

Microwater
微水环保

微水环保

NEEQ :837437

福建微水环保股份有限公司

Fujian Microwater Environmental Protection Co.,Ltd.



半年度报告

—2017—

公司半年度大事记



2017年5月，公司全资子公司漳州微水环保科技有限公司危废处置及资源化利用项目（二期工程）奠基开工，预计2017年底建成试运行，达产后将增加危废处置品种，提高处置规模，为公司未来的业绩增长奠定良好基础。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15

三、财务信息

第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	28

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	公司 2017 半年度报告原件
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	福建微水环保股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Microwater Environmental Protection Co.,Ltd.
证券简称	微水环保
证券代码	837437
法定代表人	孙辉跃
注册地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 C 区 42 号楼
办公地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 C 区 42 号楼
主办券商	东北证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邓新发
电话	0591-87118718
传真	0591-87118728
电子邮箱	xinfa.deng@outlook.com
公司网址	http://www.microwater.cn
联系地址及邮政编码	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 C 区 42 号楼 350003

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-05-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	N77 生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	从事工业废水处理和重金属危险废弃物处理的设计、安装、工程施工、运营管理及技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	66,125,400
控股股东	孙辉跃
实际控制人	孙辉跃
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,049,582.66	6,832,106.94	-26.09%
毛利率	1.62%	48.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,909,359.94	-2,037,755.07	140.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,452,945.02	-2,497,723.41	118.32%
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）	-4.68%	-1.77%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.19%	-2.16%	-
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.03	133.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	132,049,639.32	129,427,694.49	2.03%
负债总计	20,631,711.60	19,008,821.34	8.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,550,736.77	107,460,096.71	-4.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.55	1.63	-4.57%
资产负债率（母公司）	4.25%	4.46%	-
资产负债率（合并）	15.62%	14.69%	-
流动比率	2.99%	4.06%	-
利息保障倍数	-	-	-

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	1,180,134.73	-8,328,189.66	-
应收账款周转率	0.26	0.34	-
存货周转率	0.50	0.36	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.69%	-5.51%	-
营业收入增长率	-26.09%	-46.54%	-
净利润增长率	140.92%	-416.88%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是一家主要从事工业废水处理系统和重金属危险废弃物无害化处理的设计、设备采购、安装、工程施工、运营管理及技术服务业务的工业区环境运营商。

公司主营业务属于生态环保治理业，主要收入来源是向污染园区、企业提供工业污水治理技术服务和承接环保治理工程，以及通过投资建设工业危废处置基地面向产污企业收取工业危废处置费用。

公司客户类型主要为皮革、制药、化工等高污染企业和工业园区。

公司的关键资源是拥有国内领先的工业治污三大核心技术：“高浓度氨氮废水脱氮技术、难降解 COD 废水深度治理技术、重金属无害化处置资源化利用技术”，在制革、制药、钢铁、化工、肉类食品等重污染行业领域，在河北、河南、内蒙古、辽宁、浙江、福建等全国多个省市，积累了丰硕的环保治理成功案例，惠及众多的国企、民企和外企客户，公司创新引入的工业绿色治理模式，先后盘活了福建漳浦赤湖皮革园区、河北辛集化工与皮革园区等数十亿工业区国有资产，极大缓解政府财政压力，激活入园企业投资总额数十亿元。公司依托自主专利技术投资建设的福建重金属危废处置基地，是国内首个对含铬等工业危废进行高温解毒、固化还原原矿、玻化并生产成陶粒建材的处置基地，打破过去采取堆放填埋处理的现状，避免环境二次污染，减少土地资源占用，为我国重金属危废治理新模式开创先河。

公司工业污水处理业务销售渠道主要依靠市场部门及人员在工业集中区拓展污染治理业务，工业危废处置业务是由污染企业转移工业危废至公司处置基地，公司依托危险废物经营许可证向产污企业收取处置费用。

报告期内，报告期后至本报告报出日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司主要经营收入来自工业污水处理业务和工业固废处置业务，主要下游客户包括皮革、制药、煤化工等高污染行业。

一、经营业绩

报告期内，公司完成主营业务收入 504.96 万元，较去年同期下降 26.09%；公司主营业务毛利率为 1.62%，较上年同期下降明显。公司实现归属于母公司所有者的净利润-490.93 万元，较去年同期下降 140.92%。

公司业绩下降的主要原因是，2016 年以来受内外经济形势影响，公司工业污水处理业务拓展面临较大压力，公司采取较稳健保守的经营策略，未加大对制革、煤化工等过剩产能行业工业污水处理订单的拓展力度，而重点拓展的制药行业多个较大的工业污水治理订单合同，因甲方的客观因素造成签约进展缓慢，报告期内尚未实际签约执行和完工结算，同时因公司发展扩张，成本费用增长，此消彼长造成经营业绩同比下滑。另一方面，全资子公司漳州微水（重金属危险废弃物处置项目）一期取得危险废物经营许可证后，报告期内正式运营，因运营初期产能较小导致主营收入较小，同时项目二期已开工建设，预计 2017 年底建成并试运行，产能将逐步释放，将较大提升经营业绩。控股子公司泉港微水（石化固废处置项目）已进入环评及设计阶段，报告期内未形成有效的经营业绩。

公司毛利率下降的主要原因是 1、主营业务收入中-其他-危废处置处置毛利降低的原因：（1）处置收入由原先的 2800 元/吨，今年降低为 2200 元/吨；（2）全国范围内危险废物产出、转移、处置监管趋严，公司加大力度提升环保治理能力，环保投入增加，直接导致成本大幅度提升。2、主营业务收入-工程劳务毛利降低的原因：（1）业务收入同比下降幅度较大，而项目现场人员的数量及费用维持不变；（2）很多项目处在质保期内，项目收入无法确认，质保期现场技术人员的工资维持不变，同时现场设

备维护费用持续发生。

二、技术研发

报告期内，公司与科研单位、高校建立技术合作，通过内部培养、外部聘请专家等多渠道扩充技术团队力量，公司技术研发实力不断提升。全资子公司漳州微水已取得 6 项实用新型专利，并正在申报高新技术企业、福建省科技重大专项课题和国家环境保护重点示范工程。

三、资本市场

报告期内，公司未进行做市交易和发行股票融资。

四、未来战略

公司将继续采取审慎稳健策略，拓展优质的工业污水处理业务订单。继续加大对工业固废处置业务的投入，扩张产能，拓展处置种类，稳定福建省内市场份额的同时，向省外寻求扩张机会。

三、风险与价值

一、政策风险：环保行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，污水处理及重金属危险废弃物处置行业面临广阔的发展空间。如果未来相关产业政策、行业管理法律法规发生不利变化，公司将面临较大的行业风险。

应对措施：加大对政策的研究和把握力度，采取积极主动调整的经营策略以应对行业可能出现的不利局面。

二、技术风险：公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大，人才竞争日益激烈。公司技术人员队伍的稳定以及不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位的关键。

