

CDRICH

瑞琦科技

NEEQ :831079

成都瑞琦科技实业股份有限公司

Chengdu Rich Science Industry Co.,Ltd.



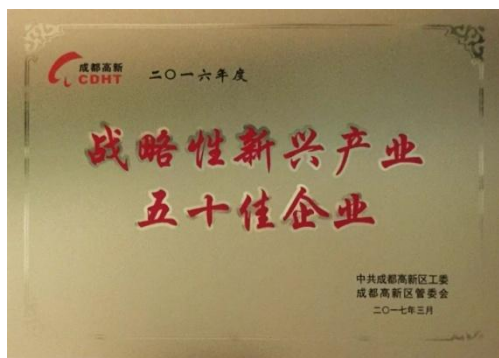
半年度报告

2017

公司半年度大事记

2017 年 3 月，公司通过了莱茵公司的 ISO 13485 认证年度跟踪审核。

2017 年 3 月 9 日，成都高新区“2016 年度企业表彰大会”在成都菁蓉国际广场大礼堂隆重举行。公司再次荣获“优秀高新技术企业”、“战略性新兴产业 50 佳企业”两项殊荣。



2017 年 3 月 15 日，公司通过了成都市科技局对“公司与西华大学产学研联合实验室”的项目验收。

2017 年 4 月 1 日，公司增加了 6 项 II 类医疗器械的经营范围，并通过成都市食品药品监督管理局审核备案。6 项 II 类医疗器械包括：6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；6825 医用高频仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6866 医用高分子材料及制品、6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具。

2017 年 4 月 19 日，为进一步激发员工的工作热情，有效激励员工勇于担当、创新争先，营造积极向上的企业文化氛围，公司组织了“2016 年度优秀员工、优秀管理者”普吉岛五日游。瑞琦科技一直秉承“规范、担当、创先”经营理念，此次出境游是对优秀员工、优秀管理者辛勤工作和付出的肯定与鼓励，大家纷纷表示，在 2017 年以更加饱满的精神状态去迎接挑战。



2017 年 4 月 26 日，公司再次获得成都市名优产品名录证书。

目录

【声明与提示】	1
一、基本信息	
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
二、非财务信息	
第四节 重要事项	8
第五节 股本变动及股东情况	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13
三、财务信息	
第七节 财务报表	15
第八节 财务报表附注	26

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号公司董事会秘书办公室。
备查文件	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期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。
	成都瑞琦科技实业股份有限公司第二届董事会第四次会议决议
	成都瑞琦科技实业股份有限公司第二届监事会第三次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	成都瑞琦科技实业股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Rich Science Industry Co., Ltd.
证券简称	瑞琦科技
证券代码	831079
法定代表人	韦德
注册地址	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号
办公地址	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号
主办券商	广发证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李茜
电话	028-66679689
传真	028-66679669
电子邮箱	571816508@qq.com
公司网址	www.cdriich.com
联系地址及邮政编码	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号（邮编 611731）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-08-14
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	临床检验标本采集产品的研发、生产和销售以及国内外医疗器械产品的代理销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	成都瑞创投资合伙企业（有限合伙）
实际控制人	韦德
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的“发明专利”数量	5

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	61,240,468.14	56,365,997.55	8.65%
毛利率	45.85%	47.57%	
归属于挂牌公司股东的净利润	4,576,140.29	4,819,945.83	-5.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,402,097.70	4,833,875.81	-29.62%
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）	6.99%	11.68%	
加权平均净资产收益率（依据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）	5.20%	11.71%	
基本每股收益（元/股）	0.23	0.32	-28.13%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	126,824,296.80	126,505,461.55	0.25%
负债总计	60,090,149.57	63,646,816.79	-5.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,714,345.38	63,138,205.09	7.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.39	3.16	7.28%
资产负债率（母公司）	46.16%	49.99%	-
资产负债率（合并）	47.38%	50.31%	-
流动比率	1.97	1.83	-
利息保障倍数	12.94	8.58	-

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	-7,336,126.36	-2,606,445.02	-
应收账款周转率	1.73	1.45	-
存货周转率	2.99	3.87	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.25%	-8.49%	-
营业收入增长率	8.65%	15.09%	-
净利润增长率	-19.59%	45.09%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务属于医疗器械行业，主要从事临床检验标本采集产品、微生物培养基产品和细胞染液、多功能自动染片机等的研发、生产和销售，以及国内外医疗器械产品的代理销售。

公司目前拥有专利技术 26 项、主要非专利技术 26 项；具备开展业务所需的经营资质、生产场地及先进的自动化生产设备等；拥有健全的生产质量管理体系，专业的研发、技术团队和丰富的专家技术资源；遍布全国各省区的自建销售网络和遍布全球的代理商渠道。通过以上关键资源要素，公司主要生产、销售真空采血系统等体液标本采集系列产品、微生物培养基系列产品、微生物及细胞染液产品、多功能自动染片机、一次性试管储存盒等产品。

公司销售模式为“直销+经销”。其中，直销客户主要为国内各大、中型医院和连锁体检机构，公司主要通过参加省、市各级政府或招标代理公司组织的招标活动，入围当地医疗系统的供应商名单，取得入围资格后再进一步与直销客户商谈合作事宜。经销客户主要为国内外医疗器械经销商。经销商以买断的方式从公司购入产品，内销产品先由公司入围当地医疗系统的供应商名单，后续产品销售及终端用户的服务由经销商负责，公司给予技术方面的协助和支持；出口产品的招标、谈判事宜由经销商负责，公司给予技术方面的协助和支持。

公司的收入来源是生产、销售真空采血系统等体液标本采集产品、微生物培养基系列产品、微生物及细胞染液产品、多功能自动染片机、一次性试管储存盒等产品的业务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

公司以合法经营为前提，以“规范、担当、创先”为经营理念。2017 年，公司进一步明确经营思路：以营销为尖刀，围绕用户的核心需求，组合好产品，形成系统化服务；以供应、生产、仓储、技术为基石，围绕自身痛点堵漏补缺，围绕业内系列痛点做好微创新；从人力资源线、资本运营线、业务运营线来培育人才，助力主营业务，通过产品和服务的提供，开源节流，实现公司利润。

（一）经营概况

1. 主营业务方面

（1）优化、升级市场管理团队，深入终端市场调研，建立市场信息数据库，及时掌握客户需求变化，并快速转换为产品和服务的改进要求，不断优化产品质量和服务质量，客户满意度大幅度提升。

（2）在营销方面，强化营销策略与技巧，营销渠道潮流化，优化国内市场，拓展海外市场。报告期内，国内市场新增客户 151 家，且老客户稳步增量；公司大力投入海外市场开拓，优化已有销售网络，积极参加海外展会开拓空白市场，改变管理及客户开发方式，报告期内，海外市场新增客户 19 家，去年开发的客户销量大幅增加。

（3）为了进一步增强公司的盈利能力，公司围绕主营业务从“稳质量、提效率、增新品”三个方面加大了研发费用和研究人员的投入；通过培训、引进新技术力量等方式升级技术团队，提升技术创新能力；优化技术激励机制，激发技术团队的活力，积极主动开展技术立项工作，为提升产品竞争力打下坚实的基础；通过与国内外专家、科研院所、大专院校合作，及时准确地把握医疗健康行业发展变化趋势，策划产品升级、更新换代，加大新技术、新产品、新项目的研发投入，积极储备新技术、新产品、新项目。报告期内，公司新增 10

