



海辰科技

NEEQ : 839116

广东海辰科技股份有限公司

GUANGDONG HICEN TECHNOLOGY CO., LTD.

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



1、2018年6月1日，海辰科技荣获广东省工商行政管理局颁发的“连续十年广东省守合同重信用企业”荣誉证书。

2、2018年5月，海辰科技凭借强大的技术实力及良好的市场信誉成功中标“深圳远洋新天地水岸花园智能化项目”，中标总金额为529.30万元人民币。

3、2018年6月25日，海辰科技与雅居乐集团控股有限公司在广州雅居乐中心正式签署2018年度西安区域智能化工程战略合作协议。



4、2018年5月中山市石岐区党政办公室下发《关于2017年度石岐区科研优秀单位和科技创新突出贡献单位的通报》（中岐办【2018】68号），海辰科技荣获“2017年度石岐区科研优秀单位”。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	20
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节 财务报告	28
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、海辰科技	指	广东海辰科技股份有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
股东大会	指	广东海辰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东海辰科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东海辰科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	《广东海辰科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018-01-01 至 2018-06-30
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
碧桂园集团	指	碧桂园控股有限公司
雅居乐集团	指	雅居乐集团控股有限公司
越秀集团	指	越秀地产股份有限公司
远洋地产	指	远洋地产控股有限公司

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。

公司负责人彭理东、主管会计工作负责人彭理东及会计机构负责人（会计主管人员）朱妙旋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	广东海辰科技股份有限公司信息披露负责人办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主要会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表； 2、半年度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； 3、广东海辰科技股份有限公司第一届董事会第十次会议决议； 4、广东海辰科技股份有限公司第一届监事会第七次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东海辰科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong Hicen Technology CO., LTD (HICEN)
证券简称	海辰科技
证券代码	839116
法定代表人	彭理东
办公地址	广东省中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 栋 505

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	嘉俊杰
是否通过董秘资格考试	是
电话	0760-88389543
传真	0760-88232390
电子邮箱	zshaichen@163.com
公司网址	www.gdhicen.com
联系地址及邮政编码	中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 幢 505 528400
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	广东海辰科技股份有限公司信息披露负责人办公室

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	2007-03-15
挂牌时间	2016-09-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I（信息传输、软件和信息技术服务业）-65（软件和信息技术服务业）-652（信息系统集成服务）-6520（信息系统集成服务）
主要产品与服务项目	从事建筑智能化、安全技术防范、计算机网络、综合布线及楼宇自控等弱电系统、火灾报警系统等的安装服务，以及相关产品的销售和维修服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	彭理东
实际控制人及其一致行动人	彭理东

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	9144200079932817X9	否
注册地址	中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 幢 505	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否
报告期内注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
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	12,913,890.29	7,406,525.67	74.36%
毛利率	25.17%	18.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,666,611.43	-132,698.67	1,355.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,234,485.84	-466,416.83	364.67%
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）	9.79%	-1.00%	-
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）	7.25%	-3.51%	-
基本每股收益	0.17	-0.01	1,800.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	22,192,215.62	25,014,698.64	-11.28%
负债总计	6,410,900.93	9,157,948.19	-30.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,781,314.69	15,856,750.45	-0.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.59	-0.63%
资产负债率（母公司）	28.89%	36.61%	-
资产负债率（合并）	28.89%	36.61%	-
流动比率	3.37	2.65	-
利息保障倍数	13.74	25.31	-

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	4,938,151.61	-2,561,913.93	292.75%
应收账款周转率	2.47	1.46	-
存货周转率	1.14	1.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-11.28%	-28.27%	-
营业收入增长率	74.36%	12.19%	-
净利润增长率	1,355.94%	65.27%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

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

公司是处于信息系统集成服务行业集建筑智能化、安全技术防范、计算机网络等专注于社区安全及家庭安全智感防控领域的系统集成商。截止报告期末，公司拥有17项专利证书、3项软件著作权登记证书，并于2016年11月30日获得广东省高新技术企业证书。在经营资质方面，公司先后取得“广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证”壹级、“电子与智能化专业承包”贰级、“信息系统集成及服务资质”叁级、安全生产许可证等多项信息系统集成服务行业的相关资质，在招投标中商务及技术评分有明显优势。

公司的客户主要来源于各房地产开发商所承建的小区及商业综合体，成立以来完成了四百多个智能小区及商业综合体的系统集成，先后与各大房地产如雅居乐集团、碧桂园集团、越秀集团、远洋地产等众多优质地产商建立了长期友好的合作关系；积累了丰富的实践经验，技术团队日益完善，从项目设计到施工再到维护，凸显出了公司的专业性与严谨性，并得到了广大客户充分的认可。

公司通过直营销售模式开拓业务。项目一般通过公开招投标方式获得，公司先通过收集项目信息再筛选投标项目，中标后与客户签订项目合同。合同中约定合同总价、施工范围、施工期限、质量要求等。

公司收入来源是安装服务+产品销售。公司通过与客户签订智能化系统集成合同，为客户提供深化设计、材料采购、施工安装等服务，客户按照项目进展向公司支付工程款，形成现金流。公司各项工程收入，扣除成本、费用、税费形成公司利润。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司资产负债情况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 22,192,215.62 元，较 2017 年度末减少了 2,822,483.02 元，降幅为 11.28%；公司负债总额为 6,410,900.93 元，较 2017 年度末减少了 2,747,047.26 元，降幅为 30.00%；主要原因系：一方面，公司于 2018 年 5 月 15 日进行了股东现金红利分配 2,000,000.00 元；另一方面期初结余应付账款为 2,900,691.61 元，报告期内已经支付期初应付账款额 2,073,742.08 元，导致公司负债额降低。

2、公司经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 12,913,890.29 元，较上年同期增长了 5,507,364.62 元，涨幅为 74.36%；公司净利润为 1,666,611.43 元，较上年同期增长了 1,799,310.10 元。主要原因系：一方面 2017 年度公司与雅居乐集团部份智能化系统合同，于报告期内进入了全面施工阶段，导致营业收入较上年同期有很大增长；另一方面公司加强了对项目利润的把关，2017 年 8 月份与雅居乐集团签订的项目按照战略采购价格核算，单个项目的毛利率基本达到了 32%，报告期内公司主营业务收入的的主要来源于雅居乐项目的完工进度，故报告期内公司毛利率较上年同期增加了 7.06%，导致公司营业利润增加，净利润相应增加。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生现金净流量为 4,938,151.61 元，较上年同期增长了 7,500,065.54 元，涨幅为 292.75%。主要原因系：期初结余应收账款数为 8,237,667.45 元，于报告期内收回应收账款为 6,724,069.14 元，导致现金流量增加。

4、货币资金

截止 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金为 5,424,872.90 元，较 2017 年度末增长了 2,877,607.22 元，涨幅为 112.97%，主要原因系：报告期内，收回 2017 年年末应收账款 6,724,069.14 元。

5、应收账款

截止 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款为 2,216,906.46 元，较 2017 年度末减少了 6,020,760.99 元，降幅为 73.09%，主要原因系：期初结余应收账款于报告期内收回。

