



海辰科技

NEEQ : 839116

广东海辰科技股份有限公司

GUANGDONG HICEN TECHNOLOGY CO.,LTD

年度报告

—— 2020 ——

公司年度大事记



- 1、2020 年 4 月公司获国家税务总局中山市税务局评定为 2019 年度纳税信用 A 级纳税人；
- 2、2020 年 3 月公司获得中华人民共和国国家版权局颁发的《防护网（电动卷收式-1）》、《防护网（电动卷收式-2）》、《防护网（电动卷收式-3）》、《防护网（电动卷收式-4）》、《防护网（电动卷收式-5）》、《防护网（电动卷收式-6）》、《防护网（电动卷收式-7）》、《防护网（电动平移式）》外观设计专利证书。
- 3、2020 年 6 月 30 日，海辰科技荣获广东省工商行政管理局颁发的“省守合同重信用企业”荣誉证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	100

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

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）朱妙旋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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。
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。
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。
公司治理风险	股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理机构，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，同时与实践检验过程中对新出的问题相应作出调整。公司计划逐步建立内部审计部门

	或聘请专业的管理顾问，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。
实际控制人不当控制风险	公司股权较为集中，公司股东彭理东直接持有 90.06%的股权为公司控股股东。报告期内，彭理东一直担任公司董事长兼总经理，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，可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。
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

释义

释义项目		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
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	2020-01-01 至 2020-12-31
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

第二节 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	GuangDongHicen 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

二、 联系方式

董事会秘书	朱妙旋
联系地址	中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 幢 505
电话	0760-88389543
传真	0760-88389543
电子邮箱	zshaichen@163.com
公司网址	www.gdhichen.com
办公地址	中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 幢 505
邮政编码	528400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 幢 505

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 3 月 15 日
挂牌时间	2006 年 9 月 7 日
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）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）-
主要业务	建筑智能化
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。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000.00
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	实际控制人为彭理东，无一致行动人

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	广东省中山市石岐区兴中道 6 号假日广场北塔 505	否
注册资本	10,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	安信证券	
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄元林	钟艳萍
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	30,651,546.67	28,843,532.34	6.27%
毛利率%	21.61%	16.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	235,790.76	-186,159.66	226.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	150,135.48	-426,396.60	135.21%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	1.55%	-1.24%	-
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)	0.98%	-2.84%	-
基本每股收益	0.02	-0.02	200.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	29,498,565.25	23,608,009.43	24.95%
负债总计	14,042,621.28	8,478,256.93	65.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,455,943.97	15,129,752.50	2.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.51	2.65%
资产负债率%(母公司)	47.60%	35.91%	-
资产负债率%(合并)	47.60%	35.91%	-
流动比率	2.04	2.71	-
利息保障倍数	1.14	0.27	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,139,226.71	-2,759,035.38	286.27%
应收账款周转率	2.94	3.85	-
存货周转率	3.01	2.83	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	24.95%	-1.71%	-
营业收入增长率%	6.27%	16.53%	-
净利润增长率%	-226.66%	-116.28%	-

(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	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	106,570.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,671.41
非经常性损益合计	101,898.83
所得税影响数	16,243.55
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	85,655.28

(八) 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(一)重要会计政策变更

1、 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订及企业会计准则相关规定，对会计政策相关内容进行调整：

- 《企业会计准则第 14 号——收入（2017 修订）》（“新收入准则”）

- 《企业会计准则解释第 13 号》(财会 [2019] 21 号) (“解释第 13 号”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号)

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下:

(1) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认,即:商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方,收入的金额及相关成本能够可靠计量,相关的经济利益很可能流入本公司,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有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准:

- 本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了合同成本等相关会计政策。

本公司依据新收入准则的规定,根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时,本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露的要求提供更多披露,例如相关会计政策、有重大影响的判断、与客户合同相关的信息、与合同成本有关的资产的信息等。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策 增加/(减少) 报表项目金额
因执行新收入准则,本公司将已签订合同,但尚未满足收入确认条件的预收款 项重分类至合同负债	合同负债	152,598.72
	其他流动负债	13,733.88
	预收款项	-166,332.60

采用变更后会计政策编制的 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间利润表各项目、2020 年 12 月 31 日资产负债表各项目,与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,受影响项目的增减情况如下:

1) 会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间公司利润表各项目无影响。

2)2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表。

(2)解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。此外，解释第 13 号进一步明确了关联方的定义。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用上述该解释及规定未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(3)财会〔2020〕10 号

财会〔2020〕10 号自 2020 年 6 月 19 日起施行，对满足规定条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化的会计处理方法，对新冠肺炎相关租金减让的会计处理进行了规范。按照该规定采用简化方法的，对 2020 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整。

财会〔2020〕10 号规定，对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让行为，在同时满足一定条件的情况下，可采用简化方法进行会计处理。选择采用简化方法的，不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

2、其他会计政策变更

本公司本期未发生其他会计政策变更。

(二)重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

(三)重大会计差错更正

本公司本期未发生重大差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

经营模式：公司是一家集建筑智能化系统、安全技术防范、计算机网络等专注于社区安全及家庭安全的智感防控领域系统集成商。

客户类型：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。公司技术团队日益完善，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。

关键资源：公司资质齐全，在招投标中商务及技术评分有明显优势，截止 2020 年 12 月 31 日，公司已拥有 22 项专利证书、8 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；2019 年 12 月 2 日，公司再次取得广东省科技技术厅、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：GR201944007278）。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”壹级、“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。

销售渠道：公司的销售模式为直营销模式，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。

收入模式：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。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比	金额	占总资产的比	

		重%		重%	
货币资金	7,924,067.36	26.86%	2,946,429.60	12.48%	168.94%
应收票据			667,572.43	2.83%	-100.00%
应收账款	9,240,125.65	31.32%	8,883,739.96	37.63%	4.01%
存货	8,735,852.06	29.61%	7,195,500.25	30.48%	21.41%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	213,782.31	0.72%	348,134.75	1.47%	-38.59%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	7,000,000.00	23.73%	6,000,000.00	25.42%	16.67%
长期借款					
应付账款	5,709,013.60	19.35%	1,790,246.64	7.58%	218.90%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

2020 年末公司货币资金较上年增加 4,977,637.76 元,增加了 168.94%,主要原因系:(1)公司于 2020 年收取的工程款较上年有所增长,并且公司 2020 年度与供应商约定了月度结账或季度结账方式;(2)2020 年 12 月归还银行贷款 6,000,000.00 元后,获得续贷 7,000,000.00 元。

2、应收账款

2020 年度公司应收账款较上年增加了 356,385.69 元,较上年增加了 4.01%,主要原因系:报告期内公司营业收入较上年增长 6.27%,应收账款随营业收入增长。

3、存货

2020 年度公司存货较上年度增加了 1,540,351.81 元,较上年增加了 21.41%,主要原因系:2020 年度在建项目玖龙山、天峻花园、玖誉湾等均在施工中未进行项目结算,导致存货余额增加。

