <b>2,814,957.64</b> | <b>2,537,297.03</b> |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 本期发生额                | 上期发生额               |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 市场营销费       | 1,619,003.96         | 668,756.59          |
| 付现研究与开发费    | 533,030.07           | 890,301.34          |
| 房租及物管       | 756,989.76           | 674,307.27          |
| 办公费         | 789,742.24           | 311,730.25          |
| 中介机构费       | 229,448.64           | 590,245.96          |
| 往来款项及其他付现费用 | 6,337,863.53         | 14,200.82           |
| 手续费         | 71,671.59            | 116,807.08          |
| <b>合计</b>   | <b>10,337,749.79</b> | <b>3,266,349.31</b> |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额                |
|-------------|-------|----------------------|
| 收到内江政府拆迁款   |       | 20,000,000.00        |
| 收到锦辉工程公司往来款 |       | 1,247,198.00         |
| <b>合计</b>   |       | <b>21,247,198.00</b> |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额                |
|-----------|-------|----------------------|
| 中电海诺尔往来款  |       | 54,178,894.83        |
| 退履约保证金    |       | 1,060,000.00         |
| <b>合计</b> |       | <b>55,238,894.83</b> |

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额            |
|-------------|-------|------------------|
| 支付担保公司保函保证金 |       |                  |
| 支付定增中介机构费   |       |                  |
| 保函担保及公证费    |       | 84,000.00        |
| <b>合计</b>   |       | <b>84,000.00</b> |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: |               |               |
| 净利润                | 41,375,216.78 | 27,982,093.03 |
| 加: 资产减值准备          | 679,129.58    | 4,845,162.80  |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 2,848,629.05   | 2,328,282.22   |
| 无形资产摊销                          | 10,855,370.69  | 3,085,896.89   |
| 长期待摊费用摊销                        | 1,220,095.80   | 743,340.57     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) |                | -1,600,000.00  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              |                |                |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)              |                | -              |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 7,402,808.24   | 1,783,603.32   |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -115,380.82    | -              |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | -448,359.56    | 94,019.24      |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            | -77,104.68     | 51,147.25      |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -797,377.32    | -278,365.31    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -12,646,041.01 | -13,372,505.37 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | 6,792,863.22   | 2,686,757.95   |
| 其他                              |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 57,089,849.97  | 28,349,432.59  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                |                |
| 债务转为资本                          |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                   |                |                |
| 融资租入固定资产                        |                |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:                |                |                |
| 现金的期末余额                         | 95,639,926.81  | 80,936,643.65  |
| 减:现金的年初余额                       | 28,490,557.88  | 47,938,778.66  |
| 加:现金等价物的期末余额                    |                |                |
| 减:现金等价物的年初余额                    |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                    | 67,149,368.93  | 32,997,864.99  |

(3) 现金和现金等价物

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 现金                  | 95,639,926.81 | 80,936,643.65 |
| 其中:库存现金             | 610,834.03    | 360,949.43    |
| 可随时用于支付的银行存款        | 95,029,092.78 | 80,575,694.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金      |               |               |
| 现金等价物               |               |               |
| 其中:三个月内到期的债券投资      |               |               |
| 期末现金和现金等价物余额        | 95,639,926.81 | 80,936,643.65 |
| 其中:母公司或集团内子公司使用受限制的 |               |               |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 现金和现金等价物 |       |       |

### 47.所有权或使用权受到限制的资产

| 项目                        | 期末余额           | 受限原因   |
|---------------------------|----------------|--------|
| 宜宾海诺尔不动产及机器设备             | 453,937,265.95 | 银行借款抵押 |
| 投资性房地产                    | 3,823,336.41   | 银行借款抵押 |
| 子公司股权(注1)                 | 50,000,000.00  | 银行借款质押 |
| 钦州海诺尔土地使用权及机器设备(注1)       | 224,268,413.51 | 银行借款抵押 |
| 钦州海诺尔垃圾处置、发电上网产生的应收账款(注1) | 22,070,607.74  | 银行借款质押 |

注1:钦州海诺尔公司于2017年同中国民生银行股份有限公司南宁分行签订银行借款合同,借款期限为5年,截止2018年06月30日借款余额为6,180.80万元。本公司以所持钦州海诺尔100%股权、钦州海诺尔《钦州市城市生活垃圾焚烧发电项目特许经营权协议》产生的1-3个月应收账款、《购售电合同》产生的1-3个月应收账款、钦州海诺尔土地使用权及机器设备。

### 48.外币货币性项目

| 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  | 0.75   |        | 5.08      |
| 其中:美元 | 0.75   | 6.7744 | 5.08      |

