

MiCHOI 麦驰物联
智慧家庭·智慧社区

NEEQ : 835012

深圳市麦驰物联股份有限公司
SHENZHEN MICHOI IOT CO.,LTD.



2017

公司年度大事记



战略合作

经过多年的砥砺前行，麦驰品牌以优质的产品和服务，获得市场的一致认可。2017年度，公司与保利地产、绿地集团、万科地产、鲁能集团、当代集团、五矿地产、大华集团、金威集团、合能房地产、中南集团、北大资源、世茂地产、合生创展、苏宁置业、景瑞、雨润，达成战略合作协议。

公司业绩

2017年度公司实现营业收入271,406,322.20元，同比增长46.75%；净利润为26,235,828.03元，同比增长32.16%；资产总额为308,665,653.72，同比增长59.29%。



麦驰荣誉

2017年度，麦驰荣获“2017年度中国安防优秀安防系统集成商”、“2017年度智慧社区建设优秀解决方案供应商”“2017年度中国房地产500强首选供应商品牌奖”（新浪地产）、“2017年度中国安防行业优质供应商奖”、“2017年度中国智能建筑楼宇对讲第4名”（千家网）、“2017年度中国智能建筑优秀智慧社区供应商”、“2017年度中国国际社会公共安全博览会金鼎奖”、“2017年度中国安防最具影响力十大品牌奖”等多项荣誉。

战略扩股

2017年7月13日，珠海利岗投资合伙企业（有限合伙）、珠海赢股股权投资基金（有限合伙）以及沈卫民先生分别认购公司定向发行股票的数量1,050万股、910万股及140万股，分别占该次发行后公司总股本比率为15%、13%及2%。2017年7月25日，公司完成了深圳市市场监督管理局的备案登记，注册资本由4900万增加至7000万。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及利润分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 行业信息	32
第十节 公司治理及内部控制.....	33
第十一节 财务报告.....	39

释义

释义项目		释义
麦驰物联、麦驰、公司、本公司、股份公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司
麦驰安防	指	深圳市麦驰安防技术有限公司
珠海利岗	指	保利(横琴)资本管理有限公司-珠海利岗投资合伙企业(有限合伙)
珠海赢股	指	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))
麦驰社区	指	深圳市麦驰社区服务有限公司
君合道宽	指	深圳市君合道宽投资有限公司
中智联	指	深圳市中智联智能科技有限公司
瑞众合	指	深圳市瑞众合投资企业(有限合伙)
安徽分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司安徽分公司
江苏分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司江苏分公司
上海分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司上海分公司
云南分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司云南分公司
汇博红瑞	指	深圳市汇博红瑞二号创业投资合伙企业(有限合伙))
保利资本	指	保利(横琴)资本管理有限公司
青岛中房	指	青岛中房集团股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会、股东会	指	深圳市麦驰物联股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市麦驰物联股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市麦驰物联股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《深圳市麦驰物联股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
国联证券、主办券商	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	广东信达律师事务所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 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。

公司负责人沈卫民、主管会计工作负责人江金秀及会计机构负责人(会计主管人员)王启恭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、下游行业政策变化的风险	<p>建筑智能化系统集成行业的下游行业是建筑业,主要包括房地产业及城市基础设施建设业,其发展状况与国家的行业政策和宏观经济紧密关联,尤其房地产市场政策性调整比较大,具有周期性波动的特性。因此下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行,将对建筑智能化系统集成行业带来不利影响。</p> <p>公司面对此种风险在 2017 年积极应对,公司业务延续为“智能终端产品的制造,智慧社区平台的建设”,重点偏向产品及后期的增值服务,而工程则维持在现有的营业额或略有提升。</p>
2、实际控制人不当控制的风险	<p>截至本年报公告之日,沈卫民直接持有麦驰物联 30,800,000 股,占公司总股本的 44.00%,间接持有麦驰物联 10,000 股,占公司总股本的 0.01%,合计持有公司股份数量为 30,810,000 股,占公司总股本的 44.01%。报告期内,沈卫民一直担任公司的董事长,该持股比例使其能够直接对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事</p>

	<p>项的决策施加重大影响,若其利用实际控制人的控制地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响,存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。</p>
3、行业竞争风险	<p>建筑智能化产业是一个新兴的行业,我国市场巨大的商机吸引了越来越多的企业参与,行业集中度低,竞争将趋于激烈。本公司如不能发挥自身优势,迅速做大做强,则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。</p>
4、麦驰社区服务业务市场开拓的风险	<p>公司秉承从“产品向服务转型”的发展理念,2015 年战略性的提出开展智慧社区服务的运营战略。该业务的实施,将有利于形成新的利润增长点,减少经营风险和提升品牌价值,通过以智慧社区服务为核心的服务业务,提升公司在建筑智能化系统集成领域的整体竞争力。</p> <p>从市场需求来看,智慧社区服务的市场发展空间巨大,目前处在发展的初级成长阶段,行业结构有待优化。虽然智慧社区服务业务市场发展空间较大,但如果未来三到五年内用户数量不能得到快速提高,或者公司未能采取恰当有效的推广策略或者不能被用户所接受,智慧社区服务业务依然面临较大的市场开拓风险。</p> <p>公司面对此种风险积极应对,采取在重点城市(北上广深)做试点推广的方式,真正的落地则采取用“麦驰社区服务平台”同中小物业公司合作的方式,让物业公司负责用户数量的提高。</p>
5、应收发生坏账的风险	<p>截至 2017 年 12 月 31 日,公司应收账款净额为 181,006,351.04 元,占流动资产的 62.75%,占总资产的 58.64%。其中,1 年期内的应收账款所占比例为 80.51%,1-2 年期内的比例为 9.62%,2-3 年期内的比例为 8.43%,3 年期以上的比例为 1.44%。虽然公司一年以内的应收账款占比较大,且客户主要是资信状况好、实力较强的房地产企业或政府部门,但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化,将导致公司面临坏账的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市麦驰物联股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN MICHOI IOT CO., LTD.
证券简称	麦驰物联
证券代码	835012
法定代表人	沈卫民
办公地址	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

二、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

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	1997 年 11 月 17 日
挂牌时间	2015 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	智能家居相关产品的研发、制造、销售及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	沈卫民
实际控制人	沈卫民

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300279437911N	否
注册地址	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	否

注册资本	70,000,000.00	是
注册资本由 49,000,000.00 增加至 70,000,000.00		

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市金融一街 8 号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	宣宜辰、陈雷
会计师事务所办公地址	中国深圳福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 14 楼

六、报告期后更新情况

√适用

公司股票转让方式由 2018 年 1 月 15 日由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

第三节 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	271,406,322.20	184,949,911.53	46.75%
毛利率%	29%	30%	-
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%
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）	22.55%	24.90%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.02%	21.45%	-
基本每股收益	0.45	0.41	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	308,665,653.72	193,780,240.46	59.29%
负债总计	152,233,652.31	116,784,067.08	30.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	156,432,001.41	76,996,173.38	103.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	1.57	42.22%
资产负债率（母公司）	45.72%	60.35%	-
资产负债率（合并）	49.32%	60.27%	-
流动比率	189.00%	154.00%	-
利息保障倍数	20.0800	21.4800	-

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	-11,457,554.60	3,118,121.92	-467.45%
应收账款周转率	182.00%	193.00%	-
存货周转率	548.00%	612.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	59.29%	34.04%	-
营业收入增长率%	46.75%	2.48%	-
净利润增长率%	32.16%	46.18%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	70,000,000	49,000,000	42.86%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-56,891.77
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)	578,723.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,698,442.09
非经常性损益合计	2,220,274.08
所得税影响数	447,884.24
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	1,772,389.84

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

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	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司主要从事建筑智能化系统集成；建筑智能化产品研发、生产、销售及智慧社区服务，旨在为客户提供基于建筑智能化系统集成管理的智慧社区综合服务。公司所属行业为“软件和信息技术服务业（代码65）”中的“信息系统集成服务（代码6520）”。公司拥有多项专利技术和稳定的团队，具有较强的研发能力和系统集成能力。

公司收入主要来源于建筑智能化系统集成和建筑智能化产品的销售。其中，麦驰物联主要负责建筑智能化系统集成业务；麦驰安防主要研发、生产、销售建筑智能化产品。公司建筑智能化系统集成业务的客户主要是房地产开发商，其销售模式主要是以分布全国的50多个分支机构直销为主。建筑智能化产品的客户主要是房地产开发商及系统集成商，其销售模式主要包括直销及经销两种，以直销为主，经销为辅。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司整体经营情况良好，业务取得快速发展。

项目	2017 年		2016 年
	金额（万元）	变动比例	金额（万元）
营业收入	27,141	47%	18,495
其中：工程	16,273	46%	11,139
工程毛利率	20%		19%
其中：设计	600	25%	478
设计毛利率	62%		61%
其中：产品	9,903	44%	6,854
其中：产品（通过母公司工程业务实现的销售）	615	-70%	2,037
产品总计	10,518	18%	8,891
产品毛利率	43%		48%

净利润	2,624	32%	1,985
-----	-------	-----	-------

2017 年公司实现营业收入 27,141 万元，报告期内，同比增长 47%。其中，建筑智能化工程销售收入从 2016 年的 11,139 万元升至 2017 年的 16,273 万元，增长率为 46%，建筑智能化产品销售收入从 2016 年的 8,891 万元升至 2017 年的 10,518 万元，增长率为 18%。尤其是通过母公司工程业务实现的产品销售从 2016 年的 2,037 万元降至 2017 年的 615 万元，降低比例达 70%，对自身工程带产品的依赖性大幅度减小，说明公司产品的市场化运作的的能力显著加强。

2017 年公司实现净利润 2,624 万元，报告期内，同比实现 32% 的增长。

主要因为：1) 公司结合行业发展情况，积极落实“智能终端产品的制造，智慧社区平台的建设”的发展目标，加大建筑智能化产品的研发投入和产能提升，新产品和生产能力稳步增长。2) 公司加强销售团队建设，开设新的区域办事处，扩大销售渠道，实现销售稳步增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-11,457,554.60 元，较上年 3,118,121.92 元减少了 14,575,676.52 元。主要原因是 2017 年公司业务快速增长，新签合同达到 4.5 亿，而传统建筑工程类在每期上半年为行业淡季，自下半年开始逐渐回暖进入旺季，所以下半年项目投入大，器材进场多。特别是第四季度各地产商都有考核需求，进度要求加快。但回款基本都要集中在春节前的 1-2 月份。2018 年 1-2 月回款达到 7000 万；其次，2017 年客户群体有变化，我们加大与大型地产商的集采合作模式，一定程度对我们帐期有要求，同时子公司麦驰安防在 2017 年与工程商就绿地项目产生应收帐款抵房业务，减少了公司现金流 500 多万元。

报告期内，公司总资产 308,665,653.72 元，比上年末 193,780,240.46 元增长了 59%；归属于挂牌公司股东的净资产为 156,432,001.41 元，比上年末 76,996,173.38 元增长了 103%。主要是公司稳健经营的基础上，加大新产品、新技术的研发投入，提高产品竞争力和利润率，同时加强管理，控制期间费用支出，使本报告期净利润较大幅度增长所致。

报告期内公司商业模式未发生较大变动，但是公司考虑到纯住宅受国家宏观调控的影响较大，主动制定应对措施，在系统集成方面，向综合体、学校等领域做出了延伸。公司高层管理人员和主要核心技术人员长期保持稳定，不存在影响持续经营能力的重大不利和风险。

从公司治理看，公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，并不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，特别是按照全国中小企业股份转让系统的相关挂牌规则进一步修订完善了相关内控制度，强化了公司治理，为公司进一步规范发展提供了保障。

2017 年工程收入分类

序号	工程类型	项目数量	总金额（万元）	全年收入占比
一	住宅类（含住宅、养老地产及智能家居）	117	10433	64.11%
二	综合体类（含商业、综合体、酒店、办公楼、桥梁及医院）	30	3682	22.63%
三	学校	7	1854	11.39%
四	其他类（含产业园、影剧院、	3	304	1.87%