4、短期借款

2020 年度公司短期借款较上年度增加 1,000,000.00 元,涨幅 16.67%,主要原因系:公司因评估经营所需资金后增加了贷款额度。

5、应付账款

2020 年度公司应付账款较上年度增加了 3,918,766.96 元,涨幅 218.90%,主要原因系:公司 2020 年度与供应商约定了月度结账或季度结账方式。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司资产总计 29,498,565.25 元,负债总计 14,042,621.28 元,公司资产负债率为 47.60%,流动比率为 2.04,利息保障倍数为 1.14。公司资产负债率适中,偿债能力较强,负债对公司现金流影响较小。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	30,651,546.67	-	28,843,532.34	-	6.27%
营业成本	24,026,269.88	78.39%	23,964,345.47	83.08%	0.26%
毛利率	21.61%	-	16.92%	-	-
销售费用	748,354.58	2.44%	682,843.35	2.37%	9.59%
管理费用	2,245,371.90	7.33%	2,376,185.84	8.24%	-5.51%
研发费用	1,627,151.26	5.31%	1,520,041.34	5.27%	7.05%
财务费用	692,804.87	2.26%	378,733.53	1.31%	82.93%
信用减值损失	-1,229,461.58	-4.01%	-353,558.16	-1.23%	-247.74%
资产减值损失	-36,922.75	-0.12%			100.00%
其他收益	106,570.24	0.35%	124,373.42	0.43%	-14.31%
投资收益	48,044.39	0.16%	12,018.47	0.04%	299.75%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	96,404.54	0.31%	-355,262.80	-1.23%	127.14%
营业外收入	1,720.09	0.01%	0.09	0.00%	1,911,111.11%
营业外支出	6,391.50	0.02%	271.27	0.00%	2,256.14%
净利润	235,790.76	0.77%	-186,159.66	-0.65%	226.66%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2020 年度公司营业收入较上年增加了 1,808,014.33 元，较上年度增长了 6.27%。主要原因系：(1) 公司 2020 年确认完成项目较多，按进度完成收入确认；(2) 公司 2020 年产品销售业务加强，销售收入较上年增长 540,912.05 元。

2、营业成本

2020 年度公司营业成本较上年增加了 61,924.41 元，较上年度增长了 0.26%。主要原因系：2020 年度公司营业收入增长，营业成本对应增长。

3、财务费用

2020 年度公司财务费用较上年度增加了 314,071.34 元，较上年度增长了 82.93%，主要原因系：公司 2020 年度接受保理收款方式，公司实际到账为扣除保理贴息费后款项，该部分贴息费列入财务费用，故导致财务费用增加。

4、信用减值损失

2020 年度公司信用减值损失较上年增加 875,903.42 元,较上年增长了 247.74%,主要原因系:本期系根据以前年度的应收账款的账龄及迁徙情况计算账龄组合预期信用损失率。由于公司行业特性应收账款迁徙率较低,故而导致本期较上期账龄分析法下计提的信用损失金额增加。

5、投资收益

公司 2020 年度投资收益较上年度增加 36,025.92 元,较上年增长了 299.75%,主要原因系:公司根据自身经营及资金情况,购买理财产生收益所致。

6、营业利润

2020 年度公司营业利润较上年度增加了 451,667.34 元,较上年度增长了 127.14%,主要原因系:(1) 公司管理费用较上年度减少了 130,813.94 元、投资收益较上年增加了 36,025.92 元;(2) 公司业务毛利率较上年度增长了 4.69 个百分点。

5、净利润

2020 年度公司净利润较上年度增加了 421,950.42 元,较上年度增加了 226.66%,主要原因系:一方面,公司业务毛利率增长了 4.69 个百分点;另一方面是由于公司报告期内管理费用支出减少及投资收益增加所致。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	30,651,546.67	28,843,532.34	6.27%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	24,026,269.88	23,964,345.47	0.26%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
安装服务	25,817,657.95	20,834,431.15	19.30%	5.16%	4.39%	0.59%
产品销售	4,512,798.45	2,914,374.74	35.42%	13.62%	-24.75%	32.93%
技术服务	259,867.93	240,351.59	7.51%	-1.25%	212.43%	-63.26%
产品维修	61,222.34	37,112.40	39.38%	8.18%	-33.55%	38.07%
小计	30,651,546.67	24,026,269.88	101.61%	25.71%	158.52%	8.33%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

报告期内,公司以安装服务为主,本期安装服务收入金额较上期有所增长,涨幅为 5.16%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广东上乘集团有限公司	2,689,119.35	8.77%	否
2	中山市威利置业发展有限公司	1,578,851.18	5.15%	否
3	陕西金水房地产开发有限公司	1,162,752.29	3.79%	否
4	肇庆昊泰房地产开发有限公司	1,013,635.78	3.31%	否
5	中山市合和实业有限公司	935,471.37	3.05%	否
合计		7,379,829.97	24.07%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司广州分公司	3,578,444.00	18.47%	否
2	中山市信御网络系统有限公司	2,744,540.24	14.17%	否
3	深圳市久恒伟业科技有限公司	2,582,267.00	13.33%	否
4	中山市凯益网络工程有限公司	1,356,972.50	7.01%	否
5	上海爱谱华顿电子科技(集团)有限公司	834,439.00	4.31%	否
合计		11,096,662.74	57.29%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,139,226.71	-2,759,035.38	286.27%
投资活动产生的现金流量净额	-166,215.35	4,270.76	-3,991.94%
筹资活动产生的现金流量净额	322,026.74	-1,388,910.89	123.19%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额相对上年度增加 7,898,262.09 元，增长了 286.27%，主要原因系：公司于 2020 年收取的工程款较上年有所增长，并且公司 2020 年度与供应商约定了月度结账或季度结账方式。

本期经营活动产生的现金流量净额为 5,139,226.71 元，与净利润的差异主要原因系：公司 2020 年度与供应商约定了月度结账或季度结账方式，导致本期经营性应付项目增加 4,210,166.19 元。

2、投资活动产生的现金流量净额相对上年度减少了 170,486.11 元，减少了 3,991.94%，主要原因系：公司今年年底购建固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额相对上年度增加了 1,710,937.63 元，增长了 123.19%，主要原因系：2020 年公司贷款较 2019 年增加 1,000,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

1、股权结构合理，治理结构较为完善

公司的股权结构较为合理，公司依照《公司法》和《公司章程》已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、部门分级授权管理的机制，公司已建立适度的管理体系和管理工具。

2、管理技术团队

公司核心管理团队有着深厚的理论素养与实践经验，对于整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，为公司在市场竞争中赢得了主动权。公司通过内部培训、联合培养、合作交流和继续教育等手段，建立人力资源的培训和发展体系；建立科学的绩效考核体系和具有行业竞争力的薪酬体系，有效地吸引、激励和留住团队人才。

因此，管理、技术团队对公司有很高的忠诚度，能够最大限度地发挥自身优势，有利于长远发展。

3、主营业务稳定、业绩成长性

公司自成立以来，在智能建筑、社区安防、通信工程、社区信息化、城市信息化、社区安全智感防控等多个领域拥有较深入的业务营运基础，公司资质较为全面，截止 2019 年 12 月 31 日，公司已经获得广东省技防壹级资质、电子与智能化工程专业承包壹级资质、计算机系统集成叁级资质，有利于业务拓展，在招投标中有一定的竞争优势。

4、创新能力

公司坚持创新为企业生存和发展之根本的理念。2016 年 11 月 30 日，公司取得广东省科技技术厅、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）；2019 年 12 月 2 日，公司再次取得广东省科技技术厅、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：GR201944007278），为公司提升品牌市场竞争力打下了坚实基础，且自 2016 年起至 2019 年四年内公司企业所得税享受高新技术企业 15% 的税率，能有效减轻公司税务负担。截止 2020 年 12 月 31 日，公司已经获得 21 项专利证书、8 项软件著作权登记证。在日益激烈的竞争环境下，公司通过自身科技创新、不断提升自身的持续创新能力，以获

得更大的市场发展空间。

未来，公司将加大研发投入，使公司走上纵向一体化的发展道路，科技的创新开拓将是公司当下的重要战略任务。

报告期内无对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	四.二.(四)
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	四.二.(五)
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	四.二.(六)
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	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（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） 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		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	10,257,300.00	7,757,265.00

