



宝中海洋

NEEQ:832167

福建宝中海洋工程股份有限公司

Fujian Baozhong Ocean Engineering Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月，福州市“两新”组织党建促进会召开第一届理事会，我司党支部书记、董事长李振恩书记当选常务理事。



5月15日，福建省国防保障协会举行党建联盟成立大会，作为福建省国防保障协会成员单位，我司荣膺首批党建联盟理事单位。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、宝中海洋	指	福建宝中海洋工程股份有限公司
万联证券	指	万联证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、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》
股东大会	指	福建宝中海洋工程股份有限公司股东大会
董事会	指	福建宝中海洋工程股份有限公司董事会
监事会	指	福建宝中海洋工程股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《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》
《公司章程》	指	《福建宝中海洋工程股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人李振恩、主管会计工作负责人李振恩 及会计机构负责人（会计主管人员）唐龙镛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	公司董事会秘书办公室
备查文件	公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 福建宝中海洋工程股份有限公司第二届董事会第八次会议决议； 福建宝中海洋工程股份有限公司第二届监事会第四次会议决议； 报告期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原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建宝中海洋工程股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Baozhong Ocean Engineering Co.,Ltd.
证券简称	宝中海洋
证券代码	832167
法定代表人	李振恩
办公地址	福建省福州市马尾区江滨东大道 139 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐丽华
是否通过董秘资格考试	是
电话	0591-86210521
传真	0591-86293872
电子邮箱	xlh@boecorp.cn
公司网址	www.boecorp.cn
联系地址及邮政编码	福建省福州市马尾区江滨东大道 139 号 邮编 350015
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	公司董事会秘书办公室

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	2009 年 1 月 7 日
挂牌时间	2015 年 3 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C43 金属制品、机械和设备修理业-C434 铁路、船舶、航空航天等运输设备修理-C4342 船舶修理
主要产品与服务项目	船舶维修、船舶建造施工
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李振恩、陈玉英夫妇
实际控制人及其一致行动人	李振恩、陈玉英夫妇

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	91350100683082446J	否
注册地址	福建省福州市马尾区快安路 8 号 5-4I 房	否
注册资本（元）	22,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 层
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

公司分别于 2018 年 7 月 9 日第二届董事会第八次会议、2018 年 7 月 27 日 2018 年第三次临时股东大会审议通过有关变更主办券商的议案，并于 2018 年 8 月 13 日收到全国股转公司出具的无异议函，公司主办券商由安信证券股份有限公司变更为万联证券股份有限公司。

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	5,415,082.23	17,259,506.81	-68.63%
毛利率	27.74%	24.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-958,329.28	359,983.94	-366.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-962,673.04	122,669.54	-884.77%
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）	-2.65%	1.01%	-
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）	-2.66%	0.34%	-
基本每股收益	-0.04	0.02	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,638,673.81	41,841,517.24	1.91%
负债总计	6,960,809.64	5,205,323.79	33.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,677,864.17	36,636,193.45	-2.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.67	-2.99%
资产负债率（母公司）	16.32%	12.44%	-
资产负债率（合并）	16.33%	12.44%	-
流动比率	5.16	7.48	-
利息保障倍数	-8.67	41.87	-

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	-5,294,110.13	-2,947,138.95	79.64%
应收账款周转率	0.37	0.53	-
存货周转率	0.40	3.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.91%	-20.66%	-

营业收入增长率	-68.63%	7.66%	-
净利润增长率	-366.21%	-62.11%	-

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	22,000,000	22,000,000	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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	15,202,575.94	14,739,086.23	37,699,011.84	37,615,283.68
递延所得税资产	251,294.36	320,817.81	110,928.16	118,987.38
未分配利润	10,718,696.73	10,324,730.47	9,323,979.72	9,278,310.78

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是集船舶维保、船舶建造施工、船舶配件物料供应为一体的多元化服务企业，所处为船舶修理行业。公司凭借专业实力与优秀团队，厚积薄发，先后获得 24 项船舶维保和船舶建造施工方面的实用新型专利、“二级 II 类钢制一般船舶生产企业”及《港口经营许可证》等多项特许经营资质。公司经过多年的技术创新和人才培养，具备了高水准的船舶制造、维保等专业能力，并拥有与国际先进管理体系接轨的 ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001:2004 环境管理体系、OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系与现代修造船管理模式，以及获得武器装备科研生产单位二级保密资格单位证书、武器装备质量管理体系认证证书和国家高新技术企业认证证书。

公司专注船舶维保业务，以防务舰艇为重心，瞄准公务船、执法艇等海洋防务市场，以舰艇维保的品牌效应带动业务的多元化发展，已发展成舰艇维保、船舶建造的现代服务企业，目前主要服务于海军、海事、海监、渔监、海关、海警、边防武警、大中型国企、央企、上市公司和外籍船东等优质客户。报告期内，公司收入来源主要为船舶修理服务、船舶配件销售。在巩固企业的市场地位基础上，借助国家海洋强国政策与军民融合发展浪潮的机遇，持续聚焦于公务执法艇、军工舰艇细分市场。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内公司经营情况

(1) 公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 42,638,673.81 元，相比年初增加 1.91%，主要原因系公司存货增加；负债总额 6,960,809.64 元，相比年初增加 33.72%；主要原因系公司在上半年购买了大量存货，使得应付账款增加。净资产为 35,677,864.17 元，相比年初减少 2.62%。

