



爱威科技

NEEQ : 831895

爱威科技股份有限公司  
( AVE Science&Technology Co.,LTD )



年度报告

2017

## 公司年度大事记

1. 2017年1月，公司“AVE-爱威科技”商标被继续认定为湖南省著名商标。

2. 2017年1月，公司专利“图像处理方法与装置”获湖南专利奖一等奖。

3. 2017年5月，公司产品“全自动尿液干化学分析仪”获2017年度湖南省“百项重点新产品推进计划”立项支持。

4. 2017年9月，公司被湖南省经信委认定为湖南省小巨人企业。

5. 2017年10月，公司产品“全自动粪便分析仪”获2017年“创之星”杯中国体外诊断优秀创新产品仪器类三等奖。

6. 2017年11月，公司被国家知识产权局评为“国家知识产权优势企业”。

## 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 .....             | 18 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....        | 19 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....        | 21 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 22 |
| 第九节  | 行业信息 .....             | 25 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....        | 26 |
| 第十一节 | 财务报告 .....             | 29 |

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                                |
|--------------|---|-----------------------------------|
| 公司、股份公司、爱威科技 | 指 | 爱威科技股份有限公司                        |
| 爱威医疗         | 指 | 湖南爱威医疗科技有限公司                      |
| 美国爱威         | 指 | 爱威科技（美国）有限公司                      |
| 长沙硅谷天堂       | 指 | 长沙先导硅谷天堂创业投资有限公司                  |
| 赣州超逸         | 指 | 赣州超逸投资中心（有限合伙）                    |
| 股东大会         | 指 | 爱威科技股份有限公司股东大会                    |
| 董事会          | 指 | 爱威科技股份有限公司董事会                     |
| 监事会          | 指 | 爱威科技股份有限公司监事会                     |
| 《公司章程》       | 指 | 由股东大会决议通过，报告期内实施的爱威科技股份有限公司《公司章程》 |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                      |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                        |
| 报告期、本期、本年    | 指 | 2017年1月1日-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。

公司负责人丁建文、主管会计工作负责人林常青及会计机构负责人（会计主管人员）龙坤祥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   |
|-------------|--|
| 人才流失风险      | 公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业，人才队伍对公司的持续发展至关重要。考虑到同行业内其他竞争厂商对高层次人才的人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键问题。   |
| 实际控制人不当控制风险 | 公司股东丁建文直接持有公司 2,599.71 万股股份，占总股本的 50.97%，为公司第一大股东，且丁建文担任公司董事长、总经理，对公司经营具有决定性影响，若丁建文先生利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。 |
| 市场竞争风险      | 医疗器械行业作为一个前景广阔的行业，不断吸引着新的资本进入，同时现有竞争对手为占领市场份额，也在不断加大投入，市场竞争日趋激烈，如果公司不能保持自己的竞争优势，则会对经营产生不利影响。   |
| 产品单一风险      | 尿液检验分析仪器及配套试剂耗材等是公司目前的主导产品和利润主要来源。集中的产品结构虽然有利于公司集中主要资源维持技术优势，提升产品品质，保持竞争优势，但也面临着一定的市场风险，如果产品市场需求发生波动，将会对公司经营产生较大影响。  |
| 经销商模式风险     | 由于行业特性，公司产品销售以经销模式为主，若公司不能保持与现有经销商的合作关系，或在开发新的国内外经销商方面遇到困难，公司的经营情况可能会受到重大不利影响。   |

|                 |   |
|-----------------|---|
| 税收优惠及政府补助依赖的风险  | 公司目前是高新技术企业和软件企业。享受所得税和增值税税收优惠政策。虽然公司所享受的税收优惠政策具有一定的稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但若国家调整上述税收优惠政策，或公司及未能持续被认定为符合税收优惠条件，将对公司未来经营成果造成较大不利影响。同时公司每年都有从政府部门获得各类补助资金，因政府补助的项目和资金力度具有不确定性，每年政府补助金额的变动对公司的业绩会有一定的影响。 |
| 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  | 爱威科技股份有限公司                     |
| 英文名称及缩写 | AVE Science&Technology CO.,LTD |
| 证券简称    | 爱威科技                           |
| 证券代码    | 831895                         |
| 法定代表人   | 丁建文                            |
| 办公地址    | 长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 B6 栋       |

### 二、 联系方式

|                 |                                 |
|-----------------|---------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 林常青                             |
| 职务              | 董事会秘书                           |
| 电话              | 0731-88800221                   |
| 传真              | 0731-88907046                   |
| 电子邮箱            | lcq668@aliyun.com               |
| 公司网址            | http://www.c-ave.com            |
| 联系地址及邮政编码       | 长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 B6 栋 410000 |
| 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       | 公司证券事务部                         |

### 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            | 2000-03-16   |
| 挂牌时间            | 2015-02-05   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C35 专用设备制造业-C358 医疗仪器设备及器械制造- C3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 医疗临床检验和诊断仪器及配套试剂、试纸产品的研发、设计、制造、销售和服务                     |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让   |
| 普通股总股本（股）       | 51,000,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 丁建文  |
| 实际控制人           | 丁建文  |

**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 | 914301001838986849       | 否        |
| 注册地址     | 长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 B6 栋 | 否        |
| 注册资本     | 51,000,000               | 否        |

**五、 中介机构**

|                |                              |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商           | 中信建投                         |
| 主办券商办公地址       | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                            |
| 会计师事务所         | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 签字注册会计师姓名      | 魏五军、申庆庆                      |
| 会计师事务所办公地址     | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦           |

**六、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

报告期内公司普通股股票转让方式为协议转让；2018 年 1 月 15 日起，新三板交易制度改革后，公司股票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                                   | 134,252,298.92 | 117,053,027.29 | 14.69%  |
| 毛利率%                                   | 64.04%         | 64.82%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 24,966,894.82  | 27,649,096.68  | -9.70%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 19,796,930.70  | 23,402,162.20  | -15.41% |
| 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）         | 13.87%         | 17.14%         | -       |
| 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） | 11.00%         | 14.50%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.49           | 0.54           | -9.26%  |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 224,077,686.69 | 211,372,835.97 | 6.01%  |
| 负债总计            | 34,131,752.83  | 36,175,901.84  | -5.65% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 189,945,933.86 | 175,196,934.13 | 8.42%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.72           | 3.44           | 8.14%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 12.60%         | 14.12%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 15.23%         | 17.11%         | -      |
| 流动比率            | 2.60           | 3.23           | -      |
| 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 | 24,763,694.66 | 31,193,097.20 | -20.61% |
| 应收账款周转率       | 11.78         | 11.36         | -       |
| 存货周转率         | 2.02          | 2.40          | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 6.01%  | 26.93% | -    |
| 营业收入增长率% | 14.69% | 26.54% | -    |
| 净利润增长率%  | -9.70% | 12.62% | -    |

**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     | 51,000,000 | 51,000,000 | 0%   |
| 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                  |
|--|---------------------|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 | 450,203.68          |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,656,693.26        |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 74,207.28           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -183,829.43         |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>5,997,274.79</b> |
| 所得税影响数   | 827,310.67          |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>5,169,964.12</b> |

**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

本公司主要从事医疗检验仪器及相关配套试剂与耗材的研发、生产和销售，终端用户主要为医院等各级医疗机构。公司长期专注于临床标本有形成分显微镜检验自动化领域，建立了机器视觉技术智能显微图像识别分析研发平台、全自动显微镜检验仪器研发平台、配套试剂耗材研发平台等三大技术平台，实现了临床尿液、粪便等标本中有形成分显微图像的智能识别分类、定量计数和形态学分析。目前公司已研发并推出适合国内外各类医疗机构使用的全系列尿液有形成分分析仪和尿液干化学分析仪、粪便分析仪、妇科分析仪及相关配套试剂、试纸条等产品。同时公司正将上述核心技术应用于血液检验、体液检验、病理切片检验、微生物检验等相关领域，不断研发新产品。公司采取以经销为主的销售模式，收入主要来源于仪器产品及配套试剂、试纸等耗材的销售。

报告期内，本公司的商业模式较上年度无重大变化。

#### 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年度，公司实现营业收入**134,252,298.92**万元，同比增长**14.69%**；实现净利润**2496.69**万元，同比下降**9.70%**。报告期净利润下降的主要原因是因2017年公司IPO未能成功，IPO申报过程中的中介机构保荐费以及其他各项费用448.71万元计入了2017年管理费用；同时公司为应对市场竞争，加强了市场推介力度，年内参加各种展会的数量增加，导致参展费等销售费用增长较多。虽然报告期内公司业绩有所下降，但从整体情况来看，公司仍维持了稳健的发展态势。

1、2017年，尽管市场竞争日趋激烈，公司原有仪器产品销售基本稳定，而粪便分析仪、配套耗材等新产品及试剂、试纸条产品取得了较好增长，公司主营业务收入保持了增长。

2、公司在按照客户需求，不断对老产品进行升级换代的同时，体液分析仪、妇科分析仪等新产品开发也在按计划顺利进行中，公司2017年共新申报国内专利39项，新获授权专利23项，同时公司还被国家知识产权局评为“国家知识产权优势企业”。

3、报告期公司依法、依规经营，财务核算规范、内部控制到位，生产、行政、后勤、人力资源等方面正常运作，未发生任何质量事故、安全事故、劳动纠纷，为公司经营提供了有力保障。

## (二) 行业情况

医疗器械产业作为与人类生命健康密切相关的高技术产业，是传统行业和生物医学工程、电子信息技术和现代医学影像技术等高新技术结合起来的行业，具有多学科交叉、知识密集、附加值高、资金密集等特点，是一个国家制造业和高科技水平的标志之一。随着全球经济持续稳定发展，人们对高质量的医疗需求越来越大，而电子、影像等技术的进步又推动着先进医疗器械的不断出现，近年来，全球医疗器械市场一直蓬勃发展。而作为全球新兴市场领头者之一的中国，在经济发展的同时，还面临着人口的老龄化、发展的城镇化，医疗器械产品普及需求与升级换代需求并存，近年来的增长速度高于世界平均水平，并且预计在相当长一段时期内将维持着稳定的发展态势，行业和企业发展都面临着良好的市场环境。政策层面上，医疗器械行业已成为国家政策支持的重要方向之一，近年来，国务院及具体政府主管部门出台了一系列鼓励国产医疗器械行业发展的政策，2017年发布的《“十三五”卫生与健康科技创新专项规划》及《关于深化审评批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》等政策文件中，都积极鼓励国产医疗器械特别是创新型医疗器械的发展，这些政策的引导支持为正在发展中的中国医疗器械提供了良好的发展机会，将对国产医疗器械的发展起到巨大的推动作用，行业发展具有良好的政策环境。

## (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   | 24,534,221.50  | 10.95%  | 47,842,510.68  | 22.63%  | -48.72%         |
| 应收账款   | 12,261,113.88  | 5.47%   | 10,527,359.12  | 4.98%   | 16.47%          |
| 存货     | 27,414,210.45  | 12.23%  | 20,506,265.84  | 9.70%   | 33.69%          |
| 长期股权投资 | -              | -       | -              | -       | -               |
| 固定资产   | 81,468,277.16  | 36.36%  | 80,336,523.19  | 38.01%  | 1.41%           |
| 在建工程   | 44,901,651.44  | 20.04%  | 7,576,117.42   | 3.58%   | 492.67%         |
| 短期借款   | -              | -       | -              | -       | -               |
| 长期借款   | -              | -       | -              | -       | -               |
| 资产总计   | 224,077,686.69 | -       | 211,372,835.97 | -       | 6.01%           |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 本期末货币资金同比降低 48.72%，主要是因为报告期内支付“爱威科技工业园”项目工程款 4444.51 万元，同时报告期分配现金股利 1,020.00 万元。
2. 本期末存货同比增长 33.69%，主要是因为报告期内因公司销售规模扩大，产品品种增加，备货增加。
3. 在建工程本期末同比增长 492.67%，是由于报告期内“爱威科技工业园”项目建设按计划推进，工程进度变动所致。

### 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 | 金额   | 占营业收入 |               |

|       |                | 的比重    |                | 的比重    |           |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 营业收入  | 134,252,298.92 | -      | 117,053,027.29 | -      | 14.69%    |
| 营业成本  | 48,279,956.38  | 35.96% | 43,110,750.53  | 36.83% | 11.99%    |
| 毛利率%  | 64.04%         | -      | 64.82%         | -      | -         |
| 管理费用  | 27,458,564.81  | 20.45% | 19,518,723.71  | 16.68% | 40.68%    |
| 销售费用  | 40,091,592.68  | 29.86% | 32,503,333.30  | 27.77% | 23.35%    |
| 财务费用  | -37,140.54     | -0.03% | -62,004.92     | -0.05% | -40.10%   |
| 营业利润  | 29,311,216.63  | 21.83% | 19,388,841.30  | 16.56% | 51.18%    |
| 营业外收入 | 15,547.16      | 0.01%  | 12,173,118.35  | 10.40% | -99.87%   |
| 营业外支出 | 214,000.00     | 0.16%  | 2,911.51       | 0.00%  | 7,250.14% |
| 净利润   | 24,966,894.82  | 18.60% | 27,649,096.68  | 23.62% | -9.70%    |