注：公司 2020 年 1 月 13 日召开第二届董事会第五次会议、2020 年 2 月 5 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案》，公司预计 2020 年度公司与关联方发生总额不超过 1,025.73 万元人民币的日常性关联交易。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 15 日披露的《第二届董事会第五次会议决议的公告》（公告编号：2020-001）；2020 年 2 月 14 日披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告（补发）》（公告编号：2020-007）。截止 2020 年 12 月 31 日，公司共发生两笔关联交易：（1）公司租赁关联方彭理东房产用于公司办公，交易金额为 257,265.00 元；（2）王小芳为公司融资提供关联担保，担保金额为 7,500,000.00 元，关联方不收取任何相关费用。

（四） 经股东大会审议通过的收购、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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020 年 5 月 8 日	2020 年 1 月 15 日	兴业银行	保本理财产品	保本理财产品	2,600,000.00 元	否	否
对外投资	2020 年 3 月 16 日	2020 年 1 月 15 日	中国银行	保本理财产品	保本理财产品	650,000.00 元	否	否
对外投资	2020 年 3 月 10 日	2020 年 1 月 15 日	建设银行	保本理财产品	保本理财产品	7,500,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司利用闲置资金购买了银行保本理财产品，该理财产品为低风险、高流动性产品，不会对公司日常经营活产生重大影响。2020 年 5 月 8 日至 2020 年 6 月 28 日购买兴业银行“金雪球”添利快线净值型理财产品 2,600,000.00 元整，投资理财收益为 8,698.05 元。2020 年 3 月 16 日至 2020 年 4 月 30 日购买中国银理财-乐享天天 650,000.00 元整，投资理财收益为 2,391.28 元。2020 年 3 月 10 日至 2020 年 11 月 30 日购买建设银行“乾元-日鑫月溢”（按日）开放式理财产品 7,500,000.00，投资理财收益为 36,955.06 元。

公司于 2020 年 1 月 13 日、2020 年 2 月 5 日分别召开了第二届董事会第五次会议、2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品》的议案，公司可购买理财产品的总额度不超过人民 15,000,000.00 元整，在决议有效期内（2020 年 2 月 5 日至 2021 年 2 月 4 日）该资金额度可循环使用。

公司运用自有资金购买理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的低风险理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司与股东创造更大的收益，对公司业务的连续性、管理层稳定性无重大不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月25日		挂牌	关联交易承诺函	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年7月25日		挂牌	关联交易承诺函	减少和规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、公司控股股东、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的承诺函，报告期内履行情况良好；
- 2、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员分别已向公司出具了《关于关联交易的承诺函》，承诺减少和规范关联交易，报告期内履行情况良好。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	170,407.74	0.58%	项目履约保证金
总计	-	-	170,407.74	0.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产权利受限事项对公司未产生重大影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	2,128,750	21.2875%	0	2,128,750	21.2875%
	其中：控股股东、实际控制人	1,876,500	18.7650%	0	1,876,500	18.7650%
	董事、监事、高管	247,250	2.4737%	0	247,250	2.4737%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,871,250	78.7125%	0	7,871,250	78.7125%
	其中：控股股东、实际控制人	7,129,500	71.2950%	0	7,129,500	71.295%
	董事、监事、高管	741,750	7.4212%	0	741,750	7.4212%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		5				

注：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。

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	彭理东	9,006,000	-	9,006,000	90.06%	7,129,500	1,876,500	-	--
2	刘昊	989,000	-	989,000	9.89%	741,750	247,250	-	-
3	候思欣	2,000	-	2,000	0.02%	-	2,000	-	-
4	陈麒元	1,000	-	1,000	0.01%	-	1,000	-	-
5	张玉仙	1,000	-	1,000	0.01%	-	1,000	-	-
6	翁伟毅	1,000	-	1,000	0.01%	-	1,000	-	-
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,871,250	2,128,750	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股股东间不存在相互关系。

二、 优先股股本基本情况

☐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

公司控股股东及实际控制人为彭理东，截至本报告末，持有公司股份 9,006,000 股，占公司总股本

的 90.06%。

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 10 月至今，任海辰科技董事长、总经理之职；

2015 年 12 月至 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。

报告期内控股股东暨实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国建设银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 24 日	3.85%

		公司中山市分行					
2	信用贷款	中国建设银行股份有限公司中山市分行	银行	2,000,000.00	2020年12月21日	2021年12月21日	4.05%
3	信用贷款	中国银行中山东苑路支行	银行	2,000,000.00	2020年12月8日	2023年12月3日	3.80%
合计	-	-	-	7,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
彭理东	董事长、总经理	男	1971 年 1 月	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日
刘昊	董事	男	1965 年 3 月	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日
陈佳菊	监事会主席、监事	女	1989 年 8 月	2020 年 5 月 20 日	2021 年 10 月 24 日
嘉俊杰	董事	女	1983 年 2 月	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日
朱妙旋	董事、财务负责人、信息披露负责人	女	1985 年 7 月	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日
苏天鸿	董事	男	1996 年 7 月	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日
梁淑媚	职工代表监事	女	1990 年 9 月	2019 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 24 日
李秋怡	监事	女	1992 年 11 月	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控制股东、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	期末被授予的限制性股票数量
彭理东	董事长、总经理	9,006,000	-	9,006,000	90.06%	0	0
刘昊	董事	989,000	-	989,000	9.89%	0	0
合计	-	9,995,000	-	9,995,000	99.95%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王小芳	监事会主席、监事	离任	无	辞任
陈佳菊	无	新任	监事会主席、监事	原监事会主席王小芳辞任

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

陈佳菊，女，出生于1989年8月29日，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，计算机应用专业，本科学历。2012年5月至2012年7月，任行动成功国际教育集团行政文员；2013年7月至2015年7月，任赛优自动化设备（天津）有限公司行政主管；2016年3月至2016年7月任珠海数聚信息技术有限公司办公室主任；2018年4月至今，担任广东海辰科技股份有限公司采购主管；2020年5月20日至今，担任广东海辰科技股份有限公司监事、监事会主席。

(四) 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	0	0	2
财务人员	2	0	0	2
销售人员	4	2	0	6
施工人员	9	0	0	9
研发人员	10	4	0	14
行政人员	2	0	0	2
员工总计	29	6	0	35

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	10	15
专科以下	11	11
员工总计	29	35

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、薪酬政策：公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况建立了透明化的工资制度以及完善的薪酬福利制度。公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资等。公司按国家有关法律法規及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。
- 2、培训计划：公司除了新员工入职培训，三级安全教育培训外，还有专业知识和技能方面的培训。同时，公司还组织各项团队建设活动，提高员工的综合素质，以实现公司与员工的共同进步。
- 3、离退休人员：报告期内，公司暂无反聘离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月21日、2020年5月20日，公司分别召开第二届董事会第六次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程及议事规则>》的议案，详见公司于2020年5月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com）披露的《公司章程》（公告编号：2020-010）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	1、2020年1月13日，第二届董事会第五次会议审议通过《关于预计2020年度公司日常性关联交易》的议案、《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品》的议案、《关于召开2020年第一次临时股东大会》的议案； 2、2020年4月21日，第二届董事会第六次会议审议通过《关于公司2019年度财务决算报告》的议案、《关于2019年度总经理工作报告》的议案、《关于公司2019年度董事会工作报告》的议案、《关于公司2019年年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于公司2020年度财务预算报告》的议案、《关于续聘中审会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构》的议案、《关于召开2019年年度股东大会》的议案；《关于修订<公司章程及议事规则>》的议案；《关于制定<利润分配管理制度>》的议案； 3、2020年8月18日，第二届董事会第七次会议审议通过《广东海辰科技股份有限公司2020年半年度报告》议案。
监事会	3	1、2020年4月21日，第二届监事会第四次会议审议通过《关于公司2019年度监事会工作报告》的议案、《关于公司2019年度财务决算报告》的议案、《关于公司2020年度财务预算报告》的议案、《关于公司2019年年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于续聘中审会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构》的议案；《关于王小芳辞任监事、监事会主席》的议案；《关于提议陈佳菊为公司新任监事》的议案； 2、2020年5月20日，第二届监事会第五次会议审议通过《关于陈佳菊为监事会主席》的议案； 3、2020年8月18日，第二届监事会第六次会议审议通过《广东海辰科技股份有限公司2020年半年度报告》议案。
股东大会	2	1、2020年2月5日，公司召开了2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2020年度公司日常性关联交易》的议案、《关于使用自有资金购买理财产品》的议案； 2、2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于公司2019年度财务决算报告》的议案、《关于公司2019年度董事会工作报告》的议案、《关于公司2019年度监事会工作报告》的议案、《关于公司2019年

