



绿水股份

NEEQ:836352

绿水股份有限公司

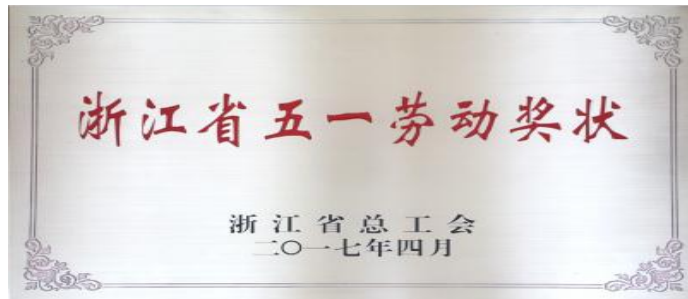
(GreenWater Co.,Ltd)



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事



公 司 于 2017 年 4 月 28 号 荣 获 浙 江 省
五 一 劳 动 奖 状

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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：	公司档案室
备查文件：	第二届董事会第五次会议决议公告
	2017 年半年度报告
	第二届监事会第三次会议决议公告

第一节公司概况

一、公司信息

公司中文全称	绿水股份有限公司
英文名称及缩写	GreenWater Co., Ltd
证券简称	绿水股份
证券代码	836352
法定代表人	刘建宗
注册地址	浙江省青田县侨乡工业园绿水路1号
办公地址	浙江省青田县侨乡工业园绿水路1号
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘富稳
电话	0578-6851157
传真	0578-6855958
电子邮箱	34913226@qq.com
公司网址	http://www.lsflsb.com/
联系地址及邮政编码	浙江省青田县侨乡工业园绿水路1号 323900

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年4月6日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	卧式螺旋卸料沉降离心机、污泥干化机以及配套装置的生产与销售；从事以自产环保机械装备为基础而开发的污泥离心脱水成套系统、污泥干化焚烧系统等相关环境工程的设计、施工与运营。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,000,000
控股股东	浙江青田天邦投资有限公司
实际控制人	刘建宗
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	31
公司拥有的“发明专利”数量	1

四、自愿披露

不适用

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	32,382,904.37	28,907,402.94	12.02%
毛利率	48.64%	46.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,156,083.39	7,779,819.80	-33.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,178,766.53	5,015,420.53	3.26%
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）	5.75%	8.65%	-
加权平均净资产收益率（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）	5.78%	5.57%	-
基本每股收益	0.10	0.15	-33.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	166,828,734.20	162,202,650.19	2.85%
负债总计	74,654,481.59	75,184,480.97	-0.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,174,252.61	87,018,169.22	5.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.71	5.93%
资产负债率（母公司）	56.16%	57.71%	-
资产负债率（合并）	44.75%	46.35%	-
流动比率	1.30	1.20	-
利息保障倍数	8.73	3.97	-

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	7,038,849.37	6,456,011.46	-
应收账款周转率	0.95	0.98	-
存货周转率	0.38	0.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.85%	5.56%	-
营业收入增长率	12.02%	-5.36%	-
净利润增长率	-33.72%	762.36%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务立足水处理、食品、医药、垃圾处理等行业，研发、制造、销售以离心机、干化机为主的环保机械设备。公司亦从事以自产环保机械装备为基础而开发的污泥离心脱水成套系统、污泥干化焚烧系统等相关环境工程的设计、施工与运营。公司凭借自身的技术实力以及生产经验，紧紧围绕自身离心设备、污泥处理设备，主要通过招投标获取业务机会，主要客户为污水污泥处理行业、食品行业中有固液分离、污泥处置需求的企业。公司不断地拓展产品的应用领域、扩展公司产品结构、延伸公司产业链，提高公司产品附加值，为客户提供优质的离心机设备以及污泥处置工艺主要营销途径包括：1、通过业务人员在各区域的项目现场、客户推荐等方式获取销售信息，从而来开拓业务。业务人员通过对下游不同行业不同类公司的信息收集，判断顾客是否需要离心机、干化机，从而进行推销。下游主要行业有污泥污水处理行业、食品行业、医药行业、垃圾处理行业等。销售人员通过不同的形式，例如招投标、商务谈判等形式获得订单。2、公司积极开展与相关主管的政府部门合作来获得业务，相关主管部门包括各县市人民政府、环保部门、水利部门等。通过与政府部门的合作，公司可参加地方污水处理厂的建设，从而拉动公司产品的销售。3、公司积极参加国内各项产品展示活动以及企业高新技术评比，建设网站，投放广告等活动，通过这些方式不断提高公司产品的知名度，努力提高公司产品的销售，从而提高市场占有率，从而实现收入并获取利润。

二、经营情况

2017年1-6月份，公司实现营业收入3238万元，同比上升12.02%，公司原先主营业务离心机业务量略有下滑，公司积极开展新业务污泥干化焚烧的开发，并在今年上半年得以体现；利润总额和净利润分别为515.61万和517.88万，同比下降33.72%和上升3.26%。利润总额下降的主因是上半年政府补贴有所减少；截至2017年6月30日，公司总资产为1.67亿元，净资产约为9217.4万元，同比上升2.85%和5.93%，公司上半年平稳经营总资产与净资产没有产生较大变化。2017年1-6月份经营活动产生的现金流量净额703.88万元，同比增长9.03%。

三、风险与价值

（一）实际控制人不当控制和家族控制的风险

公司实际控制人为刘建宗、程爱晓夫妇，两人通过直接、间接的方式合计持有公司100%的股权，公司是典型的家族企业模式，存在家族控制企业的风险。若实际控制人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，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

针对以上风险，公司已建立了较为健全的法人治理结构。《关联交易决策制度》规定了关联交易决策、董事回避表决等制度。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，避免公司被实际控制人不当控制。未来，公司将根据经营发展情况，适时引入外部股东，进一步完善公司治理结构。

（二）技术风险

公司自成立以来，高度重视技术创新，不断研发新工艺、新产品，在新产品研发方面，一直保持在行业的前列。公司主要产品包括卧式螺旋卸料沉降离心机、污泥干化机以及其他配套机械装备，产品规格齐全，产品技术在国内处于领先水平。目前，公司已拥有实用新型专利 41 项、软件著作权 5 项。

不过，随着产品不断升级换代，公司可能面临更为激烈的市场竞争。如果公司不能持续进行技术创新，不能适应市场需求及时对产品进行升级换代，公司将可能失去技术领先优势，进而面临市场份额下降甚至被市场淘汰的风险。