6、应付账款

截止 2018 年 6 月 30 日，公司应付账款余额为 649,441.88 元，较 2017 年度末减少了 2,251,249.73 元，降幅为 77.61%，主要原因系：期初结余应付账款为 2,900,691.61 元，报告期内已经支付期初应付账款额 2,073,742.08 元。

7、应交税费

截止 2018 年 6 月 30 日，公司应交税费为 150,556.91 元，较 2017 年度减少了 568,285.90 元，主要原因系：报告期内清缴了 2017 年末企业所得税。

8、主营业务成本

报告期内，公司营业成本为 9,663,202.62 元，较上年同期增长了 3,598,367.76 元，涨幅为 59.33%，主要原因系：公司营业收入增长，营业成本相应增长。

9、销售费用

报告期内，公司销售费用为 446,077.52 元，较上年同期增长了 127,669.13 元，涨幅为 40.10%，主

要原因系：公司加强了宣传力度，报告期市场广告费用的支出。

10、管理费用

报告期内，公司管理费用为 1,229,653.03 元，较上年同期增长了 463,298.63 元，涨幅为 60.45%，主要原因系：一方面，报告期内主营业务收入增加，依据相关政策计提了专项安全生产费用 258,277.81 元；另一方面，报告期内公司租金上涨所致。

12、财务费用

报告期内，公司财务费用为 139,858.34 元，较上年同期增长了 84,519.80 元，涨幅为 152.73%，主要原因系：报告期内支付短期借款利息所致。

13、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失为-305,981.82 元，较上年同期减少了 570,207.59 元，降幅为 215.80%，主要原因系：2017 年末应收账款计提部分坏账准备于报告期内收回。

14、投资收益

报告期内，公司投资收益为 93,597.26 元，较上年同期增长了 61,747.94 元，涨幅为 193.88%，主要原因系：报告期公司获得理财产品收益所致。

15、营业外收入

报告期内，公司营业外收入为 520,033.02 元，较上年同期增长了 149,033.02 元，涨幅为 40.17%，主要原因系：报告期内收到政府补助所致。

公司所属的行业大类及细分行业目前没有呈现出明显的季节性、周期性变化。

1、行业发展情况

根据业务类型侧重的不同，建筑智能化行业企业可以分为建筑智能工程、软件系统集成和设备制造三类，目前国内建筑智能化行业主要以建筑智能化工程企业为主，且与其他两类相比规模较大。软件系统集成是建筑智能化工程重要的组成成分之一，具有开发和集成相关智能设备管理软件的能力在行业内至关重要，这类企业在智能化市场中占据了一定的份额。目前国内的建筑智能化设备供应商开始逐步取得建筑智能化施工资质，近年来不断向工程总承包市场渗透，这类企业凭借着在楼宇电气设备制造上的技术优势，开始涉足国内建筑智能化工程市场。

建筑智能化行业发展趋势

从建筑智能化行业未来发展的市场分布来看，中西部城市群、小城镇将迎来高速发展的黄金时期。在东部大城市已经成熟的技术、模式将会向中西部城市转移。未来，东部地区将从适度规模新建项目、转向既有建筑的改造、升级，提高精细化管理水平；大量新建项目主要集中在中西部和县域小城镇。

从业务的拓展来看，持续提升工程质量将是主要趋势，施工与调试的工程质量、工程监督将更加强化。而前端项目的设计、规划将得到快速发展，以项目整体效益为出发点，系统规划设计业务会逐步得到重视；后端的运行维护也是一个重要的环节，专业化的运行维护管理将成为建筑智能化全过程的重要一环。由于建筑智能化研发和应用涉及诸多学科领域，创新应用将不断重视，基于物联网的智能建筑由探索演变为成熟技术，云计算、大数据、移动互联网等新一代信息技术将大规模的得到应用，从数据感知、信息传输到智能处理与决策的纵向系统框架逐步搭建完整，而节能、安防、通信、水务等横向应用领域将集成在一个系统平台，单一的楼宇自控将向复杂的、全面的系统联动发展。

从企业发展方向来看，未来行业发展速度将会进一步加快，行业内企业发展将会向规模化、集约化以及专业化方向发展，随着国民经济的发展，行业需求将会保持较快速度增长，行业发展空间很大。但随着建筑智能化行业对专业性要求提高，以及国家部门对智能化及其下有应用行业的相关标准日益完善和规范，招标方对企业资质有了更高的要求，有利于行业内的整合和企业综合系统集成能力的提升。

注：以上数据及分析来源参考前瞻产业研究院发布的《2018-2023 年中国建筑智能化工程行业市场前瞻与投资规划分析报告》。

在我国房地产业不断发展的背景下，建筑智能化市场随之迅速成长，建筑智能化的概念已经越来越深入人心。新型城镇化建设的快速发展、建筑智能应用细分领域的不断扩张和国家产业政策的强力支持，使楼宇智能化市场成为新掘金地。

我国建筑智能化市场潜力巨大，目前，我国建筑智能化市场需求主要由两部分组成：一是新建建筑的智能化技术的直接应用，二是既有建筑的智能化改造。存量建筑中，每年约 3%(平均改造周期 30 年)的住宅以及 6%(平均改造周期 15 年)的工业、公共建筑会进行智能化改造，并按住宅每平方米 80 元、公建 150 元的平均改造成本计算，至 2018 年存量建筑智能化改造规模将达 3800 亿元，CAGR 为 9%。其中，公共建筑改造规模占比最高达 38%。

建筑智能化在低碳、节能方面优势突出，同时为人们生活带来更多舒适体验。我国每年新增的建筑面积约 20 亿平方米，加之政府对楼宇智能化建设规范化、科学化的引导，业内普遍看好楼宇智能化的发展。根据前瞻产业研究院发布的《楼宇智能化行业市场深度分析及投资战略研究报告》分析测算，至 2018 年楼宇智能化市场总规模将达 1.06 万亿，2014-2018 年 CAGR 为 15%，其中建筑智能增量规模占比约 64%。

综上所述，从行业生命周期理论来说，建筑智能化行业还处于成长期。未来，随着我国现代化步伐的加快，建筑行业发展将继续推进，将大大驱动建筑智能化行业的发展进程，建筑智能化市场可提

升空间巨大。

2、行业竞争及进入壁垒分析

目前国内从事建筑智能化行业、具备建筑智能化工程承包资质的有 1100 家左右，企业数量众多、规模较小，行业集中度不高。建筑智能行业的市场空间广阔，但是集中度较低，由于缺乏权威的统计数据，我们根据从事建筑智能业务的上市公司的规模进行推算，预计整个行业排名前十企业的市场占有率不足 5%。

图表 3：2016—2017 年上半年建筑智能化行业排名前十企业经营情况（单位：亿元）

企业	2016 年	2017 年 H1	统计领域
同方股份	27.64 亿	7.29 亿	智慧城市
海康威视	14.51 亿	4.29 亿	工程施工
达实智能	10.42 亿	6.61 亿	智慧建筑及节能
华东电脑	8.37 亿	/	智能建筑与数据中心工程
延华智能	6.20 亿	3.84 亿	智能建筑
汉鼎信息	4.01 亿	1.57 亿	智能技术应用及研发
中电鑫龙	2.55 亿	1.10 亿	智慧城市
赛为智能	2.45 亿	1.31 亿	建筑智能化系统
太极股份	1.59 亿	0.95 亿	其他（基础设施类）
华南信息	1.17 亿（总收入）	0.26 亿（总收入）	包括智能建筑