		年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于公司2020年度财务预算报告》的议案、《关于续聘中审华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构》的议案；《关于王小芳辞任监事、监事会主席》的议案；《关于提议陈佳菊为公司新任监事》的议案；《关于修订<公司章程及议事规则>》的议案；《关于制定<利润分配管理制度>》的议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、财务、资产、机构、业务等方面均建立了相应的管理制度和机制，确保公司的人员、财务、资产、机构、业务等方面想到独立、各自分开，保证了公司的独立性。

1、业务独立性

公司拥有独立的采购、生产、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权利，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力。不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

2、资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均履行了法律规定的验资程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司目前合法拥有业务经营所包括商标权、软件著作权、施工设备、办公设备、车辆等，相关财产均有权得凭证，具有独立的运营系统，公司的资产独立完整。

3、人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

报告期内，公司的总经理、财务负责人等高级管理人员均在股份公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东及其他控制的其他企业兼职。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理，缺席公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立

作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制度的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制度会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司重视完善法人治理制度，健全内部约束和责任追究机制，努力进一步提高定期报告信息披露质量，报告期内，公司建立年度报告差错责任追究制度于 2017 年 1 月 16 日经董事会审议通过《〈关于广东海辰科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，详见 2017 年 1 月 16 日披露公告（公告号 2017-004）。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	CAC 证审字[2021]0018 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄元林	钟艳萍
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

CAC证审字[2021]0018号

广东海辰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东海辰科技股份有限公司（以下简称海辰科技）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海辰科技2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海辰科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

海辰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息。在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海辰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海辰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

海辰科技治理层（以下简称治理层）负责监督海辰科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海辰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海辰科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
（盖章）

中国注册会计师：黄元林
（项目合伙人）
（签名并盖章）

中国注册会计师：钟艳萍
（签名并盖章）

中国·天津

2021年04月20日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	(一)	7,924,067.36	2,946,429.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)		667,572.43
应收账款	(三)	9,240,125.65	8,883,739.96
应收款项融资			
预付款项	(四)	1,054,228.86	2,260,729.18
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)	672,302.01	450,612.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	8,735,852.06	7,195,500.25
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	(七)	1,053,345.93	608,747.06
流动资产合计		28,679,921.87	23,013,330.98
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(八)	213,782.31	348,134.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(九)	214,259.74	
递延所得税资产	(十)	390,601.33	246,543.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		818,643.38	594,678.45
资产总计		29,498,565.25	23,608,009.43
流动负债：			
短期借款	(十一)	7,000,000.00	6,000,000.00
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	(十二)	5,709,013.60	1,790,246.64
预收款项	(十三)		166,332.60
合同负债	(十四)	400,384.40	
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	(十五)	652,234.69	452,856.73
应交税费	(十六)	148,654.66	55,053.27
其他应付款			
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	(十七)	132,333.93	13,767.69
流动负债合计		14,042,621.28	8,478,256.93
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		14,042,621.28	8,478,256.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十八）	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	（十九）	1,448,765.86	1,448,765.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	（二十）	1,532,577.33	1,442,176.62
盈余公积	（二十一）	466,076.04	442,496.96
一般风险准备			
未分配利润	（二十二）	2,008,524.74	1,796,313.06
归属于母公司所有者权益合计		15,455,943.97	15,129,752.50
少数股东权益			
所有者权益合计		15,455,943.97	15,129,752.50
负债和所有者权益总计		29,498,565.25	23,608,009.43

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	2020 年	2019 年
一、营业总收入		30,651,546.67	28,843,532.34
其中：营业收入	（二十三）	30,651,546.67	28,843,532.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,443,372.43	29,020,340.81
其中：营业成本	（二十三）	24,026,269.88	23,964,345.47
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	(二十四)	103,419.94	98,191.28
销售费用	(二十五)	748,354.58	682,843.35
管理费用	(二十六)	2,245,371.90	2,376,185.84
研发费用	(二十七)	1,627,151.26	1,520,041.34
财务费用	(二十八)	692,804.87	378,733.53
其中：利息费用		677,973.26	488,910.89
利息收入		13,122.67	7,834.76
加：其他收益	(二十九)	106,570.24	124,373.42
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十)	48,044.39	12,018.47
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十一)	-1,229,461.58	-353,558.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十二)	-36,922.75	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			38,711.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,404.54	-355,262.80
加：营业外收入	(三十三)	1,720.09	0.09
减：营业外支出	(三十四)	6,391.50	271.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,733.13	-355,533.98
减：所得税费用	(三十五)	-144,057.63	-169,374.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		235,790.76	-186,159.66
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）			
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		235,790.76	-186,159.66
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		235,790.76	-186,159.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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（元/股）		0.02	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.04

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	2020 年	2019 年
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		31,910,850.42	26,349,615.83
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	203,644.49	115,634.76
经营活动现金流入小计		32,114,494.91	26,465,250.59
购买商品、接受劳务支付的现金		21,463,468.35	23,130,128.39
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		2,753,617.40	3,030,270.65
支付的各项税费		839,221.19	990,663.13
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	1,918,961.26	2,073,223.80
经营活动现金流出小计		26,975,268.20	29,224,285.97
经营活动产生的现金流量净额	(三十八)	5,139,226.71	-2,759,035.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,750,000.00	1,950,000.00
取得投资收益收到的现金		48,044.39	12,018.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			44,000.00
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		10,798,044.39	2,006,018.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,259.74	51,747.71
投资支付的现金		10,750,000.00	1,950,000.00
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		10,964,259.74	2,001,747.71
投资活动产生的现金流量净额		-166,215.35	4,270.76
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		7,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	6,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		677,973.26	488,910.89
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		6,677,973.26	7,388,910.89
筹资活动产生的现金流量净额		322,026.74	-1,388,910.89
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		5,295,038.10	-4,143,675.51
加：期初现金及现金等价物余额		2,458,621.52	6,602,297.03
六、期末现金及现金等价物余额		7,753,659.62	2,458,621.52

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,448,765.86			1,442,176.62	442,496.96		1,796,313.06	15,129,752.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,448,765.86			1,442,176.62	442,496.96		1,796,313.06	15,129,752.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								90,400.71	23,579.08		212,211.68	326,191.47
（一）综合收益总额											235,790.76	235,790.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								23,579.08		-23,579.08			
1. 提取盈余公积								23,579.08		-23,579.08			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							90,400.71						90,400.71
1. 本期提取							90,400.71						90,400.71
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,448,765.86			1,532,577.33	466,076.04		2,008,524.74		15,455,943.97

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,448,765.86			1,237,638.48	442,496.96		1,982,472.72		15,111,374.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,448,765.86			1,237,638.48	442,496.96		1,982,472.72		15,111,374.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								204,538.14			-186,159.66		18,378.48
（一）综合收益总额											-186,159.66		-186,159.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分 配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备							204,538.14					204,538.14
1. 本期提取							204,538.14					204,538.14
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,448,765.86		1,442,176.62	442,496.96		1,796,313.06		15,129,752.50

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

广东海辰科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：广东海辰科技股份有限公司(以下简称海辰科技或本公司)

