

公告编号：2018-009

证券代码：838680

证券简称：东信智能

主办券商：东莞证券



东信智能

NEEQ : 838680

东信智能科技股份有限公司

Dongxin Intelligent Technology Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2017 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 天职国际会计师事务所（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的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	黄佳彬
职务	信息披露负责人
电话	0754-8582190
传真	0754-8395806
电子邮箱	13825807014@126. com
公司网址	www. chinadongxintoy. com
联系地址及邮政编码	汕头市澄海区凤翔街道凤东路 515800
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	272,700,425.84	185,971,944.04	46.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,631,652.44	115,031,362.10	25.73%
营业收入	255,577,734.64	171,580,802.21	48.95%
归属于挂牌公司股东的净利润	29,600,290.34	20,478,968.91	44.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,294,188.22	21,578,555.02	-
经营活动产生的现金流量净额	5,303,906.11	-19,691,929.33	126.93%
加权平均净资产收益率	22.80%	22.71%	-

基本每股收益（元/股）	0.59	0.47	22.92%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.47	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.89	2.30	25.65%

2.2 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	18,775,000	37.55%	0	18,775,000	37.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	75,000	0.15%	0	75,000	0.15%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	31,225,000	62.45%	0	31,225,000	62.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	31,000,000	62.00%	0	31,000,000	62.00%	
	董事、监事、高管	225,000	0.45%	0	225,000	0.45%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							42

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

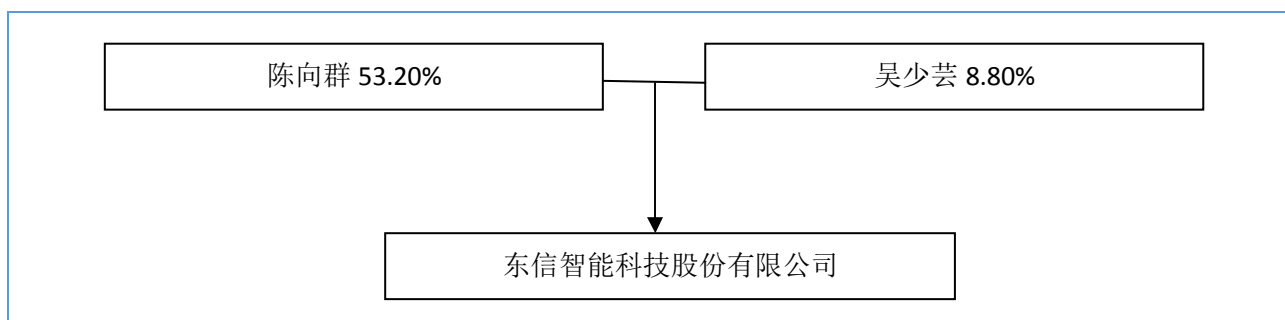
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈向群	26,600,000	0	26,600,000	53.20%	26,600,000	0
2	吴少芸	4,400,000	0	4,400,000	8.80%	4,400,000	0
3	余忠敬	6,000,000	-2,000,000	4,000,000	8.00%	0	4,000,000
4	王文有	2,100,000	0	2,100,000	4.20%	0	2,100,000
5	陈耀荣	0	2,000,000	2,000,000	4.00%	0	2,000,000
合计		39,100,000	0	39,100,000	78.2%	31,000,000	8,100,000

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名或持股10%及以上股东中，陈向群与吴少芸为夫妻关系。除此之外，公司股东之间不存在其他亲属关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东陈向群持有公司股票26,600,000股，持股比例53.20%及实际控制人陈向群、吴少芸持有公司股票4,400,000股，持股比例8.80%，总持股比例为62.00%。



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

(一) 会计政策的变更

1. 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定, 采用未来适用法处理, 该会计政策变更导致影响如下:

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
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加合并及母公司利润表其他收益 2,290,175.00 元, 增加合并及母公司利润表营业利润 2,290,175.00 元

2. 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

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
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加本期合并利润表持续经营净利润 29,600,290.34 元; 增加母公司利润表持续经营净利润 29,151,485.48 元

3. 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

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
利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。	减少本年合并及母公司利润表营业外支出 45,659.65 元, 减少本年合并及母公司利润表资产处置收益 45,659.65 元
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示, 并追溯调整。	增加本年合并及母公司利润表营业外支出 352,826.05 元。

利润表新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”行项目，并追溯调整。	增加上年合并利润表持续经营净利润 20,478,968.91 元；增加上年母公司利润表持续经营净利润 20,256,735.05 元。
------------------------------------	---------------------------------------------------------------------