## 二、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

本集团上半年未发生非同一控制下企业合并。

### 2. 同一控制下企业合并

本集团上半年未发生同一控制下企业合并。

### 3. 反向收购

本集团上半年未发生反向收购业务。

### 4. 处置子公司

本集团上半年未发生处置子公司业务。

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 5. 新设子公司

本集团上半年未新设子公司。四川邦建能和随州海诺尔在去年成立，上半年已纳入合并范围。

### 三、在其它主体中的权益

#### 1. 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地     | 注册地       | 业务性质   | 持股比例 (%) |    | 取得方式 |
|-------|-----------|-----------|--|----------|----|------|
|       |           |           |  | 直接       | 间接 |      |
| 内江海诺尔 | 内江市东兴区太白路 | 内江市东兴区太白路 | 垃圾发电   | 100.00   |    | 设立   |
| 广汉海天  | 广汉市连山镇龙泉村 | 广汉市连山镇龙泉村 | 垃圾处理   | 80.00    |    | 设立   |
| 高县环保  | 高县庆府镇     | 高县庆府镇     | 环保技术推广服务   | 100.00   |    | 设立   |
| 崇州海诺尔 | 崇州市崇阳镇    | 崇州市崇阳镇    | 垃圾发电   | 100.00   |    | 设立   |
| 钦州海诺尔 | 广西钦州市     | 钦州市       | 垃圾发电   | 100.00   |    | 设立   |
| 绿能新源  | 成都市高新区    | 成都市高新区    | 房屋建筑工程   | 100.00   |    | 设立   |
| 绿盛设备  | 成都市高新区    | 成都市高新区    | 技术推广服务   | 100.00   |    | 设立   |
| 宣汉海诺尔 | 宣汉县       | 宣汉县       | 城乡生活垃圾焚烧发电项目的开发、建设、运营管理；垃圾灰渣资源化利用及销售；环境污染治理；环保技术推广服务 | 100.00   |    | 设立   |
| 新津海诺尔 | 新津县       | 新津县       | 环保技术推广服务、垃圾处理  | 100.00   |    | 设立   |
| 什邡海诺尔 | 什邡市       | 什邡市       | 垃圾处理、环保技术推广服务、环境污染治理设施运营                             | 100.00   |    | 设立   |
| 郫县海诺尔 | 郫县        | 郫县        | 垃圾处理、环保技术推广服务、环境污染治理设施运营                             | 100.00   |    | 设立   |
| 蒲江海诺尔 | 蒲江县       | 蒲江县       | 垃圾处理、环保技术推广服务、环境污染治理设                                | 100.00   |    | 设立   |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 子公司名称 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|-------|--------|--------|---|---------|----|------------|
|       |        |        |   | 直接      | 间接 |            |
|       |        |        | 施运营   |         |    |            |
| 罗江海诺尔 | 罗江县    | 罗江县    | 污水处理、环保技术推广服务、环境污染治理设施运营  | 100.00  |    | 设立         |
| 筠连海诺尔 | 筠连县    | 筠连县    | 垃圾处理、环保技术推广服务、环境污染治理设施运营  | 100.00  |    | 设立         |
| 邓双海诺尔 | 新津县邓双镇 | 新津县邓双镇 | 城乡生活垃圾焚烧发电项目的开发、建设、运营管理;垃圾灰渣资源化利用;灰渣销售;环境污染治理设施运营;环保技术推广服务          | 100.00  |    | 设立         |
| 崇州生态  | 崇州市公议乡 | 崇州市公议乡 | 环保技术推广服务;城市生活垃圾运输及处理服务;环境污染治理设施运营                                   | 100.00  |    | 设立         |
| 宜宾海诺尔 | 宜宾市高县  | 宜宾市高县  | 垃圾发电  | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 邦建能环保 | 成都高新区  | 成都高新区  | 从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务;水污染治理;绿化管理服务;收集、贮存、处理、处置危险废物;再生资源回收;固体废物治理 | 100.00  |    | 设立         |
| 随州海诺尔 | 随州市    | 随州市    | 城乡生活垃圾焚烧余热发电项目的开发、建设、运营   | 100.00  |    | 设立         |

1) 内江海诺尔垃圾发电有限责任公司成立于2010年12月23日,由本公司独家出资1,000.00万元设立。注册资本1,000.00万元业经信永中和会计师事务所成都分所审验,并于2010年12月20日出具XYZH/2010CDA1025-2号《验资报告》。

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2012年2月10日本公司向内江海诺尔增资1,000.00万元,且经成都安和瑞会计师事务所有限公司审验,并于2012年2月16日出具成安和瑞会验字(2012)第2-19号《验资报告》;2012年4月24日本公司向内江海诺尔再次增资2,600.00万元,且经四川天仁会计师事务所有限责任公司审验,并于2012年4月27日出具川天仁会司验字[2012]第4-242号《验资报告》;2012年7月17日本公司向内江海诺尔再次增资1,400.00万元,并于2012年7月20日出具川天仁会司验字[2012]第7-143号《验资报告》,通过本次增资后,内江海诺尔的注册资本变更为6,000.00万元。

统一社会信用代码:915110005676043822;法定代表人:骆毅力;注册地址:内江市东兴区太白路209-1-1-203;经营范围:生活垃圾固体、污水、烟气、飞灰处理、生活垃圾焚烧发电。

2) 广汉市海天生活垃圾处理有限责任公司成立于2008年8月11日,申请的注册资本为500.00万元,由本公司出资400.00万元(占注册资本的80.00%)和广汉市环境卫生管理所出资100.00万元(占注册资本的20.00%)。首次出资150.00万元(按照申请出资比例认缴)于2008年8月5日到位,经四川容光会计师事务所审验并于2008年8月6日出具川容会所验【2008】第080号《验资报告》;第二次出资350.00万元于2010年11月1日到位,经四川承信会计师事务所审验并于2010年11月1日出具川承信验字【2010】第2018号《验资报告》。

统一社会信用代码:91510681678371251F;注册资本:500.00万元;实收资本:500.00万元;法定代表人:宋永俊;注册地址:四川省广汉市连山镇龙泉村12社;经营范围:城市生活垃圾处置(凭许可证在有效期内经营)。

3) 高县海诺尔环保技术咨询有限责任公司(原名为高县东升地产开发有限责任公司,2011年3月10日更改为现名称,以下简称高县环保)系本公司从非关联方购买股权取得的全资子公司。

统一社会信用代码:9151152574226251X4;注册资本:50.00万元;法定代表人:宋永俊;注册住所:高县庆府镇兴盛路九号;经营范围:环保技术推广服务。

4) 崇州海诺尔垃圾发电有限责任公司成立于2013年4月19日,由本公司独家出资200.00万元,注册资本200.00万元经四川天仁会计师事务所有限责任公司出具川天仁会司验字[2013]第4-17号《验资报告》。