#### 项目重大变动原因：

1. 本期管理费用同比增长 40.68%，主要原因是报告期公司 IPO 申请未获通过，IPO 申报过程中的中介机构保荐费以及其他各项费用 448.71 万元计入了 2017 年管理费用，同时随着公司人员增加，报告期职工薪酬支出也有所增长。
2. 报告期公司执行财政部颁布的新会计准则，将与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助由原来的营业外收入列入到其他收益科目，导致本期营业利润同比增加 51.18%，营业外收入同比下降 99.87%，其它收益本期 1422.65 万元，上年同期无。
3. 本期营业外支出同比增长 72.5 倍，原因是报告期内捐赠支出增加。

#### (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 | 129,816,868.54 | 114,531,783.74 | 13.35% |
| 其他业务收入 | 4,435,430.38   | 2,521,243.55   | 75.92% |
| 主营业务成本 | 46,915,405.97  | 41,853,785.15  | 12.09% |
| 其他业务成本 | 1,364,550.41   | 1,256,965.38   | 8.56%  |

#### 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% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 仪器    | 61,543,521.85  | 47.41%   | 60,851,047.60  | 53.13%   |
| 试剂    | 63,983,589.38  | 49.29%   | 53,151,744.75  | 46.41%   |
| 耗材    | 4,289,757.31   | 3.30%    | 528,991.39     | 0.46%    |
| 合计    | 129,816,868.54 | 100.00%  | 114,531,783.74 | 100.00%  |

#### 按区域分类分析：

 适用  不适用

#### 收入构成变动的原因：

报告期内公司仪器销售与上年持平略有增长；随着市场上公司仪器产品保有量的增加，配套试剂及

耗材销量有较大增长。其他收入增加较多主要是由于报告期内公司生产场地搬迁后，原有部分厂房出租取得了租金收入。

## (2) 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  | 杭州甬峰贸易有限公司   | 5,088,726.38  | 3.79%  | 否        |
| 2  | 合肥世康医疗器械有限公司 | 4,448,393.11  | 3.31%  | 否        |
| 3  | 美康生物科技股份有限公司 | 3,824,123.61  | 2.85%  | 否        |
| 4  | 济南维和经贸有限公司   | 3,068,999.97  | 2.29%  | 否        |
| 5  | 南昌浩焯科技发展有限公司 | 2,857,094.06  | 2.13%  | 否        |
| 合计 |              | 19,287,337.13 | 14.37% | -        |

注：受同一实际控制人控制的客户按合并口径计算销售额。

## (3) 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  | Analyticon Biotechnologies AG | 6,414,211.39  | 14.49  | 否        |
| 2  | 深圳市佳怡鑫邦五金制品有限公司               | 5,178,811.96  | 11.70  | 否        |
| 3  | 深圳市八百通五金电子有限公司                | 2,540,001.04  | 5.74   | 否        |
| 4  | 宁波舜宇仪器有限公司                    | 1,603,897.44  | 3.62   | 否        |
| 5  | 北京睿智奥恒科技有限公司                  | 1,576,683.74  | 3.56   | 否        |
| 合计 |                               | 17,313,605.57 | 39.11% | -        |

注：受同一实际控制人控制的供应商按合并口径计算销售额。

## 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 | 24,763,694.66  | 31,193,097.20  | -20.61%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,345,675.94 | -19,110,425.42 | -90.19%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,200,000.00 | -3,602,419.23  | -183.14% |

## 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 20.61%，主要是因为公司报告期内管理、销售费用增加较多，经营利润有所下降，同时存货增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比下降 90.19%，主要是报告期内“爱威科技工业园”项目建设资金投入增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额-1,020.00 万元是因为 2017 年进行了利润分配。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 2 家全资子公司，为湖南爱威医疗科技有限公司和爱威科技（美国）有限公司。爱威医疗成立于 2010 年 12 月 16 日，注册资本为 1,000.00 万元，目前主要经营范围为医疗器械技术开发；生物制品研发；医疗诊断、监护及治疗设备批发；消毒剂销售；医疗仪器设备及器械、光学仪器、实验分析仪器的制造；一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械的批发等。

爱威科技（美国）有限公司于 2016 年完成设立，首期出资额为 10.00 万美元，经营范围为医疗设备和其它商品的贸易，目前尚未开展实质性业务。

报告期内公司无取得或处置子公司情况。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司在董事会授权范围内根据实际资金情况对 2016 年购买的兴业银行 430.00 万元理财产品进行了顺延处理，以利用好闲置资金给公司增加收益，其中 300.00 万元于 2017 年 5 月收回，130.00 万元于 2018 年 2 月收回，2017 年共获理财收益 74,207.28 元。

#### (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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《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)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，对 2016 年财务报表无影响。

#### (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，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工办理“五险一金”、成立工会组织、关爱员工生活，对困难员工给予及时关爱帮助。同时积极组织员工参加社会公益活动，履行社会责任。

### 三、 持续经营评价

本年度公司经营业绩保持了稳健发展的趋势，公司核心团队保持稳定，管理规范有序。公司资产负债结构合理，财务运作规范、财务指标良好，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，具备良好的持续经营能力。

### 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. 人才流失风险

公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业，人才队伍对公司的持续发展至关重要。考虑到同行业内其他竞争厂商对高层次人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键问题。

应对措施：公司为核心岗位工作人员提供了具有较强竞争力的薪酬待遇，建立了稳定的职业晋升通道，并为其提供良好的工作生活环境，同时通过加强企业文化建设，提升企业凝聚力，保障公司员工的向心力，以稳定、团结、吸引各类人才，目前，公司核心团队人员一直保持稳定。

##### 2. 实际控制人不当控制风险

公司股东丁建文直接持有公司 2,599.71 万股股份，占总股本的 50.97%，为公司第一大股东，且丁建文担任公司董事长、总经理，对公司经营具有决定性影响，若丁建文先生利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：丁建文先生作为本公司的董事长和总经理，是公司的创始人之一，长期以来，工作一直勤勉尽责，在公司的决策、监督、日常经营管理上均严格守法，同时丁建文先生已就避免同业竞争，保持公司独立性，减少和规范管理交易等事项出具承诺函。未来公司将进一步完善相关制度，健全治理结构，避免上述风险发生。

##### 3. 市场竞争风险

医疗器械行业作为一个前景广阔的行业，不断吸引着新的资本进入，同时现有竞争对手为占领市场份额，也在不断加大投入，市场竞争日趋激烈，如果公司不能保持自己的竞争优势，则会对经营产生不利影响。

应对措施：公司在现有产品领域拥有较强的技术优势，并且一直保持着较高的研发投入，以不断增强研发生产能力，提升公司产品质量，增强产品市场竞争力。

##### 4. 产品单一风险：

尿液检验分析仪器及配套试剂耗材等是公司目前的主导产品和利润主要来源。集中的产品结构虽然有利于公司集中主要资源维持技术优势，提升产品品质，保持竞争优势，但也面临着一定的市场风险，如果产品市场需求发生波动，将会对公司经营产生较大影响。

应对措施：公司正在积极自主研发医疗诊断领域研发新的产品，并已取得一定成效。未来公司将以自主研发为主导，以技术引进、项目合作、兼并收购等为补充，在医疗仪器设备、体外诊断试剂、医用耗材等三个产品类别方面不断丰富扩充产品线，实现产品的多元化。

##### 5. 经销商模式风险

由于行业特性，公司产品销售以经销模式为主，若公司不能保持与现有经销商的合作关系，或在开发新的国内外经销商方面遇到困难，公司的经营情况可能会受到重大不利影响。



应对措施：公司现有经销商数众多，遍及全国各地，且大多与公司已有多年的合作，建立起了稳定的互信合作关系。同时，公司每年都在发展新的经销商，拓展销售渠道，以减小对个别经销商变动对公司业务的影响。

#### 6. 税收优惠及政府补助依赖的风险

公司目前是高新技术企业和软件企业。享受相关税收优惠政策。虽然公司所享受的税收优惠政策具有一定的稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但若国家调整上述税收优惠政策，或公司及未能持续被认定为符合税收优惠条件，将对公司未来经营成果造成较大不利影响。同时公司每年都有从政府部门获得各类补助资金，因政府补助的项目和资金力度具有不确定性，每年政府补助金额的变动对公司的业绩会有一定的影响。

应对措施：公司将不断增强企业的生产经营能力，提高主营业务收入和利润水平，扩大公司经营规模，以减少各项优惠政策变动可能对企业业绩造成的影响。

## (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

#### (一) 承诺事项的履行情况

公司挂牌交易前，公司控股股东、实际控制人丁建文就避免同业竞争、保持公司独立性、规范和减少关联交易等事项出具了承诺函。时任公司董监高人员就规范和减少关联交易出具了承诺函。

报告期内，各项承诺事项履行正常。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 24,109,283 | 47.27% | 0    | 24,109,283 | 47.27% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,499,285  | 12.74% | 0    | 6,499,285  | 12.74% |
|                 | 董事、监事、高管      | 8,963,569  | 17.57% | 0    | 8,963,569  | 17.57% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 26,890,717 | 52.73% | 0    | 26,890,717 | 52.73% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,497,858 | 38.23% | 0    | 19,497,858 | 38.23% |
|                 | 董事、监事、高管      | 26,890,717 | 52.73% | 0    | 26,890,717 | 52.73% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本             |               | 51,000,000 | -      | 0    | 51,000,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 16         |        |      |            |        |

#### (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  | 丁建文    | 25,997,143 | 0         | 25,997,143 | 50.97%  | 19,497,858  | 6,499,285   |
| 2  | 周丰良    | 4,714,286  | 0         | 4,714,286  | 9.24%   | 3,535,715   | 1,178,571   |
| 3  | 长沙硅谷天堂 | 3,257,143  | 0         | 3,257,143  | 6.39%   | 0           | 3,257,143   |
| 4  | 赣州超逸   | 0          | 3,060,000 | 3,060,000  | 6.00%   | 0           | 3,060,000   |
| 5  | 据新军    | 2,571,429  | 0         | 2,571,429  | 5.04%   | 1,928,572   | 642,857     |
| 合计 |        | 36,540,001 | 3,060,000 | 39,600,001 | 77.64%  | 24,962,145  | 14,637,856  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司普通股前五名股东相互之间无关联关系。

### 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

自然人丁建文先生目前持有公司 50.97%的股份，为公司最大的股东。丁建文现任公司的董事长、总经理，直接参与本公司的重大经营决策，履行本公司的实际经营管理权，是公司的控股股东及实际控制人。丁建文先生：男，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年毕业于湖南医专，高级检验师。1980 年 12 月至 2003 年 3 月在长沙市第四医院工作，历任检验员、检验科主任，1994 年 3 月创办长沙高新技术产业开发区爱威生物仪器研究所，2002 年 6 月起担任爱威有限董事长兼总经理，现任公司董事长、总经理，任期至 2018 年 10 月。丁建文先生曾先后主持或参与了多项国家、省、市级科技计划项目，荣获湖南省技术发明奖、长沙市科技进步奖等奖项并被科技部认定为第三批国家万人计划（科技创业领军人才）。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

同上

## 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

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 4 月 14 日 | 2.00          | -         | -         |
| 合计              | 2.00          | -         | -         |

#### (二) 利润分配预案

适用 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 |
|-----------|----------------------------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 丁建文       | 董事长/总经理                    | 男  | 60 | 大专 | 2015.10.12-2018.10.11 | 是         |
| 周丰良       | 董事/副总经理                    | 男  | 53 | 硕士 | 2015.10.12-2018.10.11 | 是         |
| 林常青       | 董事/副总经理/<br>财务总监/董事<br>会秘书 | 男  | 45 | 硕士 | 2015.10.12-2018.10.11 | 是         |
| 刘珂        | 董事                         | 男  | 47 | 硕士 | 2017.01.20-2018.3.15  | 否         |
| 郑丽惠       | 独立董事                       | 女  | 44 | 硕士 | 2015.10.12-2018.3.15  | 是         |
| 李湘民       | 独立董事                       | 男  | 63 | 本科 | 2016.04.20-2018.10.11 | 是         |
| 周兰        | 独立董事                       | 女  | 46 | 博士 | 2016.04.20-2018.3.15  | 是         |
| 王晓东       | 监事会主席                      | 男  | 51 | 大专 | 2015.10.12-2018.10.11 | 是         |
| 琚新军       | 监事                         | 男  | 52 | 硕士 | 2015.10.12-2018.10.11 | 否         |
| 段小霞       | 监事                         | 女  | 38 | 本科 | 2015.10.12-2018.10.11 | 是         |
| 董事会人数：    |                            |    |    |    |                       | 7         |
| 监事会人数：    |                            |    |    |    |                       | 3         |
| 高级管理人员人数： |                            |    |    |    |                       | 3         |