资料来源：前瞻产业研究院整理

建筑智能化是一个系统化工程，进入本行业的主要障碍有：技术和人才壁垒、资金壁垒、经验壁垒和资质壁垒：

图表 5：建筑智能行业进入壁垒



资料来源：前瞻产业研究院整理

(1) 技术和人才壁垒

建筑智能化涉及建筑技术、现代通信技术、计算机网络技术、信息处理技术、图像显示技术和自动控制技术等多个领域，具有较高的技术门槛。企业能否通过持续的研发投入和技术创新，掌握系统设备的关键技术，并将客户个性化需求有效地转化为解决方案，是衡量企业市场竞争力的重要标尺，也是影响企业持续发展的关键因素。此外，随着“云计算”和大数据等技术的发展，企业需要学习新的理念，并掌握新的技术，这对建筑智能化企业的研发能力提出了新的要求。

由于技术和人才密不可分，建筑智能化企业作为技术密集型企业，涉及的业务种类繁多，对提供方案设计、施工、运行维护人员的素质有较高的要求。因此，是否拥有掌握本行业关键技术的人才，将直接决定企业研发和创新能力，从而影响企业的市场竞争力。由于市场的不断变化，企业除了需要优秀的技术人才，还需要有管理经验丰富和市场嗅觉敏锐的管理和销售人才。而人才的汇聚和培养均需要较高的资金成本和时间成本。此外，由于国家相关部门对从业人员有资质要求，具备资质的人员数量和质量也是影响企业竞争力的重要因素。

（2）资金壁垒

随着智能建筑的普及，大型项目越来越多，招标方对竞标企业的资本实力提出较高的要求。就中标企业而言，项目承揽、设备采购等环节需要大量的资金支出，甚至部分项目需要垫资，因此需要企业有足够的资金保证。此外，工程数量的增多以及工程规模的扩大对建筑智能化企业的资金实力提出了更高的要求。

建筑智能化企业是技术密集型企业，而技术创新需要持续的研发投入，因此对资金规模有较高的要求。因此，对资金实力较弱的企业而言，资金壁垒构成其进入大型、高端建筑智能化领域的障碍。

（3）经验壁垒

大型标志性项目一般由综合实力较强的企业承接并实施。大型高端项目的实施经历又能够提升企业中标成功率和品牌知名度，从而获得更多的市场份额。细分领域的优质项目经历则能够帮助企业建立品牌优势。丰富的项目成果则能够积累客户资源，方便未来业务的拓展。对于新进入企业，由于没有项目经验，无论是业务的承接还是项目的实施，均存在较大困难。

（4）资质壁垒

2006 年，建设部颁布了《建筑智能化工程设计与施工资质标准》，对行业内企业进行了规范。《建筑智能化工程设计与施工资质标准》对申请资质企业的资信、技术条件、技术装备及管理水、承担业务范围进行了规定，构成了其他企业进入建筑智能化行业的壁垒。

注：以上分析与数据来自前瞻产业研究院发布的《2018—2023 年中国建筑智能化工程行业市场前瞻与投资规划分析报告》。

3、公司竞争优势

行业发展的激励竞争，是大浪淘沙的过程，各项壁垒的存在对于公司既是挑战，更是机遇。公司磨砺十年，无论是从技术经验、服务配置、资金运作还是资质要求，在同行业都具有明显的优势。

（1）工程项目经验优势

公司定位为安防智能化整体解决方案的提供商，公司具备较强的自主创新能力、独立的设计以及软件开发能力，能够根据客户需求制定出满足智慧楼宇、平安城市、智能交通等个性化要求高、应用环境复杂的解决方案，从而使得公司产品技术含量较普通产品大幅提高，产品核心价值也得以完整体现，在提升公司获利能力的同时，也为公司未来发展提供了坚实的后盾。公司在行业应用中积累了丰富经验，结合公司的研发技术和制造能力，通过自主开发形成了丰富的多样化模块，能够按照需求快速提取模块信息进行搭配组合，从而在短时间内提供符合差异需求的配比方案与产品。

（2）服务优势

由于客户选择的产品设备、安装环境差别较大，项目的复杂状况需要系统解决方案供应商能够提供高水平的技术服务，而不仅是产品设备的运送和简单安装、调试。公司经过多年的发展，技术服务队伍已经具备丰富的技术服务经验和解决客户实际问题的能力，在行业内积累了较高的市场知名度。公司在每个市场区域内均配备了相应数量的技术支持人员，保证项目的顺利完成。

（3）团队优势

公司的管理团队和核心技术人员均在安防行业服务多年，具备深厚的专业知识，在安防系统工程的设计、安装、调试和售后等各个方面拥有丰富的实践经验。鉴于公司拥有深厚的技术底蕴，公司在成立之初就得到社会和同行业专家支持与认可，公司现有管理团队都是多年从事安防工程等方面的专业人士。

（4）资质优势

公司于 2007 年成立，系国家高新技术企业，截止 2018 年 6 月 30 日公司拥有 17 项专利技术、3 项软件著作权登记证书，具备《安全技术防范系统设计、施工、维修》一级、《电子与智能化工程专业承包》二级、《信息系统集成与服务》三级等各项资质，多次荣获中山市科学技术进步奖项，连续十年获得广东省《守合同重信用企业》称号。

报告期内，随着建筑智能化行业发展变化趋势，一方面，公司注重打造企业品牌，不断完善施工经验，建立施工标准体系化，完善公司的资质增加公司的商务竞争优势；同时不断投入社区安全相关系列产品自主研发及知识产权的申请，增加核心竞争力。另一方面，加强与供应商的粘性合作，拓展合作的深度与广度，在成本控制及销售信息达成共赢。综上所述，报告期内，公司的主营业务方向与行业发展趋势高度一致，因此具有强劲的发展潜力。

三、 风险与价值

1、技术失密风险

自有技术是公司核心竞争力的体现，在国内知识产权保障意识尚不健全的情况下，容易受到竞争对手的模仿，如果关键核心技术泄露，将给公司技术研发、生产经营带来较大的负面影响。

应对措施：首先，公司加强内部保密制度，与核心技术人员签署了《保密协议》；其次，公司不断加强法律维权意识，除在国内申请专利外，正在主要国家和地区对关键技术申请专利，防止公司的关

键技术被竞争对手模仿剽窃；再次，公司将加强供应商关系管理，尽量避免同业竞争对手从供应商处获取公司商业机密的行为发生。

2、核心技术人才流动风险

公司业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

应对措施：公司将建立促进人才成长的激励和竞争机制，营造吸引和留住人才的环境氛围；将充分利用自身的技术资源为研发人才提供良好的学习和发展的平台，确保研发人员与公司的共同发展。报告期内核心技术人才未出现变动。

3、管理风险

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销、财务管理等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，业务范畴也随之有较大扩充，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

应对措施：为有效规避快速发展带来的管理风险，公司将进一步完善法人治理结构和内部控制制度，完善现行的科研管理、质量管理、人力资源管理、财务管理、销售管理等相关管理制度。同时加大高级管理人员的培训力度，提高其管理水平，并吸纳更多的高级管理人员到公司参与管理。