	视频会议等)			
总计		16273		

从 2017 全年工程收入来分析, 纯住宅类项目收入占比为 64.11%, 综合体、学校及其他类项目收入各占比 22.63%、11.39%及 1.87%, 综合达到 35.89%。

2017 年产品收入分类

序号	类型	总金额 (万元)	全年收入占比
一	智能小区	9903	100.00%
1	普通对讲	6406	64.69%
2	智能家居	3497	35.31%

从 2017 全年产品收入来分析, 普通对讲类项目收入占比为 64.69%, 智能家居占比 35.31%, 产品在逐步向“智能家居”偏移。

1、保利资本入股麦驰物联——6300 万融资落地

随着车联网、物联网等不断深入各个场景得以应用, 除了移动互联网技术的发展, 还有智能终端的普及。而智慧社区的连接联动, 也依赖于智能终端作为载体。从这个角度看, 麦驰物联在智慧社区领域已经形成全产业链覆盖的业务布局, 已经囊括硬件设备制造(智能终端)、系统集成(整体方案的设计及施工)及运营服务(平台化)等在内的全产业链覆盖。在这其中, 麦驰物联打造整个智慧社区的神经中枢和管理系统的核心是依靠自身打造的智能综合服务平台——麦驰云。

2017 年 7 月 14 日, 麦驰物联完成了 6300 万融资落地, 保利资本入股麦驰物联。

2、合同签订

公司市场战略继续以“优质客户、重点发展”为指导方针, 持续开发规模以上客户, 除续签中南集团、北大资源、世茂地产、合生创展、苏宁置业、绿地集团的集采合约之外, 今年又新增了大华集团、金威集团、当代集团、中航里城、合能房地产、五矿地产、景瑞、雨润、保利地产、鑫苑、鲁能、美的、联通的集采合约。以上大型客户订单额所占比重也越来越大, 使得公司的经营业绩得到大幅提升。

本年度签单总额 4.5 亿, 其中麦驰物联工程合同 30796 万元, 工程设计合同 587 万元, 麦驰安防产品合同 13576 万元, 较上年增长 61%。

公司考虑纯住宅受国家宏观调控的影响较大, 主动制定应对措施: 在系统集成这一块, 向毛利润高的项目偏移的同时, 也向综合体、学校等方面做出了延伸(从 2017 全年签单情况分析, 纯住宅类项目业绩占比为 44.15%, 综合体、学校及其他类项目收入各占比 39.47%、8.94%及 7.44%, 合计达到 55.85%); 在产品方面则向高端的“智能家居”偏移(从 2017 全年签单情况分析, 普通对讲类项目业绩占比为 81.67%, 智能家居类项目业绩占比 18.33%)。

3、社区服务

本年度, 公司持续推进“社区服务”的落地生根, 麦驰 APP 主推门禁开锁功能, 增加用户体验感。现共有麦驰商圈、广州保利城、广州保利南悦湾、广州保利爱普花园、佛山南沙金茂湾、佛山保利名

苑、湛江东盟城、保利翡翠山、合肥大溪地 6 期、合肥绿地中心铭公馆、遵义保利未来城市 A1、B2 地块、天庆格林小镇、南京骋望云邸花园、深圳特发和平里、廊坊馨境界、成都昌建星悦城、肇庆台湾城、深圳机场保障房、深圳幸福港湾尚品居、深圳中粮凤凰里等项目落地并持续运营，发展 APP 用户数达 6 万多个。

4、品牌建设

本年度，公司对“麦驰”品牌建设持续投入，使得“麦驰”在行业内品牌综合排名一直稳居前四名。参加了 2017 年安博会，持续地进行媒体推广，如千家网、中国安防网、全联房地产等论坛，共计投入费用 210 余万。

品牌覆盖面：除了加强行业媒体的推广同时覆盖地产类媒体、财经类媒体等行业外媒体。

企业自媒体推广：最大化利用自媒体优势持续宣传，使得品牌价值，美誉度得到进一步提升。品牌覆盖面更广，更有利于市场开拓，提升品牌价值。

5、资质与荣誉

在资质的维护与建设上，麦驰物联荣获“2017 年度中国安防优秀安防系统集成商”（深圳安防协会）、“2017 年度智慧社区建设优秀解决方案供应商”（深圳安防协会）称号，维持了“国家级高新技术企业”、“智能化设计甲级”资质、“智能化施工甲级”资质，通过一系列资质证书的年审。并获“2017 年度中国房地产 500 强首选供应商品牌奖”（新浪地产）、“2017 年度中国安防行业优质供应商奖”（华强安防网）、“2017 年度中国智能建筑楼宇对讲第 4 名”（千家网）、“2017 年度中国智能建筑优秀智慧社区供应商”（千家网）、“2017 年度中国国际社会公共安全博览会金鼎奖”（深圳安防协会）、“2017 年度中国安防最具影响力十大品牌奖”（深圳安防协会）等荣誉。

6、知识产权

2017 年在知识产权策划及申报共 11 项，现公司拥有知识产权共计 182 项（其中发明专利和实用新型专利累计达 40 项），在行业内处领先地位。

（二）行业情况

1、公司所处行业概况

建筑智能化系统集成，指将计算机技术、通信技术、控制技术、多媒体技术和现代建筑艺术有机结合，通过对设备的自动监控，对信息资源的管理，对使用者的信息服务及其建筑环境的优化组合，便利现代建筑物具有安全、高效、舒适、便利和环保的特点。

我国建筑智能化的竞争格局按行业发展历程，经过初始阶段（1990-1995 年）、普及阶段（1996-2000 年）、发展阶段（2000-2010 年），目前已经进入第四个阶段持续发展阶段：该阶段随着消费者对安全、节能标准的不断提高，智能化技术朝着物联网化方向发展。

房地产开发商是建筑智能化行业的主要下游客户。通过多年的发展，国内房地产行业已逐渐形成一批优质的全国性房地产开发商。随着房地产行业逐步进入平衡发展阶段，房地产龙头企业将凭借自身品牌优势、资金优势、运营能力等优势，逐步提升市场占有率。根据中指权威发布的 2017 年中国房地产销售额百亿企业排行榜显示，2017 年，共有 144 家房地产企业跻身百亿军团，较 2016 年增加 13 家，销售额共计 82099 亿元，市场份额超 60%，行业集中度加速提升。房地产行业的将继续上演“越大越强，强者恒强”的竞争格局，优势资源将不断向大型房地产企业倾斜。

因此，以房地产行业为主要客户的建筑智能化系统集成工程与产品行业，与房地产开发龙头企业紧密合作，成为可持续发展的必要条件。公司一直以来重视与大型房地产开发商的战略友好合作，目前已

与众多房地产龙头企业建立了紧密的合作关系，包括保利、万科、绿地、华润、中粮集团等。

2、行业壁垒

(1) 经营资质壁垒

在我国从事建筑智能化施工的企业，需取得住建部的设计、施工“双甲资质”、公安局安防一级资质等相应的资质，并在资质许可的范围内开展业务。根据企业的规模、经营业绩、人员构成、设备条件等综合因素，行业主管部门核定企业的资质等级并颁发相应的资质证书，规定不同资质等级的企业承接项目范围和金额，并对业务资质实行按年受审、动态考核。申请企业须从最低级资质开始申请，至达到最高级资质需要五、六年时间，因此，行业经营资质是进入本行业的主要障碍之一。

(2) 资金实力壁垒

企业在项目中标时，应向客户支付一定比例的质量保证金，而企业的客户定期依据已完成工程量一定比例向施工方支付 80%-90% 比例的工程进度款，且在项目完成 1-2 年内才返还质量保证金。因此，企业需承担工程投入的人力、物力成本与客户付款金额之差的资金压力，工程规模越大、客户付款压力越高，企业承担的资金压力越大。近年来，房地产市场资金趋紧，企业工程多为附属工程，而非关乎民生的基础设施建设核心工程，付款比例存在一定的下滑趋势，企业周转资金也相应拉紧。因此，规模较小、资金实力较弱的企业很难进入大型、高端智能化项目的竞争行列。

(3) 品牌壁垒

大型房地产开发商的项目一般只允许该开发商与供应商名录中指定企业参与竞标，而是否有设计并完成大型项目经验、是否在行业内良好口碑等因素影响企业项目承担中标成功率，因此，缺乏品牌认可度对于入选时间较短、缺乏优质项目案例的企业是一项关键壁垒。公司目前与大型房地产开发商签约逐渐增多，品牌壁垒将逐渐打破。

3、行业发展的有利因素与不利因素

有利因素：

(1) 市场需求空间扩大

目前，我国正处于城镇化飞速发展的时期，为解决城市发展难题，实现城市可持续发展，建设智慧城市已成为当今世界城市发展不可逆转的趋势，各个领域包括建筑、交通、医疗、文化、公共安全管理等都对智能化提出了新的需求。建筑智能化产业在节约能源、提高效率、降低成本方面的作用显著，具有庞大的市场潜力。

(2) 产业政策的扶持

2015 年 4 月 7 日，住房和城乡建设部公布了第三批国家智慧城市试点名单，确定北京市头沟区等 84 个城市（区、县、镇）为国家智慧城市 2014 年度新增试点，河北省石家庄市正定县等 13 个城市（区、县）为扩大范围试点，加上 2013 年 8 月 5 日对外公布 2013 年度国家智慧城市试点名单所确定的 103 个城市（区、县、镇）为 2013 年度国家智慧城市试点，以及住房城乡建设部此前公布的首批 90 个国家智慧城市试点，目前国家智慧城市试点已达 290 个，此举将进一步本行业企业的发展。

不利因素：

(1) 行业人才匮乏

智能建筑行业在我国发展时间较短，行业基础薄弱，且在高等院校中未设置明确专业，因此在一定程度上缺乏高水准的智能建筑设计师和专业工程师；此外，智能建筑的施工人员大多数停留在传统建筑施工技术层面，未就智能建筑进行具有针对性的专业培训。因此，行业发展过程中目前缺乏高素质的研发人员和经过专业化训练的施工人员。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	24,434,684.12	7.92%	18,886,002.93	9.75%	29.38%
应收账款	181,006,351.04	58.64%	117,041,108.49	60.40%	54.65%
存货	45,097,512.75	14.61%	24,948,624.91	12.87%	80.76%
长期股权投资	-	0.00%	831,879.85	0.43%	-100.00%
固定资产	16,787,348.76	5.44%	10,015,314.71	5.17%	67.62%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	15,300,000.00	4.96%	9,000,000.00	4.64%	70.00%
长期借款	-	0.00%	3,000,000.00	1.55%	-100.00%
其他流动资产	25,889,915.67	8.39%	2,481,907.66	1.28%	943.15%
固定资产	16,787,348.76	5.44%	10,015,314.71	5.17%	67.62%
无形资产	442,152.61	0.14%	88,122.83	0.05%	401.75%
其他非流动资产	-	0.00%	4,473,806.00	2.31%	-100.00%
应付票据	7,889,697.45	2.56%	4,761,000.00	2.46%	65.72%
应付账款	78,568,624.49	25.45%	42,737,392.58	22.05%	83.84%
资产总计	308,665,653.72	-	193,780,240.46	-	59.29%

资产负债项目重大变动原因

报告期内变动较大的资产项包含货币资金、应收账款、存货、固定资产、其他流动资产、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他流动负债；

(1)、货币资金比年初增加 554.87 万元，增加比例为 29.38%；主要是报告期内股票发行募集 6300 万，并且收入增长回款增加；

(2)、应收账款比年初增加 6396.52 万元，增加比例为 54.65%；主要是报告期内销售收入增加 8645.64 万元；

(3)、存货比年初增加 2014.89 万元，增加比例为 80.76%；主要是 2017 年下半年项目新开工增多、以及收入增长原因所致；

(4)、其他流动资产比年初增加 2340.80 万元，增加比例为 943.15%；主要是报告期内股票发行募集 6300 万，期末 2000 万用于购买银行理财，其中 546 万为待抵扣税金；