#### 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：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务                         | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------------------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 丁建文 | 董事长/总经理                    | 25,997,143 | 0    | 25,997,143 | 50.97%     | 0          |
| 周丰良 | 董事/副总经理                    | 4,714,286  | 0    | 4,714,286  | 9.24%      | 0          |
| 林常青 | 董事/副总经理/<br>财务总监/董事<br>会秘书 | 2,142,857  | 0    | 2,142,857  | 4.20%      | 0          |
| 王晓东 | 监事会主席                      | 428,571    | 0    | 428,571    | 0.84%      | 0          |
| 琚新军 | 监事                         | 2,571,429  | 0    | 2,571,429  | 5.04%      | 0          |
| 合计  | -                          | 35,854,286 | 0    | 35,854,286 | 70.29%     | 0          |

注：监事段小霞通过长沙互兴投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 22,119 股。此外中金创新（北京）资产管理有限公司作为本公司股东中金道合和中金盛合的普通合伙人，分别持有其 0.94% 和 0.10% 股份，董事刘珂为中金创新（北京）资产管理有限公司股东，持有其 90% 的股份，构成对公司间接持股。

**(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 |

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|------|
| 陈汝君 | 董事   | 离任             | 无    | 辞职   |
| 刘珂  | 无    | 新任             | 董事   | 补选   |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

刘珂先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南财经学院、北京大学国家发展研究院硕士。中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司创始合伙人。1993年7月至1996年3月任职湖南省进出口（集团）有限公司；1996年3月至2001年6月任职远大空调有限公司；2001年6月至2009年9月任北京友邦联合高新技术有限公司董事长；2009年9月至2014年5月任中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司董事长；2014年6月至今任中金创新（北京）资产管理有限公司董事长，兼任中金创新（北京）国际投资管理顾问有限等多家公司董事及多只创投基金执行事务合伙人代表。

注：2018年3月，董事刘珂，独立董事郑丽惠、周兰因个人原因离职，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，选举王翔为公司董事；吴寿元、陈石明为公司独立董事，任期至本届董事会届满。

**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  | 22   | 31   |
| 生产人员    | 114  | 116  |
| 销售人员    | 115  | 148  |
| 技术人员    | 72   | 100  |
| 财务人员    | 6    | 8    |
| 员工总计    | 329  | 403  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 16   | 22   |
| 本科      | 90   | 112  |
| 专科      | 180  | 188  |
| 专科以下    | 43   | 81   |
| 员工总计    | 329  | 403  |

**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：**

报告期内，公司员工人数随着经营规模的扩大有所增加。公司一直坚持德才兼备的用人原则，结合公司发展需求，实行人才引进和培养相结合的人才战略。一方面有针对性地参加各种人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，同时组织内部和外部相结合的多种形式的培训活动，提升人才水平。公司内部建立了与岗位及工作绩效挂钩的薪酬管理体系，依据员工的贡献决定其相应薪酬。同时公司还建立了竞聘和考核相结合的内部职务职级晋升通道，为员工提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。报告期内公司无需承担费用的离退休职工。

**(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：**

公司目前没有进行核心员工认定。报告期内员工队伍基本稳定，管理、技术及销售团队的核心工作人员未发生重大变动。



## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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》等法律法规及全国中小企业股份转让系统制定的各业务规则及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业制度、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决程序等均符合有关法律法规的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司日常的重大经营决策及财务管理均按照《公司章程》及各项制度规定的程序及规则进行。截至报告期末，股东大会、董事会、监事会均依法正常运作，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，符合相关法律法规及规范性文件的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了相关流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。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知情权、参与权、质询权、表决权的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内的公司重大决策均严格按照《公司章程》的规定，履行了董事会、监事会、股东大会等审议批准程序，在实施过程中按公司制度规定规范操作。报告期内，公司重大决策事项均程序合规、合法。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无章程修改情况。

#### (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  | 4           | 第二届董事会第六次会议审议通过《关于变更公司董事的议案》及《关于召开2017年第一次 |

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | 临时股东大会的议案》；第二届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司董事会审计委员会成员的议案》；第二届董事会第八次会议审议通过《2016年度总经理工作报告》《2016年度董事会工作报告》《2016年年报及摘要》《2016年度利润分配方案》及其他多项议案；第二届董事会第九次会议审议通过《2017年半年度报告》。 |
| 监事会  | 2 | 第二届监事会第五次会议审议通过《2016年度监事会工作报告》《2016年年报及摘要》《2016年度利润分配方案》及其他多项议案；第二届监事会第六次会议审议通过《2017年半年度报告》。  |
| 股东大会 | 2 | 2017年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司董事的议案》；2016年年度股东大会审议通过《2016年度董事会工作报告》《2016年度监事会工作报告》《2016年年报及摘要》《2016年度利润分配方案》及其他多项议案。   |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层等均严格按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》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，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。保证公司各项工作规范运作，未出现违法、违规现象。

### （四）投资者关系管理情况

公司有专门的部门和人员负责投资者关系管理工作。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的途径，解答股东及潜在投资者的有关问题，沟通渠道通畅。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设专门委员会在报告期内按规定履行相应职责，未发现公司存在重大风险事项。

**(六) 独立董事履行职责情况**

| 姓名  | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 |
|-----|------------|--------|--------|------|
| 郑丽惠 | 4          | 4      | 0      | 0    |
| 周兰  | 4          | 4      | 0      | 0    |
| 李湘民 | 4          | 4      | 0      | 0    |

**独立董事的意见：**

报告期内，董事会共计召开 4 次会议，公司独立董事均出席了每次会议，并对会议议案进行了认真审议和表决。报告期内没有出现独立董事对公司有关议案提出异议的情况。

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备面向市场独立自主经营的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司高度重视规范化管理及风险控制有关工作，已建立了一套较为健全、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，并得到了有效执行，能满足公司当前发展需要。公司现行的内部管理制度均依照《公司法》《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定。截至报告期末，以上制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立年度报告差错责任追究制度，以确保信息披露的及时性、完整性和准确性，进一步提高年度报告的整体质量。截至报告期末，公司未发生重大差错或遗漏信息补充等情况。

## 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     | 天健审（2018）2-244号  |
| 审计机构名称     | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址     | 杭州市西溪路128号新湖商务大厦 |
| 审计报告日期     | 2018-4-19        |
| 注册会计师姓名    | 魏五军、申庆庆          |
| 会计师事务所是否变更 | 否                |

审计报告正文：

#### 审 计 报 告

天健审（2018）2-244号

爱威科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了爱威科技股份有限公司（以下简称爱威科技公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了爱威科技公司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，我们独立于爱威科技公司，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、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表

或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估爱威科技公司的持续经营能力，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。

爱威科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督爱威科技公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对爱威科技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爱威科技公司不能持续经营。

（五）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。

(六) 就爱威科技公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：魏五军

中国注册会计师：申庆庆

二〇一八年四月十九日

## 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                 |
|------------------------|----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                      |                      |
| 货币资金                   | 1  | 24,534,221.50        | 47,842,510.68        |
| 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                   | 2  | 12,261,113.88        | 10,527,359.12        |
| 预付款项                   | 3  | 1,196,057.35         | 5,289,726.89         |
| 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                  | 4  | 3,235,546.64         | 9,710,649.45         |
| 买入返售金融资产               |    |                      |                      |
| 存货                     | 5  | 27,414,210.45        | 20,506,265.84        |
| 持有待售资产                 |    |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 6  | 5,436,810.81         | 5,325,878.08         |
| <b>流动资产合计</b>          |    | <b>74,077,960.63</b> | <b>99,202,390.06</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                      |                      |

|                        |    |                       |                       |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 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                   | 7  | 81,468,277.16         | 80,336,523.19         |
| 在建工程                   | 8  | 44,901,651.44         | 7,576,117.42          |
| 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                   | 9  | 22,511,051.42         | 22,917,794.04         |
| 开发支出                   |    |                       |                       |
| 商誉                     |    |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |    | 26,428.15             | 46,249.39             |
| 递延所得税资产                | 10 | 470,567.89            | 417,247.87            |
| 其他非流动资产                | 11 | 621,750.00            | 876,514.00            |
| <b>非流动资产合计</b>         |    | <b>149,999,726.06</b> | <b>112,170,445.91</b> |
| <b>资产总计</b>            |    | <b>224,077,686.69</b> | <b>211,372,835.97</b> |
| <b>流动负债：</b>           |    |                       |                       |
| 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                   | 12 | 4,223,985.99          | 5,377,646.90          |
| 预收款项                   | 13 | 8,142,555.75          | 9,510,484.08          |
| 卖出回购金融资产款              |    |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |    |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 14 | 2,910,175.24          | 2,300,000.00          |
| 应交税费                   | 15 | 2,954,205.23          | 3,144,311.44          |
| 应付利息                   |    |                       |                       |
| 应付股利                   |    |                       |                       |
| 其他应付款                  | 16 | 10,212,503.86         | 10,370,739.40         |
| 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               |    |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |    | <b>28,443,426.07</b>  | <b>30,703,181.82</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                       |                       |
| 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                 | 17 | 5,688,326.76          | 5,472,720.02          |
| 递延所得税负债              |    |                       |                       |
| 其他非流动负债              |    |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |    | <b>5,688,326.76</b>   | <b>5,472,720.02</b>   |
| <b>负债合计</b>          |    | <b>34,131,752.83</b>  | <b>36,175,901.84</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                       |                       |
| 股本                   | 18 | 51,000,000.00         | 51,000,000.00         |
| 其他权益工具               |    |                       |                       |
| 其中：优先股               |    |                       |                       |
| 永续债                  |    |                       |                       |
| 资本公积                 | 19 | 42,235,981.17         | 42,235,981.17         |
| 减：库存股                |    |                       |                       |
| 其他综合收益               | 20 | -4,575.83             | 13,319.26             |
| 专项储备                 |    |                       |                       |
| 盈余公积                 | 21 | 12,793,950.92         | 10,073,920.25         |
| 一般风险准备               |    |                       |                       |
| 未分配利润                | 22 | 83,920,577.60         | 71,873,713.45         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |    | 189,945,933.86        | 175,196,934.13        |
| 少数股东权益               |    |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |    | <b>189,945,933.86</b> | <b>175,196,934.13</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |    | <b>224,077,686.69</b> | <b>211,372,835.97</b> |

法定代表人：丁建文

主管会计工作负责人：林常青

会计机构负责人：龙坤祥

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |    |               |               |
| 货币资金         |    | 12,367,844.75 | 39,345,544.41 |

|                        |   |                       |                       |
|------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 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                   | 1 | 11,777,343.97         | 9,981,863.04          |
| 预付款项                   |   | 1,195,506.66          | 5,285,269.47          |
| 应收利息                   |   |                       |                       |
| 应收股利                   |   |                       |                       |
| 其他应收款                  | 2 | 129,580,748.29        | 87,816,464.61         |
| 存货                     |   | 26,726,043.76         | 20,150,074.66         |
| 持有待售资产                 |   |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |   |                       |                       |
| 其他流动资产                 |   | 1,300,000.00          | 4,300,000.00          |
| <b>流动资产合计</b>          |   | <b>182,947,487.43</b> | <b>166,879,216.19</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |   |                       |                       |
| 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                 | 3 | 10,670,610.00         | 10,670,610.00         |
| 投资性房地产                 |   |                       |                       |
| 固定资产                   |   | 29,692,358.93         | 30,040,929.64         |
| 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                   |   | 85,256.40             | 7,977.22              |
| 开发支出                   |   |                       |                       |
| 商誉                     |   |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |   | 26,428.15             | 46,249.39             |
| 递延所得税资产                |   | 470,567.89            | 417,247.87            |
| 其他非流动资产                |   |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |   | <b>40,945,221.37</b>  | <b>41,183,014.12</b>  |
| <b>资产总计</b>            |   | <b>223,892,708.80</b> | <b>208,062,230.31</b> |
| <b>流动负债：</b>           |   |                       |                       |
| 短期借款                   |   |                       |                       |
| 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                   |   | 3,790,901.21          | 5,228,327.65          |
| 预收款项                   |   | 8,033,580.75          | 9,436,174.08          |
| 应付职工薪酬                 |   | 2,745,194.87          | 2,300,000.00          |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费              |  | 2,948,142.28          | 3,141,368.60          |
| 应付利息              |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 其他应付款             |  | 6,179,961.49          | 4,604,011.91          |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                       |                       |
| 其他流动负债            |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>23,697,780.60</b>  | <b>24,709,882.24</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 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              |  | 4,519,437.87          | 4,677,164.46          |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>4,519,437.87</b>   | <b>4,677,164.46</b>   |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>28,217,218.47</b>  | <b>29,387,046.70</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 51,000,000.00         | 51,000,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 42,235,981.17         | 42,235,981.17         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 12,793,950.92         | 10,073,920.25         |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 89,645,558.24         | 75,365,282.19         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>195,675,490.33</b> | <b>178,675,183.61</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>223,892,708.80</b> | <b>208,062,230.31</b> |