统一社会信用代码:91510184066966182T;法定代表人:骆的;注册地址:崇州市崇阳镇罗墩村4组;经营范围:生活垃圾处理;环境污染治理设施运营(以上经营范围不含国家法律、行政法规和国务院决定限制、禁止和需前置审批、许可的项目)。

5) 钦州海诺尔环保发电有限责任公司成立于2014年4月23日,由本公司独家出资

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5,000.00 万元。

统一社会信用代码: 91450700099456541H; 法定代表人: 邓志宏; 注册地址: 钦州市钦南区沙埠镇海棠村委进港公路东侧; 经营范围: 限于钦州市钦南区沙埠镇海棠石门坎村的钦州市石门坎生活垃圾无害化处理厂内进行生活垃圾回收处理、环境污染治理、垃圾焚烧发电设施及维护检修。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

6) 四川绿能建设工程有限公司成立于2013年11月13日,于2018年5月29日更名为“四川绿能新源环保科技有限公司”,注册资本500.00万元,本公司出资255.00万元(占注册资本的51.00%),本公司实际控制人骆毅力占注册资本的49.00%,骆毅力出资一直未到位。根据本公司与骆毅力的协议约定,绿能建设从成立开始所有的损益归本公司所有,故从绿能建设成立开始,本公司按100.00%持股比例对其合并报表。2015年4月21日,骆毅力与本公司签订股权转让协议,将其所持有的49.00%的股权转让给本公司,转让完成后本公司对绿能建设持股比例为100.00%。2015年7月20日,本公司出资245万元(占注册资本49%)。

统一社会信用代码: 91510000083356044N; 法定代表人: 张琰; 注册地址: 成都市高新区天府大道北段1700号1幢1单元12层1201号; 经营范围: 一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营): 房屋建筑工程。

7) 四川绿盛设备技术服务有限公司成立于2013年11月13日,注册资本300.00万元,本公司出资153.00万元(占注册资本的51.00%),本公司实际控制人骆毅力占注册资本的49.00%,骆毅力出资一直未到位。根据本公司与骆毅力的协议约定,绿盛设备从成立开始所有的损益归本公司所有,故从绿盛设备成立开始,本公司按100.00%持股比例对其合并报表。2015年4月21日,骆毅力与本公司签订股权转让协议,将其所持有的49.00%的股权转让给本公司,转让完成后本公司对绿盛设备持股比例为100.00%。2015年7月20日,本公司出资147万元(占注册资本49%)。

统一社会信用代码: 91510000083356060C; 法定代表人: 杨大利; 注册地址: 成都市高新区天府大道北段1700号1幢1单元12层1204号; 经营范围: (以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)技术推广服务; 矿产品、建材及化工产品批发; 机械设备、五金及电子产品批发。

8) 宣汉海诺尔环保发电有限公司成立于2015年8月13日,注册资本4,600.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日,本公司实际到位出资605.00万元。

统一社会信用代码: 91511722353618439B; 法定代表人: 张谊; 注册地址: 宣汉县黄石乡九龙村; 经营范围: 城乡生活垃圾焚烧发电项目的开发、建设、运营管理; 垃圾灰渣资源化利用及销售; 环境污染治理; 环保技术推广服务。(依法须经批准的项目,经相关

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

部门批准后方可开展经营活动)

9) 新津海诺尔生活垃圾生态处理科技有限公司成立于2016年10月27日,注册资本150.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日止,本公司实际出资150万元。

统一社会信用代码: 91510132MA62L60Y98; 法定代表人: 张明忠; 注册地址: 成都市新津县邓双镇文山村5-6号; 经营范围: 环保技术推广服务; 城市垃圾处理服务; 环境污染治理设施运营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

10) 什邡海诺尔生活垃圾处置有限公司成立于2016年10月28日,注册资本150.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日止,本公司实际出资60万元。

统一社会信用代码: 91510682MA62380756; 法定代表人: 王德; 注册地址: 四川省德阳市什邡市禾丰镇镇江村15组; 经营范围: 城市生活垃圾处理、环境污染治理设施运营; 环保技术推广服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

11) 郫县海诺尔生活垃圾生态处理科技有限公司成立于2016年10月26日,注册资本150.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日止,本公司实际出资110万元。

统一社会信用代码: 91510124MA62L5H73L; 法定代表人: 吕洪; 注册地址: 郫县唐昌镇横山村7组300号; 经营范围: 环保技术推广服务,城市垃圾处理服务; 环境污染治理设施运营(以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目,依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

12) 蒲江县海诺尔生活垃圾环保处置有限公司成立于2016年10月20日,注册资本100.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日止,本公司实际出资15万元。

统一社会信用代码: 91510131MA62L3C174; 法定代表人: 阳运斌; 注册地址: 四川省成都市蒲江县鹤山镇单沟村11组15号; 经营范围: 城市生活垃圾处理服务; 环境污染治理设施运营; 环保技术推广服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

13) 罗江海诺尔生活污水处理有限公司成立于2016年11月04日,注册资本100.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日止,本公司实际出资100万元。

统一社会信用代码: 91510626MA6238649E; 法定代表人: 蔡雷; 注册地址: 罗江县万安镇南塔村二组; 经营范围: 城市生活污水处理; 环境污染治理设施运营; 环保技术推广服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

14) 筠连海诺尔生活垃圾环保处置有限公司成立于2016年11月17日,注册资本100.00

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

万元，由本公司独资设立。截至2018年06月30日止，本公司实际出资45万元。

统一社会信用代码：91511527MA62AAE786；法定代表人：廖廷均；注册地址：筠连县筠连镇水塘村一组；经营范围：城市生活垃圾处理；环境污染治理设施运营；环保技术推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

15) 成都邓双海诺尔环保发电有限公司成立于2017年3月10日，注册资本16,000.00万元，由本公司独资设立。截至2018年06月30日止，本公司实缴出资423万元。

