

证券代码：837266

证券简称：高健科技

主办券商：国联证券



高健科技

NEEQ:837266

高健电子科技（合肥）股份有限公司

Hi-Dow Electron Technology (Hefei) Inc., Ltd.

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

1.高健科技研发生产的 Hi-Dow Wireless TENS/EMS System（Model:HD-5N）于 2017 年获得美国 FDA510K 市场准入。



2.2017 年度合计申请 6 项专利，2017 年授权 3 项，已授权专利号分别为：ZL20163 0562590.7、ZL 2017 0025693.9、ZL201620856452.4，已授权的 3 项专利中，有 1 项为 2016 年 8 月申请。



目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理与内部控制	26
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
高健科技、股份公司、公司、本公司	指	高健电子科技（合肥）股份有限公司
公司章程、章程	指	高健电子科技（合肥）股份有限公司《公司章程》
“三会”议事规则	指	高健电子科技（合肥）股份有限公司《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人孟路英、主管会计工作负责人王 琼 及会计机构负责人（会计主管人员）王琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
客户集中的风险	公司主营业务为电子产品的研发、销售与生产，主要产品为低频理疗仪，客户主要集中在国外。在报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重较大，销售额占营业收入总额的比例为 93.97%。公司主要客户为 Hi-Dow International Inc、Safe Tron Incorporated、EPIC Health Limited 等。公司存在对上述客户的依赖风险。如果主要客户产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。
税收优惠的风险	公司是软件企业、高新技术企业。现阶段，公司在技术转化、研发投入、研发人员、销售收入等各方面均符合高新技术企业、软件企业的评审条件，但是公司仍存在未能继续取得高新技术企业、软件企业资格的风险，如公司未能通过高新技术企业、软件企业复审，则公司不能享受相关的优惠税率，从而影响公司未来的税后净利润。
汇率波动风险	汇率风险是外销企业普遍存在的问题。国外销售的货款以美元、

	<p>欧元等计价，如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。</p>
出口退税率下调或者取消的风险	<p>公司所处行业出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，主要产品低频理疗仪执行 17%的出口退税率。从长期来看，出口退税作为一种政府补贴手段，随着我国企业竞争实力的增强以及经济环境的变化，不排除公司主要产品的出口退税率未来可能下调甚至取消，出口退税率的下调将增加公司出口产品成本，进而对公司经营业绩产生不利影响。</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	高健电子科技（合肥）股份有限公司
英文名称及缩写	Hi-Dow Electron Technology (Hefei) Inc., Ltd.
证券简称	高健科技
证券代码	837266
法定代表人	孟路英
办公地址	合肥市高新区香樟大道 168 号科技实业园 D 组团厂房 D-17D-22 单体 1D22-5D22

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马庆美
职务	董事会秘书
电话	0551-62227915
传真	0551-65322298
电子邮箱	gracema@hidow.com.cn
公司网址	www.hidow.com.cn
联系地址及邮政编码	合肥市香樟大道 168 号科技实业园 D17/22
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

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	2012-06-18
挂牌时间	2016-05-30
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-家用电力器具制造-家用美容、保健电器具制造。
主要产品与服务项目	低频理疗仪及其附属产品和配件的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孟路英陈东东
实际控制人	孟路英陈东东

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913401005970860451	否
注册地址	合肥市高新区香樟大道 168 号科技实业园 D 组团厂房 D-17D-22 单体 1D22-5D22	否
注册资本	8,000,000	否
报告期,注册资本和股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街 8 号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	席坚、王存军
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让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	28,418,173.47	23,540,770.38	20.72%
毛利率%	34.08%	34.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,843,476.37	4,522,488.36	7.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,637,943.98	3,812,443.36	-4.58%
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）	23.26%	28.03%	-
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）	17.47%	23.63%	-
基本每股收益	0.61	0.57	7.02%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	27,050,034.28	24,484,242.54	10.48%
负债总计	3,808,654.42	6,086,339.05	-37.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,241,379.86	18,397,903.49	26.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	2.30	26.52%
资产负债率%（母公司）	14.08%	24.86%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	5.21	3.03	-
利息保障倍数			-

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	-2,866,125.02	3,445,343.06	-183.19%
应收账款周转率	2.78	4.10	-
存货周转率	6.41	5.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.48%	22.36%	-
营业收入增长率%	20.72%	1.07%	-
净利润增长率%	7.10%	60.10%	-

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	8,000,000	8,000,000	0.00%
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
社保补贴	7,494.00
高新科技局补助	590,044.00
合肥市高企补贴	-
中小企业补助	133,713.30
收政策兑现款-国外认证补助	24,000.00
知识产权补贴	-
增值税软件退税补贴	-
合肥市产品责任险补贴	22,500.00
借转补项目补贴	300,000.00
新三板补助	300,000.00
非经常性损益合计	1,377,751.30
所得税影响数	172,218.91
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,205,532.39

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是归属于电气机械和器材制造业（C38）中的家用美容、保健电器具制造业（C3856）的生产商，拥有相对稳定的合作伙伴和销售渠道。公司产品立足于大健康产业，以生产家庭医疗保健产品为主，公司通过深入研究中医按摩手法并自主研发嵌入式软件，生产出能够逼真、有效模拟中国传统中医按摩手法的低频理疗仪。产品以外销为主，由 Hi-Dow International Inc. , Safe Tron Incorporated, TENS Source LLC. 等专业经销商代理销售公司产品。公司产品主要出口海外。近年来，公司凭借较高的品牌知名度、可靠的产品质量、雄厚的技术实力等竞争优势，产品远销美国、澳大利亚、欧盟等国家和地区。公司战略定位于制造业中的专用设备制造等高端领域，采取“以销定产”的生产方式，销售是公司生产经营的重要环节，采购、生产的实施均围绕销售合同订单展开。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2017 年公司管理层坚持贯彻企业愿景，以公司经营发展战略为指引，坚持年度经营计划不动摇，基本实现董事会制定的年度目标。

1、 加强技术创新和研发投入

电子信息行业的核心竞争力是技术层面的创新与升级，加强与客户的沟通，深入对市场的了解，开发具有竞争力的产品。此外，对于公司的技术研发费用，也要做好充足的预算。

2、 引进技术型、管理型人才

完善人才体系的培养，建立配套的用人机制，留人政策。人才培养是项系统性的工程，除了专业技能的培训之外，对员工的薪酬、职位晋级、股权激励要有一个妥善的方案。另外，对于能接触公司核心的商业秘密，技术代码文本的员工骨干，也需要保密性协议的约束。

3、报告期内，公司实现营业收入 2,841.82 万元，较上年增长 20.72 %;报告期内，公司实现净利润净利润为 484.35 万元，较上年增长 7.10%;报告期内，公司总资产 2,705.00 万元，较上年增长 10.48%。公司总体经营情况良好。

