



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

2017

公 司 半 年 度 大 事



2017年1月17日,福州市企业与企业家联合会召开2016年年会暨市优秀企业家表彰大会,对全市首届40名优秀企业家进行表彰,公司董事长李振恩荣获福州市优秀企业家荣誉称号。



2017年2月,公司通过武器装备质量管理体系认证现场审核,认证范围为GJB9001B-2009: 军用辅助船的建造、修理和服务,并于同年4月获得认证证书。这表明公司的产品及服务符合军品任务生产的标准及相关要求,为进入军工领域又迈出了重要的一步。



2017年4月,福州市总工会做出《关于命名福州市“工人先锋号”、“五一先锋号”的决定》,我司造船部被授予“工人先锋号”称号,这是继修船部去年获得该荣誉后,我司又一个生产部门获得此项荣誉。



2017年5月30日,全国中小企业股份转让系统根据《分层管理办法》,筛选出2017年度创新层挂牌公司,宝中海洋新晋新三板创新层。

目录

声明与提示	1
第一节公司概况	2
第二节主要会计数据和关键指标.....	4
第三节管理层讨论与分析.....	6
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况.....	10
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	12
第七节财务报表	14
第八节财务报表附注.....	24

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	公司负责人、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一届董事会第十七次会议决议；福建宝中海洋工程股份有限公司第一届监事会第七次会议决议；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、公司信息

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
注册地址	福建省福州市马尾区快安路 8 号 5-4I 房
办公地址	福建省福州市台江区金融街万达广场 A1 座 2501
主办券商	安信证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	徐丽华
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	福建省福州市台江区金融街万达广场 A1 座 2501 邮编 350009

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 3 月 17 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C43 金属制品、机械和设备修理业
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	协议转让
普通股总股本（股）	22,000,000
控股股东	李振恩、陈玉英夫妇
实际控制人	李振恩、陈玉英夫妇
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,259,506.81	16,031,451.29	7.66%
毛利率	24.71%	22.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	359,983.94	950,002.40	-62.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	122,669.54	496,952.40	-75.32%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.01%	2.98%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.34%	1.56%	-
基本每股收益	0.02	0.04	-50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,278,272.80	53,290,522.86	-20.66%
负债总计	6,438,256.91	17,810,490.91	-63.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,840,015.89	35,480,031.95	1.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.61	1.24%
资产负债率（母公司）	15.17%	33.41%	-
资产负债率（合并）	15.23%	33.42%	-
流动比率	6.25	2.83	-
利息保障倍数	41.87	339.87	-

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	-2,947,138.95	1,394,544.69	-
应收账款周转率	0.53	0.86	-
存货周转率	3.48	3.22	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-20.66%	-12.27%	-
营业收入增长率	7.66%	-11.47%	-
净利润增长率	-62.11%	-53.55%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是集船舶维保、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，所处为船舶修理及船舶设备制造业。公司凭借专业实力与优秀团队，厚积薄发，截止报告期末已获得 18 项船舶维保和船舶建造施工方面的实用新型专利，及“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、ISO14001:2004、OHSAS18001:2007 质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系与现代修造船管理模式，以及通过国防武器装备科研生产二级保密资格单位认证、武器装备质量管理体系认证和国家高新技术企业认证。

公司提供船舶维保和船舶建造服务的主要客户包括：大中型国有企业、海上行政执法单位（海事、海监、渔监、海关、边防武警、海警等）、解放军海军部队。

公司报告期内收入来源主要为船舶维保的服务费和船舶配件销售。在巩固企业的船舶维保市场地位基础上，借助国家海洋强国政策与军民融合发展浪潮的机遇，公司紧抓军工资质的申请，为公司开拓军工市场以及未来在军工领域的发展奠定了良好基础。

报告期内，公司商业模式未有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未有发生重大变化。

二、经营情况

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 42,278,272.80 元，较上年度末下降 20.66 个百分点，负债总额 6,438,256.91 元，比上年度末下降 63.85 个百分点；报告期内资产负债率为 15.23%，比上年度末下降 18.19 个百分点，资产负债率下降的主要原因为公司加大到期款项的偿还力度；净资产总额 35,840,015.89 元，比上年度末增长 1.01 个百分点。