（二）会计估计的变更

1. 会计估计变更的内容和原因

根据《企业会计准则》的规定和公司的实际情况，为更加公允、合理地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，经公司董事会审议通过，公司对固定资产中其他设备（模具）资产的折旧年限进行变更：

变更前：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
其他设备	年限平均法	10	5	9.5

变更后：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
其他设备	年限平均法	5	5	19

2. 对当期和未来期间的影响数

公司对其他设备类固定资产折旧年限的会计估计进行变更，自 2017 年 1 月 1 日开始执行。根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对上述会计政策及会计估计的变更采用未来适用法，故本次会计政策及会计估计变更不改变以前期间的会计政策和会计估计，不需追溯调整以前会计期间损益，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。经公司财务部门初步测算，如本次会计估计变更开始执行，与原会计估计相比，公司 2017 年度其他设备因折旧年限减少、折旧额相对增加而减少公司利润总额约 575 万元，减少归属于公司股东的净利润约 489 万元人民币。

（三）前期会计差错更正

1. 前期重大会计差错的性质、内容、形成原因。

（1）补提车模授权使用费：

公司在生产车模前，需要取得授权厂商的授权许可，授权厂商可按照其授权车型的销售收入收取 5%-12% 不等的授权费，本公司 2016 年度授权车模销售收入为 26,905,031.47 元，经计算，2016 年应确认的授权费为 1,946,697.36 元，上期已确认授权费 323,259.00 元，少计提车模授权费 1,623,438.36，该更正追溯调整 2016 年度销售费用-授权费和其他应付款-授权费 1,623,438.36 元，调增递延所得税资产和 2016 年度递延所得税费用 243,515.75 元。

（2）将管理费用中的工人社保调整至营业成本

上期管理费用中包含了生产工人的社保费 1,039,843.03 元，列报错误，追溯调减 2016 年度管理费

用-社保费 1,039,843.03 元，调增 2016 年度营业成本 1,039,843.03 元。

(3) 调整长期应付款列报

上期披露的长期应付款中包含一年内到期的长期应付款 202,571.87 元，属于列报错误。追溯调整 2016 年度长期应付款调减 202,571.87 元，调增一年内到期的非流动负债 202,571.87 元。

(4) 补充披露非关联方资金拆借：

2016 年，本公司与汕头市万智玄信商贸有限公司、汕头市盛信利达商贸有限公司、汕头市泽熙商务有限公司三家单位提供借款，详细情况如下：

单位：万元

资金占用方名称	2016 年累计发生金额（不含利息）	2016 年累计偿还金额	2016 年末占用资金余额	占用形成原因
汕头市万智玄信商贸有限公司	497.00		497.00	资金往来
汕头市泽熙商务有限公司	2,566.61	2,566.61		资金往来
汕头市盛信利达商贸有限公司	9,514.27	9,514.27		资金往来
合计	12,577.88	12,080.88	497.00	

公司与上述三家单位签订了资金拆借协议，并按年利率 4.35%收取资金占用利息。

该项更正追溯调整 2016 年度财务费用-利息收入 1,232,730.22 元，调增应交税费-应交增值税销项税 73,963.81 元，调增其他应收款-拆借利息 1,306,694.03 元，调增应交税费-城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加共 8,875.66 元，调增 2016 年度税金及附加 8,875.66 元；对汕头市泽熙商务有限公司的预付账款 4,970,000.00 元重分类至其他应收款列报；调增 2016 年度现金流量表支付其他与投资活动有关的现金 125,778,754.00 元，调减 2016 年度购买商品、接收劳务支付的现金 4,970,000.00 元，调增 2016 年度收到其他与投资活动有关的现金 120,808,754.00 元，调减 2016 年度收到其他与筹资活动有关的现金和支付其他与筹资活动有关的现金各 28,797,890.00 元。