(2) 公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 5,415,082.23 元，较上年同期减少 68.63%，主要原因系公司处于转型期，公司传统业务收入降低幅度较大，新兴业务收入增长幅度较低；净利润-958,329.28 元，上年同期为 359,983.94 元，主要是因为商品成本较高，成本增加率大于收入增加率，利润率较低，固定资产、无形资产和长期待摊费用依然在持续折旧摊销，同时本期毛利率较上年同期下降，致使公司本期业绩有所下滑。

(3) 现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,294,110.13 元，上年同期为-2,947,138.95 元，主要原因系公司处于转型期，公司传统业务收入降低幅度较大；销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降。

2、报告期内公司业务情况

公司加强成本控制，同时公司顺应行业趋势，抓住市场机遇，全员投入，凭借自身服务的不断完善，积极开拓国内外市场，扩大客户群体，提高市场占有率，从而提高应对市场风险的能力。

三、 风险与价值

1、应收账款风险

2018年6月30日，公司应收账款净额为10,827,995.46元，占报告期内营业收入的比例为200%，较

上年末减少3,911,090.77元。公司根据会计政策计提了相应的坏账准备。未来随着公司业务规模的扩大,应收账款将保持一定比例增长,坏账准备计提的金额有可能进一步提高,对计提所属期间的损益产生一定的影响。公司应收账款对象大多具备较高资信和偿债能力,但是数额较大的应收账款若不能及时回收,可能影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量,且存在发生坏账的可能性。

应对措施:公司一直重视应收账款的收款管理工作,不断完善收款管理制度,将每笔款项的回收落实到个人并与其业绩挂钩,并将财务部纳入到对款项的监督与管理中,以降低应收账款回收风险。

2、税收政策风险

根据国家相关法律法规,高新技术企业所得税适用15%的优惠税率;公司2015年通过国家高新技术企业认定,近三年公司所得税适用15%的优惠税率,2018年7月公司再次申请高新技术企业认定,但如果认定未通过,公司可能面临税收增大而影响公司经营业绩的风险。

应对措施:公司近年来一方面继续加大研发投入力度,积极争取持续获得税收优惠;另一方面扩大销售规模,提高盈利能力,减少税收优惠政策变化风险对公司的影响。

四、 企业社会责任

报告期内,公司遵纪守法,合规经营,在追求经济利益的同时,积极承担社会责任、保障职工权益、维护客户利益,公司通过自身业务为社会创造财富,助力地区经济发展,引进公司所需要的各类型人才,为社会提供适量的就业机会。公司依法纳税,按时为员工缴纳社保和公积金,做到企业对社会应尽的责任。

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
福建宝中海洋工程股份有限公司	福建省冠海造船工业有限公司	福建省冠海造船工业有限公司欠公司的工程和物料款长期未支付	879,991.50	2.47%	否	-
总计	-	-	879,991.50	2.47%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

福建省冠海造船工业有限公司（以下简称“福建冠海”）对公司的工程和物料款长期未支付，公司于2013年底向厦门海事法院提起了诉讼，经法庭审理，双方达成调解，法院出具民事调解书，调解书

明确福建冠海应向公司支付 2,239,667.97 元工程和物料款。因调解书生效后，福建冠海未主动履行偿还债务，公司已于 2014 年 1 月向厦门海事法院申请强制执行，福建冠海土地已被法院查封。该事项已于 2015 年 2 月 27 日公司公告的《公开转让说明书》中披露。截至 2018 年 6 月 30 日，福建冠海仍有 879,991.50 元工程和物料款未支付。此应收账款金额已达 4 年以上，已计提为坏账准备，在资产损失准备中已体现。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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
李振恩、陈玉英	关联方为公司向银行贷款提供担保	3,000,000.00	是	2017 年 12 月 29 日	2017-072

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：

2018 年 2 月 6 日，公司与泉州银行股份有限公司福州分行签订《流动资金借款合同》，借款金额 3,000,000.00 元人民币，实际控制人李振恩、陈玉英及福建省融资担保有限责任公司为本次贷款向银行提供担保。公司实际控制人李振恩以其持有的宝中海洋的 3,000,000 万股限售股票向福建省融资担保有限责任公司提供质押反担保；公司发起人李振恩、陈玉英夫妇及王荣向福建省融资担保有限责任公司提供反担保。

上述偶发性关联交易为关联方为公司贷款提供担保，是为支持公司发展，补充公司流动资金，是合理的、必要的。符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生任何影响。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范资金往来承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

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	11,412,500	51.88%	-	11,412,500	51.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,285,000	14.93%	-	3,285,000	14.93%	
	董事、监事、高管	187,500	0.85%	-	187,500	0.85%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,587,500	48.13%	-	10,587,500	48.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,025,000	45.57%	-	10,025,000	45.57%	
	董事、监事、高管	562,500	2.56%	-	562,500	2.56%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-	
普通股股东人数							124

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李振恩	6,700,000	-	6,700,000	30.45%	5,025,000	1,675,000
2	陈玉英	6,610,000	-	6,610,000	30.05%	5,000,000	1,610,000
3	林雪英	1,258,000	-	1,258,000	5.72%	-	1,258,000
4	王荣	750,000	-	750,000	3.41%	562,500	187,500
5	广州证券股份有限公司	500,000	-	500,000	2.27%	-	500,000
6	浙商证券股份有限公司	500,000	-	500,000	2.27%	-	500,000
7	吴建忠	248,000	-	248,000	1.13%	-	248,000
8	张道祥	230,000	-	230,000	1.05%	-	230,000
9	强伟	185,000	-	185,000	0.84%	-	185,000
10	孟文彬	175,000	-	175,000	0.80%	-	175,000
合计		17,156,000	0	17,156,000	77.99%	10,587,500	6,568,500