应对措施：通过申请专利，建立严格的技术保密制度，与技术人员签署保密协议等方式防止技术被侵权或者泄露。

三、毛利率下降的风险：公司毛利率受到国家环保产业政策和当年承接的单笔订单毛利率水平影响较大，同时由于公司目前主要为制革、制药和煤化工等行业提供工业污水处理服务，如果相关行业的发展速度发生变化，则公司的经营业绩以及毛利率也将受到影响。未来国家的环保产业政策有可能发生改变，同时公司面临新进入竞争者的竞争压力，公司若不能保持技术进步和管理领先，公司主营业务毛利率则存在下降的风险，影响公司经营业绩的稳定性。

应对措施：根据宏观经济形势，主动调整经营策略，积极拓展多行业污水处理业务，同时重点发展固废处置业务，力争成为多元化的环保行业服务提供商，以降低毛利率下降的风险。

四、经营性现金流净额较低的风险：报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额较低，与公司所处行业特点和业务规模扩张有关系，公司的污水处理设备采购、基建劳务支出较多，污水处理工程根据工程进度结算工程款，导致应收账款金额变大。

应对措施：根据客户过去回款情况，建立客户信用评级制度，积极与客户协商解决，加强欠款的追讨机制，保障公司利益。

五、大客户收入占比较高的风险：报告期公司前五大客户销售金额占营业收入比例较高，公司的污水处理业务主要面向制革、制药、煤化工和印染等重污染行业企业，公司的业务收入主要受订单签订情况影响，大项目对公司收入规模影响较大，因此导致报告期内大客户销售金额占比较高。如果未来相关行业发展速度发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，进而导致公司无法持续取得大项目订单，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：报告期内，公司进行了业务结构调整，随着工业固废处置业务占比提升，大客户收入占比较高的风险将得以较大改善。

六、实际控制人控制不当的风险：孙辉跃直接持有公司 51.04%的股权，同时是人心齐的普通合伙人，

通过人心齐间接控制公司 6.26%的股权，合并以后，孙辉跃控制公司 57.30%的股权。综上所述，孙辉跃对公司的人事任免、生产经营等能施加重大影响，若孙辉跃利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和未来发展带来风险。

应对措施：公司不断加强和完善公司内部治理，通过制定较为完备的规章制度，形成有效的约束机制及内部管理机制，最大程度降低该风险。

七、公司经营管理风险：公司目前已建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是随着公司业务规模的不断扩大以及子公司的设立，公司需要对技术研发、质量管理、环保及安全生产、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高的要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

应对措施：公司一方面将根据形势变化不断调整和完善内部经营管理，另一方面加强公司人员的培训教育，提升人员的经营管理能力。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二、(一)
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	是	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
重大诉讼	22,425,453.90	20.13%	否	2017年6月1日
总计	22,425,453.90	20.13%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

原告微水环保与被告机科发展科技股份有限公司于2013年08月14日签订了《察右后旗土牧尔台皮毛绒肉加工园区污水处理工程厂房区设备及安装调试工程分包合同》(以下简称主合同)，主合同自双方签署之日起生效。根据合同约定和履约情况，被告尚未支付原告部分工程款和代垫款。鉴于被告怠于履行合同，原告委托律师发函，要求被告在收悉律师函之日起尽快履行合同，但截止原告起诉前，被告仍未履行合同，导致合同目的无法实现，被告的违约行为使得原告损失巨大。因此，原告依据合同约定向法院提起诉讼，要求被告履行合同约定付款义务。详见公司于2017年6月1日披露的《涉及诉讼公告》(公告编号：2017-017)

本次诉讼涉及金额22,425,453.90元，由于尚未开庭，暂时无法预计本次诉讼对公司财务和经营方面产生的影响。公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司造成损失，并依据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	1,500,000.00	432,822.22
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,256,676.00	628,338.00
总计	2,756,676.00	1,061,160.22

注释 1：上述发生的日常性关联交易经 2017 年 4 月 12 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，详见《福建微水环保股份有限公司关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-002）、《福建微水环保股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-005）。

注释 2：上表中其他是指公司向关联方厦门信驰互动科技有限公司租赁经营场所所支付的租金。

（三）承诺事项的履行情况

1、为保障公司的稳定性，增强投资者信心。公司的控股股东、实际控制人孙辉跃于 2016 年 1 月 26 日出具了自愿锁定所持公司股份的承诺，内容如下：

(1) 自微水环保挂牌之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的微水环保的股份，也不由微水环保回购本人持有的股份。

(2) 本人基于上述股份因微水环保分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。

(3) 若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，本人应根据监管机构的最新监管意见确定锁定期并出具相应调整后的锁定期承诺函。

(4) 本人所持有微水环保的股份在限售期届满后减持还需遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规范性文件以及微水环保章程的相关规定。

公司的其他三位自然人股东徐军富、龚清华、舒建峰同时于 2016 年 1 月 26 日出具承诺：自微水环保挂牌之日起二十四个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的微水环保的股份，也不由微水环保回购本人持有的股份。其他承诺内容与孙辉跃一致。

2、为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人孙辉跃以及自然人股东徐军富、舒建峰、龚清华于 2015 年 12 月 5 日出具了避免同业竞争的承诺函，其主要内容如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业目前均未从事与微水环保相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与微水环保生产、经营相竞争的任何经营活动。

(2) 本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与微水环保相同或相似的业务，不新设立或收购与微水环保有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司，避免可能出现的同业竞争。

(3) 如本人或本人除微水环保外的其他本人任职或直接或间接持有权益的企业发现任何与微水环保主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，本人将立即书面通知微水环保，并保证微水环保或其附属企业对该业务机会的优先交易及选择权。

(4) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向微水环保赔偿一切直接损失或间接损失，并承担相应的法律责任。

(5) 本承诺函自本人签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为微水环保控股股东及实

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

际控制人期间及自本人不再为微水环保控股股东及实际控制人之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。

3、公司董事、监事、高级管理人员于 2015 年 12 月 5 日出具了规范关联交易的承诺函，主要内容如下：

(1) 尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。

(2) 遵守微水环保之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和规范性文件的有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害微水环保或其他股东的合法权益。

(3) 必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允度及透明度。

报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

(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
货币资金	冻结	178,000.00	0.13%	保函保证金
累计值	-	178,000.00	0.13%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	4,125,400	6.24%	10,474,500	14,599,900	22.08%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,380,400	1,380,400	2.09%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	62,000,000	93.76%	-10,474,500	51,525,500	77.92%
	其中：控股股东、实际控制人	33,748,400	51.04%	-1,380,400	32,368,000	48.95%
	董事、监事、高管	48,764,700	73.75%	0	48,764,700	73.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		66,125,400	-	0	66,125,400	-
普通股股东人数		15				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙辉跃	33,748,400	0	33,748,400	51.04%	33,748,400	0
2	徐军富	9,778,000	0	9,778,000	14.79%	9,778,000	0
3	厦门捌大流域壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	6,309,600	0	6,309,600	9.54%	0	6,309,600
4	厦门人心齐股权投资合伙企业（有限合伙）	4,141,200	0	4,141,200	6.26%	2,760,800	1,380,400
5	舒建峰	3,492,100	0	3,492,100	5.28%	3,492,100	0
6	福建红桥新能源发展创业投资有限公司	2,784,500	0	2,784,500	4.21%	0	2,784,500
7	龚清华	1,746,200	0	1,746,200	2.64%	1,746,200	0
8	王秀明	0	1,134,000	1,134,000	1.71%	0	1,134,000
9	赵巍	0	1,031,300	1,031,300	1.56%	0	1,031,300
10	薛孙斌	0	633,100	633,100	0.96%	0	633,100
合计		62,000,000	27,984,000	64,798,400	97.99%	51,525,500	13,272,900