(二) 行业情况

公司主营业务为电子产品的研发、销售与生产，主要产品为有源肌肉刺激仪，该行业作为与人类生命健康密切相关的高新技术产业，将传统工业与生物医学工程、电子信息等技术相结合。2017 年高健科技着手准备对相关产品进行医疗器械产品注册，医疗器械行业属于国家重点支持的战略新兴产业，发展前景广阔。与国际市场相比，中国医疗器械市场还有巨大的成长空间。发达国家医疗器械市场规模已经与同期药品市场规模相当，而中国医疗器械市场仅为同期药品市场的 1/5，未来还将有广阔的成长空间。随着中国老龄化、城镇化、医疗器械国产化的不断加深，医疗器械需求将不断释放，从而推动医疗器械市场迅速扩容。《中国医疗器械行业发展报告(2017)》认为，中国医疗器械行业的市场将持续扩大。预计到 2020 年，中国医疗器械的年销售总额将超过 7000 亿元人民币，未来 10 年中国医疗器械行业年均增幅将继续保持在 10%以上。抓住这一历史机遇，坚持自主创新，对本公司转型升级具有积极地推动作用。

(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	3,646,561.94	13.48%	7,976,344.98	32.58%	-54.28%
应收账款	13,732,707.19	50.77%	5,601,205.68	22.88%	145.17%
存货	2,212,995.87	8.18%	3,634,322.34	14.84%	-39.11%
长期股权投资					
固定资产	6,438,366.79	23.80%	6,922,276.56	28.27%	-6.99%
在建工程	0	-	0	-	-
短期借款	0	-	0	-	-
长期借款	0	-	0	-	-
长期待摊费用	666,345.96	2.46%	0	-	-

资产总计	27,050,034.28	-	24,484,242.54	-	10.48%
------	---------------	---	---------------	---	--------

资产负债项目重大变动原因：

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：2017 年末，货币资金余额 364.66 万元，较上年期末减少 432.97 万元，下降了 54.28%，主要原因为本年销售收入增加，生产量大幅增长故对供应商支付的货款较上年增加 390.09 万元，国外经销商丰富营销手段，销售量增加，延长了账期，故回款减少也造成货币资金较上年减少。
2. 应收账款：2017 年末应收账款较上年增加 813.15 万元，比上年期末增加 145.17%，主要系国外客户销售渠道扩大、铺货量增大故要求延长账期，造成应收账款增长。
3. 存货：存货减少主要原因是 2017 年末订单基本全部完成，故库存材料较上年减少 142.13 万元。
4. 长期待摊费用增加主要是完成车间装修改造费用 68.54 万元较上年新增。

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	28,418,173.47	-	23,540,770.38	-	20.72%
营业成本	18,733,263.38	65.92%	15,501,250.34	65.85%	20.85%
毛利率%	34.08%	-	34.15%	-	-
管理费用	2,985,966.51	10.51%	3,594,953.55	15.27%	-16.94%
销售费用	973,144.23	3.42%	840,327.35	3.57%	15.81%
财务费用	964,075.99	3.39%	-919,163.73	-3.9%	204.89%
营业利润	4,051,811.39	14.26%	4,279,228.67	18.18%	-5.31%
营业外收入	1,377,751.30	4.85%	827,220.27	3.51%	66.55%
营业外支出	1,243.54	0.00%	0	-	-
净利润	4,843,476.37	17.04%	4,522,488.36	19.21%	7.10%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：2017 年度营业收入比上年同期增加 487.74 万元，主要是客户销售渠道拓宽，销售量增加。国内销售也有所突破，销售量增加明显。
2. 营业成本：2017 年度营业成本比上年同期增加 323.20 万元，主要是营业收入增长所致，营业收入和营业成本增长比例基本一致。
3. 管理费用：2017 年度管理费用比上年同期减少 60.89 万元，主要是上年同期支付新三板上市费用 62.26 万元等。
4. 销售费用：2017 年度销售费用比上年增加 13.28 万元，主要是本年增加支付出口保费 8.85 万元等。

5. 财务费用：2017 年度财务费用为 96.41 万元，与上年财务费用为-91.92 万元，差异金额 188.33 万元，主要原因为本年人民币兑美元汇率大幅升值导致汇兑损失增加，上年同期为汇兑收益，故差异变动大。

6. 营业外收入：2017 年度营业外收入比上年同期增加 55.06 万元，主要原因是 2017 年度政府补贴收入中包括新三板上市奖励 30 万元、以及收到的中小开补贴及认证奖励等较上年增加等。

7. 净利润：2017 年度净利润比上年同期增加 32.10 万元，增长 7.1%。主要是 2017 年度营业收入较上年增长 20.72%，同时 2017 年度人民币兑换美元汇率升值造成汇兑损失增加，故增长比例不明显。

(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	28,418,173.47	23,540,770.38	20.72%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	18,733,263.38	15,501,250.34	20.85%
其他业务成本	0	0	0%

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%
有源电子肌肉刺激仪	17,683,909.46	62.23%	17,851,968.66	75.83%
无线传输控制电子肌肉刺激仪	2,664,305.49	9.38%	2,297,706.44	9.76%
穿戴便携式电子肌肉刺激仪	404,279.36	1.42%	70,896.81	0.30%
配件类等	7,665,679.16	26.97%	3,320,198.47	14.10%
合计	28,418,173.47	100.00%	23,540,770.38	100.00%

按区域分类分析：

√适用□不适用

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%
外销	26,907,265.25	94.68%	23,114,220.13	98.19%
内销	1,510,908.22	5.32%	426,550.25	1.81%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成没有发生重大变动。

(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	Hi-Dow International Inc	12,762,260.23	44.91%	否
2	Safe Tron Incorporated	9,653,421.43	33.97%	否
3	EPIC Health Limited	3,356,646.80	11.81%	否
4	TENS Source LLC	703,553.05	2.48%	否
5	Hi Dow Australia Pty Ltd	226,423.68	0.80%	否
合计		26,702,305.19	93.97%	-

(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	深圳市脉络康科技有限公司	1,923,020.38	11.12%	否
2	东莞市智康电子有限公司	1,581,667.34	9.14%	否
3	深圳市万仕达科技有限公司	1,295,326.72	7.49%	否
4	合肥艺林包装有限公司	1,196,192.70	6.92%	否
5	深圳市晨希电子有限公司	1,184,544.65	6.85%	否
合计		7,180,751.79	41.52%	-

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	-2,866,125.02	3,445,343.06	-183.19%
投资活动产生的现金流量净额	-496,905.98	-1,109,000.00	55.19%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	-

现金流量分析：

1. 与上年度比较，经营活动产生的现金流量净额减少 183.19%，主要原因是：本年销售回款减少及支付供应商货款增加造成。
2. 与上年度比较，投资活动产生的现金流量净额降低 55.19%，主要原因是：本年购建固定资产支付的现金金额与 2016 年相比有所减少。
3. 本年度无筹资活动产生的现金流量净额。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √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 □不适用