针对上述风险，公司一方面将继续加强技术开发的力度，保证技术的前瞻性和先进性，另一方面将继续引进专业技术人才，进一步完善研发团队的配置和架构，力争掌握更多的属于自主知识产权的核心技术，以技术进步作为公司发展的不竭动力。同时公司将形成良好的企业文化，建立并完善员工激励机制，引进并留住更多本行业的高端人才，使员工与公司同步成长，保持公司在行业中的技术领先地位。

（三）公司房屋建筑物及土地使用权抵押风险

公司大部分房屋建筑物及土地使用权均已进行抵押，如果今后公司经营不善，会导致公司的房屋建筑物及土地使用权无法变现。另外，公司抵押房屋建筑物及土地使用权期间，短期内存在土地价格波动较大的风险，如土地价值下降，会对公司的融资产生一定风险。

针对上述风险，公司将全力发展公司主营业务，提高不同系列产品的盈利能力和公司的偿债能力，以降低抵押风险。

（四）应收账款周转率较低的风险

2015 年度、2016 年年度，2017 年度 1-6 月份公司应收账款周转率分别为 1.70、2.37 和 0.95 报告期公司应收账款周转率较低。

针对以上风险，公司已成立专门小组，积极催收应收账款，以提高应收账款周转率，降低应收账款账龄。

（五）存货周转率较低的风险

2015 年度、2016 年年度，2017 年度 1-6 月份公司存货周转率分别为 0.67、0.96 和 0.38。与同行业公司相比，公司存货周转率相对较低，主要是因为公司离心机等设备生产工艺较为复杂，生产周期一般需要 3-4 个月，且由于受客户整体工程（污水处理厂建设）进度影响，公司产品从发货到验收一般时间较长，从而导致存货周转天数较长。

针对以上风险，公司将加强存货管理，并积极督促客户及时进行调试验收，以改善公司的存货周转能力。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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	否	-
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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二(二)
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	-

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
浙江天邦投资有限公司	财务资助	6,489,700.00	是
总计	-	6,489,700.00	-

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：

(一) 必要性和真实意图

公司原计划将闲置土地及附属建筑物出让给控股股东浙江天邦投资有限公司，拟出售土地及附属建筑物获取的资金可丰富公司的现金流，保障日常业务的顺利开展，不会对公司和其他股东的利益造成任何损害，也不会对公司的生产经营产生不利影响。

浙江天邦投资有限公司原已按约缴付款项，现由于交易对象变更，相关款项需退回浙江天邦投资有限公司，改由青田荣颐置业有限公司受让该土地及附属建筑物，因交易对象变更导致浙江天邦投资有限公司与公司发生的关联交易性质变更为财务资助，相关事项已履行审议程序并已在全国股份转让系统公告，不会对公司的生产经营产生不利影响。

(二) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

(一) 关联交易概述

本次关联交易是偶发性关联交易。

公司原计划将拥有的青田县温溪镇安定东路 58 号的建筑物类固定资产及土地使用权出让给控股股东浙江天邦投资有限公司，拟出售土地及附属建筑物获取的资金可丰富公司的现金流，保障日常业务的顺利开展，不会对公司和其他股东的利益造成任何损害，也不会对公司的生产经营产生不利影响。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审[2016]4798 审计报告，截止 2015 年 12 月 31 日，公司资产总额为 15,780.95 万元，净资产额为 8,220.71 万元，本次出售资产账面价值为 120.43 万元，成交金额为 648.97 万元。此次出售的资产金额占公司经审计的 2015 年末资产总额、净资产额的比例均未达到 50%。综上，根据《重组办法》第二条及第三十五条的相关规定，本次交易不构成重大资产重组。

(二) 关联方关系概述

交易对手方浙江青田天邦投资有限公司，注册地为浙江青田县温溪镇温东小区南 29 幢，法定代表人为刘建宗，注册资本为 3060 万元，经营范围为实业投资。

浙江青田天邦投资有限公司与公司、实际控制人存在关联关系，公司的实际控制人刘建宗、程爱晓持有浙江青田天邦投资有限公司 100% 股权，并通过浙江青田天邦投资有限公司间接持有公司 60% 的股份。

上述交易由于交易对象变更，改由青田荣颐置业有限公司受让该土地及附属建筑物，公司已履行相应审议程度，目前尚未完成出售。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺

为避免出现同业竞争情形，控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东以及管理层于 2015 年 10 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。股东作为股份公司股东期间，管理层任职期间，承诺持续有效。

2. 规范关联交易承诺

2015 年 10 月，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东以及管理层出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。截止目前，关联交易承诺有效。

(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
----	--------	------	---------	------

银行存款	抵押	3,655,428.48	2.19%	用于银行承兑汇票和保函
固定资产	抵押	28,476,537.63	17.07%	用于抵押取得银行借款
无形资产	抵押	5,187,280.76	3.11%	用于抵押取得银行借款
累计值	—	37,319,246.87	22.37%	—

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	15,300,000	30.00%	0	15,300,000	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	30.00%	0	15,300,000	30.00%
	董事、监事、高管	5,100,000	10.00%	-	5,100,000	10.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,700,000	70.00%	-	35,700,000	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	35,700,000	70.00%	-	35,700,000	70.00%
	董事、监事、高管	15,300,000	30.00%	-	15,300,000	30.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-
普通股股东人数		3				

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	浙江青田天邦投资有限公司	30,600,000	0	30,600,000	60.00%	20,400,000	10,200,000
2	刘建宗	18,054,000	0	18,054,000	35.40%	13,540,500	4,513,500
3	程爱晓	2,346,000	-	2,346,000	4.60%	1,759,500	586,500
合计		51,000,000	-	51,000,000	100.00%	35,700,000	15,300,000

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东刘建宗、程爱晓为天邦投资的控股股东及实际控制人，刘建宗、程爱晓系配偶关系。除此外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司名称：浙江青田天邦投资有限公司
成立时间：2013年1月29日

统一社会信用代码：91331121062024251U

注册资本：3,060.00 万元

住所：浙江青田县温溪镇温东小区南 29 幢

（二）实际控制人情况

实际控制人为刘建宗、程爱晓夫妇。

刘建宗，男，1961 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，浙江大学工商管理 MBA。1982 年 9 月至 1992 年 3 月任青田塑料制品厂厂长；1992 年 3 月至 1996 年 10 月任青田特种设备厂厂长；1996 年 10 月至 2013 年 12 月任有限公司董事长兼总经理；2013 年 12 月至今任股份公司董事长兼总经理。

程爱晓，女，1967 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，小学学历。1996 年 10 月至 2013 年 12 月任有限公司财务主管；2013 年 12 月至今任股份公司董事。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