项主要非专利技术。

(4) 在品质管理方面，公司 ERP 管理系统引入 GMP 管理模块，结合《医疗器械生产质量管理规范》要求，将原料检验、成品检验、产品放行、供应商资质管理、顾客资质管理等采用信息化工具，使产品追溯的效率更高，质量管控更加有效。

(5) 在生产制造方面，生产部门积极练内功，推行精益化管理，打造工匠精神，减少浪费，提升效益。

2. 新业务方面

一方面加强已投项目的管理，促进已投项目健康发展，其中，创新药研发项目取得阶段性研发成果，同时申请了 3 项发明专利，并获得业内专家好评。另一方面继续围绕医疗健康行业，顺应政策动向和行业发展方向寻找适合的新项目。

综上，报告期内，公司实现营业总收入 61,240,468.14 元，比上年同期增长 4,874,470.59 元，增长比例为 8.65%。营收增长主要来源于新老客户的增量和新产品的增量；营业总成本为 57,632,840.35 元，比上年同期增长 6,953,755.52 元，增长比例为 13.72%，成本增加的主要原因是销量增加所致；实现净利润 3,875,502.47 元，较上年同期降低 944,443.36 元，降低比例为 19.59%，净利润降低的主要原因是公司的对外投资项目处于亏损状态；经营活动产生的现金流量净额-7,336,126.36 元，投资活动产生的现金流量净额 -865,971.93 元，筹资活动产生的现金流量净额 -671,955.91 元，比上年同期变动金额分别为 -4,729,681.34 元，2,311,374.78 元，9,689,755.78 元。经营活动现金流量净额为负数的主要原因是：一般情况下，公司在上半年投入的费用较多，销售回款集中在下半年。投资活动现金流量净额为负数的原因是公司参股设立成都阿尔法生物科技有限公司（以下简称“阿尔法”）、收购的四川欧瑞吉生物医药股份有限公司（以下简称“欧瑞吉”）、设立的全资子成都医健创业投资有限公司（以下简称“医健创”）、由医健创控股的成都惠泰生物医药有限公司（以下简称“惠泰生物”）还未获得收益。

(二) 行业发展、市场竞争、产品或服务重大变化与调整对经营的影响

1. 行业发展对经营的影响

随着国家经济的增长，人民的生活水平得到改善，人们的健康意识逐渐提高；人口老龄化趋势，二孩政策的放开，以及在医疗政策改革的推动下，我国医药产业的发展也正步入规范的快车道。医疗仪器与器械作为医药行业的一个重要组成部分，将与医药行业一起迎来黄金时代。我公司所属行业为医疗健康行业的细分领域，将抓住机遇，在规范运作的前提下，积极发展。

2. 市场竞争对经营的影响

在公司主要产品真空采血系统领域，公司的主要竞争对手包括：美国 BD 公司、奥地利 Greiner 公司、积水医疗科技(中国)有限公司、广州阳普医疗科技股份有限公司、浙江拱东医疗科技有限公司、河北鑫乐医疗器械科技股份有限公司、力因精准医疗产品(上海)有限公司、山东威高集团医用高分子制品有限公司等。一些新的竞争品牌也相继进入真空采血产品市场，竞争激烈程度有所加剧，但市场总体竞争格局无重大变化。公司将继续依托产品质量优势、市场渠道优势、品牌优势、专业技术优势等优势资源，积极开拓市场，开发新产品、引进新项目，拓宽盈利渠道，在市场竞争中保持有利的地位。

报告期内，市场竞争情况对我公司经营无重大影响。

3. 产品或服务重大变化与调整对经营的影响

公司自主研发的多功能自动染片机（专利号 ZL201120064519.8 ZL201120064529.1 ZL201320681923.9）的销售业绩持续增长。报告期内，新装机近二十台，通过南方医科大学南方医院、中国中医科学院望京医院的试用并获得用户的广泛认可和好评。

公司组建专业团队开展代理产品销售工作，在与公司主营业务相配套的智能采血管理系

统、实验室设备和试剂方面都与各级终端用户展开了较为深入的合作。报告期内，代理产品销售额同比增长 93.27%，为公司利润带来新的增长点，为主营业务的拓展开辟了新渠道，两者相互促进，共同发展。

报告期内，公司产品的丰富和服务的提升促进了收入的增长。

4. 重大研发项目的进展

报告期内，公司开发了 10 项主要非专利技术，包括但不限于以下项目：

(1) 开发和改进了配套微量采血管，提供了临床多种采血量、多种血液采集方式的适用产品。

(2) 开发其他标本适用的采集和贮存容器，如尿液沉渣分析容器，痰/唾液采集容器。

(3) 对原专利技术安全采血针进行了设计改进和生产转化，预期将增加主营产品在高端市场的使用量，为市场增量作出贡献。

(4) 开发一套染色液染色效果质控检测方式，提高产品质量检测效率，减少病理标本使用成本和不确定误差。

(5) 开发成功一种全自动上机培养瓶，适用目前市场上常规的全自动培养仪，这一技术的成功转化和量产，将带动培养基产销量的明显增幅。

(6) 贮备一种荧光染色法的新配方，解决临床目前存在的通用染色液褪色问题，延长染色液贮存效期。

(7) 开发一种血液过滤原理的富血小板提取装置，提高自体血液中富血小板血浆的回收率和纯度，同时规避目前市场的管内附加物不确定的生物安全性。

(8) 新增申请处于审查的专利 3 项，分别是一种菌落总数快速检测卡片及使用方法、一种微生物离心涂布器、一种富血小板血浆富集装置。

以上研发项目如运作成功，将丰富公司的产品线，拓宽盈利渠道。

5. 核心团队与关键的变化

本公司核心团队大多在公司任职达到 5 年以上，部分人员甚至 10 年以上，拥有丰富的医疗器械行业和企业管理经验，深刻理解医疗卫生领域发展动态与应用发展趋势，以市场为导向，不断进取，打造成了一个战斗能力极强的团队。在质量管理体系、技术改进、市场拓展、内部管理等方面，都有独挡一面的核心骨干员工牵头负责。公司采用良好的职业规划与员工持股等多种激励方式提升核心团队的凝聚力和忠诚度，团队人员结构稳定，业务能力突出。并与四川大学、成都中医药大学、成都信息工程学院、西华大学等科研院校建立了密切的合作关系，在标本采集系统、微生物培养鉴定系统及相关的医疗卫生产品方面取得了多项成果，持续创新，保证公司产品整体技术水平的领先。

报告期内，本公司核心团队与关键技术无重大变化。

6. 供应商和客户的变化

本公司供应商均为长期稳定合作的供应商，信誉良好，供货充足，价格基本保持稳定。日常对供应商的管理严格按照质量管理体系和国家食药总局 2015 年发布《医疗器械生产企业供应商审核指南》进行管理，合作中的供应商年初由采购、生产、技术、品质部门联合对供应商质量情况、技术水平、服务情况等进行定期再评价，新供应商均进行样品检测、生产试生产、质量体系审核、新增供应商评价等一系列流程后，才能列入合格供应商名录，并签订年度合同，采购部结合生产部的年度、季度、月度生产计划和安全库存需求，日常按采购订单进行分批次供货。