统一社会信用代码：91510132MA6CLEAT2T；法定代表人：申周；注册地址：成都市新津县邓双镇文山村5-6组；经营范围：城乡生活垃圾焚烧发电项目的开发、建设、运营管理；垃圾灰渣资源化利用；灰渣销售；环境污染治理设施运营；环保技术推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

16) 崇州海诺尔生活垃圾生态处理科技有限公司成立于2017年8月9日，注册资本100万元，由本公司独资设立。截至2018年06月30日，本公司实缴出资100万元。

统一社会信用代码：91510184MA6DFN5653；法定代表人：何泽荣；注册地址：崇州市公议乡天冬堰村11组；经营范围：环保技术推广服务；城市生活垃圾运输及处理服务；环境污染治理设施运营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

17) 海诺尔（宜宾）环保发电有限公司成立于2014年1月21日，注册资本16,700.00万元，系本公司于2017年通过非同一控制下企业合并取得。

统一社会信用代码：91511500089884120Y；法定代表人：骆毅力；注册地址：四川省宜宾市高县胜天镇铜鼓村；经营范围：城市垃圾焚烧余热发电项目的开发、建设、经营；以及产生的副产品石膏、灰渣等的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

18) 四川邦建能环保科技有限公司成立于2017年10月26日，注册资本200万元，由本公司独资设立。截至2018年06月30日，本公司实际出资80万。

统一社会信用代码：91510100MA6C5HMH13；法定代表人：何泽荣；注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1700号1栋1单元12楼1202号；经营范围：环保技术开发；从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；再生物资回收（不含危险品及机动车）（不含废弃电器电子产品处理）（不在三环路内设点经营）；水污染治理；绿化管理服务；收集、贮存、处理、处置危险废物（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；固体废物治理（废弃电器电子产品及危险废物除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19)随州海诺尔环保发电有限公司成立于2017年7月31日,注册资本5,400.00万元,由本公司独资设立。截至2018年06月30日,本公司实际出资50万。

统一社会信用代码:91421300MA490RKJ9L;法定代表人:吕克;注册地址:随州市曾都区东城文峰塔商贸中心广州三街18号;经营范围:城乡生活垃圾焚烧余热发电项目的开发、建设、运营,以及产生的副产品石膏、灰渣等的销售;环境污染治理设施运营;环保技术推广服务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)

### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期发生额归属于少数股东的损益 | 本期发生额向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|-------|----------|-----------------|-------------------|--------------|
| 广汉海天  | 20%      | 289,418.90      |                   | 1,453,451.61 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额         |               |               |               |               |               |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 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          |
| 广汉海天  | 3,224,189.87 | 48,405,684.77 | 51,629,874.64 | 24,323,603.05 | 20,039,013.56 | 44,362,616.61 |

续上表 1)

| 子公司名称 | 年初余额         |               |               |               |               |               |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 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          |
| 广汉海天  | 1,887,340.07 | 49,150,521.11 | 51,037,861.18 | 25,156,278.36 | 20,061,419.26 | 45,217,697.62 |

续上表 2)

| 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 |
| 广汉海天  | 2,277,186.66 | 1,447,094.47 | 1,447,094.47 | 72,226.15 |       |     |        |         |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 四、 关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东及最终控制方

本公司实际控制人为自然人骆毅力先生,中国国籍。其本人持有本公司 45.5493% 股份。

##### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“三、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

##### 3. 合营企业及联营企业

无合营企业及联营企业。

##### 4. 其他关联方

| 其他关联方名称         | 与本公司关系                                      |
|-----------------|---|
| 四川海诺尔房地产开发有限公司  | 受同一实际控制人控制                                  |
| 四川省海皇设备租赁有限公司   | 受同一实际控制人控制                                  |
| 四川海诺尔物业管理有限公司   | 受同一实际控制人控制                                  |
| 四川海诺尔净化制冷工程有限公司 | 受同一实际控制人控制                                  |
| 四川海诺尔投资控股有限公司   | 股东之一; 2015年6月之前为本公司的母公司, 6月之后为受同一实际控制人控制的公司 |
| 骆的              | 股东之一; 董事、副总经理                               |
| 刘汝萍             | 股东之一; 与骆的关系密切的家庭成员                          |
| 骆建力             | 股东之一; 与实际控制人骆毅力关系密切的家庭成员                    |
| 李芳              | 股东之一; 与实际控制人骆毅力关系密切的家庭成员                    |
| 曾莉              | 董事  |
| 邓志宏             | 股东之一; 董事、副总经理                               |
| 杨大利             | 股东之一; 董事、副总经理                               |
| 阳运斌             | 股东之一; 监事会主席                                 |
| 张琰              | 股东之一; 监事                                    |
| 申周              | 股东之一; 职工代表监事                                |
| 宋永俊             | 股东之一; 副总经理                                  |
| 程周海             | 董事会秘书                                       |
| 牟雪飞             | 股东之一; 财务总监                                  |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

| 其他关联方名称     | 与本公司关系                 |
|-------------|------------------------|
| 李世亮         | 独立董事                   |
| 刘丹          | 独立董事                   |
| 侯朝慧         | 独立董事                   |
| 四川海维达商贸有限公司 | 实际控制人骆毅力关系密切的家庭成员控制的公司 |
| 成都帕林商贸有限公司  | 董事曾莉控制的公司              |

### (二) 关联交易

#### 1. 关联承租情况

| 出租方名称         | 承租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|---------------|----------------|--------|------------|------------|
| 四川海诺尔投资控股有限公司 | 海诺尔环保产业股份有限公司  | 房屋建筑物  | 314,992.80 | 314,992.80 |
| 四川海诺尔投资控股有限公司 | 四川绿能建设工程有限公司   | 房屋建筑物  | 179,421.12 | 179,421.12 |
| 四川海诺尔投资控股有限公司 | 四川绿盛设备技术服务有限公司 | 房屋建筑物  | 95,315.04  | 95,315.04  |