4、公司治理风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善，同时在实践检验过程中对新出的问题相应作出调整。公司聘请了专业的会计师事务所对公司运营进行辅导、监督及审计，相应会增加公司的财务支出。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在股份公司成立时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”召开程序进一步细化，对“三会”运作机制进一步规范；还制定了《关联交易管理制度》等内控制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。在报告期内，公司管理层进行了关于公司治理业务的相关的学习，对公司章程及相关规则、制度进行了深入研究，在报告期严格要求、切实履行，各尽其能，勤勉、忠诚的履行义务，使公司治理更加规范。

5、实际控制人不当控制风险

公司股权较为集中，截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东彭理东直接持有 85.11%的股权为公司控股股东。报告期内，彭理东一直担任公司执行董事（或董事长）兼总经理，能够对公司经营决策施予重

大影响，为公司的实际控制人。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，公开转让后会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但实际控制人仍可凭借其控股地位，可能对公司的重大人事、发展战略、经营决策、投资方针、关联交易等重大事项决策予以不利控制或施加重大影响，给公司生产经营带来影响。

应对措施：针对实际控制人不当控制的风险，公司制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

6、存货余额较高导致存货跌价损失的风险

2018年6月30日，公司存货余额为8,582,350.91元，存货余额较高。由于报告期内公司承建项目的不断增加，业务规模的不断扩大，项目的余额不断增加，若由于项目变更、验收时间拖延及甲方审价审图程序复杂等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，将导致存货库龄变长，累计余额增大。

报告期内，公司于各期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故未计提存货跌价准备。但是，如果由于客户财务状况恶化或无法按期结算，可能导致存货中的工程施工余额出现存货跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司将加强存货管理，定期对存货进行清查盘点，并合理安排生产与销售，最大限度防止存货过多。

7、财务和税务风险—税收政策风险

根据广东海辰科技股份有限公司取得的广东省科技技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644002148），本公司自2016年起至2018年按照15%税率征收企业所得税。虽然公司已通过高新技术企业认定，但仍存在由于主管部门认定标准发生新的变化、证书延展未能获批等情况，导致公司无法继续享受高新技术企业所得税优惠政策的风险。

应对措施：公司将持续加大研发投入，引进高端技术人才，扩大研发团队，增强研发实力。

四、 企业社会责任

报告期内，公司于2018年1月公司为中山红十字会主办的“我们与爱同行-慈善万人行”捐款壹万元人民币，为社会和谐建设贡献绵薄之力。

在追求经济效益的同时，公司积极为社会提供就业岗位、依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	-	-
6. 其他	10,257,300.00	5,128,632.50

(二) 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人、其他持股 5% 以上的主要股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了避免同业竞争的承诺函，报告期内履行情况良好；

2、公司股东及实际控制人出具了控股股东及实际控制人关于公司资金占用事宜的承诺函，报告期

内履行情况良好。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018.05.16	2.00	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

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	2,572,750	25.7275%	-	2,572,750	25.7275%
	其中：控股股东、实际控制人	1,728,500	17.285%	97,000	1,825,500	18.255%
	董事、监事、高管	247,250	2.4725%	-	247,250	2.4725%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,427,250	74.2725%	-	7,427,250	74.2725%
	其中：控股股东、实际控制人	6,685,500	66.855%	-	6,685,500	66.855%
	董事、监事、高管	741,750	7.4175%	-	741,750	7.4175%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		3				

注：

- 1、彭理东为公司实际控制人、董事长、总经理。上表中董监高持股数不包含实际控制人彭理东持股数。
- 2、股东彭理东于2018年1月26日通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价交易方式增持广东海辰科技股份有限公司97,000股股份，持股比例由84.14%增持到85.11%。

股东张自强于2018年1月26日通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价交易方式减持广东海辰科技股份有限公司97,000股股份，持股比例由0.97%减持到0%。

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	彭理东	8,414,000	97,000	8,511,000	85.11%	6,685,500	1,825,500
2	刘昊	989,000	0	989,000	9.89%	741,750	247,250
3	段华文	500,000	0	500,000	5.00%	0	500,000
4	张自强	97,000	-97,000	0	0%	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	7,427,250	2,572,750

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：
普通股四名股东间不存在相互关系。

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

公司的控股股东为彭理东，截至本报告末，持有公司股份 8,511,000 股，占公司总股本的 85.11%。

公司控股股东简历：

彭理东，男，1971 年 1 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1998 年 9 月至 2001 年 9 月，任深圳市成星自动化系统有限公司销售部总监；

2001 年 10 月至 2007 年 2 月，任深圳市博海科技发展有限公司总经理；

2007 年 3 月至 2015 年 9 月，任海辰有限公司执行董事、总经理；

2014 年 2 月至今，任中山市赣商汇商业投资有限公司（2016 年 8 月更名为广东中赣投资集团有限公司）股东、董事；

2015 年 1 月至 2017 年 8 月，任广东智慧人云数据股份有限公司董事长；

2015 年 12 月 2018 年 5 月，任中山市长辰股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；

2015 年 10 月至今，任海辰科技董事长、总经理之职。

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
彭理东	董事长、总经理	男	1971年1月27日	本科	2015.09.30-2018.09.29	是
朱妙旋	董事、财务负责人	女	1985年7月8日	本科	2015.09.30-2018.09.29	是
嘉俊杰	董事	女	1983年2月17日	本科	2015.09.30-2018.09.29	是
刘昊	董事	男	1965年3月17日	本科	2015.10.27-2018.10.26	否
朱小云	董事	女	1992年9月28日	大专	2015.09.30-2018.09.29	是
王小芳	监事会主席	女	1974年3月10日	本科	2015.09.30-2018.09.29	是
彭理旭	监事	男	1968年6月16日	大专	2018.01.16-2018.09.29	是
李秋怡	监事	女	1992年11月23日	大专	2018.05.03-2018.09.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

- 1、监事会主席王小芳与董事、控制股东、实际控制人彭理东是夫妻关系;
- 2、监事彭理旭与董事、控制股东、实际控制人彭理东是兄弟关系;
- 3、其他董事、监事及高级管理人员相互之间不存在关联关系,与控股股东、实际控制人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
彭理东	董事长、总经理	8,414,000	97,000	8,511,000	85.11%	0
刘昊	董事	989,000	0	989,000	9.89%	0
合计	-	9,403,000	97,000	9,500,000	95.00%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭佳娜	监事	离任	无	个人原因
吴昊	监事	离任	无	个人原因
李秋怡	无	新任	监事	原监事郭佳娜辞职
彭理旭	无	新任	监事	原监事吴昊辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

彭理旭，监事，起任日期 2018 年 1 月 16 日至本届监事会满。男，出生于 1968 年 6 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，安全工程专业，大专学历。2015 年 3 月至 2017 年 7 月，就读于中国地质大学网络教育“安全工程”专业；2002 年 4 月至 2007 年 2 月，任深圳市博海科技发展有限公司技术负责人、总监代表；2007 年 3 月至 2015 年 9 月，任中山市海辰科技发展有限公司工程部技术总监；2015 年 10 月至 2016 年 12 月任公司项目部技术总监；2017 年 1 月至今，担任公司销售部副经理。