（2）公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 17,259,506.81 元，同比增长 7.66 个百分点；营业成本 12,994,202.71 元，同比上升 5.18 个百分点；净利润 359,983.94 元，同比下降 62.11 个百分点。报告期经营利润同比下降的主要原因：根据谨慎性原则对应收账款确定了较为充分合理的坏账准备计提比例，坏账准备计提金额的增加，对计提所属期间的损益产生一定的影响；但公司客户主要为政府执法部门，具备较高资信和偿债能力，本期应收账款虽然影响了经营活动的现金流，但存在发生坏账损失的可能性比较小。

（3）现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,947,138.95 元，上年同期为 1,394,544.69 元，同比下降 311.33 个百分点，主要为应收账款回笼时间较合同节点上稍微延后，而经营应付账款较上年同期增加 3,340,776.13 元所引起。

2、报告期内公司业务情况

整个船舶行业虽处于持续低迷状态，但近年来海洋主权问题越来越严峻，发展海洋力量，建设海洋强国，维护海洋权益具有重大的意义。

公司为增强核心竞争力，引进更强的团队，在流程设计、人员管理、市场推广、售后服务等方面加大人力、物力的投入，为公司日益发展壮大奠定基础。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、应收账款不能及时收回风险

2017年6月30日，公司应收账款净额为24,999,855.02元，占报告期内营业收入的比例为144.85%，较上年末增加。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。

对策：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，加大应收账款的催收力度，以降低应收账款回收风险。

2、租赁厂房的风险

公司与林其源签订《厂房租赁合同》，约定林其源将其位于福州马尾区魁岐洲福乐新村工业小区的约580平方米厂房租给有限公司，租赁期限为2015年1月1日至2019年12月31日。该租赁用地为农村集体用地，由林其源出资建设，但未取得产权证，存在权利瑕疵。如上述厂房被列入政府的拆迁范围，则公司需寻找新的生产厂房与办公场所，将对公司生产经营造成不利影响。

对策：公司时刻在跟踪了解规划部门对厂房所在地的规划信息，以备及时做好搬迁准备。且现厂房基本当做仓库使用，偶尔做一些零部件加工，即使搬迁，对公司生产经营也不会产生影响。

3、税收政策变动风险

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；如果行业政策和国家税收优惠政策发生变化，公司可能面临税收增大而影响公司经营业绩的风险。

对策：公司一方面继续加大研发投入力度，提高公司的知识产权数量，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、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第四节二(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
与福建省冠海造船工业有限公司工程和物料款纠纷诉讼	1,283,316.81	3.58%	否	-
总计	1,283,316.81	3.58%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

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，法院制作了民事调解书，调解书明确福建冠海向公司支付 2,239,667.97 元工程和物料款。因调节书生效后，福建冠海未主动履行偿还债务，公司遂于 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。截至 2017 年 6 月 30 日止，福建冠海仍有 1,283,316.81 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。

(二) 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。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司车辆	抵押	206,004.77	0.49%	贷款抵押物
公司车辆	抵押	545,140.53	1.29%	贷款抵押物
累计值	-	751,145.30	1.78%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售股份	无限售股份总数	8,500,000	38.64%	2,912,500	11,412,500	51.88%
	其中：控股股东、实际控制人	560,000	2.55%	2,725,000	3,285,000	14.93%
	董事、监事、高管	—	—	187,500	187,500	0.85%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售股份	有限售股份总数	13,500,000	61.36%	-2,912,500	10,587,500	48.13%
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	6.40%	-2,725,000	10,025,000	45.57%
	董事、监事、高管	750,000	3.41%	-187,500	562,500	2.57%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		22,000,000	—	0	22,000,000	—
普通股股东人数		125				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	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	1,353,000	-95,000	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		17,251,000	-95,000	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。							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

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 月至今，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。

