



顺兴海洋

NEEQ : 871301

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司

Dalian Shunxing Offshore & Marine Engineering Co., Ltd



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人孙云辉、主管会计工作负责人贺东及会计机构负责人（会计主管人员）贺东保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 6

第三节 重大事件 13

第四节 股份变动及股东情况 15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 17

第六节 财务会计报告 19

附件 I 会计信息调整及差异情况 59

附件 II 融资情况 59

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（不适用）。
	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的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
顺兴海洋	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
证券公司	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《公司章程》	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
董事会	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司董事会
监事会	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司监事会
股东会	指	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
诚达启航	指	大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）
顺亿辉煌	指	大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）
大船集团	指	大连船舶重工集团有限公司
子公司	指	大连顺天泽源实业有限公司
子公司	指	辽宁顺天泽源实业有限公司
大连顺天泽源	指	大连顺天泽源实业有限公司
辽宁顺天泽源	指	辽宁顺天泽源实业有限公司
万、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司		
英文名称及缩写	Dalian Shunxing Offshore Marine Engineering Co., Ltd		
法定代表人	孙云辉	成立时间	2016 年 7 月 29 日
控股股东	控股股东为（孙云辉）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙云辉），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业--M74 专业技术服务业-M749 其他专业 技术服务业--M7499 其他未列明专业技术服务业		
主要产品与服务项目	船舶轮机工程；船舶维修、五交化商品、电机商品代购		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	顺兴海洋	证券代码	871301
挂牌时间	2017 年 4 月 14 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	12,222,222
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	王佳雪	联系地址	大连市甘井子区盐岛路 1 号
电话	0411-84489203	电子邮箱	13840892312@163.com
传真	0411-84489203		
公司办公地址	大连市甘井子区盐岛路 1 号	邮政编码	116000
公司网址	www.dlsoc.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91210202241764925K		
注册地址	辽宁省大连市中山区长江东路 163 号		
注册资本（元）	12,222,222	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司的主营业务是为各类型的船舶（含军工、军用舰船等项目）和海洋工程等方面机械设备的安装、调试、维修及铁舾装安装工程提供专业技术服务。服务客户主要为国有大型央企。公司技术服务产品方面包含各类军工、军用舰艇的高端武器装备及机械设备安装；国内外浮式生产系统、海洋工程作业船、辅助船的建造和维修工程；多用途散货船、集装箱船、砂装船等船舶的全船设备安装、调试及附属的铁舾装安装工程；各类型船型的机械大修等钳工工程及设备安装项目；高端装备制造中自升式钻井平台、半潜式钻井平台等海洋工程类项目设备安装及调试等项目。公司在服务中主要运用的是钳工安装工艺及铆焊工艺技术。

1、采购模式公司目前生产所需主要大型生产工具、重要材料由客户提供，公司仅需要采购价格较低的辅助生产工具，劳保用具。上述公司自行采购物品市场价格比较稳定明晰，公司依据业务需要随采随用。

2、销售模式公司通过客户对公司严格的资格及资质内部审查合格后，进入到客户外协单位合作名单内，进而获得客户安装、建造与维修工程项目。

3、盈利模式公司收入结构以提供专业的施工技术人员服务为主。工期的按时完成和安装质量能够得到船东和客户的认可及高度评价，进而加强了公司与客户的合作粘性，从而为公司创造比较稳定的利润。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,951,074.50	15,489,987.31	-22.85%
毛利率%	33.03%	27.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,421,301.35	2,058,712.41	-30.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,402,450.26	2,058,712.41	-31.88%

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）	6.89%	11.57%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	6.80%	11.15%	-
基本每股收益	0.1163	0.1684	-30.94%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	33,285,645.54	36,467,567.43	-8.73%
负债总计	11,218,266.12	14,082,358.70	-20.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,818,943.32	20,230,975.27	-2.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.66	-2.04%
资产负债率%（母公司）	40.57%	36.42%	-
资产负债率%（合并）	33.70%	38.59%	-
流动比率	2.70	2.38	-
利息保障倍数	0	168.2	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,234,497.53	5,561,089.58	-59.82%
应收账款周转率	2.64	1.75	-
存货周转率	3.35	2.90	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.73%	4.86%	-
营业收入增长率%	-22.85%	-47.94%	-
净利润增长率%	-35.98%	285.84%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,662,827.24	23.02%	10,223,805.03	28.04%	-25.05%
应收票据	1,902,233.17	5.71%	3,089,874.43	8.47%	-38.44%
应收账款	3,277,371.53	9.85%	4,409,597.69	12.09%	-25.68%
交易性金融资产	14,216,451.97	42.71%	9,876,518.11	27.08%	43.94%
存货	1,238,349.48	3.72%	3,537,251.72	9.70%	-64.99%
固定资产	758,417.47	2.28%	833,394.18	2.29%	-9.00%
合同负债	9,726,369.63	29.22%	12,017,570.14	32.95%	-19.07%

资产总计	33,285,645.54		36,467,567.43		
------	---------------	--	---------------	--	--

项目重大变动原因

货币资金本报告期金额 7,662,827.24 与上年末相比降低 25.05%，原因为：本报告期公司收回部分已到期应收账款和应收票据后，大部分闲置资金投入短期理财中；

应收票据本报告期金额 1,902,233.17 与上年末相比降低 38.44%，原因为：子公司本报告期承揽的项目收到的汇票陆续到期；另外子公司项目减少，收到的票据减少；