前十名股东间相互关系说明：

1、孙辉跃直接持有微水环保 51.04%的股份，同时也是人心齐的普通合伙人，出资额占人心齐的 40.67%。

- 2、徐军富直接持有微水环保 14.79%的股份，同时也是人心齐的有限合伙人，出资额占人心齐的 0.54%。
- 3、舒建峰直接持有微水环保 5.28%的股份，同时也是人心齐的有限合伙人，出资额占人心齐的 0.54%。
- 4、龚清华直接持有微水环保 2.64%的股份，同时也是人心齐的有限合伙人，出资额占人心齐的 0.54%。
- 5、厦门捌大流域壹号股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人之一陈瑶，出资额占捌大流域的 15.69%，为公司控股股东、实际控制人孙辉跃的妻子。
- 6、除上述关联关系外，公司前十名股东之间不存在其他的关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为孙辉跃，持有公司 33,748,400 股，持股比例为 51.04%。

孙辉跃，男，汉族，1966 年出生，国籍中国，无境外居留权，高级经济师，本科学历。1989 年 9 月至 1992 年 10 月在福建泉州邮电局任财务副科长；1993 年 10 月至 1997 年 8 月在福建安溪邮电局任局长；1997 年 9 月至 2000 年 12 月在福建福马食品集团任总经理；2001 年 2 月至 2012 年 11 月在福建兴业皮革科技股份有限公司任董事、总裁；2012 年 5 月至 2015 年 12 月任微水有限董事长，兼任新余润亨董事长，安邦科技董事长，安邦电讯董事长，泉州安邦董事长，厦门信驰执行董事兼总经理，苏州安邦监事，人心齐执行事务合伙人，漳州固废执行董事，辛集微水执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今任公司董事长，兼任漳州固废执行董事，辛集微水执行董事兼总经理，厦门信驰监事，新余润亨监事，人心齐执行事务合伙人，泉州安邦执行董事，苏州安邦监事，深圳安邦执行董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为孙辉跃，报告期内，公司实际控制人未发生变化。详见本节三、（一）控股股东情况。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙辉跃	董事长	男	51	本科	2015年12月-2018年12月	是
徐军富	董事、总经理	男	37	专科	2015年12月-2018年12月	是
陈瑶	董事	女	46	硕士	2017年5月-2018年12月	否
龚清华	董事、副总经理	男	35	本科	2015年12月-2018年12月	是
李辉杰	董事、财务总监	男	42	本科	2015年12月-2018年12月	是
邓新发	董事、董事会秘书	男	34	本科	2015年12月-2018年12月	是
吴再添	董事	男	43	本科	2015年12月-2018年12月	否
匡武	监事会主席	女	47	本科	2016年7月-2018年12月	是
卢斯文	监事	男	28	本科	2016年12月-2018年12月	是
张雪梅	职工监事	女	34	专科	2017年6月-2018年12月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
孙辉跃	董事长	33,748,400	0	33,748,400	51.04%	0
徐军富	董事、总经理	9,778,000	0	9,778,000	14.79%	0
龚清华	董事、副总经理	1,746,200	0	1,746,200	2.64%	0
合计	-	45,272,600	-	45,272,600	68.47%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
舒建峰	董事	离任	无	个人身体原因离任
陈瑶		新任	董事	补选
王珏	职工监事	离任	无	个人原因离任
张雪梅	无	新任	职工监事	补选

四、员工数量

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	4
截止报告期末的员工人数	90	108

核心员工变动情况：

截止报告期末，公司未认定核心员工。报告期内公司核心技术人员王珏先生因个人原因离职，不会对公司生产、经营产生不利影响，公司将继续选聘优秀人才充实技术团队，提升核心竞争力。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	二、1	28,837,029.31	44,123,971.45
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	二、2	900,000.00	-
应收账款	二、3	13,232,079.94	15,192,754.98
预付款项	二、4	710,935.69	567,209.68
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	二、5	68,798.33	24,502.78
应收股利	-	-	-
其他应收款	二、6	6,381,261.46	5,088,777.11
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、7	9,535,136.67	10,515,970.30
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	二、8	1,995,011.56	1,602,136.24
流动资产合计	-	61,660,252.96	77,115,322.54
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

固定资产	二、9	24,489,455.60	22,101,337.18
在建工程	二、10	2,695,330.88	420,000.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	二、11	38,856,203.79	24,231,801.72
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	二、12	-	83,569.91
递延所得税资产	二、13	3,516,261.09	2,403,169.14
其他非流动资产	二、14	832,135.00	3,072,494.00
非流动资产合计	-	70,389,386.36	52,312,371.95
资产总计	-	132,049,639.32	129,427,694.49
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	二、15	17,056,534.43	17,084,959.49
预收款项	二、16	3,196,284.00	1,008,851.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	二、17	30,738.52	442,723.21
应交税费	二、18	48,154.65	470,962.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	二、19	300,000.00	1,324.30
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,631,711.60	19,008,821.34
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	20,631,711.60	19,008,821.34
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	二、20	66,125,400.00	66,125,400.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、21	50,626,009.02	50,626,009.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	二、22	76,344.72	76,344.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、23	-14,277,016.97	-9,367,657.03
归属于母公司所有者权益合计	-	102,550,736.77	107,460,096.71
少数股东权益	-	8,867,190.95	2,958,776.44
所有者权益合计	-	111,417,927.72	110,418,873.15
负债和所有者权益总计	-	132,049,639.32	129,427,694.49

法定代表人：孙辉跃 主管会计工作负责人：徐军富 会计机构负责人：李辉杰

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	17,258,399.18	34,725,995.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	500,000.00	-
应收账款	十、1	14,326,138.63	18,663,057.41
预付款项	-	453,183.31	396,309.68
应收利息	-	68,798.33	24,502.78
应收股利	-	-	-

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

其他应收款	十、2	8,840,165.87	9,742,745.69
存货	-	9,340,574.27	9,315,459.76
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	394,680.21	355,840.43
流动资产合计	-	51,181,939.80	73,223,911.33
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十、3	54,000,000.00	36,094,924.82
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,442,123.17	2,668,753.15
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	108,029.46	114,467.94
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	83,569.91
递延所得税资产	-	2,519,372.85	1,897,058.66
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	59,069,525.48	40,858,774.48
资产总计	-	110,251,465.28	114,082,685.81
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,020,942.78	2,394,170.49
预收款项	-	2,618,550.00	957,050.00
应付职工薪酬	-	-	344,300.00
应交税费	-	41,826.82	384,329.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	1,004,738.47
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,681,319.60	5,084,588.59

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,681,319.60	5,084,588.59
所有者权益：	-		
股本	-	66,125,400.00	66,125,400.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	50,626,009.02	50,626,009.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	76,344.72	76,344.72
未分配利润	-	-11,257,608.06	-7,829,656.52
所有者权益合计	-	105,570,145.68	108,998,097.22
负债和所有者权益合计	-	110,251,465.28	114,082,685.81