（二）实际控制人情况

控股股东、实际控制人在报告期内无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李振恩	董事长、总经理	男	43	EMBA	2014.9.18-2017.9.18	是
陈玉英	董事	女	41	高中	2014.9.18-2017.9.18	是
王荣	董事、副总经理	男	37	大专	2014.9.18-2017.9.18	是
李云平	董事	男	52	高中	2014.9.18-2017.9.18	否
徐丽华	董事、董事会秘书	女	34	本科	2014.10.28-2017.9.18	是
蔡建生	监事会主席	男	63	本科	2014.9.18-2017.9.18	是
童清华	监事	男	33	大专	2014.9.18-2017.9.18	是
刘明	监事	男	36	高中	2014.9.18-2017.9.18	是
林晓芳	财务总监	女	38	本科	2016.7.15-2017.9.18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
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	-	-	-	-	-
林晓芳	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	14,060,000	-	14,060,000	63.91%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	6	5
截止报告期末的员工人数	60	56

核心员工变动情况：

报告期内，公司无认定核心员工，核心技术人员发生变化：郑可飞因个人原因辞职，核心技术人员减少一人。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	1,172,397.50	4,166,395.42
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		—	—
应收账款	二、2	24,999,855.02	37,669,011.84
预付款项	二、3	6,025,340.43	4,152,711.16
应收保费		—	—
应收分保账款		—	—
应收分保合同准备金		—	—
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	二、4	1,300,980.97	1,036,301.21
买入返售金融资产		—	—
存货	二、5	5,328,723.03	2,138,285.20
划分为持有待售的资产		—	—
一年内到期的非流动资产	二、6	19,227.92	38,455.60
其他流动资产	二、7	152,711.40	656,023.35
流动资产合计		38,999,236.27	49,857,183.78
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	2,902,287.48	3,208,017.21
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二、9	80,674.77	95,165.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	二、10	19,227.82	19,227.92
递延所得税资产	二、11	276,846.46	110,928.16
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,279,036.53	3,433,339.08
资产总计		42,278,272.80	53,290,522.86
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	二、12	1,784,526.83	7,396,776.77
预收款项	二、13	176,675.07	128,417.76
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二、14	392,473.67	2,291,181.30
应交税费	二、15	3,712,972.68	7,393,444.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	二、16	74,206.00	209,351.12
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	二、17	101,316.42	202,632.84
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,242,170.67	17,621,804.41
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、18	196,086.24	188,686.50
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		196,086.24	188,686.50
负债合计		6,438,256.91	17,810,490.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、19	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、20	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、21	1,037,474.35	1,037,474.35
一般风险准备		-	-
未分配利润	二、22	9,683,963.66	9,323,979.72
归属于母公司所有者权益合计		35,840,015.89	35,480,031.95
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		35,840,015.89	35,480,031.95
负债和所有者权益总计		42,278,272.80	53,290,522.86

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

（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		1,168,732.05	4,165,534.70
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		-	-
应收账款	九、1	24,999,855.02	37,669,011.84
预付款项		6,025,340.43	4,152,711.16
应收利息		-	-

应收股利		-	-
其他应收款	九、2	1,301,480.97	1,054,881.21
存货		5,328,723.03	2,138,285.20
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		19,227.92	38,455.60
其他流动资产		152,711.40	656,023.35
流动资产合计		38,996,070.82	49,874,903.06
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		2,902,287.48	3,208,017.21
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		80,674.77	95,165.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		19,227.82	19,227.92
递延所得税资产		271,387.82	106,498.34
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,273,577.89	3,428,909.26
资产总计		42,269,648.71	53,303,812.32
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,784,526.83	7,396,776.77
预收款项		176,675.07	128,417.76
应付职工薪酬		392,473.67	2,291,181.30
应交税费		3,712,972.68	7,393,444.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		49,206.00	209,351.12
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		101,316.42	202,632.84
其他流动负债		-	-

流动负债合计		6,217,170.67	17,621,804.41
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		196,086.24	188,686.50
长期应付职工薪酬		—	—
专项应付款		—	—
预计负债		—	—
递延收益		—	—
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—
非流动负债合计		196,086.24	188,686.50
负债合计		6,413,256.91	17,810,490.91
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		1,037,474.35	1,037,474.35
未分配利润		9,700,339.57	9,337,269.18
所有者权益合计		35,856,391.80	35,493,321.41
负债和所有者权益合计		42,269,648.71	53,303,812.32