#### 2. 关联担保情况

| 担保方名称                                   | 被担保方名称 | 担保金额            | 起始日        | 到期日        | 担保是否已经履行完毕 |
|---|--------|-----------------|------------|------------|------------|
| 四川海诺尔投资控股有限公司<br>骆毅力<br>李芳<br>骆的<br>骆毅力 | 本公司    | 最高 5,200.00 万元  | 2018/6/14  | 2021/6/13  | 否          |
| 四川海诺尔投资控股有限公司<br>骆毅力<br>李芳<br>骆毅力<br>李芳 | 钦州海诺尔  | 最高 8,000.00 万元  | 2016-11-12 | 2021-11-21 | 否          |
| 骆毅力<br>李芳                               | 宜宾海诺尔  | 最高 17,000.00 万元 | 2017-12-27 | 2024-12-26 | 否          |

#### 3. 管理人员薪酬

| 报告期间                  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------|-------|
| 董事、监事、高级管理人员及其他核心人员人数 | 16    | 14    |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 报告期间       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 在本公司领取报酬人数 | 15           | 13           |
| 报酬总额(元)    | 1,244,670.70 | 1,211,666.28 |

#### 4. 关联方资金拆借

无

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额         |      | 年初余额       |      |
|------|---------------|--------------|------|------------|------|
|      |               | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付款项 | 四川海诺尔投资控股有限公司 | 1,592,444.64 |      | 895,674.08 |      |

#### 2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方           | 期末余额       | 年初余额 |
|-------|---------------|------------|------|
| 其他应付款 | 四川海诺尔投资控股有限公司 | 227,078.64 |      |

## 五、股份支付

2015年5月29日，根据本公司第二届董事会第七次会议议案之十一《关于审议公司实施股权激励计划的议案》，本公司对部分高级管理人员和其他核心人员进行股权激励。本次股权激励计划限定的激励为公司总股本0.1%的股权，本激励计划的股权来源为公司原有股东有偿出让。公司授予激励对象股权的价格为3.5元/股。

2015年6月8日，本公司股东四川海诺尔投资控股有限公司分别与邓志宏、杨大利、陈晓鹰、庄增奎、王大军、陈春来、杨伦洲、阳运斌、申周、倪冰泉签订《股权激励转让协议》，股权激励授予日为2015年6月22日。

#### 1. 股份支付总体情况

| 项目                          | 情况         |
|-----------------------------|------------|
| 公司2015年授予的各项权益工具总额          | 727,100.00 |
| 公司本期发生额行权的各项权益工具总额          |            |
| 公司本期发生额失效的各项权益工具总额          |            |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 |            |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                       | 情况 |
|--------------------------|----|
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |    |

### 2. 以权益结算的股份支付情况

| 项目                      | 情况             |
|-------------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法        | 市场价格           |
| 对可行权权益工具数量的确定依据         | 2015年股东间实际转让数量 |
| 本期发生额估计与上期发生额估计有重大差异的原因 | 不适用            |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额   | 727,100.00     |
| 本期发生额以权益结算的股份支付确认的费用总额  | 100,986.10     |

### 3. 以现金结算的股份支付情况: 无

## 六、或有事项

### 1. 为合并报表范围内单位提供担保情况

详见附注“四、(二)、2.关联担保情况”。

2. 2017年5月20日,湖北云鹏建筑劳务有限公司与绿能建设签订的《劳务总包合同》纠纷为由,向钦州市中级人民法院提起诉讼,诉讼请求为:1、判令被告支付原告工程款2,260.4538万元,并以2,260.4538万元为基数,自2016年2月1日起按银行同期贷款利率支付利息损失;2、判令被告赔偿原告律师费损失40万元;3、案件受理费、评估鉴定费及其他费用由被告承担。

绿能建设收到起诉状副本后,当即提出反诉,反诉请求为:1、判令被反诉人立即退还超付劳务款共计706.56万元;2、判令被反诉人向反诉人支付节点超付劳务款资金利息共计475,456.00元;3、判令被反诉人赔偿其因其捏造事实、围堵政府及项目给反诉人造成的侵权损害赔偿金共计219万元;4、判令被反诉人向反诉人赔礼道歉;5、由被反诉人承担本案的全部诉讼费用。

2017年6月26日,绿能建设向钦州市中级人民法院提出申请,要求法院依照民事诉讼法的相关规定对相关部分工程量价款进行司法鉴定。

现司法鉴定程序已启动,尚未得出鉴定结论,钦州市中级人民法院将待司法鉴定结论作出后,根据司法鉴定结论,依法做出判决。

### 3. 除存在上述需要披露的或有事项外,本集团无其他需要披露的重大或有事项。

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 七、承诺事项

1. 本公司选择古藤堡国际乡村艺术酒庄项目中一栋作为“海诺尔环保培训中心”并委托四川古藤堡农业开发有限公司代为建设,并于2014年8月20日与四川古藤堡农业开发有限公司签订《代建“海诺尔环保培训中心”合同》,合同总金额为1328万元,由本公司分期支付。合同约定,在合同签订后3日内支付合同金额15%即200万元首付款,本公司已支付该笔款项。

2. 除存在上述需要披露的承诺事项外,本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

### 八、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

### 九、其他重要事项

#### 1. 终止经营

| 项目                            | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------------------------|------------|--------------|
| 1.终止经营收入                      |            |              |
| 减:终止成本及经营费用                   |            |              |
| 2.来自已终止经营业务的利润总额              |            |              |
| 减:终止经营所得税费用                   |            |              |
| 3.终止经营净利润                     |            |              |
| 其中:归属于母公司的终止经营净利润             |            |              |
| 加:处置业务的净收益(税后)                |            | 1,360,000.00 |
| 其中:处置损益总额                     |            | 1,600,000.00 |
| 减:所得税费用(或收益)                  |            | 240,000.00   |
| 4.来自已终止经营业务的净利润总计             |            | 1,360,000.00 |
| 其中:归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计 |            | 1,360,000.00 |
| 5.终止经营的现金流量净额                 | 600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其中:经营活动现金流量净额                 |            |              |
| 投资活动现金流量净额                    | 600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流量净额                    |            |              |

