



远航股份

NEEQ : 837750

深圳远航股份有限公司

Shenzhen Foresight Co.,Ltd.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	深圳远航股份有限公司
报告期	指	2018年1-6月
报告期末	指	2018年6月30日
股东大会	指	深圳远航股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳远航股份有限公司董事会
监事会	指	深圳远航股份有限公司监事会
《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	《深圳远航股份有限公司章程》
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
中皓海纳、远航伟业	指	深圳中皓海纳投资管理企业（有限合伙）、深圳远航伟业投资合伙企业（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
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》
核电站海水循环系统	指	核电站的核反应堆冷却循环系统是利用海水作为冷源来冷却凝汽器，使其产生背压推动汽轮机运转，同时将各种设备和构筑物产生的热量最终带入大海。本系统主要由冷却设备、水泵和管路系统组成，以海水作为冷却介质，并循环使用的给水系统，包括敞开式和密闭式两种类型
地铁、隧道盾构	指	一种隧道掘进技术，集光、机、电、液、传感、信息技术于一体，具有开挖切削、输送、拼装隧道衬砌、测量导向纠偏等功能，涉及多个门科。该技术广泛用于地铁、铁路、公路、市政、水电等隧道工程
船舶管路系统	指	船舶与海洋工程装备在完成一定的航行任务时所专门用来输送和排出液体和气体的管路、机械设备和仪器仪表的总称
压载水系统	指	保证船舶航行中的安全性和稳性的管路系统，主要介质为海水；通过对全船的压载舱注入或排出压载水，可以调整船舶的吃水、船体纵横平稳及安全高度，从而降低船体振动，改善空舱适应性
高分子材料	指	以高分子化合物为基体，再配有其他添加剂（助剂）所构成的材料，也称为聚合物材料。高分子材料按特性分为橡胶、纤维、塑料、高分子胶粘剂、高分子涂料和高分子基复合材料等
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。

公司负责人黄启航、主管会计工作负责人钟春风及会计机构负责人（会计主管人员）李燕华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	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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 2. 报告期内在指定网站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、 基本信息

公司中文全称	深圳远航股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN FORESIGHT CO., LTD.
证券简称	远航股份
证券代码	837750
法定代表人	黄启航
办公地址	深圳市福田区沙头街道福强路金地工业区 123 栋 7 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	方元元
是否通过董秘资格考试	是
电话	(0755) 82365555
传真	(0755) 83544389
电子邮箱	fangyuanyuan@hk-fs.com
公司网址	http://www.hk-fs.com/
联系地址及邮政编码	深圳市福田区沙头街道福强路金地工业区 123 栋 7 楼 518000
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	2007-01-24
挂牌时间	2016-06-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M7513-科学研究和技术服务业-科技推广和应用服务业-新材料推广服务
主要产品与服务项目	高分子材料管路系统与在线能效管理系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	27,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄启航
实际控制人及其一致行动人	黄启航、王彩霞

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	91440300797962943G	否
注册地址	深圳市福田区沙头街道福强路金地工业区 123 栋 7 楼	否
注册资本（元）	27,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 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

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	11,641,053.37	20,870,542.45	-44.22%
毛利率	35.83%	33.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,666,396.76	2,511,518.41	-33.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,453,896.76	2,011,518.41	-27.72%
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）	3.36%	5.39%	-
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）	2.93%	4.32%	-
基本每股收益	0.06	0.09	-33.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	54,795,088.96	58,338,055.55	-6.07%
负债总计	4,379,642.01	9,694,302.33	-54.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,415,446.95	48,643,753.22	3.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.79	3.35%
资产负债率（母公司）	5.93%	16.44%	-
资产负债率（合并）	7.99%	16.62%	-
流动比率	11.84	5.70	-
利息保障倍数	12.67	10.87	-

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	-1,764,479.43	6,811,128.89	-
应收账款周转率	0.35	0.48	-
存货周转率	1.74	3.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.07%	5.32%	-
营业收入增长率	-44.22%	-45.94%	-
净利润增长率	-33.65%	-17.30%	-

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	27,200,000	27,200,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M7513-科学研究和技术服务业-科技推广和应用服务业-新材料推广服务”。

产品与服务

公司目前销售的主要产品与服务分为两大类：新材料管路系统集成以及能效管理系统服务。公司目前正在加大在地铁、核电、新能源行业的开发力度，并以公司核心技术为主导延伸至国家支持的环保产业。

经营模式

公司立足于新材料（高分子）管路系统的行业应用，为客户提供包括设计、研发、销售和工程（EPC-Engineering Procurement Construction）等一体化的服务，是新材料在防腐蚀领域的行业方案解决商。公司基于高性能的新型材料为行业客户提供方案设计和专用设备、新材料管路供应和施工指导等的全套解决方案，已形成了“方案设计+产品销售+安装现场指导+售后服务”一体化的商业模式。

客户类型

主要客户类型为地铁、核电站、大型船舶制造厂、海洋工程装备制造厂、军警船制造厂等。

关键资源

1、品牌

目前管路系统、能效管理系统等产品的主要客户是海工装备制造商、大型船舶制造企业等，此类客户对产品及其系统的稳定性、安全性及节能环保性要求较高，客户在选择产品时会根据企业的合作状况、产品性能、示范使用效果等进行综合考量。公司是船舶压载水系统中最早使用新材料管路作为压载水管路系统的公司之一，在已经合作的客户中具有较高的声誉和较好的客户粘性。由于客户对产品要求较高，新进入者难以在短时间内形成示范性水平较高的产品，从而难以拓宽市场。

2、行业准入门槛

企业对现代航运业客户提供相应的产品或服务时，凡作为重要材料、设备或零部件的船用产品，当其用于入籍或受监督检验的船舶、海上设施和集装箱时，均需要申请船级社的产品型式认可或工厂认证，只有在取得船级社签发的相应资质证书后，才能生产和使用。船级社的认证具备一定的门槛，只有具备相应实力的企业生产的符合要求的产品才能通过检验。而在核电行业，严格的监管和安全性的要求使得整个核电行业具备较高的准入门槛。

公司现已取得美国船级社（ABS）、挪威船级社（DNV）、中国船级社（CCS）、意大利船级社（RINA）、德国船级社（GL）、劳氏船级社（LR）等多个全球知名船级社的认证证书。

3、稳定合作关系

公司在全球范围内与多家行业内知名品牌建立了良好的合作关系，其中包括乔治费歇尔（+GF+）、明尼苏达矿务及制造业公司（3M）、国民油井华高公司（NOV）、美国艾默生电气公司（Emerson）、威卡中国（WIKA）等。

4、专利技术及荣誉

截止报告期内，公司已获得 20 项知识产权，其中包括 15 项软件著作权（能效智能管理系统 V1.0.1、能效燃油实时监测系统 V1.0.1 等）、4 件实用新型专利（一种管焊机角度定位机构、一种防火通舱装置、一种复合材料管焊接端口检查机构、一种复合材料管焊接机构）、1 项发明专利（燃油监控系统及方法）。