法定代表人：孙辉跃主管会计工作负责人：徐军富会计机构负责人：李辉杰

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	5,049,582.66	6,832,106.94
其中：营业收入	二、24	5,049,582.66	6,832,106.94
利息收入	-		
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	11,800,956.19	9,448,898.77
其中：营业成本	二、24	4,967,837.71	3,547,989.07
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	二、25	170,268.18	51,356.18
销售费用	二、26	496,459.49	484,993.03
管理费用	二、27	5,562,131.14	5,812,670.12
财务费用	二、28	-138,585.63	-652,322.25
资产减值损失	二、29	742,845.30	204,212.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,751,373.53	-2,616,791.83
加：营业外收入	二、30	640,000.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	二、31	489.09	57,216.94
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,111,862.62	-2,674,008.77
减：所得税费用	二、32	-1,110,917.19	-636,253.70
二、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,000,945.43	-2,037,755.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-4,909,359.94	-2,037,755.07
少数股东损益	-	-91,585.49	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-5,000,945.43	-2,037,755.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,909,359.94	-2,037,755.07
归属于少数股东的综合收益总额	-	-91,585.49	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.07	-0.03
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：孙辉跃 主管会计工作负责人：徐军富 会计机构负责人：李辉杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	2,388,773.23	6,490,226.59
减：营业成本	十、4	2,127,500.29	3,247,794.26
税金及附加	-	115,875.33	48,085.95
销售费用	-	394,057.81	471,568.25
管理费用	-	3,845,505.34	4,673,107.83
财务费用	-	-124,133.44	-652,279.15
资产减值损失	-	717,572.26	198,807.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-4,687,604.36	-1,496,858.26
加：营业外收入	-	640,000.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	486.61	57,135.35
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-4,048,090.97	-1,553,993.61
减：所得税费用	-	-620,139.43	-353,717.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-3,427,951.54	-1,200,275.80
二、其他综合收益的税后净额	-	-	-

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,427,951.54	-1,200,275.80
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：孙辉跃主管会计工作负责人：徐军富会计机构负责人：李辉杰

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,123,861.09	6,952,913.22
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	二、33	2,516,282.73	92,698.92
经营活动现金流入小计	-	13,640,143.82	7,045,612.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,925,335.75	6,730,299.22
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,671,822.87	4,197,672.11
支付的各项税费	-	752,952.79	2,607,115.33
支付其他与经营活动有关的现金	二、33	2,109,897.68	1,838,715.14
经营活动现金流出小计	-	12,460,009.09	15,373,801.80
经营活动产生的现金流量净额	-	1,180,134.73	-8,328,189.66
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	二、33	500,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	500,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	19,804,076.87	3,608,834.94
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	二、33	1,360,000.00	1,600,000.00

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	21,164,076.87	5,208,834.94
投资活动产生的现金流量净额	-	-20,664,076.87	-5,208,834.94
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-13,483,942.14	-13,537,024.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	42,142,971.45	47,888,080.47
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,659,029.31	34,351,055.87

法定代表人：孙辉跃 主管会计工作负责人：徐军富 会计机构负责人：李辉杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	8,293,283.46	6,611,032.87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	697,386.63	92,698.92
经营活动现金流入小计	-	8,990,670.09	6,703,731.79
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,746,533.10	6,430,104.41
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,096,193.52	3,346,909.02
支付的各项税费	-	587,777.84	2,415,776.84
支付其他与经营活动有关的现金	-	102,158.65	1,232,293.49
经营活动现金流出小计	-	8,532,663.11	13,425,083.76
经营活动产生的现金流量净额	-	458,006.98	-6,721,351.97
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	20,528.20	1,304,778.89
投资支付的现金	-	17,905,075.18	8,827,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	1,600,000.00
投资活动现金流出小计	-	17,925,603.38	11,731,778.89
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,925,603.38	-11,731,778.89
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-17,467,596.40	-18,453,130.86
加：期初现金及现金等价物余额	-	34,725,995.58	49,523,040.39
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,258,399.18	31,069,909.53

法定代表人：孙辉跃主管会计工作负责人：徐军富会计机构负责人：李辉杰

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

注释 1:根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会〔2017〕15 号)的规定,公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

注释 2:重大的无形资产发生变化情况:公司控股子公司泉州市泉港石化工业环境技术有限公司购入土地使用权合计金额为 14,801,512.00 元人民币,其中土地出让金 13,860,607.50 元人民币,缴纳税费 940,904.50 元人民币。

二、报表项目注释

1、货币资金

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	21,660.05	45,100.70
银行存款	28,637,369.26	42,097,870.75
其他货币资金	178,000.00	1,981,000.00
合计	28,837,029.31	44,123,971.45

注:本期末,其他货币资金系保函保证金存款,因使用受限,本公司不将其作为现金或现金等价物。除此以外,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

种类	2017年6月30日	2016年12月31日
----	------------	-------------

银行承兑汇票 900,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,116,373.67		5,884,293.73	30.78	13,232,079.94
其中：账龄组合	19,116,373.67		5,884,293.73	30.78	13,232,079.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	19,116,373.67		5,884,293.73	30.78	13,232,079.94

应收账款按种类披露（续）

种类	2016 年 12 月 31 日				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,366,913.18		5,174,158.20	25.40	15,192,754.98
其中：账龄组合	20,366,913.18		5,174,158.20	25.40	15,192,754.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,366,913.18		5,174,158.20	25.40	15,192,754.98

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 6 月 30 日				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,600,473.49	13.60	130,023.67	5.00	2,470,449.82
1 至 2 年	15,355,900.18	80.33	4,606,770.05	30.00	10,749,130.13
2 至 3 年	25,000.00	0.13	12,500.00	50.00	12,500.00

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

3 年以上	1,135,000.00	5.94	1,135,000.00	100.00	0.00
合计	19,116,373.67	100.00	5,884,293.73	30.78	13,232,079.94

(续表)

账龄	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,941,663.00	29.17	297,083.15	5.00	5,644,579.85
1 至 2 年	13,640,250.18	66.97	4,092,075.05	30.00	9,548,175.13
3 年以上	785,000.00	3.85	785,000.00	100.00	
合计	20,366,913.18	100.00	5,174,158.20	25.40	15,192,754.98

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备 710,135.53 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
机科发展科技股份有限公司	15,146,236.18	79.23	4,543,870.85
大连珍奥生物技术股份有限公司	1,127,850.00	5.90	56,392.50
焦作隆丰皮草企业有限公司	1,022,481.49	5.35	51,124.07
漳州富洋皮业有限公司	975,000.00	5.10	975,000.00
福建三钢闽光股份有限公司	197,164.00	1.03	59,149.20
合计	18,468,731.67	96.61	5,685,536.62

说明：以上单位与本公司不存在关联关系。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	311,536.84	43.82	551,895.13	97.30
1 至 2 年	399,398.85	56.18	15,314.55	2.70

合计	710,935.69	100.00	567,209.68	100.00
-----------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

(2) 按预付对象归集的预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
无锡市金马合环设备厂	308,434.30	43.38
中蓝连海设计研究院上海分院	168,400.00	23.69
蔡志猛	57,000.00	8.02
福建璟源工程监理有限公司仙游分公司	42,800.00	6.02
中智厦门经济技术开发中心	35,258.53	4.96
合计	611,892.83	86.07