(5)、其他非流动资产比年初减少 447.38 万元，主要是报告期内已办妥房产过户手续；

(6)、应付票据比年初增加 312.87 万元，增加比例为 65.72%；主要是报告期内加大银行承兑汇票支付货款；

(7)、应付账款比年初增加 3583.12 万元，增加比例为 83.84%；主要是销售增长采购增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	271,406,322.20	-	184,949,911.53	-	46.75%
营业成本	192,027,157.80	70.75%	128,561,261.69	69.51%	49.37%
毛利率	29%	-	30%	-	-

管理费用	27,824,829.94	10.25%	20,336,322.25	11.00%	36.82%
销售费用	20,209,925.67	7.45%	12,114,667.34	6.55%	66.82%
财务费用	1,472,297.36	0.54%	1,030,695.11	0.56%	42.85%
营业利润	27,507,706.99	10.14%	18,737,141.79	10.13%	46.81%
营业外收入	1,795,740.19	0.66%	2,193,750.18	1.19%	-18.14%
营业外支出	169,940.07	0.06%	15,867.65	0.01%	970.98%
净利润	26,235,828.03	9.67%	19,851,287.77	10.73%	32.16%

项目重大变动原因：

- (1)、营业收入较上年增长 47%，主要是报告期内加大了市场投入、品牌推广；
- (2)、营业成本较上年增长 49%，主要是与收入同比例增加；
- (3)、管理费用、销售费用增加主要是人员增加，同时从 2017 年开始计提项目维护费用；
- (4)、营业利润较上年增长 47%，主要是收入增加；
- (5)、净利润较上年增长 32%，主要是收入增加；

(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	270,548,980.53	184,709,128.28	46.47%
其他业务收入	857,341.67	240,783.25	256.06%
主营业务成本	191,375,055.31	128,359,824.74	49.09%
其他业务成本	652,102.49	201,436.95	224%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
建筑智能化集成业务	162,725,507.81	59.96%	111,385,492.10	60.22%
设计业务	5,998,150.75	2.21%	4,779,947.80	2.58%
建筑智能化产品	99,028,204.98	36.49%	68,543,688.38	37.06%
其他	3,654,458.66	1.35%	240,783.25	0.13%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

公司各业务结构平稳，但随着市场的变化，公司考虑纯住宅受国家宏观调控的影响较大，主动制定应对措施：在系统集成这一块，向毛利润高的项目偏移的同时，也向综合体、学校等方面做出了延伸（从 2017 全年签单情况分析，纯住宅类项目业绩占比为 44.15%，综合体、学校及其他类项目收入各占比 39.47%、8.94%及 7.44%，合计达到 55.85%）；在产品方面则向高端的“智能家居”偏移（从 2017 全年签单情况分析，普通对讲类项目业绩占比为 81.67%，智能家居类项目业绩占比 18.33%）。

(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	第一名	15,761,366.13	5.81%	是
2	第二名	11,532,970.42	4.25%	否
3	第三名	9,474,807.94	3.49%	否
4	第四名	8,827,509.81	3.25%	否
5	第五名	7,830,812.95	2.89%	是
合计		53,427,467.25	19.69%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	第一名	40,329,066.78	19.71%	否
2	第二名	5,956,084.64	2.91%	否
3	第三名	5,495,243.49	2.69%	否
4	第四名	5,393,760.25	2.64%	否
5	第五名	4,646,463.01	2.27%	否
合计		61,820,618.17	30.22%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	-11,457,554.60	3,118,121.92	-467.45%
投资活动产生的现金流量净额	-20,686,114.20	13,983,499.51	-247.93%
筹资活动产生的现金流量净额	37,741,414.25	-14,929,127.16	-352.80%

现金流量分析：

(1)、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1457.57 万元，主要原因是 2017 年公司业务快速增长，项目投入大，器材进场多。

(2)、2017 年公司投资活动产生的现金净额同比减少 3466.96 万元，主要是本报告期内将募集自己用于低风险银行理财，利用闲置资金带来收益。

(3)、2017 年筹资活动净额增加 5267.05 万元，主要原因是本报告期收到定增款 6300 万元，同时偿还银行借款 2400 万元，收到新增银行借款 1800 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司有深圳市麦驰安防技术有限公司、深圳市麦驰信息技术有限公司、深圳市麦驰社区服务有限公司 3 家全资子公司。深圳市麦驰安防成立于 2009 年 8 月 25 日，法定代表人沈卫民，截止报告期末注册资本 3000 万，实收资本 1500 万。位于深圳市宝安区西乡街道 107 国道西乡段 467 号愉盛工业园第 8 栋 3-4 楼。主要业务是可视对讲产品、安防产品、智能家居产品研发生产销售。2017 年净资产 1238 万，

净利润-184 万。

深圳市麦驰信息技术有限公司成立于 2012 年 5 月 8 日，法定代表人吴彬，截止报告期末注册资本 300 万。位于深圳市南山区高新区中区麻雀岭工业区 M6 栋 3 层 1 区 A。主要业务是计算机软件及电子产品研发销售。2017 年净资产 2793 万，净利润 1706 万。

深圳市麦驰社区服务有限公司成立于 2014 年 1 月 24 日，法定代表人沈卫民，截止报告期末注册资本 1000 万。位于深圳市南山区高新区中区麻雀岭工业区 M6 栋 3 层。主要业务是社区服务广告推送。2017 年净资产 866 万，净利润-37 万。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 7 月 12 日召开了第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第七次会议、于 2017 年 7 月 28 日召开了 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。公司拟使用闲置募集资金购买低风险、流动性好、期限不超过 12 个月的短期保本型理财产品，拟累计资金金额不超过人民币 5,200 万元（含 5,200 万），经股东大会审议通过并授权公司管理层审批该项投资决策，公司财务部门负责实施，资金可以滚动使用，授权期限自本议案在股东大会通过之日起 12 个月内有效（有效期为 2017 年 7 月 28 日至 2018 年 7 月 27 日）。决议通过之日起至 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品情况如下：

单位：元

理财产品名称	金额	期限	风险情况	购买日期	到期日
金雪球-优悦	40,000,000.00	3 个月	低风险	2017.8.1	2017.11.1
金雪球-优悦	8,000,000.00	1 个月	低风险	2017.8.2	2017.9.4
金雪球-优悦	10,000,000.00	1 个月	低风险	2017.11.3	2017.12.4
金雪球-优悦	20,000,000.00	3 个月	低风险	2017.11.3	2018.2.5

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）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施工量，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

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

公司崇尚专注、诚信、自信、创新、感恩、顽强的企业价值观，通过不断创新，快速研制市场需求的产品，并致力于在客户、员工和股东之间结成利益共同体，成为一个遵纪守法、有社会责任感、受尊敬的企业。

三、持续经营评价

公司将加强对人才梯队的建设，大力培养业务和技术人员，提升公司的综合管理能力，为客户创造更多价值。公司将借助自身的技术优势和品牌优势，拓展更多的优质的大型房地产客户，与大型房地产开发商保持良好的战略合作伙伴关系，增强自身的竞争力和持续盈利能力。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；管理层队伍稳定。因此，公司具有良好的持续经营能力。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、下游行业政策变化的风险

建筑智能化系统集成行业的下游行业是建筑业，主要包括房地产业及城市基础设施建设业，其发展状况与国家的行业政策和宏观经济紧密关联，尤其房地产市场政策性调整比较大，具有周期性波动的特

性。因此下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行，将对建筑智能化系统集成行业带来不利影响。

应对措施：公司业务调整为“智能终端产品的制造，智慧社区平台的建设”，重点偏向产品及后期的增值服务，而工程则维持在现有的营业额或略有提升。

二、实际控制人不当控制的风险

截至本半年报公告之日，沈卫民直接持有麦驰物联 30,800,000 股，占公司总股本的 44.00%，间接持有麦驰物联 10,000 股，占公司总股本的 0.01%，合计持有公司股份数量为 30,810,000 股，占公司总股本的 44.01%。报告期内，沈卫民一直担任公司的董事长，该持股比例使其能够直接对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响，若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

应对措施：公司建立健全了规范的法人治理结构和完备的内部控制制度体系，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行表决与实施，公司实际控制人权力可以得到合理有效约束。

三、行业竞争风险

建筑智能化产业是一个新兴的行业，我国市场巨大的商机吸引越来越多的企业参与，行业集中度低，竞争将趋于激烈。本公司如不能发挥自身优势，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

应对措施：公司想方设法引进战略投资，扩大网点建设，研发行业“爆品”，主动应对。

四、麦驰社区服务业务市场开拓的风险

公司依托于建筑智能化系统集成技术优势，在认真研究和分析国内建筑智能化行业政策和行业从“产品向服务转型”的发展趋势后，总结国外同行业先进发展经验的基础上，战略性的提出开展智慧社区服务即麦驰社区 O2O 服务运营战略。该业务的实施，将有利于形成新的利润增长点，减少经营风险和提升品牌价值，通过以智慧社区服务为核心的服务业务，提升公司在建筑智能化系统集成领域的整体竞争力。

从市场需求来看，智慧社区服务的市场发展空间巨大，目前处在发展的初级成长阶段，行业结构有待优化。虽然智慧社区服务业务市场发展空间较大，但如果未来三到五年内智慧社区服务业务的国内用户数量不能得到快速提高，或者公司未能采取恰当有效的推广策略或者不能被用户所接受，智慧社区服务业务依然面临较大的市场开拓风险。

应对措施：公司采取在重点城市（北上广深）做试点推广的方式，真正的落地则采取用“麦驰社区服务平台”同中小物业公司合作的方式，让物业公司负责用户数量的提高。

五、应收发生坏账的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 181,006,351.04 元，占流动资产的 62.75%，占总资产的 58.64%。其中，1 年期内的应收账款所占比例为 80.51%，1-2 年期内的比例为 9.62%，2-3 年期内的比例为 8.43%，3 年期以上的比例为 1.44%。虽然公司一年以内的应收账款占比较大，且客户主要是资信状况好、实力较强的房地产企业或政府部门，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司面临坏账的风险。

应对措施：一方面，公司将进一步加强内部运营管理，建立从合同签订到交付验收的全流程监控管理，不断优化流程环节，加强项目现场管理，严格执行项目管理制度，并建立相应奖惩激励制度，提升回款速度；另一方面，公司今年以来一直积极对外商谈引资，引导定向增发，这对改善公司资本结构，提升公司营运资本将起到了积极的作用，公司将借助资本市场合理优化资本结构，防范流动性风险，为公司长远稳定发展奠定良好的基础。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(六)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(九)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（五）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	100,000,000.00	23,592,179.08
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	-	-
总计	100,000,000.00	23,592,179.08

（六）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
沈卫民、韩晶、麦驰安防	为本公司担保	23,000,000.00	是	2017年7月13日	2017-47
沈卫民、韩晶、麦驰物联	为全资子公司麦驰安防担保	17,000,000.00	是	2017年7月13日	2017-47
沈卫民、刘祖芳、	为本公司担保	8,000,000.00	是	2017年8月17日	2017-53

麦驰安防					
青岛中房集团莱州中房有限公司	向其销售商品或服务	176,304.27	是	2018年6月20日	2018-22
总计	-	48,176,304.27	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

前三项关联交易均为关联方为公司或全资子公司向银行借款提供担保，有利于公司的经营发展，且均不收取任何费用，亦不存在其他担保条件，故不会对公司的持续性产生不利影响。

第四项关联交易为公司在 2015 年 3 月 12 日与青岛中房集团莱州中房有限公司（以下简称“莱州中房”）签署了合同金额为人民币 790,000.00 元的工程合同，2017 年度确认收入为人民币 176,304.27 元。在报告期内，莱州中房为青岛中房持股 72%的控股子公司，报告期内青岛中房的法定代表人、董事宿德春为公司董事，因此莱州中房系公司的关联方。

（九）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均曾出具《避免同业竞争承诺函》与《关于规范关联交易的承诺函》：承诺不与公司发生同业竞争、避免不必要的关联交易并减少和规范其他关联交易。在报告期内，上述人员未违反承诺事项，承诺事项履行情况较好。

2、根据《公司法》规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

3、根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，控股股东及实际控制人沈卫民持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