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，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。

利润表中增加项目“其他收益”，对于 2017 年 1 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，从“营业外收入”调整至“其他收益”22,190.67 元，对 2016 年财务报表不进行追溯调整。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、积极就业和保障员工合法权益，大力实践管理创新和科技创新，为电子信息建设方面提供高品质服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，积极响应合肥市政府的各类政策号召和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、资产、财务等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理团队、技术团队稳定，内部治理规范、资源要素稳定；业绩稳步增长；产品质量和技术创新能力不断提高；这些有利因素为公司持续发展提供了有利保障。报告期内，公司营业收入为 2841.82 万元，同比增加 20.72%。公司净利润 484.35 万元，同比增加 7.10%，公司营业收入呈现快速增长趋势。公司未出现重大不利因素影响，不存在无法偿还的到期债务，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金

等不良情况。 公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中的风险

公司主营业务为电子产品的研发、销售与生产，主要产品为低频理疗仪，客户主要集中在国外。在报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重较大，销售额占营业收入总额的比例为93.97%。公司主要客户为 Hi-Dow International Inc、Safe Tron Incorporated、EPIC Health Limited 等。公司存在对上述客户的依赖风险。如果主要客户产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望减轻对主要客户的依赖程度。

2、税收优惠的风险

公司是软件企业、高新技术企业。现阶段，公司在技术转化、研发投入、研发人员、销售收入等各方面均符合高新技术企业、软件企业的评审条件，但是公司仍存在未能继续取得高新技术企业、软件企业资格的风险，如公司未能通过高新技术企业、软件企业复审，则公司不能享受相关的优惠税率，从而影响公司未来的税后净利润。

应对措施：获得主要产品在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权，提高创新能力，加速成果转化的节奏，促进各项指标的良性增长。

3、汇率波动风险

汇率风险是外销企业普遍存在的问题。国外销售的货款以美元、欧元等计价，如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将采取的措施是积极关注汇率变动情况，合理确定国外收款日期，适当时采取相应的远期结汇措施，减少汇率大幅波动对公司经营产生的影响。

4、出口退税率下调或者取消的风险

公司所处行业出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，主要产品低频理疗仪执行 17%的出口退税

率。从长期来看，出口退税作为一种政府补贴手段，随着我国企业竞争实力的增强以及经济环境的变化，不排除公司主要产品的出口退税率未来可能下调甚至取消，出口退税率的下调将增加公司出口产品成本，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：加大国内市场的开拓力度，扩大国内市场占有率及收入比例，并密切关注国家出口退税政策，如发生变化，尽早采取干预应对。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

1、为避免与股份公司产生同业竞争和保护公司其他股东的合法权益，本公司持股 5%以上的股东及全体董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺函。

2、公司控股股东、实际控制人已经签署声明承诺，承诺今后公司生产经营行为将避免重大关联交易情况发生，如不可避免，将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的相关规定，履行相关决议审批程序，确保关联交易价格公允，不利用关联交易侵害公司或股东的合法权益或操作公司利益。报告期内，公司及以上人员严格履行了上述相关承诺，未发生任何违背承诺事项。

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						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	8,000,000	100.00%	0	8,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,656,000	83.20%	0	6,656,000	83.20%	
	董事、监事、高管	8,000,000	100.00%	0	8,000,000	100.00%	
	核心员工						
总股本		8,000,000	-	0	8,000,000	-	
普通股股东人数							5

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孟路英	3,776,000	0	3,776,000	47.20%	3,776,000	0
2	陈东东	2,880,000	0	2,880,000	36.00%	2,880,000	0
3	王琼	448,000	0	448,000	5.60%	448,000	0
4	庄日清	448,000	0	448,000	5.60%	448,000	0
5	邓黄青	448,000	0	448,000	5.60%	448,000	0
合计		8,000,000	0	8,000,000	100.00%	8,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

孟路英、陈东东是一致行动人，系共同控股股东、实际控制人，除上述关系外，各股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

孟路英，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年7月至2000年12月，就职于中国化学工程第三建设公司，历任财务部职员、人力资源部职员；2001年1月至2003年3月，就职于合肥华泰集团，任国际业务部经理；2003年4月至2004年5月，就职于澳大利亚华海公司，任总经理助理；2004年6月至2005年7月，就职于洽洽食品有限公司，任部门经理；2005年8月至2012年5月，就职于合肥健桥科技发展有限公司，任总经理；2012年6月至今，就职于高健电子科技（合肥）有限公司，任董事长、总经理；2015年11月起任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自2015年11月19日至2018年11月18日。

陈东东，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2008年12月，就职于招商证券股份有限公司，担任客户经理；2009年1月至2013年11月，就职于招商证券（香港）股份有限公司，任海外市场负责人；2013年12月至今，就职于上海骐爵投资管理有限公司，任执行董事、总经理。2015年11月起任股份公司董事，任期三年，自2015年11月19日至2018年11月18日。报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，报告期内，实际控制人未发生变化。

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 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案		10	5

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
孟路英	董事长、总经理	女	49	本科	3年	是
陈东东	董事	男	37	本科	3年	否
王琼	董事、财务总监	女	42	专科	3年	是
庄日清	董事	男	66	本科	3年	是
邓黄青	副总经理	男	36	专科	3年	是
杜斌	董事	男	33	本科	3年	是
孙强圣	监事会主席	男	35	专科	3年	是
朱法	监事	女	35	本科	3年	是
叶青	职工代表监事	女	48	本科	3年	是
马庆美	董事会秘书	女	42	专科	3年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

公司董事孟路英、陈东东是共同控股股东、实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孟路英	董事长、总经理	3,776,000	0	3,776,000	47.20%	0
陈东东	董事	2,880,000	0	2,880,000	36.00%	0
王琼	董事、财务总监	448,000	0	448,000	5.60%	0
庄日清	董事	448,000	0	448,000	5.60%	0
邓黄青	副总经理	448,000	0	448,000	5.60%	0
杜斌	董事	0	0	0	-	0
孙强圣	监事会主席	0	0	0	-	0
叶青	职工代表监事	0	0	0	-	0
朱法	监事	0	0	0	---	0
马庆美	董事会秘书	0	0	0		0
合计	-	8,000,000	0	8,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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	6	6
生产人员	18	19
销售人员	2	2
财务人员	3	3
技术人员	9	9
员工总计	38	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	10
专科	11	11
专科以下	19	17
员工总计	38	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资、技能薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

2、公司制定了完善的培训体系和制度。为企业人才培养和储备打下了坚实的基础。公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的研发人才、技术创新人才。在市场营销方面，将进一步加强营销激励力度，加快复合型高级营销人才的引进步伐。