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
刘建宗	董事长、总经理	男	56	MBA	2017年1月2日-2020年1月1日	是
刘富稳	董事、董事会秘书	男	29	本科	2017年1月2日-2020年1月1日	是
程爱晓	董事	女	50	小学	2017年1月2日-2020年1月1日	是
周凌峰	董事、副总经理	男	44	本科	2017年1月2日-2020年1月1日	是
刘俊稳	董事	男	24	本科	2017年1月2日-2020年1月1日	否
郭久洲	监事会主席	男	47	高中	2017年1月2日-2020年1月1日	是
张苏民	职工监事	男	42	中专	2017年1月2日-2020年1月1日	是
詹贵勇	监事	男	36	本科	2017年1月2日-2020年1月1日	是
林传富	财务负责人	男	34	本科	2017年5月31日-2020年1月1日	是
董事会人数：						5
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
刘建宗	董事长、总经理	18,054,000	0	18,054,000	35.40%	0
程爱晓	董事	2,346,000	0	2,346,000	4.60%	0
合计	-	20,400,000	-	20,400,000	40.00%	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			是
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
林莹莹	财务负责人	离任	无	个人原因
林传富	成本会计	新任	财务负责人	新任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	148	148

核心员工变动情况：

1、人员变动

报告期内未发生变动。

2、人员培训情况

公司一直十分重视员工的培训和发展，依据公司的战略发展以及员工的培养计划，制定了一系列培训项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训以及部门员工技能培训等。

3、在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订《劳动合同》，办理五险一金。同时提供员工健康体检、生日、节日等福利。除正常绩效考核外，公司还实施年终考核，每年根据公司的经营情况，按照考核结果给员工进行年终奖励以及工资调整。

4、公司无需承担费用的离退休职工。

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	五、（一）1	7,498,357.72	5,798,098.61
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	五、（一）2	300,000.00	100,000.00
应收账款	五、（一）3	36,454,359.88	31,627,603.17
预付款项	五、（一）4	5,015,443.19	730,725.33
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（一）5	2,058,125.64	3,281,844.63
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（一）6	42,683,204.92	45,247,398.85
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		-	-
流动资产合计		94,009,491.35	86,785,670.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、（一）8	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	五、(一)9	28,476,537.63	29,972,082.25
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	五、(一)10	39,485,868.15	40,605,555.71
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(一)11	794,180.04	904,626.39
递延所得税资产	五、(一)12	1,062,657.03	934,715.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		72,819,242.85	75,416,979.60
资产总计		166,828,734.20	162,202,650.19
流动负债：			
短期借款	五、(一)13	28,000,000.00	31,000,000.00
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	五、(一)14	2,444,897.36	5,780,363.50
应付账款	五、(一)15	10,562,383.88	11,481,154.54
预收款项	五、(一)16	19,915,768.98	12,271,168.98
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(一)17	1,427,122.15	919,804.07
应交税费	五、(一)18	5,673,904.79	7,044,483.96
应付利息	五、(一)19	49,065.50	49,065.50
应付股利	五、(一)20	2,986,154.41	2,008,999.77
其他应付款		-	-
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	五、(一)21	1,342,151.10	1,668,963.54
其他流动负债		-	-
流动负债合计		72,401,448.17	72,224,003.86
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	五、（一）22	709,287.45	1,135,928.43
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、（一）23	1,543,745.97	1,824,548.68
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,253,033.42	2,960,477.11
负债合计		74,654,481.59	75,184,480.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）24	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（一）25	29,480,803.15	29,480,803.15
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）26	2,193,876.38	1,632,346.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（一）27	9,499,573.08	4,905,019.66
归属于母公司所有者权益合计		92,174,252.61	87,018,169.22
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		92,174,252.61	87,018,169.22
负债和所有者权益总计		166,828,734.20	162,202,650.19

法定代表人：刘建宗主管会计工作负责人：刘建宗会计机构负责人：林传富

（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		5,747,986.25	3,979,794.72
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		300,000.00	100,000.00
应收账款	十一、（一）1	61,621,680.30	55,443,459.67
预付款项		4,997,943.19	713,225.33

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、（一）2	52,761,884.64	55,685,603.63
存货		42,683,204.92	45,247,398.85
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		-	-
流动资产合计		168,112,699.30	161,169,482.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、（一）3	19,300,000.00	19,300,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		28,476,537.63	29,972,082.25
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		5,187,280.76	5,228,706.88
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		794,180.04	904,626.39
递延所得税资产		1,062,657.03	934,715.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		57,820,655.46	59,340,130.77
资产总计		225,933,354.76	220,509,612.97
流动负债：			
短期借款		28,000,000.00	31,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		2,444,897.36	5,780,363.50
应付账款		9,917,199.56	10,571,260.54
预收款项		19,786,592.14	12,141,992.14
应付职工薪酬		1,172,757.97	784,127.93
应交税费		5,956,732.12	7,286,647.52
应付利息		49,065.50	49,065.50
应付股利		-	-
其他应付款		55,971,686.72	55,004,714.40
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,342,151.10	1,668,963.54

其他流动负债		-	-
流动负债合计		124,641,082.47	124,287,135.07
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		709,287.45	1,135,928.43
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,543,745.97	1,824,548.68
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,253,033.42	2,960,477.11
负债合计		126,894,115.89	127,247,612.18
所有者权益：			
股本		51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		29,480,803.15	29,480,803.15
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,193,876.38	1,632,346.41
未分配利润		16,364,559.34	11,148,851.23
所有者权益合计		99,039,238.87	93,262,000.79
负债和所有者权益合计		225,933,354.76	220,509,612.97

(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	五、(二)1	32,382,904.37	28,907,402.94
其中：营业收入	五、(二)1	32,382,904.37	28,907,402.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、(二)1	27,261,049.59	25,287,709.35
其中：营业成本	五、(二)1	16,631,716.28	15,599,528.24
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	五、(二)2	447,726.08	237,201.80
销售费用	五、(二)3	2,784,080.15	2,291,808.35
管理费用	五、(二)4	5,660,372.33	5,547,475.85
财务费用	五、(二)5	943,175.10	1,132,914.03
资产减值损失	五、(二)6	793,979.65	478,781.08
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）		5,121,854.78	3,619,693.59
加：营业外收入	五、(二)7	2,576,153.67	4,573,518.33
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、(二)8	239,121.87	227,384.96
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,458,886.58	7,965,826.96
减：所得税费用	五、(二)9	2,302,803.19	186,007.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,156,083.39	7,779,819.80
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		5,156,083.39	7,779,819.80
少数股东损益		-	-
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		-	-
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		5,156,083.39	7,779,819.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,156,083.39	7,779,819.80