说明：以上单位与本公司不存在关联关系。

5、应收利息

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
定期存款利息	68,798.33	24,502.78

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017年6月30日				净额
	金额	比例%	坏账准备	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,718,858.88	26.37	136,364.54	7.93	1,582,494.34
其他组合	4,798,767.12	73.63			4,798,767.12
组合小计	6,517,626.00	100.00	136,364.54	2.09	6,381,261.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,517,626.00	100.00	136,364.54	2.09	6,381,261.46

其他应收款按种类披露（续）

种类	2016 年 12 月 31 日				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：账龄组合	1,738,115.40	33.47	103,654.77	5.96	1,634,460.63
其他组合	3,454,316.48	66.53			3,454,316.48
组合小计	5,192,431.88	100.00	103,654.77	2.00	5,088,777.11
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的					
合计	5,192,431.88	100.00	103,654.77	2.00	5,088,777.11

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,546,769.31	89.99	77,338.47	5.00	1,469,430.84
1 至 2 年	135,093.57	7.86	40,528.07	30.00	94,565.50
2 至 3 年	36,996.00	2.15	18,498.00	50.00	18,498.00
合计	1,718,858.88	100.00	136,364.54	7.93	1,582,494.34

(续上表)

账龄	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,671,119.40	96.00	83,555.97	5.00	1,587,563.43
1 至 2 年	66,996.00	4.00	20,098.80	30.00	46,897.20
合计	1,738,115.40	100.00	103,654.77	5.96	1,634,460.63

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备 32,709.77 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
备用金	1,593,477.18	1,712,124.91
保证金及利息	4,798,767.12	3,455,857.12
其他	125,381.70	24,449.85

合计	6,517,626.00	5,192,431.88
-----------	--------------	--------------

(4) 按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
机科发展科技股份有限公司	代垫保证金利息	3,368,767.12	1年以内 775,890.41元, 1-2年 1,653,698.62元, 2-3年 939,178.09元	51.69	
泉港区土地储备开发整理中心	建设履约保证金	1,360,000.00	1年以内	20.87	
公司机科工程项目部	备用金	412,120.00	1年以内	6.32	20,606.00
公司中欣项目部	备用金	326,600.00	1年以内	5.01	16,330.00
公司华东医药工程项目部	备用金	318,268.00	1年以内	4.88	15,913.40
合计		5,785,755.12		88.77	52,849.40

说明:机科发展科技股份有限公司及泉港区土地储备开发整理中心与本公司不存在关联关系,其他为公司项目部。

7、存货

存货种类	2017年6月30日		2016年12月31日			
	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	194,562.40		194,562.40	1,200,510.54		1,200,510.54
工程施工	9,340,574.27		9,340,574.27	9,315,459.76		9,315,459.76
合计	9,535,136.67		9,535,136.67	10,515,970.30		10,515,970.30

8、其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预缴企业所得税	355,840.43	355,840.43
待抵扣进项税额	1,639,171.13	1,246,295.81
合计	1,995,011.56	1,602,136.24

9、固定资产

(1) 固定资产情况

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

项目	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：						
1.年初余额	5,913,675.92	813,473.95	1,304,942.56	191,145.49	16,081,774.79	24,305,012.71
2.本年增加金额	2,049,650.38	4,583.85	228,666.52	377,063.34	398,525.86	3,058,489.95
(1) 购置	2,024,650.38	4,583.85	228,666.52	377,063.34	0	2,634,964.09
(2) 在建工程转入	25,000.00				398,525.86	423,525.86
3.本年减少金额						
4.年末余额	7,963,326.30	818,057.80	1,533,609.08	568,208.83	16,480,300.65	27,363,502.66
二、累计折旧						
1.年初余额	981,189.00	362,344.49	703,575.98	156,566.06		2,203,675.53
2.本年增加金额	149,873.42	42,587.57	98,229.78	60,841.76	318,839.00	670,371.53
(1) 计提						0.00
3.本年减少金额						0.00
4.年末余额	1,131,062.42	404,932.06	801,805.76	217,407.82	318,839.00	2,874,047.06
三、减值准备						
四、账面价值						
1.年末账面价值	6,832,263.88	413,125.74	731,803.32	350,801.01	16,161,461.65	24,489,455.60
2.年初账面价值	4,932,486.92	451,129.46	601,366.58	34,579.43	16,081,774.79	22,101,337.18

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
漳浦固废处置及资源化利用项目	461,392.5		461,392.5			
泉港石化工业区工业固体废弃物综合处置项目	2,233,938.38		2,233,938.38	420,000.00		420,000.00
合计	2,695,330.88		2,695,330.88	420,000.00		420,000.00

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累	其中：本年利息资本化	本年利息资本	年末数

	少 计金额		金额	化率%
	A	B	C D	E=A+B-C-D
漳浦固废处 置及资源化 利用项目		884,918.36	423,525.86	461,392.50
泉港石化 工业区工 业固体废 弃物综合 处置项目	420,000.00	1,813,938.38		2,233,938.38
合计	420,000.00	2,698,856.74	423,525.86	2,695,330.88

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
漳浦固废处置及 资源化利用项目	55,087,400.76	45.22	50%	自有资金
泉港石化工业区 工业固体废弃物 综合处置项目	56,314,503.50	27.72	2%	自有资金

11、无形资产

（1）无形资产情况

项目	辛集市清洁化工园 区污水处理厂 BOT 项目（在建）			软件	合计
	土地使用权				
一、账面原值					
1.年初余额	5,191,200.00	19,203,073.43	128,769.24		24,523,042.67
2.本年增加金额	14,801,512.00			-	14,801,512.00
（1）购置	14,801,512.00				14,801,512.00
3.本年减少金额		44,751.88			44,751.88
4.年末余额	19,992,712.00	19,158,321.55	128,769.24		39,279,802.79

二、累计摊销

1.年初余额	276,939.65		14,301.30	291,240.95
2.本年增加金额	125,919.57	-	6,438.48	132,358.05
(1) 计提	125,919.57		6,438.48	132,358.05
3.本年减少金额				
4.年末余额	402,859.22		20,739.78	423,599.00

三、减值准备

四、账面价值

1.年末账面价值	19,589,852.78	19,158,321.55	108,029.46	38,856,203.79
2.年初账面价值	4,914,260.35	19,203,073.43	114,467.94	24,231,801.72

(2) 本年末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12、长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2017 年 6 月 30 日
			本年摊销	其他减少	
办公室装修	83,569.91		83,569.91		0.00

13、递延所得税资产

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,020,658.27	906,071.74	5,277,812.97	792,117.64
可抵扣亏损	14,762,713.67	2,610,189.34	9,393,686.71	1,611,051.50
小计	20,783,371.94	3,516,261.09	14,671,499.68	2,403,169.14

14、其他非流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
预付工程设备款	832,135.00	3,072,494.00

15、应付账款

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
购买资产款	14,657,638.00	14,657,638.00

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

货款	2,099,745.43	1,933,487.71
工程款	299,151.00	493,833.78
合计	17,056,534.43	17,084,959.49