### (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 |    | 134,252,298.92 | 117,053,027.29 |

|                            |    |                       |                      |
|----------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 其中：营业收入                    | 1  | 134,252,298.92        | 117,053,027.29       |
| 利息收入                       |    |                       |                      |
| 已赚保费                       |    |                       |                      |
| 手续费及佣金收入                   |    |                       |                      |
| <b>二、营业总成本</b>             |    | <b>119,241,808.29</b> | <b>97,835,098.38</b> |
| 其中：营业成本                    | 1  | 48,279,956.38         | 43,110,750.53        |
| 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                      | 2  | 3,033,393.47          | 2,234,988.95         |
| 销售费用                       | 3  | 40,091,592.68         | 32,503,333.30        |
| 管理费用                       | 4  | 27,458,564.81         | 19,518,723.71        |
| 财务费用                       | 5  | -37,140.54            | -62,004.92           |
| 资产减值损失                     | 6  | 415,441.49            | 529,306.81           |
| 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）            | 7  | 74,207.28             | 170,912.39           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |    |                       |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |    |                       |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |    |                       |                      |
| 其他收益                       | 8  | 14,226,518.72         |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |    | <b>29,311,216.63</b>  | <b>19,388,841.30</b> |
| 加：营业外收入                    | 9  | 15,547.16             | 12,173,118.35        |
| 减：营业外支出                    | 10 | 214,000.00            | 2,911.51             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |    | <b>29,112,763.79</b>  | <b>31,559,048.14</b> |
| 减：所得税费用                    | 11 | 4,145,868.97          | 3,909,951.46         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |    | <b>24,966,894.82</b>  | <b>27,649,096.68</b> |
| 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                 |    | 24,966,894.82         | 27,649,096.68        |
| 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           |    | 24,966,894.82         | 27,649,096.68        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | 12 | -17,895.09            | 13,319.26            |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |    | -17,895.09            | 13,319.26            |
| （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                |  | -17,895.09           | 13,319.26            |
| 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                       |  | -17,895.09           | 13,319.26            |
| 6. 其他                               |  |                      |                      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |                      |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |  | <b>24,948,999.73</b> | <b>27,662,415.94</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | <b>24,948,999.73</b> | <b>27,662,415.94</b> |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  |                      |                      |
| <b>八、每股收益：</b>                      |  |                      |                      |
| (一) 基本每股收益                          |  | <b>0.49</b>          | <b>0.54</b>          |
| (二) 稀释每股收益                          |  | <b>0.49</b>          | <b>0.54</b>          |

法定代表人：丁建文

主管会计工作负责人：林常青

会计机构负责人：龙坤祥

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                         | 附注 | 本期金额                  | 上期金额                 |
|----------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 1  | <b>133,087,804.58</b> | 116,578,792.27       |
| 减：营业成本                     | 1  | <b>48,677,953.98</b>  | <b>42,939,505.17</b> |
| 税金及附加                      |    | 2,210,493.31          | 1,884,040.63         |
| 销售费用                       |    | <b>39,809,357.63</b>  | <b>32,400,271.85</b> |
| 管理费用                       |    | 24,296,765.02         | 17,593,615.74        |
| 财务费用                       |    | -20,543.45            | -43,067.11           |
| 资产减值损失                     |    | <b>388,005.21</b>     | 501,614.83           |
| 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）            | 2  | 74,207.28             | 170,912.39           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |    |                       |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |    |                       |                      |
| 其他收益                       |    | <b>13,749,648.37</b>  |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |    | <b>31,549,628.53</b>  | <b>21,473,723.55</b> |
| 加：营业外收入                    |    | <b>10,547.16</b>      | 11,864,964.41        |
| 减：营业外支出                    |    | 214,000.00            | 1,710.90             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |    | <b>31,346,175.69</b>  | <b>33,336,977.06</b> |
| 减：所得税费用                    |    | <b>4,145,868.97</b>   | 3,909,951.46         |

|                                     |  |                      |                      |
|-------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |  | <b>27,200,306.72</b> | <b>29,427,025.60</b> |
| （一）持续经营净利润                          |  | 27,200,306.72        | 29,427,025.60        |
| （二）终止经营净利润                          |  |                      |                      |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |  |                      |                      |
| （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                               |  |                      |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |  | <b>27,200,306.72</b> | <b>29,427,025.60</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                      |  |                      |                      |
| （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           |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 155,225,277.20 | 137,331,687.08 |
| 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                   |   | 8,858,805.42          | 7,398,893.96   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1 | 5,965,668.39          | 3,229,753.54   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |   | <b>170,049,751.01</b> | 147,960,334.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |   | 51,966,785.75         | 39,542,790.54  |
| 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           |   | 35,222,659.74         | 28,222,444.46  |
| 支付的各项税费                   |   | 21,411,913.98         | 19,279,686.57  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2 | 36,684,696.88         | 29,722,315.81  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |   | <b>145,286,056.35</b> | 116,767,237.38 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |   | <b>24,763,694.66</b>  | 31,193,097.20  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |   |                       |                |
| 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            | 3 | 11,714,191.98         | 22,170,512.39  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |   | <b>11,714,191.98</b>  | 22,170,512.39  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |   | 48,059,867.92         | 22,463,014.31  |
| 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            | 4 |                       | 18,817,923.50  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |   | <b>48,059,867.92</b>  | 41,280,937.81  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |   | <b>-36,345,675.94</b> | -19,110,425.42 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |   |                       |                |
| 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            |   |                       |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |   |                       |                |
| 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         |   | 10,200,000.00         |                |
| 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            |   |                       | 3,602,419.23   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |   | <b>10,200,000.00</b>  | 3,602,419.23   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |   | <b>-10,200,000.00</b> | -3,602,419.23  |

|                    |  |                |               |
|--------------------|--|----------------|---------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -22,723.20     | 17,398.64     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -21,804,704.48 | 8,497,651.19  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 40,324,587.18  | 31,826,935.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 18,519,882.70  | 40,324,587.18 |

法定代表人：丁建文

主管会计工作负责人：林常青

会计机构负责人：龙坤祥

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 152,120,475.45 | 137,010,394.76 |
| 收到的税费返还                   |    | 8,104,998.37   | 7,398,893.96   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,540,297.80   | 3,207,195.45   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 165,765,771.62 | 147,616,484.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 53,263,947.68  | 39,800,035.05  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 33,255,786.29  | 27,362,866.74  |
| 支付的各项税费                   |    | 20,580,782.43  | 18,382,217.84  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 35,862,082.16  | 28,895,965.67  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 142,962,598.56 | 114,441,085.30 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 22,803,173.06  | 33,175,398.87  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 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            |    | 3,074,207.28   | 11,170,912.39  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 3,074,207.28   | 11,170,912.39  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,780,044.61   | 1,621,476.89   |
| 投资支付的现金                   |    |                | 670,610.00     |
| 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            |    | 40,875,035.39  | 25,535,101.86  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 42,655,080.00  | 27,827,188.75  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -39,580,872.72 | -16,656,276.36 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 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            |    |                |                |



|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |               |
| 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         |  | 10,200,000.00  |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 3,602,419.23  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 10,200,000.00  | 3,602,419.23  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -10,200,000.00 | -3,602,419.23 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -26,977,699.66 | 12,916,703.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 39,345,544.41  | 26,428,841.13 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 12,367,844.75  | 39,345,544.41 |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益      |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                       |                |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |                |                |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |            |                  |                  |                            |                       |                |                |
| 一、上年期末余额              | 51,000,000.00 |             |        |  | 42,235,981.17 |               | 13,319.26  |                  | 10,073,920.25    |                            | 71,873,713.45         |                | 175,196,934.13 |
| 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              | 51,000,000.00 |             |        |  | 42,235,981.17 |               | 13,319.26  |                  | 10,073,920.25    |                            | 71,873,713.45         |                | 175,196,934.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |        |  |               |               | -17,895.09 |                  | 2,720,030.67     |                            | 12,046,864.15         |                | 14,748,999.73  |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |               | -17,895.09 |                  |                  |                            | 24,966,894.82         |                | 24,948,999.73  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                       |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                       |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |        |  |               |               |            |                  |                  |                            |                       |                |                |

|                   |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|-----------|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| (五) 专项储备          |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| (六) 其他            |               |  |  |  |               |  |           |  |  |  |  |               |  |               |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 51,000,000.00 |  |  |  | 42,235,981.17 |  | -4,575.83 |  |  |  |  | 12,793,950.92 |  | 83,920,577.60 |  | 189,945,933.86 |

| 项目 | 上期          |        |    |    |      |   |    |   |       |  |  | 少数 | 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 | 减： | 其他综合 | 专 | 盈余 | 一 | 未分配利润 |  |  |    |       |  |  |
|    |             |        |    |    |      |   |    |   |       |  |  |    |       |  |  |

|                              |               | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积            | 库存股 | 收益        | 项储备 | 公积                  | 般风险准备                |                      | 股东权益                 |
|------------------------------|---------------|-----|-----|----|---------------|-----|-----------|-----|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、上年期末余额</b>              | 51,000,000.00 |     |     |    | 42,235,981.17 |     |           |     | 7,131,217.69        |                      | 47,167,319.33        | 147,534,518.19       |
| 加：会计政策变更                     |               |     |     |    |               |     |           |     |                     |                      |                      |                      |
| 前期差错更正                       |               |     |     |    |               |     |           |     |                     |                      |                      |                      |
| 同一控制下企业合并                    |               |     |     |    |               |     |           |     |                     |                      |                      |                      |
| 其他                           |               |     |     |    |               |     |           |     |                     |                      |                      |                      |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 51,000,000.00 |     |     |    | 42,235,981.17 |     |           |     | 7,131,217.69        |                      | 47,167,319.33        | 147,534,518.19       |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> |               |     |     |    |               |     | 13,319.26 |     | <b>2,942,702.56</b> |                      | <b>24,706,394.12</b> | <b>27,662,415.94</b> |
| （一）综合收益总额                    |               |     |     |    |               |     | 13,319.26 |     |                     |                      | <b>27,649,096.68</b> | <b>27,662,415.94</b> |
| （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                      |               |     |     |    |               |     |           |     | <b>2,942,702.56</b> | <b>-2,942,702.56</b> |                      |                      |
| 1. 提取盈余公积                    |               |     |     |    |               |     |           |     | <b>2,942,702.56</b> | <b>-2,942,702.56</b> |                      |                      |
| 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            |               |  |  |  |               |  |           |  |                      |  |                      |  |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 51,000,000.00 |  |  |  | 42,235,981.17 |  | 13,319.26 |  | <b>10,073,920.25</b> |  | <b>71,873,713.45</b> |  | <b>175,196,934.13</b> |

法定代表人：丁建文

主管会计工作负责人：林常青

会计机构负责人：龙坤祥

**（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 | 所有者权益合计 |  |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |        |       |         |  |
|    |    |        |     |    |      |       |        |      |      |        |       |         |  |

|                       |               |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 51,000,000.00 |  |  | 42,235,981.17 |  |  |  | 10,073,920.25 |  | 75,365,282.19  | 178,675,183.61 |
| 加：会计政策变更              |               |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 前期差错更正                |               |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 其他                    |               |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 51,000,000.00 |  |  | 42,235,981.17 |  |  |  | 10,073,920.25 |  | 75,365,282.19  | 178,675,183.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |  |  |               |  |  |  | 2,720,030.67  |  | 14,280,276.05  | 17,000,306.72  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |               |  |  |  |               |  | 27,200,306.72  | 27,200,306.72  |
| （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               |               |  |  |               |  |  |  | 2,720,030.67  |  | -12,920,030.67 | -10,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |               |  |  |  | 2,720,030.67  |  | -2,720,030.67  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |               |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |  |  |               |  |  |  |               |  | -10,200,000.00 | -10,200,000.00 |
| 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            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |               |                |
| <b>四、本年年末余额</b>  | 51,000,000.00 |  |  |  | 42,235,981.17 |  |  |  | 12,793,950.92 |  | 89,645,558.24 | 195,675,490.33 |

| 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         | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 一、上年期末余额              | 51,000,000.00 |        |     |    | 42,235,981.17 |       |        |      | 7,131,217.69 |        | 48,880,959.15 | 149,248,158.01 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额              | 51,000,000.00 |        |     |    | 42,235,981.17 |       |        |      | 7,131,217.69 |        | 48,880,959.15 | 149,248,158.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      | 2,942,702.56 |        | 26,484,323.04 | 29,427,025.60  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 29,427,025.60 | 29,427,025.60  |
| （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          |               |  |  |  |               |  |  | 2,942,702.56  |  | -2,942,702.56 |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |  |  | 2,942,702.56  |  | -2,942,702.56 |  |                |
| 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            |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 51,000,000.00 |  |  |  | 42,235,981.17 |  |  | 10,073,920.25 |  | 75,365,282.19 |  | 178,675,183.61 |