4、根据瑞众合合伙协议第十五条规定：合伙企业持有的麦驰物联的股份自挂牌之日起 12 个月内为禁售期，第二周年为限售期；在限售期内，按照该年第一个交易日合伙企业所持股份公司股份总数的 20%至 50%的比例在证券市场抛售股份公司的股票，具体比例由执行事务合伙人决定。根据证券市场的行情，经全体合伙人一致同意，合伙企业也可以在限售期内不抛售股份公司的股票。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	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	12	

(二) 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	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-珠海利岗投资合伙企业（有限合伙）	0	10,500,000	10,500,000	15.00%	-	10,500,000
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。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司在最近两年内控股股东及实际控制人未发生变化，公司的控股股东为沈卫民，一直担任公司法定代表人、董事长兼总经理，负责公司重大事项决策和日常经营管理，对公司具有控制权。其基本情况如下：

沈卫民：男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京理工大学计算机控制专业，硕士学位，后又于长江商学院获得 EMBA 学位。1992 年 3 月至 1996 年 10 月就职于南京航天管理干部学院；1996 年 10 月至 1997 年 11 月就职于深圳东华视频设备厂，任厂长；1997 年 11 月至今任职于公司，任董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东同为沈卫民

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017 年 5 月 25 日	2017 年 7 月 14 日	3.00	21,000,000	63,000,000.00	1	0	0	2	0	否

募集资金使用情况：

根据股票发行方案，本次募集资金用途为：补充公司流动资金 4,060.00 万元，偿还银行贷款 2,240.00 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	63,000,000.00
二、募集资金净额	63,000,000.00
加：利息收入	89,863.04
三、募集资金使用：	
减：偿还银行贷款	18,700,000.00
货款	18,292,086.58
劳务费	2,558,320.92
账户手续费	211.40
资金净流出小计	39,550,618.9
四、购买理财产品	
减：购买理财产品支出	78,000,000.00
加：理财产品本金赎回	58,000,000.00
理财产品收益	493,419.18
资金净流出小计	19,506,580.82
计	
五、剩余募集资金（不包含理财）	4,032,663.32
六、募集资金理财余额	20,000,000.00
七、剩余募集资金（包含理财）	24,032,663.32

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：万元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押担保	兴业银行深圳高新区支行	1,400.00	6.27%	2015.7.10-2017.7.09	否
保证+抵押	兴业银行深圳高新区支行	1,000.00	5.66%	2017.2.22-2018.2.20	否
保证	江苏银行深圳分行	800.00	6.09%	2017.6.1-2018.5.31	否
保证+抵押	浦发银行深圳湾支行	1,000.00	6.09%	2016.9.23-2017.9.22	否
保证+抵押	兴业银行深圳中心区支行	300.00	0.00%	2016.3.31-2018.3.31	否
合计	-	4,500.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

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
2017 年 6 月 12 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

(二) 利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
沈卫民	董事长、总经理	男	51	硕士	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
陈国刚	董事	男	54	大专	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
宿德春	董事	男	72	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
朱长虹	董事	男	50	博士	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
刘祖芳	董事、副总经理	男	50	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
吴海晖	董事	男	37	本科	自 2017 年 9 月 4 日至 2018 年 8 月 30 日	否
孙志美	监事会主席	男	53	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
葛永成	监事	男	69	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
盛苏静	职工代表监事	男	43	高中	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
贾宏龙	副总经理、市场总监	男	43	大专	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
骆传伏	董事、副总经理、总工程师	男	51	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
吴彬	副总经理、研发总监	男	38	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
张勇	董事会秘书	男	51	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018	是

					年 8 月 30 日	
江金秀	财务总监	女	43	本科	自 2017 年 5 月 23 日至 2018 年 8 月 30 日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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：

无

（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
沈卫民	董事长、总经理	29,410,000	1,400,000	30,810,000	44.01%	-
陈国刚	董事	3,400,000	0	3,400,000	4.86%	-
朱长虹	董事	2,100,000	0	2,100,000	3.00%	-
刘祖芳	董事、副总经理	4,050,000	-110,000	3,940,000	5.70%	-
孙志美	监事会主席	300,000	0	300,000	0.43%	-
葛永成	监事	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	-
盛苏静	职工代表监事	200,000	0	200,000	0.29%	-
贾宏龙	副总经理、市场总监	300,000	0	300,000	0.43%	-
骆传伏	副总经理、总工程师、董事	300,000	0	300,000	0.43%	-
吴彬	副总经理、研发总监	500,000	0	500,000	0.71%	-
张勇	董事会秘书	300,000	0	300,000	0.43%	-
合计	-	41,860,000	1,290,000	43,150,000	61.72%	0

（三）变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
林运年	财务总监	离任	-	个人原因
江金秀	-	新任	财务总监	原财务总监辞职
吴海晖	-	新任	董事	选举聘任

骆传伏	副总经理、总工程师	新任	副总经理、总工程师、董事	选举聘任
-----	-----------	----	--------------	------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

财务总监江金秀：女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学会计专业大专学历，后进修南京大学会计专业本科学历。2000 年 6 月至 2008 年 11 月就职于领胜电子（深圳）有限公司任财务经理；2009 年 2 月至 2011 年 11 月就职于深圳市麦驰物联股份有限公司（原深圳市科瑞电子有限公司）任财务总监；2011 年 11 月至 2014 年 7 月就职于深圳华丰电器器件制造有限公司任财务总监；2014 年 8 月至 2017 年 5 月就职于深圳市慧视通科技股份有限公司任财务总监、董事；2017 年 5 月至今任职于公司，任财务总监。

董事吴海晖：男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学会计学专业，大学本科学历。2003 年 7 月至 2006 年 1 月就职于保利华南实业有限公司财务部，任高级经理；2006 年 2 月至 2010 年 1 月就职于保利华南实业有限公司财务部，任财务经理；2010 年 2 月至 2013 年 5 月就职于保利（长春）地产投资有限公司，任财务总监；2013 年 6 月至 2015 年 11 月就职于保利房地产（集团）股份有限公司财务管理中心任副总经理；2015 年 12 月至今就职于保利（横琴）资本管理有限公司任总经理；2017 年 9 月 4 日至今任本公司董事。

董事骆传伏：男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京华东工学院仪表与测试系统专业，本科学历。1989 年 7 月至 2000 年 2 月就职于湖北省嘉鱼县化肥厂，任仪表车间主任；2000 年 2 月至今就职于本公司（公司前身为深圳市科瑞电子有限公司）任副总经理、总工程师；2017 年 9 月 4 日至今任本公司董事。

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
行政管理人员	16	38
生产人员	124	159
销售人员	69	89
技术人员	60	85
财务人员	10	12
员工总计	279	383

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	64	91
专科	106	158
专科以下	108	131
员工总计	279	383

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：

为适应公司的高速发展的需要，将大量扩招市场人员、设计人员、研发人员，同时，将引入外部培训机构加强对公司中高层的培训。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√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)：

√不适用

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及全国股份转让系统颁布的有关法律法规及规范性文件要求，结合其他相关法律、法规，不断完善法人治理结构，新增加了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

2017年1月13日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。本次议案涉及章程内容的修改为：

修改前：

第五条 公司注册资本为人民币 4,900 万元。

第十五条 公司发行的股票，全部为普通股，以人民币标明面值，每股面值人民币 1 元。

修改后：

第五条 公司注册资本为人民币 7,000 万元。

第十五条 公司发行的股票，全部为普通股，以人民币标明面值，每股面值人民币 1 元。公司发行股票时，公司现有股东对发行的股票无优先认购权。

详情请公司查阅公司于 2017 年 1 月 13 日披露在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 <http://www.neeq.com.cn/> 上的公告。

2017 年 9 月 4 日，公司召开 2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。本次议案涉及章程内容的修改为：

修改前：
第一百零三条 董事会由 5 名董事组成，董事全部由股东大会选举产生。

修改后：
第一百零三条 董事会由 5 名董事组成，董事全部由股东大会选举产生。

详情请公司查阅公司于 2017 年 8 月 18 日披露在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 <http://www.neeq.com.cn/> 上的公告。

（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	7	<p>一届十二次：关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案、关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案、关于公司 2017 年财务预算报告的议案、关于公司 2016 年财务决算报告的议案、关于公司 2016 年度财务报告的议案、关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案、关于召开 2016 年度股东大会的议案、关于公司 2016 年度利润分配预案的议案、关于补充确认偶发性关联交易的议案、关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案、关于公司前期会计差错更正的议案、关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案、关于公司股票发行方案(修订稿)、关于股份认购协议之补充协议的议案。</p> <p>一届十三次：关于聘请江金秀为公司财务总监的议案、关于取消原股票发行方案的议案、关于公司《股票发行方案(修订稿)》(更正后)的议案、关于签署《补充认购协议—补充协议的议案》、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案、关于提请召开 2017 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>一届十四次：关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案、关于提请召开 2017 年第三次临时股东大会的议案。</p> <p>一届十五次：关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案、关于公司及子公司申请银行基本授信额度暨提供关联担保的议案、关于提请召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案。</p> <p>一届十六次：关于补充确认公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案、关于选举吴海晖、骆传伏为公司董事的议案、关于同意注销参股公司深圳市君合道宽投资有限公司及其全资子公司深圳市中智联智能科技有限公司的议案、关于修订〈公司章程〉的议案、关于修改〈董事会议事规则〉的议案、关于召开 2017 年第五次临时股东大会的议案。</p> <p>一届十七次：关于〈深圳市麦驰物联股份有限公司 2017 年半年度报告〉的议案。</p> <p>一届十八次：关于深圳市麦驰物联股份有限公司与国信证券股份有限公司解除持续督导的议案、关于变更持续督导主办券商说明报告的议案、关于深圳市麦驰物联股份有限公司与承接主办券商签署持续督导协议的议</p>

		案、关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案、关于聘请会计师事务所的议案、关于提请召开 2017 年第六次临时股东大会的议案
监事会	4	<p>一届六次：关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案、关于公司 2017 年财务预算报告的议案、关于公司 2016 年财务决算报告的议案、关于公司 2016 年度财务报告的议案、关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案、关于公司 2016 年度利润分配预案的议案、关于补充确认偶发性关联交易的议案、关于公司前期会计差错更正的议案、关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案。</p> <p>一届七次：关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案、关于公司及子公司申请银行基本授信额度暨提供关联担保的议案。</p> <p>一届八次：关于补充确认公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案。</p> <p>一届九次：深圳市麦驰物联股份有限公司 2017 年半年度报告。</p>
股东大会	7	<p>2017 年第一次临时股东大会：关于深圳市麦驰物联股份有限公司股票发行方案的议案、关于签署股份认购协议的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案、关于设立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案、关于修改〈公司章程〉的议案、关于聘请会计师事务所的议案、关于公司向银行申请不超过人民币 3000 万元的综合授信额度暨关联担保的议案。</p> <p>2016 年年度股东大会：关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案、关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案、关于公司 2017 年财务预算报告的议案、关于公司 2016 年财务决算报告的议案、关于公司 2016 年度财务报告的议案、关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案、关于公司 2016 年度利润分配预案的议案、关于补充确认偶发性关联交易的议案、关于前期会计差错更正的议案。</p> <p>2017 年第二次临时股东大会：关于取消原《股票发行方案(修订稿)》的议案、关于公司《股票发行修订稿(更正后)》的议案、关于签署《股份认购协议之补充协议》的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案。</p> <p>2017 年第三次临时股东大会：关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案。</p> <p>2017 年第四次临时股东大会：关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案、关于公司及子公司向银行申请基本授信额度暨提供关联担保的议案。</p> <p>2017 年第五次临时股东大会：关于补充确认公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案、关于选举吴海晖、骆传伏为公司董事的议案、关于修订《公司章程》的议案、关于修改《董事会议事规则》的议案。</p> <p>2017 年第六次临时股东大会：关于深圳市麦驰物联股份有限公司与国信证券股份有限公司解除持续督导的议案；关于变更持续督导主办券商说明报告的议案、关于深圳市麦驰物联股份有限公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案、关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案、关于聘请会计师事务所的议案。</p>

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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》及《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，

并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 7 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域稳步增长的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运作的同时，公司也受到了国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。

报告期内公司官方网站新增投资者关系版块，投资者关系版块的内容主要包括公司公告、投资者关系、股权架构、联系方式，为广大投资者了解、联系公司创造了便利条件。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