(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		17,259,506.81	16,031,451.29
其中：营业收入	二、23	17,259,506.81	16,031,451.29
利息收入		—	—
已赚保费		—	—
手续费及佣金收入		—	—
二、营业总成本		17,236,259.42	15,625,130.16
其中：营业成本	二、23	12,994,202.71	12,353,719.64
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、24	86,415.83	30,832.20
销售费用	二、25	548,542.81	345,748.00
管理费用	二、26	2,491,869.09	2,825,586.19
财务费用	二、27	15,965.72	4,905.49
资产减值损失	二、28	1,099,263.26	64,338.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,247.39	406,321.13
加：营业外收入	二、29	279,233.03	533,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	二、30	39.62	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		302,440.80	939,321.13
减：所得税费用	二、31	-57,543.14	-10,681.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		359,983.94	950,002.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		359,983.94	950,002.40
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		359,983.94	950,002.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		359,983.94	950,002.40
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		0.02	0.04
(二) 稀释每股收益		0.02	0.04

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

(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	17,259,506.81	16,031,451.29
减：营业成本	九、3	12,994,202.71	12,353,719.64
税金及附加		86,415.83	30,832.20
销售费用		548,542.81	345,748.00
管理费用		2,488,178.15	2,821,563.45
财务费用		15,541.39	4,806.33
资产减值损失		1,099,263.26	64,338.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
投资收益（损失以“－”号填列）		－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		－	－
其他收益		－	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		27,362.66	410,443.03
加：营业外收入		279,233.03	533,000.00
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		39.62	－
其中：非流动资产处置损失		－	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		306,556.07	943,443.03
减：所得税费用		-56,514.32	-9,650.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		363,070.39	953,093.82
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		363,070.39	953,093.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.04
（二）稀释每股收益		0.02	0.04

(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		30,056,109.07	13,564,213.93
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、32	691,577.96	2,992,749.17
经营活动现金流入小计		30,747,687.03	16,556,963.10
购买商品、接受劳务支付的现金		25,197,799.19	8,281,934.69
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,667,468.26	5,074,810.37
支付的各项税费		1,468,665.39	1,370,548.63
支付其他与经营活动有关的现金	二、32	2,360,893.14	435,124.72
经营活动现金流出小计		33,694,825.98	15,162,418.41
经营活动产生的现金流量净额		-2,947,138.95	1,394,544.69
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		46,858.97	18,625.64
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		46,858.97	18,625.64
投资活动产生的现金流量净额		-46,858.97	-18,625.64
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-2,993,997.92	1,375,919.05
加：期初现金及现金等价物余额		4,166,395.42	2,954,720.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,172,397.50	4,330,639.64

法定代表人：李振恩

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

（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		30,056,109.07	13,564,213.93
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		663,077.29	2,989,249.17
经营活动现金流入小计		30,719,186.36	16,553,463.10
购买商品、接受劳务支付的现金		25,197,799.19	8,281,934.69
支付给职工以及为职工支付的现金		4,663,777.32	5,070,787.63
支付的各项税费		1,468,665.39	1,370,548.63
支付其他与经营活动有关的现金		2,338,888.14	434,525.56
经营活动现金流出小计		33,669,130.04	15,157,796.51
经营活动产生的现金流量净额		-2,949,943.68	1,395,666.59
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		46,858.97	18,625.64

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		46,858.97	18,625.64
投资活动产生的现金流量净额		-46,858.97	-18,625.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		--	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,996,802.65	1,377,040.95
加：期初现金及现金等价物余额		4,165,534.70	2,953,567.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,168,732.05	4,330,608.46

第八节财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

无

二、报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 06 月 30 日。

1、货币资金

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,214.54	14,978.82
银行存款	1,168,182.96	4,151,416.60
其他货币资金	-	-
合 计	1,172,397.50	4,166,395.42

2、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	26,750,978.19	100	1,751,123.17	6.55	24,999,855.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	26,750,978.19	100	1,751,123.17	6.55	24,999,855.02

(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	38,374,459.15	100.00	705,447.31	1.84	37,669,011.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
合 计	38,374,459.15	100.00	705,447.31	1.84	37,669,011.84