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.15
（二）稀释每股收益		0.10	0.15

法定代表人：刘建宗主管会计工作负责人：刘建宗会计机构负责人：林传富

（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	十一、（二）1	30,447,775.10	22,426,876.24
减：营业成本	十一、（二）1	13,421,879.08	12,118,358.91
税金及附加		382,683.85	106,334.07
销售费用		2,784,080.15	2,258,489.35
管理费用		5,243,844.85	5,065,501.92
财务费用		944,738.05	1,135,721.86
资产减值损失		769,856.06	436,636.01
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）		6,900,693.06	1,305,834.12
加：营业外收入		1,407,556.91	4,442,465.76
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		228,208.70	214,391.30
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,080,041.27	5,533,908.58
减：所得税费用		2,302,803.19	185,904.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,777,238.08	5,348,004.12
五、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		-	-
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		5,777,238.08	5,348,004.12

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（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		26,003,248.91	22,825,658.99
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		2,381,043.93	1,588,382.05
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1（2）	3,351,903.06	3,606,924.24
经营活动现金流入小计		31,736,195.90	28,020,965.28
购买商品、接受劳务支付的现金		9,743,152.31	7,248,366.33
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		4,092,540.50	5,553,749.79
支付的各项税费		5,255,494.19	1,790,877.71
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1（3）	5,606,159.53	6,971,959.99
经营活动现金流出小计		24,697,346.53	21,564,953.82
经营活动产生的现金流量净额		7,038,849.37	6,456,011.46
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,149,508.41	2,833,314.58

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		-	-
投资活动现金流出小计		1,149,508.41	2,833,314.58
投资活动产生的现金流量净额		-1,149,508.41	-2,833,314.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,000,000.00	14,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	14,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,560,957.23	15,328,213.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,001,292.95	1,142,718.32
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		392,078.40	-
筹资活动现金流出小计		7,954,328.58	16,470,931.95
筹资活动产生的现金流量净额		-4,954,328.58	-1,970,931.95
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		935,012.38	1,651,764.93
加：期初现金及现金等价物余额		2,907,916.86	8,466,259.82
六、期末现金及现金等价物余额		3,842,929.24	10,118,024.75

法定代表人：刘建宗主管会计工作负责人：刘建宗会计机构负责人：林传富

（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		22,212,173.57	18,466,774.71
收到的税费返还		1,212,447.17	1,457,329.48
收到其他与经营活动有关的现金		4,384,511.99	22,138,148.82
经营活动现金流入小计		27,809,132.73	42,062,253.01
购买商品、接受劳务支付的现金		10,231,839.62	5,657,195.73
支付给职工以及为职工支付的现金		3,393,613.79	3,916,281.42
支付的各项税费		4,822,860.15	883,235.42
支付其他与经营活动有关的现金		3,254,186.33	20,585,394.52
经营活动现金流出小计		21,702,499.89	31,042,107.09
经营活动产生的现金流量净额		6,106,632.84	11,020,145.92
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,359.46	2,833,314.58
投资支付的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		149,359.46	2,833,314.58
投资活动产生的现金流量净额		-149,359.46	-2,833,314.58
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		3,000,000.00	14,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	14,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,560,957.23	15,328,213.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,001,292.95	1,142,718.32
支付其他与筹资活动有关的现金		392,078.40	-
筹资活动现金流出小计		7,954,328.58	16,470,931.95
筹资活动产生的现金流量净额		-4,954,328.58	-1,970,931.95
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		1,002,944.80	6,215,899.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,089,612.97	2,209,843.70
六、期末现金及现金等价物余额		2,092,557.77	8,425,743.09

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	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	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	否
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	否
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：

不适用

二、报表项目注释

绿水股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	27,890.65	5,902.40
银行存款	3,815,038.59	2,902,014.46
其他货币资金	3,655,428.48	2,890,181.75
合 计	7,498,357.72	5,798,098.61

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

本期新增加的其他货币资金系本期的中信保函存款 2,432,979.80 元，承兑保证金存款 1,222,448.68 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	300,000.00		300,000.00	100,000.00		100,000.00
合 计	300,000.00		300,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,747,869.00	
小 计	1,747,869.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,562,863.70	100.00	7,108,503.82	16.32	36,454,359.88

合 计	43,562,863.70	100.00	7,108,503.82	16.32	36,454,359.88
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,895,007.33	100.00	6,267,404.16	16.54	31,627,603.17
合 计	37,895,007.33	100.00	6,267,404.16	16.54	31,627,603.17

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年 以 内	23,677,186.69	1,183,859.33	5	22,939,953.41	1,146,997.67	5
1-2 年	6,052,774.55	605,277.46	10	3,880,775.71	388,077.57	10
2-3 年	7,923,632.87	1,584,726.58	20	5,410,631.04	1,082,126.21	20
3-5 年	4,349,258.28	2,174,629.14	50	4,026,888.92	2,013,444.46	50
5 年 以 上	1,560,011.31	1,560,011.31	100	1,636,758.25	1,636,758.25	100
小 计	43,562,863.70	7,108,503.82		37,895,007.33	6,267,404.16	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备金额 841,099.66 元。

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津津滨造纸有限责任公司	120,000.00	银行存款
小 计	120,000.00	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京碧水源科技股份有限公司	12,455,114.36	28.59	305,150.30
山东公用集团嘉祥水务有限公司	6,886,670.09	15.81	168,723.42
云南城投碧水源水务科技有限公司	2,437,652.00	5.6	243,765.20
山东嘉华保健品股份有限公司	2,198,000.00	5.05	219,800.00

山东禹王生态食业有限公司[注 1]	2,150,217.35	4.94	430,043.47
小 计	26,127,653.80	59.98	1,367,482.39

[注 1]：山东禹王生态食业有限公司为公司客户临邑禹王植物蛋白有限公司、克东禹王大豆蛋白食品有限公司的最终控制人，本财务报表附注披露的应收账款期末余额为以上三家公司的合计数。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比 例 (%)	坏 账 准备	账面价值	账面余额	比 例 (%)	坏 账 准备	账面价值
1 年以 内	4,829,871.79	96.30 %		4,829,871.79	728,716.38	99.73		728,716.38
1-2 年	185,571.40	3.70%		185,571.40	2,008.95	0.27		2,008.95
2-3 年								
3 年以 上								
合 计	5,015,443.19	100.00		5,015,443.19	730,725.33	100.00		730,725.33

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州市青之翼环保设备有限公司	1,365,079.80	27.22%
中冶节能环保有限责任公司	489,360.00	9.76%
厦门佰瑞福环保科技有限公司	418,000.00	8.33%
常州利莱德电力设备有限公司	379,900.00	7.57%
呼伦贝尔市宣宏物资有限公司	352,810.05	7.03%
小 计	3,005,149.85	59.92%