应收账款本报告期金额 3,277,371.53 与上年末相比降低 25.68%，原因为：本报告期公司收回大量应收账款；

交易性金融资产报告期金额 14,216,451.97 与上年末相比增加 43.94%，原因为：本报告期公司继续投入自有资金进行短期理财；

存货本报告期金额 1,238,349.48 与上年末相比降低 64.99%，原因为：本报告期大量存货确认收入；

合同负债本报告期金额 9,726,369.63 与上年末相比降低 19.07%，原因为：本报告期承接的上期项目部分完工。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	11,951,074.50	-	15,489,987.31	-	-22.85%
营业成本	8,003,963.42	66.97%	11,240,577.75	72.57%	-28.79%
毛利率	33.03%	-	27.43%	-	-
管理费用	2,101,621.17	17.59%	2,103,957.78	13.58%	-0.11%
税金及附加	77,090.12	0.65%	158,844.67	1.03%	-51.47%
财务费用	-1,517.49	-0.01%	21,243.97	0.14%	-107.14%
信用减值损失	-245,881.47	-2.06%	-64,402.20	-0.42%	281.79%
公允价值变动收益	-85,279.19	-0.71%	251,781.43	1.63%	-133.87%
营业利润	1,574,614.60	13.18%	2,385,855.17	15.40%	-34.00%
营业外支出	6,967.59	0.06%	0		100%
净利润	1,515,503.99	12.68%	2,367,152.10	15.28%	-35.98%
经营活动产生的现金流量净额	2,234,497.53	-	5,561,089.58	-	-59.82%
投资活动产生的现金流量净额	-2,962,142.02	-	-2,144,796.41	-	38.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,833,333.30	-	-1,222,222.20	-	50.00%

项目重大变动原因

营业收入本期期末金额 11,951,074.50 元与上年同期相降低 22.85%，原因为：本报告期子公司项目

大幅降低；

营业成本本期期末金额 8,003,963.42 元与上年同期相降低 28.79%，原因：本报告期子公司项目大幅降低；

税金及附加本期期末金额 77,090.12 元与上年同期相降低 51.47%，原因：本报告期子公司承揽的业务比上年同期有较大幅度降低，结算相对降低，相应税费降低。

财务费用本期期末金额 -1,517.49 元与上年同期相降低 107.14%，原因：本报告期内无利息支付，上期有发生利息支付；

信用减值损失本期期末金额 -245,881.47 元与上年同期相比增加 281.79%，原因：本报告期期末应收账款年限提升，补提坏账损失；

公允价值变动收益本期期末金额 -85,279.19 元与上年同期相比降低 133.87%，原因：本报告期内受内外部环境的影响，市场波动起伏较大；

营业利润本期期末金额 1,574,614.60 元与上年同期相比降低 34.00%，原因：本报告期内，子公司业务量有较大幅度的减少，子公司盈利大幅减少；

营业外支出本期期末金额 6,967.59 元与上年同期相比增加 100%，原因：本报告期内有固定资产处理发生损失，上年同期则无；

净利润本期期末金额 1,515,503.99 元与上年同期相比降低 35.98%，原因：本报告期内，子公司业务量有较大幅度的减少，子公司盈利大幅减少；

经营活动产生的现金流量净额 2,234,497.53 本期与上期相比降低 59.82%，原因：子公司业务量有较大幅度的减少，项目资金回流减少；

投资活动产生的现金流量净额 -2,962,142.02 本期与上期相比降低 38.11%，原因：本报告期利用资源资金追加短期投资理财；

筹资活动产生的现金流量净额 -1,833,333.30 本期与上期相比降低 50.00%，原因：本报告期向股东派发股息红利，比上年同期增加。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类	主要业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	-----	-----	------	-----	-----	------	-----

	型	务					
大连顺天泽源实业有限公司	子 公 司	设备 安 装、 维 修 等	5,000,000.00	5,401,210.29	5,340,017.32	1,230,000.00	102,185.33
辽宁顺天泽源实业有限公司	子 公 司	设备 安 装、 维 修 等	5,000,000.00	13,959,394.95	6,489,191.99	3,162,696.15	183,806.04

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司单项业务合同签署滞后的风险	公司部分单项业务合同于施工完成后签订。公司每半年与主要客户大船海工签订框架合同,单项合同没有在施工前签订。签订单项业务合同前,公司与客户依照框架合同的约定履行,客户提供技术资料,确定工程范围、工期、工作量,公司根据技术资料完成相应工程任务,完成后双方签订单项业务合同,确定工程价款,具体价格一般依据行业数据确定。目前公司与客户履行合同状况良好,没有发生过纠纷。但公司与客户实际签署单项业务合同前,双方存在理论上的争议风险。
2、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为孙云辉。孙云辉直接持有公司 81%的股份,并且担任董事会兼总经理职务,其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响,存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制,从而损害公司利益的风险。
3、行业景气度进一步低迷的风险	2019 年是国际船舶市场经过长时间调整后的回升之年。我

	国船舶工业紧密围绕产业政策，抓住市场回暖的有利时机，在全行业的艰苦努力下，取得了三大造船指标继续领先、产品结构不断优化、产业结构更加合理、产融结合更加深入、船配产业质量升级、国际地位不断提升的良好业绩。但受国际船舶市场深度调整的影响，“融资难”“交付难”“盈利难”等深层次问题依然存在，船舶工业面临形势仍然严峻。而进入 2020 年后，新型冠状病毒疫情爆发，对全球及国内沿海航运市场造成重大影响，市场风险增加，观望情绪抬头，船舶买卖需求减缓，交付大量延迟,市场竞争日趋激烈,产业风险不断积聚,如未来行业景气度进一步低迷,公司未来订单数量、盈利水平均可能受到一定影响。
4、单一客户依赖的风险和客户较为集中的风险	公司在 2024 年度的第一大客户为大连华锐重工集团股份有限公司,其工程收入额占相应期间主营业务收入的比例为 68.85%,公司存在对单一客户重大依赖的风险。且公司在 2022 年度、2023 年度、2024 年度,公司前五大客户中有三个客户重复出现,分别为大连华锐重工集团股份有限公司、大连船舶海洋工程有限公司、大连船舶重工集团有限公司作为公司三大重大客户,其工程收入额占 2022 年度、2023 年、2024 年度主营业务收入分别 100%、100%和 100%,公司存在重大客户集中的风险。
5、核心技术人员流失及人员流失性风险	公司主营业务是为各种类型的船舶和海洋工程机械设备的安装、调试、维修及铁舾装安装工程提供专业技术服务。公司主要业务都是依靠专业技术人员开展实施,而且项目的持续性取决于公司的工程质量,专业技术人员的专业技术是保障工程质量的基础,鉴于公司对专业技术人员的需求量大,核心技术员工和各团队长是专业技术团队的核心,核心技术员工的稳定及专业技术人员的稳定决定了公司工程质量及公司的核心竞争力,若核心技术人员流失或人员流动性较大,将对公司生产经营产生不利影响。
6、应收账款较高的风险	公司应收账款余额 2024 年 6 月 30 日为 4,005,929.3 元,占相应期末资产总额的 12.04%,如果应收账款不能按期收回或发