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，除李振恩与陈玉英系夫妻关系外，其他股东间不存在任何关联关系。

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

李振恩、陈玉英夫妇合计持有公司 60.50%的股份，为一致行动人，系公司控股股东、实际控制人。

李振恩，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 学历。1993 年 8 月至 1993 年 12 月，担任连江县电力公司电工员；1993 年 12 月 2009 年 1 月，从事船舶维修业务；2009 年 1 月至 2014 年 7 月，任职于有限公司；2014 年 7 月至 2014 年 10 月，担任有限公司执行董事、法定代表人；2014 年 10 月至今，担任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

陈玉英，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1997 年 3 月至 2009 年 1 月，从事船舶配件销售业务；2009 年 1 月至 2014 年 7 月，担任有限公司执行董事、法定代表人、总经理；2014 年 7 月 2014 年 10 月，担任有限公司总经理；2014 年 10 月至 2018 年 7 月 16 日，担任股份公司董事。

控股股东、实际控制人在报告期内无变动。

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
李振恩	董事长、总经理	男	1974.09.01	本科	2017.9.18-2020.9.17	是
陈玉英	董事	女	1976.01.11	高中	2017.9.18-2018.7.17	是
王荣	董事、副总经理	男	1980.02.18	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
李云平	董事	男	1965.02.15	高中	2017.9.18-2020.9.17	否
徐丽华	董事、董事会秘书	女	1983.12.07	本科	2017.9.18-2020.9.17	是
蔡建生	监事会主席	男	1954.02.01	本科	2017.9.18-2020.9.17	是
童清华	监事	男	1984.09.06	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
刘明	监事	男	1982.06.03	高中	2017.9.18-2020.9.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东、实际控制人李振恩与陈玉英系夫妻关系，公司董事李云平是李振恩的叔父。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
李振恩	董事长、总经理	6,700,000	-	6,700,000	30.45%	-
陈玉英	董事	6,610,000	-	6,610,000	30.05%	-
王荣	董事、副总经理	750,000	-	750,000	3.41%	-
李云平	董事	-	-	-	-	-
徐丽华	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
蔡建生	监事会主席	-	-	-	-	-
童清华	监事	-	-	-	-	-
刘明	监事	-	-	-	-	-
合计	-	14,060,000	0	14,060,000	63.91%	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	√是 □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
林晓芳	财务总监	离任	-	因个人原因辞职

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
生产人员	24	6
销售人员	6	4
财务人员	5	4
技术人员	16	10
行政管理人员	9	8
员工总计	60	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	13	8
专科	18	15
专科以下	29	9
员工总计	60	32

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：

1. 人员变动情况与人才引进

报告期末公司在职职工 32 人，人数较报告期初有所减少，主要是一线员工减少，高级管理人及核心员工基本维持稳定。公司有针对性的引进优秀专业人才和技术人员，并为人才提供发挥自己才干的空间和机会，帮助人才实现自身价值，并提供于其自身价值相适应的待遇和职位。

2. 培训计划

公司多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训；同时，公司定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力。

3. 薪酬政策

公司根据不同岗位，员工手册，制定员工薪酬及绩效考核制度。公司薪酬政策具有一定的竞争力，推动公司的业务发展，但是公司仍在不断探索新的薪酬管理制度来提高公司的管理水平。

4. 报告期内，没有需要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

核心人员的变动情况：

报告期内无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年6月5日，董事会收到董事陈玉英的辞职报告，因陈玉英的离职导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，2018年6月28日，董事会召开第二届董事会第六次会，提名李安全为新任董事，并于2018年7月16日召开2018年第二次临时股东大会审议通过。

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
流动资产：			
货币资金	二、1	810,255.78	3,582,043.06
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		-	-
应收票据及应收账款	二、2	10,827,995.46	14,739,086.23
预付款项	二、3	8,349,456.27	6,148,888.95
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	二、4	524,460.32	641,689.81
买入返售金融资产		-	-
存货	二、5	12,357,614.33	7,053,601.60
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	二、6	-	19,227.96
其他流动资产	二、7	232,372.38	345,865.43
流动资产合计		33,102,154.54	32,530,403.04
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		-	-
固定资产	二、8	2,236,845.85	2,575,546.69
在建工程	二、9	6,651,129.15	6,348,565.95
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二、10	51,692.73	66,183.75
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	二、11	-	-
递延所得税资产	二、12	596,851.54	320,817.81
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		9,536,519.27	9,311,114.20
资产总计		42,638,673.81	41,841,517.24
流动负债：			
短期借款	二、13	3,000,000.00	-
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		-	-
应付票据及应付账款	二、14	1,177,535.64	1,131,357.51
预收款项	二、15	9,999.80	9,999.80
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二、16	230,964.71	383,461.41
应交税费	二、17	13,179.90	9,437.55
其他应付款	二、18	3,360.00	6,124.50
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	196,086.24
其他流动负债	二、19	1,974,936.29	2,614,523.46
流动负债合计		6,409,976.34	4,350,990.47
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	二、20	550,833.30	854,333.32
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		550,833.30	854,333.32
负债合计		6,960,809.64	5,205,323.79
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、21	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二、22	3,118,577.88	3,118,577.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二、23	1,192,885.10	1,192,885.10
一般风险准备		-	-
未分配利润	二、24	9,366,401.19	10,324,730.47
归属于母公司所有者权益合计		35,677,864.17	36,636,193.45
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		35,677,864.17	36,636,193.45
负债和所有者权益总计		42,638,673.81	41,841,517.24