公司的客户主要是国内各大中型医院和连锁体检机构、国内外医疗器械经销商。

报告期内，本公司供应商和客户无重大变化。

7. 季节性与周期性变化对经营的影响

公司主要收入来源于销售到各大中型医院、体检机构及这部分医疗机构的经销商。从目

前中国医疗机构特性及看病就医人群逐年增加情况来看，公司产品销售无明显季节性差异，但因公司产品主要用于医疗机构检验科常规检验使用，会受国内入学体检、征兵体检等集中就医及农闲期间就医人群增加等因素影响，每年下半年会比上半年经营情况略好。

三、风险与价值

1. 市场竞争风险

随着人们健康意识的提高，国家对医疗健康行业的重视，真空采血管市场需求量持续上升。而经过十多年的发展，真空采血管的生产技术已经标准化、透明化，初创进入门槛大大降低，近年来，国内不断新增真空采血管生产厂家，据 CAIVD 网站 2016 年 4 月 15 日刊登的《中国真空采血管现状》介绍，目前国内采血管的产能处于严重过剩，115 家企业才接近 50 亿支的产销量，国外同行如 BD 公司等也在中国设厂，因此，很多企业面临着刚上马就关门的窘境，活下来的企业必须承受低价竞争的压力。虽然我公司的真空采血产品在市场占有了一定的竞争地位、品牌形象和市场知名度，但激烈的市场竞争仍可能导致公司被迫降低产品价格，进而对公司业绩造成不利影响。应对措施：（1）公司将加快新产品、新技术、新项目的开发，储备新产品，增加新的盈利点；（2）从技术改进和专业服务入手，不断优化产品性能和质量，并为客户提供个性化定制产品、技术指导等服务，保持公司产品的美誉度；（3）公司通过提高生产效率、自行生产主要原料、提高现场管理水平等方式降低产品的成本，提高产品的竞争力。

2. 新产品、新技术、新项目研发风险

公司为进一步提升市场竞争能力，保持持续盈利能力，不断加大技术研发方面的投入，开发新产品，引进新项目，积极进行产品的升级换代工作。公司新产品、新技术、新项目的研发预计会投入大量的人力和资金，不排除开发失败的风险。应对措施：公司将加强与科研院所和医疗单位的合作，加强与国内外行业专家的合作，促进研发项目的成功。

3. 汇率变动导致的财务风险

2017 年，公司将加大海外市场的投入，国际贸易业务主要通过美元、欧元等外汇结算，在汇率不稳定的情况下，可能会对公司造成财务风险。应对措施：公司将密切关注汇率变化，并利用外汇避险工具规避风险。

4. 产品质量、国家行业监管可能导致的风险

公司主要产品“真空采血系统”、“采血针”属于国家食品药品监督管理部门重点监督管理的医疗器械。各级食药监部门采取日常监督检查、专项检查、产品抽验、飞行检查等多种监管手段，若产品出现质量问题或在监督检查过程中发现不合格，将会对公司信誉造成损害，影响正常经营。应对措施：（1）公司已有良好的质量管理和规范运营的基础，人员、场地、组织结构等资源均符合国家相关法规要求，在历次各级监管部门的检查中均无违规行为；（2）公司设立专职机构与人员负责法规、标准、规范要求等文件的培训和宣贯与自查自纠，公司实行全员质量管理，树立质量高于一切的意识，严格按规范要求及工艺标准执行，不越线，不逾规；（3）优化升级生产检测设备，逐步从人工检测向在线实时智能检测方向发展，确保产品质量。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节二（一）
是否存在股票发行事项	是	第四节二（二）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第四节二（四）
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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
2017-07-06	3.10	0.00	0.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 4 月 26 日公司召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议审议通过《2016 年度利润分配预案》（详细内容见全国股转系统网站 www.neeq.com.cn 瑞琦科技 2017-006、2017-007、2017-008 号公告）。

2017 年 6 月 2 日公司召开的《2016 年年度股东大会》审议通过了 2016 年度利润分配实施方案（详细内容见全国股转系统网站 www.neeq.com.cn 瑞琦科技 2017-019 号公告）：以公司现有总股本 2000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.10 元（含税），共派现 620 万元，剩余未分配利润结转下一年度。本次权益分派权益登记日为：2017 年 7 月 6 日，除权除息日为：2017 年 7 月 7 日。

2017 年 6 月 30 日，我公司发布权益分派实施公告（详细内容见全国股转系统网站 www.neeq.com.cn 瑞琦科技 2017-021 号公告）。此次委托中国结算北京分公司将现金红利于 2017 年 7 月 7 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

（二）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-08-26	2017-01-13	3.00	5,000,000	15,000,000.00	本次股票发行募集资金用于补充公司流动资金。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
韦德、戴英鹰	反担保	5,000,000.00	是
总计	-	5,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司直接融资用于补充生产经营流动资金，韦德、戴英鹰提供信用贷款的连带责任保证担保，对公司生产经营起到促进作用。

(四) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

为充分调动员工的工作积极性与经营队伍的稳定性，补充公司流动资金，优化公司财务结构，提高公司盈利水平和抗风险能力，公司于 2016 年 8 月 26 日发布《成都瑞琦科技实业股份有限公司股票发行方案》，本次股票发行的对象包括在册股东、董事、监事、高级管理人员和 32 名核心员工，以 1,500.00 万元认购 500 万股。本次股票发行价格为每股 3 元。本次对董事、监事、高级管理人员和核心员工发行的股票，自完成登记之日解锁 50%，完成登记之日起满两年后解锁另外 25%，完成登记之日起满三年后解锁剩余 25%，认购对象若为公司董事、监事、高级管理人员，还必须遵守《公司法》关于股份转让的限制性规定，即在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

本次股票发行通过了 2016 年 9 月 12 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议，无限售条件股份于 2017 年 1 月 13 日挂牌转让。

报告期内股权激励计划持续履行，股权激励对象在报告期内无辞职。

(五) 承诺事项的履行情况**1. 控股股东、实际控制人、董监高股东**

承诺事项：《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》《避免同业竞争的承诺函》

履行情况：持续履行。

2. 董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《避免同业竞争的承诺函》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》。

履行情况：持续履行。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	2,695,738.86	2.12%	土地抵押给担保公司，给公司授信提供担保。
机器设备	抵押	523,176.37	0.41%	按揭购买机器，机器抵押给银行
货币资金	冻结	3,868,000.00	3.04%	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
累计值	-	7,086,915.23	5.57%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,409,601	56.06%	1,553,505	9,963,106	49.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,920,164	32.80%	852,145	5,772,309	28.86%
	董事、监事、高管	332,189	2.21%	220,985	553,174	2.77%
	核心员工	0	0.00%	227,100	227,100	1.14%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,590,399	43.94%	3,446,495	10,036,894	50.18%
	其中：控股股东、实际控制人	5,593,828	37.29%	2,556,437	8,150,265	40.75%
	董事、监事、高管	996,571	6.64%	662,958	1,659,529	8.30%
	核心员工	0	0.00%	227,100	227,100	1.14%
总股本		15,000,000	100.00%	5,000,000	20,000,000	100.00%
普通股股东人数		46				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	成都瑞创 投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000	0	7,500,000	37.50%	3,333,334	4,166,666
2	韦德	3,013,992	3,408,582	6,422,574	32.11%	4,816,931	1,605,643
3	王军	1,779,235	0	1,779,235	8.90%	0	1,779,235
4	郭文倩	712,183	237,394	949,577	4.75%	0	949,577
5	张朝明	523,393	224,465	747,858	3.74%	560,894	186,964
6	余健	662,930	70,000	732,930	3.66%	549,698	183,232
7	王尊凤	523,393	0	523,393	2.62%	0	523,393
8	李茜	94,792	341,597	436,389	2.18%	327,292	109,097
9	田华	47,645	117,881	165,526	0.83%	124,145	41,381
10	俞雯	0	100,000	100,000	0.50%	75,000	25,000
合计		14,857,563	-	19,357,482	96.79%	9,787,294	9,570,188