	生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。
7、重大投资风险	公司使用自有资金持有的可供交易金融资产数额较大,对于该金融资产的处置公司拟长期持有,近年来受市场风险波动的影响,引起持有金融资产的公允价值起伏波动较大,会对报告期的损益有较大影响,公司现有现金流较为充足,该项金融资产的变动并未对公司生产经营产生影响
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他股东	关于公司整体变更个人所得税的承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于社保及住房公积金的承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于公司使用劳务派遣人员的承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕
公开转让说明	实际控制人或	同业竞争承诺	2017 年 4 月 14		已履行完毕

书	控股股东		日		
公开转让说明书	实际控制人或 控股股东	同业竞争承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或 控股股东	资金占用承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或 控股股东	公司的所得税 征收方式由核 定征收改为查 账征收的承诺	2017 年 4 月 14 日		已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 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	3,972,222	32.50%	0	3,972,222	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	2,475,000	20.25%	0	2,475,000	20.25%
	董事、监事、高管	275,000	2.25%	0	275,000	2.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,250,000	67.50%	0	8,250,000	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	7,425,000	60.75%	0	7,425,000	60.75%
	董事、监事、高管	825,000	6.75%	0	825,000	6.750%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,222,222	-	0	12,222,222	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	孙云辉	9,900,000	0	9,900,000	81%	7,425,000	2,475,000	0	0
2	孙云秀	1,100,000	0	1,100,000	9%	825,000	275,000	0	0
3	大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）	611,111	0	611,111	5%	0	611,111	0	0
4	大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）	611,111	0	611,111	5%	0	611,111	0	0
合计		12,222,222	-	12,222,222	100%	8,250,000	3,972,222	0	0

普通股前十名股东情况说明

☒适用 ☐不适用

孙云秀与孙云辉为姐弟关系；
孙云辉持有大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）99%的合伙份额，为顺亿辉煌的执行事务合伙人；
孙云辉持有大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）99%的合伙份额，为诚达启航的执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
孙云辉	董事长、总经理	男	1971 年 9 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	9,990,000	0	9,990,000	81%
王方宇	董事	男	1971 年 10 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
张洁	董事	女	1973 年 3 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
孙云秀	董事、副总经理	女	1970 年 8 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	1,100,000	0	1,100,000	9%
贺东	董事、财务负责人	男	1982 年 8 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
白英杰	监事会主席	男	1967 年 10 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
宋先鹤	监事	男	1979 年 8 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
赵轩	职工监事	女	1991 年 7 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
赵恐政	副总经理	男	1968 年 8 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%
王佳雪	董事会秘书	女	1987 年 7 月	2022 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 13 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长、总经理孙云辉与公司董事、副总经理孙云秀为姐弟关系；

公司董事长、总经理孙云辉与公司董事张洁为夫妻关系；

公司副总经理赵恐政与公司董事、副总经理孙云秀为夫妻关系；

除已披露情形外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
边文焕	财务总监	离任		辞职
贺东	董事	新任	董事、财务总监	选任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

贺东，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连交通大学会计学专业。本科学历。工作经历：2007 年 8 月—2008 年 9 月在大连博文电子有限公司任职销售；2008 年 9 月—2009 年 4 月在中国人寿保险大连市分公司任职售后服务；2009 年 4 月—2010 年 7 月在大连亿佰财务咨询公司任职会计；2010 年 8 月—2016 年 5 月大连临港税务师事务所有限公司任职项目经理；2016 年 6 月至今在大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司任职财务经理。2024 年 5 月至今在大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司任职财务总监。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产及技术人员	87	78
管理类	15	13
辅助部门	11	10
行政管理人员	10	9
财务人员	3	2
员工总计	126	112

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节 财务会计报告

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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三（二）1	7,662,827.24	10,223,805.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三（二）2	14,216,451.97	9,876,518.11
衍生金融资产			
应收票据	三（二）3	1,902,233.17	3,089,874.43
应收账款	三（二）4	3,277,371.53	4,409,597.69
应收款项融资			
预付款项	三（二）5	0.00	26,400.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）6	2,004,983.22	2,245,234.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）7	1,238,349.48	3,537,251.72
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（二）8	0.00	17,037.95
流动资产合计		30,302,216.61	33,425,719.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	三（二）9	2,079,119.28	2,079,119.28

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三（二）10	758,417.47	833,394.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三（二）11	145,892.18	129,334.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,983,428.93	3,041,847.61
资产总计		33,285,645.54	36,467,567.43
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	三（二）12	9,726,369.63	12,017,570.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（二）13	1,131,051.66	1,688,398.00
应交税费	三（二）14	320,188.87	309,734.60
其他应付款	三（二）15	30,000.00	56,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		11,207,610.16	14,071,702.74
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	三（二）11	10,655.96	10,655.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,655.96	10,655.96
负债合计		11,218,266.12	14,082,358.70
所有者权益：			
股本	三（二）16	12,222,222.00	12,222,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）17	1,144,771.33	1,144,771.33
减：库存股			
其他综合收益	三（二）18	202,463.32	202,463.32
专项储备			
盈余公积	三（二）19	994,146.77	871,195.51
一般风险准备			
未分配利润	三（二）20	5,255,339.90	5,790,323.11
归属于母公司所有者权益合计		19,818,943.32	20,230,975.27
少数股东权益		2,248,436.10	2,154,233.46
所有者权益合计		22,067,379.42	22,385,208.73
负债和所有者权益总计		33,285,645.54	36,467,567.43

法定代表人：孙云辉 主管会计工作负责人：贺东 会计机构负责人：贺东

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,944,509.98	3,733,986.90
交易性金融资产		14,216,451.97	9,876,518.11
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十 1	14,250.00	126,250.00
应收款项融资			