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：李振恩

会计机构负责人：唐龙镛

(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		809,986.01	3,581,788.64
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		-	-
应收票据及应收账款	九、1	10,827,995.46	14,739,086.23
预付款项		8,349,456.27	6,148,888.95
其他应收款	九、2	524,460.32	663,769.81
存货		12,357,614.33	7,053,601.60
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	19,227.96
其他流动资产		232,372.38	345,865.43
流动资产合计		33,101,884.77	32,552,228.62
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		24,154.00	1,200.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,236,845.85	2,575,546.69

在建工程		6,651,129.15	6,348,565.95
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		51,692.73	66,183.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		590,880.47	315,061.42
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		9,554,702.20	9,306,557.81
资产总计		42,656,586.97	41,858,786.43
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	-
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		-	-
应付票据及应付账款		1,177,535.64	1,131,357.51
预收款项		9,999.80	9,999.80
应付职工薪酬		230,964.71	383,461.41
应交税费		13,179.90	9,437.55
其他应付款		3,360.00	6,124.50
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	196,086.24
其他流动负债		1,974,936.29	2,614,523.46
流动负债合计		6,409,976.34	4,350,990.47
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		550,833.30	854,333.32
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		550,833.30	854,333.32
负债合计		6,960,809.64	5,205,323.79
所有者权益：			
股本		22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		3,118,577.88	3,118,577.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,192,885.10	1,192,885.10
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,384,314.35	10,341,999.66
所有者权益合计		35,695,777.33	36,653,462.64
负债和所有者权益合计		42,656,586.97	41,858,786.43

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：李振恩

会计机构负责人：唐龙镛

(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	二、25	5,415,082.23	17,259,506.81
其中：营业收入		5,415,082.23	17,259,506.81
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		6,654,555.55	17,236,259.42
其中：营业成本	二、25	3,912,856.33	12,994,202.71
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、26	40,279.64	86,415.83
销售费用	二、27	281,374.97	548,542.81
管理费用	二、28	1,325,566.37	1,598,089.38
研发费用	二、29	786,406.65	893,779.71
财务费用	二、30	134,883.06	15,965.72
资产减值损失	二、31	173,188.53	1,099,263.26
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填		-	-

列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-1,239,473.32	23,247.39
加: 营业外收入	二、32	5,110.31	279,233.03
减: 营业外支出	二、33	-	39.62
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-1,234,363.01	302,440.80
减: 所得税费用	二、34	-276,033.73	-57,543.14
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-958,329.28	359,983.94
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		-958,329.28	359,983.94
2. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-958,329.28	359,983.94
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		-958,329.28	359,983.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-958,329.28	359,983.94
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		-0.04	0.02
(二)稀释每股收益		-0.04	0.02

法定代表人: 李振恩

主管会计工作负责人: 李振恩

会计机构负责人: 唐龙镛

(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	九、3	5,415,082.23	17,259,506.81
减：营业成本	九、3	3,912,856.33	12,994,202.71
税金及附加		40,279.64	86,415.83
销售费用		281,374.97	548,542.81
管理费用		1,325,566.38	1,594,398.44
研发费用		786,406.65	893,779.71
财务费用		134,024.41	15,541.39
其中：利息费用		127,613.97	7,399.74
利息收入		-	-
资产减值损失		173,188.53	1,099,263.26
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,238,614.68	27,362.66
加：营业外收入		5,110.31	279,233.03
减：营业外支出		-	39.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,233,504.37	306,556.07
减：所得税费用		-275,819.06	-56,514.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-957,685.31	363,070.39
（一）持续经营净利润		-957,685.31	363,070.39
（二）终止经营净利润		-	-
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		-957,685.31	363,070.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.02
（二）稀释每股收益		-0.04	0.02

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：李振恩

会计机构负责人：唐龙镛

（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		11,177,042.94	30,056,109.07
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、35	569,536.39	691,577.96
经营活动现金流入小计		11,746,579.33	30,747,687.03
购买商品、接受劳务支付的现金		11,901,659.52	25,197,799.19
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		2,226,233.49	4,667,468.26
支付的各项税费		311,457.17	1,468,665.39
支付其他与经营活动有关的现金	二、35	2,601,339.28	2,360,893.14
经营活动现金流出小计		17,040,689.46	33,694,825.98

经营活动产生的现金流量净额		-5,294,110.13	-2,947,138.95
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		313,563.20	46,858.97
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		313,563.20	46,858.97
投资活动产生的现金流量净额		-313,563.20	-46,858.97
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	-
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	-
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		164,113.95	-
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		164,113.95	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,835,886.05	-
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		-2,771,787.28	-2,993,997.92
加：期初现金及现金等价物余额		3,582,043.06	4,166,395.42
六、期末现金及现金等价物余额		810,255.78	1,172,397.50

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：李振恩

会计机构负责人：唐龙镛

(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		11,177,042.94	30,056,109.07