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,306,679.70	100.00	248,554.06	10.78	2,058,125.64
合 计	2,306,679.70	100.00	248,554.06	10.78	2,058,125.64

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,174,076.89	100.00	892,232.26	21.38	3,281,844.63
合 计	4,174,076.89	100.00	892,232.26	21.38	3,281,844.63

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,106,891.76	55,344.59	5	1,586,596.71	79,329.84	5.00
1-2 年	903,978.83	90,397.88	10	1,152,094.18	115,209.42	10.00
2-3 年	189,082.00	37,816.50	20	80,000.00	16,000.00	20.00
3-5 年	83,464.05	41,732.03	50	1,347,386.00	673,693.00	50.00
5 年以上	23,263.06	23,263.06	100	8,000.00	8,000.00	100.00
小 计	2,306,679.70	248,554.06	10.78	4,174,076.89	892,232.26	21.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备金额-643,678.20 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,518,073.00	3,599,918.00
备用金	460,679.67	502,318.58
应收暂付款	86,179.42	44,910.00
其他	241,747.61	26,930.31
合 计	2,306,679.70	4,174,076.89

其他应收款项目 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额下降 44.74% (绝对额减少 1,867,397.19 元)，主要系本期收回丽水市住房和城乡建设局的保证金 1,300,000.00 元所致。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款 项 性 质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是 否 为 关 联 方
仲利国际租赁有限公司	保证金	800,000.00	1-2 年	34.68	80,000.00	否
山东御馨生物	保证金	500,000.00	1 年以内	21.68	25,000.00	否

有限公司（山东御馨生物科技有限公司）						
温州杭钢水务有限公司	保证金	297,400.00	1年以内	12.89	14,870.00	否
广州公共资源交易中心	保证金	170,000.00	1年以内	7.37	8,500.00	否
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	4.34	10,000.00	否
小 计		1,867,400.00		80.96	138,370.00	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌	账面价值	账面余额	跌	账面价值
原材料	7,996,544.44		7,996,544.44	7,653,832.28		7,653,832.28
在产品	15,192,227.19		15,192,227.19	18,148,865.52		18,148,865.52
库存商品	19,494,433.29		19,494,433.29	19,444,701.05		19,444,701.05
合 计	42,683,204.92		42,683,204.92	45,247,398.85		45,247,398.85

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴增值税	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

根据最新增值税规定，预缴增值税调整至应收账款列报，故余额为零。

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额
-------	------

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江青田建信华侨村镇银行有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
小 计	3,000,000.00			3,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期 初 数	本 期 增加	本 期 减少	期末数		
浙江青田建信华侨村镇银行有限责任公司					3.00	0.00
小 计					3.00	0.00

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
账面原值					
期初数	31,913,149.27	7,730,619.06	7,148,446.91	1,922,741.71	48,714,956.95
本期增加金额		17,948.72		35,254.70	53,203.42
1) 购置		17,948.72		35,254.70	53,203.42
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	31,913,149.27	7,748,567.78	7,148,446.91	1,957,996.41	48,768,160.37
累计折旧					
期初数	7,951,343.23	4,693,336.89	4,818,170.27	1,280,024.31	18,742,874.70
本期增加金额	727,424.46	330,339.32	364,381.92	126,602.34	1,548,748.04
1) 计提	727,424.46	330,339.32	364,381.92	126,602.34	1,548,748.04
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	8,678,767.69	5,023,676.21	5,182,552.19	1,406,626.65	20,291,622.74
账面价值					
期末账面价值	23,234,381.58	2,724,891.57	1,965,894.72	551,369.76	28,476,537.63
期初账面价值	23,961,806.04	3,037,282.17	2,330,276.64	642,717.40	29,972,082.25

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,921,682.32	894,026.49		2,027,655.83
电子及其他设备	1,078,317.68	1,058,118.24		20,199.44
小 计	4,000,000.00	1,952,144.73		2,047,855.27

(3) 融资租赁

本期公司与仲利国际租赁有限公司签订融资租赁合同，按照合同规定，若公司没有发生违约的情况下，则公司将以标明的购买价格取得租赁物的所有权，公司付清上述购买价款时，租赁物将按届时状态转为公司所有。该合同标明届时优先购买价格为0元，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，故该合同可以在租赁期开始日时确认为融资租赁。该租赁合同租赁期间为2015年8月31日至2018年8月30日，第一期租金给付日为2015年9月30日，每隔一个月为一期，共计应付36期。

10. 无形资产

项目	土地使用权	财务软件	特许经营权	合计
账面原值				
期初数	8,456,181.73	98,590.47	36,219,172.76	44,773,944.96
本期增加金额				
期末数	8,456,181.73	98,590.47	36,219,172.76	44,773,944.96
累计摊销				
期初数	1,937,570.90	66,963.24	2,163,855.11	4,168,389.25
本期增加金额	69411.36	7912.2	1,078,261.44	1,155,585.00
1) 计提	69411.36	7912.2	1,078,261.44	1,155,585.00
期末数	2,006,982.26	74,875.44	3,242,116.55	5,323,974.25
账面价值				
期末账面价值	6,449,199.47	23,715.03	32,977,056.21	39,485,868.15
期初账面价值	6,518,610.83	31,627.23	34,055,317.65	40,605,555.71

11. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
苗木款	0.00		0.00		0.00
厂房地面维修	904,626.39		110,446.35		794,180.04
合 计	904,626.39		110,446.35		794,180.04

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	7,084,380.20	1,062,657.03	6,231,434.97	934,715.25
合 计	7,084,380.20	1,062,657.03	6,231,434.97	934,715.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	272,677.68	928,201.45
可抵扣亏损		
小 计	272,677.68	928,201.45

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	28,000,000.00	31,000,000.00
合 计	28,000,000.00	31,000,000.00

14. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,444,897.36	5,780,363.50

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2017年6月30日应付票据余额相比2016年12月31日应付票据余额下降了57.7%(绝对额减少3,335,466.14元),系本期我公司支付到期应付票据所致。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	9,079,305.35	9,760,371.67
工程设备款	1,144,244.47	1,352,475.27
费用	338,834.06	368,307.60
合 计	10,562,383.88	11,481,154.54

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	19,915,768.98	12,271,168.98
合计	19,915,768.98	12,271,168.98

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	870,444.48	4,349,205.66	3,851,953.93	1,367,696.21
离职后福利—设定提存计划	49,359.59	288,945.25	278,878.90	59,425.94
合 计	919,804.07	4,638,150.91	4,130,832.83	1,427,122.