3、无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。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，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司“三会”召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并提交股东大会的审议事项。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外投资、担保、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，公司未出现违法、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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(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	2	<p>第一届董事会第五次会议审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.审议《2016 年度总经理工作报告》的议案； 2.审议《2016 年度董事会工作报告》的议案； 3.审议关于《2016 年年度报告及摘要》议案； 4.审议《2016 年度财务决算报告》议案； 5.审议《2017 年度财务预算报告》议案； 6.审议《关于 2016 年度利润分配的议案》； 7.审议《关于 2017 年续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 8.《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。 <p>第一届董事会第六次会议审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.审议《关于<高健电子科技（合肥）股份有限公司 2017 年半年度报告>的议案》。
监事会	2	<p>第一届监事会第四次会议审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.审议通过《公司 2016 年度监事会工作报告》； 2.审议通过《公司 2016 年年度报告及年报摘要》； 3.审议通过《2016 年度财务决算报告》； 4.审议通过《2017 年度财务预算报告》。 <p>第一届监事会第五次会议审议通过以下议案：</p>

		《关于<高健电子科技（合肥）股份有限公司 2017 年半年度报告>的议案》。
股东大会	1	2016 年度股东大会审议通过以下方案： 1、审议《公司 2016 年度董事会工作报告》 2、审议《公司 2016 年度监事会工作报告》 3、审议《公司 2016 年年度报告及年报摘要》 4、审议《公司 2016 年度财务决算报告》 5、审议《公司 2017 年度财务预算报告》 6、审议《关于 2016 年度利润分配的议案》 7、审议《关于 2017 年续聘中喜会计师事务所（普通合伙）的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2017 年度召开的股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的完善，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。报告期内没有控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司经营治理的情况，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司自觉履行信息披露义务，及时发布相关公告与信息，通过电话、邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，接待投资者的实地调研等沟通渠道畅通。公司在与投资者的沟通和磋商中，让投资者更好的了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深入的认识。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年度，公司未发重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。应股转公司要求，公司将制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中喜审字【2018】第 0500 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2018-04-12
注册会计师姓名	席坚、王存军
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中喜审字【2018】第 0500 号

高健电子科技（合肥）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了高健电子科技（合肥）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：席坚
(项目合伙人)

国北京中国注册会计师：王存军

2018 年 4 月 12 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金	四（一）	3,646,561.94	7,976,344.98
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			
应收账款	四（二）	13,732,707.19	5,601,205.68
预付款项	四（三）	118,219.42	17,625.00
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	四（四）	11,970.00	200.00
买入返售金融资产			
存货	四（五）	2,212,995.87	3,634,322.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四（六）	124,209.84	293,974.47
流动资产合计		19,846,664.26	17,523,672.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	四（七）	6,438,366.79	6,922,276.56
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	四（八）	666,345.96	
递延所得税资产	四（九）	98,657.27	38,293.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,203,370.02	6,960,570.07
资产总计		27,050,034.28	24,484,242.54
流动负债：			

短期借款			
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			
应付账款	四（十）	2,638,589.14	4,502,998.95
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四（十一）	308,863.87	270,028.38
应交税费	四（十二）	285,150.42	309,687.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四（十三）	576,050.99	703,624.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,808,654.42	5,786,339.05
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			300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			300,000.00
负债合计		3,808,654.42	6,086,339.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四（十四）	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	四（十五）	4,399,533.37	4,399,533.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	四（十六）	1,084,184.66	599,837.02
一般风险准备			
未分配利润	四（十七）	9,757,661.83	5,398,533.10
归属于母公司所有者权益合计		23,241,379.86	18,397,903.49
少数股东权益			
所有者权益合计		23,241,379.86	18,397,903.49
负债和所有者权益总计		27,050,034.28	24,484,242.54

法定代表人：孟路英 主管会计工作负责人：王 琼 会计机构负责人：王琼

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,418,173.47	23,540,770.38
其中：营业收入	四（十八）	28,418,173.47	23,540,770.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,388,552.75	19,261,541.71
其中：营业成本		18,733,263.38	15,501,250.34
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	四（十九）	249,192.55	215,925.60
销售费用	四（二十）	973,144.23	840,327.35
管理费用	四（二十一）	2,985,966.51	3,594,953.55
财务费用	四（二十二）	964,075.99	-919,163.73
资产减值损失	四（二十三）	482,910.09	28,248.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
其他收益	四（二十四）	22,190.67	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,051,811.39	4,279,228.67
加：营业外收入	四（二十五）	1,377,751.30	827,220.27
减：营业外支出	四（二十六）	1,243.54	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,428,319.15	5,106,448.94
减：所得税费用	四（二十七）	584,842.78	583,960.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,843,476.37	4,522,488.36
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		4,843,476.37	4,522,488.36
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,843,476.37	4,522,488.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,843,476.37	4,522,488.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,843,476.37	4,522,488.36
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		0.61	0.57
（二）稀释每股收益			

法定代表人：孟路英 主管会计工作负责人：王 琼 会计机构负责人：王琼

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,061,537.41	22,381,730.70
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		2,503,740.18	2,882,370.89
收到其他与经营活动有关的现金	四（二十八）、1	533,522.79	834,713.92
经营活动现金流入小计		23,098,800.38	26,098,815.51
购买商品、接受劳务支付的现金		20,812,789.73	16,911,890.23
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		3,028,515.07	2,554,511.63
支付的各项税费		984,579.62	758,279.10
支付其他与经营活动有关的现金	四（二十八）、2	1,139,040.98	2,428,791.49
经营活动现金流出小计		25,964,925.40	22,653,472.45
经营活动产生的现金流量净额		-2,866,125.02	3,445,343.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		496,905.98	1,109,000.00

投资支付的现金			
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		496,905.98	1,109,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-496,905.98	-1109000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-966,752.04	914,491.00
五、现金及现金等价物净增加额		-4,329,783.04	3,250,834.06
加：期初现金及现金等价物余额		7,976,344.98	4,725,510.92
六、期末现金及现金等价物余额		3,646,561.94	7,976,344.98

法定代表人：孟路英主管会计工作负责人：王琼 会计机构负责人：王琼

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												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	8,000,000				4,399,533.37				599,837.02		5,398,533.10		18,397,903.49	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	8,000,000.00	-	-	-	4,399,533.37	-	-	-	599,837.02	-	5,398,533.10	-	18,397,903.49	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									484,347.64		4,359,128.73		4,843,476.37	
（一）综合收益总额											4,843,476.37		4,843,476.37	
（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									484,347.64		-484,347.64		
1. 提取盈余公积									484,347.64		-484,347.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	8,000,000				4,399,533.37				1,084,184.66		9,757,661.83		23,241,379.86

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	8,000,000.00	-	-	-	4,399,533.37	-	-	-	147,588.18	-	1,328,293.58	-	13,875,415.13	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00	-	-	-	4,399,533.37	-	-	-	147,588.18	-	1,328,293.58	-	13,875,415.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									452,248.84	-	4,070,239.52	-	4,522,488.36
（一）综合收益总额									-	-	4,522,488.36	-	4,522,488.36
（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									452,248.84	-	-452,248.84		
1. 提取盈余公积									452,248.84	-	-452,248.84		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股													