2017年同期终止经营项目为五通桥厂(BOO),本期发生额收到的60万元为五通桥厂处置尾款。

#### 2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 根据2012年8月31日,本公司与大邑县人民政府签订的《大邑县城市生活垃圾处理厂BOO投资特许权补充协议(二)》(以下简称“《补充协议(二)》”)约定,本公司将大邑县生活垃圾转运到海诺尔股份崇州焚烧发电厂处理之日起,双方原签署的《大邑县城市生活垃圾处理厂项目BOO投资合作特许权协议书》及《大邑县城市生活垃圾处理厂BOO投资特许权补充协议》即行终止。

由于目前本公司崇州焚烧发电厂尚在建设过程中,而大邑项目由于设计工艺不能满足新的环保标准要求,因此,经双方协商,大邑厂自2013年8月18日暂停运行,直至本公司崇州焚烧电厂建成投运后按照《补充协议(二)》执行。本公司对大邑项目账面固定资产净值全额计提了减值准备。

(2) 本公司于2013年选址甘肃省金昌市永昌县河西堡镇循环经济产业园区内建设生活垃圾项目,并于当年5月启动前期工作。因项目地特征大气污染物的监测时间为2013年6月21日至2013年6月27日,根据监测及评价结果,项目原址地大气本底监测中个别特征污染物在各监测点均出现超标,无法满足环评要求,故该项目于2015年8月确定需另行选址建设。项目重新选址是不可抗力因素造成,在政府与本公司的积极努力下项目已重新选址,项目一直正常延续开展工作。

(3) 新津海诺尔生活垃圾焚烧处理厂一期项目于2009年1月投运,二期项目于2010年12月投运,鉴于一期项目运行时间较长,设备老化,处理能力下降,需技改升级提标。本公司于2017年8月对一期项目进行技改升级提标,并暂停生产,所有生活垃圾由二期项目进行处置。

3. 除存在上述事项外,本集团无需要披露的其他重要事项。

### 十、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

| 类别                   | 期末余额         |       |            |         | 账面价值         |
|----------------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
|                      | 账面余额         |       | 坏账准备       |         |              |
|                      | 金额           | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |              |       |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,508,957.77 | 84.78 | 186,981.66 | 7.45    | 2,321,976.11 |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别                    | 期末余额                |               |                   |          | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |          |                     |
|                       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%) |                     |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 450,410.00          | 15.22         | 450,410.00        | 100.00   |                     |
| <b>合计</b>             | <b>2,959,367.77</b> | <b>100.00</b> | <b>637,391.66</b> | <b>—</b> | <b>2,321,976.11</b> |

续上表)

| 类别                    | 年初余额                |               |                   |               | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |               |                     |
|                       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)      |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |                     |               |                   |               |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,313,759.53        | 88.03         | 165,687.98        | 5.00          | 3,148,071.55        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 450,410.00          | 11.97         | 450,410.00        | 100.00        |                     |
| <b>合计</b>             | <b>3,764,169.53</b> | <b>100.00</b> | <b>616,097.98</b> | <b>105.00</b> | <b>3,148,071.55</b> |

注: 应收账款期末余额较年初余额减少 804,801.76 元, 减少 21.38%, 主要系本公司收回前期款项所致。

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。
- 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 期末余额                |                   |          | 年初余额                |                   |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|-------------------|----------|
|           | 应收账款                | 坏账准备              | 计提比例 (%) | 应收账款                | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 1,278,282.35        | 63,914.12         | 5.00     | 3,313,759.53        | 165,687.98        | 5.00     |
| 1-2年      | 1,230,675.42        | 123,067.54        | 10.00    |                     |                   |          |
| <b>合计</b> | <b>2,508,957.77</b> | <b>186,981.66</b> | <b>—</b> | <b>3,313,759.53</b> | <b>165,687.98</b> | <b>—</b> |

- 3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称      | 期末余额              |                   |          |         |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|---------|
|           | 应收账款              | 坏账准备              | 计提比例 (%) | 计提理由    |
| 郫都区城市管理局  | 450,410.00        | 450,410.00        | 100.00   | 收回可能性较小 |
| <b>合计</b> | <b>450,410.00</b> | <b>450,410.00</b> | —        | —       |

(2) 本期发生额度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

| 项目        | 年初余额              | 本期发生额<br>计提      | 本期发生额减少 |      | 期末余额              |
|-----------|-------------------|------------------|---------|------|-------------------|
|           |                   |                  | 转回      | 其他转出 |                   |
| 坏账准备      | 616,097.98        | 21,293.68        |         |      | 637,391.66        |
| <b>合计</b> | <b>616,097.98</b> | <b>21,293.68</b> |         |      | <b>637,391.66</b> |