注册地址：中山市石岐区兴中道6号假日广场2幢505

营业期限：2007-03-15至无固定期限

股本：人民币10,000,000.00元

法定代表人：彭理东

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

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。

(三) 公司历史沿革

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。成立时注册资本：人民币10,000,000.00元。股本结构如下(货币单位万元)：

股东姓名	股本	股份比例
彭理东	891.40	89.14%
刘昊	98.90	9.89%
张自强	9.70	0.97%
合计	1,000.00	100.00%

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1,000.00万股，每股发行价1.00元，股票转让方式为协议转让。

1、第一次股权转让

根据本公司章程及股权转让协议，2017年6月8日，股东彭理东将其持有的50万股，占公司5%的股本转让给新股东段华文，转让后，股本结构如下(货币单位万元)：

股东姓名	原股本	本次变动	转让后股本	股份比例
------	-----	------	-------	------

股东姓名	原股本	本次变动	转让后股本	股份比例
彭理东	891.40	-50.00	841.40	84.14%
刘昊	98.90		98.90	9.89%
张自强	9.70		9.70	0.97%
段华文		50.00	50.00	5.00%
合计	1,000.00		1,000.00	100.00%

2017年6月8日，股东彭理东与新股东段华文签订股权转让协议，股东彭理东将其持有的50万股股本转让给新股东段华文。上述股权转让已于2017年6月8日在中国证券登记结算中心进行登记。

2、第二次股权转让

根据本公司股权转让协议，2018年1月26日，股东张自强将其持有的9.70万股，占公司0.97%的股本转让给股东彭理东，转让后，股本结构如下(货币单位万元)：

股东姓名	原股本	本次变动	转让后股本	股份比例
彭理东	841.40	9.70	851.10	85.11%
刘昊	98.90		98.90	9.89%
张自强	9.70	-9.70	0.00	0.00%
段华文	50.00		50.00	5.00%
合计	1,000.00		1,000.00	100.00%

2018年1月26日，股东张自强与股东彭理东签订股权转让协议，股东张自强将其持有的9.70万股股本转让给股东彭理东。上述股权转让已于2018年1月26日在中国证券登记结算中心进行登记。

3、第三次股权转让

根据本公司股权转让协议，2018年8月29日，股东段华文将其持有的48.90万股，占公司4.89%的股本转让给股东彭理东，于2018年9月6日，股东段华文剩余股份1.10万股，占公司0.11%的股本在全国股转系统挂牌并公开转让，通过集合竞价转让方式转让给新股东候思欣、陈麒元、张玉仙、翁伟毅。转让后，股本结构如下(货币单位万元)：

股东姓名	原股本	本次变动	转让后股本	股份比例
彭理东	851.10	49.50	900.60	90.06%
刘昊	98.90		98.90	9.89%
段华文	50.00	-50.00	0.00	0.00%
候思欣	0.00	0.20	0.20	0.02%
陈麒元	0.00	0.10	0.10	0.01%

股东姓名	原股本	本次变动	转让后股本	股份比例
张玉仙	0.00	0.10	0.10	0.01%
翁伟毅	0.00	0.10	0.10	0.01%
合计	1,000.00	0.00	1,000.00	100.00%

上述股权转让已于2018年9月7日在中国证券登记结算中心进行登记。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2021 年 04 月 20 日批准报出。

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。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年12月31日止的2020年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

以人民币作为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六)金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注三、(十五)的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人

发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(4) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(七) 应收票据及应收款项

1、 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。 应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	8.51%
1 至 2 年	25.63%

2 至 3 年	43.08%
3 年以上	82.65%

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、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，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(八)其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(九)存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，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资产项目，贷方余额列示于负债项目。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售

合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

期末对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

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。

(十)合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。本公司基于内部信用评级对具有类似风险特征的各类合同该资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。于2020年12月31日，本公司已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。

该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

(十一)终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售;

- 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议,预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组,比照上述原则处理,但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,本公司停止将其划归为持有待售资产,并按照下列两项金额中较低者计量:①被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;②决定不再出售之日的可收回金额。

(十二) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司;② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

(1)购入的固定资产,以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价;

(2)自行建造的固定资产,按建造过程中实际发生的全部支出计价;

(3)投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值入账;

(4)固定资产的后续支出,根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力,确定是否将其予以资本化;

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
运输设备	5	19
办公设备	5	19

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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臵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。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注三、(十一)2、(1)。

(十三)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当

期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化。该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

(十四)长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
装修工程	3	经济寿命

(十五) 合同负债

1、合同负债的确认方法

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利 - 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、离职后福利 - 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将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。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。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。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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本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本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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

5、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(十七)收入

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有质量保证条款的合同，公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，公司将其作为单项履约义务。否则，公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价的公允价值确

定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

- 1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、（六）7）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认的具体方法：

1) 公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 公司提供建筑智能化安防等服务，该类收入合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据公司与业主、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确认合同收入和结转当期成本。该类收入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。

(十八)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

(十九)政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或者确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入或冲减相关成本；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，依据《企业会计准则第 16 号——政府补助》第十三条的规定，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，公司选择以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用进行会计处理；根据第十四条的规定，财政将贴息资金直接拨付给企业，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十)递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(二十一)经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

(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

(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；按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。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。

(二十二) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司或本公司的关联方。

四、重要会计政策、会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订及企业会计准则相关规定，对会计政策相关内容进行调整：

- 《企业会计准则第 14 号——收入(2017 修订)》(“新收入准则”)
- 《企业会计准则解释第 13 号》(财会[2019] 21 号) (“解释第 13 号”)

- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号)

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下:

(1) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认,即:商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方,收入的金额及相关成本能够可靠计量,相关的经济利益很可能流入本公司,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有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准:

- 本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了合同成本等相关会计政策。

本公司依据新收入准则的规定,根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时,本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露的要求提供更多披露,例如相关会计政策、有重大影响的判断、与客户合同相关的信息、与合同成本有关的资产的信息等。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策
		增加/(减少) 报表项目金额

因执行新收入准则，本公司将已签订合同，但尚未满足收入确认条件的预收款项重分类至合同负债	合同负债	152,598.72
	其他流动负债	13,733.88
	预收款项	-166,332.60

采用变更后会计政策编制的 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间利润表各项目、2020 年 12 月 31 日资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

(1) 会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间公司利润表各项目无影响。

(2) 2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况：

资产负债表主要影响项目

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	2,946,429.60	2,946,429.60	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	667,572.43	667,572.43	
应收账款	8,883,739.96	8,883,739.96	
应收账款融资			
预付款项	2,260,729.18	2,260,729.18	
其他应收款	450,612.50	450,612.50	
存货	7,195,500.25	7,195,500.25	
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	608,747.06	608,747.06	
流动资产合计	23,013,330.98	23,013,330.98	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	348,134.75	348,134.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	246,543.70	246,543.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	594,678.45	594,678.45	
资产总计	23,608,009.43	23,608,009.43	
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,790,246.64	1,790,246.64	
预收款项	166,332.60		-166,332.60
合同负债		152,598.72	152,598.72
应付职工薪酬	452,856.73	452,856.73	
应交税费	55,053.27	55,053.27	
其他应付款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	13,767.69	27,501.57	13,733.88
流动负债合计	8,478,256.93	8,478,256.93	
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	8,478,256.93	8,478,256.93	
股东权益：			
股本	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	1,448,765.86	1,448,765.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,442,176.62	1,442,176.62	
盈余公积	442,496.96	442,496.96	
未分配利润	1,796,313.06	1,796,313.06	
股东权益合计	15,129,752.50	15,129,752.50	
负债和股东权益合计	23,608,009.43	23,608,009.43	

(3)解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。此外，解释第 13 号进一步明确了关联方的定义。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用上述该解释及规定未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(4)财会〔2020〕10 号