预付款项			
其他应收款	十 2	1,874,251.36	2,768,593.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		663,127.65	2,385,899.42
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			76.30
流动资产合计		19,712,590.96	18,891,324.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十 3	4,550,000.00	4,550,000.00
其他权益工具投资		2,079,119.28	2,079,119.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		181,375.28	234,351.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		128,959.78	106,834.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,939,454.34	6,970,305.42
资产总计		26,652,045.30	25,861,629.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债		6,206,502.40	7,780,268.00

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,008,939.00	1,388,063.00
应交税费		205,993.47	250,651.85
其他应付款		3,391,784.36	
其中：应付利息			
应付股利			
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		10,813,219.23	9,418,982.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		10,655.96	10,655.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,655.96	10,655.96
负债合计		10,823,875.19	9,429,638.81
所有者权益：			
股本		12,222,222.00	12,222,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,144,771.33	1,144,771.33
减：库存股			
其他综合收益		202,463.32	202,463.32
专项储备			
盈余公积		994,146.77	871,195.51
一般风险准备			
未分配利润		1,264,566.69	1,991,338.63
所有者权益合计		15,828,170.11	16,431,990.79
负债和所有者权益合计		26,652,045.30	25,861,629.60

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		11,951,074.50	15,489,987.31
其中：营业收入	三（二）21	11,951,074.50	15,489,987.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,181,157.22	13,524,624.17
其中：营业成本	三（二）21	8,003,963.42	11,240,577.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二）22	77,090.12	158,844.67
销售费用			
管理费用	三（二）23	2,101,621.17	2,103,957.78
研发费用			
财务费用	三（二）24	-1,517.49	21,243.97
其中：利息费用			23,165.00
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二）25	135,857.98	221,203.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三（二）26	-85,279.19	251,781.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）27	-245,881.47	-64,402.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）28	0.00	11,909.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,574,614.60	2,385,855.17
加：营业外收入	三（二）29	31,133.00	102,724.00
减：营业外支出	三（二）30	6,967.59	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,598,780.01	2,488,579.17
减：所得税费用	三（二）31	83,276.02	121,427.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,515,503.99	2,367,152.10
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（净亏损以“-”号填列）		1,515,503.99	2,367,152.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		94,202.64	308,439.69
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,421,301.35	2,058,712.41
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		1,515,503.99	2,367,152.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,421,301.35	2,058,712.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		94,202.64	308,439.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1163	0.1684
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙云辉 主管会计工作负责人：贺东 会计机构负责人：贺东

（四） 母公司利润表

单位：元			
项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十 4	8,788,378.35	6,550,252.84
减：营业成本	十 4	5,351,559.09	4,139,531.37
税金及附加		59,001.84	61,313.79

销售费用			
管理费用		1,778,609.68	1,472,244.32
研发费用			
财务费用		1,133.49	2,130.83
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十 5	135,857.98	221,203.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-85,279.19	251,781.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-357,227.00	-198,354.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			11,909.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,291,426.04	1,161,572.57
加：营业外收入		13,130.00	
减：营业外支出		6,966.80	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,297,589.24	1,161,572.57
减：所得税费用		68,076.62	78,135.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,229,512.62	1,083,436.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,229,512.62	1,083,436.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		1,229,512.62	1,083,436.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.08

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		13,912,438.03	28,060,895.92
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,003.00	102,724.00
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）32	57,984.42	754,371.70
经营活动现金流入小计		13,988,425.45	28,917,991.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,808,564.33	7,425,541.44
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,795,913.09	7,690,160.56
支付的各项税费		1,361,760.43	5,495,775.42
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）32	2,787,690.07	2,745,424.62
经营活动现金流出小计		11,753,927.92	23,356,902.04
经营活动产生的现金流量净额		2,234,497.53	5,561,089.58
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		135,857.98	221,203.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		2,000.00	

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		137,857.98	221,203.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			500,000.00
投资支付的现金		3,100,000.00	1,866,000.00
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		3,100,000.00	2,366,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,962,142.02	-2,144,796.41
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		1,833,333.30	1,222,222.20
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		1,833,333.30	1,222,222.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,833,333.30	-1,222,222.20
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		-2,560,977.79	2,194,070.97
加：期初现金及现金等价物余额		10,223,805.03	2,012,797.66
六、期末现金及现金等价物余额		7,662,827.24	4,206,868.63

法定代表人：孙云辉 主管会计工作负责人：贺东 会计机构负责人：贺东

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		9,031,660.33	10,533,094.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,449,127.90	-1,203,679.41
经营活动现金流入小计		16,480,788.23	9,329,415.45
购买商品、接受劳务支付的现金		118,254.82	1,698,894.20
支付给职工以及为职工支付的现金		4,191,628.20	2,835,832.69

支付的各项税费		1,113,838.38	2,588,354.11
支付其他与经营活动有关的现金		7,051,068.43	510,697.83
经营活动现金流出小计		12,474,789.83	7,633,778.83
经营活动产生的现金流量净额		4,005,998.40	1,695,636.62
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		135,857.98	221,203.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
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		137,857.98	221,203.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		3,100,000.00	1,866,000.00
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		3,100,000.00	1,866,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,962,142.02	-1,644,796.41
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		1,833,333.30	1,222,222.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,833,333.30	1,222,222.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,833,333.30	-1,222,222.20
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		-789,476.92	-1,171,381.99
加：期初现金及现金等价物余额		3,733,986.90	1,971,516.71
六、期末现金及现金等价物余额		2,944,509.98	800,134.72

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

1、公司上半年存在向所有者分配利润的情形。公司于 2024 年 5 月 20 日召开了 2023 年度股东大会，审议通过了 2023 年度利润分配预案，决定向公司全体在册股东每 10 股分派 1.5 元（含税）。截止 2024 年 6 月 30 日，公司已完成权益分派。

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,013.21	90,580.75
银行存款	7,601,637.54	8,942,692.72
其他货币资金	1,176.49	1,190,531.56
合计	7,662,827.24	10,223,805.03

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,216,451.97	9,876,518.11
其中：权益工具投资	14,216,451.97	9,876,518.11
合计	14,216,451.97	9,876,518.11