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	10,255,198.09	-	-
7-12 个月	15,256,229.73	762,811.49	5
1 年以内小计	25,511,427.82	762,811.49	5
1 至 2 年	-	-	10
2 至 3 年	238,197.50	47,639.50	20
3 至 4 年	121,361.37	60,680.69	50
4 年以上	879,991.50	879,991.50	100
合 计	26,750,978.19	1,751,123.17	-

(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 1,045,675.86 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	10,222,700.00	7-12个月	38.21
福建省长兴船舶重工有限公司	非关联方	2,754,480.00	7-12个月	10.30
中国人民解放军第四八〇七工厂	非关联方	2,566,967.34	7-12个月	9.60
香港欣荣船务有限公司	非关联方	2,311,370.00	6个月内	8.64
福建海通发展股份有限公司	非关联方	1,536,000.00	6个月内	5.74
合计		19,391,517.34		72.49

(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	6,001,395.43	99.60	3,379,816.61	81.39
1至2年	23,945.00	0.40	765,894.55	18.44
2至3年	-	-	7,000.00	0.17
合 计	6,025,340.43	100	4,152,711.16	100.00

(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	1,284,015.98	1年内	21.31
福州铸腾船舶工程有限公司	非关联方	1,132,442.80	1年内	18.79
福州昇昌船舶管理有限公司	非关联方	788,100.00	1年内	13.08
福州通赢船务有限公司	非关联方	754,000.00	1年内	12.51

振戎重工（泉州）有限公司	非关联方	650,000.00	1 年内	10.79
合计		4,608,558.78		76.49

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	1,359,109.97	100	58,129.00	4.28	1,300,980.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	1,359,109.97	100	58,129.00	4.28	1,300,980.97

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	1,040,842.81	100.00	4,541.60	0.44	1,036,301.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	1,040,842.81	100.00	4,541.60	0.44	1,036,301.21

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	334,651.97	-	-
7-12 个月	998,000.00	49,900.00	5.00
1 年以内小计	1,332,651.97	49,900.00	5.00
1 至 2 年	5000.00	500.00	10.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
2 至 3 年	10000.00	2,000.00	20.00
3 至 4 年	11,458.00	5,729.00	-
合 计	1,359,109.97	58,129.00	-

(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 53,587.40 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	1,333,800.00	1,013,000.00
代垫诉讼费	11,458.00	11,458.00
员工社保及公积金	13,851.97	16,384.81
合计	1,359,109.97	1,040,842.81

(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	998,000.00	1 年内	73.43	49,900.00
福安市马头造船有限责任公司	押金	260,000.00	6 个月内	19.13	-
福建国诚招标有限公司	保证金	50,000.00	6 个月内	3.68	-
员工	社保公积金	13,851.97	6 个月内	1.02	-
海事局法院	诉讼费	11,458.00	3-4 年	0.84	5,729.00
合计	-	1,330,651.97	-	97.91	55,629.00

(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	5,082,476.82	-	5,082,476.82
周转材料	-	-	-
工程施工	246,246.21	-	246,246.21
合计	5,328,723.03	-	5,328,723.03

(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	1,986,285.20	-	1,986,285.20
周转材料	-	-	-
工程施工	152,000.00	-	152,000.00
合计	2,138,285.20	-	2,138,285.20

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	19,227.92	38,455.60	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	152,711.40	656,023.35

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	2,926,311.55	279,480.31	1,927,462.80	278,745.32	5,411,999.98

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
2、本期增加金额	14,358.97	32,500.00	-	-	46,858.97
其中：购置	14,358.97	32,500.00	-	-	46,858.97
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	2,940,670.52	311,980.31	1,927,462.80	278,745.32	5,458,858.95
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、期初余额	1,183,892.85	155,261.32	657,622.51	207,206.09	2,203,982.77
2、本期增加金额	139,407.64	24,847.36	171,928.92	16,404.78	352,588.70
其中：计提	139,407.64	24,847.36	171,928.92	16,404.78	352,588.70
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,323,300.49	180,108.68	830,332.54	222,829.76	2,556,571.47
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	1,617,370.03	131,871.63	1,097,130.26	55,915.56	2,902,287.48
2、期初账面价值	1,742,418.70	124,218.99	1,269,840.29	71,539.23	3,208,017.21