# 爱威科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

爱威科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原长沙高新技术产业开发区爱威科技实业有限公司(以下简称爱威有限公司),爱威有限公司系由胡巨、丁建文、周丰良、据新军共同出资组建,于2000年3月16日长沙市工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为914301001838986849的营业执照,注册资本5,100万元,股份总数5,100万股(每股面值1元)。公司股票于2015年2月5日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属医疗仪器设备及器械制造行业。主要经营活动为智能医疗检验仪器及相关配套试剂与耗材的研发、生产和销售。产品主要有:尿液有形成分分析仪及其配套试剂、尿液干化学分析仪及配套试纸条、粪便分析仪以及配套产品。

本财务报表业经公司2018年4月19日第二届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将湖南爱威医疗科技有限公司和AVETECH INC两家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (九) 金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行

减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

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     | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%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，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。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 确定组合的依据  |                     |
| 账龄组合     | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 内部款项组合   | 合并报表范围内的内部款项        |
| 应收政府款项组合 | 应收政府部门的款项           |

## 按组合计提坏账准备的计提方法

|          |                                       |
|----------|---------------------------------------|
| 账龄组合     | 账龄分析法                                 |
| 内部款项组合   | 对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提坏账准备 |
| 应收政府款项组合 | 其他方法                                  |

## (2) 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

| 账 龄                | 计提比例 (%) |
|--------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 5.00     |
| 1-2 年              | 10.00    |
| 2-3 年              | 30.00    |
| 3-4 年              | 50.00    |
| 4-5 年              | 80.00    |
| 5 年以上              | 100.00   |

## (3) 其他方法

| 组合名称     | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------|--------------|---------------|
| 应收政府款项组合 | 0.00         | 0.00          |

## 3. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和内部款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，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。                  |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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。



### （十三）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40   | 4      | 4.80-2.40 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 4      | 9.60      |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 4      | 19.20     |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5       | 4      | 19.20     |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 4      | 19.20     |

### （十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （十五）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销方法 | 摊销年限 |
|-------|------|------|
| 土地使用权 | 直线法  | 50 年 |
| 软件    | 直线法  | 2 年  |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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。

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售临床检验分析仪器及配套的试剂和试纸等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定产品已报关、取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十一) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十三) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十四）重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《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），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，对 2016 年财务报表无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税 率      |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务   | 17%、5%   |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 20.00% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%       |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%  |

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| AVETECH INC  | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

### （二）税收优惠

1. 湖南省经济和信息化委员会认定本公司为软件企业，本公司销售自行开发生产的软件产品，符合《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）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）文件规定。根据财税〔2011〕100 号文件，公司享受软件产品增值税优惠政策，即按 17% 的法定税率征收增值税后，可对其增值税实际税负超过 3% 的部分申请办理增值税即征即退。根据国发〔2011〕4 号文件规定，公司取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减

除。

2. 2015 年本公司通过高新技术企业复审，于 2015 年 10 月 28 日取得编号为 GR201543000136 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号），本公司 2015-2017 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

| 项 目           | 期末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 14,298.44     | 45,191.83     |
| 银行存款          | 24,519,923.06 | 47,797,318.85 |
| 合 计           | 24,534,221.50 | 47,842,510.68 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 341,041.53    | 522,954.62    |

（2）公司期末有定期存款 6,014,338.80 元。

#### 2. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 14,445,854.52 | 100.00 | 2,184,740.64 | 15.12   | 12,261,113.88 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 合 计              | 14,445,854.52 | 100.00 | 2,184,740.64 | 15.12   | 12,261,113.88 |

（续上表）

| 种 类             | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                 | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 12,537,113.33 | 100.00 | 2,009,754.21 | 16.03   | 10,527,359.12 |

|                  |               |        |              |       |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |       |               |
| 合计               | 12,537,113.33 | 100.00 | 2,009,754.21 | 16.03 | 10,527,359.12 |

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 9,985,316.16  | 499,265.81   | 5.00    |
| 1-2年 | 2,730,558.36  | 273,055.83   | 10.00   |
| 2-3年 | 134,000.00    | 40,200.00    | 30.00   |
| 3-4年 | 182,670.00    | 91,335.00    | 50.00   |
| 4-5年 | 662,130.00    | 529,704.00   | 80.00   |
| 5年以上 | 751,180.00    | 751,180.00   | 100.00  |
| 小计   | 14,445,854.52 | 2,184,740.64 | 15.12   |

(2) 本期计提坏账准备 174,986.43 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额         | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|----------------|--------------|---------------|------------|
| 合肥世康医疗器械有限公司   | 1,336,083.00 | 9.25          | 66,804.15  |
| 北京凯驰兄弟生物技术有限公司 | 1,089,850.00 | 7.54          | 54,492.50  |
| 贵阳嘉诚医疗设备有限公司   | 494,050.00   | 3.42          | 24,702.50  |
| 成都宏方生物科技有限公司   | 422,496.50   | 2.92          | 32,523.65  |
| 辰溪县中医医院        | 335,250.00   | 2.32          | 29,662.50  |
| 小计             | 3,677,729.50 | 25.45         | 208,185.30 |

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账龄   | 期末数          |        |      |              | 期初数          |        |      |              |
|------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值         |
| 1年以内 | 895,957.77   | 74.91  |      | 895,957.77   | 5,241,891.79 | 99.09  |      | 5,241,891.79 |
| 1-2年 | 259,710.69   | 21.71  |      | 259,710.69   | 7,388.12     | 0.14   |      | 7,388.12     |
| 2-3年 |              |        |      |              | 40,058.12    | 0.76   |      | 40,058.12    |
| 3年以上 | 40,388.89    | 3.38   |      | 40,388.89    | 388.86       | 0.01   |      | 388.86       |
| 合计   | 1,196,057.35 | 100.00 |      | 1,196,057.35 | 5,289,726.89 | 100.00 |      | 5,289,726.89 |



## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额       | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|------------|----------------|
| 麦克奥迪（厦门）销售有限公司 | 517,796.59 | 43.29          |
| 黎安雄            | 259,160.00 | 21.67          |
| 深圳市科普恩电子有限公司   | 76,923.07  | 6.43           |
| 湖南星耀科技有限公司     | 69,000.00  | 5.77           |
| 深圳希硕信息技术有限公司   | 68,392.9   | 5.72           |
|                | 0          |                |
| 小 计            | 991,272.56 | 82.88          |

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数          |        |            |          | 账面价值         |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 3,722,708.02 | 100.00 | 487,161.38 | 13.09    | 3,235,546.64 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 3,722,708.02 | 100.00 | 487,161.38 | 13.09    | 3,235,546.64 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |            |          | 账面价值         |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备       |          |              |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 10,132,588.62 | 100.00 | 421,939.17 | 4.16     | 9,710,649.45 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |          |              |
| 合 计              | 10,132,588.62 | 100.00 | 421,939.17 | 4.16     | 9,710,649.45 |

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数          |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,146,885.53 | 157,344.28 | 5.00     |

|       |              |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
| 1-2 年 | 188,822.69   | 18,882.27  | 10.00  |
| 2-3 年 | 87,061.51    | 26,118.45  | 30.00  |
| 3-4 年 | 17,334.83    | 8,667.42   | 50.00  |
| 4-5 年 | 32,272.50    | 25,818.00  | 80.00  |
| 5 年以上 | 250,330.96   | 250,330.96 | 100.00 |
| 小 计   | 3,722,708.02 | 487,161.38 | 13.09  |

(2) 本期计提坏账准备 65,222.21 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数          | 期初数           |
|--------|--------------|---------------|
| 购土地保证金 |              | 7,136,400.00  |
| 备用金    | 3,014,363.73 | 2,071,442.27  |
| 押金保证金  | 25,000.00    | 24,800.00     |
| 往来款    | 177,000.00   | 177,000.00    |
| 其他     | 506,344.29   | 722,946.35    |
| 合 计    | 3,722,708.02 | 10,132,588.62 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 款项性质 | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       | 是否为关联方 |
|------------------|------|--------------|-------|----------------|------------|--------|
| 刘洁               | 备用金  | 410,000.00   | 1 年以内 | 11.01          | 20,500.00  | 否      |
| 梁光明              | 备用金  | 225,900.00   | [注]   | 6.07           | 11,545.00  | 否      |
| 李战魁              | 备用金  | 224,945.32   | 1 年以内 | 6.04           | 11,247.27  | 否      |
| 国网湖南省电力公司长沙供电分公司 | 其他   | 189,974.28   | 1 年以内 | 5.10           | 9,498.71   | 否      |
| 刘东华              | 往来款  | 177,000.00   | 5 年以上 | 4.75           | 177,000.00 | 否      |
| 小 计              |      | 1,227,819.60 |       | 32.97          | 229,790.98 |        |

[注]：1 年以内金额为 220,900.00 元，1-2 年金额为 5,000.00 元。

## 5. 存货

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           |            |              | 期初数          |            |              |
|------|---------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
| 库存商品 | 10,254,279.21 | 383,972.67 | 9,870,306.54 | 6,504,775.65 | 347,767.63 | 6,157,008.02 |
| 发出商品 | 316,674.80    |            | 316,674.80   |              |            |              |
| 在产品  | 9,764,363.68  |            | 9,764,363.68 | 6,587,673.86 |            | 6,587,673.86 |

|       |               |            |               |               |            |               |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 原材料   | 7,585,243.38  | 162,523.71 | 7,422,719.67  | 7,797,888.28  | 56,034.33  | 7,741,853.95  |
| 低值易耗品 | 40,145.76     |            | 40,145.76     | 19,730.01     |            | 19,730.01     |
| 合 计   | 27,960,706.83 | 546,496.38 | 27,414,210.45 | 20,910,067.80 | 403,801.96 | 20,506,265.84 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目  | 期初数        | 本期增加       |    | 本期减少      |    | 期末数        |
|------|------------|------------|----|-----------|----|------------|
|      |            | 计提         | 其他 | 转回或转销     | 其他 |            |
| 库存商品 | 347,767.63 | 43,102.15  |    | 6,897.11  |    | 383,972.67 |
| 原材料  | 56,034.33  | 132,130.70 |    | 25,641.32 |    | 162,523.71 |
| 小 计  | 403,801.96 | 175,232.85 |    | 32,538.43 |    | 546,496.38 |

## 6. 其他流动资产

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 4,136,810.81 | 1,025,878.08 |
| 银行理财产品    | 1,300,000.00 | 4,300,000.00 |
| 合 计       | 5,436,810.81 | 5,325,878.08 |

## 7. 固定资产

## (1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 电子设备         | 运输设备         | 其他设备         | 合 计           |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值      |               |              |              |              |              |               |
| 期初数       | 79,992,798.16 | 5,131,789.22 | 2,080,000.06 | 2,037,427.76 | 1,719,040.63 | 90,961,055.83 |
| 本期增加金额    |               | 3,398,528.36 | 815,276.52   |              | 603,797.29   | 4,817,602.17  |
| 1) 购置     |               | 3,398,528.36 | 815,276.52   |              | 603,797.29   | 4,817,602.17  |
| 2) 在建工程转入 |               |              |              |              |              |               |
| 本期减少金额    |               |              |              |              |              |               |
| 处置或报废     |               |              |              |              |              |               |
| 期末数       | 79,992,798.16 | 8,530,317.58 | 2,895,276.58 | 2,037,427.76 | 2,322,837.92 | 95,778,658.00 |
| 累计折旧      |               |              |              |              |              |               |
| 期初数       | 4,222,764.00  | 2,281,588.81 | 1,276,098.69 | 1,910,948.55 | 933,132.59   | 10,624,532.64 |
| 本期增加金额    | 2,591,766.72  | 444,440.67   | 343,000.98   | 44,982.10    | 261,657.73   | 3,685,848.20  |
| 计提        | 2,591,766.72  | 444,440.67   | 343,000.98   | 44,982.10    | 261,657.73   | 3,685,848.20  |
| 本期减少金额    |               |              |              |              |              |               |
| 处置或报废     |               |              |              |              |              |               |

|        |               |              |              |              |              |               |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 期末数    | 6,814,530.72  | 2,726,029.48 | 1,619,099.67 | 1,955,930.65 | 1,194,790.32 | 14,310,380.84 |
| 账面价值   |               |              |              |              |              |               |
| 期末账面价值 | 73,178,267.44 | 5,804,288.10 | 1,276,176.91 | 81,497.11    | 1,128,047.60 | 81,468,277.16 |
| 期初账面价值 | 75,770,034.16 | 2,850,200.41 | 803,901.37   | 126,479.21   | 785,908.04   | 80,336,523.19 |