李秋怡，监事，起任日期 2018 年 5 月 3 日至本届监事会满。女，1992 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，行政管理专业，大专学历（在读）。2008 年 9 月至 2011 年 7 月，就读于肇庆市外语外贸中等职业学校“国际贸易”专业。2017 年 9 月至今，山东大学网络教育“行政管理”专业（在读）。2010 年 6 月至 11 月在中山威龙印刷厂担任设计；2010 年 12 月至 2012 年 12 月，待业；2013 年 1 月至 2014 年 4 月在广州永前纸业担任跟单文员；2014 年 5 月至 2016 年 4 月，任中山市八达广告有限公司设计文员，2016 年 5 月至今，任广东海辰科技股份有限公司办公室助理。

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
管理人员	4	4
财务人员	2	2
销售人员	5	5

施工人员	10	10
研发人员	6	6
行政人员	3	3
员工总计	30	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	9
专科	9	10
专科以下	13	11
员工总计	30	30

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、人才引进、招聘

公司一直十分重视优秀人才的引进，为了发展的需要，根据人力资源规划和工作分析的要求，寻找、吸引那些有能力又有兴趣到本企业任职的人员，并从中选出适宜人员予以录用。报告期内，人事行政部门会根据各部门实际工作情况，结合校园招聘、网络招聘、现场招聘等多种方式寻找适合公司发展的优人才，加强人才梯队建设。

2、培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培、调岗职业技能培训等，提升员工和部门的工作效率，支撑公司业务的可持续发展。

3、薪酬政策

公司根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，建立科学有效的绩效激励等激励机制；建设被普遍认可的企业文化；进行合理且富有弹性的员工价值定位；提供多种升迁和培养的机会，创造员工成长和发展的空间；建立动态的绩效评估体系，提供有竞争力的薪酬水平；制定严格、科学的内部控制管理制度；适时调整公司人力资源战略。

4、需公司承担费用的离退休职工情况

公司依法建立合理的人事管理制度，报告期内，公司无相关费用支出用于承担离退休职工的情况出现。

(二)

(三) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	5,424,872.90	2,547,265.68
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	五（一）2	2,216,906.46	8,237,667.45
预付款项	五（一）3	1,082,679.57	1,160,007.78
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（一）4	200,785.99	244,805.85
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）5	8,582,350.91	8,358,157.07
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（一）6	4,070,112.26	3,762,005.75
流动资产合计		21,577,708.09	24,309,909.58
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	五（一）7	490,331.66	559,942.97
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（一）8	-	1,993.30
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（一）9	37,353.87	56,030.79
递延所得税资产	五（一）10	86,822.00	86,822.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		614,507.53	704,789.06
资产总计		22,192,215.62	25,014,698.64
流动负债：			
短期借款	五（一）11	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（一）12	649,441.88	2,900,691.61
预收款项	五（一）13	446,202.15	159,684.45
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一）14	152,950.87	353,480.22
应交税费	五（一）15	150,556.91	718,842.81
其他应付款	五（一）16	11,749.12	25,249.10
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		6,410,900.93	9,157,948.19
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		6,410,900.93	9,157,948.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）18	1,448,765.86	1,448,765.86
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五（一）19	1,384,213.01	1,126,260.20
盈余公积	五（一）20	328,172.43	328,172.43
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）21	2,620,163.39	2,953,551.96
归属于母公司所有者权益合计		15,781,314.69	15,856,750.45
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		15,781,314.69	15,856,750.45
负债和所有者权益总计		22,192,215.62	25,014,698.64

法定代表人：彭理东

主管会计工作负责人：彭理东

会计机构负责人：朱妙旋

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,913,890.29	7,406,525.67
其中：营业收入	五（二）1	12,913,890.29	7,406,525.67
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		11,555,393.81	7,931,833.94
其中：营业成本	五（二）1	9,663,202.62	6,064,834.86
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二）2	45,975.11	27,859.29

销售费用	五(二)3	446,077.52	318,408.39
管理费用	五(二)4	1,229,653.03	766,354.40
研发费用	五(二)5	336,609.01	434,812.69
财务费用	五(二)6	139,858.34	55,338.54
资产减值损失	五(二)7	-305,981.82	264,225.77
加:其他收益		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五(二)8	93,597.26	31,849.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,452,093.74	-493,458.95
加:营业外收入	五(二)9	520,033.02	371,000.00
减:营业外支出	五(二)10	11,407.43	10,239.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,960,719.33	-132,698.67
减:所得税费用	五(二)11	294,107.90	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,666,611.43	-132,698.67
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		-	-
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		1,666,611.43	-132,698.67
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		1,666,611.43	-132,698.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,666,611.43	-132,698.67
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	十（二）1	0.17	-0.01
（二）稀释每股收益	十（二）1	0.17	-0.01

法定代表人：彭理东

主管会计工作负责人：彭理东

会计机构负责人：朱妙旋

(三) 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		20,371,669.56	8,210,681.11
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	五（三）1	790,447.76	1,288,643.68
经营活动现金流入小计		21,162,117.32	9,499,324.79
购买商品、接受劳务支付的现金		12,778,901.81	9,313,167.20
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		1,169,806.27	1,130,368.97
支付的各项税费		1,356,742.59	558,764.06
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	918,515.04	1,058,938.49
经营活动现金流出小计		16,223,965.71	12,061,238.72

经营活动产生的现金流量净额		4,938,151.61	-2,561,913.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		93,597.26	31,849.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	13,200.00
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		8,093,597.26	6,045,049.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	55,423.40
投资支付的现金		8,000,000.00	6,000,000.00
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		8,000,000.00	6,055,423.40
投资活动产生的现金流量净额		93,597.26	-10,374.08
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		-	4,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,154,141.65	72,100.00
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		2,154,141.65	4,272,100.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,154,141.65	-4,272,100.00
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		2,877,607.22	-6,844,388.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,547,265.68	8,997,863.10
六、期末现金及现金等价物余额		5,424,872.90	2,153,475.09

法定代表人：彭理东

主管会计工作负责人：彭理东

会计机构负责人：朱妙旋

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1)企业会计准则变化引起的会计政策变更

1)会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表。

2)2018 年度财务报表受重要影响的报表项目

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
应收票据	应收票据及应收账款
应收账款	
应收利息	其他应收款
应收股利	
其他应收款	
固定资产	固定资产
固定资产清理	
在建工程	在建工程
工程物资	
应付票据	应付票据及应付账款
应付账款	
应付利息	其他应付款
应付股利	
其他应付款	
长期应付款	

专项应付款	
管理费用	管理费用
	研发费用
(2)其他会计政策变更	
本报告期间无其他会计政策变更。	

二、 报表项目注释

广东海辰科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东海辰科技股份有限公司是经 2015 年 9 月 15 日股东会决议批准，由中山市海辰科技发展有限公司整体变更设立。于 2015 年 10 月 19 日在中山市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。公司现持有统一社会信用代码为 9144200079932817X9 的营业执照，注册资本：人民币 10,000,000.00 元。

根据本公司 2016 年 5 月 25 日股东大会决议，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]6262 号文同意，本公司股票于 2016 年 9 月 7 日在全国股份转让系统挂牌公开转让（股票代码为 839116）。首次发行人民币普通股 1,000 万股，每股发行价 1.00 元，股票转让方式为集合竞价转让。