2018 年度，公司新增实用新型专利 2 项，并有多项专利正在申请过程中。公司于 2015 年被评为深圳市高新技术企业，并于 2016 年被评为国家高新技术企业。

5、人才及技术优势

公司的主要技术人员具备丰富的行业知识与经验，在海洋环境的管路系统的方案设计、材料选用、

现场施工、后期维护上都拥有多年的实践经验。公司经过多年的发展，已经形成了较稳定的技术团队，在新材料管路系统集成应用方面，公司的技术水平已经处于国内领先水平并具有明显的竞争优势。

销售渠道与销售模式

公司目前销售的主要产品与服务分为两大类：新材料管路系统集成以及能效管理系统服务，主要客户类型为地铁、核电、船舶制造厂、海洋工程装备制造厂、军警船制造厂等。公司目前正加大在核电、新能源行业的开发力度，并以公司主营业务的核心技术为主导延伸至国家政策支持环保等产业。

公司主要采取直销模式，销售人员在对客户、市场、项目及竞争对手进行充分了解和内部分析后，将材料提交主管领导批示是否参与投标或报价；经主管领导审核批准后，由商务人员按要求提交初步报价，经过主管领导会同技术部门审批，再提交正式报价；随后，公司销售人员与客户议价，在主管领导的审批下调整报价，中标后，经主管领导批准，公司与客户签订合同。在核电行业方面，公司根据客户的需求和行业规范进行研发设计工作，经过需求分析与确认、设计、样品、试验、调试后产品定型，经过招投标程序中标后，公司与客户签订销售合同，获取产品销售订单组织产品生产。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司一方面继续坚持以市场和客户需求为导向的市场拓展工作，以解决客户痛点为核心，继续专注于主营业务的稳健发展，同时加大核心技术与服务的研发投入；另一方面，公司不断加强和完善现有经营管理体系和内控，经营管理提升方面取得了良好的效果。

一、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 54,795,088.96 元，较本期期初 58,338,055.55 元下降 6.07%；总负债 4,379,642.01 元，较本期期初 9,694,302.33 元下降 54.82%，因本期公司偿还到期贷款 430 万元，且本期仅新增贷款 100 万元所致。

二、公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 11,641,053.37 元，较上年同期 20,870,542.45 元下降 44.22%；报告期内，公司对行业投入比重依据综合收益进行了优化调整，更多投入到地铁盾构、核电等技术门槛和毛利率较高的行业客户中去，同时主动降低部分毛利率较低行业的比重，造成地铁行业的营业收入上升，船舶制造行业同比降低，总体同期营业收入降低。同时，公司大力投入核电领域的市场开拓和技术研发，已经做好相关技术和服务的储备工作，报告期内已经有部分订单正式签署，且 2018 年 1 月至 6 月间持续有新订单签署，但业绩尚未完全释放。报告期内实现毛利率 35.83%，去年同期为 33.30%，毛利率较去年有所提升；主要原因是公司更多的精力投入到毛利率更高的行业应用中去，使得公司获利能力增强，毛利率有所提升。公司主动削减毛利率较低行业的投入，综合财务指标持续好转。受公司营业收入下降影响，报告期内公司实现净利润 1,666,396.76 元，较上年同期降低 33.65%。

三、公司现金流量情况

公司本期经营活动产生的现金流量净额-1,764,479.43 元，较上期 6,811,128.89 元降幅较大；主要原因是本期营业收入下降；报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-228,685.71 元，较上期-408,669.00 元略有增加；公司本期筹资活动产生的现金流量净额-4,504,033.70 元，较上期 207,615.09 元大幅降低，因本期公司偿还到期贷款 430 万元，本期新增贷款仅为 100 万元所致。

四、发展计划

1、市场拓展方面

报告期内，公司依据市场和行业情况加大了毛利率和技术门槛相对较高的行业市场攻关力度，在地

铁等行业取得了突破性进展，提升了公司的毛利率。同时，公司设立专项项目组加大核电、新能源行业的开发力度，并以公司核心技术为主导延伸至国家支持的环保产业，相关研发成果和市场储备工作为后期的市场业绩释放做好了铺垫。

船舶和海洋工业领域，公司努力加强稳定现有的华南及华东区域市场的优质业务。

2、人才培养与建设方面

公司在企业内部建立学习型组织，广纳贤才，不断丰富并完善公司后备人才培养与储备。在公司内部设立员工图书馆，鼓励员工对内加强学习交流，对外自我完善深造，营造了全员不断学习、共同进步的良好氛围。

3、资本市场与内控体系建设方面

自公司成为“新三板”公众公司以来，一直坚持依法治理公司，不断完善三会法人治理结构与决策程序。为进一步规范各类制度并进行流程优化，公司以重大合同管理、重大事项管理、合格供应商管理、风险防范与控制管理、信息披露管理为重点，不断加强和完善公司内控体系建设。

公司根据实际经营情况与市场变化调整发展战略，依托行业技术服务领先和市场先入优势，在已建立的行业基础与掌握的核心技术基础上，深挖行业需求和资源，对公司的核心技术进行了持续创新或整合创新，在巩固现有市场的同时，实现公司的可持续发展。同时，公司积极寻找发展突破口，大力投入以核电行业应用为主的研发，在后续的经营中寻求快速增长的机会。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动可能带来的风险

公司主营业务是为客户提供高分子材料管路系统集成服务，主营产品为高分子材料管路系统与在线能效管理系统，主要应用于商用船舶、海洋工程装备与军警船、核电站海水冷却循环系统、天然气及水处理装置等行业。在核电与轨道交通装备等新行业客户相关的业绩稳定增长前，公司业务与船舶制造业、海洋工程装备制造制造业相关，在一定程度上受宏观经济和行业周期性影响。目前全球经济仍处于相对低迷期，全球航运市场持续低谷，公司经营面临宏观经济形势具有一定程度的不确定性。

应对措施：公司将加大研发投入增强核心竞争力，并加强对专有行业用户的业务拓展力度，大力将新材料和能效系统推广到新行业和新用户，以降低因单个市场的行业周期性对公司产生较大的不利影响。加强内部管理，提高服务管理水平，降低营运成本，努力提高经营效率，形成公司的独特优势，增强抵御宏观经济波动的能力。

2、市场波动可能带来的风险

2018年上半年度中国造船三大指标国际市场份额继续保持领先，其中全国造船完工量 1,643 万载重吨，同比下降 28.3%，新承接船舶订单量 1,968 万载重吨，同比增长 99.6%，手持船舶订单量 8,903 万载重吨，同比增长 7.5%。从中国造船三大指标来看，近三年中国的船舶工业在全球市场低迷的情况下总体上继续保持活跃势头，新接订单量和手持订单量整体保持上行趋势，但造船完工量有较大下滑。船舶市场环境的低迷对公司的发展存在一定的影响。

应对措施：公司将专注于智慧海洋与新材料等国家战略性新兴产业研究及应用，不断加大市场拓展力度。公司提供的新材料管路系统服务将新材料、新工艺应用到船舶制造中，为“绿色船舶”提供了有效的解决方案；公司自主研发的船舶能效管理系统完全符合中国船级社 CCS 发布的《智能船舶规范》中对“智能能效管理”的要求，为“智能船舶”提供了有效的应用。