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2017年6月30日	未偿还或未结转的原因
辛集市清洁化工园区管理委员会	14,657,638.00	未结算
安尼康（福建）环保设备有限公司	148,000.00	未结算
宜兴市天马环保工程有限公司	128,188.13	未结算
厦门市禹志环保有限公司	228,145.00	未结算
合计	15,161,971.13	

说明：以上单位与本公司不存在关联关系。

16、预收款项

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
工程款	2,618,550.00	957,050.00
货款	577,734.00	51,801.50
合计	3,196,284.00	1,008,851.50

其中，账龄超过 1 年的重要预收款项：

项目	2017年6月30日	未偿还或未结转的原因
峰安皮业股份有限公司	831,050.00	未结算

17、应付职工薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
短期薪酬	441,459.37	4,013,169.49	4,425,976.61	28,652.25
离职后福利-设定提存计划	1,263.84	243,675.21	242,852.78	2,086.27
合计	442,723.21	4,256,844.70	4,668,829.39	30,738.52

(1) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	439,399.99	3,613,285.52	4,024,126.89	28,558.62
职工福利费		10,800.00	10,800.00	-

社会保险费				
其中：1. 医疗保险费		139,999.98	139,203.46	796.52
2. 工伤保险费		8,638.49	8,638.49	-
3. 生育保险费		6,574.79	6,574.79	-
住房公积金	600.00	224,802.24	227,706.24	-2,304.00
工会经费和职工教育经费	1,459.38	9,068.47	8,926.74	1,601.11
合计		441,459.37	4,013,169.49	4,425,976.61

(2) 设定提存计划

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
离职后福利	1,263.84	243,675.21	242,852.78	2,086.27
其中：1. 基本养老保险费	1,263.84	231,570.41	230,916.48	1,917.77
2. 失业保险费		12,104.80	11,936.30	168.5
合计	1,263.84	243,675.21	242,852.78	2,086.27

18、应交税费

税项	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
增值税		305,123.59
营业税		
企业所得税		
个人所得税	25,922.53	32,579.73
城市维护建设税	6,023.43	21,549.75
教育费附加	2,581.47	9,235.60
房产税	0.00	61,248.23
土地使用税	0.00	14,868.02
地方教育费附加	1,720.98	6,157.07
印花税	600.28	6,914.67
江海堤防维护费	11,305.96	13,286.18
合计	48,154.65	470,962.84

19、其他应付款

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

投标保证金	300,000.00	
其他		1,324.30
合计	300,000.00	1,324.30

说明：年末本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、股本

股东名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年6月30日	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
孙辉跃	33,748,400.00	51.04			33,748,400.00	51.04
徐军富	9,778,000.00	14.79			9,778,000.00	14.79
福建红桥新能源 发展创业投资有 限公司	2,784,500.00	4.21			2,784,500.00	4.21
舒建峰	3,492,100.00	5.28			3,492,100.00	5.28
龚清华	1,746,200.00	2.64			1,746,200.00	2.64
厦门人心齐股权 投资合伙企业(有 限合伙)	4,141,200.00	6.26			4,141,200.00	6.26
福建华兴新兴创 业投资有限公司			248,000.00		248,000.00	0.38
福建省华科创业 投资有限公司			83,000.00		83,000.00	0.13
厦门捌大流域壹 号股权投资合伙 企业(有限合伙)	6,309,600.00	9.54			6,309,600.00	9.54
赵巍	1,031,300.00	1.56			1,031,300.00	1.56
薛孙斌	964,100.00	1.46		331,000.00	633,100.00	0.96
欧义	400,000.00	0.60			400,000.00	0.60
颜明华	276,000.00	0.42			276,000.00	0.42
王秀明	1,134,000.00	1.72			1,134,000.00	1.71
龚灿栋	320,000.00	0.48			320,000.00	0.48
合计	66,125,400.00	100.00	331,000.00	331,000.00	66,125,400.00	100.00

说明：

2017年1月19日公司自然人股东薛孙斌分别向从福建省华科创业投资有限公司、福建华兴新兴创业投资有限公司转让 83,000 股、248,000 股，分别占公司股权比例 0.13%、0.38%。

21、资本公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
股本溢价	50,626,009.02			50,626,009.02

22、盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	76,344.72			76,344.72

23、未分配利润

项目	本期末金额	上期末金额
调整前上年末未分配利润	-9,367,657.03	73,061.37
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	-9,367,657.03	73,061.37
加:本年归属于母公司所有者的净利润	-4,909,359.94	-9,440,718.40
减:提取法定盈余公积		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-14,277,016.97	-9,367,657.03

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,049,582.66	4,967,837.71	6,832,106.94	3,547,989.07
其他业务				
合计	5,049,582.66	4,967,837.71	6,832,106.94	3,547,989.07

(1) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程劳务	2,388,773.23	2,127,500.29	4,416,537.72	2,940,529.33
其他	2,660,809.43	2,840,337.42	1,091,040.95	461,930.08
技术服务费	-	-	1,324,528.27	145,529.66
合计	5,049,582.66	4,967,837.71	6,832,106.94	3,547,989.07

注:其他系危废处置服务及设备、菌种等的销售。

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省内	1,935,457.56	2,840,337.42	2,109,005.80	431,817.64
福建省外	3,114,125.10	2,127,500.29	4,723,101.14	3,116,171.43
合计	5,049,582.66	4,967,837.71	6,832,106.94	3,547,989.07

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期同期发生额
营业税	-	11,505.10
城市维护建设税	7,334.83	22,973.95
教育费附加	3,423.11	10,126.27
地方教育费附加	2,282.08	6,750.86
房产税	-11,616.01	
土地使用税	16,868.02	
印花税	35,758.40	
残疾人基金	111,518.68	
堤防工程费	4,486.56	
车船税	212.51	
合计	170,268.18	51,356.18

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期同期发生额
职工薪酬	345,934.24	197,683.15
办公费	9,105.00	4,740.20
邮寄费	78.00	569.00
福利费	1,398.00	
差旅费	52,426.40	93,123.01
业务招待费	19,252.00	72,553.10
广告宣传费	68,265.85	107,764.40
其他		8,560.17
合计	496,459.49	484,993.03

27、管理费用

项目	本期发生额	上期同期发生额
研究开发费	1,791,890.86	1,726,441.66
职工薪酬	1,083,476.69	1,622,799.37
租赁费	796,914.16	240,465.00
折旧摊销	595,799.46	192,901.41
差旅费	258,004.26	135,374.48
业务招待费	249,722.02	125,717.69
中介服务费	226,714.66	1,051,132.94
其他	559,609.03	717,837.57
合计	5,562,131.14	5,812,670.12

28、财务费用

项目	本期发生额	上期同期发生额
利息支出		
减：利息收入	143,077.04	656,780.35
手续费及其他	4,491.41	4,458.10
合计	-138,585.63	-652,322.25

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期同期发生额
坏账损失	742,845.30	204,212.62

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期同期发生额
政府补助	640,000.00	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期同期发生额	与资产相关/与收益相关
危险废物污染防治奖励	50,000.00		与收益相关
财政局上市挂牌奖励	290,000.00		与收益相关
就业补贴收入	300,000.00		与收益相关
合计	640,000.00		

说明：上述营业外收入项目全部计入非经常性损益。

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期同期发生额
滞纳金	489.09	
其他		57,216.94
合计	489.09	57,216.94