(5) 前期差错更正对应交税费负值重分类至其他流动资产列报的影响

调增应交税费 73,963.81 元，调减其他流动资产 73,963.81 元。

(6) 前期差错更正对当期所得税费用的影响

调减应交税费和 2016 年度当期所得税费用 59,937.57 元。

(7) 前期差错更正对盈余公积和未分配利润的影响

调减未分配利润 86,517.43 元，调减盈余公积 9,613.05 元。

2. 更正事项对公司合并财务状况、经营成果和现金流量的影响

项目	更正前	更正后	更正金额
----	-----	-----	------

预付账款	40,670,824.29	35,700,824.29	-4,970,000.00
其他应收款	14,655,452.62	20,932,146.65	6,276,694.03
其他流动资产	12,280,855.22	12,206,891.41	-73,963.81
递延所得税资产	346,982.64	590,498.39	243,515.75
应交税费	3,954,925.45	4,147,379.29	192,453.84
其他应付款	14,289,164.29	15,912,602.65	1,623,438.36
一年内到期的非流动负债		202,571.87	202,571.87
长期应付款	558,649.48	356,077.61	-202,571.87
盈余公积	2,458,427.72	2,424,463.10	-33,964.62
未分配利润	23,952,919.57	23,647,237.96	-305,681.61
营业成本	119,346,636.55	120,386,479.58	1,039,843.03
税金及附加	920,822.03	929,697.69	8,875.66
销售费用	8,231,092.54	9,854,530.90	1,623,438.36
管理费用	18,147,720.11	17,107,877.08	-1,039,843.03
财务费用	-183,121.22	-1,415,851.44	-1,232,730.22
所得税费用	3,324,537.09	3,264,599.52	-59,937.57
购买商品、接收劳务支付的现金	144,507,935.39	139,537,935.39	-4,970,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	19,000,000.00	139,808,754.00	120,808,754.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	135,778,754.00	125,778,754.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43,817,400.00	15,019,510.00	-28,797,890.00
支付其他与筹资活动有关的现金	42,208,836.19	13,410,946.19	-28,797,890.00
3. 更正事项对母公司财务状况、经营成果和现金流量的影响			
项目	更正前	更正后	更正金额
预付账款	40,670,824.29	35,700,824.29	-4,970,000.00
其他应收款	14,655,452.62	20,932,146.65	6,276,694.03
其他流动资产	12,280,855.22	12,206,891.41	-73,963.81
递延所得税资产	255,710.38	499,226.13	243,515.75
应交税费	3,735,098.08	3,927,551.92	192,453.84
其他应付款	15,233,068.51	16,856,506.87	1,623,438.36
一年内到期的非流动负债		202,571.87	202,571.87
长期应付款	558,649.48	356,077.61	-202,571.87
盈余公积	2,458,427.72	2,424,463.10	-33,964.62
未分配利润	23,302,352.83	22,996,671.22	-305,681.61
营业成本	113,340,831.52	114,380,674.55	1,039,843.03
税金及附加	920,822.03	929,697.69	8,875.66

销售费用	6,195,273.94	7,818,712.30	1,623,438.36
管理费用	18,089,251.46	17,049,408.43	-1,039,843.03
财务费用	-310,430.70	-1,543,160.92	-1,232,730.22
所得税费用	3,280,622.61	3,220,685.04	-59,937.57
购买商品、接收劳务支付的现金	138,684,463.69	133,714,463.69	-4,970,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	19,000,000.00	139,808,754.00	120,808,754.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	135,778,754.00	125,778,754.00
收到其他与筹资活动有关的现金	45,020,354.47	16,222,464.47	-28,797,890.00
支付其他与筹资活动有关的现金	41,761,570.91	12,963,680.91	-28,797,890.00

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

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
预付账款	40,670,824.29	35,700,824.29		
其他应收款	14,655,452.62	20,932,146.65		
其他流动资产	12,280,855.22	12,206,891.41		
递延所得税资产	346,982.64	590,498.39		
应交税费	3,954,925.45	3,903,863.54		
其他应付款	14,289,164.29	15,912,602.65		
一年内到期的非流动负债		202,571.87		
长期应付款	558,649.48	356,077.61		
盈余公积	2,458,427.72	2,448,814.67		
未分配利润	23,952,919.57	23,866,402.14		
营业成本	119,346,636.55	120,386,479.58		
税金及附加	920,822.03	929,697.69		
销售费用	8,231,092.54	9,854,530.90		
管理费用	18,147,720.11	17,107,877.08		
财务费用	-183,121.22	-1,415,851.44		
所得税费用	3,324,537.09	3,021,083.77		
购买商品、接收劳务支付的现金	144,507,935.39	139,537,935.39		
收到其他与投资活动有关的现金	19,000,000.00	139,808,754.00		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	135,778,754.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,817,400.00	15,019,510.00		

支付其他与筹资活动有关的现金	42,208,836.19	13,410,946.19		
----------------	---------------	---------------	--	--

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2016年10月11日，经公司股东大会同意通过，新设成立子公司“汕头市万汇盛达信息科技有限公司”，于2017年1月16日取得汕头市澄海区工商新政局颁发的营业执照，本期纳入合并范围，公司持股比例71.74%，通过《股权转让合同》，实际持股比例100%。与上期相比本期新增加合并范围内子公司1家。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

东信智能科技股份有限公司
董事会
2018年5月21日