3、产品的技术创新风险

公司提供的能效管理系统联网是远航股份近年新开拓的业务之一，目前该业务占公司营业收入逐年上升但目前比重相对较小。随着新业务与新产品的更新换代加快，船舶及海工设备制造业对服务型产品的性能、可靠性、稳定性及技术水平的应用要求越来越高，公司高度重视产品研发投入和技术创新，但随着行业用户需求的细化，自主研发和创新过程不确定性因素较多，会面临技术创新不能有效应用到产

品生产或不能完全适应客户的需求变化等风险。如出现上述情形，则公司前期的资金和人力投入会对公司的经营业绩带来一定影响。

应对措施：公司将积极了解和把握国家产业政策，领先传统行业的转型、升级，符合节能减排的刚需和市场动态，深入了解行业客户需求和现状，持续加大研发投入，确保产品和服务贴合用户需求，具有市场竞争力和先进性，保持市场占有率的稳定性。

4、客户集中度较高的风险

公司目前主要的客户为中船集团上海船厂船舶有限公司、中远集团船务工程有限公司、招商局重工（江苏）有限公司、泰州口岸船舶有限公司、中国铁建重工集团有限公司、中国海洋石油总公司气电集团等以大型央企为主国内的知名海洋工程制造企业，公司前五大客户销售收入占比较大，存在客户集中度较高可能带来的风险。

应对措施：针对客户集中度较高的风险，公司目前正在努力拓展客户范围与数量，且在新行业和新市场大力开拓，已经逐步取得成效，将进一步减少客户集中对公司经营业绩的影响。随着公司产品与服务的不断成熟，品牌的不断被认可，公司经营规模不断扩大，将逐步降低公司对主要客户的依赖程度，公司经营更趋成熟和稳健。

5、知识产权保护风险

公司作为首家将新材料应用到船舶压载水系统的行业专家，具备本专业的研发能力储备、长期的经验积累以及对核心技术的掌控能力。公司除了通过申请专利进行知识产权保护外，还拥有大量专有技术和工艺诀窍。虽然本公司极为重视知识产权保护，但仍然存在非专利技术泄密或被其他公司盗用的风险，可能对本公司的业务产生不利影响。

应对措施：首先对企业知识产权风险进行有效的测评，随后创立与完善企业内部的知识产权档案，最终建立完善的企业知识产权风险管理体系（提高企业自主创新和研发生产能力；建立企业知识产权的定期检查机制；建立企业知识产权法律风险预防机制；加强企业员工尤其是企业负责人的知识产权风险控制的法律意识）。同时也不断加强全员对知识产权的保护意识。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作。公司始终把社会责任放在发展的重要位置，积极承担对公司全体股东和每一位员工的责任，在航运低迷时期坚持承担社会责任，为社会创造就业岗位，并积极为应届毕业生提供实习和工作机会。公司引导员工在日常工作和生活中注重环保，鼓励使用循环充电电池，节约用电用水，避免纸张浪费。公司将在未来承担更多的社会责任，包括减少碳排放、慈善公益事业和扶贫工作的参与。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	-	-
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	1,000,000.00	1,000,000.00
6. 其他	-	-

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术签署规范关联交易承诺，承诺如下：

(1) 除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本公司、本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与挂牌公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 在本公司、本人在持股或经营管理挂牌公司期间，本公司、本人及附属企业将尽量避免、减少与挂牌公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司、本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《深圳远航股份有限公司章程》、《关联交易控制与决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行；

(3) 本公司、本人承诺不利用持股或经营管理挂牌公司地位，损害挂牌公司及其他股东的合法利益。

2、实际控制人为避免同业竞争所做的承诺，承诺如下：

本公司控股股东及实际控制人黄启航和王彩霞向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在其持有公司股份期间：不在中国境内或境外，直接或间接从事与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。

3、公司股东向公司出具《深圳远航股份有限公司股份锁定承诺函》，就股份锁定作出承诺，承诺如下：

公司的控股股东、实际控制人黄启航和王彩霞承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司董事、高级管理人员及其所控制的公司分别承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

上述承诺事项均已在《深圳远航股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内，公司实际控制人及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。

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	10,321,082	37.95%	4,977,832	15,298,914	56.25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,743,333	6.41%	975,833	2,719,166	10.00%
	董事、监事、高管	1,962,750	7.22%	517,500	2,480,250	9.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,878,918	62.05%	-4,977,832	11,901,086	43.75%
	其中：控股股东、实际控制人	7,966,667	29.29%	-975,833	6,990,834	25.70%
	董事、监事、高管	7,958,250	29.26%	-517,500	7,440,750	27.36%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		27,200,000	-	0	27,200,000	-
普通股股东人数		15				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	黄启航	9,010,000	0	9,010,000	33.13%	6,757,500	2,252,500
2	中皓海纳	6,481,000	0	6,481,000	23.83%	2,160,334	4,320,666
3	远航伟业	6,200,000	0	6,200,000	22.79%	2,066,668	4,133,332
4	黄灿壕	1,264,000	0	1,264,000	4.65%	0	1,264,000
5	黄火亮	940,000	0	940,000	3.46%	0	940,000
合计		23,895,000	0	23,895,000	87.86%	10,984,502	12,910,498

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东远航伟业和中皓海纳为公司实际控制人黄启航实际控制的有限合伙企业，除此以外，公司普通股前五大股东之间不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

黄启航先生直接持有公司 33.13%的股份，通过远航伟业和中皓海纳间接持有公司 43.85%的股份，合计持有公司 76.98%的股份，为公司控股股东。

黄启航先生，公司董事长、总经理，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年毕业于宁夏大学工商管理专业，大专学历。2003 年 3 月至 2004 年 12 月，在深圳市太阳系实业发展有限公司任总经理，2005 年 3 月至 2006 年 12 月，在深圳市迈诺豪实业发展有限公司任军工事业部总经理，2007 年 1 月加入深圳市远航机电有限公司任总经理，现任公司董事长、总经理，经公司 2016 年 2 月 14 日召开的 2016 年第一次股东大会选举产生，任期三年。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

王彩霞女士直接持有公司 2.57%的股份。黄启航和王彩霞系夫妻关系，合计持有公司总股本的 79.55%，为公司的实际控制人。

王彩霞女士，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年毕业于湖南师范大学公共关系专业，大专学历。2007 年创办深圳市远航机电有限公司，曾任公司部门经理，现为公司股东。

