

MiCHOI 麦驰物联
智慧家庭·智慧社区

麦驰物联

NEEQ : 835012

深圳市麦驰物联股份有限公司

SHENZHEN MICHOI IOT CO.,LTD.



年度报告摘要

2017

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn 或 www. neeq. cc）的年度报告全文。

1.2 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

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度会计师事务所由致同会计师事务所(特殊普通合伙企业)变更为立信会计师事务所(特殊普通合伙)。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	张勇
职务	董事会秘书
电话	0755-86028000
传真	0755-86028900
电子邮箱	zhangy@michoi.com
公司网址	www.michoi.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区高新中区麻雀岭工业区 M-6 栋中钢大厦 3 层 1 区, 518057
公司指定信息披露平台的网址	http://www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位:元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末) 增减比例%
资产总计	308,665,653.72	193,780,240.46	59.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	156,432,001.41	76,996,173.38	103.17%
营业收入	271,406,322.20	184,949,911.53	46.75%
归属于挂牌公司股东的净利润	26,235,828.03	19,851,287.77	32.16%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,463,438.19	17,100,462.85	43.06%
经营活动产生的现金流量净额	-11,457,554.60	3,118,121.92	-467.45%
加权平均净资产收益率	21.02%	21.45%	-
基本每股收益（元/股）	0.45	0.41	-
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.41	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.23	1.57	42.22%

2.2 股本结构表

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	13,700,000	27.96%	19,950,000	33,650,000	48.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	13.47%	360,000	6,960,000	9.94%	
	董事、监事、高管	2,000,000	4.08%	2,440,000	4,440,000	6.43%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	35,300,000	72.04%	1,050,000	36,350,000	51.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,810,000	46.55%	1,050,000	23,860,000	34.09%	
	董事、监事、高管	10,450,000	21.32%	-110,000	10,340,000	14.77%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		49,000,000	-	21,000,000	70,000,000	-	
普通股股东人数							10

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

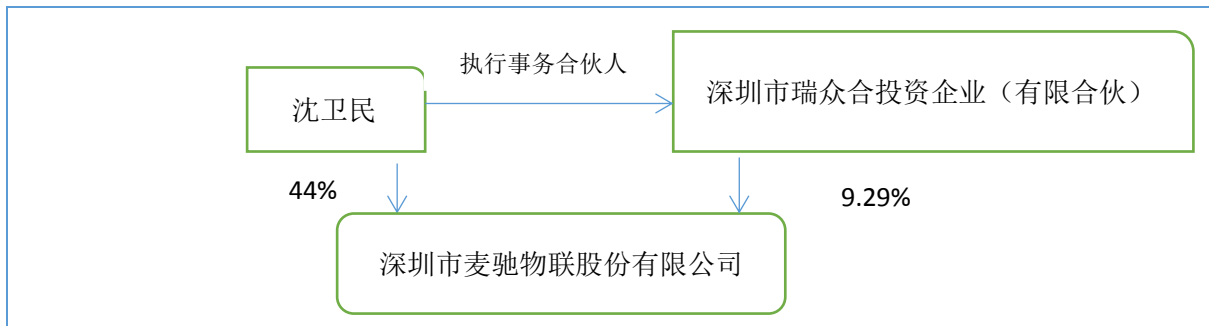
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈卫民	29,400,000	1,400,000	30,800,000	44.00%	23,850,000	6,950,000
2	保利(横琴)资本管理有限公司-珠海利岗投	0	10,500,000	10,500,000	15.00%	-	10,500,000

	资合伙企业(有限合伙)						
3	西藏赢股投资管理 有限公司-珠海赢 股股权投资基 金(有限合伙))	0	9,100,000	9,100,000	13.00%	-	9,100,000
4	深圳市瑞 众合投资 企业(有 限合伙)	6,500,000	0	6,500,000	9.29%	6,500,000	-
5	陈国刚	3,400,000	0	3,400,000	4.86%	2,550,000	850,000
	合计	39,300,000	21,000,000	60,300,000	86.15%	32,900,000	27,400,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东瑞众合为公司控股股东、实际控制人沈卫民控制的有限合伙企业，沈卫民任执行事务合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	列示其他收益： 5,068,483.57 元
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少 15,750.20 元，重分类至资产处置收益。
(3) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营利润本年金额 26,235,828.03 元，列示终止经营利润本年金额 0 元。

2、 重要会计估计变更

根据《企业会计准则第 14 号——收入》以及《企业会计准则第 15 号——建造合同》的规定，企业采用完工百分比法核算，主要是指提供劳务收入和建造合同收入的核算，在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、合同完工进度能够可靠地确定；D、已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

企业确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；③已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司的建筑智能化系统集成业务，在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同成本。2016 年度及以前，合同完工进度的估计按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。为了增强收入确认的准确性和严谨性，本公司针对完工百分比的估计方法调整为按工作量法，即根据取得的经甲方确认后的工程量，作为工程的实际完工进度，据此计算已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，确认合同收入和合同成本。

(二) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

公司前期报表存在会计差错，主要事项包括：

(1) 2016 年度公司根据完工百分比法确认智能化系统集成业务的主营业务收入及主营业务成本，合同完工进度的估计按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。本公司对前期项目进行梳理，对已完工项目实际发生的成本和预计的总成本的差异进行核对，发现部分项目存在合同变更或工程增补时，未及时调整合同预计总成本，这将导致估计的完工进度与实际不匹配。本公司为了提高财务报表的可比性，采用变更后完工百分比的确定方法对 2016 年度及以前的营业收入、营业成本进行追溯调整。