说明：上述营业外支出项目全部计入非经常性损益。

32、所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,174.76	
递延所得税费用	-1,113,091.95	-636,253.70
合计	-1,110,917.19	-636,253.70

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期同期发生额
政府补助	640,000.00	
利息收入	73,282.73	92,698.92
履约保证金	1,803,000.00	
合计	2,516,282.73	92,698.92

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期同期发生额
日常经营费用	2,109,897.68	1,838,715.14
其他往来款		
支付的保证金净额		
合计	2,109,897.68	1,838,715.14

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期同期发生额
----	-------	---------

收到投标保证金	500,000.00
合计	500,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期同期发生额
投资保证金	1,360,000.00	1,600,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,000,945.43	-2,068,927.45
加：资产减值准备	742,845.30	204,212.62
固定资产折旧	874,515.64	357,553.92
无形资产摊销	132,358.05	48,325.58
长期待摊费用摊销	108,097.67	87,780.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-138,585.63	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-718,169.02	-636,253.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	980,833.63	-743,710.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,630,996.00	-4,665,144.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-431,811.48	-2,512,026.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,180,134.73	-9,928,189.66

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：

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

现金的年末余额	28,659,029.31	34,351,055.87
减：现金的年初余额	42,142,971.45	47,888,080.47
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,483,942.14	-13,537,024.60

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期同期发生额
一、现金	28,659,029.31	34,351,055.87
其中：库存现金	21,660.05	83,442.94
可随时用于支付的银行存款	28,637,369.26	34,267,612.93
三、年末现金及现金等价物余额	28,659,029.31	34,351,055.87

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017.6.30 账面价值	受限原因
货币资金	178,000.00	保函保证金存款

三、合并范围的变动

无。

四、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
辛集市微水水处理有限公司	辛集市	辛集市	城市基础设施建设运营	100.00		设立
漳州微水环保科技有限公司	漳州市	漳州市	固体废物处置、危险废物处置	100.00		设立
泉州市泉港石化工业环境技术有限公司	泉州市	泉州市	废物的处置及综合利用	70.00		设立

五、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 96.61%;本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.77%。

(2) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物,并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 06 月 30 日,本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 万元(2016 年 12 月 31 日:人民币 0.00 万元)。

年末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2017年6月30日			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计
应付账款	17,056,534.43			17,056,534.43
其他应付款	300,000.00			300,000.00
负债合计	17,356,534.43			17,356,534.43

年初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2016年12月31日			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计
应付账款	17,084,959.49			17,084,959.49
其他应付款	1,324.30			1,324.30
负债合计	17,086,283.79			17,086,283.79

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为15.62%（2016年12月31日：14.69%）。

六、关联方及关联交易

1、本公司控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东及实际控制人为孙辉跃，持有本公司51.04%股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
兴业皮革科技股份有限公司	本公司控股股东孙辉跃是该公司董事长吴华春之妻弟
泉州市安邦通信设备有限公司	受同一实际控制人控制
新余润亨投资有限公司	受同一实际控制人控制
厦门信驰互动科技有限公司	受同一实际控制人控制
福州阿尔泰科技有限公司	实际控制人配偶之姐姐和弟弟控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书 徐军富	关键管理人员 公司高管，并持有本公司14.79%股权
深圳市安邦通信设备有限公司	受同一实际控制人控制

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期同期发生额
兴业皮革科技股份有限公司	污泥处理费	432,822.22	22,641.51

(2) 关联租赁情况

公司承租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期同期确认的租赁费用
厦门信驰互动科技有限公司	办公场所	628,338.00	63,600.00

注：本公司租赁厦门信驰互动科技有限公司坐落于厦门市思明区软件园二期望海路47号之二402的办公场所，2015年1月1日至2016年8月31日，合同约定每平方米每月租金为53元，租赁面积为200平方米，实际使用面积1644.92平方米；2016年9月1日至2017年8月31日，每平方米每月租金为63.66元，租赁面积为1644.92平方米。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员8人，上年关键管理人员11人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期同期发生额
关键管理人员薪酬	738,818.49	771,520.61

5、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	款项性质	2017.6.30		2016.12.31	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐军富	备用金	6,996.00		6,996.00	
预付款项	厦门信驰互动 科技有限公司	房租			9,760.83	

七、承诺及或有事项

- 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。
- 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼等或有事项。

八、资产负债表日后事项

2017 年 7 月，公司、集市微水水处理有限公司（以下简称“辛集微水”）与辛集市清洁化工园区管委会（以下简称“管委会”）签署了《辛集市清洁化工园区污水处理厂资产转让项目资产转让协议之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），经协商一致，公司及辛集微水将不再向管委会承担支付《资产转让协议》中资产转让对价（资产转让对价为 1,465.7638 万元）的义务，且辛集微水基于河北辛集高新技术产业开发区污水处理项目特许经营权需要对污水处理厂的新增资产以 499 万元人民币转让于辛集市中涵环保科技有限公司。详见公司于 2017 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于全资子公司出售资产的公告》（公告编号：2017-028）。

除上述事项外，截至本报告披露日，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，公司不存在应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）应收账款按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项					

计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	18,666,231.67	92.46	5,861,786.63	31.40	12,804,445.04
其他组合	1,521,693.59	7.54			1,521,693.59
组合小计	20,187,925.26	100.00	5,861,786.63	29.04	14,326,138.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,187,925.26	100.00	5,173,151.20	29.04	14,326,138.63

应收账款按种类披露（续）

种类	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	20,346,773.18	85.36	5,173,151.20	25.42	15,173,621.98
其他组合	3,489,435.43	14.64			3,489,435.43
组合小计	23,836,208.61	100.00	5,173,151.20	21.70	18,663,057.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					
合计	23,836,208.61	100.00	5,173,151.20	21.70	18,663,057.41

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,150,331.49	11.52	107,516.57	5	2,042,814.92
1 至 2 年	15,355,900.18	82.27	4,606,770.06	30.00	10,749,130.13
2 至 3 年	25,000.00	0.13	12,500.00	50.00	12,500.00
3 年以上	1,135,000.00	6.08	1,135,000.00	100.00	-
合计	18,666,231.67	100.00	5,861,786.63	31.40	12,804,445.04

（续表）

账龄	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,921,523.00	29.10	296,076.15	5.00	5,625,446.85
1 至 2 年	13,640,250.18	67.04	4,092,075.05	30.00	9,548,175.13
3 年以上	785,000.00	3.86	785,000.00	100.00	
合计	20,346,773.18	100.00	5,173,151.20	25.42	15,173,621.98

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备 688,635.43 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
机科发展科技股份有限公司	15,146,236.18	75.03	4,543,870.85
辛集微水水处理有限公司	1,521,693.59	7.54	
大连珍奥生物技术股份有限公司	1,127,850.00	5.59	56,392.50
焦作隆丰皮草企业有限公司	1,022,481.49	5.06	51,124.07
漳州富洋皮业有限公司	975,000.00	4.83	975,000.00
合计	19,793,261.26	98.05	5,626,387.42

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,574,399.85	17.55	129,141.59	8.20	1,445,258.26
其他组合	7,394,907.61	82.45			7,394,907.61
组合小计	8,969,307.46	100.00	129,141.59	1.44	8,840,165.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