黄启航的基本情况详见本半年度报告“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
黄启航	董事长、总经理	男	1975-01-19	大专	2016.02.14-2019.02.14	是
刘昌明	董事	男	1976-05-21	本科	2016.02.14-2019.02.14	否
方海涛	董事	男	1982-01-15	本科	2016.02.14-2019.02.14	否
俞锐	董事	男	1969-06-28	本科	2016.02.14-2019.02.14	否
林德义	董事	男	1977-06-08	专科	2016.02.14-2019.02.14	否
蒋锦洪	监事会主席	男	1975-12-26	初中	2017.10.30-2019.02.14	是
倪晓伟	监事	男	1978-06-11	本科	2016.7.22-2019.02.14	否
黄荣彬	监事	男	1972-08-02	本科	2016.7.22-2019.02.14	否
王世星	副总经理	男	1979-03-16	本科	2016.02.14-2019.02.14	是
方元元	副总经理、董 事会秘书	女	1979-06-10	本科	2016.02.14-2019.02.14	是
钟春风	财务总监	男	1982-02-10	本科	2016.02.14-2019.02.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
黄启航	董事长、总经 理	9,010,000	0	9,010,000	33.13%	0
刘昌明	董事	372,000	0	372,000	1.37%	0
方海涛	董事	15,000	0	15,000	0.06%	0
俞锐	董事	-	-	-	-	-
林德义	董事	-	-	-	-	-
蒋锦洪	监事会主席	-	-	-	-	-
倪晓伟	监事	-	-	-	-	-
黄荣彬	监事	-	-	-	-	-
王世星	副总经理	-	-	-	-	-
方元元	副总经理、董 事会秘书	524,000		524,000	1.93%	0

钟春风	财务总监	-	-	-	-	-
合计		9,921,000	0	9,921,000	36.49%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
销售人员	4	4
技术人员	10	10
财务人员	4	4
员工总计	23	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	9	9
专科	11	11
专科以下	2	2
员工总计	23	23

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、人才战略宗旨

公司提倡“知人善任，任人为才”，让员工才能在各方面得到发挥的机会。积极培养社会优秀人才，为员工提供良好的发展平台，让员工不断进取。健全人才选用机制，满足公司发展需求，择人、用人、育人、留人。人力资源部负责为公司的人力资源开发与管理工作提供指导和支持，不断完善薪酬结构和福利制度，保证企业的竞争力。我们结合公司战略发展需要，制定并实施各岗位技能培训，并邀请行业内知名培训师帮助员工拓宽知识面、提高工作效率，全面优化公司管理水平，规划建设人才梯队。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(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：

无。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司高级管理人员副总经理王世星 2018 年 7 月 20 日因个人原因向公司提交辞职报告，王世星先生离职后不再担任公司其他职务。

公司董事刘昌明 2018 年 8 月 15 日向公司提交辞职报告，公司召开第一届董事会第十三次会议审议通过选举方元元为新任董事，该议案尚需经公司 2018 年第一次临时股东大会审议。

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	第八节二.五 (一) 1	10,772,653.73	17,162,790.80
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	第八节二.五 (一) 2	32,976,345.24	34,382,378.73
预付款项	第八节二.五 (一) 3	2,037,705.24	660,820.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二.五 (一) 4	265,354.51	184,980.66
买入返售金融资产			
存货	第八节二.五 (一) 5	5,754,774.56	2,846,461.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节二.五 (一) 6	38,003.01	
流动资产合计		51,844,836.29	55,237,431.48
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	第八节二.五 (一) 7	371,107.75	376,790.03

投资性房地产		-	-
固定资产	第八节二.五 (一) 8	1,506,742.26	1,641,508.52
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节二.五 (一) 9	649,775.91	478,392.60
递延所得税资产	第八节二.五 (一) 10	422,626.75	603,932.92
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,950,252.67	3,100,624.07
资产总计		54,795,088.96	58,338,055.55
流动负债：			
短期借款	第八节二.五 (一) 11	1,000,000.00	4,300,000.00
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	第八节二.五 (一) 12	25,591.90	236,699.87
预收款项	第八节二.五 (一) 13	259,653.76	141,606.02
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二.五 (一) 14	171,584.52	442,363.94
应交税费	第八节二.五 (一) 15	2,458,728.01	3,016,247.12
其他应付款	第八节二.五 (一) 16	464,083.82	1,557,385.38
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		-	-

其他流动负债		-	-
流动负债合计		4,379,642.01	9,694,302.33
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		-	-
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		4,379,642.01	9,694,302.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二.五 （一）17	27,200,000.00	27,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二.五 （一）18	13,076,061.63	13,076,061.63
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节二.五 （一）19	-80,148.36	-185,445.33
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二.五 （一）20	170,435.21	170,435.21
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二.五 （一）21	10,049,098.47	8,382,701.71
归属于母公司所有者权益合计		50,415,446.95	48,643,753.22
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		50,415,446.95	48,643,753.22
负债和所有者权益总计		54,795,088.96	58,338,055.55

法定代表人：黄启航

主管会计工作负责人：钟春风

会计机构负责人：李燕华

（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		1,730,901.71	10,177,460.49
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	第八节二十二（一）1	31,806,541.55	31,641,207.34
预付款项		2,037,705.24	660,820.01
其他应收款	第八节二十二（一）2	265,354.51	184,980.66
存货		5,754,774.56	2,846,461.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		38,003.01	
流动资产合计		41,633,280.58	45,510,929.78
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	第八节二十二（一）3	371,107.75	376,790.03
投资性房地产		-	-
固定资产		1,506,742.26	1,641,508.52
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		649,775.91	478,392.60
递延所得税资产		417,262.54	569,687.57
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,944,888.46	3,066,378.72
资产总计		44,578,169.04	48,577,308.50
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	4,300,000.00
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		25,591.90	236,699.87
预收款项		259,653.76	141,606.02
应付职工薪酬		171,584.52	442,363.94

应交税费		821,857.13	1,418,382.48
其他应付款		366,472.03	1,447,971.18
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,645,159.34	7,987,023.49
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		-	-
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		2,645,159.34	7,987,023.49
所有者权益：			
股本		27,200,000.00	27,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,076,061.63	13,076,061.63
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		170,435.21	170,435.21
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,486,512.86	143,788.17
所有者权益合计		41,933,009.70	40,590,285.01
负债和所有者权益合计		44,578,169.04	48,577,308.50

法定代表人：黄启航

主管会计工作负责人：钟春风

会计机构负责人：李燕华

(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	第八节二.	11,641,053.37	20,870,542.45

	五（二）1		
其中：营业收入	第八节二. 五（二）1	11,641,053.37	20,870,542.45
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	第八节二. 五（二）1	10,022,254.05	18,558,953.51
其中：营业成本	第八节二. 五（二）1	7,469,858.54	13,920,645.27
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	第八节二. 五（二）2	48,116.75	120,488.04
销售费用	第八节二. 五（二）3	765,566.56	966,470.10
管理费用	第八节二. 五（二）4	1,611,396.87	1,953,277.07
研发费用	第八节二. 五（二）5	690,232.66	1,189,557.39
财务费用	第八节二. 五（二）6	151,143.72	211,305.54
资产减值损失	第八节二. 五（二）7	-714,061.05	197,210.10
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二. 五（二）8	-5,682.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节二. 五（二）8	-5,682.28	-
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）		1,613,117.04	2,311,588.94
加：营业外收入	第八节二. 五（二）9	250,000.00	500,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,863,117.04	2,811,588.94
减：所得税费用	第八节二.	196,720.28	300,070.53