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间，韦德担任成都瑞创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞创投资”）执行事务合伙人，韦德、李茜、田华、俞雯均持有成都瑞创投资合伙企业（有

限合伙) 合伙份额, 除此之外, 其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)持有公司 37.50%的股份, 为公司控股股东。

成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)作为公司股权激励平台, 现持有成都市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 915101005875857059《营业执照》, 基本情况为:

控股股东名称: 成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)

主要经营场所: 成都高新区西芯大道 21 号

执行事务合伙人: 韦德

经营范围: 创业投资、投资管理。

报告期内, 公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

韦德先生持有公司 32.11%的股份, 并通过成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司 21.29%的股份, 通过担任瑞创投资的执行事务合伙人控制公司 37.50%的表决权。

综上, 韦德先生实际控制公司 69.61%的表决权, 并任公司董事长、总经理, 为本公司实际控制人。

韦德先生, 男, 1964 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 四川省工商管理学院 MBA。1985 年 7 月至 2003 年 12 月历任成都气象学院气象系教师、团委副书记、校办新气象广告公司总经理; 1998 年作为创始人之一设立成都瑞琦科技有限责任公司, 1998 年至今历任公司董事长, 并兼任总经理一职。

报告期内, 公司实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
韦德	董事长、总经理	男	54	MBA	2016年10月至2019年10月	是
余健	董事	男	54	MBA	2016年10月至2019年10月	否
张朝明	董事	男	64	本科	2016年10月至2019年10月	否
俞雯	董事	女	37	大专	2016年10月至2019年10月	是
李茜	董事、财务负责人、董事会秘书	女	52	大专	2016年10月至2019年10月	是
姜小鹏	监事会主席	男	42	硕士	2016年10月至2019年10月	是
鲜茂	监事	男	39	大专	2016年10月至2019年10月	是
田华	监事	女	44	大专	2016年10月至2019年10月	是
鲁安松	副总经理	男	51	大专	2016年10月至2019年10月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
韦德	董事长、总经理	3,013,992	3,408,582	6,422,574	32.11%	0
余健	董事	662,930	70,000	732,930	3.66%	0
张朝明	董事	523,393	224,465	747,858	3.74%	0
俞雯	董事	0	100,000	100,000	0.50%	0
李茜	董事、财务总监、董事会秘书	94,792	341,597	436,389	2.18%	0
姜小鹏	监事长	0	18,000	18,000	0.09%	0
鲜茂	监事	0	12,000	12,000	0.06%	0
田华	监事	47,645	117,881	165,526	0.83%	0
鲁安松	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	4,342,752	-	8,635,277	43.18%	0

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	32	32
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	286	301

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	38,560,562.24	43,566,616.44
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	五（二）	50,000.00	-
应收账款	五（三）	35,802,163.94	34,941,392.01
预付款项	五（四）	5,487,645.81	5,375,503.20
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	2,057,776.83	1,156,181.94
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	12,981,517.19	9,228,656.00
划分为持有待售的资产	-	-	-

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	94,939,666.01	94,268,349.59
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五（七）	1,434,726.49	1,463,958.13
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（八）	23,053,613.27	24,321,245.69
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	五（九）	3,077,016.74	3,180,004.22
开发支出	-	-	-
商誉	-	1,907,592.19	1,465,901.97
长期待摊费用	五（十）	1,913,648.33	1,370,560.84
递延所得税资产	五（十一）	498,033.77	435,441.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	31,884,630.79	32,237,111.96
资产总计	-	126,824,296.80	126,505,461.55
流动负债：	-	-	-
短期借款	五（十二）	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五（十三）	7,170,000.00	8,250,000.00
应付账款	五（十四）	12,988,812.69	12,918,503.90
预收款项	五（十五）	2,596,647.38	2,596,647.38
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十六）	3,562,227.59	3,328,865.11
应交税费	五（十七）	7,921,380.74	9,060,979.54
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十八）	3,628,534.04	5,136,524.09
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五（十九）	269,489.36	269,489.36
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	48,137,091.80	51,561,009.38
非流动负债：	-		
长期借款	五（二十）	11,008,100.17	11,140,849.81
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	-	500,000.00	500,000.00
递延所得税负债	-	444,957.60	444,957.60
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	11,953,057.77	12,085,807.41
负债合计	-	60,090,149.57	63,646,816.79
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（二十一）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十二）	24,520,698.86	24,520,698.86
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十三）	2,973,919.64	2,973,919.64
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十四）	20,219,726.88	15,643,586.59
归属于母公司所有者权益合计	-	67,714,345.38	63,138,205.09
少数股东权益	-	-980,198.15	-279,560.33
所有者权益合计	-	66,734,147.23	62,858,644.76
负债和所有者权益总计	-	126,824,296.80	126,505,461.55

法定代表人：韦德

主管会计工作负责人：李茜

会计机构负责人：陈翔宇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	36,950,091.92	43,274,366.13
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	-	50,000.00	-
应收账款	十二（一）	35,802,163.94	34,941,392.01
预付款项	-	5,417,495.81	4,777,803.20
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二（二）	2,394,347.17	1,087,168.54
存货	-	12,981,517.19	9,228,656.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	93,595,616.03	93,309,385.88
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二（三）	8,984,726.49	5,663,958.13
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	22,583,461.34	24,052,910.98
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	-	3,077,016.74	3,180,004.22
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	501,886.16	487,236.34
递延所得税资产	-	498,033.77	435,441.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	35,645,124.50	33,819,550.78
资产总计	-	129,240,740.53	127,128,936.66
流动负债：	-		
短期借款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-

应付票据	-	7,170,000.00	8,250,000.00
应付账款	-	12,817,062.69	12,883,785.90
预收款项	-	2,596,647.38	2,596,647.38
应付职工薪酬	-	3,449,421.02	3,266,864.49
应交税费	-	7,917,595.80	9,059,922.72
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,489,044.13	5,136,524.09
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	269,489.36	269,489.36
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	47,709,260.38	51,463,233.94
非流动负债：	-		
长期借款	-	11,008,100.17	11,140,849.81
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	-	500,000.00	500,000.00
递延所得税负债	-	444,957.60	444,957.60
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	11,953,057.77	12,085,807.41
负债合计	-	59,662,318.15	63,549,041.35
所有者权益：	-		
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	24,520,698.86	24,520,698.86
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,973,919.64	2,973,919.64
未分配利润	-	22,083,803.88	16,085,276.81
所有者权益合计	-	69,578,422.38	63,579,895.31
负债和所有者权益合计	-	129,240,740.53	127,128,936.66