1、业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素。公司设置了市场部、研发中心、设计中心、工程管理中心等部门，分别负责公司市场开拓、工程设计、产品研发、工程施工管理等。具备独立完整的业务流程。在业务各经营环节不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

2、资产完整情况

公司由有限公司整体变更而来，承继了有限公司的全部资产和负债，具有独立完整的资产结构。截至报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构，根据自身经营管理的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》并参照上市公司的治理模式和相关规范文件，依法建立了股东大会、董事会、监事会、管理层的“三会一层”的法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书管理细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等法人治理制度文件。

其中《公司章程》从原则上规定了保障股东行使知情权、参与权、质询权、表决权的有关制度，还规定了涉及公司对外担保、关联交易决策等事项的审批权限和表决程序以及信息披露管理等内容。三会议事规则对股东充分行使股东权利进行了具体规定，并规定了公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决机制。《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》分别对对外投资、对外担保、关联交易决策的审议事项、审批程序、表决方式进行了明确规定，《关联交易实施细则》还具体规定了关联股东的回避表决制度包括回避事项、回避程序、回避请求权等内容。《总经理管理细则》对总经理任职资格、权限、责任与义务、办公会议以及回避制度进行规定；《董事会秘书管理细则》对任职资格、主要职责等明确规定。截止目前，公司并未规定累计投票制、独立董事制度、董事回避制度，待未来公司发展达到一定阶段时适时建立。《投资者关系管理制度》对投资者关系管理的目的和原则、管理内容与方式、管理人及职责和投资者关系披露的具体要求进行了明确。《信息披露管理制度》对公司挂牌后对外信息披露的内容、范围、标准、管理部门的职责和信息的传递、审核、披露流程进行了明确规定。

公司董事会认为，公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保障公司的有效运作。鉴于公司变更为股份有限公司的时间尚短，管理层的治理理念仍需要进一步加强。未来公司将继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的意识和执行力。同时，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司章程》及其他相关制度履行职责，以保证公司治理机制的有效运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。进一步健全信息披露事务，提高公司规范运作水平，增加公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，逐步建立健全内部约束和责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZI10518 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国深圳福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 14 楼
审计报告日期	2018 年 6 月 20 日
注册会计师姓名	宣宜辰、陈雷
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

深圳市麦驰物联股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市麦驰物联股份有限公司（以下简称麦驰物联）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了麦驰物联 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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，我们独立于麦驰物联，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

麦驰物联管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估麦驰物联的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麦驰物联的财务报告过程。

四、 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，就可能导致对麦驰物联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麦驰物联不能持续经营。

（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。

（6）就麦驰物联中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

（此页无正文）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宣宜辰

中国注册会计师：陈雷

中国·上海

2018 年 6 月 20 日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	24,434,684.12	18,886,002.93
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	(二)	3,017,759.90	786,025.46
应收账款	(三)	181,006,351.04	117,041,108.49
预付款项	(四)	1,224,699.86	2,720,382.17
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)	7,790,892.69	8,792,833.13
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六)	45,097,512.75	24,948,624.91
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(七)	25,889,915.67	2,481,907.66
流动资产合计	-	288,461,816.03	175,656,884.75
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	(八)	-	831,879.85
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(九)	16,787,348.76	10,015,314.71
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(十)	442,152.61	88,122.83
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十一)	750,390.71	968,893.25
递延所得税资产	(十二)	2,223,945.61	1,745,339.07
其他非流动资产	(十三)	-	4,473,806.00
非流动资产合计	-	20,203,837.69	18,123,355.71
资产总计	-	308,665,653.72	193,780,240.46
流动负债：			
短期借款	(十四)	15,300,000.00	9,000,000.00
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	(十五)	7,889,697.45	4,761,000.00
应付账款	(十六)	78,568,624.49	42,737,392.58
预收款项	(十七)	23,514,923.75	24,426,544.72
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十八)	6,789,815.28	4,287,407.65
应交税费	(十九)	5,143,066.48	6,086,132.63
应付利息	(二十)	25,000.42	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二十一)	3,709,810.80	6,902,668.54
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	(二十二)	3,000,000.00	12,300,000.00
其他流动负债	(二十三)	8,292,713.64	3,282,920.96
流动负债合计	-	152,233,652.31	113,784,067.08
非流动负债：			
长期借款	(二十四)	-	3,000,000.00
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	3,000,000.00
负债合计	-	152,233,652.31	116,784,067.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十五)	70,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十六)	50,170,149.81	8,170,149.81
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十七)	3,819,004.73	2,225,410.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十八)	32,442,846.87	17,600,612.84
归属于母公司所有者权益合计	-	156,432,001.41	76,996,173.38
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	156,432,001.41	76,996,173.38
负债和所有者权益总计	-	308,665,653.72	193,780,240.46

法定代表人：沈卫民 主管会计工作负责人：江金秀 会计机构负责人：王启恭

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	17,647,805.98	14,078,484.65
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	-	2,276,201.00	-
应收账款	(一)	125,377,607.25	92,986,781.33
预付款项	-	5,810,402.54	220,538.01
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	10,021,649.98	6,701,070.56
存货	-	26,167,044.58	14,604,778.04
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	25,674,868.79	2,481,907.66
流动资产合计	-	212,975,580.12	131,073,560.25
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	28,000,000.00	28,831,879.85
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,570,415.99	4,792,547.95
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	11,620.56	14,719.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	750,390.71	968,893.25
递延所得税资产	-	2,223,881.58	1,447,600.62
其他非流动资产	-	-	100,000.00
非流动资产合计	-	36,556,308.84	36,155,640.99
资产总计	-	249,531,888.96	167,229,201.24
流动负债：			
短期借款	-	15,300,000.00	9,000,000.00
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	-	2,170,270.45	4,761,000.00
应付账款	-	50,765,438.65	34,513,957.37
预收款项	-	22,009,005.46	19,607,390.70
应付职工薪酬	-	2,964,036.00	2,194,462.91
应交税费	-	521,414.33	798,211.95
应付利息	-	25,000.42	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	12,039,594.39	14,462,781.77
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	12,300,000.00
其他流动负债	-	8,292,713.64	3,282,920.96
流动负债合计	-	114,087,473.34	100,920,725.66
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	114,087,473.34	100,920,725.66
所有者权益：			
股本	-	70,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	50,450,368.68	8,450,368.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,819,004.73	2,225,410.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	11,175,042.21	6,632,696.17
所有者权益合计	-	135,444,415.62	66,308,475.58
负债和所有者权益总计	-	249,531,888.96	167,229,201.24

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	271,406,322.20	184,949,911.53
其中：营业收入	(二十九)	271,406,322.20	184,949,911.53
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	249,597,820.33	167,659,872.05
其中：营业成本	(二十九)	192,027,157.80	128,561,261.69
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	(三十)	1,418,433.30	584,159.13
销售费用	(三十一)	20,209,925.67	12,114,667.34
管理费用	(三十二)	27,824,829.94	20,336,322.25
财务费用	(三十三)	1,472,297.36	1,030,695.11

资产减值损失	(三十四)	6,645,176.26	5,032,766.53
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十五)	614,971.35	1,447,102.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	86,391.41	-15,415.57
汇兑收益(损失以“-”号填列)	(三十六)	15,750.20	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	(三十七)	5,068,483.57	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	27,507,706.99	18,737,141.79
加：营业外收入	(三十八)	1,795,740.19	2,193,750.18
减：营业外支出	(三十九)	169,940.07	15,867.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	29,133,507.11	20,915,024.32
减：所得税费用	(四十)	2,897,679.08	1,063,736.55
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	26,235,828.03	19,851,287.77
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	-	26,235,828.03	19,851,287.77
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	26,235,828.03	19,851,287.77
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	26,235,828.03	19,851,287.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	26,235,828.03	19,851,287.77
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.45	0.41
（二）稀释每股收益	-	0.45	0.41

法定代表人：沈卫民 主管会计工作负责人：江金秀 会计机构负责人：王启恭

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	172,378,117.22	116,406,223.15
减：营业成本	(四)	135,240,129.78	92,880,943.29
税金及附加	-	515,762.92	-327,828.39
销售费用	-	5,764,751.40	2,559,907.20
管理费用	-	16,942,488.01	12,537,788.44
财务费用	-	1,440,277.64	1,023,470.24
资产减值损失	-	5,175,206.40	4,345,641.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	8,586,818.84	10,914,793.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	86,391.41	-15,415.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	54,560.54	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,940,880.45	14,301,094.61
加：营业外收入	-	550,677.16	1,274,927.70
减：营业外支出	-	70,004.21	1,115.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,421,553.40	15,574,906.58
减：所得税费用	-	485,613.36	215,130.48

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	15,935,940.04	15,359,776.10
（一）持续经营净利润	-	15,935,940.04	15,359,776.10
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	15,935,940.04	15,359,776.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	227,039,491.29	182,510,907.52
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	-	4,530,933.41	636,581.18
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一、1)	16,255,642.74	26,634,984.95
经营活动现金流入小计	-	247,826,067.44	209,782,473.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	184,800,702.81	128,293,870.66
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	-	29,110,363.83	20,536,720.81
支付的各项税费	-	15,468,668.94	9,426,596.19
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一、2)	29,903,886.46	48,407,164.07
经营活动现金流出小计	-	259,283,622.04	206,664,351.73
经营活动产生的现金流量净额	-	-11,457,554.60	3,118,121.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	105,935,013.70	17,900,000.00
取得投资收益收到的现金	-	183,188.90	158,099.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	64,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	15,953,781.23
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	106,182,202.60	34,011,880.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,368,316.80	2,128,380.90
投资支付的现金	-	125,500,000.00	17,900,000.00
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	-	126,868,316.80	20,028,380.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-20,686,114.20	13,983,499.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	63,000,000.00	-
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	-	18,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十一、3)	3,958,083.76	12,267,000.00
筹资活动现金流入小计	-	84,958,083.76	25,267,000.00
偿还债务支付的现金	-	24,000,000.00	7,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,302,449.44	17,122,927.16

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	(四十一、4)	11,914,220.07	15,873,200.00
筹资活动现金流出小计	-	47,216,669.51	40,196,127.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	37,741,414.25	-14,929,127.16
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	-	5,597,745.45	2,172,494.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,290,944.83	13,118,450.56
六、期末现金及现金等价物余额	-	20,888,690.28	15,290,944.83

法定代表人：沈卫民 主管会计工作负责人：江金秀 会计机构负责人：王启恭

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	150,245,161.06	121,151,988.93
收到的税费返还	-	42,669.74	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	21,779,697.99	35,155,580.46
经营活动现金流入小计	-	172,067,528.79	156,307,569.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	141,108,607.93	101,766,727.88
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,991,876.57	9,528,384.55
支付的各项税费	-	4,417,761.76	1,820,269.94
支付其他与经营活动有关的现金	-	33,271,339.92	50,883,514.64
经营活动现金流出小计	-	193,789,586.18	163,998,897.01
经营活动产生的现金流量净额	-	-21,722,057.39	-7,691,327.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	96,935,013.70	-
取得投资收益收到的现金	-	8,160,251.87	11,128,591.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	16,040,397.63
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	105,095,265.57	27,168,988.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,041,371.80	218,552.00
投资支付的现金	-	116,500,000.00	3,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	117,541,371.80	3,968,552.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,446,106.23	23,200,436.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	63,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	18,000,000.00	10,000,000.00

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,764,480.48	12,267,000.00
筹资活动现金流入小计	-	82,764,480.48	22,267,000.00
偿还债务支付的现金	-	24,000,000.00	7,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,302,449.44	17,122,927.16
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,333,939.43	12,123,200.00
筹资活动现金流出小计	-	42,636,388.87	36,446,127.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	40,128,091.61	-14,179,127.16
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	-	5,959,927.99	1,329,981.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,483,426.55	9,153,444.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	16,443,354.54	10,483,426.55