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,902,233.17	3,089,874.43
合计	1,902,233.17	3,089,874.43

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,005,929.30	100	728,557.77	18	7,376,242.09	5,061,949.11	100	652,351.42	13	4,409,597.69
合计	4,005,929.30	/	728,557.77	/	7,376,242.09	5,061,949.11	/	652,351.42	/	4,409,597.69

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	2,920,703.30	146,035.17	5%
1 至 2 年	550,226.00	55,022.60	10%
3 至 4 年			50%

4 至 5 年	30,000.00	22,500.00	75%
5 年以上	505,000.00	505,000.00	100%
合计	4,005,929.30	728,557.77	

确定该组合依据的说明：

除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。不同账龄的坏账计提比例分别为：账龄一年以内的坏账计提比例为 5%，账龄一至二年的坏账计提比例为 10%，账龄二至三年的坏账计提比例为 20%，账龄三至四年的坏账计提比例为 50%，账龄四至五年的坏账计提比例为 75%，账龄五年以上的坏账计提比例为 100%。

(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 160,437.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 84,231.30 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连华锐重工集团股份有限公司	84,231.30	借款金额收回，坏账准备相应转回
合计	84,231.30	/

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

汇总披露期末余额前五名时：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,005,929.30 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 728,557.77 元。

分别披露期末余额前五名时：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
大连华锐重工集团股份有限公司	非关联方	3,455,929.30	1 年以内，1-2 年	86.27	200,307.77
大连菲尼克斯贸易有限公司	非关联方	535,000.00	4-5 年，5 年以上	13.35	527,500.00
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	非关联方	15,000.00	1 年以内	0.38	750.00
合计		4,005,929.30		100	728,557.77

5、预付款项

预付账款项列示

项目	期末余额	期初余额
大连佳木斯电机有限公司	-	26,400.00
合计	-	26,400.00

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,004,983.22	2,245,234.89
合计	2,004,983.22	2,245,234.89

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,833,223.50	100	828,240.28	29.23	2,109,910.37	2,841,292.62	100	596,057.73	20.98	2,245,234.89
合计	2,833,223.50	100	828,240.28		2,109,910.37	2,841,292.62	100	596,057.73		2,245,234.89

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	170,245.50	8,512.28	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	2300010	460002	20.00%
4 至 5 年	12,968.00	9,726.00	75.00%
5 年以上	350,000.00	350,000.00	100.00%
合计	2,833,223.50	828,240.28	

确定该组合依据的说明：

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	170,245.50	178,314.62
往来款	2,300,978.00	2,300,978.00
押金	362,000.00	362,000.00
合计	2,833,223.50	2,841,292.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连铭匠门窗安装工程有限公司	往来款	2,300,000.00	两至三年	81.18	460,000.00
大连船舶重工集团有限公司	押金	205,000.00	一年内，五年以上	7.24	200,250.00
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	押金	150,000.00	五年以上	5.29	150,000.00
张涛	备用金	114,376.15	一年以内	4.04	5,718.81
邢顺光	备用金	27,666.35	一年以内	0.98	1,383.32
合计		2,797,042.50		98.73	817,352.13

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	1,238,349.48		1,238,349.48	3,537,251.72		3,537,251.72
合计	1,238,349.48		1,238,349.48	3,537,251.72		3,537,251.72

(2) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
-----	-----	------	------	--------	-----

大连顺兴海洋船舶工程股份有限公司
2024 年半年度报告

公告编号：2024-017

顺兴-大连船舶重工集团海洋工程有限公司	1,886,048.29	2934033.39	4746465.11		73,616.57
顺兴-大连船舶重工集团有限公司	499,851.13	694,753.93	605,093.98		589,511.08
大连顺天-旅顺焦炉	333,500.52		333,500.52		
大连顺天-港机卸船机项目	734,641.93		734,641.93		
辽宁顺天-华锐港机部					
辽宁顺天-旅顺	83,209.85	1,806,896.52	1,790,536.14		187,590.23
辽宁顺天-前盐		387,631.60			387,631.60
小 计	3,537,251.72				1,238,349.48

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项额		17,037.95
合计		17,037.95

9、其他权益工具投资

项目	期初余额	期末余额
普朗克（青岛）企业管理合伙企业	2,079,119.28	2,079,119.28
合计	2,079,119.28	2,079,119.28

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	758,417.47	833,394.18
固定资产清理		
合计	758,417.47	833,394.18

10.1 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	515,000.00	280,843.32	166,904.15	1,985,907.70	2,948,655.17
2.本期增加金额					
（1）购置				139,336.00	

3.本期减少金额					
4.期末余额	515,000.00	280,843.32	166,904.15	1,846,571.70	2,809,319.17
二、累计折旧					
1.期初余额	14,269.79	252,959.19	154,533.92	1,687,989.59	2,109,752.49
2.本期增加金额	12,231.30	4,111.44	2,216.73	49,450.44	68,009.91
（1）计提	12,231.30	4,111.44	2,216.73	49,450.44	68,009.91
3.本期减少金额				132,369.20	132,369.20
4.期末余额	26,501.09	257,070.63	156,750.65	1,605,070.83	2,045,393.20
三、减值准备					
1.期初余额			3,368.40	2,140.10	5508.5
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额			3,368.40	2,140.10	5508.5
四、账面价值					
1.期末账面价值	488,498.91	23,772.69	6,785.10	239,360.77	758,417.47
2.期初账面价值	500,730.21	24,515.73	10,230.13	297,918.11	833,394.18

11、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	1,656,915.59	82,845.78	1,411,034.12	70,551.71
资产减值准备	5,508.50	275.43	5,508.50	275.43
交易性金融资产公允价值变动	1,255,419.40	62,770.97	1,170,140.21	58,507.01
合计	2,917,843.49	145,892.18	2,586,682.83	129,334.15

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值与摊余成本差异	213,119.28	10,655.96	213,119.28	10,655.96
合计	213,119.28	10,655.96	213,119.28	10,655.96

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和	抵销后递延所得税	递延所得税资产和	抵销后递延所得税资产
----	----------	----------	----------	------------