财会〔2020〕10号自2020年6月19日起施行，对满足规定条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化的会计处理方法，对新冠肺炎相关租金减让的会计处理进行了规范。按照该规定采用简化方法的，对2020年1月1日至准则施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整。

财会〔2020〕10号规定，对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让行为，在同时满足一定条件的情况下，可采用简化方法进行会计处理。选择采用简化方法的，不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

2、其他会计政策变更

本公司本期未发生其他会计政策变更。

(二)重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按10%提取盈余公积金
- C、支付股利

六、税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

(二)税收优惠及批文

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：GR201944007278)，本公司自2019年起至2021年按照15%税率征收企业所得税。

七、财务报表项目附注

说明：本财务报表附注的期初余额指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据。

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,192.90	1,180.64
银行存款	7,752,466.72	2,457,440.88
其他货币资金	170,407.74	487,808.08
合 计	7,924,067.36	2,946,429.60
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	170,407.74	487,808.08

(二)应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		667,572.43
小 计		667,572.43
减：坏账准备		
合 计		667,572.43

2、期末公司已质押的应收票据

本期末应收票据中无已经质押的应收票据。

3、期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据

本期无已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据。

(三)应收账款

1、应收账款按账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	6,485,608.79	8,302,334.90
1 至 2 年(含 2 年)	4,163,005.51	922,862.70
2 至 3 年(含 3 年)	280,855.12	194,734.05

3 年以上	290,588.20	226,037.95
小 计	11,220,057.62	9,645,969.60
减：坏账准备	1,979,931.97	762,229.64
合 计	9,240,125.65	8,883,739.96

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,220,057.62	100.00	1,979,931.97	17.65	9,240,125.65
合 计	11,220,057.62	100.00	1,979,931.97	17.65	9,240,125.65

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,645,969.60	100.00	762,229.64	7.90	8,883,739.96
合 计	9,645,969.60	100.00	762,229.64	7.90	8,883,739.96

1) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	6,485,608.79	551,799.04	8.51
1 至 2 年(含 2 年)	4,163,005.51	1,066,947.75	25.63
2 至 3 年(含 3 年)	280,855.12	121,005.75	43.08
3 年以上	290,588.20	240,179.43	82.65
合 计	11,220,057.62	1,979,931.97	17.65

按组合计提坏账准备的确认标准及说明：按照以前年度的应收账款的账龄及迁徙情况，计算账龄组合预期信用损失率，在此基础上计算坏账准备。

2) 2020 年应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账 龄	整个存续期预期 信用损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内(含 1 年)	8.51	6,485,608.79	551,799.04
1 至 2 年(含 2 年)	25.63	4,163,005.51	1,066,947.75
2 至 3 年(含 3 年)	43.08	280,855.12	121,005.75
3 年以上	82.65	290,588.20	240,179.43
合 计	17.65	11,220,057.62	1,979,931.97

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算,并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

3、 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		762,229.64		762,229.64
2020 年 1 月 1 日余额在本 期:				
——转入第二、三阶段				
——转回第一、二阶段				
本期计提		1,217,702.33		1,217,702.33
本期收回或转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
2020 年 12 月 31 日余额		1,979,931.97		1,979,931.97

(1) 对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

账龄超过 1 年的应收账款账面余额显著增加,导致坏账准备增加人民币 1,217,702.33 元。

(2) 本期坏账准备收回或转回金额重要的:

本公司本年无金额重大的坏账准备收回或转回情况。

4、本期实际核销的应收账款情况

本公司本年无金额重大的应收账款核销情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中山市雅建房地产发展有限公司	工程款	238,600.00	1 年以内	2.13	20,300.21
		1,615,253.70	1-2 年	14.40	413,977.66
中山市凯茵豪园房地产开发有限公司	工程款	1,161,227.43	1-2 年	10.35	297,614.06
		18,000.00	2-3 年	0.16	7,755.26
中山雅居乐雍景园房地产有限公司	工程款	25,535.00	1 年以内	0.23	2,172.53
		1,014,088.05	1-2 年	9.04	259,903.32
江门市展高置业有限公司	工程款	810,937.70	1 年以内	7.23	68,995.01
珠海市美地房地产开发有限公司	工程款	763,162.72	1 年以内	6.80	64,930.29
合 计		5,646,804.60		50.34	1,135,648.34

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本公司本年未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(四)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	920,406.80	87.30	2,092,456.48	92.56
1 至 2 年(含 2 年)	132,712.06	12.59	4,310.00	0.19
2 至 3 年(含 3 年)	1,110.00	0.11	163,962.70	7.25
3 年以上				
小 计	1,054,228.86	100.00	2,260,729.18	100.00
减：坏账准备				
合 计	1,054,228.86	100.00	2,260,729.18	100.00

2、账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	金额	发生时间	原因
广州市华煌通信工程有限公司	98,320.00	2019年12月	预付的安装费, 供应商尚未提供安装服务
合 计	98,320.00		--

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间	占预付账款期末余额比例(%)
广州金瑞房地产开发有限公司	224,958.80	2020年12月	21.34
深圳市零壹移动互联系统有限公司	132,701.50	2020年1月	12.59
广州市华煌通信工程有限公司	98,320.00	2019年12月	9.33
中山市通安电子科技有限公司	85,372.00	2020年12月	8.10
广东优选智慧科技有限公司	78,410.00	2020年10月	7.44
合 计	619,762.30	--	58.80

(五)其他应收款

项 目	注	期末余额	期初余额
应收利息	1		
应收股利	2		
其他应收	3	672,302.01	450,612.50
合 计		672,302.01	450,612.50

1、应收利息

本报告期内无发生应收利息。

2、应收股利

本报告期内无发生应收股利。

3、其他应收

(1)按账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	446,184.89	415,512.57

账 龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年(含 2 年)	202,776.44	
2 至 3 年(含 3 年)		875.00
3 年以上	58,725.00	57,850.00
小 计	707,686.33	474,237.57
减：坏账准备	35,384.32	23,625.07
合 计	672,302.01	450,612.50

账龄自其他应收账款确认日起开始计算。

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	707,686.33	472,501.44
代扣代缴款		1,736.13
合 计	707,686.33	474,237.57

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	707,686.33	100.00	35,384.32	5.00	672,302.01
合 计	707,686.33	100.00	35,384.32	5.00	672,302.01

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	474,237.57	100.00	23,625.07	4.98	450,612.50
合 计	474,237.57	100.00	23,625.07	4.98	450,612.50

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，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，本公司将该应收款项作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

1) 2020 年末单项计提坏账准备的其他应收款单位情况：无。

2) 2020 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明

第一类组合：组合 1(押金、保证金组合)，根据较低的预期损失率 5%计算坏账准备；

第二类组合：组合 2(信用风险极低金融资产组合)，根据预计损失率 0%计算坏账准备。

组合中，信用风险较低根据较低的预期损失率 5%计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
押金保证金	707,686.33	100.00	35,384.32	472,501.44	99.63	23,625.07
代扣代缴款				1,736.13	0.37	0.00
合 计	707,686.33	100.00	35,384.32	474,237.57	100.00	23,625.07

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,625.07			23,625.07
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	11,759.25			11,759.25
本期收回或转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				

2020 年 12 月 31 日余额	35,384.32			35,384.32
--------------------	-----------	--	--	-----------

(5) 本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	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
中山市粤宏投资有限公司	押金	165,000.00	1-2 年	23.32	8,250.00
中山市信翔商业管理有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.07	2,500.00
广州合景控股集团有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.07	2,500.00
中山市越秀地产开发有限公司	保证金	47,850.00	3—4 年	6.76	2,392.50
刘国信	押金	46,000.00	1 年以内	6.50	2,300.00
合 计		358,850.00		50.72	17,942.50