收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		569,536.39	663,077.29
经营活动现金流入小计		11,746,579.33	30,719,186.36
购买商品、接受劳务支付的现金		11,901,659.52	25,197,799.19
支付给职工以及为职工支付的现金		2,226,233.49	4,663,777.32
支付的各项税费		311,457.17	1,468,665.39
支付其他与经营活动有关的现金		2,601,354.63	2,338,888.14
经营活动现金流出小计		17,040,704.81	33,669,130.04
经营活动产生的现金流量净额		-5,294,125.48	-2,949,943.68
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		313,563.20	46,858.97
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		313,563.20	46,858.97
投资活动产生的现金流量净额		-313,563.20	-46,858.97
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	-
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	-
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		164,113.95	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		164,113.95	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,835,886.05	-
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		-2,771,802.63	-2,996,802.65
加：期初现金及现金等价物余额		3,581,788.64	4,165,534.70
六、期末现金及现金等价物余额		809,986.01	1,168,732.05

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：李振恩

会计机构负责人：唐龙镛

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	√是 □否	(二).2
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	14,739,086.23
应收账款	14,739,086.23		
应付票据		应付票据及应付账款	1,131,357.51
应付账款	1,131,357.51		
应付利息		其他应付款	6,124.50
其他应付款	6,124.50		
管理费用	2,491,869.09	管理费用	1,598,089.38
		研发费用	893,779.71

2、 前期差错更正

公司对部分客户的应收款账龄划分有误，导致公司 2017 年年初和年末少计提了应收账款坏账准备。2017 年年初少确认应收账款减值 53,728.16 元，2017 年年末少确认应收帐款减值 409,761.55 元；2017 年年末少确认递延所得税资产 69,523.45 元；以上会计差错变更采用追溯重述法。

受重要影响的报表项目和金额

科目	上年期末		上上年期末	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收账款	15,202,575.94	14,739,086.23	37,699,011.84	37,615,283.68
递延所得税资产	251,294.36	320,817.81	110,928.16	118,987.38
未分配利润	10,718,696.73	10,324,730.47	9,323,979.72	9,278,310.78

二、报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年6月30日，“上期”指2017年1-6月，“本期”指2018年1-6月。

1、货币资金

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,340.56	49,576.40
银行存款	808,915.22	3,532,466.66
其他货币资金	-	-
合计	810,255.78	3,582,043.06

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

货币单位：元

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,861,723.61	100	2,033,728.15	15.81	10,827,995.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	12,861,723.61	100	2,033,728.15	15.81	10,827,995.46

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,624,327.25	100.00	1,885,241.02	11.34	14,739,086.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	16,624,327.25	100.00	1,885,241.02	11.34	14,739,086.23

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	1,809,407.91		-
7-12 个月	-		5
1 年以内小计	1,809,407.91		5
1 至 2 年	9,957,765.33	995,776.53	10
2 至 3 年			20
3 至 4 年	113,197.50	56,598.75	50
4 年以上	981,352.87	981,352.87	100
合计	12,861,723.61	2,033,728.15	-

(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 148,487.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	期限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省立新船舶工程有限公司	非关联方	6,186,251.48	1-2 年	48.10
香港欣荣船务有限公司	非关联方	1,915,342.94	1-2 年	14.89
长鸿海运股份有限公司	非关联方	1,190,000.00	1-2 年	9.25
长江武汉航道工程局	非关联方	940,000.00	6 个月内	7.31
福建省冠海造船工业有限公司	非关联方	879,991.50	4 年以上	6.84

单位名称	与本公司关系	金额	期限	占应收账款总额的比例 (%)
合计		11,111,585.92		86.39

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

货币单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,066,286.27	96.61	6,138,629.95	99.83
1 至 2 年	273,100.00	3.27	10,259.00	0.17
2 至 3 年	10,070.00	0.12		
合计	8,349,456.27	100	6,148,888.95	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	期限	占预付账款总额的比例 (%)
福州帆顺船舶工程有限公司	非关联方	1,932,751.40	1 年内	23.15
福州通赢船务有限公司	非关联方	1,388,481.16	1 年内	16.63
福州昇昌船舶管理有限公司	非关联方	1,231,579.49	1 年内	14.75
福州铸铖船舶管理有限公司	非关联方	1,129,670.00	1 年内	13.53
北京菲迪威尔科技有限公司	非关联方	865,100.00	1 年内	10.36
合计		6,547,582.05		78.42

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

货币单位：元

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	554,890.72	100	30,430.40	5.48	524,460.32

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独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	554,890.72	100	30,430.40	5.48	524,460.32

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	647,418.81	100.00	5,729.00	0.88	641,689.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	647,418.81	100.00	5,729.00	0.88	641,689.81

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	165,984.72	-	-
7-12 个月	375,448.00	18,772.40	5.00
1 年以内小计	541,432.72	18,772.40	5.00
1 至 2 年	2,000.00	200	10.00
2 至 3 年		-	20.00
3 至 4 年		-	50
4 年以上	11,458.00	11,458.00	100
合计	554,890.72	30,430.40	-

(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 24,701.4 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期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

货币单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	534,048.00	622,415.00
代垫诉讼费	11,458.00	11,458.00
员工社保及公积金	9,384.72	13,545.81
合计	554,890.72	647,418.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