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	8,000,000.00	-	-	-	4,399,533.37	-	-	-	599,837.02	-	5,398,533.10	-	18,397,903.49

法定代表人：孟路英主管会计工作负责人：王 琼 会计机构负责人：王琼

高健电子科技（合肥）股份有限公司

财务报表附注

一、 公司基本情况

高健电子科技（合肥）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2012年6月18日，由自然人陈晔、孟路英、庄日清、王琼、邓黄青共同投资设立，公司营业执照注册号为340100400023794，经营期限为30年，原注册资本为400万元，实收资本400万，出资情况为：陈晔认缴注册资本人民币196万元，孟路英认缴注册资本人民币120万元，庄日清认缴注册资本人民币28万元，王琼认缴注册资本人民币28万元，邓黄青认缴注册资本人民币28万元。该出资已经合肥德创会计师事务所于2013年12月13日出具的“合德创验资(2013)第88号”验资报告予以验证。公司注册地址为合肥市高新区香樟大道168号科技实业园D组团厂房D-17D-22单体1D22-5D22。法定代表人：孟路英。公司经营范围为：电子产品的研发、生产和销售；二类医疗器械产品的研发；本企业自产产品的出口（除专项许可）。

公司设立时各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币万元)	出资比例	出资方式
陈 晔	196.00	49.00%	货币资金
孟路英	120.00	30.00%	货币资金
庄日清	28.00	7.00%	货币资金
王 琼	28.00	7.00%	货币资金
邓黄青	28.00	7.00%	货币资金
合 计	400.00	100.00%	

2015年4月17日，公司股东陈晔与自然人陈东东、公司股东孟路英签订股权转让协议，陈晔将其持有的公司29%股权以139.20万元的价格转让给孟路英、20%股权以96万元的价格转让给陈东东，并经股东会决议通过。

转让完成后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币万元)	出资比例	出资方式
孟路英	236.00	59.00%	货币资金
陈东东	80.00	20.00%	货币资金
庄日清	28.00	7.00%	货币资金
王琼	28.00	7.00%	货币资金
邓黄青	28.00	7.00%	货币资金
合计	400.00	100.00%	

2015年7月1日，公司召开临时股东会，会议决议注册资本由原来的400万元增资到640万元，由原股东孟路英、陈东东、庄日清、王琼、邓黄青于2015年7月24日前缴足。其中：孟路英认缴66.08万；陈东东认缴150.40万；庄日清认缴7.84万；王琼认缴7.84万；邓黄青认缴7.84万；出资方式均为货币。此次增资由安徽金泉会计师事务所审验并出具“金会验字（2015）第309号”验资报告予以验证。

增资完成后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币万元)	出资比例	出资方式
孟路英	302.08	47.20%	货币资金
陈东东	230.40	36.00%	货币资金
庄日清	35.84	5.60%	货币资金
王琼	35.84	5.60%	货币资金
邓黄青	35.84	5.60%	货币资金
合计	640.00	100.00%	

根据2015年10月30日公司临时股东会决议和公司发起人协议书的约定，公司整体变更为高健电子科技（合肥）股份有限公司，公司申请登记的注册资本为人民币捌佰万元整（人民币8,000,000.00元），折8,000,000.00股，每股面值人民币1.00元。各股东以各自所持有的股权比例所对应的公司截至2015年9月30日经审计后的净资产作为对公司的出资。截至2015年9月30日高健电子科技（合肥）有限公司经审计后的净资产为人民币12,399,533.37元，并经全体股东界定和确

认，各股东以其所拥有的净资产人民币8,000,000.00元折合成公司的股份，其余人民币4,399,533.37元净资产转入公司资本公积。该次出资已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2015年10月30日出具的“中喜验字（2015）第0536号”验资报告予以验证。各发起股东的出资金额、出资比例如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例
孟路英	3,776,000.00	47.20%
陈东东	2,880,000.00	36.00%
庄日清	448,000.00	5.60%
王琼	448,000.00	5.60%
邓黄青	448,000.00	5.60%
合计	8,000,000.00	100.00%

统一社会信用代码：913401005970860451

法定代表人：孟路英

注册资本：800.00 万元人民币

实收资本：800.00 万元人民币

成立日期：2012年06月18日

营业期限：长期

注册地址：合肥市高新区香樟大道168号科技产业园D组团厂房D-17D-22单体1D22-5D22。

经营范围：电子产品的研发、生产和销售；二类医疗器械产品的研发；本企业自产产品的出口（除专项许可）。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月12日决议批准。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本申报财务报表以持续经营为基础列报。本公司预计自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（三）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。

（四）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

（五）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（六）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。

（七）外币业务折算

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（八）金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。

该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

（2）金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3、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，才能终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金

流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

5、金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

(九) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 20 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	关联方

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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，下同）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4、对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 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。固定资产分类为：机器设备、仪器工具、运输设备、办公设备。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、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之

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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

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（%）
电子设备	3 年	5	31.67
机器设备	5-10 年	5	9.5-19
运输工具	5 年	5	19
房屋建筑物	20 年	5	4.75

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的

公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、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。

(十二) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十四) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

国内销售，购货方收到商品验收合格，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，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，确认商品销售收入实现；出口商品销售，陆运以取得承运货物收据或铁路联运运单，海运以取得出口货物的装船提单，空运以取得空运单并向银行办理交单后作为销售收入的实现。出口货物销售价格以离岸价（FOB）折算成人民币入帐。

2、提供劳务收入的确认方法

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(十五)政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十七) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁会计处理

融资租入资产：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用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

2、会计政策变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的原因

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，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。

利润表中增加项目“其他收益”，对于 2017 年 1 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，从“营业外收入”调整至“其他收益”22,190.67 元，对 2016 年财务报表不进行追溯调整。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

1、公司主要税种和税率

	计税依据	税率
		2017 年度
增值税（注 1）	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%
企业所得税（注 2）	按应纳税所得额计征	12.5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
房产税（注 3）	按房产原值扣除规定比例后的金额	1.2%
城镇土地使用税	按土地面积计征	10 元/平方

注 1：本公司内销产品适用的增值税率为 17%；外销产品销售收入免征增值税，执行“免、抵、退”的出口退税政策。

注 2：2013 年 10 月，本公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的所得税优惠政策。2013 年、2014 年免征企业所得税，2015 年、2016 年、2017 年享受 12.5%的企业所得税税率。

注 3：房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

2、税收优惠

（1）本公司被认定为软件企业，软件产品销售增值税税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）2013 年 10 月，本公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，从 2013 年开始享受两免三减半的所得税优惠政策。