	负债期末互抵金额	资产或负债期末余额	负债期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		145,892.18		129,334.15
递延所得税负债		10,655.96		10,655.96

12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	5,935,000.00	7,695,470.00
大连船舶重工集团有限公司	271,502.40	84,798.00
大连华锐重工集团股份有限公司	3,519,867.23	4,237,302.14
合计	9,726,369.63	12,017,570.14

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

项目	变动金额	变动原因
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	1,760,470.00	项目完工
大连华锐重工集团股份有限公司	717,434.91	项目完工
合计	2,477,904.91	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,688,398.00	6,206,017.50	6,763,363.84	1,131,051.66
二、离职后福利-设定提存计划	-	392,312.25	392,312.25	-
合计	1,688,398.00	6,598,329.75	7,155,676.09	1,131,051.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,688,398.00	5,521,078.45	6,078,424.79	1,131,051.66
二、职工福利费		347,832.62	347,832.62	0
三、社会保险费	-	277,326.43	277,326.43	-
其中：医疗保险费	-	215,180.16	215,180.16	-
工伤保险费	-	35,248.75	35,248.75	-
生育保险费	-	26,897.52	26,897.52	-
四、住房公积金	-	59,780.00	59,780.00	-

五、工会经费和职工教育经费	-			-
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
八、其他短期薪酬	-			-
合计	1,688,398.00	6,206,017.50	6,763,363.84	1,131,051.66

(3) 设定提存计划列示

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	-	380,424.00	380,424.00	-
2、失业保险费	-	11,888.25	11,888.25	-
3、企业年金缴费	-			-
合计	-	392,312.25	392,312.25	-

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	245,336.06	143,982.08
城市维护建设税	8,600.04	5,039.37
教育费附加及地方教育费	6,142.88	3,486.20
企业所得税	57,194.27	152,334.35
印花税	749.16	2,440.40
个人所得税	1,616.45	1,917.94
房产税	540.75	525.00
土地使用税	9.26	9.26
合计	320,188.87	309,734.60

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	30,000.00	56,000.00
合计	30,000.00	56,000.00

15.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

— 往来款	30,000.00	56,000.00
合计	30,000.00	56,000.00

16、股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,222,222.00						12,222,222.00

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	644,771.33			644,771.33
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	1,144,771.33			1,144,771.33

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	871,195.51	122,951.26		994,146.77
任意盈余公积				
合计	871,195.51	122,951.26		994,146.77

19、其他综合收益

项 目	期初余额 (1)	本期发生额					期末余额 (3) = (1) + (2)
		本期 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合收益 当期转入损益和 留存收益	减：所得 税费用	税后 归属于母 公司 (2)	税后 归属于少 数股东	
一、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 划变动额							
2. 权益法 下不能转损益 的其他综合收 益							
3. 其他权 益工具投资公 允价值变动	202,463.32						202,463.32
其他综合 收益合计	202,463.32						202,463.32

20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,790,323.11	3,347,307.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		53,180.21
调整后期初未分配利润	5,790,323.11	3,400,487.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,421,301.35	2,058,708.81
减：提取法定盈余公积	122,951.26	108,343.70
应付普通股股利	1,833,333.30	1,222,222.20
期末未分配利润	5,255,339.90	4,128,630.77

21、营业收入和营业成本
(1) 明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
安装业务	8,227,929.20	4,746,465.11	5,716,396.08	3,305,674.61

修船收入	558,507.40	605,093.98	833,856.76	833,856.76
加工作业	1,897,613.27	1,771,292.36	8,939,734.47	7,101,046.38
受托加工	1259027.83	881,111.97		
其他业务	7,996.80			
合计	11,951,074.50	8,003,963.42	15,489,987.31	11,240,577.75

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	金额
商品类型	11,951,074.50
其中：	
安装	8,227,929.20
修船	558,507.40
加工	1,897,613.27
委托加工	1,259,027.83
其他	7,996.80
按经营地区分类	11,951,074.50
其中：	
辽宁	11,951,074.50
江苏	
市场或客户类型	11,951,074.50
其中：	
国内客户	11,951,074.50
合同类型	11,951,074.50
其中：	
安装	8,227,929.20
修船	558,507.40
加工	1,897,613.27
委托加工	1,259,027.83
其他	7,996.80
按商品转让的时间分类	11,951,074.50
其中：服务（在某一时段内提供）	11,951,074.50
按合同期限分类	11,951,074.50
其中：	
一年以内	11,951,074.50
合计	11,951,074.50

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	41,571.19	80,078.69
教育费附加	17,773.43	34,319.43

印花税	1,632.28	22,879.61
其他	16,113.22	21,566.94
合计	77,090.12	158,844.67

23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬劳务费	1,175,776.28	1,096,324.49
中介机构服务费	317,969.81	249,781.72
差旅费	98,279.47	45,417.75
折旧费	63,898.47	51,357.80
汽柴油	12,302.74	97,255.66
车辆险	13,283.55	15,672.55
招待费	114,876.00	191,863.00
办公用品	55,909.94	63,473.95
培训费		7,492.08
办公费	147,115.46	158,075.28
其他	102,209.45	127,243.50
合计	2,101,621.17	2,103,957.78

24、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	0.00	23,165.00
减：利息收入	5,694.03	5,337.62
手续费支出	3,993.21	3,294.37
其他	183.33	122.22
贴现利息		
合计	-1,517.49	21,243.97

25、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	135,857.98	221,203.59
合计	135,857.98	221,203.59

26、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-85,279.19	251,781.43

合计	-85,279.19	251,781.43
----	------------	------------

27、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、应收票据减值损失	62,507.43	91,474.36
二、应收账款减值损失	-76,206.35	-42,717.13
三、其他应收款减值损失	-232,182.55	-113,159.43
合计	-245,881.47	-64,402.20

28、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	0	11,909.21
合计	0	11,909.21

29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	31,133.00	102,724.00	31,133.00
合计	31,133.00	102,724.00	31,133.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
就业补助	13,130.00	
以工代训		
发展补助	18,003.00	102,724.00
税费返还		
合计	31,133.00	102,724.00

30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
处置固定资产损失	6,966.80		6966.8
滞纳金	0.79		0.79