货币单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
福建省长兴船舶重工有限公司	保证金	325,448.00	其中 50,000 为 6 个月内, 275,448 为 7-12 月	58.65	13,772.40
平安国际融资租赁有限公司	保证金	100,000.00	1 年内	18.02	5,000.00
中海福建天然气有限责任公司	保证金	50,000.00	6 个月内	9.01	-
天津北洋安盛科技有限公司	保证金	46,900.00	6 个月内	8.45	-
海事局法院	诉讼费	11,458.00	4 年以上	2.06	11,458.00
合计	-	533,806.00	-	96.20	30,230.40

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项；

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

(1) 存货分类

货币单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,476,676.65	-	4,476,676.65
周转材料	-	-	-
工程施工	7,880,937.68	-	7,880,937.68
合计	12,357,614.33	-	12,357,614.33

(续)

货币单位：元

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,108,029.26	-	3,108,029.26
周转材料	-	-	-
工程施工	3,945,572.34	-	3,945,572.34
合计	7,053,601.60	-	7,053,601.60

6、一年内到期的非流动资产

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额	备注
一期内到期的其它非流动资产		19,227.96	详见附注二、10

7、其他流动资产

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税等	232,372.38	345,865.43

8、固定资产

(1) 固定资产情况

货币单位：元

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	2,940,670.52	314,500.81	1,927,462.80	298,283.77	5,480,917.90
2、本期增加金额	-	11,000.00	-	-	11,000.00
其中：购置	-	11,000.00	-	-	11,000.00
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	2,940,670.52	325,500.81	1,927,462.80	298,283.77	5,491,917.90
二、累计折旧					0.00
1、期初余额	1,463,176.84	204,366.43	1,002,261.46	235,566.48	2,905,371.21
2、本期增加金额	139,680.18	23,394.91	171,928.92	14,696.83	349,700.84

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
其中：计提	139,680.18	23,394.91	171,928.92	14,696.83	349,700.84
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,602,857.02	227,761.34	1,174,190.38	250,263.31	3,255,072.05
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,337,813.50	97,739.47	753,272.42	48,020.46	2,236,845.85
2、期初账面价值	1,477,493.68	110,134.38	925,201.34	62,717.29	2,575,546.69

(2) 截止报表日无闲置的固定资产情况。

(3) 截止报表日无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 截止报表日无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期没有未办妥产权证书的固定资产。

9、在建工程

货币单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宝中浮坞1号	6,651,129.15		6,651,129.15	6,348,565.95		6,348,565.95
合计	6,651,129.15		6,651,129.15	6,348,565.95		6,348,565.95

10、无形资产

(1) 无形资产情况

货币单位：元

项目	软件	合计
----	----	----

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	144,910.25	144,910.25
2、本期增加金额		-
其中：购置		-
3、本期减少金额		-
其中：处置		-
4、期末余额	144,910.25	144,910.25
二、累计摊销		
1、期初余额	78,726.50	78,726.50
2、本期增加金额	14,491.02	14,491.02
其中：计提	14,491.02	14,491.02
3、本期减少金额		-
其中：处置		-
4、期末余额	93,217.52	93,217.52
三、减值准备		
1、期初余额		-
2、本期增加金额		-
其中：计提		-
3、本期减少金额		-
其中：处置		-
4、期末余额		-
四、账面价值		
1、期末账面价值	51,692.73	51,692.73
2、期初账面价值	66,183.75	66,183.75

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

11、长期待摊费用

货币单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
原值	192,278.00	-	-	-	192,278.00
减：累计摊销	173,050.04	19,227.96	-	-	192,278.00
减：转一年内到期非流动资产	19,227.96	-	-	-	
账面价值	-	-	-	-	

(1) 长期待摊费用主要为装修费。

(2) 对于在未来 1 年内应摊销的金额转入“一年内到期的非流动资产”科目

12、递延所得税资产

货币单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,064,158.55	309,623.78	1,890,970.02	283,645.50

可抵扣亏损	1,898,928.89	287,227.76	232,464.97	37,172.31
合计	3,963,087.44	596,851.54	2,123,434.99	320,817.81

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 5,458.64 元到期年度为 2019 年。

13. 短期借款

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	3,000,000	-
合计	3,000,000	-

14 应付票据及应付账款

(1) 应付账款按列示

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,103,578.64	1,058,320.51
1 至 2 年	49,040.00	26,003.00
2 至 3 年	24,917.00	47,034.00
合计	1,177,535.64	1,131,357.51

(2) 期末余额前五名的应付账款分析情况如下

货币单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额的比例 (%)	性质或内容
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	273,000.00	1 年以内	23.18	工程款
福建省马尾造船股份有限公司	270,000.00	1 年以内	22.93	工程款
平潭广聚船舶工程有限公司	140,886.41	1 年以内	11.96	工程款
北京旭辉投资管理有限公司	100,000	1 年以内	8.49	咨询服务款
福安市瑞林工贸有限公司	96,162.72	1 年以内	8.17	材料款
合计	880,049.13		74.74	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

货币单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		9,999.8
1-2年	9,999.8	
合计	9,999.8	9,999.8

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	383,461.41	1,960,609.79	2,113,106.49	230,964.71
二、离职后福利-设定提存计划		113,127.00	113,127.00	
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	383,461.41	2,073,736.79	2,226,233.49	230,964.71