(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、无形资产

(1) 无形资产情况

货币单位：元

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	49,744.46	49,744.46
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	64,235.48	64,235.48
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	80,674.77	80,674.77
2、期初账面价值	95,165.79	95,165.79

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

10、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

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
减：累计摊销	134,594.48	19,227.78	-	-	153,822.26
减：转一年内到期非流动资产	38,455.60	-	-	-	19,227.92
账面价值	19,227.92	-	-	-	19,227.82

(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

11、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	1,809,252.17	271,387.82	709,988.93	106,498.34
可抵扣亏损	33,647.40	5,458.64	29,532.13	4,429.82
应付职工薪酬	-	-	-	-
合计	1,842,899.57	276,846.46	739,521.07	110,928.16

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。

12、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	1,663,348.83	7,292,293.77
1 至 2 年	121,178.00	102,323.00
2 至 3 年	-	2,160.00
合计	1,784,526.83	7,396,776.77

(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
北京菲迪威尔科技有限公司	304,900.00	1 年以内	17.09	材料款
罗尔斯-罗伊斯船舶制造（上海）有限公司	304,029.20	1 年以内	17.04	材料款
天津市震翔板带加工有限公司	180,546.31	1 年以内	10.12	材料款

上海国际油漆有限公司	156,565.59	1 年以内	8.77	材料款
台江区闽通五金经营部	102,500.00	1 年以内	5.74	材料款
合计	1,048,541.10		58.76	

13、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	176,675.07	73,667.62
1-2 年	-	54,750.14
合计	176,675.07	128,417.76

14、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	2,291,181.30	2,765,069.69	4,663,777.32	392,473.67
二、离职后福利-设定提存计划	-	133,910.50	133,910.50	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一期内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,291,181.30	2,898,980.19	4,797,687.82	392,473.67

(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	2,282,731.88	2,282,860.53	4,190,867.81	374,724.60
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	222,469.16	222,469.16	-
其中：医疗保险费	-	79,161.25	79,161.25	-
工伤保险费	-	5,037.81	5,037.81	-
生育保险费	-	4,359.60	4,359.60	-
4、住房公积金	-	36,616.00	30,760.00	5,856.00
5、工会经费和职工教育经费	8,449.42	45,549.00	42,105.35	11,893.07

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、员工意外保险	-	177,575.00	177,575.00	-
合计	2,291,181.30	2,765,069.69	4,663,777.32	392,473.67

(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	-	127,944.00	127,944.00	-
2、失业保险费	-	5,966.50	5,966.50	-
合计	-	133,910.50	133,910.50	-

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。

15、应交税费

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-56,514.32	464,849.55
增值税	3,762,490.22	6,880,823.82
城市维护建设税	2,891.63	21,400.54
教育费附加	1,239.27	9,171.66
地方教育附加	826.18	6,114.44
印花税	2,039.70	5,696.70
江海堤防维护费	-	5,387.91
合计	3,712,972.68	7,393,444.62

16、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	74,206.00	79,089.00

项目	期末余额	期初余额
服务费	-	130,262.12
合计	74,206.00	209,351.12

17、一年内到期的非流动负债

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款(附注二、19)	101,316.42	202,632.84

18、长期应付款

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付购车款	290,002.92	377,753.23
减：一年内到期部分(附注二、17)	101,316.42	202,632.84
加：计提本期利息	7,399.74	13,566.11
合计	196,086.24	188,686.50

19、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

20、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

21、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	1,037,474.35	-	-	1,037,474.35

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。

22、未分配利润

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	9,323,979.72	5,621,008.24
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	9,323,979.72	5,621,008.24
加：本期归属于母公司股东的净利润	359,983.94	4,115,020.45
减：提取法定盈余公积	-	412,048.97
股份支付整体改制	-	-
期末未分配利润	9,683,963.66	9,323,979.72

23、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	16,779,578.36	12,747,759.68	11,398,980.08	8,468,142.61
其他业务	479,928.45	246,443.03	4,632,471.21	3,885,577.03
合计	17,259,506.81	12,994,202.71	16,031,451.29	12,353,719.64