合计	6,967.59		6967.59
----	----------	--	---------

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	99,834.05	96,201.28
递延所得税费用	-16,558.03	25,225.59
合计	83,276.02	121,426.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,598,780.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,939.00
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	3,337.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	83,276.02

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	5,694.03	5,337.62
补贴收入	31,133.00	102,724.00
经营活动的往来	21,157.39	646,310.08
合计	57,984.42	754,371.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
中介服务费	317,969.81	249,781.72
往来	390,295.42	622,910.04
其他	2,079,424.84	1,872,732.86
合计	2,787,690.07	2,745,424.62

33、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	1,515,503.99	2,367,152.10
加：资产减值准备	-245,881.47	-52,492.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,009.91	55,413.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	4966.8	
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）	357,227.00	-251,781.43
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,517.49	21,243.97
投资损失（收益以“－”号填列）	-135,857.98	-221,203.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,558.03	-25,225.59
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）	2,298,902.24	-813,831.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,740,902.94	3,743,754.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,131,956.47	-3,531,741.21
其他	-1,001,350.97	4,269,802.82
经营活动产生的现金流量净额	2,234,497.53	5,561,089.58
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	7,662,827.24	4,206,868.63
减：现金的期初余额	10,223,805.03	2,012,797.66
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	-2,560,977.79	2,194,070.97

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期投资设立子公司支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,662,827.24	10,223,805.03
其中：库存现金	60,013.21	90,580.75
可随时用于支付的银行存款	7,601,637.54	8,942,692.72
可随时用于支付的其他货币资金	1,176.49	1,190,531.56
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,662,827.24	10,223,805.03

四、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本年无变动。

五、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
大连顺天泽源实业有限公司	大连	大连	制造业	51%		投资设立
辽宁顺天泽源实业有限公司	大连	大连	制造业	51%	24.99%	投资设立

六、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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之应收账款说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。

— 由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司无金融性借款，所承担的利率风险不重大。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产				

1. 交易性金融资产	14,216,451.97			14,216,451.97
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	14,216,451.97			14,216,451.97

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 资产负债表日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 使用估值技术，说与估值结果有重大影响的参数均可采用直接或间接观察的市场信息。
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 对于不活跃的市场交易权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，采用近期内被投资单位无引入外部投资，股东之间转让股权等及其它可做公允价值的参考依据。

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

母公司 名称	地址	业务性质	注册资本	对本企业的持股比 例(%)	对本企业的表决权比 例(%)
孙云辉	大连	-	-	81.00	81.00

公司控股股东、实际控制人为孙云辉，中国，中专，无国外永久居留权，1990 年 9 月至 1992 年 8 月在大连百货采购供应站大连振华商场任售货员；1992 年 8 月至 2003 年 9 月在大连集装箱轮船联运公司任海员；2003 年 9 月至 2016 年 7 月在有限公司任副总经理；2010 年 4 月至 2015 年 3 月在诚达船舶任总经理；2015 年 12 月至 2016 年 7

月在有限公司任董事；2016 年 4 月至今在顺亿辉煌任执行事务合伙人；2016 年 4 月至今在诚达启航任执行事务合伙人；2016 年 8 月至今在股份公司任董事长兼总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、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	统一社会信用代码/注册号
孙云辉	持有 81.00%股权的股东，总经理，控股人	
孙云秀	持有 9.00%股权的股东，副总经理，控股人孙云辉的姐姐	
张洁	董事，控股人孙云辉的妻子	
王方宇	董事，辽宁金石律师事务所综合法律事务部部长	
贺东	董事，财务总监	
王佳雪	董事会秘书	
赵恐政	副总经理，股东孙云秀的丈夫，控股人孙云辉的姐夫	
边文焕	原财务总监，2024 年 6 月离职	
白英杰	监事会主席	
宋先鹤	监事	
赵轩	职工监事	
大连诚达启航投资咨询中心（有限合伙）	股东孙云辉和董事王方宇为控股股东的公司，孙云辉为执行事务合伙人	91210213MA0QDWK81H
大连顺亿辉煌投资咨询中心（有限合伙）	股东孙云辉和监事会主席白英杰为控股股东的公司，孙云辉为执行事务合伙人	91210213MA0QDWK65U
英之杰建设工程有限公司	监事会主席白英杰为法定代表人及控股股东的公司	91210242661119519M
英之杰企业服务（大连）有限公司	监事白英杰持有 60%股权，任执行董事、法定代表人的公司。	91210213796924793F
中贸国富贸易服务（大连）有限公司	监事白英杰持有 100%股权，任执行董事、法定代表人的公司。	912102130580729718
英之杰项目管理（大连）有限公司	监事白英杰持有 90%股权，任执行董事、总经理、法定代表人的公司。	91210242554955482D
英之杰物业管理服务（大连）有限公司	监事白英杰持有 100%股权，任执行董事、总经理、法定代表人的公司。	912102420794708000
英之杰建筑设计（大连）有限公司	监事白英杰持有 20%股权，任监事的公司。	91210242582043480K

九、承诺及或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺及或有事项事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率(%)		金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的应收账款	520,000.00	100	505,750. 00	97.26	14,250.00	505,000.00	100	378,785.00	75.00	126,250.00
合计	520,000.00	/	505,750. 00	/	14,250.00	505,000.00	/	378,785.00	/	126,250.00

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
六个月以内	15,000.00	750.00	5%
六个月到一年			5%
1 年以内小计	15,000.00	750.00	
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			20%
3 年以上			
3 至 4 年			50%
4 至 5 年	505,000.00		75%
5 年以上	505,000.00	505,000.00	100%
合计	520,000.00	505,750.00	

确定该组合依据的说明：

— 除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

(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 750.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

汇总披露期末余额前五名时：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 520,000.001 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 505,750.00 元。

分别披露期末余额前五名时：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	非关联方	15,000.00	1 年以内	2.88	750.00
大连菲尼克斯贸易有限公司	非关联方	505,000.00	5 年以上	97.12	505,000.00
合计		520,000.00		100	505,750.00

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,874,251.36	2,768,593.45
合计	1,874,251.36	2,768,593.45