合计	8,969,307.46	100.00	129,141.59	1.44	8,840,165.87
-----------	---------------------	---------------	-------------------	-------------	---------------------

其他应收款按种类披露 (续)

种类	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：账龄组合	1,669,115.14	16.96	100,204.76	6.00	1,568,910.38
其他组合	8,173,835.31	83.04			8,173,835.31
组合小计	9,842,950.45	100.00	100,204.76	1.02	9,742,745.69
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的					
合计	9,842,950.45	100.00	100,204.76	1.02	9,742,745.69

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,402,310.28	89.07	70,115.52	5.00	1,332,194.76
1 至 2 年	135,093.57	8.58	40,528.07	30.00	94,565.50
2 至 3 年	36,996.00	2.35	18,498.00	50.00	18,498.00
合计	1,574,399.85	100.00	129,141.59	8.20	1,445,258.26

(续表)

账龄	2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,602,119.14	95.99	80,105.96	5.00	1,522,013.18
1 至 2 年	66,996.00	4.01	20,098.80	30.00	46,897.20
合计	1,669,115.14	100.00	100,204.76	6.00	1,568,910.38

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备 28,936.83 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
备用金	1,459,018.15	1,643,124.65
保证金及保证金利息	3,455,857.12	3,455,857.12
往来款	3,956,140.49	4,730,068.19
其他	98,291.70	13,900.49
合计	8,969,307.46	9,842,950.45

(4) 按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
漳州微水环保 科技有限公司	往来款	3,956,140.49	1年以内	44.11	
机科发展科技 股份有限公司	保证金及保 证金利息	3,368,767.12	1年以内 775,890.41元,1-2 年1,653,698.62 元,2-3年 939,178.09元	37.56	
公司机科工程 项目部	备用金	412,120.00	1年以内	4.59	20,606.00
公司中欣工程 项目部	备用金	326,600.00	1年以内	3.64	16,330.00
公司华东医药 工程项目部	备用金	318,268.00	1年以内	3.55	15,913.40
合计		8,381,895.61		93.45	52,849.40

说明：机科发展科技股份有限公司与本公司不存在关联关系，其他为子公司及公司项目部。

3、长期股权投资

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日			
	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	54,000,000.00		54,000,000.00	5,094,924.82		5,094,924.82

对子公司投资

被投资单 位	2016年12月31日	本期增加	本期 减少	2017年6月30日	本期 计提	减值准备 年末余额
辛集市微水 水处理有限 公司	2,070,000.00	930,000.00		3,000,000.00		

漳州微水环 保科技有限 公司	27,024,924.82	2,975,075.18	30,000,000.00
泉州市泉港 石化工业环 境技术有限	7,000,000.00	14,000,000.00	21,000,000.00
合计	36,094,924.82	17,905,075.18	54,000,000.00

注：本期对子公司新增投资均以货币出资。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,388,773.23	2,127,500.29	6,490,226.59	3,247,794.26

5、母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,427,951.54	-1,230,096.95
加：资产减值准备	717,572.26	198,807.71
固定资产折旧	247,158.18	280,310.66
无形资产摊销	6,438.48	48,325.58
长期待摊费用摊销	108,097.67	87,780.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-124,133.44	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-622,314.19	-323,896.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,114.51	412,067.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,707,127.75	-6,430,942.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,128,873.68	236,292.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	458,006.98	-6,721,351.97

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	17,258,399.18	31,069,909.53
减：现金的期初余额	34,725,995.58	49,523,040.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,467,596.40	-18,453,130.86

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府对非金融企业收取的资金占用费	640,000.00	
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		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 -489.09

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 639,510.91

减：非经常性损益的所得税影响数 95,926.39

非经常性损益净额 543,584.52

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） -0.56

归属于公司普通股股东的非经常性损益 543,585.08

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.68	-0.07	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19	-0.08	

十二、变动分析

1、资产负债表分析

项目	期末余额	年初金额	增减百分比	变动原因
货币资金	28,837,029.31	44,123,971.45	-34.65%	货币资金较上年减少，主要原因为子公司泉州市泉港石化工业环境技术有限公司购入土地使用权，支付土地出让金及缴纳相关税费所致。
无形资产	38,856,203.79	24,231,801.72	60.35%	无形资产较上年增加，主要原因是子公司泉州市泉港石化工业环境技术有限公司购入土地使用权所致。

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

长期待摊费用	-	83,569.91	-100.00%	长期待摊费用本期末较上期减少，主要原因是装修费已摊销完毕所致。
预收款项	3,196,284.00	1,008,851.50	216.82%	预收款项较上年增加，主要原因为为新签订合同中预收欣及北环的货款所致。
应交税费	48,154.65	470,962.84	-89.78%	应交税费较上年减少，主要原因为为前期税款已缴纳所致。
未分配利润	-14,277,016.97	-9,367,657.03	-52.41%	未分配利润较上年减少，主要原因为收入的减少，成本的增加所致。

2、利润表分析

项目	本期发生额	上年同期发生额	增减百分比	变动原因
营业成本	4,967,837.71	3,547,989.07	40.02%	营业成本较上期增加，主要原因为公司发展扩张，成本费用增长，造成营业成本上升；另一方面，全资子公司漳州微水一期取得危险废物经营许可证后，报告期内正式运营，因运营初期产能较小导致主营收入较小，同时项目二期已开工建设，项目的花费及人员工资的增加所致。
营业税金及附加	170,268.18	51,356.18	231.54%	营业税金及附加较上年同期增加，主要原因是去年上半年未实行会计变更，税金仍计入管理费用核算所致。
财务费用	-138,585.63	-652,322.25	78.76%	财务费用较上年增加，主要原因是 2017 年上半年暂未收到应收机科发展科技股份有限公司保证金利息所致。
资产减值损失	742,845.30	204,212.62	263.76%	资产减值损失较上年同期增加主要原因是本期新计提了坏账准备所致。
营业利润	-6,751,373.53	-2,616,791.83	-158.00%	营业利润较上年同期减少，主要原因是本期收入的减少，成本的增加所致。
营业外收入	640,000.00	-	100.00%	营业外收入较上年同期增加，主要原因是今年上半年收到财政补贴所致。
利润总额	-6,111,862.62	-2,674,008.77	-128.57%	利润总额较上年同期下降，主要原因是收入的减少，成本的增加所致。
所得税费用	-1,110,917.19	-636,253.70	-74.60%	所得税费用较上年同期减少，主要原因是本年利润总额减少，所得税计提相应减少所致。

3、现金流量分析

项目	本期发生额	上年同期发生额	增减百分比	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,180,134.73	-8,328,189.66	-114.17%	经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要原因是本期定期存款利息的增加、财政补贴 64 万、收回履约保证金 180.3 万所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,664,076.87	-5,208,834.94	-296.71%	投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因是泉港石化工业环境技术有限公司购入土地使

福建微水环保股份有限公司
2017 半年度报告

				用权所致。
筹资活动产生的现金流量净额	6,000,000.00	-	100.00%	筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是子公司泉州市泉港石化工业环境技术有限公司今年有少数股东追加投资所致。

福建微水环保股份有限公司

2017 年 8 月 22 日