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	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										
一、上年期末余额	49,000,000.00	-	-	-	8,170,149.81	-	-	-	2,793,235.08	-	17,216,033.39	-	77,179,418.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-567,824.35	-	384,579.45	-	-183,244.90
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	49,000,000.00	-	-	-	8,170,149.81	-	-	-	2,225,410.73	-	17,600,612.84	-	76,996,173.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,000,000.00	-	-	-	42,000,000.00	-	-	-	1,593,594.00	-	14,842,234.03	-	79,435,828.03
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,235,828.03	-	26,235,828.03
(二) 所有者投入和减少资本	21,000,000.00	-	-	-	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	63,000,000.00
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00	-	-	-	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	63,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,593,594.00	-	-11,393,594.00	-	-9,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,593,594.00	-	-1,593,594.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配												-9,800,000.00		-9,800,000.00
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. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本年期末余额	70,000,000.00				50,170,149.81				3,819,004.73			32,442,846.87		156,432,001.41

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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										
一、上年期末余额	49,000,000.00				8,450,368.68				689,433.12		8,200,882.90	3,469,781.13	69,810,465.83
加：会计政策变更													
前期差错更正											7,254,419.78		7,254,419.78

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	49,000,000.00				8,450,368.68				689,433.12		15,455,302.68	3,469,781.13	77,064,885.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-280,218.87				1,535,977.61		2,145,310.16	-3,469,781.13	-68,712.23
(一) 综合收益总额											19,851,287.77		19,851,287.77
(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									1,535,977.61		-17,705,977.61		-16,170,000.00
1. 提取盈余公积									1,535,977.61		-1,535,977.61		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,170,000.00		-16,170,000.00
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-280,218.87	-	-	-	-	-	-	-3,469,781.13	-3,750,000.00
四、本期末余额	49,000,000.00	-	-	-	-8,170,149.81	-	-	-	2,225,410.73	-	17,600,612.84	-	76,996,173.38

法定代表人：沈卫民 主管会计工作负责人：江金秀 会计机构负责人：王启恭

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,000,000.00	-	-	-	8,450,368.68	-	-	2,793,235.08	-	4,513,691.36	64,757,295.12	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-567,824.35	-	2,119,004.81	1,551,180.46	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	49,000,000.00	-	-	-	8,450,368.68	-	-	2,225,410.73	-	6,632,696.17	66,308,475.58	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,000,000.00	-	-	-	-42,000,000.00	-	-	1,593,594.00	-	4,542,346.04	69,135,940.04	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,935,940.04	15,935,940.04	
(二) 所有者投入和减少 资本	21,000,000.00	-	-	-	-42,000,000.00	-	-	-	-	-	63,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00	-	-	-	-42,000,000.00	-	-	-	-	-	63,000,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	1,593,594.00	-	-11,393,594.00	-	-9,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,593,594.00	-	-1,593,594.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,800,000.00	-	-9,800,000.00
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	-50,450,368.68	-	-	-	3,819,004.73	-	11,175,042.21	135,444,415.62

项目	上期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,000,000.00	-	-	-	8,450,368.68	-	-	-	689,433.12	-	1,749,473.73	59,889,275.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,229,423.95	7,229,423.95	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	49,000,000.00	-	-	-	8,450,368.68	-	-	-	689,433.12	-	8,978,897.68	67,118,699.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,535,977.61	-	-2,346,201.51	-810,223.90
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,359,776.10	15,359,776.10
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,535,977.61	-	-17,705,977.61	-16,170,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,535,977.61	-	-1,535,977.61	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,170,000.00	-16,170,000.00
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	49,000,000.00	-	-	-	8,450,368.68	-	-	-	2,225,410.73	-	6,632,696.17	66,308,475.58

深圳市麦驰物联股份有限公司 二〇一七年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市麦驰物联股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系以深圳市科瑞电子有限公司(以下简称“科瑞电子”)整体变更的方式,由科瑞电子的原股东沈卫民、陈国刚、朱长虹、刘祖芳、王鑑强、葛永成、彭金良、青岛中房集团股份有限公司作为发起人发起设立,于 2015 年 9 月 7 日在深圳市市场监督管理局完成工商登记,领取了统一社会信用代码 91440300279437911N 的《营业执照》。本公司注册资本 7,000 万元。本公司地址位于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。法定代表人:沈卫民。经营期限为永续经营。

2015 年 7 月 17 日,科瑞电子股东会作出决议,将科瑞电子整体变更为本公司,由全体 8 名股东作为发起人,变更后注册资本为人民币 31,220,000.00 元,由本公司以截至 2015 年 5 月 31 日止经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华审字【2015】48320019 号审计报告审定的账面净资产 38,147,969.58 元折合股份总额 3,122.00 万股,每股面值 1 元,共计股本人民币 31,220,000.00 元,由原股东按原比例分别持有,大于股本部分人民币 6,927,969.58 元计入资本公积。本次净资产折股业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 8 月 4 日出具的瑞华验字【2015】48320009 号《验资报告》审验。2015 年 9 月 7 日经深圳市市场监督管理局批准,取得变更后的营业执照。

2015 年 10 月 15 日,根据公司第二次临时股东大会决议,本公司以每股 1 元的价格向沈卫民和深圳市瑞众合投资企业(有限合伙)分别定向发行 1,128 万股和 650 万股,合计 1,778 万股,沈卫民和深圳市瑞众合投资企业(有限合伙)均以现金认购。上述定向发行股票已于 2015 年 10 月 21 日完成工商变更手续。

本公司于 2015 年 12 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司代码 835012。2016 年 7 月 20 日,沈卫民通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式减持所持有的本公司流通股 1,000,000.00 股。

珠海利岗投资合伙企业(有限合伙)、珠海赢股股权投资基金(有限合伙)、沈卫民

先生与本公司共同签订了《股份认购协议》，以每股 3 元的价格现金认购本公司定向增发的普通股 21,000,000 股，其中沈卫民先生认购 1,400,000 股，占本次发行完成后总股本的 2%；珠海利岗认购 10,500,000 万股，占本次发行完成后总股本的 15%，珠海赢股认购 9,100,000 万股，占本次发行完成后总股本的 13%；本次发行完成后，本公司股本由 4,900 万元增加至 7,000 万元，本次定向增发于 2017 年 7 月 13 日完成新增股份登记，新增股份登记的总量为 21,000,000 股，其中，有限售条件流通股数量为 1,050,000 股，无限售条件流通股数量为 19,950,000 股。

业务性质和主要经营活动（经营范围）：本公司主要从事建筑智能化系统集成业务、建筑智能化产品研发、生产、销售和智慧社区服务。本公司经营范围：建筑智能化工程及安全防范系统的设计、施工、维修（仅限上门服务）与咨询；计算机系统集成；智能化、物联网相关产品的研发；智能交通工程的研究与施工。（经营范围中属于法律、行政法规、国务院决定规定应当经批准的项目，凭批准文件、证件经营。）

本公司实际控制人为沈卫民。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 6 月 20 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称
深圳市麦驰安防技术有限公司
深圳市麦驰信息技术有限公司
深圳市麦驰社区服务有限公司

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内，不存在对持续经营能力将造成重大影响的事项。

三、重要会计政策及会计估计

1. 公司在编制和披露财务报告时应遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断重要性。
2. 对于需要根据实质重于形式原则作出专业判断的相关交易和事项，公司应充分披露具体情况、相关专业判断的理由及依据、以及与之相关的具体会计处理。
3. 公司应制定与实际生产经营特点相适应的具体会计政策，并充分披露报告期内采用的重要会计政策和会计估计。公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括增值税即征即退款、待抵扣进项税和合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法:对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

坏账损失确认标准:A、债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产依法清偿后,仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务,并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分为工程施工、原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

建造合同按实际成本计量,包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等,能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的,在取得合同时计入合同成本;未满足上述条件的,则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

工程施工成本按实际成本计价，包括直接材料成本、直接人工成本和其他直接费用及工程施工间接费用等。工程施工成本按照单个项目为核算对象，按单个工程项目归集所发生的实际成本，期末按完工百分比法确认合同收入的同时，确认工程施工毛利。

其他存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

工程设计与施工建造合同类公司根据工程项目的实际情况按单项建造合同估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计合同总收入，形成合同预计损失，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致合同预计总收入超过其预计总成本的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

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：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 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获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减

长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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。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企业提供经济利益，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
办公及其他设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 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。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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以支付现金、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购建或者生产活动已经开始。

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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在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，在为企业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企业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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	
非专利技术	5 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

1、 摊销方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按预计受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过 10 年的期限摊销。

2、 摊销年限

类别	摊销年限	依据
装修费及修缮改造支出	3 年	预计受益期限

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十三) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用财务模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“五、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 销售商品收入确认的标准及确认时间的具体判断标准：

与客户签订合同或订单发货并开具发票给客户，公司确认销售收入的实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认的建造合同收入和提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 建造合同

建造合同收入，按以下原则予以确认：

①合同结果能够可靠的估计时，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和费用。

注：

完工百分比根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

公式一：累计合同收入=完工百分比×合同总收入

公式二：当期工程收入=累计合同收入—以前会计期间累计已确认合同收入

②合同结果不能够可靠的估计时，分别下列情况处理：已经发生的合同成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的合同成本金额确认合同收入，并按相同金额结转合同成本；已经发生的合同成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的合同成本计入当期损益，不确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工百分比，依据已完成工作量占合同预计总工作量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司收入确认的具体方法如下：

建筑智能化系统集成业务：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。

注：计算公式

公式一：累计合同收入=完工百分比×合同总收入

公式二：当期工程收入=累计合同收入—以前会计期间累计已确认合同收入

建筑智能化产品销售：公司销售智能化产品在货物交付到买方指定地点并收到

客户签收的送货单时确认收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

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

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
(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施工量，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。

(二十八) 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

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
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

2、 未来适用法

本报告期末未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

不同所得税纳税主体适用所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
深圳市麦驰物联股份有限公司	15%
深圳市麦驰安防技术有限公司	25%
深圳市麦驰信息技术有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市麦驰社区服务有限公司	25%

(二) 税收优惠批文

企业所得税

1、2015 年 6 月 19 日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局以及地方税务局联合下发的编号为 GF201544200424 高新技术企业证书，有效期为 3 年，本公司 2017 年享受 15% 的所得税优惠税率。

2、2014 年 5 月 30 日，本公司之子公司深圳市麦驰信息技术有限公司（原名“深圳市心联信息技术有限公司”）取得了深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的编号为深 R2013-0006 的软件企业认定证书，有效期为 5 年，根据财税[2012]27 号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止，2017 年为减半征收的第一年。

增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的有关规定，本公司之子公司麦驰信息销售自行开发生生产的软件商品，增值税实际税负超过 3% 的部分可享受即征即退的税收优惠，麦驰信息于 2014 年 5 月 30 日取得由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的编号为深 R2013-0006 的软件企业认定证书，有效期为 5 年，享受增值税即征即退的税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	149,049.46	196,796.25
银行存款	20,737,215.82	15,075,487.41
其他货币资金	3,548,418.84	3,613,719.27
合计	24,434,684.12	18,886,002.93
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,374,504.64	1,958,400.00
履约保证金	866,202.32	1,335,608.10
定期存款	305,286.88	301,050.00
合计	3,545,993.84	3,595,058.10

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	60,000.00
商业承兑汇票	1,017,759.90	726,025.46
合计	3,017,759.90	786,025.46

2、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,484,265.84	100.00	16,477,914.80	8.34	181,006,351.04	126,555,071.52	100.00	9,513,963.03	7.52	117,041,108.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	197,484,265.84	100.00	16,477,914.80	8.34	181,006,351.04	126,555,071.52	100.00	9,513,963.03	7.52	117,041,108.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	159,000,313.36	7,950,015.72	5.00
1 至 2 年	18,999,127.63	1,899,912.80	10.00
2 至 3 年	16,650,288.11	4,995,086.46	30.00
3 至 4 年	2,154,816.69	1,077,408.38	50.00
4 至 5 年	621,143.03	496,914.42	80.00
5 年以上	58,577.02	58,577.02	100.00
合计	197,484,265.84	16,477,914.80	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,963,951.77 元。