				15
--	--	--	--	----

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	807,933.92	4,107,649.26	3,626,796.58	1,305,953.25
职工福利费		285,678.39	285,678.39	
社会保险费	42,260.56	140,606.40	138,607.35	23,792.96
其中：医疗保险费	31,143.37	109,057.56	107,475.27	18,484.90
工伤保险费	8,276.45	21,799.32	21,539.64	3,649.06
生育保险费	2,840.74	9,749.52	9,592.44	1,659.00
住房公积金	20,250.00	100,950.00	86,550.00	37,950.00
工会经费和职工教育经费		10,000.00	10,000.00	
小 计	870,444.48	4,644,884.05	4,147,632.32	1,367,696.21

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	45,106.63	261,290.40	257,338.20	56,948.94
失业保险费	4,252.96	27,654.85	21,540.70	2,477.00
小 计	49,359.59	288,945.25	278,878.90	59,425.94

18. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	4,062,799.91	5,338,969.91
企业所得税	1,547,328.00	1,581,175.35
代扣代缴个人所得税	6,842.11	184.00
城市维护建设税	28,148.43	29,122.53
房产税		
土地使用税		65,275.16
教育费附加	16,065.78	16,788.54
地方教育附加	10,710.53	11,192.37
地方水利建设基金		
印花税	2,010.03	1,776.10
合计	5,673,904.79	7,044,483.96

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	49,065.50	49,065.50
合 计	49,065.50	49,065.50

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	661, 231. 96	371, 098. 96
往来款	1, 988, 340. 64	1, 500, 000. 00
其他	336, 581. 81	137, 900. 81
合 计	2, 986, 154. 41	2, 008, 999. 77

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
安特仪表集团有限公司	1, 500, 000. 00	资金往来款尚未归还
小 计	1, 500, 000. 00	

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的国债转贷	236, 363. 64	236, 363. 64
一年内到期的融资租赁	1, 105, 787. 46	1, 432, 599. 90
合计	1, 342, 151. 10	1, 668, 963. 54

22. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
融资租赁款	196. 56	426, 837. 55
国债转贷	709, 090. 88	709, 090. 88
合 计	709, 287. 44	1, 135, 928. 43

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

长期应付项目 2017 年 06 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额下降 37.56%(绝对额下降 426,640.99 元)，主要系公司本期偿还融资租赁款所致。

23. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
递延收益-政府补助	800, 000. 00		100, 000. 00	700, 000. 00	与资产相关政府补助
递延收益-未实现售后租回损益(融资租赁)	1, 024, 548. 68		180, 802. 71	843, 745. 97	融资租赁
合计	1, 824, 548. 68		280, 802. 71	1, 543, 745. 97	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金	本期计入营业外收入金额	其他变	期末数	与资产相关/与收益相
-----	-----	---------	-------------	-----	-----	------------

		额		动		关
年产 150 台市政、工业废水处理用卧螺离心机技改项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
小 计	800,000.00		100,000.00		700,000.00	

24. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2017.06.30	2016.12.31
刘建宗	18,054,000.00	18,054,000.00
程爱晓	2,346,000.00	2,346,000.00
浙江青田天邦投资有限公司	30,600,000.00	30,600,000.00
合 计	51,000,000.00	51,000,000.00

25. 资本公积

项 目	2017.06.30	2016.12.31
资本溢价	29,480,803.15	29,480,803.15
合 计	29,480,803.15	29,480,803.15

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2017.06.30	2016.12.31
法定盈余公积	2,193,876.38	1,632,346.41
合 计	2,193,876.38	1,632,346.41

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2017.06.30	2016.12.31
期初未分配利润	4,905,019.66	620,818.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,156,083.39	4,811,074.08
减：提取法定盈余公积	561,529.97	526,872.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,499,573.08	4,905,019.66

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	31,917,189.83	16,333,938.36	27,726,239.41	14,602,310.7

				0
其他业务收入	465,714.54	297,777.92	1,181,163.53	997,217.54
合 计	32,382,904.37	16,631,716.28	28,907,402.94	15,599,528.24

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2017 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京碧水源科技股份有限公司	23,888,888.89	73.77
丽水市供排水有限责任公司	2,105,333.58	6.5
上海市青浦污水处理厂	835,897.44	2.28
乐清市水环境处理有限责任公司	434,150.56	1.34
南京悦迪环保工程有限公司	307,692.31	0.95
小 计	27,571,962.77	85.14

2) 2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京碧水源科技股份有限公司	9,173,504.27	31.73
丽水南城新区投资发展有限公司	4,632,735.04	16.03
丽水市供排水有限责任公司	2,533,072.93	8.76
北京北方节能环保有限公司	1,508,547.01	5.22
山东禹王生态食业有限公司	1,454,700.85	5.03
小 计	19,302,560.11	66.67

注 1：山东禹王生态食业有限公司为公司客户临邑禹王植物蛋白有限公司、克东禹王大豆蛋白食品有限公司的最终控制人，本财务报表附注披露的营业收入金额为以上三家公司的合计数。

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	87,918.37	129,506.50
教育费附加	48,932.57	64,617.16
地方教育附加	32,621.72	43,078.11
印花税[注]	3,403.53	
房产税[注]	150,993.30	
土地使用税[注]	123,856.59	
车船税[注]		
合 计	447,726.08	237,201.80

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。故 2016 年 1-6 月印花税、房产税、土地使用税在管理费用列报。

3. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
业务费	253,000.00	610,873.48
职工薪酬	742,651.10	511,418.40
差旅费	745,850.26	556,141.60
广告费和宣传费	113,981.82	101,413.44
业务招待费	209,701.89	252,246.80
运输费	263,658.62	202,698.13
办公费	41,384.59	38,202.50
投标费	1,491.00	3,300.00
其他	412,360.87	15,514.00
合计	2,784,080.15	2,291,808.35

4. 管理费用

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
研究费用	1,860,080.07	1,080,993.74
职工薪酬	1,018,983.67	1,264,955.42
办公费	178,397.84	165,672.03
折旧与摊销	476,491.28	865,213.84
中介机构费	1,074,705.33	1,178,288.44
税金		259,862.81
车辆使用费	117,562.79	211,756.20
业务招待费	260,711.83	183,318.57
检测费	5,820.47	
差旅费	174,042.42	
其他	493,576.63	337,414.80
合计	5,660,372.33	5,547,475.85

5. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	964,580.58	1,134,667.12
利息收入	-33,826.95	-6,529.61
手续费	12,421.47	4,776.52
汇兑损益		
合计	943,175.10	1,132,914.03

6. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月

坏账损失	793,979.65	478,781.08
合 计	793,979.65	478,781.08

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

资产减值损失项目 2017 年 1-6 月发生额较 2016 年 1-6 月发生额增加 65.83%(绝对额增加 315,198.57 元)，主要是应收账款增加，计提的坏账增加。

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2017 年度 1-6 月	2016 年度 1-6 月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	2,574,017.93	4,545,582.05
无法支付的款项		4,158.02
其他	2,135.74	23,778.26
合计	2,576,153.67	4,573,518.33

(2) 政府补助明细

1) 2017 年 1-6 月

补助项目	金额	说明
青田县两化深度融合综合性试点区项目资金补助	100,000.00	与收益相关
年产 150 台市政、工业废水处理用卧螺离心机技改项目	100,000.00	与资产相关
税费返还(嵌入式软件产品退税 2016 年)	1,212,447.17	与收益相关
税费返还(增值税即征即退 70%税收优惠 2016 年 1 月—2017 年 4 月)	1,161,570.76	与收益相关
小计	2,574,017.93	

2) 2016 年 1-6 月

补助项目	金额	说明
税费返还(嵌入式软件产品超税负退税)	1,457,329.48	与收益相关
资源综合利用产品和劳务增值税返还	131,052.57	与收益相关
青田县财政局专项资金(新三板上市挂牌奖励金)	1,200,000.00	与收益相关
青田县会计核算中心-青田县科学技术局-科技补助经费	500,000.00	与收益相关

省重点研发计划和焚烧一体化研发项目奖励金-青田县科学技术局	500,000.00	与收益相关
青田县财政局专项资金（省级信用管理示范奖	80,000.00	与收益相关
青田科技核算中心（青田县经信局-“三名”培育专项补助资金	50,000.00	与收益相关
2015 年度第二批专利补助资金青田县财政局专项资金（两化深度融合管理体系贯标项目资金	132,200.00	与收益相关
青田县财政局专项资金（浙江制造品牌奖 20 万浙江制造产品标准奖 20 万	400,000.00	与收益相关
青田县科技局（2015 年浙江省科学进步奖奖励资金	80,000.00	与收益相关
-青田县会计核算中心（2016 年授权补助资金	15,000.00	与收益相关
小 计	4,545,582.05	

8. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		186,400.00
其中：固定资产处置损失		186,400.00
对外捐赠	214,000.00	1,000.00
盘亏毁损损失		
地方水利建设基金		28,378.62
罚款	18,090.00	2,400.00
税收滞纳金	3,031.87	9,206.34
其他	4,000.00	
合计	239,121.87	227,384.96

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	2,430,744.97	251,502.56
递延所得税费用	-127,941.78	-65,495.40
合 计	2,302,803.19	186,007.16

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,156,083.39	7,779,819.80
加：资产减值准备	793,979.65	478,781.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,548,748.04	1,843,878.06
无形资产摊销	1,155,585.00	1,157,535.00
长期待摊费用摊销	93,659.75	
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)	964,514.95	1,142,718.32
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)	-127,941.78	-65,495.40
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)	4,397,923.00	1,710,665.40
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-9,204,423.77	-8,633,419.24
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,260,721.14	3,457,021.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,038,849.37	6,456,011.46
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	3,842,929.24	10,118,024.75
减：现金的期初余额	2,907,916.86	8,466,259.82
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	935,012.38	1,651,764.93

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017.06.30	2016.06.30
1) 现金	3,842,929.24	10,118,024.75
其中：库存现金	27,890.65	2,411.78
可随时用于支付的银行存款	3,815,038.59	10,115,612.97
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,842,929.24	10,118,024.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	3,655,428.48	

截至 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函，不能随时支取，共计 3,655,428.48 元使用受限。

(2)、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收回备用金	
收到应付暂收款	1,353,067.08
收到银行利息收入	31,438.79
收到与收益相关的政府补助	100,000.00
其他	1,867,397.19
合计	3,351,903.06

(3)、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付管理费用	692,988.73
支付销售费用	399,007.00
支付票据保证金	3,655,428.48
其他	858,735.32
合计	5,606,159.53

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
银行存款	3,655,428.48	用于银行承兑汇票和保函
固定资产	28,476,537.63	用于抵押取得银行借款
无形资产	5,187,280.76	用于抵押取得银行借款
合 计	37,319,246.87	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：欧元	8,000.07	7.0952	56,762.10

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
丽水市青山环保科技有限公司	丽水市	丽水市	服务业	100.00		同一控制下企业合并
浙江绿水制药设备有限公司	丽水市	丽水市	制造业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的32.21%(2014年12月31日：35.87%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	300,000.00				300,000.00
小 计	300,000.00				300,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	100,000.00				100,000.00
小 计	100,000.00				100,000.00

（二）流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	28,000,000.00	28,870,921.26	28,870,921.26		
应付账款	10,562,383.	10,562,383.8	10,562,383.		

	88	8	88		
应付利息	49,065.50	49,065.50	49,065.50		
其他应付款	2,986,154.41	2,986,154.41	2,986,154.41		
一年内到期的非流动负债	1,342,151.10	1,476,771.31	1,476,771.31		
长期应付款	649,027.22	656,090.66		656,090.66	
小 计	43,588,782.11	44,601,387.02	43,945,296.36	656,090.66	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	31,000,000.00	31,964,234.25	31,964,234.25		
应付账款	11,481,154.54	11,481,154.54	11,481,154.54		
应付利息	49,065.50	49,065.50	49,065.50		
其他应付款	2,008,999.77	2,008,999.77	2,008,999.77		
一年内到期的非流动负债	1,668,963.54	1,836,363.64	1,836,363.64		
长期应付款	1,135,928.43	1,148,290.88		1,148,290.88	
小 计	47,344,111.78	48,488,108.58	47,339,817.70	1,148,290.88	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司以同期同档国家基准利率为参考利率的银行借款人民币 31,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 28,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承

担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江青田天邦投资有限公司	浙江青田县温溪镇温东小区南 29 幢	实业投资	3,060.00 万元	60.00	60.00

本公司的母公司情况的说明

浙江青田天邦投资有限公司（以下简称天邦投资）系由刘建宗、程爱晓投资设立，于 2013 年 1 月 29 日在青田县工商行政管理局登记注册，现持有注册号为 331121000027859 的企业法人营业执照，注册资本 3,060.00 万元；经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：实业投资（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

刘建宗通过直接、间接方式合计持有公司 88.50%的股权，其配偶程爱晓通过直接、间接方式合计持有公司 11.50%的股权，刘建宗、程爱晓夫妇通过直接、间接方式合计持有公司 100%的股权，为公司的实际控制人。