(2) 短期薪酬列示

货币单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	364,286.51	1,730,091.11	1,878,901.13	215,476.49
2、职工福利费		41,500.00	41,500.00	
3、社会保险费		78,472.93	78,472.93	
其中：医疗保险费		71,801.24	71,801.24	
工伤保险费		2,847.78	2,847.78	
生育保险费		3,823.91	3,823.91	
4、住房公积金	7,932.00	56,948.00	59,252.00	5,628.00
5、工会经费和职工教育经费	11,242.90	18,069.79	19,452.47	9,860.22
6、员工意外保险		35,527.96	35,527.96	
合计	383,461.41	1,960,609.79	2,113,106.49	230,964.71

(3) 设定提存计划列示

货币单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	109,996.00	109,996.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	-	3,131.00	3,131.00	-
合计	-	113,127.00	113,127.00	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的18%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	7,260.52	4,755.25
教育费附加	3,111.65	2,037.96
地方教育附加	2,074.43	1,358.64
印花税	733.30	1,285.70
江海堤防维护费	-	-
合计	13,179.90	9,437.55

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,360.00	6,124.50
服务费	-	-
合计	3,360.00	6,124.50

19、其他流动负债

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,974,936.29	2,614,523.46

20、长期应付款

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	636,000.00	976,000.00
未确认融资费用	-85,166.70	-121,666.68
合计	550,833.30	854,333.32

21、股本

货币单位：元

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00	-	-	-	-	-	22,000,000.00

22、资本公积

货币单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,118,577.88	-	-	3,118,577.88

23、盈余公积

货币单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,192,885.10	-	-	1,192,885.10

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

货币单位：元

项目	本期发生额
调整前上期末未分配利润	10,324,730.47
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-
调整后期初未分配利润	10,324,730.47
加：本期归属于母公司股东的净利润	-958,329.28
减：提取法定盈余公积	-

股份制整体改制	-
期末未分配利润	9,366,401.19

25、营业收入和营业成本

货币单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,415,082.23	3,912,856.33	16,779,578.36	12,747,759.68
其他业务			479,928.45	246,443.03
合计	5,415,082.23	3,912,856.33	17,259,506.81	12,994,202.71

26、税金及附加

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,983.96	41,993.04
教育费附加	8,135.98	17,997.02
地方教育附加	5,423.98	11,998.01
印花税	5,655.40	12,457.6
车船税	2,080.32	1,970.16
合计	40,279.64	86,415.83

27、销售费用

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,704.08	287,208.51
差旅费	5,254.53	36,920.77
办公费	2,268.02	14,430.00
业务招待费	2,971.00	24,243.00
业务宣传费		58,023.00
其他	119,177.34	127,717.53
合计	281,374.97	548,542.81

28、管理费用

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	716,152.31	710,635.20
福利费	4,657.97	17,098.87
工会经费	18,069.79	45,549.00
职工教育经费	1,920.00	193.00
差旅费	3,321.47	40,495.29
办公费	8,265.61	12,570.65
电话费	5,089.85	6,426.08
折旧费	172,527.76	178,337.16
修理维护费		716.93
租赁费		122,279.81
长期待摊费用摊销	19,227.96	19,227.78
无形资产摊销	14,491.02	14,491.02
业务招待费	7,320.50	7,357.00
中介机构费	240,764.16	324,280.96
车辆费	111.00	18,223.58
其他	113,646.97	80,207.05
合计	1,325,566.37	1,598,089.38

29、研发费用

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	489,339.47	419,172.94
物料消耗	244,329.87	423,343.25
折旧费	51,263.52	51,263.52
检验费	1,473.79	
合计	786,406.65	893,779.71

30、财务费用

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,613.97	7,399.74
减：利息收入	752.45	1,345.08
银行手续费	3,650.76	9,910.67
汇兑损益	4,370.78	0.39
合计	134,883.06	15,965.72

31、资产减值损失

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	173,188.53	1,099,263.26

32、营业外收入

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	279,233.03	
个税返还	5,110.31	-	5,110.31
合计	5,110.31	279,233.03	

33、营业外支出

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
滞纳金		39.62	
对外捐赠支出		-	
合计		39.62	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-57,543.14

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-276,033.73	
合计	-276,033.73	-57,543.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

货币单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,234,363.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-185,154.45
子公司适用不同税率的影响	-85.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,543.73
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	-92,337.13
所得税费用	-276,033.73

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	752.45	1,345.08
个人所得税返还	5,110.31	279,233.03
往来款	563,673.63	410,999.85
合计	569,536.39	691,577.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	3,650.76	9,910.67
往来款	1,087,622.09	576,557.84

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用付现	1,510,066.43	1,774,385.01
滞纳金		39.62
合计	2,601,339.28	2,360,893.14

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

货币单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-958,329.28	359,983.94
加：资产减值准备	173,188.53	1,099,263.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	349,700.84	352,896.38
无形资产摊销	14,491.02	14,183.34
长期待摊费用摊销	19,227.96	19,227.78
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）	134,024.41	15,541.39
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）		-
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）	-5,304,012.73	-3,190,437.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-294,094.97	7,694,999.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	571,694.09	-9,312,796.97
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-5,294,110.13	-2,947,138.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一期内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	810,255.78	1,172,397.50
减：现金的期初余额	3,582,043.06	4,166,395.42
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	-2,771,787.28	-2,993,997.92

(2) 现金及现金等价物的构成

货币单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、现金	810,255.78	1,172,397.50
其中：库存现金	1,340.56	4,214.54
可随时用于支付的银行存款	808,915.22	1,168,182.96
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	810,255.78	1,172,397.50