四、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

货币资金余额：

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
现金	6, 257. 21	9, 457. 27
银行存款	3, 640, 304. 73	7, 966, 887. 71
合 计	3, 646, 561. 94	7, 976, 344. 98

注：截止 2017 年 12 月 31 日，无因质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

项目	2017. 12. 31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	14, 521, 335. 32	100. 00	788, 628. 13	13, 732, 707. 19
其中：按账龄组合计提坏账准备	14, 521, 335. 32	100. 00	788, 628. 13	13, 732, 707. 19
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-
组合小计	14, 521, 335. 32	100. 00	788, 628. 13	13, 732, 707. 19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	14, 521, 335. 32	100. 00	788, 628. 13	13, 732, 707. 19

续上表

项目	2016. 12. 31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额

项目	2016. 12. 31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,907,553.72	100.00	306,348.04	5,601,205.68
其中：按账龄组合计提坏账准备	5,907,553.72	100.00	306,348.04	5,601,205.68
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-
组合小计	5,907,553.72	100.00	306,348.04	5,601,205.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,907,553.72	100.00	306,348.04	5,601,205.68

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2017. 12. 31			
账龄	账面余额	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年，下同)	13,351,580.38	5.00	667,579.02
1-2年	1,088,282.66	10.00	108,828.27
2-3年	81472.28	15.00	12,220.84
合计	14,521,335.32		788,628.13

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 482,280.09 元。

3、本期实际核销的应收账款情况

无。

4、应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
Safe Tron Incorporated	非关联方	6,198,680.46	1年以内	42.69
Hi-Dow International Inc	非关联方	3,318,947.11	1年以内	22.86
EPIC Health Limited	非关联方	2,914,373.43	1年以内	20.07
Hi Dow Australia Pty Ltd	非关联方	666,646.53	1年以内	4.59
Drive Medical Design and Manufacturing	非关联方	617,391.73	1年以内	4.25
合计		13,716,039.26		94.46

5、本报告期应收账款中无关联方单位欠款。

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	118,219.42	100.00	9,625.00	54.61
1-2年	-	-	8,000.00	45.39
2-3年	-	-	-	-
合计	118,219.42	100.00	17,625.00	100.00

3、按预付对象归集的期末余额的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
深圳市脉络康科技有限公司	非关联方	96,391.42	1年以内	未到货
扬州琼花体育用品有限公司	非关联方	21,828.00	1年以内	未到货
合 计		118,219.42		

注：本报告期内无预付关联方款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

项目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,600.00	5.00	630.00	11,970.00
其中：按账龄组合计提坏账准备	12,600.00	5.00	630.00	11,970.00
组合小计	12,600.00	5.00	630.00	11,970.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款(注)	-	-	-	-
合 计	12,600.00	5.00	630.00	11,970.00

续上表

项目	2016.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按账龄组合计提坏账准备				

项目	2016. 12. 31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款(注)	200.00	100.00	-	200.00
合计	200.00	100.00	-	200.00

注：2016 年该部分应收款均为押金、保证金、代扣代缴款项，且金额较小，公司认为无坏账风险，故不计提坏账准备。

2、其他应收款期末余额情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
合肥卡迪尔有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	79.40
中石化合肥分公司	非关联方	1,300.00	1 年以内	10.30
其他	非关联方	1,300.00	1 年以内	10.30
合计		12,600.00		100.00

3、本报告期内无其他应收关联方款项。

(五) 存货

1、存货分类

项目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	413,433.62	-	413,433.62
半成品	581,761.71	-	581,761.71
委托加工物资	102,031.94	-	102,031.94
原材料	1,115,768.60	-	1,115,768.60
合计	2,212,995.87	-	2,212,995.87

续表

项目	2016. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1, 116, 417. 90	-	1, 116, 417. 90
半成品	725, 383. 20	-	725, 383. 20
委托加工物资	162, 717. 07	-	162, 717. 07
原材料	1, 629, 804. 17	-	1, 629, 804. 17
合计	3, 634, 322. 34	-	3, 634, 322. 34

2、存货跌价准备

报告期内存货未出现可变现净值低于成本的情况，无需计提存货跌价准备。

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

(六) 其他流动资产

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
待抵扣进项税	-	-
应收出口退税	124, 209. 84	293, 974. 47
合计	124, 209. 84	293, 974. 47

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	7, 625, 784. 50	115, 730. 78	298, 348. 69	427, 158. 00	8, 467, 021. 97
2、本年增加金额	-	13, 418. 80	-	9, 487. 18	22, 905. 98

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(1) 购置	-	13,418.80	-	9,487.18	22,905.98
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	7,442,530.64	129,149.58	298,348.69	436,645.18	8,489,927.95
二、累计折旧					
1、年初余额	1,057,422.85	52,515.30	308,477.82	103,423.46	1,521,839.43
2、本年增加金额	354,454.32	56,970.50	81,159.96	14,230.97	506,815.75
(1) 计提	354,454.32	56,970.50	81,159.96	14,230.97	506,815.75
(2) 新增	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	1,411,877.17	109,485.80	389,637.78	117,654.43	2,028,655.18
三、减值准备					
1、年初余	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
额					
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	6,213,907.33	117,486.83	38,759.54	68,213.09	6,438,366.79
2、年初账面价值	6,568,361.65	161,038.53	119,919.50	72,956.88	6,922,276.56

2、固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现存在明显减值迹象，未计提减值准备。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产

无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(八) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	2017.12.31
办公室装修费	-	685,384.41	19,038.45	666,345.96

合 计	-	685,384.41	19,038.45	666,345.96
-----	---	------------	-----------	------------

(九) 递延所得税资产

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	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
计提坏账准备	789,258.13	98,657.27	306,348.04	38,293.51
合 计	789,258.13	98,657.27	306,348.04	38,293.51

(十) 应付账款

1、应付账款明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内（含1年，下同）	2,423,458.02	3,978,090.42
1—2年	-	518,368.53
2-3年	208,591.12	6,540.00
3-4年	6,540.00	-
合 计	2,638,589.14	4,502,998.95

2、本报告期无应付关联方单位款项。

3、应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
东莞市智康电子有限公司	非关联方	391,331.06	1年以内
合肥艺林包装有限公司	非关联方	332,968.20	1年以内
深圳市富迪亚电子科技有限公司	非关联方	281,472.50	1年以内
宁波市奉化健尔鞋业有限公司	非关联方	255,975.00	1年以内
深圳市晨希电子有限公司	非关联方	223,693.80	1年以内
合 计		1,485,440.56	

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、短期薪酬	270,028.38	3,130,394.57	2,821,530.70	308,863.87
2、离职后福利-设定提存计划	-	213,704.37	213,704.37	-
3、辞退福利	-			-
4、一年内到期的其他福利	-			-
合计	270,028.38	3,344,098.94	3,035,235.07	308,863.87