(2) 2016 年 5 月 1 日以前，本公司按建筑业缴纳营业税，确认工程收入的同时按 3% 预提了营业税，并计入“营业税金及附加”科目，全面实施营改增以后，本公司转变为增值税一般纳税人，针对已开始实施的老项目，可以选择一般计税和简易计税的方式，分别适用 11% 税率和 3% 征收率。本公司未将前期已预提但尚未发生纳税义务的营业税金予以全部冲销，部分项目税金冲销时错误地冲减了“应交税费-销项税”科目，致使 2016 年期末账面应交增值税与增值税纳税申报表存在差异，金额共计 711,962.84 元。应调减 2016 年税金及附加 711,962.84 元，调减应交税费-销项税 711,962.84 元。

(3) 本公司 2016 年度及以前未计提施工项目的维修费和质保费用，而是根据实际发生时凭收到的凭据计入当期费用，由于项目部的费用发生和入账存在时间性差异，根据权责发生制的要求，为了保证期间费用的完整性，本公司根据项目竣工时间预估一定比例的项目维护费，2016 年度及以前共预提 4,305,400.47 元。

(4) 根据调整后的利润总额调整了 2016 年度的当期所得税及递延所得税，调减了所得税费用共计 1,181,902.18 元。

(5) 根据 2016 年调整后的财务报表，重新计算了当年度实际应提取的法定盈余公积，应调减 2016 年度盈余公积 567,824.35 元。

(6) 其它零星差错详见下表。

为了提高公司在报告期财务信息的可比性，由于会计估计变更及前期差错更正等事项的影响，公司对 2016 年度财务报表进行追溯调整，对合并财务报表的主要影响如下：

受影响的报表科目	2016 年 12 月 31 日/2016 年度		
	调整前金额	差错更正影响	调整后金额
货币资金	18,867,341.76	18,661.17	18,886,002.93
应收账款	105,749,919.96	11,291,188.53	117,041,108.49
其他应收款	7,871,542.07	921,291.06	8,792,833.13
预付账款	2,691,150.26	29,231.91	2,720,382.17
存货	12,092,552.49	12,856,072.42	24,948,624.91

其他流动资产	-	2,481,907.66	2,481,907.66
递延所得税资产	1,988,856.83	-243,517.76	1,745,339.07
应付账款	32,262,374.79	10,475,017.79	42,737,392.58
其他应付款	2,597,268.07	4,305,400.47	6,902,668.54
预收账款	12,839,863.68	11,586,681.04	24,426,544.72
应交税费	8,584,095.00	-2,497,962.37	6,086,132.63
应付职工薪酬	3,901,385.65	386,022.00	4,287,407.65
其他流动负债	-	3,282,920.96	3,282,920.96
盈余公积	2,793,235.08	-567,824.35	2,225,410.73
未分配利润	17,216,033.39	384,579.45	17,600,612.84
归属于母公司所有者权益	77,179,418.28	-183,244.90	76,996,173.38
营业收入	214,396,216.06	-29,446,304.53	184,949,911.53
营业成本	151,505,525.91	-22,944,264.22	128,561,261.69
税金及附加	1,296,121.97	-711,962.84	584,159.13
资产减值损失	2,203,277.15	2,829,489.38	5,032,766.53
利润总额	29,534,591.18	-8,619,566.86	20,915,024.32
所得税费用	2,245,638.73	-1,181,902.18	1,063,736.55
净利润	27,288,952.45	-7,437,664.68	19,851,287.77

3.2 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	18,867,341.76	18,886,002.93	-	-
应收账款	105,749,919.96	117,041,108.49	-	-
其他应收款	7,871,542.07	8,792,833.13	-	-
预付账款	2,691,150.26	2,720,382.17	-	-
存货	12,092,552.49	24,948,624.91	-	-
其他流动资产	-	2,481,907.66	-	-
递延所得税资产	1,988,856.83	1,745,339.07	-	-

应付账款	32,262,374.79	42,737,392.58	-	-
其他应付款	2,597,268.07	6,902,668.54	-	-
预收账款	12,839,863.68	24,426,544.72	-	-
应交税费	8,584,095.00	6,086,132.63	-	-
应付职工薪酬	3,901,385.65	4,287,407.65	-	-
其他流动负债	-	3,282,920.96	-	-
盈余公积	2,793,235.08	2,225,410.73	-	-
未分配利润	17,216,033.39	17,600,612.84	-	-
归属于母公司所有者权益	77,179,418.28	76,996,173.38	-	-
营业收入	214,396,216.06	184,949,911.53	-	-
营业成本	151,505,525.91	128,561,261.69	-	-
税金及附加	1,296,121.97	584,159.13	-	-
资产减值损失	2,203,277.15	5,032,766.53	-	-
利润总额	29,534,591.18	20,915,024.32	-	-
所得税费用	2,245,638.73	1,063,736.55	-	-
净利润	27,288,952.45	19,851,287.77	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

√不适用

3.4 非标准审计意见说明

√不适用

深圳市麦驰物联股份有限公司

2018年6月21日