(8) 涉及政府补助的应收款项

本公司本年未发生涉及政府补助的应收款项的情况。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本年未发生因金融资产转移而终止确认其他应收款的情况。

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(六) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	487,848.33		487,848.33
合同履约成本	8,284,926.48	36,922.75	8,248,003.73
合 计	8,772,774.81	36,922.75	8,735,852.06

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	450,069.12		450,069.12
建造合同形成的已完工未结算资产	6,745,431.13		6,745,431.13
合 计	7,195,500.25		7,195,500.25

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备：

按性质分类

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本		36,922.75				36,922.75
合 计		36,922.75				36,922.75

按主要项目分类

项 目	期初余额	本期变动金额			期末余额	原 因
		计提	转回	转销或核销		
民众锦逸臻品园		36,922.75			36,922.75	该项目收不回款，已停掉
合 计		36,922.75			36,922.75	

3、借款费用资本化情况

本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(七)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	973,798.75	552,789.66
预交所得税	79,547.18	55,957.40
小 计	1,053,345.93	608,747.06
减：减值准备		
合 计	1,053,345.93	608,747.06

(八)固定资产

项 目	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	213,782.31	348,134.75
固定资产清理	2		
合 计		213,782.31	348,134.75

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	运输工具	合计
-----	------	------	----

项 目	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：	354,710.51	1,065,649.06	1,420,359.57
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	354,710.51	1,065,649.06	1,420,359.57
二、累计折旧			
1. 期初余额	318,043.29	754,181.53	1,072,224.82
2. 本期增加金额	26,459.54	107,892.90	134,352.44
(1) 计提	26,459.54	107,892.90	134,352.44
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	344,502.83	862,074.43	1,206,577.26
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,207.68	203,574.63	213,782.31
2. 期初账面价值	36,667.22	311,467.53	348,134.75

注：固定资产由期初 348,134.75 元减少到 213,782.31 元，下降了 38.59%，主要为本年折旧所致。

2、固定资产清理

本公司本期无固定资产清理。

(九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
南区厂房装修费		214,259.74			214,259.74	
合 计		214,259.74			214,259.74	

(十)递延所得税资产和递延所得税负债

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
资产减值准备	2,052,239.04	307,835.86	785,854.71	117,878.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	551,769.80	82,765.47	857,769.93	128,665.49
合 计	2,604,008.84	390,601.33	1,643,624.64	246,543.70

2、未经抵销的递延所得税负债

本公司本期无未经抵销的递延所得税负债。

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

本公司本期无需要抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(十一)短期借款

1、短期借款按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款		
信用借款	4,000,000.00	3,000,000.00
合 计	7,000,000.00	6,000,000.00

2、本账户期末余额中逾期及展期借款情况：

无。

(十二)应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

材料款	5,709,013.60	1,790,246.64
合 计	5,709,013.60	1,790,246.64

2、期末账龄超过 1 年的重要应付账款情况

无。

(十三) 预收款项

注：于 2020 年 1 月 1 日，本公司根据工程项目履约进度确认的已办理结算款价超过收入金额 166,332.60 元由预收账款重分类为合同负债 152,598.72 元和其他流动负债-待转销项税 13,733.88 元。

(十四) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	400,384.40	152,598.72
合 计	400,384.40	152,598.72

注：期初余额与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注四（一）1 之说明。

与建造合同相关的合同负债为在建合同下应付客户的余额。当特定的里程碑付款超过按成本比例法已确认的收入时，将产生该余额。

该预收款在 2019 年 12 月 31 日的资产负债表中计入预收款项科目，本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则，根据新收入准则，本公司客户的合同中收取的预收款计入合同负债科目。

(十五) 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	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	452,856.73	2,939,805.23	2,740,427.27	652,234.69
二、离职后福利-设定提存计划		13,190.13	13,190.13	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	452,856.73	2,952,995.36	2,753,617.40	652,234.69

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	452,856.73	2,906,213.18	2,706,835.22	652,234.69
二、职工福利费				

项 目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
三、社会保险费		24,514.05	24,514.05	
其中：医疗保险费		15,514.65	15,514.65	
工伤保险费		82.42	82.42	
生育保险费		8,916.98	8,916.98	
四、住房公积金		9,078.00	9,078.00	
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、非货币性福利				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	452,856.73	2,939,805.23	2,740,427.27	652,234.69

3、离职后福利——设定提存计划列示

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	基本养老保险	以中山市人力资源和社会保障局公布的最低缴费标准为计算基数，缴费比率为 13%		12,954.76	12,954.76	
二、失业保险费	其他社会保险	以中山市人力资源和社会保障局公布的最低缴费标准为计算基数，缴费比率为 0.32%		235.37	235.37	

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
三、企业年金缴费						
合 计				13,190.13	13,190.13	

(十六) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	132,727.35	48,050.77
教育费附加	6,636.39	2,402.85
城市维护建设税	9,290.92	3,363.95
印花税		1,235.70
合 计	148,654.66	55,053.27

(十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	132,333.93	27,501.57
合 计	132,333.93	27,501.57

(十八) 股本

股东名称	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	
彭理东	9,006,000.00						9,006,000.00
刘昊	989,000.00						989,000.00
候思欣	2,000.00						2,000.00
陈麒元	1,000.00						1,000.00
张玉仙	1,000.00						1,000.00
翁伟毅	1,000.00						1,000.00
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(十九) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价(股本溢价)				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 投资者投入的资本	1,448,765.86			1,448,765.86
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他				
小计	1,448,765.86			1,448,765.86
2、其他资本公积				
(1) 原制度资本公积转入				
(2) 政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				
小计				
合 计	1,448,765.86			1,448,765.86

(二十) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,442,176.62	92,193.51	1,792.80	1,532,577.33
合 计	1,442,176.62	92,193.51	1,792.80	1,532,577.33

注：本期专项储备余额增加 92,193.51 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。

(二十一) 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	442,496.96	23,579.08		466,076.04
合 计	442,496.96	23,579.08		466,076.04

注：本公司本期法定盈余公积因按税后利润的 10%提取而增加。

(二十二) 未分配利润

项 目	金 额
调整前上期末未分配利润	1,796,313.06
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后期初未分配利润	1,796,313.06
加：本期归属于母公司股东的净利润	235,790.76
减：提取法定盈余公积	23,579.08
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	

项 目	金 额
应付普通股股利	
应付其他权益工具股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	2,008,524.74

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,651,546.67	24,026,269.88	28,843,532.34	23,964,345.47
其他业务				
合 计	30,651,546.67	24,026,269.88	28,843,532.34	23,964,345.47

(1) 营业收入、成本、毛利分析

项 目	本期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
— 安装服务	25,817,657.95	20,834,431.15	4,983,226.80
— 产品销售	4,512,798.45	2,914,374.74	1,598,423.71
— 技术服务	259,867.93	240,351.59	19,516.34
— 产品维修	61,222.34	37,112.40	24,109.94
小 计	30,651,546.67	24,026,269.88	6,625,276.79
二. 其他业务			
小 计			
合 计	30,651,546.67	24,026,269.88	6,625,276.79

项 目	上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
— 安装服务	24,551,890.23	19,958,650.90	4,593,239.33
— 产品销售	3,971,886.40	3,872,916.57	98,969.83
— 技术服务	263,163.47	76,928.95	186,234.52
— 产品维修	56,592.24	55,849.05	743.19

项 目	上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
小 计	28,843,532.34	23,964,345.47	4,879,186.87
二. 其他业务			
小 计			
合 计	28,843,532.34	23,964,345.47	4,879,186.87

2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
广东上乘集团有限公司	2,689,119.35	8.77
中山市威利置业发展有限公司	1,578,851.18	5.15
陕西金水房地产开发有限公司	1,162,752.29	3.79
肇庆昊泰房地产开发有限公司	1,013,635.78	3.31
中山市合和实业有限公司	935,471.37	3.05
合 计	7,379,829.97	24.07