2、短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	270,028.38	2,651,903.95	2,343,040.08	308,863.87
(2) 职工福利费	-	319,115.70	319,115.70	-
(3) 社会保险费	-	104,624.92	104,624.92	-
其中：医疗保险费	-	90,742.96	90,742.96	-
工伤保险费	-	9,665.44	9,665.44	-
生育保险费	-	4,216.52	4,216.52	-
(4) 公积金	-	54,750.00	54,750.00	-
合计	270,028.38	3,130,394.57	2,821,530.70	308,863.87

3、设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、基本养老保险费	-	206,717.87	206,717.87	-
2、失业保险费	-	6,986.50	6,986.50	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	213,704.37	213,704.37	-

(十二) 应交税费

税费项目	2017.12.31	2016.12.31

税费项目	2017.12.31	2016.12.31
企业所得税	143,603.71	204,802.67
城市维护建设税	50,594.32	40,690.25
教育费附加	21,683.28	17,438.61
地方教育附加	14,455.52	11,625.78
个人所得税	1,246.36	1,077.93
印花税	47.92	155.90
房产税	31,258.63	31,258.63
土地使用税	2,107.40	2,107.40
应交增值税	3,816.29	530.22
水利基金	16,336.99	-
合计	285,150.42	309,687.39

(十三)其他应付款

1、其他应付款明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内(含1年,下同)	573,550.99	701,124.33
1-2年	-	2,500.00
2-3年	2,500.00	-
合计	576,050.99	703,624.33

2、其他应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质
合肥绿都建筑装饰工程有限责任公司	非关联方	276,000.00	1年以内	装修费
安徽华洋国际货运代理	非关联方	160,846.79	1年以内	物流费
安徽勇宝建筑装饰工程有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	装修费
深圳市万仕达科技有限公司	非关联方	63,300.00	1年以内	模具费
安徽好牛软件有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	软件费

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质
合肥绿都建筑装饰工程有限责任公司	非关联方	276,000.00	1年以内	装修费
合计		530,146.79		

注：报告期内无其他应付关联方款项。

（十四）股本

投资者名称	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
孟路英	3,776,000.00			3,776,000.00
陈东东	2,880,000.00			2,880,000.00
庄日清	448,000.00			448,000.00
王琼	448,000.00			448,000.00
邓黄青	448,000.00			448,000.00
合计	8,000,000.00			8,000,000.00

（十五）资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本公积—股本溢价	4,399,533.37			4,399,533.37
合计	4,399,533.37			4,399,533.37

（十六）盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	599,837.02	484,347.64	-	1,084,184.66
合计	599,837.02	484,347.64	-	1,084,184.66

(十七) 未分配利润

项 目	2017 年度	2016 年度
本年年初余额	5,398,533.10	1,328,293.58
本年增加额	4,843,476.37	4,522,488.36
其中：本年净利润转入	4,843,476.37	4,522,488.36
本年减少额	484,347.64	452,248.84
其中：本年提取盈余公积数	484,347.64	452,248.84
本年提取一般风险准备	-	-
本年分配现金股利数	-	-
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本年年末余额	9,757,661.83	5,398,533.10

(十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	2017 年度	2016 年度
营业收入	28,418,173.47	23,540,770.38
营业成本	18,733,263.38	15,501,250.34

2、主营业务（分市场）

市场	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------

类别	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	26,907,265.25	17,606,039.23	23,114,220.13	15,186,110.10
内销	1,510,908.22	1,127,224.15	426,550.25	315,140.24
合计	28,418,173.47	18,733,263.38	23,540,770.38	15,501,250.34

3、主营业务（分产品）

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
HD-5D	226,903.33	167,083.14	769,848.98	565,193.04
HD-5E	744,040.96	541,688.55	1,092,149.87	808,002.63
HD-5C	3,788,436.08	2,598,940.24	5,810,978.04	4,003,238.60
HD-5J	305,725.86	212,607.50	509,599.79	346,685.71
HD-5M	577,226.90	324,164.21	294,788.53	180,938.29
HD-5N	116,654.33	69,237.50	353,911.54	220,765.45
HD-5R	3,774,165.97	2,219,232.66	3,339,263.52	1,992,081.17
HD-5S	2,434,422.09	1,715,289.59	5,810,732.36	3,518,715.73
HD-5U	115,236.00	64,930.82	378,959.78	228,058.90
HD-5W	78,668.36	66,229.37	70,896.81	55,342.86
HD-5F	-	-	232,105.26	149,352.81
HD-5Y	1,512,955.78	1,042,745.16	1,039,962.44	753,779.30
HD-5Y 从机	159,796.63	197,406.60	61,312.38	55,001.14
HD-5N 从机	16,706.25	13,937.39	35,808.48	30,240.34
HD-5N-49	742,956.50	440,087.90	195,646.56	117,791.74
HD-F1	264,381.00	91,340.30	224,607.57	99,240.53
样机 (产成品)	225,729.98	121,492.76	7,754.19	5,297.07
配件	7,439,949.18	5,120,766.15	3,312,444.28	2,371,525.03
HD-5B	325,611.00	176,779.17	-	-
HD-5R-18A	2,189,537.66	1,351,756.65	-	-
HD-5R-24A	359,446.36	215,670.51	-	-

HD-5S-12A	3,019,623.25	1,981,877.21	-	-
合计	28,418,173.47	18,733,263.38	23,540,770.38	15,501,250.34

注：HD-5C、HD-5E 等是低频理疗仪的不同型号。HD-5M、HD-5N、HD-5N-49 是认定的“高健 TES 低频理疗控制软件 V1.0”嵌入式应用软件产品；HD-5J、HD-5S、HD-5S-12A 、HD-5R、HD-5R-18A、 HD-5S-24A 是认定的“高健肌肉刺激仪控制软件 V1.0”嵌入式应用软件产品；HD-F1 是认定的“高健双通道有源肌肉刺激仪控制软件 V1.0” 嵌入式应用软件产品。

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
Hi-Dow International Inc	12,762,260.23	44.91
Safe Tron Incorporated	9,653,421.43	33.97
EPIC Health Limited	3,356,646.80	11.81
TENS Source LLC	703,553.05	2.48
Hi Dow Australia Pty Ltd	226,423.68	0.80
合计	26,702,305.19	93.97

(十九) 税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	101,462.06	63,621.13
教育费附加	43,483.74	27,266.17
地方教育费附加	28,989.16	18,177.44
印花税	8,525.42	7,062.09
房产税	62,517.25	93,476.57
土地使用税	4,214.80	6,322.20
合计	249,192.55	215,925.60

(二十) 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
运杂费	462,412.06	430,023.61

项目	2017 年度	2016 年度
出口保费等	165,463.76	77,000.00
展会费及宣传	172,877.36	160,676.69
职工薪酬	121,405.82	84,380.02
注册、认证费	30,056.00	47,703.91
差旅费	4,211.83	28,993.31
招待费	12,613.50	7,612.31
办公通讯费	1,777.60	1,935.56
其他	2,326.30	2,001.94
合 计	973,144.23	840,327.35