法定代表人：韦德

主管会计工作负责人：李茜

会计机构负责人：陈翔宇

（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	-	61,240,468.14	56,365,997.55
其中：营业收入	五（二十五）	61,240,468.14	56,365,997.55
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	57,632,840.35	50,679,084.83
其中：营业成本	五（二十五）	33,161,960.25	29,553,742.81
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	五（二十六）	520,693.35	435,562.10
销售费用	五（二十七）	15,051,300.68	12,296,930.10
管理费用	五（二十八）	8,100,818.94	6,084,513.89
财务费用	五（二十九）	382,820.77	679,075.90
资产减值损失	（三十）	415,246.36	1,334,164.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-29,231.64	-295,095.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-29,231.64	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五（三十二）	1,301,900.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,880,296.16	5,686,912.72
加：营业外收入	五（三十三）	17,201.70	219,172.53
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（三十四）	72,875.12	120.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,824,622.74	5,905,965.25
减：所得税费用	五（三十五）	949,120.27	1,086,019.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,875,502.47	4,819,945.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	4,576,140.29	4,819,945.83
少数股东损益	-	-700,637.82	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.23	0.32
(二) 稀释每股收益	-	0.23	0.32

法定代表人：韦德

主管会计工作负责人：李茜

会计机构负责人：陈翔宇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	61,240,468.14	56,365,997.55
减：营业成本	十二（四）	33,161,960.25	29,553,742.81
税金及附加	-	520,693.35	435,562.10
销售费用	-	15,051,300.68	12,296,930.10
管理费用	-	5,982,544.68	6,084,513.89
财务费用	-	379,817.15	679,075.90
资产减值损失	-	417,284.47	1,334,164.27
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）	十二（五）	-29,231.64	-295,095.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	1,301,900.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,999,535.93	5,686,912.72
加：营业外收入	-	16,401.70	219,172.53
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	68,290.29	120.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,947,647.34	5,905,965.25
减：所得税费用	-	949,120.27	1,086,019.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,998,527.07	4,819,945.83
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,998,527.07	4,819,945.83
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.30	0.32
(二) 稀释每股收益	-	0.30	0.32

法定代表人：韦德

主管会计工作负责人：李茜

会计机构负责人：陈翔宇

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	68,105,356.43	55,689,915.02
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	2,880,295.40	1,536,800.06
经营活动现金流入小计	-	70,985,651.83	57,226,715.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,863,861.95	30,373,692.59
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	-	10,534,921.56	9,015,902.77
支付的各项税费	-	6,452,303.22	4,779,628.08
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	19,470,691.46	15,663,936.66
经营活动现金流出小计	-	78,321,778.19	59,833,160.10
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,336,126.36	-2,606,445.02
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	14,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	14,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	865,971.93	2,141,546.71
投资支付的现金	-	-	1,050,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	865,971.93	3,191,546.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-865,971.93	-3,177,346.71
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	11,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	1,300,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	12,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	132,749.64	21,396,160.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	539,206.27	729,719.27
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	-	-	535,831.88
筹资活动现金流出小计	-	671,955.91	22,661,711.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-671,955.91	-10,361,711.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,874,054.20	-16,145,503.42
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,566,616.44	27,331,373.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	34,692,562.24	11,185,869.93

法定代表人：韦德

主管会计工作负责人：李茜

会计机构负责人：陈翔宇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	68,105,356.43	55,689,915.02
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,472,052.08	1,536,800.06
经营活动现金流入小计	-	70,577,408.51	57,226,715.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,703,080.05	30,373,692.59
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,839,883.26	9,015,902.77
支付的各项税费	-	6,439,091.18	4,779,628.08
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,091,638.59	15,663,936.66
经营活动现金流出小计	-	76,073,693.08	59,833,160.10
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,496,284.57	-2,606,445.02
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	14,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	14,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	674,033.73	2,141,546.71
投资支付的现金	-	3,350,000.00	1,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,024,033.73	3,191,546.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,024,033.73	-3,177,346.71
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	11,000,000.00
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	-	-	1,300,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	12,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	132,749.64	21,396,160.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	539,206.27	729,719.27
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	535,831.88
筹资活动现金流出小计	-	671,955.91	22,661,711.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-671,955.91	-10,361,711.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,192,274.21	-16,145,503.42
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,274,366.13	27,331,373.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	33,082,091.92	11,185,869.93

法定代表人：韦德

主管会计工作负责人：李茜

会计机构负责人：陈翔宇

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表有变化

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

会计政策变更内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入；直接收到财政拨款的贴息资金，冲减相关借款费用。	第六届董事会第十二次会议审议通过了执行《企业会计准则第 16 号—政府补助的议案》	其他收益：1,301,900.00 元 财政贴息冲减财务费用-利息支出：135,000.00 元

2、半年度报告合并报表的合并范围有变化

本期发生的同一控制下企业合并的情况：

公司全资控股子公司成都医健创业投资有限公司与自然人程旭伟、刘学光共同出资设立成都惠泰生物医药有限公司，并于 2017 年 1 月 22 日完成工商登记，医健创业投资公司于 2017 年 6 月向惠泰生物注资 3,350,000.00 元，持股比例为 67.00%。

二、报表项目注释说明

成都瑞琦科技实业股份有限公司

财务报表附注（未经审计）

2017年1-6月

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

成都瑞琦科技实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1998年7月13日成立，以2013年5月31日为基准日，整体变更设立股份有限公司。公司营业执照注册号：91510100713042665P，注册资本为2,000万元，注册地址：成都市高新区（西区）天勤东街66号，经营范围：医疗器械研发；一次性封闭式采血试管生产、销售；经营企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；批发零售、代购代销卫生用品、化学试剂、农机产品、工艺美术品（不含金银制品）、机电产品（不含汽车）、建辅建材、电子计算机、电子产品；生化制剂、医疗器械、保健品研发及技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）合并财务报表范围

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内主体如下：

主体名称
成都医健创业投资有限公司（以下简称“医健投资”）
四川欧瑞吉生物医药股份有限公司（以下简称“欧瑞吉公司”）
成都惠泰生物医药有限公司（以下简称“惠泰生物”）

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会令第85号《非上市公众公司监督管理办法》的规定编制财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财

务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司或业务

一般处理方法：

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额超过 120 万元的。

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

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	期末对于应收账款、其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2	期末对于应收票据、预付款项进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合 计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输设备	6	5	15.83
电子设备	4	5	23.75
机器设备	10	5	9.5
办公设备及其他	5	5	19

（十四）在建工程

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

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	剩余使用年限	出让合同约定
软件	3 年	预计使用寿命
商标	10 年	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产

预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

（十九）收入

销售商品收入的确认原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（二十）政府补助

1、类型

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

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

2、确认时点

收到政府补助的款项的时候

3、会计处理

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。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，应当分情况按照一下规定进行会计处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十二）经营租赁

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

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

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

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

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》

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

本公司执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业	第二届董事会第四次会议审议通过了关于执行《企业会计准则第	其他收益：1,301,900.00 元 财政贴息冲减财务费用-利息支

外收入；直接收到财政拨付的贴息资金，冲减相关借款费用。	16 号--政府补助的议案》	出：135,000.00 元
-----------------------------	----------------	----------------