(2) 本公司最终控制方是刘建宗。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭久洲	公司高级管理人员
浙江青田天邦投资有限公司	公司控股股东

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	用途	期初金额	本期增加	本期减少	期末数
拆出					
郭久洲	备用金	0.00	150,000.00	109,622.40	40,377.60
拆入					
浙江青田天邦投资有限公司	财务资助	0	6,489,700.00	0	6,489,700.00

备用金

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017.06.30	2016.12.31
其他应收款	郭久洲	40,377.60	0.00
其他应付款项	浙江青田天邦投	6,489,700.00	0

	资有限公司		
小 计		6,529,700.00	0.00

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	25,143,196.83	36.60			25,143,196.83
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,562,863.70	63.40	7,084,380.23	16.26	36,478,483.47
合 计	68,706,060.53	100.00	7,084,380.23	10.31	61,621,680.30

(续上表)

种 类	期初数				
	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	24,499,271.19	39.72			24,499,271.19
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,175,623.45	60.28	6,231,434.97	16.76	30,944,188.48
合 计	61,674,894.64	100.00	6,231,434.97	10.10	55,443,459.67

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

丽水市青山环保科技有限公司	25,625,668.69			合并范围内，预计能全额收回
小 计	25,625,668.69			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年 以 内	23,677,186.69	1,183,859.33	5	22,220,569.53	1,111,028.48	5
1-2 年	6,052,774.55	605,277.46	10	3,880,775.71	388,077.57	10
2-3 年	7,923,632.87	1,584,726.58	20	5,410,631.04	1,082,126.21	20
3-5 年	4,349,258.28	2,174,629.14	50	4,026,888.92	2,013,444.46	50
5 年 以 上	1,560,011.31	1,560,011.31	100	1,636,758.25	1,636,758.25	100
小 计	43,562,863.70	7,108,503.82		37,175,623.45	6,231,434.97	16.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备金额 852,945.26 元。

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津津滨造纸有限责任公司	120,000.00	银行存款
小 计	120,000.00	

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京碧水源科技股份有限公司	12,455,114.36	28.59	305,150.30
山东公用集团嘉祥水务有限公司	6,886,670.09	15.81	168,723.42
云南城投碧水源水务科技有限公司	2,437,652.00	5.6	243,765.20
山东嘉华保健品股份有限公司	2,198,000.00	5.05	219,800.00
山东禹王生态食业有限公司[注 1]	2,150,217.35	4.94	430,043.47
小 计	26,127,653.80	59.98	1,367,482.39

[注 1]：山东禹王生态食业有限公司为公司客户临邑禹王植物蛋白有限公司、克东禹王大豆蛋白食品有限公司的最终控制人，本财务报表附注披露的应收账款期末余额为以上三家公司的合计数。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	50,217,696.45	94.73			50,217,696.45
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,792,742.25	5.27	248,554.06	8.90	2,544,188.19
合 计	53,010,438.70	100.00	248,554.06	0.47	52,761,884.64

(续上表)

种 类	期初数				
	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	53,119,752.00	94.99			53,119,752.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,803,294.89	5.01	237,443.26	8.47	2,565,851.63
合 计	55,923,046.89	100.00	237,443.26	0.42	55,685,603.63

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
丽水市青山环保科技有限公司	50,119,752.00			全资子公司，款项预计可收回，不计提坏账
小 计	50,119,752.00			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计 提 比 例 (%)	账面余额	坏账准备	计 提 比 例 (%)
1 年以内	1,106,891.76	55,344.59	5	1,540,812.71	77,040.64	5.00
1-2 年	903,978.83	90,397.88	10	1,127,096.18	112,709.62	10.00
2-3 年	189,082.00	37,816.50	20	80,000.00	16,000.00	20.00

3-5 年	83,464.05	41,732.03	50	47,386.00	23,693.00	50.00
5 年以上	23,263.06	23,263.06	100	8,000.00	8,000.00	100.00
小 计	2,306,679.70	248,554.06	10.78	2,803,294.89	237,443.26	8.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,110.80 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,518,073.00	2,274,920.00
备用金	460,679.67	456,534.58
往来款	51,005,336.03	53,164,662.00
其他	26,350.00	26,930.31
合 计	53,010,438.70	55,923,046.89

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
丽水青山环保科技有限公司	往来款	50,119,752.00	1 年以内, 1-2 年	94.99	0.00
仲利国际租赁有限公司	保证金	800,000.00	1-2 年	1.52	80,000.00
山东御馨生物有限公司(山东御馨生物科技有限公司)	保证金	500,000.00	1 年以内	0.95	25,000.00
温州杭钢水务有限公司	保证金	297,400.00	1 年以内	0.56	14,870.00
广州公共资源交易中心	保证金	170,000.00	1 年以内	0.32	8,500.00
小 计		51,887,152.00		98.34	128,370.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	19,300,000.00		19,300,000.00	19,300,000.00		19,300,000.00
合 计	19,300,000.00		19,300,000.00	19,300,000.00		19,300,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
丽水市青山环保科技有限公司	14,300,000.00			14,300,000.00		
浙江绿水制药设备有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小 计	19,300,000.00			19,300,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2017 年度 1-6		2016 年度 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	29,071,312.17	12,213,352.77	21,245,712.71	11,121,141.37
其他业务收入	1,376,462.93	1,208,526.31	1,181,163.53	997,217.54
合 计	30,447,775.10	13,421,879.08	22,426,876.24	12,118,358.91

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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补助除外）	200,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
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期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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及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影响		
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	-236,986.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-36,986.13	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-14,302.99	
少数股东权益影响额(税后)		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-22,683.14
--------------------	------------

2.《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
软件产品即增即退/增值税即增即退	1,212,447.17	与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性
资源综合利用产品和劳务增值税返还	1,168,596.76	与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2017年1-6月	2016年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	5.75	8.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78	5.57

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2017年1-6	2016年1-6	2017年1-6	2016年1-6
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.15	0.10	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2016年1-6月	2016年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,156,083.39	7,779,819.80
非经常性损益	B	-22,683.14	2,764,399.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,178,766.53	5,015,420.53
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	87,018,169.22	82,207,095.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		

报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	89,596,210.92	86,097,005.04
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.75%	9.03%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.78%	5.83%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,156,083.39	7,779,819.80
非经常性损益	B	-22,683.14	2,764,399.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	5,178,766.53	5,015,420.53
期初股份总数	D	51,000,000.00	51,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	51,000,000.00	51,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.10	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.10	0.10

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

绿水股份有限公司
二〇一七年八月二十五日