(二十一) 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
研发费	1,535,571.24	1,485,215.71
中介机构费用	169,934.96	913,709.12
职工薪酬	797,219.96	649,724.17
折旧及摊销费	325,429.70	383,315.82
房产税、税费等	17,050.91	125.97
物业、办公费用等	60,479.71	57,425.02
车辆费	42,306.03	35,887.47
招待费	7,033.78	4,611.30
差旅费	9,184.46	3,692.00
其他	21,755.76	61,246.97
合 计	2,985,966.51	3,594,953.55

(二十二) 财务费用

类别	2017 年度	2016 年度
减：利息收入	6,175.49	7,373.09
手续费及其他	3,499.44	2,700.36

类别	2017 年度	2016 年度
汇兑损益	966,752.04	-914,491.00
合 计	964,075.99	-919,163.73

(二十三) 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	482,910.09	28,248.60
合 计	482,910.09	28,248.60

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	22,190.67	-
合 计	22,190.67	-

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	1,377,751.30	827,220.27	1,377,751.30	811,480.00
其他	-	-	-	-
合 计	1,377,751.30	827,220.27	1,377,751.30	811,480.00

2、政府补助明细

项目	具体性质 和内容	与收益相关/ 与资产相关	2017 年度	2016 年度
社保补贴	政府补助	与收益相关	7,494.00	8,280.00
高新科技局补助	政府补助	与收益相关	590,044.00	540,000.00

项目	具体性质 和内容	与收益相关/ 与资产相关	2017 年度	2016 年度
合肥市高企补贴	政府补助	与收益相关	-	200,000.00
中小企业补助	政府补助	与收益相关	133,713.30	56,200.00
收政策兑现款-国外认证 补助	政府补助	与收益相关	24,000.00	-
知识产权补贴	政府补助	与收益相关	-	7,000.00
增值税软件退税补贴	政府补助	与收益相关	-	15,740.27
合肥市产品责任险补贴	政府补助	与收益相关	22,500.00	-
借转补项目补贴	政府补助	与收益相关	300,000.00	-
新三板补助	政府补助	与收益相关	300,000.00	-
合 计			1,377,751.30	827,220.27

(二十六) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年	2016 年	2017 年	2016 年
滞纳金	1,243.54	-	1,243.54	-
合计	1,243.54	-	1,243.54	-

(二十七) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	645,206.54	587,491.66
递延所得税调整	-60,363.76	-3,531.08
合 计	584,842.78	583,960.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	5,428,319.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	678,539.89

子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	24,619.25
非应税收入的影响	-2,773.83
加计扣除的影响	-116,680.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,137.81
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	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	584,842.78

(二十八) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
政府补助收到的现金	526,207.30	827,220.27
利息收入	6,175.49	7,373.09
收到往来款	-	120.56
赔款及其他	1,140.00	-
合 计	533,522.79	834,713.92

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
付现期间费用	1,492,679.01	2,081,429.82
支付往来款	-354,881.57	347,361.67
罚款支出	1,243.54	-
合 计	1,139,040.98	2,428,791.49

现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	2017 年度	2016 年度
净利润	4,843,476.37	4,522,488.36
加：资产减值准备	482,910.09	28,248.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	506,815.75	527,571.33
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	19,038.45	62,296.75
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）	-	-
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,363.76	-3,531.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,421,326.47	-1,571,168.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,726,776.02	-513,190.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,308,810.48	392,628.50
经营活动产生的现金流量净额	-2,866,125.02	3,445,343.06
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		

项 目	2017 年度	2016 年度
现金的期末余额	3,646,561.64	7,976,344.98
减：现金的期初余额	7,976,344.98	4,725,510.92
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	-4,329,783.04	3,250,834.06

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2017. 12. 31	2016. 12. 31
一、现 金	3,646,561.94	7,976,344.98
其中：库存现金	6,257.21	9,457.27
可随时用于支付的银行存款	3,640,304.73	7,966,887.71
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的委托理财产品投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,646,561.94	7,976,344.98

(二十九) 外币货币性项目

项目	2017. 12. 31			2016. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
其中：美 元	150,000.00	6.5342	980,130.00	812,745.00	6.9370	5,638,012.07
应收账款						
其中：美 元	2,215,581.91	6.5342	14,477,055.31	851,600.65	6.9370	5,907,553.71

五、 关联方及关联交易

(一) 本企业的子公司情况

本公司报告期内无子公司。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
孟路英	共同实际控制人，持有本公司 47.20%股份， 法定代表人
陈东东	共同实际控制人，持有本公司 36.00%股份
庄日清	公司股东，持有本公司 5.60%股份
王琼	公司股东，持有本公司 5.60%股份
邓黄青	公司股东，持有本公司 5.60%股份
上海骐爵投资管理有限公司	陈东东持有上海骐爵投资管理有限公司 35.00% 股份
网族服装贸易（上海）有限公司	陈东东持有网族服装贸易（上海）有限公司 14.28%股份

（三）关联交易情况

1、销售商品

无。

2、采购商品

无。

3、关联方提供担保

无。

4、关联方应收应付余额

无。

六、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

金融资产

项目	金融资产	
	2017年12月31日	2016年12月31日
货币资金	3,646,561.94	7,976,344.98
应收账款	13,732,707.19	5,601,205.68
其他应收款	11,970.00	200.00
合计	17,391,239.13	13,577,750.66

金融负债

项目	金融负债	
	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	2,638,589.14	4,502,998.95
其他应付款	576,050.99	703,624.33
合计	3,214,640.13	5,206,623.28

2、金融工具风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

2.1 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2.2 流动风险

本公司财务负责人负责公司的现金流量预测并负责监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

2.3 市场风险**2.3.1 外汇风险**

本公司的外币货币性项目参见附注四、(三十一)。虽然公司外币类金融资产

余额减小，汇率变动短期内不会对本公司造成重大影响，但本公司还是制定了措施来应对汇率变动对应收账款不确定性的影响。公司对于出口销售采取了严格了内控措施保证回款及时性，通常收汇期限为三个月左右，即发货与收汇间隔期间较短，汇率变动对应收账款的影响较小。

2.3.2 利率风险

本公司无银行借款，利率变动对本公司无影响。

七、承诺事项及或有事项

本公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

八、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、补充资料

(一) 报告期非经常性损益明细表

项 目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	1,377,751.30	811,480.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整	-	-

项 目	2017 年度	2016 年度
合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,377,751.30	811,480.00
企业所得税的影响数	172,218.91	101,435.00
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

项 目	2017 年度	2016 年度
归属于母公司的非经常性损益	1,205,532.39	710,045.00

(二) 主要财务指标

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.26	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	17.47	0.45	0.45

高健电子科技（合肥）股份有限公司

二〇一八年四月十二日

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。