	五(二)10		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,666,396.76	2,511,518.41
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		1,666,396.76	2,511,518.41
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		1,666,396.76	2,511,518.41
六、其他综合收益的税后净额		105,296.97	86,305.17
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		105,296.97	86,305.17
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		105,296.97	86,305.17
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		1,771,693.73	2,597,823.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,771,693.73	2,597,823.58
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		0.06	0.09
(二)稀释每股收益		0.06	0.09

法定代表人：黄启航

主管会计工作负责人：钟春风

会计机构负责人：李燕华

(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	第八节二. 十二(二)	10,438,642.85	15,941,997.89

	1		
减：营业成本	第八节二. 十二（二） 1	6,595,922.13	10,946,484.93
税金及附加		48,116.75	120,488.04
销售费用		683,660.81	944,271.62
管理费用		1,599,148.68	1,914,014.68
研发费用		690,232.66	1,189,557.39
财务费用		143,541.64	176,978.09
其中：利息费用		159,620.12	171,346.41
利息收入		24,959.78	3,696.49
资产减值损失		-569,272.35	322,809.48
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,682.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,682.28	-
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）		1,241,610.25	327,393.66
加：营业外收入		250,000.00	500,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,491,610.25	827,393.66
减：所得税费用		148,885.56	-45,482.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,342,724.69	872,875.78
（一）持续经营净利润		1,342,724.69	872,875.78
（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		1,342,724.69	872,875.78
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：黄启航

主管会计工作负责人：钟春风

会计机构负责人：李燕华

(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		15,554,356.34	21,926,910.53
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		34.80	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二.五(三)1	383,199.49	651,745.17
经营活动现金流入小计		15,937,590.63	22,578,655.70
购买商品、接受劳务支付的现金		13,584,279.63	10,442,025.57
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		1,478,912.42	1,912,061.92
支付的各项税费		737,227.49	1,051,506.10
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二.五(三)2	1,901,650.52	2,361,933.22
经营活动现金流出小计		17,702,070.06	15,767,526.81
经营活动产生的现金流量净额		-1,764,479.43	6,811,128.89
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		228,685.71	8,669.00
投资支付的现金		-	400,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		228,685.71	408,669.00
投资活动产生的现金流量净额		-228,685.71	-408,669.00
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		1,000,000.00	5,500,000.00
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		1,000,000.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	2,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,033.70	85,523.40
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	第八节二. 五（三）3	1,110,000.00	2,906,861.50
筹资活动现金流出小计		5,504,033.70	5,292,384.90
筹资活动产生的现金流量净额		-4,504,033.70	207,615.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		105,374.36	-167,739.60
五、现金及现金等价物净增加额		-6,391,824.48	6,442,335.39
加：期初现金及现金等价物余额		16,937,023.96	2,562,238.40
六、期末现金及现金等价物余额		10,545,199.48	9,004,573.78

法定代表人：黄启航

主管会计工作负责人：钟春风

会计机构负责人：李燕华

(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		12,635,789.42	14,486,378.42
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		306,392.19	574,379.83

经营活动现金流入小计		12,942,181.61	15,060,758.25
购买商品、接受劳务支付的现金		12,710,343.22	8,095,053.94
支付给职工以及为职工支付的现金		1,478,912.42	1,912,061.92
支付的各项税费		757,245.35	1,017,436.45
支付其他与经营活动有关的现金		1,784,391.79	2,247,080.94
经营活动现金流出小计		16,730,892.78	13,271,633.25
经营活动产生的现金流量净额		-3,788,711.17	1,789,125.00
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		228,685.71	8,669.00
投资支付的现金		-	400,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		228,685.71	408,669.00
投资活动产生的现金流量净额		-228,685.71	-408,669.00
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		1,000,000.00	5,500,000.00
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		1,000,000.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	2,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,033.70	85,523.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,110,000.00	1,570,000.00
筹资活动现金流出小计		5,504,033.70	3,955,523.41
筹资活动产生的现金流量净额		-4,504,033.70	1,544,476.59
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		-8,521,430.58	2,924,932.59
加：期初现金及现金等价物余额		10,129,707.08	748,482.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,608,276.50	3,673,415.19

法定代表人：黄启航

主管会计工作负责人：钟春风

会计机构负责人：李燕华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

深圳远航股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

深圳远航股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市远航机电有限公司，由吴金武、马庆祥投资设立，于2007年1月24日在深圳市工商行政管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码为91440300797962943G的营业执照，注册资本2,720.00万元，股份总数27,200,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份11,901,086股，无限售条件的流通股份15,298,914股。公司股票已于2016年6月16日在全国中小企业股票转让系统挂牌交易。

本公司主要从事信息系统集成服务、新材料技术推广服务。主要经营活动：自动化设备及控制系统、仪器仪表的技术开发与销售；新型管路系统、防火材料的技术开发与销售；物联网的技术开发；船舶设备、海洋工程装备、石油工程装备和天然气工程装备的技术开发与销售；国内贸易。本公司的主要产品和服务：新材料管路集成服务、能效管理系统等。

本财务报表业经公司2018年8月29日第一届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将远航物联有限公司、深圳华软物联有限公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活

跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已

确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄分析法为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费

用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综

合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5-15		6.67-20
运输工具	年限平均法	8-10		10-12.50

电子设备	年限平均法	3-5	20-33.33
办公设备	年限平均法	3-5	20-33.33

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 部分长期资产减值

对固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关

经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

(1) 船舶管路相关产品

根据与客户签订的合同发出产品，安装完毕并经客户对船舶产品整体测试通过后确认收入。

(2) 船舶管路工程服务

对于单个客户合同金额在 200 万元及以下（不含税）的船舶管路工程，在安装工程已完毕，经客户整体测试通过后确认收入；对于施工周期超过 6 个月且合同金额在 200 万元以上的船舶管路工程按照完工百分比法确认收入，完工百分比按照已发生成本占预计总成本的比例确定。

(二十) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 重要会计政策变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税率
深圳远航股份有限公司	15%
远航物联有限公司	8.25%、16.5%
深圳华软物联有限公司	25%

(二) 税收优惠

2016年11月21日公司取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR201644201251的《高新技术企业证书》，2018年度减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(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	59,404.39	95,232.80
银行存款	10,485,795.09	16,841,791.16
其他货币资金	227,454.25	225,766.84
合 计	10,772,653.73	17,162,790.80
其中：存放在境外的款项总额	9,041,752.02	6,985,330.31

(2) 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金余额系保函保证金，使用受限，除此之外，本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

说明：本期货币资金较期初下降了 37.23%，主要原因是公司根据新材料系统集成服务和地铁盾构业务订单及交货要求增加了存货采购，同时归还到期银行流动资金贷款及控股股东借款。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

1) 应收票据明细情况

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	3,457,503.67		3,457,503.67	4,045,000.00		4,045,000.00
商业承兑汇票						
合 计	3,457,503.67		3,457,503.67	4,045,000.00		4,045,000.00