本报告期内无其他重大会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

1、主要流转税税种、税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、3%

2、企业所得税税率

税种	税率
母公司	15%
医健投资	25%
欧瑞吉公司	25%
惠泰生物	25%

（二）税收优惠及批文

企业所得税优惠

公司于 2014 年 10 月 11 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准的证书编号为 GR201451000629 的高新技术企业证书，有效期三年。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	32,316.55	46,243.11
银行存款	34,660,245.69	39,080,710.15
其他货币资金	3,868,000.00	4,439,663.18
合计	38,560,562.24	43,566,616.44

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	

2、期末公司无已质押的应收票据。

3、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	38,865,434.28	100.00	3,063,270.34	7.15	37,633,572.47	100.00	2,692,180.46	7.15
组合 2								
组合小计	38,865,434.28	100.00	3,063,270.34	7.15	37,633,572.47	100.00	2,692,180.46	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	38,865,434.28	100.00	3,063,270.34	7.15	37,633,572.47	100.00	2,692,180.46	7.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,744,595.63	143,722.97	0.5	30,043,011.22	150,215.06	0.5
1 至 2 年	4,753,381.48	475,338.15	10	2,573,590.20	257,359.02	10
2 至 3 年	4,176,068.50	1,252,820.55	30	3,903,378.10	1,171,013.43	30
3 年以上	1,191,388.67	1,191,388.67	100	1,113,592.95	1,113,592.95	100
合计	38,865,434.28	3,063,270.34	7.15	37,633,572.47	2,692,180.46	7.15

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备：371,089.88 元，本期无收回或转回坏账准备。

3、本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,017,564.1 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 186,834.36 元。

5、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款或转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,139,195.86	38.98	2,644,413.08	68.79
1 年以上	3,348,449.95	61.02	2,731,090.12	31.21
合 计	5,487,645.81	100.00	5,375,503.20	100

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,088,316.59 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 56.28%。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,124,137.12	100.00	66,360.29	3.12	1,207,997.83	100.00	51,815.89	4.29
组合 2								
组合小计	2,124,137.12	100.00	66,360.29	3.12	1,207,997.83	100.00	51,815.89	4.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	2,124,137.12	100.00	66,360.29	3.12	1,207,997.83	100.00	51,815.89	4.29

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	1,798,785.75	8,993.93	0.50	987,527.64	4,937.64	0.50
1 至 2 年	201,195.24	20,119.52	10.00	96,314.06	9,631.41	10.00
2 至 3 年	124,156.13	37,246.84	30.00	124,156.13	37,246.84	30.00
合计	2,124,137.12	66,360.29	3.12	1,207,997.83	51,815.89	4.29

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,544.4 元；本期无收回或计提坏账准备。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合 计数的比例(%)	是否为关 联方
曾显玲	备用金	829,000.00	1 年以内	39.03%	否
陈翔宇	备用金	300,000.00	1 年以内	14.12%	否
中国石化销售有限公司 四川成都石油分公司	预付油款	126,866.51	1 年以内	5.97%	否
济南市中医医院	保证金	120,000.00	1 年以内	5.65%	否
陈玲	备用金	60,000.00	1 年以内	2.82%	否
合计		1,435,866.51		67.60%	

5、期末无涉及政府补助的应收款项。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,889,801.47	48,611.91	3,841,189.56	3,246,573.81	112,419.78	3,134,154.03
库存商 品	9,280,618.94	140,291.31	9,140,327.63	6,141,373.34	46,871.37	6,094,501.97
合计	13,170,420.41	188,903.22	12,981,517.19	9,387,947.15	159,291.15	9,228,656.00

(七) 长期股权投资

被投资 单位	年初余额	本期增减变动							期末余额
		增加投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	其 他	
1. 合营 企业									
纽瑞生	1,029,494.74			20,029.94					1,049,524.68
2. 联营									

企业								
阿尔法	434,463.39			-49,261.57				385,201.82
合计	1,463,958.13			-29,231.64				1,434,726.49

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	机器设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	18,158,007.75	697,560.50	793,243.88	20,262,638.16	1,724,986.57	41,636,436.86
(2) 本期增加 金额—购置		170,598.00	71,013.21	89,212.49	31,219.80	362,043.50
(3) 本期减少 金额—处置或 报废	16,200.59		2,300.00	502,724.98	2,680.00	523,905.57
(4) 期末余额	18,141,807.16	868,158.50	861,957.09	19,849,125.67	1,753,526.37	41,474,574.79
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	4,889,570.43	347,211.71	639,690.72	9,881,938.60	1,556,779.71	17,315,191.17
(2) 本期增加 金额—计提	416,581.64	44,168.27	25,766.37	1,042,623.92	35,939.23	1,565,079.43
(3) 本期减少 金额—处置或 报废	5,106.90		2,185.00	449,471.18	2,546.00	459,309.08
(4) 期末余额	5,301,045.17	391,379.98	663,272.09	10,475,091.34	1,590,172.94	18,420,961.52
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面 价值	12,840,761.99	476,778.52	198,685.00	9,374,034.33	163,353.43	23,053,613.27
(2) 年初账面 价值	13,268,437.32	350,348.79	153,553.16	10,380,699.56	168,206.86	24,321,245.69

2、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房产	9,557,413.08	权属证书尚在办理中

3、期末用于抵押的固定资产情况

类别	抵押物原值	抵押物净值
机器设备	633,485.03	523,176.37
小 计	633,485.03	523,176.37

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	3,382,894.33	807,010.51	106,880.88	4,296,785.72
(2) 本期增加金额—购置				
(3) 本期减少金额—处置				
(4) 期末余额	3,382,894.33	807,010.51	106,880.88	4,296,785.72
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	653,402.83	462,488.00	890.67	1,116,781.50
(2) 本期增加金额—计提	33,752.64	63,890.82	5344.02	102,987.48
(3) 本期减少金额—处置				
(4) 期末余额	687,155.47	526,378.82	6,234.69	1,219,768.98
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	2,695,738.86	280,631.69	100,646.19	3,077,016.74
(2) 年初账面价值	2,729,491.50	344,522.51	105,990.21	3,180,004.22

上述土地使用权用于公司向借款担保方成都中小企业融资担保有限公司提供反担保抵押。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租入固定资产改良支出	1,370,560.84	792,466.89	249,379.40	1,913,648.33

(十一) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,129,630.64	469,698.29	2,743,996.35	411,547.43
存货跌价准备	188,903.22	28,335.48	159,291.15	23,893.68
合计	3,318,533.86	498,033.77	2,903,287.50	435,441.11

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00

2、期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十三) 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,170,000.00	8,250,000.00

本期末无到期未支付的应付票据。

(十四) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	11,649,879.26	11,593,236.51
1 年以上	1,338,933.43	1,325,267.39
合 计	12,988,812.69	12,918,503.90

(十五)、预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,596,647.38	2,596,647.38
合计	2,596,647.38	2,596,647.38

(十六)、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,328,865.11	9,403,988.59	9,170,626.11	3,562,227.59
离职后福利-设定提存计划		1,100,276.54	1,100,276.54	
合 计	3,328,865.11	10,504,265.13	10,270,902.65	3,562,227.59