(3) 本期发生额度实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额                | 账龄     | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额          |
|----------------|---------------------|--------|---------------------|-------------------|
| 崇州市城管局         | 1,181,775.42        | 1-2年以内 | 39.93               | 118,177.54        |
| 长宁县城管局         | 768,788.66          | 1年以内   | 25.98               | 38,439.43         |
| 郫都区城市管理局       | 450,410.00          | 3-4年以内 | 15.22               | 450,410.00        |
| 中江县城乡综合管理局     | 324,726.00          | 1年以内   | 10.97               | 16,236.30         |
| 四川川商新业资产管理有限公司 | 107,613.69          | 1年以内   | 3.64                | 5,380.68          |
| <b>合计</b>      | <b>2,833,313.77</b> |        | <b>95.74</b>        | <b>628,643.96</b> |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别                    | 期末余额           |        |              |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,137,826.48   | 1.48   | 4,137,826.48 | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组              | 275,943,471.88 | 98.52  | 499,911.67   | 0.18     | 275,443,560.21 |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别                     | 期末余额           |        |              |          | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 合计提坏账准备的其他应收款:         |                |        |              |          |                |
| 其中: 交易对象关系组合           | 274,505,170.18 | 98.01  |              |          | 274,505,170.18 |
| 账龄组合                   | 1,438,301.70   | 0.51   | 499,911.67   | 34.76    | 938,390.03     |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |                |
| 合计                     | 280,081,298.36 | 100.00 | 4,637,738.15 |          | 275,443,560.21 |

续上表)

| 类别                     | 年初余额           |        |              |          | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 4,137,826.48   | 1.13   | 4,137,826.48 | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 361,589,378.16 | 98.87  | 573,554.50   | 0.16     | 361,015,823.66 |
| 其中: 交易对象关系组合           | 358,759,397.11 | 98.10  |              |          | 358,759,397.11 |
| 账龄组合                   | 2,829,981.05   | 0.77   | 573,554.50   | 20.27    | 2,256,426.55   |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |                |
| 合计                     | 365,727,204.64 | 100.00 | 4,711,380.98 | —        | 361,015,823.66 |

注: 其他应收款期末余额较年初余额减少 85,572,263.45 元, 减少 23.70%, 主要系关联方资金拆借金额减少所致。

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

|       | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
|-------|--------------|------------|----------|--------------|------------|----------|
| 1 年以内 | 589,903.22   | 29,495.16  | 5.00     | 1,625,572.16 | 81,278.61  | 5.00     |
| 1-2 年 | 382,242.19   | 38,224.22  | 10.00    | 760,070.00   | 76,007.00  | 10.00    |
| 2-3 年 | 48,520.00    | 14,556.00  | 30.00    | 40,100.00    | 12,030.00  | 30.00    |
| 3-4 年 | 33,397.40    | 33,397.40  | 100.00   | 131,150.00   | 131,150.00 | 100.00   |
| 4-5 年 | 116,150.00   | 116,150.00 | 100.00   | 105,000.00   | 105,000.00 | 100.00   |
| 5 年以上 | 268,088.89   | 268,088.89 | 100.00   | 168,088.89   | 168,088.89 | 100.00   |
| 合计    | 1,438,301.70 | 499,911.67 | —        | 2,829,981.05 | 573,554.50 | —        |

(2) 本期发生额度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

| 项目   | 年初余额         | 本期发生额计提    | 本期发生额减少 |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|---------|------|--------------|
|      |              |            | 转回      | 其他转出 |              |
| 坏账准备 | 4,711,380.98 | -73,642.83 |         |      | 4,637,738.15 |
| 合计   | 4,711,380.98 | -73,642.83 |         |      | 4,637,738.15 |

(3) 本期发生额度无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金    | 846,150.00     | 1,846,150.00   |
| 关联方往来款 | 274,505,170.18 | 358,759,397.11 |
| 单位往来   | 4,253,813.38   | 4,883,543.12   |
| 备用金    | 461,688.90     | 217,436.89     |
| 其他款项   | 14,475.90      | 20,677.52      |
| 合计     | 280,081,298.36 | 365,727,204.64 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称  | 款项性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|-------|----------------|-------|----------------------|----------|
| 钦州海诺尔 | 关联方往来 | 116,841,958.53 | 1 年以内 | 41.72                |          |
| 绿盛设备  | 关联方往来 | 52,349,051.47  | 1 年以内 | 18.69                |          |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

| 单位名称      | 款项性质  | 期末余额                  | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------|-------|-----------------------|------|---------------------|----------|
| 什邡海诺尔     | 关联方往来 | 29,054,644.28         | 1年以内 | 10.37               |          |
| 新津海诺尔     | 关联方往来 | 22,212,368.24         | 1年以内 | 7.93                |          |
| 郫县海诺尔     | 关联方往来 | 19,891,575.95         | 1年以内 | 7.10                |          |
| <b>合计</b> |       | <b>240,349,598.47</b> |      | <b>85.81</b>        |          |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目        | 期末余额                  |      |                       | 年初余额                  |      |                       |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
|           | 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    | 311,321,507.03        |      | 311,321,507.03        | 302,691,507.03        |      | 302,691,507.03        |
| <b>合计</b> | <b>311,321,507.03</b> |      | <b>311,321,507.03</b> | <b>302,691,507.03</b> |      | <b>302,691,507.03</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额          | 本期发生额增加      | 本期发生额减少 | 期末余额          | 本期发生额计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|--------------|---------|---------------|-------------|----------|
| 内江海诺尔 | 60,000,000.00 |              |         | 60,000,000.00 |             |          |
| 广汉海天  | 4,000,000.00  |              |         | 4,000,000.00  |             |          |
| 高县环保  | 500,000.00    |              |         | 500,000.00    |             |          |
| 崇州海诺尔 | 2,000,000.00  |              |         | 2,000,000.00  |             |          |
| 绿盛设备  | 3,000,000.00  |              |         | 3,000,000.00  |             |          |
| 绿能新源  | 5,000,000.00  |              |         | 5,000,000.00  |             |          |
| 钦州海诺尔 | 50,000,000.00 |              |         | 50,000,000.00 |             |          |
| 宣汉海诺尔 | 2,350,000.00  | 3,700,000.00 |         | 6,050,000.00  |             |          |