24、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	41,993.04	17,985.45
教育费附加	17,997.02	7,708.04
地方教育附加	11,998.01	5,138.71
印花税	12,457.6	-
车船税	1,970.16	-
合计	86,415.83	30,832.20

25、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	287,208.51	268,135.60
差旅费	36,920.77	3,209.90
办公费	14,430.00	2,490.00
业务招待费	24,243.00	7,869.50
业务宣传费	58,023.00	39,500.00
其他	127,717.53	24,543.00
合计	548,542.81	345,748.00

26、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	710,635.20	774,832.74
福利费	17,098.87	195,651.80
工会经费	45,549.00	54,878.76
职工教育经费	193.00	73,694.43
差旅费	40,495.29	157,985.54
办公费	12,570.65	35,012.36
电话费	6,426.08	6,729.61
折旧费	178,337.16	187,460.16
修理维护费	716.93	16,137.54
租赁费	122,279.81	92,832.12
长期待摊费用摊销	19,227.78	19,227.78
无形资产摊销	14,491.02	14,183.34
税金	—	51,193.88
业务招待费	7,357.00	58,508.14
中介机构费	324,280.96	219,339.62
车辆费	18,223.58	52,766.75
研发费用	893,779.71	642,906.75
其他	80,207.05	172,244.87
合计	2,491,869.09	2,825,586.19

27、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	7,399.74	-
减：利息收入	1,345.08	556.13
银行手续费	9,910.67	5,461.62
汇兑损益	0.39	-
合计	15,965.72	4,905.49

28、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	1,099,263.26	64,338.64

29、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（详见下表：政府补助明细表）	279,233.03	533,000.00	279,233.03
其他	-	-	-
合计	279,233.03	533,000.00	279,233.03

其中，计入当期损益的政府补助：

货币单位：元

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
福州市马尾区财政局	267,233.03	500,000.00	与收益相关
福州市科学技术局	12000.00	33,000.00	与收益相关
合计	279,233.03	533,000.00	

30、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	-	39.62

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
对外捐赠支出	-	-	-
合计	39.62	-	39.62

31、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	-
递延所得税费用	-	10,681.27
合计	-57,543.14	10,681.27

(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	302,440.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,983.41
子公司适用不同税率的影响	-
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	-1,947.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,028.82
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	-
研发加计扣除的影响	-100,550.22
所得税费用	-57,543.14

32、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	1,345.08	556.13
补贴收入	279,233.03	533,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	410,999.85	2,459,193.04
合计	691,577.96	2,992,749.17

(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	9,910.67	5,461.62
往来款	576,557.84	235,311.75
销售费用、管理费用付现	1,774,385.01	194,351.35
滞纳金	39.62	-
合计	2,360,893.14	435,124.72

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

货币单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定增发行费用	-	-

33、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	359,983.94	950,002.40
加：资产减值准备	1,099,263.26	64,338.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	352,896.38	360,118.50
无形资产摊销	14,183.34	14,183.34
长期待摊费用摊销	19,227.78	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)	15,541.39	4,905.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-3,190,437.83	-1,373,930.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,694,999.76	7,327,719.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,312,796.97	-5,973,891.20
其他	－	－
经营活动产生的现金流量净额	-2,947,138.95	1,394,544.69
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	－	－
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,172,397.50	4,330,639.64
减：现金的期初余额	4,166,395.42	2,954,720.59
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	-2,993,997.92	1,375,919.05

(2) 现金及现金等价物的构成

货币单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,172,397.50	4,166,395.42
其中：库存现金	4,214.54	15,839.54
可随时用于支付的银行存款	1,168,182.96	4,150,555.88
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	1,172,397.50	4,166,395.42

34、所有权或使用权受限制的资产

货币单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	856,400.48	抵押办理购车贷款

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

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

2017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

货币单位：元

被担保方	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	244,000.00	2015年4月22日	2018年4月21日	否