3、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
广州兴拓置业有限公司	6,319,084.10	3.20	315,954.22
惠州市汇景丰房地产开发有限公司	4,913,334.93	2.49	245,666.75
遵义保利置业有限公司	4,495,643.07	2.28	1,203,363.15
深圳半岛城邦房地产开发有限公司	4,381,823.22	2.22	222,174.29
北京汽车股份有限公司	4,049,731.80	2.05	202,486.59
合计	24,159,617.12	12.24	2,189,645.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,208,960.32	98.71	2,143,192.23	78.78
1 至 2 年	15,739.54	1.29	577,189.94	21.22
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,224,699.86	100.00	2,720,382.17	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
苏州轩然电子科技有限公司	280,000.00	22.86
深圳市裕德嘉海科技有限公司	176,719.22	14.43
深圳市赋安安全系统有限公司	81,754.00	6.68
捍卫（广州）通信技术有限公司	71,208.25	5.81
深圳市普昂泰克电子有限公司	38,972.14	3.18
合计	648,653.61	52.96

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,631,725.32	94.52	840,832.63	9.74	7,790,892.69	10,393,066.07	100.00	1,600,232.94	15.40	8,792,833.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	5.48	500,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	9,131,725.32	100.00	1,340,832.63	14.68	7,790,892.69	10,393,066.07	100.00	1,600,232.94	15.40	8,792,833.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,721,350.23	286,067.52	5.00
1 至 2 年	2,064,449.77	206,444.97	10.00
2 至 3 年	572,733.80	171,820.14	30.00
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	174,000.00	174,000.00	100.00
合计	8,537,533.80	840,832.63	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 259,400.31 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	8,173,690.43	7,249,912.57
其他单位应收款项	817,446.28	2,162,352.30
其他	140,588.61	980,801.20
合计	9,131,725.32	10,393,066.07

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
保利房地产（集团）股份有限公司	押金及保证金	650,000.00	1 年以内	7.12	32,500.00
安徽省烟草公司蚌埠市公司	押金及保证金	504,560.00	1—2 年	5.53	50,456.00
中兴通讯股份有限公司	押金及保证金	500,000.00	2—3 年	5.48	500,000.00
安徽盐业投资有限公司	押金及保证金	492,060.00	1 年以内	5.39	24,603.00
深圳市东方建富实业有限公司	押金及保证金	398,000.00	1-3 年	4.36	108,010.00
合计		2,544,620.00		27.88	715,569.00

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,287,377.29	533,104.54	9,754,272.75	3,435,689.01	488,791.24	2,946,897.77
在产品	4,468,677.30	-	4,468,677.30	658,892.61	-	658,892.61
产成品	6,236,750.94	636,670.02	5,600,080.92	8,572,753.68	740,358.52	7,832,395.16
委托加工物资	7,830.63	-	7,830.63	12,086.73	-	12,086.73
工程施工	25,266,651.15	-	25,266,651.15	13,498,352.64	-	13,498,352.64
合计	46,267,287.31	1,169,774.56	45,097,512.75	26,177,774.67	1,229,149.76	24,948,624.91

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	
原材料	488,791.24	377,031.41	-	332,718.11	-	533,104.54
产成品	740,358.52	65,463.72	-	169,152.22	-	636,670.02
合计	1,229,149.76	442,495.13	-	501,870.33	-	1,169,774.56

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	5,463,728.33	2,481,907.66
银行理财产品	20,000,000.00	-
预缴所得税	426,187.34	-
合计	25,889,915.67	2,481,907.66

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
深圳市君合道宽投资有限公司	831,879.85		918,271.26	86,391.41	-	-	-	-			
合计	831,879.85		918,271.26	86,391.41	-	-	-	-	-	-	

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	6,419,573.01	3,922,370.52	1,336,034.72	3,023,851.29	14,701,829.54
(2) 本期增加金额	6,760,022.44	173,678.98	265,120.26	988,589.75	8,187,411.43
—购置	6,760,022.44	173,678.98	265,120.26	988,589.75	8,187,411.43
(3) 本期减少金额	-	331,901.71	685,697.50	-	1,017,599.21
—处置或报废	-	331,901.71	685,697.50	-	1,017,599.21
(4) 期末余额	13,179,595.45	3,764,147.79	915,457.48	4,012,441.04	21,871,641.76
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	201,117.15	1,346,696.83	968,236.22	2,170,464.63	4,686,514.83
(2) 本期增加金额	343,780.14	378,097.44	112,795.34	421,562.57	1,256,235.49
—计提	343,780.14	378,097.44	112,795.34	421,562.57	1,256,235.49
—新增	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	212,636.24	645,821.08	-	858,457.32
—处置或报废	-	212,636.24	645,821.08	-	858,457.32
(4) 期末余额	544,897.29	1,512,158.03	435,210.48	2,592,027.20	5,084,293.00
3. 减值准备					
(1) 年初余额	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
— 计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
— 处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	12,634,698.16	2,251,989.76	480,247.00	1,420,413.84	16,787,348.76
(2) 年初账面价值	6,218,455.86	2,575,673.69	367,798.50	853,386.66	10,015,314.71

2、 期末无暂时闲置的固定资产

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	办公软件	非专利技术	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	15,494.01	101,999.68	117,493.69
(2) 本期增加金额	417,247.99	-	417,247.99
—购置	417,247.99	-	417,247.99
—企业合并增加	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	432,742.00	101,999.68	534,741.68
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	774.69	28,596.17	29,370.86
(2) 本期增加金额	42,818.26	20,399.95	63,218.21
—计提	42,818.26	20,399.95	63,218.21
—企业合并增加	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	43,592.95	48,996.12	92,589.07
3. 减值准备			
(1) 年初余额	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	389,149.05	53,003.56	442,152.61
(2) 年初账面价值	14,719.32	73,403.51	88,122.83

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费及修缮改造费用	968,893.25	49,250.00	267,752.54	750,390.71
合计	968,893.25	49,250.00	267,752.54	750,390.71

(十二) 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		年初余额	
	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
坏账准备	14,497,556.80	2,174,659.14	9,387,558.02	1,408,133.71
存货跌价准备	328,576.48	49,286.47	263,112.76	39,466.91
期末结存存货毛利抵消	-	-	1,984,923.00	297,738.45
合计	14,826,133.28	2,223,945.61	11,635,593.78	1,745,339.07

2、 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末余额	年初余额
坏账准备	3,321,190.63	1,726,637.95
存货跌价准备	841,198.08	966,037.00
可弥补亏损	3,928,490.75	952,908.53
合计	8,090,879.46	3,645,416.44

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	备注
2018 年	-	
2019 年	91,135.95	
2020 年	580,064.67	
2021 年	1,225,786.58	
2022 年	2,031,503.55	
合计	3,928,490.75	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购建款	-	4,473,806.00
合计	-	4,473,806.00

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证贷款	8,000,000.00	-
抵押保证贷款	7,300,000.00	9,000,000.00
合计	15,300,000.00	9,000,000.00

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,889,697.45	4,761,000.00
合计	7,889,697.45	4,761,000.00

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	71,347,055.58	34,257,844.67
1-2 年	6,701,372.64	8,222,693.48
2-3 年	303,115.45	251,308.64
3 年以上	217,080.82	5,545.79
合计	78,568,624.49	42,737,392.58

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	23,467,721.75	24,389,920.72
1-2 年	18,978.00	36,624.00
2-3 年	28,224.00	-
3 年以上	-	-
合计	23,514,923.75	24,426,544.72

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期末余额	年初余额
短期薪酬	6,789,815.28	4,287,407.65
小计	6,789,815.28	4,287,407.65
减：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	-	-
合计	6,789,815.28	4,287,407.65

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,287,407.65	27,285,483.50	24,783,075.87	6,789,815.28
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费	-	453,823.37	453,823.37	-
其中：医疗保险费	-	345,332.76	345,332.76	-
工伤保险费	-	46,254.74	46,254.74	-
生育保险费	-	62,235.87	62,235.87	-
(4) 住房公积金	-	655,557.80	655,557.80	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
合计	4,287,407.65	28,394,864.67	25,892,457.04	6,789,815.28

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	2,186,877.12	2,186,877.12	-
失业保险费	-	93,083.74	93,083.74	-
合计	-	2,279,960.86	2,279,960.86	-

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,873,675.36	4,920,686.15
城建税	239,489.45	385,349.51

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	102,638.34	165,149.78
地方教育费附加	68,425.56	110,099.86
企业所得税	1,343,328.21	326,873.37
个人所得税	414,458.85	161,009.46
土地使用税	1,437.52	-
印花税	99,613.19	16,964.50
合计	5,143,066.48	6,086,132.63

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	25,000.42	-
合计	25,000.42	-

(二十一) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,892,281.14	5,083,661.01
1-2 年	753,529.66	1,434,180.53
2-3 年	10,000.00	88,827.00
3 年以上	54,000.00	296,000.00
合计	3,709,810.80	6,902,668.54

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	12,300,000.00
合计	3,000,000.00	12,300,000.00

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	8,292,713.64	3,282,920.96
合计	8,292,713.64	3,282,920.96

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押贷款	-	3,000,000.00
合计	-	3,000,000.00

(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	49,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	21,000,000.00	70,000,000.00

珠海利岗投资合伙企业（有限合伙）、珠海赢股股权投资基金（有限合伙）、沈卫民先生与本公司共同签订了《股份认购协议》，以每股 3 元的价格现金认购本公司定向增发的普通股 21,000,000 股，其中沈卫民先生认购 1,400,000 股，占本次发行完成后总股本的 2%；珠海利岗认购 10,500,000 万股，占本次发行完成后总股本的 15%，珠海赢股认购 9,100,000 万股，占本次发行完成后总股本的 13%；本次发行完成后，本公司股本由 4,900 万元增加至 7,000 万元，本次定向增发于 2017 年 7 月 13 日完成新增股份登记，新增股份登记的总量为 21,000,000 股，其中，有限售条件流通股数量为 1,050,000 股，无限售条件流通股数量为 19,950,000 股。

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,170,149.81	42,000,000.00	-	50,170,149.81
合计	8,170,149.81	42,000,000.00	-	50,170,149.81

本公司向珠海利岗投资合伙企业（有限合伙）、珠海赢股股权投资基金（有限合伙）、沈卫民定向增发普通股 2,100 万股，认购价格为每股 3 元，每股面值 1 元，本次定向增发共募集资金 6300 万元，其中 2100 万元计入股本，4200 万元计入资本公积，本次定向增发于 2017 年 7 月 13 日完成新增股份登记。

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,225,410.73	1,593,594.00	-	3,819,004.73
合计	2,225,410.73	1,593,594.00	-	3,819,004.73

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,216,033.39	8,200,882.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	384,579.45	7,254,419.78
调整后年初未分配利润	17,600,612.84	15,455,302.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,235,828.03	19,851,287.77
减：提取法定盈余公积	1,593,594.00	1,535,977.61
应付普通股股利	9,800,000.00	16,170,000.00
期末未分配利润	32,442,846.87	17,600,612.84

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,548,980.53	191,375,055.31	184,709,128.28	128,359,824.74
其他业务	857,341.67	652,102.49	240,783.25	201,436.95
合计	271,406,322.20	192,027,157.80	184,949,911.53	128,561,261.69

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	-518,943.53
城市建设维护税	466,366.56	393,120.75
教育费附加	199,099.78	170,746.84
地方教育费附加	134,002.37	112,909.86
堤围费	-	1,905.69
房产税	25,300.06	13,700.30
印花税	204,238.68	67,941.80
其他税金	389,425.85	342,777.42
合计	1,418,433.30	584,159.13

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	7,870,669.94	5,145,710.33
运输及车辆费	1,126,473.30	972,859.50

深圳市麦驰物联股份有限公司
2017 年度
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
差旅招待费	4,126,060.71	2,768,710.13
业务推广费	358,533.77	234,616.30
办公电话费	655,822.02	622,123.22
广告、展会及宣传费	2,986,770.75	1,147,850.26
租赁费	1,161,657.43	660,013.00
其他	1,923,937.75	562,784.60
合计	20,209,925.67	12,114,667.34