公司行业性质：建筑智能化安防行业

公司经营范围：计算机软、硬件开发和销售；计算机信息系统集成和服务；计算机网络系统、楼宇设备自控系统、保安监控及防盗报警系统、智能卡系统、通讯系统、车库管理系统、综合布线系统、广播系统、会议系统、智能化小区综合物业管理系统、大屏幕电子显示系统、智能灯光、音响控制系统、火灾报警系统、计算机机房等安全技术防范系统设计、施工、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 13 日第一届第十次董事会批准对外报出。

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

(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

正常营业周期自工程项目施工成本发生开始，至工程项目竣工决算并收回工程款项为止，其一般在 12 个月以内，具体周期根据工程项目施工情况确定。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其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)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：

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；

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：

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；

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；

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：

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。

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：

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

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：

所转移金融资产的账面价值；

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：

终止确认部分的账面价值；

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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

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。

(六) 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	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
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	
组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	预计未来现金流量低于账面价值的差额

(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	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，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。

(七)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

存货取得时按实际成本核算；发出存货除工程项目成本外采用加权平均法，工程项目采用个别计价法确定存货的实际成本；低值易耗品采用一次摊销法。

3.工程施工成本的具体核算方法

按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集实际发生的施工成本。期末，未完工工程施工项目的工程施工成本和累计确认的工程施工毛利与对应的工程结算对抵。各工程项目的借方余额列示于存货项目，贷方余额列示于预收账款项目。

4.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。

5.存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

6.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照使用次数一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照使用次数一次转销法进行摊销。

(八)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
办公设备	直线法	5	5%	19%
机器设备	直线法	5	5%	19%
运输设备	直线法	5	5%	19%

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4. 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(九) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十) 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。

(十一)无形资产

1.无形资产包括软件等,按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	3	经济寿命

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(十二)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。

(十三)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。

(十四)预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十五)收入

1.收入确认原则

(1)销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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)确定完工进度的方法为：公司与业主、监理确认的已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4)期末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。

5)建造合同收入确认的具体方法：公司主要从事建筑智能化安防行业，收入确认需满足以下条件：公司已取得业主及监理确认工程项目完工进度确认表，按照完工进度确认的结算收款金额能够确定，已经收回工程款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，工程项目相关的成本能够可靠地计量。

2.收入确认的具体方法

本公司所从事的建筑智能化安防行业，工程项目一般均在同一会计年度内开始并完成，于项目结束时确认收入，如果本公司所提供的工程项目的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供工程量的结果能够可靠估计的情况下，于期末按已经提供的施工总量的比例确认相关的完工进度。

(十六)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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

如本公司取得政策性优惠贷款贴息，则需区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，并根据《企业会计准则第16号——政府补助》第13条及第14条描述本公司对于政策性优惠贷款贴息的相关会计政策。

(十七)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。

(十八)租赁

1.经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

2.融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始

直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(十九)安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十)重要会计政策和会计估计变更

1.重要会计政策变更

(1)企业会计准则变化引起的会计政策变更

1)会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)和企业会计准则的要求编制2018年1-6月财务报表。

2)2018年度财务报表受重要影响的报表项目

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
应收票据	应收票据及应收账款
应收账款	
应收利息	
应收股利	其他应收款
其他应收款	
固定资产	固定资产
固定资产清理	
在建工程	在建工程
工程物资	
应付票据	应付票据及应付账款
应付账款	
应付利息	
应付股利	其他应付款
其他应付款	
长期应付款	长期应付款
专项应付款	
管理费用	管理费用
	研发费用

(2)其他会计政策变更

本报告期间无其他会计政策变更。

2.重要会计估计变更

本报告期间无重要会计估计变更。

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	3%，10%，11%，17%
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	15%

(二)税收优惠

根据广东海辰科技股份有限公司取得的广东省科技技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201644002148), 本公司自 2016 年起至 2018 年按照 15%税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数, 期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数, 本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日, 上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。

(一)资产负债表项目注释

1.货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	188.13	3,612.60
银行存款	5,424,684.77	2,543,653.08
其他货币资金		
合计	5,424,872.90	2,547,265.68
其中: 存放在境外的款项总额		

2.应收票据及应收账款

(1)明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	2,216,906.46	8,237,667.45
合计	2,216,906.46	8,237,667.45

(2)应收票据: 无

(3)应收账款

1)明细情况

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	2,489,737.98	100.00%	272,831.52	10.96%	2,216,906.46

计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,489,737.98	100.00%	272,831.52	10.96%	2,216,906.46

(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	8,816,480.79	100.00%	578,813.34	6.57%	8,237,667.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,816,480.79	100.00%	578,813.34	6.57%	8,237,667.45

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

经分析本公司期末无单项金额超 100.00 万元的应收账款。

③组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,908,422.04	95,421.10	5%
1-2 年	281,152.00	28,115.20	10%
2-3 年	30,933.77	9,280.13	30%
3-4 年	251,230.17	125,615.09	50%
4-5 年	18,000.00	14,400.00	80%
5 年以上			
小计	2,489,737.98	272,831.52	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①本期计提坏账准备-305,981.82 元

②本期重要的坏账准备收回或转回情况：无

③其他说明

3)本期实际核销的应收账款情况

①本期实际核销应收账款 0.00 元。

②本期重要的应收账款核销情况：无

③应收账款核销说明

4)应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
江门越港房地产开发有限公司	511,942.29	20.56%	25,597.11
远洋地产(中山)开发有限公司	269,230.17	10.81%	140,015.09
中山市裕港豪庭房地产有限公司	209,893.99	8.43%	10,494.70

中山市尚都文化传播有限公司	200,000.00	8.03%	20,000.00
中山市博信房地产开发公司	152,779.60	6.14%	7,638.98
小计	1,343,846.05	53.97%	203,745.88

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 1,343,846.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.97%，相应计提的坏账准备合计数为 203,745.88 元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

3.预付款项

(1)账龄分析

1)明细情况

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	1,082,679.57	100%		1,082,679.57	1,160,007.78	100.00%		1,160,007.78
1-2 年								
2-3 年								
3 年以上								
合计	1,082,679.57	100%		1,082,679.57	1,160,007.78	100.00%		1,160,007.78

2)账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

(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
深圳市福田区安富龙电子经营部	505,000.00	46.64%
深圳市零壹移动互联系统有限公司	250,129.60	23.10%
北京冠林豪泰电子科技有限公司	49,500.00	4.57%
广州融鼎信息科技有限公司	34,398.00	3.18%
珠海市敏锐电子科技有限公司	30,129.00	2.78%
小计	869,156.60	80.27%

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 869,156.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 82.18%。

4.其他应收款

(1)明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	200,785.99	244,805.85
合计	200,785.99	244,805.85

(2)应收利息：无

(3)应收股利：无

(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	200,785.99	100%			200,785.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	200,785.99	100%			200,785.99

(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	244,805.85	100%			244,805.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	244,805.85	100%			244,805.85

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

③组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无

④组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

⑤组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①本期计提坏账准备 0.00 元，本期收回或转回坏账准备 0.00 元。