2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无因质押或出票人未履约而将票据转为应收账款的金额。

(2) 应收账款

1) 明细情况

1.1) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,397,772.05	97.18	1,878,930.48	5.98	29,518,841.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备	909,474.21	2.82	909,474.21	100	
合 计	32,307,246.26	100.00	2,788,404.69	8.63	29,518,841.57

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,980,037.74	97.32	2,642,659.01	8.01	30,337,378.73

单项金额不重大但单项计提坏账准备	909,474.21	2.68	909,474.21	100.00	
合计	33,889,511.95	100.00	3,552,133.22	10.48	30,337,378.73

1.2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	30,152,674.82	1,507,633.74	5.00
1-2年	284,766.49	28,476.65	10.00
2-3年	457,817.60	91,563.52	20.00
3-4年	502,513.14	251,256.57	50.00
小计	31,397,772.05	1,878,930.48	5.98

1.3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州宝高船舶技术工程有限公司	439,240.00	439,240.00	100.00	预计无法收回
惠生南通重工有限公司	238,771.57	238,771.57	100.00	预计无法收回
中海石油深圳天然气有限公司	216,020.00	216,020.00	100.00	预计无法收回
南通中远船务工程有限公司	15,442.64	15,442.64	100.00	预计无法收回
小计	909,474.21	909,474.21	100.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备 763,728.53 元。

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
泰州口岸船舶有限公司	7,596,245.90	23.51	493,262.30
中国铁建重工集团有限公司	4,802,429.40	14.86	240,121.47
招商局重工(江苏)有限公司	4,182,375.94	12.95	231,432.36
泰州中航船舶重工有限公司	2,164,560.80	6.70	144,114.00
厦门船舶重工股份有限公司	2,052,584.00	6.35	159,507.95
小计	20,798,196.04	64.38	1,268,438.07

3. 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	1,999,506.80	98.13		1,999,506.80	613,863.86	92.89		613,863.86
1-2 年					8,757.71	1.33		8,757.71
2-3 年	38,198.44	1.87		38,198.44	38,198.44	5.78		38,198.44
合 计	2,037,705.24	100.00		2,037,705.24	660,820.01	100.00		660,820.01

(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 (%)
威卡国际贸易（上海）有限公司	560,469.41	27.50
上海乔治费歇尔管路系统有限公司	394,228.47	19.35
深圳海恩斯技术有限公司	352,428.03	17.30
广东联塑科技实业有限公司	247,408.46	12.14
明尼苏达矿业制造（上海）国际贸易有限公司	96,326.40	4.73
小 计	1,650,860.77	81.02

4. 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	347,895.18	100.00	82,540.67	23.73	265,354.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	347,895.18	100.00	82,540.67	23.73	265,354.51

(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					

按信用风险特征组合计提坏账准备	217,853.85	100.00	32,873.19	15.09	184,980.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	217,853.85	100.00	32,873.19	15.09	184,980.66

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	185,296.92	9,264.85	5.00
1-2年	20,058.26	2,005.82	10.00
2-3年			20.00
3-4年	142,540.00	71,270.00	50.00
小计	347,895.18	82,540.67	23.73

(2) 本期计提坏账准备 49,667.48 元。

(3) 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	147,847.76	169,598.26
备用金	174,000.00	35,484.65
其他	26,047.42	12,770.94
合计	347,895.18	217,853.85

(4) 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	坏账准备	是否为关联方
深圳市金地物业管理有限公司	押金	79,840.00	3-4年	22.95	39,920.00	否
张永斌	备用金	66,000.00	1年以内	18.97	3,300.00	否
厦门船舶重工股份有限公司	押金	50,000.00	3-4年	14.37	25,000.00	否
徐俊杰	备用金	48,000.00	1年以内	13.80	2,400.00	否
张振华	备用金	30,000.00	1年以内	8.62	1,500.00	否
小计		273,840.00		78.71	72,120.00	

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	5,407,433.92		5,407,433.92	2,205,787.61		2,205,787.61
发出商品	347,340.64		347,340.64	640,673.67		640,673.67
合 计	5,754,774.56		5,754,774.56	2,846,461.28		2,846,461.28

说明：本期存货金额较期初增幅 102.17%，主要原因是公司根据新材料系统集成服务和地铁盾构业务订单及交货要求增加了存货储备。

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	38,003.01	
合 计	38,003.01	

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资	371,107.75		371,107.75	376,790.03		376,790.03
合 计	371,107.75		371,107.75	376,790.03		376,790.03

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广州奕航科技有限公司	376,790.03			-5,682.28	
合 计	376,790.03			-5,682.28	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州奕航科技有限公司					371,107.75	
合 计					371,107.75	

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
账面原值					

期初数	1,677,050.77	915,813.00	49,877.67	107,234.58	2,749,976.02
本期增加金额					
1) 购置					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	1,677,050.77	915,813.00	49,877.67	107,234.58	2,749,976.02
累计折旧					
期初数	432,793.09	555,610.84	39,479.74	80,583.83	1,108,467.50
本期增加金额	78,889.43	35,917.08	4,678.28	15,281.48	134,766.26
1) 计提	78,889.43	35,917.08	4,678.28	15,281.48	134,766.26
本期减少金额					
期末数	511,682.52	591,527.92	44,158.02	95,865.30	1,243,233.76
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	1,165,368.25	324,285.08	5,719.65	11,369.28	1,506,742.26
期初账面价值	1,244,257.68	360,202.16	10,397.93	26,650.75	1,641,508.52

(2) 本报告期末无暂时闲置固定资产。

(3) 本报告期末无融资租赁入的固定资产。

(4) 本报告期末无经营租赁出的固定资产。

(5) 本报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 本报告期末无持有待售的固定资产。

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费用	478,392.60		31,892.88		446,499.72
仓库租金		228,685.71	25,409.52		203,276.19
合 计	478,392.60	228,685.71	57,302.40		649,775.91

说明：本期长期待摊费用较期初增幅 35.82%，主要原因是公司一次性预付泰州仓库三年租期的租金。

10. 递延所得税资产

(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	2,788,404.69	414,211.06	3,552,133.22	535,933.17
可抵扣亏损	56,104.60	8,415.69	453,331.67	67,999.75
合 计	2,844,509.29	422,626.75	4,005,464.89	603,932.92

(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	82,540.67	32,873.19
可抵扣亏损		
小 计	82,540.67	32,873.19

11. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项 目	期末数	期初数
抵押保证借款		3,800,000.00
保证借款	1,000,000.00	500,000.00
质押保证借款		
合 计	1,000,000.00	4,300,000.00

(2) 其他说明

本报告期末公司无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

说明：本期短期借款较期初下降了 76.74%，主要原因是公司本期偿还了银行流动资金贷款。

12. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	25,591.90	236,699.87
合 计	25,591.90	236,699.87

说明：本期应付账款较期初下降了 89.19%，主要原因是行业性质决定，公司采购的货物主要源自海外进口，供应商要求以预付款方式先付部分款项，提货后再支付剩余款项。本期公司支付了大部分期初应付且未付的货款，公司采购主要为预付款，本期未新增应付款。

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	259,653.76	141,606.02
合 计	259,653.76	141,606.02