## (2) 经营租出固定资产

| 项 目    | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 23,736,005.85 |
| 小 计    | 23,736,005.85 |

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目    | 账面价值          | 未办妥产权证书原因     |
|--------|---------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 46,818,365.97 | 正在向相关政府部门申请验收 |
| 小 计    | 46,818,365.97 |               |

## 8. 在建工程

## (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数           |      |               | 期初数          |      |              |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 爱威科技产业园 | 44,901,651.44 |      | 44,901,651.44 | 7,576,117.42 |      | 7,576,117.42 |
| 合 计     | 44,901,651.44 |      | 44,901,651.44 | 7,576,117.42 |      | 7,576,117.42 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称        | 预算数            | 期初数          | 本期增加          | 转入固<br>定资产 | 其他<br>减少 | 期末数           |
|-------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 爱威科技产业<br>园 | 300,000,000.00 | 7,576,117.42 | 37,325,534.02 |            |          | 44,901,651.44 |
| 小 计         | 300,000,000.00 | 7,576,117.42 | 37,325,534.02 |            |          | 44,901,651.44 |

(续上表)

| 工程名称    | 工程累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度(%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 |
|---------|--------------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|------|
| 爱威科技产业园 | 31.24              | 45.00       |               |               |                 | 其他   |
| 小 计     |                    |             |               |               |                 |      |

## 9. 无形资产

| 项 目  | 土地使用权         | 软件         | 合 计           |
|------|---------------|------------|---------------|
| 账面原值 |               |            |               |
| 期初数  | 24,186,514.08 | 277,230.80 | 24,463,744.88 |

| 项 目    | 土地使用权         | 软件         | 合 计           |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 本期增加金额 |               | 107,692.30 | 107,692.30    |
| 购置     |               | 107,692.30 | 107,692.30    |
| 本期减少金额 |               |            |               |
| 处置     |               |            |               |
| 期末数    | 24,186,514.08 | 384,923.10 | 24,571,437.18 |
| 累计摊销   |               |            |               |
| 期初数    | 1,276,697.26  | 269,253.58 | 1,545,950.84  |
| 本期增加金额 | 484,021.80    | 30,413.12  | 514,434.92    |
| 计提     | 484,021.80    | 30,413.12  | 514,434.92    |
| 本期减少金额 |               |            |               |
| 处置     |               |            |               |
| 期末数    | 1,760,719.06  | 299,666.70 | 2,060,385.76  |
| 账面价值   |               |            |               |
| 期末账面价值 | 22,425,795.02 | 85,256.40  | 22,511,051.42 |
| 期初账面价值 | 22,909,816.82 | 7,977.22   | 22,917,794.04 |

## 10. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 期末数          |            | 期初数          |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 3,137,119.27 | 470,567.89 | 2,781,652.49 | 417,247.87 |
| 合 计    | 3,137,119.27 | 470,567.89 | 2,781,652.49 | 417,247.87 |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 81,279.13    | 53,842.85    |
| 可抵扣亏损    | 4,390,842.80 | 3,269,436.33 |
| 小 计      | 4,472,121.93 | 3,323,279.18 |

## (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    | 期末数 | 期初数       | 备注 |
|--------|-----|-----------|----|
| 2016 年 |     | 18,663.00 |    |
| 2017 年 |     | 12,527.52 |    |

|       |              |              |  |
|-------|--------------|--------------|--|
| 2018年 | 235,123.57   | 235,123.57   |  |
| 2019年 | 383,034.58   | 383,034.58   |  |
| 2020年 | 925,048.88   | 925,048.88   |  |
| 2021年 | 899,483.22   | 1,695,038.78 |  |
| 2022年 | 1,948,152.55 |              |  |
| 小计    | 4,390,842.80 | 3,269,436.33 |  |

## 11. 其他非流动资产

| 项目      | 期末数        | 期初数        |
|---------|------------|------------|
| 预付设备款   | 21,750.00  | 376,514.00 |
| 预付技术开发费 | 600,000.00 | 500,000.00 |
| 合计      | 621,750.00 | 876,514.00 |

## 12. 应付账款

| 项目 | 期末数          | 期初数          |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 4,223,985.99 | 5,377,646.90 |
| 合计 | 4,223,985.99 | 5,377,646.90 |

## 13. 预收款项

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 货款   | 8,142,555.75 | 9,112,980.34 |
| 预收租金 |              | 397,503.74   |
| 合计   | 8,142,555.75 | 9,510,484.08 |

## 14. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项目           | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 2,300,000.00 | 33,871,751.74 | 33,261,576.50 | 2,910,175.24 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 1,983,903.54  | 1,983,903.54  |              |
| 合计           | 2,300,000.00 | 35,855,655.28 | 35,245,480.04 | 2,910,175.24 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,300,000.00 | 29,203,646.71 | 28,602,471.47 | 2,901,175.24 |

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 职工福利费       |              | 2,559,114.52  | 2,559,114.52  |              |
| 社会保险费       |              | 987,570.83    | 987,570.83    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 826,022.06    | 826,022.06    |              |
| 工伤保险费       |              | 91,187.58     | 91,187.58     |              |
| 生育保险费       |              | 70,361.19     | 70,361.19     |              |
| 住房公积金       |              | 746,763.85    | 746,763.85    |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 374,655.83    | 365,655.83    | 9,000.00     |
| 小 计         | 2,300,000.00 | 33,871,751.74 | 33,261,576.50 | 2,910,175.24 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 1,908,234.77 | 1,908,234.77 |     |
| 失业保险费  |     | 75,668.77    | 75,668.77    |     |
| 小 计    |     | 1,983,903.54 | 1,983,903.54 |     |

## 15. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 1,759,843.11 | 1,566,726.63 |
| 企业所得税     | 8,142,555.75 | 1,298,112.70 |
| 代扣代缴个人所得税 | 83,954.68    | 61,134.38    |
| 城市维护建设税   | 124,699.73   | 113,271.14   |
| 教育费附加     | 53,442.74    | 48,544.76    |
| 地方教育附加    | 35,628.49    | 32,363.18    |
| 印花税       | 8,047.60     | 4,072.54     |
| 房产税       |              | 20,078.64    |
| 残疾人保障基金   | 16,499.99    |              |
| 防洪保安基金    | 4,958.62     | 7.47         |
| 合 计       | 2,954,205.23 | 3,144,311.44 |

## 16. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 工程款    | 3,594,457.34 | 5,647,800.64 |
| 押金、保证金 | 858,268.00   | 656,871.00   |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 预提费用     | 2,389,151.83  | 1,288,814.76  |
| 上市专项引导资金 | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 客户代存     | 2,167,265.50  | 1,853,390.60  |
| 其他       | 703,361.19    | 423,862.40    |
| 合计       | 10,212,503.86 | 10,370,739.40 |

## (2) 账龄1年以上重要的其他应付款

| 项目     | 期末数        | 未偿还或结转的原因 |
|--------|------------|-----------|
| 湖南省财政厅 | 500,000.00 | 上市专项引导资金  |
| 小计     | 500,000.00 |           |

## 17. 递延收益

## (1) 明细情况

| 项目   | 期初数          | 本期增加       | 本期减少       | 期末数          | 形成原因 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,472,720.02 | 400,000.00 | 184,393.26 | 5,688,326.76 |      |
| 合计   | 5,472,720.02 | 400,000.00 | 184,393.26 | 5,688,326.76 |      |

## (2) 政府补助明细情况

| 项目                             | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期损益<br>[注] | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| “135”工程建设资金                    | 795,555.56   | 400,000.00   | 26,666.67       | 1,168,888.89 | 与资产相关           |
| 多功能镜检研发项目                      | 1,677,164.46 |              | 157,726.59      | 1,519,437.87 | 与资产相关           |
| 智能显微镜形态学<br>检验技术研发及产<br>业化专项资金 | 3,000,000.00 |              |                 | 3,000,000.00 | 与资产相关           |
| 小计                             | 5,472,720.02 | 400,000.00   | 184,393.26      | 5,688,326.76 |                 |

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 18. 股本

| 项目   | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |           |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 51,000,000.00 |                  |    |           |    |    | 51,000,000.00 |

## 19. 资本公积

| 项目   | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 42,235,981.17 |      |      | 42,235,981.17 |



|     |               |  |  |               |
|-----|---------------|--|--|---------------|
| 合 计 | 42,235,981.17 |  |  | 42,235,981.17 |
|-----|---------------|--|--|---------------|

## 20. 其他综合收益

| 项 目              | 期初数       | 本期发生额      |                    |         |            |           | 期末数       |
|------------------|-----------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|-----------|
|                  |           | 本期所得税前发生额  | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |           |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 13,319.26 | -17,895.09 |                    |         | -17,895.09 |           | -4,575.83 |
| 其中：外币财务报表折算差额    | 13,319.26 | -17,895.09 |                    |         | -17,895.09 |           | -4,575.83 |
| 其他综合收益合计         | 13,319.26 | -17,895.09 |                    |         | -17,895.09 |           | -4,575.83 |

## 21. 盈余公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,073,920.25 | 2,720,030.67 |      | 12,793,950.92 |
| 合 计    | 10,073,920.25 | 2,720,030.67 |      | 12,793,950.92 |

## (2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

盈余公积本期增加系根据公司章程规定按净利润的 10%提取法定盈余公积所致。

## 22. 未分配利润

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 71,873,713.45 | 47,167,319.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 24,966,894.82 | 27,649,096.68 |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,720,030.67  | 2,942,702.56  |
| 应付普通股股利           | 10,200,000.00 |               |
| 期末未分配利润           | 83,920,577.60 | 71,873,713.45 |

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数          |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 129,816,868.54 | 46,915,405.97 | 114,531,783.74 | 41,853,785.15 |
| 其他业务收入 | 4,435,430.38   | 1,364,550.41  | 2,521,243.55   | 1,256,965.38  |
| 合 计    | 134,252,298.92 | 48,279,956.38 | 117,053,027.29 | 43,110,750.53 |

## 2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 1,003,813.65 | 933,026.89   |
| 教育费附加    | 717,009.79   | 666,447.79   |
| 车船税[注]   | 6,780.00     |              |
| 印花税[注]   | 61,890.06    | 34,460.06    |
| 房产税[注]   | 898,026.05   | 369,233.08   |
| 土地使用税[注] | 345,873.92   | 231,821.13   |
| 合 计      | 3,033,393.47 | 2,234,988.95 |

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 13,038,352.71 | 11,238,810.38 |
| 参展费   | 11,351,808.01 | 7,201,309.42  |
| 差旅费   | 8,124,966.12  | 8,230,115.28  |
| 物料耗用  | 870,959.74    | 602,390.22    |
| 运费    | 1,714,351.64  | 1,582,069.84  |
| 业务招待费 | 1,239,921.10  | 1,010,448.05  |
| 广告宣传费 | 421,670.20    | 362,418.19    |
| 电话费   | 513,085.84    | 513,107.80    |
| 办公费   | 345,052.07    | 298,192.34    |
| 其他    | 2,471,425.25  | 1,464,471.78  |
| 合 计   | 40,091,592.68 | 32,503,333.30 |

## 4. 管理费用

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 研发支出 | 12,635,308.02 | 11,293,457.03 |

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 6,118,981.55  | 4,106,003.52  |
| 中介机构费用 | 4,487,137.25  | 174,528.30    |
| 折旧费    | 1,499,738.19  | 566,967.13    |
| 无形资产摊销 | 484,021.80    | 503,342.57    |
| 业务招待费  | 273,256.87    | 429,512.13    |
| 汽车费用   | 287,766.16    | 298,028.28    |
| 税费[注]  | 204,827.89    | 283,173.01    |
| 水电费    | 170,357.75    | 143,890.46    |
| 开办费    |               | 265,029.64    |
| 其他     | 1,297,169.33  | 1,454,791.64  |
| 合 计    | 27,458,564.81 | 19,518,723.71 |