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	7,331,543.86	6,227,675.14
折旧及摊销	730,824.98	717,408.36
安全生产费	30,625.67	30,914.45
研究与开发费	15,741,732.73	10,093,634.70
办公电话费	681,066.98	344,231.41
水电房租费	273,489.68	760,493.70
修理及物料消耗费	50,035.00	16,111.94
差旅招待费	913,205.94	355,170.21
税金	-	139,933.23
咨询顾问及专业服务费	899,146.58	571,809.71
交通及车辆费	107,786.47	438,024.61
董事会费及会议费	21,098.64	90,762.61
其他	1,044,273.41	550,152.18
合计	27,824,829.94	20,336,322.25

(三十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,526,669.86	1,021,347.09
减：利息收入	134,907.03	60,003.27
汇兑损益	-1,403.86	121.29
其他	81,938.39	69,230.00
合计	1,472,297.36	1,030,695.11

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,704,551.46	4,094,587.11
存货跌价损失	-59,375.20	938,179.42
合计	6,645,176.26	5,032,766.53

(三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资持有期间计算应确认的投资收益	86,391.41	-15,415.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-81,728.74	1,304,418.70
银行理财产品投资收益	610,308.68	158,099.18
合计	614,971.35	1,447,102.31

权益法核算的长期股权投资收益

公司名称	本期发生额	上期发生额
深圳市君合道宽投资有限公司	86,391.41	-15,415.57
合计	86,391.41	-15,415.57

(三十六) 资产处置收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	15,750.20	-	15,750.20
合计	15,750.20	-	15,750.20

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,068,483.57	-
合计	5,068,483.57	-

政府补助明细:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
			关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权专利资金资助	10,000.00	-	与收益相关
深圳市社会保险管理局/生育保险津贴	30,558.72	-	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会专利补贴款	5,600.00	-	与收益相关
深圳市南山区人力资源局 2017 年第四批人才素质补助	7,500.00	-	与收益相关
失业稳岗补贴	39,255.04	-	与收益相关
深圳质量监督局知识产权专利资金资助款	6,000.00	-	与收益相关
深圳市宝安科技创新局科技成果产业化项目	300,000.00	-	与收益相关
到深圳市宝安科技创新局科技企业资质认定补助	100,000.00	-	与收益相关
知识产权机计算机软件资金资助	7,200.00	-	与收益相关
2017 年度中央中小企业发展专项资金	72,610.00	-	与收益相关
增值税即征即退	4,489,759.81	-	与收益相关
合计	5,068,483.57		

(三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	2,104,084.67	-
其他	1,795,740.19	89,665.51	1,795,740.19
合计	1,795,740.19	2,193,750.18	1,795,740.19

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	1,000.00	-
非流动资产损毁报废损失	72,641.97	-	72,641.97
诉讼赔偿	1,041.00	-	1,041.00
罚款、滞纳金支出	4,017.24	7,543.32	4,017.24
其他	92,239.86	7,324.33	92,239.86
合计	169,940.07	15,867.65	169,940.07

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,376,285.62	866,976.69
递延所得税费用	-478,606.54	196,759.86
合计	2,897,679.08	1,063,736.55

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	29,133,507.11	20,915,024.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,370,026.07	3,137,253.65
子公司适用不同税率的影响	-700,967.21	-2,426,082.92
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-83,492.28	-60,278.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	477,999.21	301,590.03
研发加计扣除影响	-1,828,675.31	-917,811.34
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	662,778.86	1,029,066.08
本期因税率变化调整前期确认的递延所得税资产/负债	-	-
股份支付差异的影响	-	-
冲回前期确认的递延所得税	9.75	-
所得税费用	2,897,679.08	1,063,736.55

(四十一) 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
利息收入	134,907.03
收到的政府补助	578,723.76
收回押金、保证金等	11,501,094.15
收到的员工备用金返还	3,935,450.41
其他	105,467.39
合计	16,255,642.74

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
支付其他与期间费用有关的现金	20,607,393.33
支付押金、保证金等	9,296,493.13
合计	29,903,886.46

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
收回的承兑汇票保证金和信用证保证金	3,958,083.76
合计	3,958,083.76

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
支付承兑汇票保证金和信用证保证金	11,914,220.07
合计	11,914,220.07

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	26,235,828.03

补充资料	本期金额
加：资产减值准备	6,645,176.26
固定资产折旧	1,256,235.49
无形资产摊销	63,218.21
长期待摊费用摊销	267,752.54
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）	72,641.97
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）	1,526,669.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-614,971.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-478,606.54
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）	-20,089,512.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,811,913.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,469,927.28
经营活动产生的现金流量净额	-11,457,554.60
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	20,888,690.28
减：现金的期初余额	15,290,944.83
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	5,597,745.45

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	20,886,265.28	15,272,283.66
其中：库存现金	149,049.46	196,796.25
可随时用于支付的银行存款	20,737,215.82	15,075,487.41
二、现金等价物	2,425.00	18,661.17

项目	期末余额	年初余额
其中：支付宝存款	2,425.00	18,661.17
三、期末现金及现金等价物余额	20,888,690.28	15,290,944.83

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	期末余额	年初余额	
货币资金	3,545,993.84	3,595,058.10	保证金、定期存款
合计	3,545,993.84	3,595,058.10	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

无

2、 其他原因的合并范围变动

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市麦驰安防技术有限公司	深圳市	深圳市	研发制造	100.00	-	设立
深圳市麦驰信息技术有限公司	深圳市	深圳市	研发销售	100.00	-	设立
深圳市麦驰社区服务有限公司	深圳市	深圳市	电子商务	100.00	-	设立

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的相关报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于 2017 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 183,000.00 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	15,300,000.00	-	-	15,300,000.00
应付票据	7,889,697.45	-	-	7,889,697.45
应付账款	78,568,624.49	-	-	78,568,624.49
应付利息	25,000.42	-	-	25,000.42
其他应付款	3,709,810.80	-	-	3,709,810.80
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
合计	108,493,133.16	-	-	108,493,133.16

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
应付票据	4,761,000.00	-	-	4,761,000.00

项目	年初余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
应付账款	42,737,392.58	-	-	42,737,392.58
其他应付款	6,902,668.54	-	-	6,902,668.54
一年内到期的非 流动负债	12,300,000.00	-	-	12,300,000.00
长期借款	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	75,701,061.12	3,000,000.00	-	78,701,061.12

九、 公允价值的披露
无

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

控股股东	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
沈卫民	实际控制人	44.01%	44.01%

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市君合道宽投资有限公司	联营企业

深圳市君合道宽投资有限公司已于本期清算，截止目前，清算工作正在进行中。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市中智联智能科技有限公司	本公司之联营企业全资子公司
青岛中房集团莱州中房有限公司	本公司董事宿德春担任该公司母公司青岛中房董事
青岛中房集团汉海投资有限公司	本公司董事宿德春担任该公司的董事长
保利房地产(集团)股份有限公司及其下属公司	与本公司股东珠海利岗股权投资基金受同一方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
保利置业集团有限公司及其下属公司	与本公司股东珠海赢股股权投资基金受同一方控制
刘祖芳	本公司股东、高管
李洁	本公司股东、高管刘祖芳之配偶
孙志美	本公司股东、监事会主席
赵秀娣	本公司股东、监事会主席孙志美之配偶
韩晶	本公司实际控制人之配偶

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛中房集团莱州中房有限公司	提供系统集成服务	176,304.27	47,079.61
保利房地产(集团)股份有限公司及其下属公司	提供系统集成服务	7,830,812.95	2,524,030.92
保利置业集团有限公司及其下属公司	提供系统集成服务	15,761,366.13	13,741,168.90

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,771,033.00	2,307,000.00

3、 关联担保情况

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
沈卫民、韩晶	深圳市麦驰物联股份有限公司	3,000,000.00	2016/2/28	2020/2/28	否
孙志美、赵秀娣	深圳市麦驰物联股份有限公司	3,000,000.00	2016/2/28	2020/2/28	否
刘祖芳、李洁	深圳市麦驰物联股份有限公司	10,000,000.00	2016/9/23	2019/9/23	否
沈卫民、韩晶	深圳市麦驰物联股份有限公司	10,000,000.00	2016/9/23	2019/9/23	否
沈卫民、韩晶	深圳市麦驰物联股份有限公司	14,000,000.00	2015/7/10	2019/7/10	否

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛中房集团汉海投资有限公司	300,000.00	15,000.00	78,410.00	23,523.00
应收账款	青岛中房集团莱州中房有限公司	153,915.40	7,695.77	62,322.00	3,807.60
应收账款	保利置业集团有限公司及其下属公司	17,288,645.85	864,432.29	16,775,621.97	838,781.10
应收账款	保利房地产(集团)股份有限公司及其下属公司	4,321,663.38	216,083.17	829,892.94	41,494.65
其他应收款	深圳市君合道宽投资有限公司	36,542.52	1,827.13	-	-

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市君合道宽投资有限公司	-	800,000.00

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

无

(二) 以现金结算的股份支付情况

无

(三) 股份支付的修改、终止情况

无

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,682,882.92	100.00	13,305,275.67	9.59	125,377,607.25	100,957,246.36	100.00	7,970,465.03	7.89	92,986,781.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	138,682,882.92	100.00	13,305,275.67	9.59	125,377,607.25	100,957,246.36	100.00	7,970,465.03	7.89	92,986,781.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,940,721.77	5,142,890.56	5.00
1 至 2 年	16,682,532.99	1,668,253.34	10.00
2 至 3 年	16,237,682.42	4,871,304.75	30.00
3 至 4 年	2,154,816.69	1,077,408.38	50.00
4 至 5 年	608,552.03	486,841.62	80.00
5 年以上	58,577.02	58,577.02	100.00
合计	138,682,882.92	13,305,275.67	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,334,810.64 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
广州兴拓置业有限公司	6,319,084.10	4.56	315,954.22
惠州市汇景丰房地产开发有限公司	4,913,334.93	3.54	245,666.75
遵义保利置业有限公司	4,495,643.07	3.24	1,203,363.15
深圳半岛城邦房地产开发有限公司	4,381,823.22	3.16	222,174.29
北京汽车股份有限公司	4,049,731.80	2.92	202,486.59
合计	24,159,617.12	17.42	2,189,645.00

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,713,675.01	95.54	692,025.03	6.46	10,021,649.98	8,118,163.55	100.00	1,417,092.99	17.46	6,701,070.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	4.46	500,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	11,213,675.01	100.00	1,192,025.03	10.63	10,021,649.98	8,118,163.55	100.00	1,417,092.99	17.46	6,701,070.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,197,554.32	259,877.72	5.00
1 至 2 年	1,927,632.17	192,763.21	10.00
2 至 3 年	217,947.00	65,384.10	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	174,000.00	174,000.00	100.00
合计	7,517,133.49	692,025.03	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 225,067.96 元。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,000,000.00	-	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00
对联营、合营企业投资		-		831,879.85	-	831,879.85
合计	28,000,000.00	-	28,000,000.00	28,831,879.85	-	28,831,879.85

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市麦驰安防技术有限公司	15,000,000.00		-	15,000,000.00	-	-
深圳市麦驰信息技术有限公司	3,000,000.00		-	3,000,000.00	-	-
深圳市麦驰社区服务有限公司	10,000,000.00		-	10,000,000.00	-	-
合计	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	-

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 联营企业											
深圳市君合道宽投资有限公司	831,879.85		918,271.26	86,391.41	-	-	-	-	-	-	
合计	831,879.85	-	918,271.26	86,391.41	-	-	-	-	-	-	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,520,775.55	134,588,027.29	116,165,439.90	92,679,506.34
其他业务	857,341.67	652,102.49	240,783.25	201,436.95
合计	172,378,117.22	135,240,129.78	116,406,223.15	92,880,943.29

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资持有期间计算应确认的投资收益	86,391.41	-15,415.57
成本法核算的长期股权投资收益	8,000,000.00	11,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-81,728.74	-198,381.88
银行理财产品投资收益	582,156.17	128,591.09
合计	8,586,818.84	10,914,793.64

十六、 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	-56,891.77	
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）	578,723.76	
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	-	

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
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	1,698,442.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-447,884.24	
少数股东权益影响额	-	
合计	1,772,389.84	

深圳市麦驰物联股份有限公司
(加盖公章)
二〇一八年六月二十日

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：

公司董事会秘书办公室