说明：本期预收账款较期初上升了 83.36%，主要原因是公司本期收到客户预付的货款。

14. 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	442,363.94	1,153,156.06	1,423,935.48	171,584.52
离职后福利—设定提存计划		54,976.94	54,976.94	
合计	442,363.94	1,208,133.00	1,478,912.42	171,584.52

(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	442,363.94	1,081,210.66	1,351,990.08	171,584.52
职工福利费		22,525.20	22,525.20	
社会保险费		26,320.20	26,320.20	
其中：医疗保险费		22,993.64	22,993.64	
工伤保险费		1,611.88	1,611.88	
生育保险费		1,714.68	1,714.68	
住房公积金		23,100.00	23,100.00	
小计	442,363.94	1,153,156.06	1,423,935.48	171,584.52

(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		52,531.70	52,531.70	
失业保险费		2,445.24	2,445.24	
小计		54,976.94	54,976.94	

说明：本期应付职工薪酬较期初下降了 61.21%，主要原因是公司期初计提上年年终奖金并在本期完成支付。

15. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,636,870.88	1,597,864.64
增值税	691,469.10	1,250,744.33
个人所得税	8,161.65	8,393.94
城市维护建设税	63,798.38	85,101.61
教育费附加	27,342.16	36,472.12
地方教育附加	18,228.11	24,314.75
印花税	12,857.73	13,355.73

合 计	2,458,728.01	3,016,247.12
-----	--------------	--------------

16. 其他应付款

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	1,848.75	7,023.44
合 计	1,848.75	7,023.44

(2) 往来款

项 目	期末数	期初数
关联方借款	427,343.92	1,537,343.92
押金保证金	34,891.15	13,018.02
合 计	462,235.07	1,550,361.94

说明：本期其他应付款较期初下降了 70.20%，主要原因是公司本期累计偿还了实际控制人黄启航先生 1,110,000.00 元借款。

17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	27,200,000.00						27,200,000.00

18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	13,076,061.63			13,076,061.63
合 计	13,076,061.63			13,076,061.63

19. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-185,445.33	105,296.97			105,296.97		-80,148.36

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	170,435.21			170,435.21
合 计	170,435.21			170,435.21

21. 未分配利润

项 目	本期数	年初数
调整前上期末未分配利润	8,382,701.71	4,846,082.86
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	8,382,701.71	4,846,082.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,666,396.76	3,674,829.84
减：提取法定盈余公积		138,210.99
减：净资产折股		
期末未分配利润	10,049,098.47	8,382,701.71

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 按金额列示分类

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,641,053.37	7,469,858.54	20,870,542.45	13,920,645.27
其他业务收入				
合 计	11,641,053.37	7,469,858.54	20,870,542.45	13,920,645.27

说明：公司继续对行业投入按综合收益比重进行优化，更多投入到地铁、核电等技术门槛和毛利率较高的行业客户，同时主动降低部分毛利率较低客户的比重，通过平衡订单需求及存货管理成本集中采购以降低进货成本，但因业绩尚未释放。所以营业收入较上年同期有较大幅度的下滑。

本期公司收入规模有所降低，相应成本减少。因而本期营业成本较上年同期降低 46.34%。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	26,083.72	67,058.72
教育费附加	11,178.74	28,739.45
地方教育附加	7,452.49	19,159.64
印花税	3,401.80	5,530.23
合 计	48,116.75	120,488.04

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	186,377.32	309,424.89
社会保险费	27,995.36	27,234.63
车辆费用	2,735.04	15,555.00
运输费	61,437.50	81,753.52
业务招待费	300,263.38	297,191.00
办公会务费	64,067.22	44,224.71
折旧费	8,550.00	15,665.64
差旅费	107,818.48	109,733.54
其他	6,322.26	65,687.17
合 计	765,566.56	966,470.10

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	487,620.14	611,178.94
社会保险费	52,184.38	59,449.49
折旧费	123,188.18	127,044.92
办公会务费	232,874.21	70,020.70
咨询中介费	190,249.93	503,445.67
水电费	12,640.71	24,554.64
业务招待费	219,172.03	270,068.72
租金	149,237.52	121,224.15
其他	144,229.77	166,289.84
合 计	1,611,396.87	1,953,277.07

5. 研发费用

项 目	期末数	期初数
研发费用	690,232.66	1,189,557.39
合 计	690,232.66	1,189,557.39

说明：本期研发费用较期初下降了 41.98%，主要原因是公司新立项目有所减少，同时优化研发人员结构。

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	159,620.12	171,346.41

减：利息收入	24,959.78	3,696.49
银行手续费	16,560.77	43,517.14
汇兑损益	-77.39	138.49
合计	151,143.72	211,305.54

7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-714,061.05	197,210.10
合计	-714,061.05	197,210.10

说明：本期资产减值损失较上年同期大幅降低，主要原因是本期应收账款及其他应收款较上年同期数大幅减少，相应计提坏账准备也相应减少。

8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-5,682.28	
合计	-5,682.28	

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	250,000.00	500,000.00	250,000.00
合计	250,000.00	500,000.00	250,000.00

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌奖励		500,000.00	与收益相关
深圳市科创委企业研究开发资助	250,000.00		与收益相关
合计	250,000.00	500,000.00	

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	15,414.11	330,253.61
递延所得税费用	181,306.17	-30,183.09
合计	196,720.28	300,070.53

(三) 合并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	本期数	上年同期数
收到往来款	35,055.32	70,820.52
收到利息收入	24,959.78	3,696.49
收到政府补助	250,000.00	500,000.00
收到保函保证金	73,184.39	77,228.16
合 计	383,199.49	651,745.17

说明：本期公司收到其他与经营活动有关的现金较上期下降 41.20%，主要原因是公司本期收到新增往来款和政府补助款大幅减少。

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保函保证金	74,871.80	41,300.51
付现管理费用	1,117,260.23	1,628,359.73
付现销售费用	549,734.20	629,810.58
付现财务费用	16,560.77	43,517.13
往来款	143,223.52	18,945.27
合 计	1,901,650.52	2,361,933.22

说明：本期公司支付其他与经营活动有关的现金较上期下降 19.49%，主要原因是公司本期付现管理费用和销售费用大幅减少。

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还拆入资金	1,110,000.00	2,906,861.50
合 计	1,110,000.00	2,906,861.50

说明：本期公司支付其他与筹资活动有关的现金较上期下降 61.81%，主要原因是公司期初未付拆入资金较上年期初大幅减少，本期支付的期初未付拆入资金也有所减少。

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,666,396.76	2,511,518.41
加：资产减值准备	-714,061.05	197,210.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,766.26	145,738.64
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销	57,302.40	31,892.88
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)	88,781.62	91,419.65
投资损失(收益以“-”号填列)	5,682.28	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	181,306.17	-29,546.37
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)	-2,908,313.28	1,659,854.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	623,145.04	1,739,487.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-899,485.63	463,553.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,764,479.43	6,811,128.89
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	10,545,199.48	9,004,573.78
减: 现金的期初余额	16,937,023.96	2,562,238.40
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	-6,391,824.48	6,442,335.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
1) 现金	10,545,199.48	16,937,023.96
其中: 库存现金	59,404.39	95,232.80
可随时用于支付的银行存款	10,485,795.09	16,841,791.16
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,545,199.48	16,937,023.96