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 被投资单位     | 年初余额                  | 本期发生额增加             | 本期发生额减少 | 期末余额                  | 本期发生额计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------|-----------------------|---------------------|---------|-----------------------|-------------|----------|
| 邓双海诺尔     | 2,800,000.00          | 1,430,000.00        |         | 4,230,000.00          |             |          |
| 宜宾海诺尔     | 169,441,507.03        |                     |         | 169,441,507.03        |             |          |
| 罗江海诺尔     | 450,000.00            | 550,000.00          |         | 1,000,000.00          |             |          |
| 郫县海诺尔     | 300,000.00            | 800,000.00          |         | 1,100,000.00          |             |          |
| 蒲江海诺尔     | 150,000.00            |                     |         | 150,000.00            |             |          |
| 崇州生态      | 1,000,000.00          |                     |         | 1,000,000.00          |             |          |
| 什邡海诺尔     | 200,000.00            | 400,000.00          |         | 600,000.00            |             |          |
| 新津海诺尔     | 1,500,000.00          |                     |         | 1,500,000.00          |             |          |
| 邦建能环保     |                       | 800,000.00          |         | 800,000.00            |             |          |
| 筠连海诺尔     |                       | 450,000.00          |         | 450,000.00            |             |          |
| 随州海诺尔     |                       | 500,000.00          |         | 500,000.00            |             |          |
| <b>合计</b> | <b>302,691,507.03</b> | <b>8,630,000.00</b> |         | <b>311,321,507.03</b> |             |          |

## 海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列

示)

### 4. 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额               |                   | 上期发生额                |                      |
|------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                  | 成本                | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务 | 2,748,372.33        | 623,197.13        | 36,216,455.17        | 22,791,624.18        |
| 其他业务 | 307,467.69          | 152,308.92        | 536,771.71           | 152,308.92           |
| 合计   | <b>3,055,840.02</b> | <b>775,506.05</b> | <b>36,753,226.88</b> | <b>22,943,933.10</b> |

注:营业收入1-6月发生额较去年同期减少33,697,386.86元,减少91.69%,营业成本1-6月发生额较去年同期减少22,168,427.05元,减少96.62%,主要系本公司在去年将原按分公司核算的运营项目更改为独立核算的子公司所致。

### 5. 投资收益

| 项目             | 本期发生额             | 上期发生额 |
|----------------|-------------------|-------|
| 理财产品在持有期间的投资收益 | 115,380.82        |       |
| 合计             | <b>115,380.82</b> |       |

## 十一、 财务报告批准

本财务报告于2018年8月24日由本公司董事会批准报出。

**财务报表补充资料**

## 1. 本期发生额非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团2018年1-6月非经常性损益如下：

| 项目  | 本期发生额             | 上期发生额               | 说明 |
|---|-------------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益   |                   | 1,600,000.00        |    |
| 计入当期损益的政府补助   | 371,494.05        | 59,320.05           |    |
| 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                                    |                   |                     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 115,380.82        |                     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 49,750.55         | -1.53               |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                   |                     |    |
| 小计  | 536,625.42        | 1,659,318.52        |    |
| 所得税影响额  | 61,811.83         | 248,897.78          |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                   |                     |    |
| <b>合计</b>   | <b>474,813.59</b> | <b>1,410,420.74</b> |    |

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2018年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 本期发生额度利润              | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|---------------|--------|--------|
|                       |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 7.40%         | 0.3752 | 0.3752 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 7.31%         | 0.3709 | 0.3709 |

## 3. 财务报表主要项目的大额变动情况及原因的说明

海诺尔环保产业股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 报表项目          | 期末余额/本期金额       | 年初余额/上期金额      | 变动幅度     | 变动原因说明                          |
|---------------|-----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| 货币资金          | 95,639,926.81   | 35,705,557.88  | 167.86%  | 主要是运营规模扩大及借款规模增加所致              |
| 预付款项          | 5,061,756.42    | 1,496,490.88   | 238.24%  | 主要是预付工程款、经营性款项增加所致              |
| 其他应收款         | 7,936,259.46    | 4,716,561.85   | 68.26%   | 主要原因是本期增加支付保证金所致                |
| 其他流动资产        | 6,029,742.43    | 10,705,488.71  | -43.68%  | 主要原因是留抵增值税减少所致                  |
| 在建工程          | 81,397,204.87   | 46,718,529.00  | 74.23%   | 主要是各项目增加建设投资所致                  |
| 其他应付款         | 10,203,603.94   | 40,140,391.66  | -74.58%  | 主要是年初支付了应付股利所致                  |
| 长期借款          | 199,016,000.00  | 46,080,000.00  | 331.89%  | 主要是借款规模增加所致                     |
| 营业收入          | 110,123,367.31  | 71,890,380.68  | 53.18%   | 主要是增加宜宾发电项目运营所致                 |
| 营业成本          | 51,877,756.87   | 34,509,454.11  | 50.33%   | 主要是增加宜宾发电项目运营所致                 |
| 管理费用          | 8,506,758.11    | 4,700,268.88   | 80.98%   | 主要是增加宜宾发电项目运营所致                 |
| 财务费用          | 7,364,406.12    | 1,735,544.17   | 324.33%  | 主要是借款增加所致                       |
| 资产减值损失        | 679,129.58      | 4,845,162.80   | -85.98%  | 主要是宜宾海诺尔已成为全资子公司,不再对其应收款项计提坏账所致 |
| 其它收益          | 2,972,791.11    | 59,320.05      | 4911.44% | 主要是本期增加增值税即征即退收入                |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,089,849.97   | 28,349,432.59  | 101.38%  | 主要是增加宜宾发电项目运营所致                 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -106,809,665.85 | -56,957,797.98 | 87.52%   | 主要是各项目增加建设投资所致                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 116,869,184.63  | 61,606,230.38  | 89.70%   | 主要是经营需要增加借款所致                   |

海诺尔环保产业股份有限公司

2018年8月27日