②本期重要的坏账准备收回或转回情况：无

3) 本期实际核销的其他应收款情况

①本期实际核销其他应收款 0.00 元。

②本期重要的其他应收款核销情况：无

③其他应收款核销说明：无

4)其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	199,225.00	244,225.00

社保	1,560.99	504.85
住房公积金		76.00
合计	200,785.99	244,805.85

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例	坏账准备	是否为关联方
东莞市中帆房地产开发 有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	39.84%	-	否
中山市越秀房 地产开发有 限公司	保证金	47,850.00	1 年-2 年	23.83%	-	否
台山市碧桂 园房地产开 发有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	14.94%	-	否
佛山茂国房 地产开发有 限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	4.98%	-	否
佛山市莱福 利房地产开 发有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	4.98%	-	否
小计		177,850.00		88.57%		

6)按应收金额确认的政府补助：无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

5. 存货

(1)明细情况

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	388,767.49		388,767.49	1,456,080.19		1,456,080.19
建造合同形成的已完工未结算资产	8,193,583.42		8,193,584.42	6,902,076.88		6,902,076.88
合计	8,582,350.91		8,582,350.91	8,358,157.07		8,358,157.07

(2)存货跌价准备

期末无存货跌价准备变动情况,期末未计提存货跌价准备。

(3)借款费用资本化情况：无

(4)期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	56,019,917.41
累计已确认毛利	18,944,605.19
减：预计损失	
已办理结算的金额	66,770,939.18

建造合同形成的已完工未结算资产	8,193,583.42
-----------------	--------------

6.其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	1,070,112.26	762,005.75
银行理财产品	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,070,112.26	3,762,005.75

7.固定资产

(1)明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	490,331.66	559,942.97
固定资产清理		
合计	490,331.66	559,942.97

(2)固定资产

1)明细情况

项目	办公设备	运输工具	合计
账面原值			
期初数	348,611.86	1,100,130.00	1,448,741.86
本期增加金额			
1)购置			
2)在建工程转入			
3)企业合并增加			
本期减少金额			
1)处置或报废			
期末数	348,611.86	1,100,130.00	1,448,741.86
累计折旧			
期初数	244,274.25	644,524.64	888,798.89
本期增加金额	20,532.57	49,078.74	69,611.31
1)计提	20,532.57	49,078.74	69,611.31
本期减少金额			
1)处置或报废			
期末数	264,806.82	693,603.38	958,410.20
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1)计提			
本期减少金额			
1)处置或报废			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	83,805.04	406,526.62	490,331.66
期初账面价值	104,337.61	455,605.36	559,942.97

2)暂时闲置固定资产：无

3)融资租入固定资产：无

4)经营租出固定资产：无

5)未办妥产权证书的固定资产的情况：无

(3)固定资产清理：无

8.无形资产

(1)明细情况

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	1,993.30	1,993.30
本期增加金额		
1)购置		
2)内部研发		
3)企业合并增加		
本期减少金额		
1)处置		
期末数	1,993.30	1,993.30
累计摊销	1,993.30	1,993.30
期初数	1,993.30	1,993.30
本期增加金额	1,993.30	1,993.30
1)计提	1,993.30	1,993.30
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1)计提		
本期减少金额		
1)处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	0.00	0.00
期初账面价值	1,993.30	1,993.30

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0.00%。

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	56,030.79		18,676.92		37,353.87
合计	56,030.79		18,676.92		37,353.87

10.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		86,822.00		86,822.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

合计		86,822.00		86,822.00
----	--	-----------	--	-----------

11.短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

12.应付票据及应付账款

(1)明细情况

项目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	649,441.88	2,900,691.61
合计	649,441.88	2,900,691.61

(2)应付票据：无

(3)应付账款

1)明细情况

项目	期末数	期初数
材料款	549,128.15	2,554,269.16
劳务费	100,313.73	346,422.45
合计	649,441.88	2,900,691.61

2)账龄1年以上重要的应付账款：无

13.预收款项

项目	期末数	期初数
预收工程款	446,202.15	159,684.45
合计	446,202.15	159,684.45

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	353,480.22	959,977.05	1,160,506.40	152,950.87
离职后福利—设定提存计划		79,284.84	79,284.84	
辞退福利				
1年内到期的其他福利				
合计	353,480.22	1,039,261.89	1,239,791.24	152,950.87

(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	353,480.22	940,132.13	1,140,661.48	152,950.87
职工福利费				
社会保险费		16,120.92	16,120.92	
其中：医疗保险费		11,213.20	11,213.20	
工伤保险费		993.68	993.68	

生育保险费		3,914.04	3,914.04	
住房公积金		3,724.00	3,724.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
小计	353,480.22	959,977.05	1,160,506.40	152,950.87

(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		75,385.96	75,385.96	
失业保险费		3,898.88	3,898.88	
企业年金缴费				
小计		79,284.84	79,284.84	

15. 应交税费

明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	2,461.40	202,132.31
企业所得税	146,194.89	439,413.31
代扣代缴个人所得税		
城市维护建设税	208.94	16,627.34
教育费附加	1,015.01	12,612.85
地方教育附加	676.67	
营业税		44,915.12
堤围费		3,141.88
合计	150,556.91	718,842.81

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,749.12	25,249.10
合计	11,749.12	25,249.10

(2) 应付利息：无

(3) 应付股利：无

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
理赔款	11,749.10	11,749.10
租金		13,500.00
应付测试款	0.02	
合计	11,749.12	25,249.10

2) 账龄1年以上重要的其他应付款

公司无账龄 1 年以上重要的其他应付款

17.股本

股东名称	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
彭理东	8,414,000.00				97,000.00	97,000.00	8,511,000.00
刘昊	989,000.00						989,000.00
张自强	97,000.00				-97,000.00	-97,000.00	0.00
段华文	500,000.00						500,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

注：股东彭理东于 2018 年 1 月 26 日通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价交易方式增持广东海辰科技股份有限公司 97,000 股股份，持股比例由 84.14%增持到 85.11%。

股东张自强于 2018 年 1 月 26 日通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价交易方式减持广东海辰科技股份有限公司 97,000 股股份，持股比例由 0.97%减持到 0%。

18.资本公积

(1)明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积				
投资者投入的资本	1,448,765.86			1,448,765.86
合计	1,448,765.86			1,448,765.86

(2)其他说明

资本公积本期无变动。

19.专项储备

(1)明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,126,260.20	258,277.81	325.00	1,384,213.01
合计	1,126,260.20	258,277.81	325.00	1,384,213.01

(2)其他说明

注：本期专项储备增加 258,277.81 元，主要为根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提所致，本期专项储备减少 325.00 元，主要为报告期内购买了安全生产设备-灭火器所致。

20.盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	328,172.43			328,172.43
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	328,172.43		328,172.43

21.未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	2,953,551.96	843,365.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,505.74
调整后期初未分配利润	2,953,551.96	845,871.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,666,611.43	-132,698.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,620,163.39	713,172.85

(二)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	12,913,890.29	9,663,202.62	7,406,525.67	6,064,834.86
其他业务收入				
合计	12,913,890.29	9,663,202.62	7,406,525.67	6,064,834.86

2.税金及附加

项目	本期数	上年同期数
消费税		
城市维护建设税	26,844.66	16,251.26
教育费附加	11,471.12	6,964.81
地方教育费附加	7,659.33	4,643.22
印花税		
合计	45,975.11	27,859.29