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,231,529.33	7,069,863.07	6,833,216.03	3,468,176.37
(2) 职工福利费		293,684.78	293,684.78	
(3) 社会保险费		1547376.53	1547376.53	
其中：医疗保险费		408,537.24	408,537.24	
工伤保险费		23,957.00	23,957.00	
生育保险费		27,166.22	27,166.22	
(4) 住房公积金		320,856.00	320,856.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	97,335.78	172,208.21	175,492.77	94,051.22
合 计	3,328,865.11	9,403,988.59	9,170,626.11	3,562,227.59

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,049,346.00	1,049,346.00	
失业保险费		50,930.54	50,930.54	

合 计		1,100,276.54	1,100,276.54
-----	--	--------------	--------------

(十七) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	2,329,927.19	3,328,690.52
营业税	1,549.25	1,549.25
城市维护建设税	133,497.66	227,396.12
教育费附加	81,562.65	122,190.20
地方教育费附加	56,911.16	83,350.95
价格调节基金	5,135.65	5,135.65
残疾人保障基金	5,725.62	5,725.62
房产税	39,922.83	39,922.83
企业所得税	1,695,804.22	1,695,804.22
个人所得税	3,571,344.52	3,551,214.18
合 计	7,921,380.74	9,060,979.54

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,494,748.01	3,004,738.03
1 年以上	1,133,786.03	2,131,786.06
合 计	3,628,534.04	5,136,524.09

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	269,489.36	269,489.36

(二十) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	8,100.17	140,849.81
保证借款	11,000,000.00	11,000,000.00
合 计	11,008,100.17	11,140,849.81

保证借款是中国进出口银行委托成都银行孵化园支行转贷的借款，期限是两年期。贷款发放日期是：2016 年 1 月 29 日，到期日是 2018 年 1 月 18 日。

(二十一) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十二) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	24,520,698.86			24,520,698.86

(二十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,973,919.64			2,973,919.64

(二十四) 未分配利润

项 目	本期	上期
年初未分配利润	15,643,586.59	7,319,592.83
加：本期净利润	4,576,140.29	9,297,958.65
减：提取法定盈余公积		973,964.89
应付普通股股利		
年末未分配利润	20,219,726.88	15,643,586.59

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81
其他业务	149.00			
合 计	61,240,468.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	61,240,468.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采血管	41,013,354.66	22,208,950.84	43,146,314.22	21,471,655.64
采血针	12,030,591.21	6,514,629.46	6,820,418.36	4,864,398.90
微生物	2,614,204.39	1,415,605.65	1,244,992.89	661,526.84
体液标本采集	1,048,491.90	567,763.97	2,808,555.68	1,181,233.22
代理产品及其他	4,533,676.98	2,455,010.33	2,345,716.40	1,374,928.21
合 计	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	19,274,769.24	9,224,508.16	17,740,625.96	8,220,827.12
华南地区	14,167,482.54	7,403,526.03	13,039,845.27	6,597,978.61
华东地区	7,899,809.15	5,181,949.72	7,271,036.95	4,618,122.94
西北地区	2,401,047.10	1,087,113.02	2,209,939.74	968,828.69
华北地区	1,706,784.31	1,089,796.67	1,570,935.64	971,220.34
华中地区	1,720,265.64	1,044,040.01	1,583,343.95	930,442.28
东北地区	2,166,898.96	989,676.57	1,994,428.23	881,993.90
海外地区	11,903,262.22	7,141,350.06	10,955,841.81	6,364,328.93
合 计	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税金及附加		249,104.02
城市维护建设税	303,737.80	106,758.87
教育费附加	130,173.33	71,172.56
地方教育费附加	86,782.22	8,526.65
价格调节基金		
合 计	520,693.35	435,562.10

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及会议费	5,392,062.87	4,870,543.34
交通运输费	3,180,145.80	2,688,644.10
职工费用	2,228,824.46	1,908,872.51
业务宣传费	2,232,075.84	1,088,883.20
办公、邮电及招待费	1,893,861.41	1,634,314.27
其他费用	124,330.30	105,672.68
合计	15,051,300.68	12,296,930.10

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	2,144,806.60	1,687,824.51
职工费用	2,578,517.60	1,906,047.24
交通差旅及会议费	350,986.37	284,109.11
担保及中介费	995,627.03	520,468.46
折旧、摊销及税费	456,427.80	365,735.19
办公通讯租赁费	707,490.57	599,616.97
其他费用	866,962.97	720,712.40
合计	8,100,818.94	6,084,513.89

(二十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	404,206.27	730,222.69
减：利息收入	53,991.03	76,437.24
汇兑损益	9,205.61	
银行手续费等	23,399.92	25,290.45
合 计	382,820.77	679,075.90

报告期内，公司获得政策性优惠贷款贴息中小微企业发展专项资金 135,000.00 元，冲减相

关借款费用。

（三十）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	385,634.29	1,342,476.71
存货跌价损失	29,612.07	-8,312.44
合 计	415,246.36	1,334,164.27

（三十一）投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,231.64	-295,095.76
合 计	-29,231.64	-295,095.76

（三十二）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产/与收益相关
2016 年产业技术研究与开发(切块)专项资金	370,000.00		与收益相关
著名商标成果补贴	50,000.00		与收益相关
高新区三次创业项目资金补助	679,900.00		与收益相关
信用评级补贴	2,000.00		与收益相关
研发机构补贴	200,000.00		与收益相关
合 计	1,301,900.00		

（三十三）营业外收入

1、分项目情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益
非流动资产处置利得合计	-53,755.09	8,760.00	-53,755.09
其中：固定资产处置利得	-53,755.09	8,760.00	-53,755.09
政府补助		199,817.16	1,436,900.00
其他	70,956.79	10,595.37	70,956.79
合 计	17,201.70	219,172.53	1,454,101.70

2、计入营业外收入的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产/与收益相关
社保稳岗补贴		100,967.16	与收益相关
国际市场开拓资金		60,700.00	与收益相关
知识产权补助		10,150.00	与收益相关
新兴产业企业经费补助		28,000.00	与收益相关
合 计		199,817.16	

（三十四）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	-53,755.09	120.00	-53,755.09
其中：固定资产处置损失	-53,755.09	120.00	-53,755.09
其他	126,630.21		126,630.21
合 计	72,875.12	120.00	72,875.12

(三十五) 所得税费用

所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,011,712.93	885,894.78
递延所得税调整	-62,592.66	200,124.64
合 计	949,120.27	1,086,019.42

(三十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	53,991.03	74,637.24
政府补助	1,436,900.00	199,817.16
其他经营相关	1,389,404.37	1,262,345.66
合 计	2,880,295.40	1,536,800.06

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	15,658,211.44	15,320,371.33
银行手续费等	23,399.92	25,290.45
其他营业外支出	11,120.23	126,526.73
其他往来款项	3,777,959.87	191,748.15
合 计	19,470,691.46	15,663,936.66

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,875,502.47	4,819,945.82
加：资产减值准备	415,246.36	1334164.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,105,770.35	1,351,967.60
无形资产摊销	102,987.48	59,698.44
长期待摊费用摊销	543,087.49	172,220.78
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）	53,755.09	-8,640.00

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	404,206.27	730,222.69
投资损失（收益以“-”号填列）	29,231.64	295,095.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,592.66	
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）	-3,752,861.19	1,657,756.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,633,999.38	-13,872,682.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,551,460.27	853,805.29
其他	135,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-7,336,126.36	-2,606,445.02