[注]：详见本财务报表附注五、(二)2. 税金及附加之说明。

#### 5. 财务费用

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 减：利息收入 | 63,197.82  | 90,781.76  |
| 汇兑损益   | 109.06     | 317.29     |
| 其他     | 25,948.22  | 28,459.55  |
| 合 计    | -37,140.54 | -62,004.92 |

#### 6. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 坏账损失   | 240,208.64 | 414,788.76 |
| 存货跌价损失 | 175,232.85 | 114,518.05 |
| 合 计    | 415,441.49 | 529,306.81 |

#### 7. 投资收益

| 项 目  | 本期数       | 上年同期数      |
|------|-----------|------------|
| 理财产品 | 74,207.28 | 170,912.39 |
| 合 计  | 74,207.28 | 170,912.39 |

## 8. 其他收益

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|-------|---------------|
| 政府补助 | 14,226,518.72 |       | 6,121,520.35  |
| 合 计  | 14,226,518.72 |       | 6,121,520.35  |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目  | 本期数       | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 |           | 12,153,078.98 |               |
| 其他   | 15,547.16 | 20,039.37     | 15,547.16     |
| 合 计  | 15,547.16 | 12,173,118.35 | 15,547.16     |

## (2) 政府补助明细

| 补助项目           | 本期数 | 上年同期数        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------|-----|--------------|-----------------|
| 增值税即征即退        |     | 7,398,893.96 | 与收益相关           |
| 土地使用税退税        |     | 303,603.37   | 与收益相关           |
| 科技型中小企业技术创新基金  |     | 1,400,000.00 | 与收益相关           |
| 多功能镜检研发项目      |     | 347,204.80   | 与资产相关           |
| 创新创业示范平台资金     |     | 1,000,000.00 | 与收益相关           |
| 知识产权转化奖励款      |     | 235,000.00   | 与收益相关           |
| 新三板上市股改补助      |     | 300,000.00   | 与收益相关           |
| 国际展览补贴收入       |     | 115,000.00   | 与收益相关           |
| 长沙失业保险稳岗补贴     |     | 110,061.41   | 与收益相关           |
| 技术改造节能创新专项资金   |     | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 长沙市金融业发展专项资金   |     | 300,000.00   | 与收益相关           |
| 知识产权战略推进工程专项经费 |     | 210,000.00   | 与收益相关           |
| 国际展览促进资金       |     | 58,000.00    | 与收益相关           |
| “135”工程建设资金    |     | 4,444.44     | 与资产相关           |
| 其他             |     | 170,871.00   | 与收益相关           |

| 补助项目 | 本期数 | 上年同期数         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|-----|---------------|-----------------|
| 小 计  |     | 12,153,078.98 |                 |

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 10. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数    | 计入本期非经常性<br>损益的金额 |
|-------------|------------|----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |            | 1,310.90 |                   |
| 对外捐赠        | 213,000.00 |          | 213,000.00        |
| 其他          | 1,000.00   | 1,600.61 | 1,000.00          |
| 合 计         | 214,000.00 | 2,911.51 | 214,000.00        |

#### 11. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,199,188.99 | 3,985,193.68 |
| 递延所得税费用 | -53,320.02   | -75,242.22   |
| 合 计     | 4,145,868.97 | 3,909,951.46 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                                | 本期数           | 上年同期数         |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                               | 29,112,763.79 | 34,199,703.31 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用                   | 4,366,914.57  | 5,129,955.49  |
| 子公司适用不同税率的影响                       | -181,572.04   | -151,289.93   |
| 非应税收入的影响                           | -1,215,749.76 | -1,109,834.09 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 1,202,640.66  | 217,664.42    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异<br>或可抵扣亏损的影响 | 445,536.80    | 417,679.11    |
| 研发费用加计扣除费用的影响                      | -792,266.91   | -594,223.54   |
| 其他                                 | 320,365.65    |               |
| 所得税费用                              | 4,145,868.97  | 3,909,951.46  |

#### 12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收

益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------|--------------|--------------|
| 收到的政府奖励补贴款等 | 5,472,300.00 | 3,118,932.41 |
| 利息收入        | 63,197.82    | 90,781.76    |
| 其他          | 30,170.57    | 20,039.37    |
| 合 计         | 5,565,668.39 | 3,229,753.54 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的销售费用 | 28,464,031.19 | 21,668,803.31 |
| 支付的管理费用 | 7,980,608.41  | 7,994,762.78  |
| 其他      | 240,057.28    | 58,749.72     |
| 合 计     | 36,684,696.88 | 29,722,315.81 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目                      | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 银行理财产品到期                 | 3,000,000.00  | 7,000,000.00  |
| 长沙大河西先导区土地储备交易中心退还的购地保证金 |               | 1,000,000.00  |
| 长沙岳麓科技产业园管理委员会退还的购地保证金   | 7,136,400.00  | 10,199,600.00 |
| 收到智能显微镜形态学检验技术研发及产业化补助资金 |               | 3,000,000.00  |
| 收到“135”工程建设补助资金          | 400,000.00    | 800,000.00    |
| 银行理财产品利息收入               | 74,207.28     | 170,912.39    |
| 收回定期存款                   | 1,503,584.70  |               |
| 合 计                      | 12,114,191.98 | 22,170,512.39 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目      | 本期数 | 上年同期数         |
|----------|-----|---------------|
| 购买银行理财产品 |     | 11,300,000.00 |
| 定期存款     |     | 7,517,923.50  |
| 合 计      |     | 18,817,923.50 |

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量：              |               |               |
| 净利润                              | 24,966,894.82 | 27,649,096.68 |
| 加：资产减值准备                         | 415,441.49    | 529,306.81    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,685,848.20  | 1,895,551.09  |
| 无形资产摊销                           | 514,434.92    | 512,459.37    |
| 长期待摊费用摊销                         | 19,821.24     | 52,856.51     |
| 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)              |               | 1,310.90      |
| 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)                  | -74,207.28    | -170,912.39   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -53,320.02    | -75,242.22    |
| 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)                 | -7,050,639.03 | -5,227,473.06 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 4,599,176.07  | -2,712,113.02 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -2,259,755.75 | 8,738,256.53  |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 24,763,694.66 | 31,193,097.20 |
| 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                          | 18,519,882.70 | 40,324,587.18 |
| 减：现金的期初余额                        | 40,324,587.18 | 31,826,935.99 |
| 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 | -21,804,704.48 | 8,497,651.19 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金                       | 18,519,882.70 | 40,324,587.18 |
| 其中：库存现金                     | 14,298.44     | 45,191.83     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 18,505,584.26 | 40,279,395.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 2) 现金等价物                    |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 18,519,882.70 | 40,324,587.18 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |               |

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 6,014,338.80 | 定期存款 |
| 合 计  | 6,014,338.80 |      |

## 2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        |            |
| 其中：美元 | 52,193.31 | 6.5342 | 341,041.53 |
| 其他应付款 |           |        |            |
| 其中：美元 | 21,991.08 | 6.5342 | 143,694.11 |

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助



## 总额法

| 项 目                        | 期初<br>递延收益   | 本期新增补<br>助 | 本期摊销       | 期末<br>递延收益   | 本期摊销<br>列报项目 | 说明      |
|----------------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|
| “135”工程建设<br>资金            | 795,555.56   | 400,000.00 | 26,666.67  | 1,168,888.89 | 其他收益         |         |
| 多功能镜检研发<br>项目              | 1,677,164.46 |            | 157,726.59 | 1,519,437.87 | 其他收益         | 详见[注 1] |
| 智能显微镜形态<br>学检验技术研发<br>及产业化 | 3,000,000.00 |            |            | 3,000,000.00 |              | 详见[注 2] |
| 小 计                        | 5,472,720.02 | 400,000.00 | 184,393.26 | 5,688,326.76 |              |         |

[注 1]：多功能镜检研发项目系根据中华人民共和国工业和信息化部《工业和信息化部关于下达 2011 年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》（工信部财函(2011)295 号）收到的政府补助 500.00 万元，并根据公司同工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》的约定的资金使用范围，270.00 万元用于专用设备购置，230.00 万元用于劳务委托业务费、差旅和会议费、咨询和培训费等。此项目于 2015 年 1 月 16 日通过工业和信息化部电子发展基金管理办公室的验收。2015 年度计入营业外收入的与收益相关的补助为 230.00 万元，同资产相关的补助为 67.56 万元；2016 年度计入同资产相关的补助为 34.72 万元；本期计入同资产相关的补助为 15.77 万元。

[注 2]：智能显微镜形态学检验技术研发及产业化项目系根据湖南省财政厅、湖南省科技厅、湖南省经信委下发的《关于下达 2016 年省战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化专项资金的通知》（湘财教指[2016]166 号）收到项目拨款 30,000,000 元，因项目未完工，本期未摊销。

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                        | 金额           | 列报项目 | 说明   |
|----------------------------|--------------|------|--|
| 收到软件产品退税款                  | 8,104,998.37 | 其他收益 | 根据退税申报表，收到税费返还   |
| 收到市 2017 年促进小微企业融<br>资补助资金 | 1,440,000.00 | 其他收益 | 根据《关于下达 2017 年促进小微企业融<br>资补助资金的通知》（湘财金指（2017）<br>9 号），收到补贴款                      |
| 收到 2017 年长沙市金融业发展<br>专项资金  | 1,000,000.00 | 其他收益 | 根据《关于拨付 2017 年长沙市金融业发<br>展专项资金的通知》（长财金指（2017）<br>19 号），收到补贴款                     |
| 收到市科技项目经费补贴                | 1,000,000.00 | 其他收益 | 根据《关于下达长沙市 2017 年度落实“创<br>新 33 条政策”第一批科技计划项目经费<br>的通知》（长财企指（2017）64 号），收到<br>补贴款 |
| 省第一批科技发展计划专项资<br>金         | 400,000.00   | 其他收益 | 根据《关于下达湖南省 2017 年度第一批<br>科技发展计划（技术创新引导计划）专项<br>资金的通知》（长财企指（2017）58 号），<br>收到补贴款  |
| 城镇土地使用税返还                  | 331,203.68   | 其他收益 | 根据湖南省长沙市岳麓区地方税务局税<br>务事项通知书（长岳地税通（2017）34856<br>号），收到退税款                         |
| 收到第五届中国创新创业大赛<br>优秀企业奖     | 300,000.00   | 其他收益 | 企业被评为第五届中国创新创业大赛优<br>秀企业，收到补贴款   |
| 第十八届中国专利优秀奖奖励              | 200,000.00   | 其他收益 | 根据长沙高新技术产业开发区 2017 自主<br>创新暨经济工作报告，收到补贴款   |
| 收到引进高层次人才资助金               | 200,000.00   | 其他收益 | 根据长沙高新技术产业开发区“引进高层<br>次人才五年行动计划”资助协议书（长高<br>新区发（2012）43、69 号），收到补贴款              |
| 2016 年度境外参展项目资金补<br>助      | 147,000.00   | 其他收益 | 根据《关于下达 2016 年境外参展团体项<br>目资金的通知》（长财外指（2017）23 号），<br>收到补贴款                       |

| 项 目                       | 金额            | 列报项目 | 说明   |
|---------------------------|---------------|------|--|
| 经济发展积极贡献单位奖               | 138,300.00    | 其他收益 | 根据长沙高新技术产业开发区 2017 自主创新暨经济工作报告，收到补贴款                       |
| 房产税返还                     | 119,000.00    | 其他收益 | 根据湖南省长沙市岳麓区地方税务局税务事项通知书（长岳地税通（2017）34898号），收到退税款           |
| 收到省 2017 年工业转型升级专项资金      | 100,000.00    | 其他收益 | 根据《关于下达 2017 年第三批工业转型升级专项资金的通知》（长财企指（2017）49 号），收到补贴款      |
| 收到市 2017 年专利预警分析资助金额      | 100,000.00    | 其他收益 | 根据《关于确定长沙市 2017 年专利预警分析项目的通知》（长知发（2017）51 号），收到补贴款         |
| 市知识产权局 2017 年第二批战略推进资金    | 80,000.00     | 其他收益 |  |
| 2017 年知识产权推进专项资金          | 70,000.00     | 其他收益 | 根据《关于下达 2017 年知识产权战略推进工程专利赞助项目经费的通知》（长财教指（2017）44 号），收到补贴款 |
| 收到 2016 年市科技奖励经费          | 60,000.00     | 其他收益 | 根据《关于下达 2016 年度长沙市科技奖励经费的通知》（长财企指（2017）26 号），收到补贴款         |
| 2016 年度中小企业国际市场开拓资金补助     | 59,000.00     | 其他收益 | 根据《关于清算 2016 年度中小企业国际市场开拓资金补助》（长财外函（2017）2 号），收到补贴款        |
| 2016 年度发明专利申报补助           | 58,000.00     | 其他收益 | 根据长沙高新技术产业开发区 2017 自主创新暨经济工作报告，收到补贴款                       |
| 2016 年高新区品牌建设先进单位奖        | 50,000.00     | 其他收益 | 根据长沙高新技术产业开发区 2017 自主创新暨经济工作报告，收到补贴款                       |
| 湖南省名牌产品 AVE-75 全自动尿液分析仪奖励 | 50,000.00     | 其他收益 | 根据长沙高新技术产业开发区 2017 自主创新暨经济工作报告，收到补贴款                       |
| 收到个人所得税手续费返还              | 14,623.41     | 其他收益 | 根据关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知（财行（2005）365 号），收到补贴款             |
| 收到 2017 年第一批专利资助          | 12,000.00     | 其他收益 | 根据湖南省知识产权战略推进专项资金管理办法（湘财教（2015）48 号），收到补贴款                 |
| 市知识产权局 2017 年专利补助         | 8,000.00      | 其他收益 |  |
| 小 计                       | 14,042,125.46 |      |  |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 14,226,518.72 元。