(3) 现金流量表补充资料的说明

受限的其他货币资金明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

保函保证金	227,454.25	225,766.84
合 计	227,454.25	225,766.84

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	227,454.25	保函保证金
合 计	227,454.25	保函保证金

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：美元	1,365,852.00	6.6166	9,037,296.34
港币	5179.51	0.8603	4,455.68
小计			9,041,752.02
应收账款			
其中：美元	186,283.40	6.6166	1,232,562.74
小计	186,283.40	6.6166	1,232,562.74
其他应付款			
其中：美元	14,752.56	6.6166	97,611.79
小计	14,752.56	6.6166	97,611.79

(2) 境外经营实体说明

远航物联有限公司主要经营地在香港，记账本位币为美元。

3. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
企业研究开发资助	250,000.00	营业外收入	深圳市科创委企业研究开发资助
小 计	250,000.00		

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	-----	-----	------	---------	------

	营地			直接	间接	
远航物联有限公司	香港	香港	船舶配套	100.00		设立
深圳华软物联有限公司	深圳	深圳	物联网和应用软件的研 发和销售	60.00		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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的64.38%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（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	3,457,503.67				3,457,503.67
小 计	3,457,503.67				3,457,503.67

(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	4,045,000.00				4,045,000.00
小 计	4,045,000.00				4,045,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式，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。本公司已从中国银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(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2018年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币1,000,000.00元(2017年12月31日：人民币4,300,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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. 本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
黄启航	实际控制人	76.98	76.98[注]
王彩霞	实际控制人	2.57	2.57[注]

注：黄启航直接持有公司 33.13%的股份，通过深圳远航伟业投资合伙企业（有限合伙）和深圳中皓

海纳投资管理企业（有限合伙）间接持有公司 43.85%股份，合计 76.98%。王彩霞直接持有公司 2.57% 的股份。黄启航和王彩霞系夫妻关系，合计持有公司总股本的 79.55%。

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄汉颖	实际控制人之兄弟、股东

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
黄启航	1,000,000.00	2018/5/21	2019/5/21	否

2. 关联方资金拆借

关联方	期初数	拆出金额	归还金额	期末数
黄启航	1,537,343.92		1,110,000.00	427,343.92

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	282,761.28	284,505.07

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	黄启航	427,343.92	1,537,343.92
小计		427,343.92	1,537,343.92

九、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重大的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	新材料管路集成服务	能效管理系统	合 计
主营业务收入	6,050,416.52	5,590,636.85	11,641,053.37
主营业务成本	4,552,106.39	2,917,752.15	7,469,858.54

十二、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. 应收票据及应收账款

(1) 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	3,457,503.67		3,457,503.67	4,045,000.00		4,045,000.00
商业承兑汇票						
合 计	3,457,503.67		3,457,503.67	4,045,000.00		4,045,000.00

2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无因质押或出票人未履约而将票据转为应收账款的金额。

(2) 应收账款

1) 类别明细情况

种 类	期末数					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,165,209.31	97.07	1,816,171.43	6.02		28,349,037.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备	909,474.21	2.93	909,474.21	100		
合 计	31,074,683.52	100.00	2,725,645.64	8.77		28,349,037.88

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	30,031,318.60	97.06	2,435,111.26	8.11	27,596,207.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	909,474.21	2.94	909,474.21	100.00	
合计	30,940,792.81	100.00	3,344,585.47	10.81	27,596,207.34

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,922,625.22	1,446,131.26	5.00
1-2年	284,766.49	28,476.65	10.00
2-3年	457,817.60	91,563.52	20.00
3-4年	500,000.00	250,000.00	50.00
小计	30,165,209.31	1,816,171.43	6.02

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州宝高船舶技术工程有限公司	439,240.00	439,240.00	100.00	预计无法收回
惠生南通重工有限公司	238,771.57	238,771.57	100.00	预计无法收回
中海石油深圳天然气有限公司	216,020.00	216,020.00	100.00	预计无法收回
南通中远船务工程有限公司	15,442.64	15,442.64	100.00	预计无法收回
小计	909,474.21	909,474.21	100.00	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备 618,939.83 元。

5) 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
泰州口岸船舶有限公司	7,596,245.90	24.45	493,262.30
中国铁建重工集团有限公司	4,802,429.40	15.45	240,121.47
招商局重工(江苏)有限公司	4,182,375.94	13.46	231,432.36
泰州中航船舶重工有限公司	2,164,560.80	6.97	144,114.00
厦门船舶重工股份有限公司	2,052,584.00	6.61	159,507.95
小计	20,798,196.04	66.93	1,268,438.07

2. 其他应收款

(1) 往来款

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	347,895.18	100.00	82,540.67	23.73	265,354.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	347,895.18	100.00	82,540.67	23.73	265,354.51

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	217,853.85	100.00	32,873.19	15.09	184,980.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	217,853.85	100.00	32,873.19	15.09	184,980.66

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	185,296.92	9,264.85	5.00
1-2年	20,058.26	2,005.83	10.00
2-3年			20.00
3-4年	142,540.00	71,270.00	50.00
小计	347,895.18	82,540.67	23.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 49,667.48 元。

4) 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	147,847.76	169,598.26
备用金	174,000.00	35,484.65
其他	26,047.42	12,770.94
合计	347,895.18	217,853.85

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	坏账准备	是否为关联方
深圳市金地物业管理有限公司	押金	79,840.00	3-4年	22.95	39,920	否

张永斌	备用金	66,000.00	1年以内	18.97	3,300	否
厦门船舶重工股份有限公司	押金	50,000.00	3-4年	14.37	25,000	否
徐俊杰	备用金	48,000.00	1年以内	13.80	2,400	否
张振华	备用金	30,000.00	1年以内	8.62	1,500	否
小计		273,840.00		78.71	72,120	

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
对联营企业投资	371,107.75		371,107.75	376,790.03		376,790.03
合计	371,107.75		371,107.75	376,790.03		376,790.03

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广州奕航科技有限公司	376,790.03			-5,682.28	
合计	376,790.03			-5,682.28	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州奕航科技有限公司					371,107.75	
合计					371,107.75	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,438,642.85	6,595,922.13	15,941,997.89	10,946,484.93
合计	10,438,642.85	6,595,922.13	15,941,997.89	10,946,484.93

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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）	250,000.00	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	250,000.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	37,500.00	
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	212,500.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	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	3.36	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,666,396.76	
非经常性损益	B	212,500.00	
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	1,453,896.76	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	48,643,753.22	
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		
其他	其他综合收益增加	I	105,296.97
	增加净资产次月起至报告期期末累计月份	J	6
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	49,582,248.57	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	3.36%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	2.93%	

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,666,396.76
非经常性损益	B	212,500.00
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	1,453,896.76
期初股份总数	D	27,200,000.00
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
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	27,200,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(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。

深圳远航股份有限公司

二〇一八年八月二十九日