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期余额
一、现 金	34,692,562.24	11,429,409.86
其中：库存现金	32,316.55	18,304.85
可随时用于支付的银行存款	34,660,245.69	11,411,105.01
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,692,562.24	11,429,409.86

现金和现金等价物不含母公司或公司内子公司使用受限制现金和现金等价物。

（三十八）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	3,868,000.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
机器设备	523,176.37	按揭购买机器，机器抵押给银行
无形资产	2,695,738.86	土地抵押给担保公司，给公司授信提供担保。
合计	7,086,915.23	

六、合并范围的变更

同一控制下企业合并

本期发生的同一控制下企业合并的情况

公司全资控股子公司成都医健创业投资有限公司与自然人程旭伟、刘学光共同出资设立成都惠泰生物医药有限公司，并于 2017 年 1 月 22 日完成工商登记，医健创业投资公司于 2017 年 6 月向惠泰生物注资 3,350,000.00 元，持股比例为 67.00%，设立日至期末惠泰生物无收入，净利润为 -1,531,555.14 元。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司或特殊主体名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
医健投资	成都	成都	投资	100.00		设立
欧瑞吉公司	成都	成都	投资	67.00		并购
惠泰生物	成都	成都	投资		67.00	设立

公司 2017 年 1 月 22 日成立惠泰生物，该公司从设立开始纳入合并范围。

2、重要的非全资子公司

子公司或特殊主体名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
欧瑞吉公司	33.00	-195,224.62		-474,784.95
惠泰生物	33.00	-505,413.20		-505,413.20

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1 合营安排或联营企业的构成

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
纽瑞生	成都	成都	医疗行业	50.00		权益法
阿尔法	成都	成都	医疗行业	27.32		权益法

以上公司在 2015 年成立，在 2017 年 1-6 月无重大经营活动。

2 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,049,524.68	1,029,494.74
净利润按持股比例计算的合计数	20,029.94	-261,134.58
联营企业：		
投资账面价值合计	385,201.82	434,463.39
净利润按持股比例计算的合计数	-49,261.57	-33,961.18

八、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

公司实际控制人为韦德。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)	成都市	投资	515.80 万元	37.50	37.50

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 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的关系
戴英鹰	实际控制人之直系亲属
李茜	关键管理者
姜小鹏	关键管理者
鲜茂	关键管理者

(五) 关联交易情况

- 1、报告期无购买商品、接受劳务的关联交易。
- 2、本期无销售商品、提供劳务的关联交易。
- 3、报告期无关联租赁情况。
- 4、关联担保情况

担保方或反担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
韦德、戴英鹰	500.00	2016年8月4日	2017年8月3日	否

此外，韦德、戴英鹰为公司的银行提供最高额 1,000.00 万元的反担保，期限为 2016 年 7 月 7 日至 2017 年 7 月 6 日，于 2017 年 6 月 30 日反担保额具体包括短期借款 500.00 万元及公司开具尚未到期银行承兑汇票的风险敞口 495.00 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款	姜小鹏	10,000.00	8,000.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	瑞创投资	340,000.00	340,000.00
其他应付款	韦德	0	235,257.09
其他应付款	李茜	1,003,079.15	1,003,079.15
其他应付款	鲜茂		6,000.00

合计	1,343,079.15	1,584,336.24
----	--------------	--------------

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

抵押担保资产情况，除此之外，公司无需要披露的其他重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项

十一、其他重要事项说明

公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合 计提坏账准备的应收账款								
组合 1	38,865,434.28	100.00	3,063,270.34	7.15	37633572	100.00	2,692,180.46	7.15
组合 2								
组合小计	38,865,434.28	100.00	3,063,270.34	7.15	37633572	100.00	2,692,180.46	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	38,865,434.28	100.00	3,063,270.34	7.15	37633572	100.00	2,692,180.46	7.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,744,595.63	143,722.97	0.50	30,043,011.22	150,215.06	0.50
1 至 2 年	4,753,381.48	475,338.15	10.00	2,573,590.20	257,359.02	10.00

2至3年	4,176,068.50	1,252,820.55	30.00	3,903,378.10	1,171,013.43	30.00
3年以上	1,191,388.67	1,191,388.67	100.00	1,113,592.95	1,113,592.95	100.00
合计	38,865,434.28	3,063,270.34	7.15	37,633,572.47	2,692,180.46	7.15

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备：371,089.88元，本期无收回或转回坏账准备。

3、本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额4,017,564.1元，占应收账款期末余额合计数的比例11.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额186,834.36元。

5、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款或转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	2,462,398.77	100.00	68,051.60	2.78	1,138,637.63	100.00	51,469.09	4.52
组合2								
组合小计	2,462,398.77	100.00	68,051.60	2.78	1,138,637.63	100.00	51,469.09	4.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,462,398.77	100.00	68,051.60	2.78	1,138,637.63	100.00	51,469.09	4.52

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,137,047.40	10,685.24	0.5	918,167.44	4,590.84	0.50
1至2年	201,195.24	20,119.52	10.00	96,314.06	9,631.41	10.00
2至3年	124,156.13	37,246.84	30.00	124,156.13	37,246.84	30.00
合计	2,462,398.77	68,051.60	4.52	1,138,637.63	51,469.09	4.52

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额16,582.51元；本期无收回或计提坏账准备。

4、本期无实际核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对外投资	8,984,726.49		8,984,726.49	5,663,958.13		5,663,958.13

投资明细：

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
医健创		3,350,000.00		3,350,000.00		
欧瑞吉	4,200,000.00			4,200,000.00		
纽瑞生	1,029,494.75	20,029.92		1,049,524.67		
阿尔法	434,463.39		49,261.57	385,201.82		
合计	5,663,958.14	3,370,029.92	49,261.57	8,984,726.49		

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81
其他业务	149.00			
合计	61,240,468.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采血管	41,013,354.66	22,208,950.84	43,146,314.22	21,471,655.64
采血针	12,030,591.21	6,514,629.46	6,820,418.36	4,864,398.90
微生物	2,614,204.39	1,415,605.65	1,244,992.89	661,526.84
体液标本采集	1,048,491.90	567,763.97	2,808,555.68	1,181,233.22
代理产品及其他	4,533,676.98	2,455,010.33	2,345,716.40	1,374,928.21
合计	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	19,274,769.24	9,224,508.16	17,740,625.96	8,220,827.12
华南地区	14,167,482.54	7,403,526.03	13,039,845.27	6,597,978.61
华东地区	7,899,809.15	5,181,949.72	7,271,036.95	4,618,122.94
西北地区	2,401,047.10	1,087,113.02	2,209,939.74	968,828.69

华北地区	1,706,784.31	1,089,796.67	1,570,935.64	971,220.34
华中地区	1,720,265.64	1,044,040.01	1,583,343.95	930,442.28
东北地区	2,166,898.96	989,676.57	1,994,428.23	881,993.90
海外地区	11,903,262.22	7,141,350.06	10,955,841.81	6,364,328.93
合计	61,240,319.14	33,161,960.25	56,365,997.55	29,553,742.81

（五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,231.64	-295,095.76
合计	-29,231.64	-295,095.76

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-53,755.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,436,900.00	附注五（三十三）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,918.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-207,183.99	
合计	1,174,042.59	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益（元）	
		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	6.99%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.20%	0.17	0.17

成都瑞琦科技实业股份有限公司

二〇一七年八月二十五日