(二十四)税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,980.33	52,720.61
教育费附加	24,402.73	22,747.82
地方教育费附加	16,268.48	15,097.85
印花税	5,768.40	7,625.00
合 计	103,419.94	98,191.28

(二十五)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	578,983.65	395,364.95
业务接待费	106,767.62	151,371.50
差旅费	29,370.18	45,007.70
汽车费用	24,330.23	72,705.20
办公费	8,902.90	10,824.00
车辆维修费		6,330.00
其他		1,000.00
广告及业务宣传费		240.00
合 计	748,354.58	682,843.35

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	124,729.10	141,208.70
职工薪酬及福利	951,372.94	984,827.98
中介服务费	427,304.92	460,734.84
租赁费	340,286.92	257,265.00
办公费	108,585.44	136,927.36
业务接待费	72,461.34	47,861.79
安全生产费	92,193.51	204,538.14
汽车费用	35,959.78	36,393.75
差旅费	20,838.99	34,596.00
物业管理费	17,854.50	12,331.64
电话费	16,492.85	12,570.31
残疾人就业保障金	13,483.20	-3,607.86
水电费	13,041.58	12,385.73
车辆维修费	7,469.19	16,863.82
汽车保险费	3,297.64	21,288.64
合 计	2,245,371.90	2,376,185.84

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接人工	830,215.85	884,683.81
直接材料	543,974.55	476,182.89
其他费用	252,960.86	159,174.64
合 计	1,627,151.26	1,520,041.34

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	677,973.26	488,910.89
减：资本化的利息支出		
存款及应收款项的利息收入	13,122.67	7,834.76
政府贴息		107,800.00
净汇兑损失/收益		
手续费	27,954.28	5,457.40

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	692,804.87	378,733.53

政策性优惠贷款贴息补助项目情况如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额
冲减财务费用：		
财政局科技贷款贴息		107,800.00
合 计		107,800.00

注：财政将贴息资金直接拨付给公司，根据附注三、(十七)的会计政策将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助：		
与收益相关的政府补助：		
高新企业补助	100,000.00	
稳岗补贴	6,570.24	
增值税进项税额加计抵减		124,373.42
合 计	106,570.24	124,373.42

(三十)投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	48,044.39	12,018.47
合 计	48,044.39	12,018.47

(三十一)信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,217,702.33	-329,433.09
其他应收款减值损失	-11,759.25	-24,125.07
合 计	-1,229,461.58	-353,558.16

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-36,922.75	
合 计	-36,922.75	

(三十三)资产处置收益

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失合计				
其中：固定资产报废毁损损失				
无形资产报废损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其中：公益性捐赠				
非公益性捐赠				
违约金、赔偿金及罚款支出	530.55	530.55	5.44	5.44
其他	5,860.95	5,860.95	265.83	265.83
合 计	6,391.50	6,391.50	271.27	271.27

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-144,057.63	-169,374.32
合 计	-144,057.63	-169,374.32

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	91,733.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,759.97
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	25,236.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项 目	本期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费用附加扣除额的影响	-183,054.51
所得税费用	-144,057.63

(三十七) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	106,570.24	107,800.00
利息收入	13,122.67	7,834.76
收回保证金	82,215.45	
代扣社保公积金	1,736.13	
合 计	203,644.49	115,634.76

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他费用	1,918,961.26	1,818,211.23
代缴社保公积金		1,736.13
支付保证金		253,276.44
合 计	1,918,961.26	2,073,223.80

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	235,790.76	-186,159.66
加：资产减值准备	36,922.75	
信用减值准备	1,229,461.58	353,558.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,352.44	127,163.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		18,676.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-38,711.94

补充资料	本期发生额	上期发生额
(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	677,973.26	488,910.89
投资损失(收益以“—”号填列)	-48,044.39	-12,018.47
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-144,057.63	-169,374.32
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)	-1,577,274.56	2,573,516.15
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	383,936.31	-6,977,152.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,210,166.19	1,062,556.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,139,226.71	-2,759,035.38
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	7,753,659.62	2,458,621.52
减: 现金的期初余额	2,458,621.52	6,602,297.03
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	5,295,038.10	-4,143,675.51

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	7,753,659.62	2,458,621.52
其中: 库存现金	1,192.90	1,180.64
可随时用于支付的银行存款	7,752,466.72	2,457,440.88
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		

项 目	期 末 数	期 初 数
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	7,753,659.62	2,458,621.52
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八)所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	170,407.74	履约保证金，属于使用权受限制的资产
合 计	170,407.74	

(三十九)政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助：			
高新企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	6,570.24	其他收益	6,570.24

八、关联方及关联交易

(一)关联方

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
彭理东	90.06	90.06

2、本公司的子公司情况

本报告期本企业无子公司。

3、本公司的合营、联营公司情况

本报告期本企业无合营、联营公司情况。

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
王小芳	报告期内为公司实际控制人的配偶
刘昊	公司股东，董事、持有公司 9.89%股份
广东中赣投资集团有限公司	公司股东、董事刘昊持股 16.14%的公司
江西百诺旅行箱包有限公司	公司股东、董事刘昊持股 90%的公司
北京铂诺世纪投资有限公司	公司股东、董事刘昊持股 95%的公司
广东百诺影像科技工业有限公司	公司股东、董事刘昊持股 80%的公司

关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西省万博检测技术有限公司	公司股东、董事刘昊持股 90%的公司
汉寿县太子牧业有限公司	公司股东、董事刘昊持股 89.5%的公司
陈佳菊	监事会主席
嘉俊杰	董事
朱妙旋	董事、财务负责人
苏天鸿	董事
梁淑媚	监事
李秋怡	监事

(二)关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本报告期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司本报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：本公司本报告期无作为出租方的关联方租赁情况。

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（元）	上期确认的租赁费（元）
彭理东	广东海辰科技股份有限公司	房地产	257,265.00	257,265.00

4、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方：本公司本报告期无作为担保方的情况。

(2) 本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭理东	广东海辰科技股份有限公司	6,285,000.00	2017/9/1	2027/12/31	否
王小芳	广东海辰科技股份有限公司	7,500,000.00	2020/1/1	2030/12/31	否

5、关联方资金拆借

本公司本报告期无关联方资金拆借情况。

6、关联方资产转让、债务重组情况

本公司本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

7、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	701,570.47	529,215.29
合 计	701,570.47	529,215.29

8、其他关联交易

本公司本报告期无其他关联方交易。

(三) 关联方应收应付款项

本公司本报告期末无关联方应收应付款项。

(四) 关联方承诺

本公司本报告期无关联方承诺。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

截至财务报告批准报出日，本公司无利润分配情况。

(三) 销售退回

截至财务报告批准报出日，本公司无销售退回情况。

(四) 其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至财务报告批准报出日，本公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益		

项 目	金 额	说 明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	106,570.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-4,671.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-16,243.55	
少数股东权益影响额(税后)		
合 计	85,655.28	

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	1.55	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	0.98	0.02	0.02

(三)加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	235,790.76
非经常性损益	B	85,655.28
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	150,135.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	15,129,752.50
股权激励等新增的、归属于公司普通股股 东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月 数	F1	
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	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月	F2	

项 目	序号	本期发生额
数		
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	15,247,647.88
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.55%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1 = C/L$	0.98%
期初股份总数	N	10,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W = N + O + P \times Q/K - R - S \times T/K$	10,000,000.00
基本每股收益	$X = A/W$	0.02

项 目	序号	本期发生额
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.02
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.02
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	0.02

广东海辰科技股份有限公司(盖章)

日期：2021 年 04 月 20 日

第九节 备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）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。

文件备置地址：

中山市石岐区兴中道 6 号假日广场 2 幢 505。