注：2015年4月17日，公司与福建省润通汽车销售服务有限责任公司签订奥迪轿车购买合同，合同总价人民币350,000.00元，其中公司付款人民币106,000.00元，其他部分由公司一致行动人李振恩、陈玉英通过个人银行贷款代公司支付。2015年4月22日李振恩、陈玉英与平安银行股份有限公司福州支行签订《个人担保贷款合同》，借款人民币244,000.00元代公司支付剩余购车款项。贷款所购买的奥迪轿车系公司日常办公用车，公司为该笔贷款提供连带保证责任。

②本公司作为被担保方

货币单位：元

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	563,500.00	2015年12月10日	2018年12月9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。

4、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

货币单位：元

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
陈玉英	35,889.00	79,089.00
合计	35,889.00	79,089.00

六、承诺及或有事项

经营租赁承诺：至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

货币单位：元

项目	期末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
2017 期	192,732.00
2018 期	282,410.00
2019 期	208,800.00
合计	683,942.00

七、资产负债表日后事项

无。

八、其他重要事项

截止 2017 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、应收账款

(1) 应收账款分类披露

货币单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	26,750,978.19	100	1,751,123.17	6.55	24,999,855.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
合 计	26,750,978.19	100	1,751,123.17	6.55	24,999,855.02

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	38,374,459.15	100.00	705,447.31	1.84	37,669,011.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
合 计	38,374,459.15	100.00	705,447.31	1.84	37,669,011.84

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	10,255,198.09	-	-
7-12 个月	15,256,229.73	762,811.49	5
1 年以内小计	25,511,427.82	762,811.49	5
1 至 2 年	-	-	10
2 至 3 年	238,197.50	47,639.50	20
3 至 4 年	121,361.37	60,680.69	50
4 年以上	879,991.50	879,991.50	100
合 计	26,750,978.19	1,751,123.17	-

(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 1,045,675.86 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	10,222,700.00	7-12 个月	38.21
福建省长兴船舶重工有限公司	非关联方	2,754,480.00	7-12 个月	10.30
中国人民解放军第四八〇七工厂	非关联方	2,566,967.34	7-12 个月	9.60
香港欣荣船务有限公司	非关联方	2,311,370.00	6 个月内	8.64
福建海通发展股份有限公司	非关联方	1,536,000.00	6 个月内	5.74
合 计		19,391,517.34		72.49

(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	1,359,609.97	100	58,129.00	4.28	1,301,480.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
合 计	1,359,609.97	100	58,129.00	4.28	1,301,480.97

(续)

货币单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	1,059,422.81	100.00	4,541.60	0.44	1,054,881.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
合 计	1,059,422.81	100.00	4,541.60	0.44	1,054,881.21

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	335,151.97	-	-
7-12 个月	998,000.00	49,900.00	5.00
1 年以内小计	1,333,151.97	49,900.00	5.00
1 至 2 年	5000.00	500.00	10.00
2 至 3 年	10000.00	2,000.00	20.00
3 至 4 年	11,458.00	5,729.00	-
合 计	1,359,609.97	58,129.00	-

(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 53,587.40 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	1,334,300.00	1,013,000.00
代垫诉讼费	11,458.00	11,458.00
员工社保及公积金	13,851.97	16,384.81
合计	1,359,609.97	1,040,842.81

(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	998,000.00	1 年内	73.43	49,900.00
福安市马头造船有限责任公司	押金	260,000.00	6 个月内	19.13	-
福建国诚招标有限公司	保证金	50,000.00	6 个月内	3.68	-
员工	社保公积金	13,851.97	6 个月内	1.02	-
海事局法院	诉讼费	11,458.00	3-4 年	0.84	5,729.00
合计	-	1,330,651.97	-	97.87	-

(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
主营业务	16,779,578.36	12,747,759.68	11,398,980.08	8,468,142.61

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	479,928.45	246,443.03	4,632,471.21	3,885,577.03
合计	17,259,506.81	12,994,202.71	16,031,451.29	12,353,719.64

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	279,233.03	-
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	-	-
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	-39.62	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-

项目	金额	说明
小计	279,193.41	-
所得税影响额	41,879.01	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	237,314.40	-

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	1.01	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.34	0.01	0.01

福建宝中海洋工程股份有限公司

二〇一七年八月十六日