## 六、在其他主体中的权益

### 重要子公司的构成

| 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 |      |
| 湖南爱威医疗科技有限公司 | 长沙市   | 长沙市 | 制造业  | 100.00   |    | 设立   |
| AVETECH INC  | 美国    | 美国  | 制造业  | 100.00   |    | 设立   |

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的25.45%(2016年12月31日：26.17%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司目前货币资金较充裕，暂无重大的流动风险。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数           |               |               |      |      |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款  | 4,223,985.99  | 4,223,985.99  | 4,223,985.99  |      |      |
| 其他应付款 | 10,212,503.86 | 10,212,503.86 | 10,212,503.86 |      |      |
| 小 计   | 14,436,489.85 | 14,436,489.85 | 14,436,489.85 |      |      |

(续上表)

| 项 目   | 期初数           |               |               |      |      |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款  | 5,377,646.90  | 5,377,646.90  | 5,377,646.90  |      |      |
| 其他应付款 | 10,370,739.40 | 10,370,739.40 | 10,370,739.40 |      |      |
| 小 计   | 15,748,386.30 | 15,748,386.30 | 15,748,386.30 |      |      |

### （三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。因公司暂无有利率的借款，故无重大利率风险。

#### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

| 实际控制人 | 关联关系  | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 |
|-------|-------|-------------------|--------------------|----------|
| 丁建文   | 实际控制人 | 50.97             | 50.97              | 丁建文      |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系    |
|---------|----------------|
| 周丰良     | 持股 5%以上股东、公司高管 |
| 林常青     | 公司高管           |
| 丁婷      | 实际控制人的直系亲属     |
| 王晓东     | 监事会主席          |
| 丁建红     | 实际控制人的直系亲属     |
| 段小霞     | 监事             |

### （二）关联交易情况

#### 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项 目      | 本期数    | 上年同期数  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 189.51 | 151.84 |

### （三）关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末数      |        | 期初数  |      |
|-------|-----|----------|--------|------|------|
|       |     | 账面余额     | 坏账准备   | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 段小霞 | 3,987.36 | 199.37 |      |      |
| 小计    |     | 3,987.36 | 199.37 |      |      |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末数        | 期初数        |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 丁建文 | 5,000.00   | 5,000.00   |
|       | 周丰良 | 5,000.00   | 5,000.00   |
|       | 林常青 | 5,000.00   | 5,000.00   |
|       | 丁婷  | 144,694.11 | 105,055.00 |
|       | 王晓东 | 2,000.00   | 2,000.00   |
|       | 丁建红 | 1,818.10   | 1,818.10   |
|       | 段小霞 | 1,000.00   | 1,000.00   |
| 小计    |     | 164,512.21 | 124,873.10 |

## 九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项和或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

## (一) 资产负债表日后利润分配情况

|           |  |
|-----------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 根据2018年4月19日公司第二届第十二次董事会会议审议通过的2017年度利润分配预案，公司2017年度拟不进行利润分配。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。 |
|-----------|--|

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，生产全部在湖南省长沙市，2016年度新成立的美国子公司 AVETECH INC 尚在筹建阶段，公司未按分部核算。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项目 | 主营业务收入         | 主营业务成本        |
|----|----------------|---------------|
| 境内 | 126,311,515.66 | 46,205,227.45 |
| 境外 | 3,505,352.88   | 710,178.52    |

|     |                |               |
|-----|----------------|---------------|
| 小 计 | 129,816,868.54 | 46,915,405.97 |
|-----|----------------|---------------|

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目 | 主营业务收入         | 主营业务成本        |
|-----|----------------|---------------|
| 仪器  | 61,543,521.85  | 29,349,194.32 |
| 试剂  | 63,983,589.38  | 15,508,433.39 |
| 耗材  | 4,289,757.31   | 2,057,778.26  |
| 小 计 | 129,816,868.54 | 46,915,405.97 |

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 13,909,440.31 | 100.00 | 2,132,096.34 | 15.33    | 11,777,343.97 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |
| 合 计              | 13,909,440.31 | 100.00 | 2,132,096.34 | 15.33    | 11,777,343.97 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |              |          | 账面价值         |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |              |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 11,954,897.41 | 100.00 | 1,973,034.37 | 16.50    | 9,981,863.04 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |              |
| 合 计              | 11,954,897.41 | 100.00 | 1,973,034.37 | 16.50    | 9,981,863.04 |

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数          |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,749,213.81 | 487,460.69 | 5.00     |
| 1-2 年 | 2,457,266.50 | 245,726.65 | 10.00    |

|       |               |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 2-3 年 | 134,000.00    | 40,200.00    | 30.00  |
| 3-4 年 | 155,650.00    | 77,825.00    | 50.00  |
| 4-5 年 | 662,130.00    | 529,704.00   | 80.00  |
| 5 年以上 | 751,180.00    | 751,180.00   | 100.00 |
| 小 计   | 13,909,440.31 | 2,132,096.34 | 15.33  |

(2) 本期计提坏账准备 159,061.97 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额         | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|----------------|--------------|----------------|------------|
| 合肥世康医疗器械有限公司   | 1,336,083.00 | 9.61           | 66,804.15  |
| 北京凯驰兄弟生物技术有限公司 | 1,089,850.00 | 7.84           | 54,492.50  |
| 贵阳嘉诚医疗设备有限公司   | 494,050.00   | 3.55           | 24,702.50  |
| 成都宏方生物科技有限公司   | 422,496.50   | 3.04           | 32,523.65  |
| 沈阳诺诚商贸有限公司     | 330,000.00   | 2.37           | 26,625.00  |
| 小 计            | 3,672,479.50 | 26.40          | 205,147.80 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数            |        |            |          |                |
|------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备       |          | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |            |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 130,039,274.84 | 100.00 | 458,526.55 | 0.35     | 129,580,748.29 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |                |        |            |          |                |
| 合 计              | 130,039,274.84 | 100.00 | 458,526.55 | 0.35     | 129,580,748.29 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |            |          |               |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 88,221,280.77 | 100.00 | 404,816.16 | 0.46     | 87,816,464.61 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |
| 合 计              | 88,221,280.77 | 100.00 | 404,816.16 | 0.46     | 87,816,464.61 |

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数          |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,899,621.62 | 144,981.08 | 5.00     |
| 1-2 年 | 188,106.41   | 18,810.64  | 10.00    |
| 2-3 年 | 57,061.51    | 17,118.45  | 30.00    |
| 3-4 年 | 17,334.83    | 8,667.42   | 50.00    |
| 4-5 年 | 32,272.50    | 25,818.00  | 80.00    |
| 5 年以上 | 243,130.96   | 243,130.96 | 100.00   |
| 小 计   | 3,437,527.83 | 458,526.55 | 13.34    |

(2) 本期计提坏账准备 53,710.39 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 内部往来  | 126,601,747.01 | 85,726,711.62 |
| 备用金   | 2,931,647.42   | 2,028,582.23  |
| 押金保证金 | 25,000.00      | 24,800.00     |
| 往来款   | 177,000.00     | 177,000.00    |
| 其他    | 303,880.41     | 264,186.92    |
| 合 计   | 130,039,274.84 | 88,221,280.77 |

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称         | 款项性质  | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|--------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|
| 湖南爱威医疗科技有限公司 | 内部往来款 | 126,601,747.01 | [注]   | 97.36           |            |
| 刘洁           | 备用金   | 410,000.00     | 1 年以内 | 0.32            | 20,500.00  |
| 梁光明          | 备用金   | 225,900.00     | [注]   | 0.17            | 11,545.00  |
| 李战魁          | 备用金   | 224,945.32     | 1 年以内 | 0.17            | 11,247.27  |
| 刘东华          | 往来款   | 177,000.00     | 5 年以上 | 0.14            | 177,000.00 |
| 小 计          |       | 127,639,592.33 |       | 98.15           | 220,292.27 |

[注]：湖南爱威医疗科技有限公司款项账龄为 1 年以内 41,654,325.75 元、1-2 年 84,947,421.26 元；梁光明款项账龄为 1 年以内 220,900.00 元，1-2 年 5,000.00 元。

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|-----|------|------|------|------|------|------|
|     | 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 | 10,670,610.00 |  | 10,670,610.00 | 10,670,610.00 |  | 10,670,610.00 |
| 合 计    | 10,670,610.00 |  | 10,670,610.00 | 10,670,610.00 |  | 10,670,610.00 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------|
| 湖南爱威医疗科技有限公司 | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |         |
| AVETECH INC  | 670,610.00    |      |      | 670,610.00    |          |         |
| 小 计          | 10,670,610.00 |      |      | 10,670,610.00 |          |         |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数          |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 128,652,374.20 | 47,465,602.92 | 114,057,548.72 | 41,682,539.79 |
| 其他业务收入 | 4,435,430.38   | 1,212,351.06  | 2,521,243.55   | 1,256,965.38  |
| 合 计    | 133,087,804.58 | 48,677,953.98 | 116,578,792.27 | 42,939,505.17 |

## 2. 投资收益

| 项 目  | 本期数       | 上年同期数      |
|------|-----------|------------|
| 理财产品 | 74,207.28 | 170,912.39 |
| 合 计  | 74,207.28 | 170,912.39 |

**十三、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

## 1. 非经常性损益明细表

| 项 目  | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 | 450,203.68   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,656,693.26 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 74,207.28    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -183,829.43  |    |
| 小 计  | 5,997,274.79 |    |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                    | 827,310.67   |    |

| 项 目                     | 金 额          | 说 明 |
|-------------------------|--------------|-----|
| 少数股东权益影响额(税后)           |              |     |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 5,169,964.12 |     |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 827,310.67   |     |
| 少数股东权益影响额(税后)           |              |     |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 5,169,964.12 |     |

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

| 项 目   | 涉 及 金 额      | 原 因                  |
|-------|--------------|----------------------|
| 增值税退税 | 8,104,998.37 | 软件收入增值税即征即退与日常经营活动相关 |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | 13.87         | 0.49      | 0.49   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.00         | 0.39      | 0.39   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序 号                 | 本 期 数          |            |
|-----------------------------|---------------------|----------------|------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                   | 24,966,894.82  |            |
| 非经常性损益                      | B                   | 5,169,964.12   |            |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B               | 19,796,930.70  |            |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                   | 175,196,934.13 |            |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                   |                |            |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                   |                |            |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                   | 10,200,000.00  |            |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                   | 9.00           |            |
| 其他                          | 外币报表折算差额[注]         | I              | -17,895.09 |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J              | 6          |
| 报告期月份数                      | K                   | 12.00          |            |

|                   |   |                |
|-------------------|---|----------------|
| 加权平均净资产           | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$ | 179,976,696.27 |
| 加权平均净资产收益率        | $M = A/L$   | 13.87%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$   | 11.00%         |

[注]：视同其在报告期内均匀发生，按照报告期内发生额除以 2 计算加权平均影响数。

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号  | 本期数           |
|--------------------------|---|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A   | 24,966,894.82 |
| 非经常性损益                   | B   | 5,169,964.12  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                                       | 19,796,930.70 |
| 期初股份总数                   | D   | 51,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E   |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F   |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G   |               |
| 因回购等减少股份数                | H   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I   |               |
| 报告期缩股数                   | J   |               |
| 报告期月份数                   | K   |               |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I/K-J}$ | 51,000,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                                     | 0.49          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                                     | 0.39          |

(2) 稀释每股收益的计算过程与每股收益的计算过程相同。

爱威科技股份有限公司

二〇一八年四月十九日

附：

### 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：

公司证券事务部