三、在其他主体中的权益

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	
福州宝中船舶配件有限公司 (以下简称“宝中配件”)	福建福州	福建福州	船舶配件批发	100.00	-	设立
海南宝中海洋工程有限公司	海南省洋浦经济开发区	海南小洋浦经济开发区	海洋工程设计、施工	100.00	-	设立

四、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可

能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

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。

五、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李振恩	持有公司 30.45%股份

陈玉英	持有公司 30.05%股份
林雪英	持有公司 5.72%股份
王荣	持有公司 3.41%股份
浙商证券股份有限公司	持有公司 2.27%股份
广州证券股份有限公司	持有公司 2.27%股份
吴建忠	持有公司 1.13%股份
张道祥	持有公司 1.05%股份
张伟	持有公司 0.84%股份
孟文彬	持有公司 0.80%股份
林晓芳	公司财务总监
徐丽华	公司董事会秘书

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在作为担保方。

② 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李振恩、陈玉英	563,500.00	2016 年 3 月 25 日	2018 年 6 月 22 日	是
李振恩、陈玉英	3,000,000.00	2018 年 2 月 6 日	2019 年 2 月 6 日	否

注：2015 年 12 月 10 日，公司与福州之星汽车贸易有限公司签订奔驰轿车购买合同，合同总价人民币 805,000.00 元，其中公司付款 241,500.00 元，其余部分由公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订《汽车贷款抵押合同》支付，借款金额为人民币 563,500.00 元，公司控股股东、实际控制人李振恩为该笔贷款提供连带保证责任。公司已于 2018 年 6 月 22 日还清该笔汽车贷款，即该担保也已履行完毕。

2018 年 2 月 6 日，公司与泉州银行股份有限公司福州分行签订《流动资金借款合同》，借款金融 3,000,000.00 元人民币，实际控制人李振恩、陈玉英及福建省融资担保有限责任公司为本次贷款向银行提供担保。公司实际控制人李振恩以其持有的宝中海洋的 3,000,000 万股限售股票向福建省融资担保有限责任公司提供质押反担保；公司发起人李振恩、陈玉英夫妇及王荣向福建省融资担保有限责任公司提供反担保。

4、关联方应收应付款项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无关联方应收应付款项。

六、承诺及或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在承诺及或有事项

七、资产负债表日后事项

无。

八、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

货币单位：元

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,861,723.61	100	2,033,728.15	15.81	10,827,995.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	12,861,723.61	100	2,033,728.15	15.81	10,827,995.46

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,624,327.25	100.00	1,885,241.02	11.34	14,739,086.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	16,624,327.25	100.00	1,885,241.02	11.34	14,739,086.23

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	1,809,407.91		-
7-12 个月	-		5
1 年以内小计	1,809,407.91		5
1 至 2 年	9,957,765.33	995,776.53	10
2 至 3 年			20
3 至 4 年	113,197.50	56,598.75	50
4 年以上	981,352.87	981,352.87	100
合 计	12,861,723.61	2,033,728.15	-

(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 148,487.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	期限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省立新船舶工程有限公司	非关联方	6,186,251.48	1-2 年	48.10
香港欣荣船务有限公司	非关联方	1,915,342.94	1-2 年	14.89
长鸿海运股份有限公司	非关联方	1,190,000.00	1-2 年	9.25
长江武汉航道工程局	非关联方	940,000.00	6 个月内	7.31
福建省冠海造船工业有限公司	非关联方	879,991.50	4 年以上	6.84
合计		11,111,585.92		86.39

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

货币单位：元

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	554,890.72	100	30,430.40	5.48	524,460.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	554,890.72	100	30,430.40	5.48	524,460.32

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	669,498.81	100.00	5,729.00	0.86	663,769.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	669,498.81	100.00	5,729.00	0.86	663,769.81

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	165,984.72	-	-
7-12 个月	375,448.00	18,772.40	5.00
1 年以内小计	541,432.72	18,772.40	5.00
1 至 2 年	2,000.00	200	10.00
2 至 3 年		-	20.00
3 至 4 年		-	50.00
	11,458.00	11,458.00	100.00
合计	554,890.72	30,430.40	-

(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 24,701.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期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

货币单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	534,048.00	622,415.00
代垫诉讼费	11,458.00	11,458.00
员工社保及公积金	9,384.72	13,545.81
合计	554,890.72	647,418.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

货币单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例	坏账准备期末余额
福建省长兴船舶重工有限公司	保证金	325,448.00	其中 50,000 为 6 个月内, 275,448 为 7-12 月	58.65	13,772.40
平安国际融资租赁有限公司	押金	100,000.00	1 年内	18.02	5,000.00
中海福建天然气有限责任公司	保证金	50,000.00	6 个月内	9.01	-
天津北洋安盛科技有限公司	社保公积金	46,900.00	6 个月内	8.45	-
海事局法院	诉讼费	11,458.00	4 年以上	2.06	11,458.00
合计	-	533,806.00	-	96.20	30,230.40

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项；

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

货币单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	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	5,415,082.23	3,912,856.33	16,779,578.36	12,747,759.68
其他业务			479,928.45	246,443.03
合计	5,415,082.23	3,912,856.33	17,259,506.81	12,994,202.71

十、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

货币单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	-	-
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	-	-
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	-	-

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,110.31	-
小计	5,110.31	-
所得税影响额	766.55	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	4,343.76	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.65	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.66	-0.04	-0.04

福建宝中海洋工程股份有限公司

二〇一八年八月三十日