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,686,768.91	100	812,517.55	30.24	1,874,251.36	3,350,884.00	100.00	582,290.55	17.38	2,768,593.45
合计	2,686,768.91	/	812,517.55	/	1,874,251.36	3,350,884.00	/	582,290.55	/	2,768,593.45

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	35,790.91	1,789.55	5%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	2,300,010.00	460,002.00	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	968.00	726.00	75.00%
5 年以上	350,000.00	350,000.00	100.00%
合计	2,686,768.91	812,517.55	

确定该组合依据的说明：

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（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 230,227.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	0.00	0.00
押金	350,000.00	350,000.00
往来款	1,524,251.36	2,418,593.45
合计	1,874,251.36	2,768,593.45

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连铭匠门窗安装工程有限公司	往来款	2,300,000.00	两到三年	85.60%	460,000.00
大连船舶重工集团有限公司	押金	205,000.00	一年以内, 五年以上	7.63%	200,250.00
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	押金	150,240.00	一年以内, 五年以上	5.59%	150,012.00
张涛	备用金	24,783.91	一年以内	0.92%	1,239.20
刘斐	备用金	3,500.00	一年以内	0.13%	175.00
合计	/	2,683,523.91	/	99.88%	811,676.20

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,550,000.00		4,550,000.00	4,550,000.00		4,550,000.00
合计	6,416,000.00		6,416,000.00	4,550,000.00		4,550,000.00

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大连顺天泽源实业有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00
辽宁顺天泽源实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	4,550,000.00			4,550,000.00

4、营业收入和营业成本

（1）明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,786,436.60	5,351,559.09	6,550,252.84	4,139,531.37
其他业务	1,941.75			
合计	8,788,378.35	5,351,559.09	6,550,252.84	4,139,531.37

（2）合同产生的收入的情况

合同分类	金额
商品类型	8,788,378.35
其中：	

安装	8,227,929.20
修船	558,507.40
其他	1,941.75
按经营地区分类	8,788,378.35
其中：	
辽宁	8,788,378.35
江苏	
广东	
市场或客户类型	8,788,378.35
其中：	
国内客户	8,788,378.35
合同类型	8,788,378.35
其中：	
安装	8,227,929.20
修船	558,507.40
其他	1,941.75
按转让的时间分类	8,788,378.35
其中：服务（在某一时段内提供）	8,788,378.35
按合同期限分类	8,788,378.35
其中：一年以内	8,788,378.35
合计	

（3）履约义务的说明：

合同履行时间通常为 1 个月至一年, 重要的支付条款为完工移交后支付, 企业承诺转让的商品的性质为劳务、质量保证期为一年。

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	135,857.98	221,203.59
合计	135,857.98	221,203.59

十一、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
其他营业外收入和支出	24,165.41	政府补助、固定资产处理损失等
所得税费用	1208.27	
少数股东权益影响额（税后）	4,106.05	
净额	18,851.09	

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	6.89	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.11	0.11

（四）在其他主体的权益

（1）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	
大连顺天泽源实业有限公司	大连	大连	制造业	51%		投资设立
辽宁顺天泽源实业有限公司	大连	大连	制造业	51%	24.99%	投资设立

子公司的主要财务信息-大连顺天泽源实业有限公司

项 目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	4,358,034.84	4,197,271.29
非流动资产	1,043,175.45	1,042,612.70
资产合计	5,401,210.29	5,239,883.99
流动负债	61,192.97	2,052.00
非流动负债		
负债合计	61,192.97	2,052.00
营业收入	1,230,000.00	1,608,495.55
净利润	102,185.33	879.10
综合收益总额	102,185.33	879.10
经营活动产生的现金流量净额	-747,647.07	146,223.76

子公司的主要财务信息-辽宁顺天泽源实业有限公司

项 目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	13,368,595.81	12,911,819.35
非流动资产	590,799.14	618,929.49
资产合计	13,959,394.95	13,530,748.84
流动负债	7,470,202.96	7,225,362.89

非流动负债		
负债合计	7,470,202.96	7,225,362.89
营业收入	3,162,696.15	8,939,734.50
净利润	183,806.04	1,282,836.03
综合收益总额	183,806.04	1,282,836.03
经营活动产生的现金流量净额	-1,023,853.80	3,719,229.20

公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	14,216,451.97	9,876,518.11	43.94%	本报告期增加理财投入
应收票据	1,902,233.17	3,089,874.43	-38.44%	子公司项目有所减少，汇票结算有所减少
预付款项	0	26,400.00	-100.00%	本期未发生
存货	1,238,349.48	3,537,251.72	-64.99%	部分施工工程进行完工交付
其他应付款	30,000.00	56,000.00	-46.43%	支付前期待报销费用及往来
利润表项目	本期	上年同期	变动幅度	
财务费用	-1,517.49	21,243.97	-107.14%	上期内发生利息，本期无
信用减值损失	-245,881.47	-64,402.20	281.79%	本报告期末由于部分款项调整了年限，增加了坏账损失
资产减值损失	0.00	11,909.21	-100.00%	本期无
营业外收入	31,133.00	102,724.00	-69.69%	部分政府补助尚未到账
营业外支出	6967.59		100.00%	本期内固定资产处理损失实际发生
利润总额	1,598,780.01	2,488,579.17	-35.76%	承揽项目少于上期，收入大幅减少，总体利润下降
所得税费用	83,276.02	121,427.07	-31.42%	承揽项目少于上期，收入大幅减少，总体利润下降
净利润额	1,515,503.99	2,367,152.10	-35.98%	承揽项目少于上期，收入大幅减少，总体利润下降
现金流量表项目	本期	上年同期	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	2,234,497.53	5,561,089.58	-59.82%	本报告期承揽项目少于上期，回笼资金少于上期
投资活动产生的现金流量净额	-2,962,142.02	-2,144,796.41	38.11%	本报告期增加短期理财投入

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
营业外收入	31,133.00
营业外支出	-6,967.59
非经常性损益合计	24,165.41
减：所得税影响数	1,208.27
少数股东权益影响额（税后）	4,106.05
非经常性损益净额	18,851.09

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用