3.销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	111,859.49	172,183.67
业务接待费	39,262.18	88,552.09
汽车费用	17,801.14	33,627.08
车辆维修费	3,265.00	1,916.00
差旅费	20,858.86	15,918.50
办公费	17,785.00	4,587.10
其他	4,491.13	1,034.00
广告业务宣传费	230,754.72	
折旧费		589.95
合计	446,077.52	318,408.39

4.管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	396,766.80	311,669.57

办公费	153,955.47	117,023.58
业务接待费	40,023.03	39,265.00
差旅费	18,747.32	6,248.30
安全生产费	258,277.81	
租赁费	128,632.50	27,000.00
物业管理费\水电费	8,171.73	7,864.27
折旧费	60,416.22	65,935.82
汽车费用	21,240.53	40,348.30
其他	143,421.62	150,999.56
合计	1,229,653.03	766,354.40

5.研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	260,144.09	273,618.25
直接材料	2,963.06	157,260.00
设计费	52,236.33	
其它	21,265.53	1,486.35
折旧\摊销		2,448.09
合计	336,609.01	434,812.69

6.财务费用

(1)明细情况

项目	本期数	上年同期数
手续费	425.43	720.40
利息收入	-14,508.74	-17,481.86
利息支出	153,941.65	72,100.00
合计	139,858.34	55,338.54

(2)其他说明

财务费用较上年同期增加 84,519.80 元，增长了 152.73%，主要是贷款利息支出所致。

7.资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-305,981.82	264,225.77
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
持有待售资产减值损失		
其他		

合计	-305,981.82	264,225.77
----	-------------	------------

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品的投资收益	93,597.26	31,849.32
合计	93,597.26	31,849.32

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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	520,000.00	371,000.00	520,000.00
非流动资产毁损报废利得			
其他	33.02		33.02
合计	520,033.02	371,000.00	520,033.02

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
新三板补助	500,000.00		与收益相关
科技奖	20,000.00	150,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		200,000.00	与收益相关
高新产品奖励		21,000.00	与收益相关
小计	520,000.00	371,000.00	与收益相关

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失		239.72	
其他	1,407.43		1,407.43
合计	11,407.43	10,239.72	11,407.43

11. 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	294,107.90	
递延所得税费用		
合计	294,107.90	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	1,960,719.33	-132,698.67
按适用税率计算的所得税费用	294,107.90	
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		
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	294,107.90	0.00

(三) 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
政府补贴	520,000.00	831,000.00
利息收入	14,508.74	17,481.86
保证金	255,900.00	435,000.00
理赔款	-	3,200.00
备用金	-	1,961.82
其他收入	39.02	-
合计	790,447.76	1,288,643.68

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
保证金	180,900.00	285,500.00
对外捐赠	10,000.00	10,000.00
其他费用	727,615.04	763,438.49
合计	918,515.04	1,058,938.49

3. 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	1,666,611.43	-132,698.67
加: 资产减值准备	-305,981.82	78,069.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,611.31	77,189.27
无形资产摊销	1,993.30	4,091.64
长期待摊费用摊销	18,676.92	19,714.29
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)		239.72

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)	153,941.65	72,100.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-93,597.26	-31,849.32
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)	-224,193.84	-2,223,607.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,869,277.54	782,119.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,747,036.46	-1,700,979.41
其他	528,848.84	493,696.51
经营活动产生的现金流量净额	4,938,151.61	-2,561,913.93
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	5,424,872.90	2,153,475.09
减: 现金的期初余额	2,547,265.68	8,997,863.10
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	2,877,607.22	-6,844,388.01

(2)本期支付的取得子公司的现金净额: 无

(3)本期收到的处置子公司的现金净额: 无

(4)现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1)现金	5,424,872.90	2,153,475.09
其中: 库存现金	188.13	5,906.08
可随时用于支付的银行存款	5,424,684.77	2,147,569.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2)现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3)期末现金及现金等价物余额	5,424,872.90	2,153,475.09
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四)其他

1.所有权或使用权受到限制的资产

本报告期末无所有权或使用权受到限制的资产。

2.外币货币性项目

本报告期末外币货币性项目。

3.政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助：无

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助：无

3) 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
经信局新三板补助	500,000.00	营业外收入	
科技三等奖	20,000.00	营业外收入	
小计	520,000.00		

4) 财政贴息：无

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 520,000.00 元。

(3) 本期退回的政府补助：无

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司不存在母公司。

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. 本公司的合营和联营企业情况

公司不存在合营和联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
刘昊	公司股东，董事、持有公司 9.89% 股份	
段华文	公司股东，董事、持有公司 5.00% 股份	
张自强	公司股东，持有公司 0.97% 股份	
王小芳	监事会主席	
嘉俊杰	董事	
朱妙旋	董事、财务负责人	
朱小云	董事	
吴昊	监事（2018.01.15 以前）	
郭佳娜	监事（2018.05.02 以前）	
彭理旭	监事（2018.01.16 任职）	
李秋怡	监事（2018.05.03 任职）	
中山市长辰股权投资合伙企业	报告期内为公司实际控制人控制的其他公司	
广东中赣投资集团有限公司	报告期内为公司实际控制人控制的其他公司	

注：股东张自强于 2018 年 1 月 26 日通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价交易方式减持广东海辰科技股份有限公司 97,000 股股份，持股比例由 0.97% 减持到 0%。中山市长辰股权投资合伙企业于

2018年5月29日注销。

5. 关联租赁情况

1) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
彭理东	房地产	128,632.50	27,000.00

2) 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	担保是否依据履 行完毕
彭理东	6,285,000.00	2017/9/1	2027/9/1	否

6. 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	322,185.00	266,171.72

(二) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项: 无

2. 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	彭理东	-	13,500.00
小计		-	13,500.00

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出本期未发生。
2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同本期未发生。
3. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响本期未发生。
4. 已签订的正在或准备履行的并购协议本期未发生。
5. 已签订的正在或准备履行的重组计划本期未发生。
6. 其他重要财务承诺本期未发生。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期无未决诉讼仲裁。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本期无其他单位提供的债务担保。

3. 其他或有事项

本期未发生。

八、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项：无

(二)资产负债表日后利润分配情况：无

(三)其他资产负债表日后事项说明：无

九、其他重要事项：无**十、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）	520,000.00	
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	-11,374.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	508,625.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-76,500.00	
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	432,125.59	

(二)净资产收益率及每股收益**1.明细情况**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		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	9.79%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25%	0.12	0.12

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	1,666,611.43
非经常性损益	B	432,125.59
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	1,234,485.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	15,856,750.45
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	-2,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他	(事项一，说明具体事项内容)	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	(事项二，说明具体事项内容)	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2

报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	17,023,389.60
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.79%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.25%

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	1,666,611.43
非经常性损益	B	432,125.59
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	1,234,485.84
期初股份总数	D	10,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	10,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

(2) 稀释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	1,666,611.43
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	1,666,611.43
非经常性损益	D	432,125.59
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	1,234,485.84
发行在外的普通股加权平均数	F	10,000,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	10,000,000.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.17
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.12

广东海辰科技股份有限公司

二〇一八年八月十三日