



瑞拓科技
NEEQ : 835769

成都瑞拓科技股份有限公司
Chengdu Retool Science & Technology Co., Ltd.

www.cdretool.com

烟草物理检测仪专业制造商
PROFESSIONAL MANUFACTURER
OF TOBACCO PHYSICAL TESTING

年度报告

2018

公司年度大事记



2018年，公司参加了由中国烟草总公司主办的第二十五届烟气分析亚洲合作研究会议，该会议代表了国际烟气分析的最高水平。来自日本、德国、英国、韩国、印度等国家的50多位专家与国内烟草行业的专家们齐聚一堂，就烟气分析方面新的研究成果进行研讨和交流。本次会议主要就上年度烟气分析亚洲合作研究的工作情况和实验数据的

的分析结果进行通报，并对下一届烟气分析合作研究工作进行部署，对公司未来业务的发展与部署提供了借鉴与参考。



中国证券登记结算有限责任公司·北京分公司

CHINA SECURITIES DEPOSITORY AND CLEARING CORPORATION LIMITED • BEIJING BRANCH

权益分派结果反馈

业务单号：104000009176

成都瑞拓科技股份有限公司（证券简称：瑞拓科技，证券代码：835769）：

根据贵公司的申请，我分公司已于2018年5月9日完成了贵公司2017年的权益分派（本次权益分派方案为：每10股送（转）0.000000股，派4.424640元（含税））。其中送（转）股份到账日为2018年5月10日，现金红利到账日为2018年5月10日。相关数据详见下表。如果选择了按证券账户进行现金红利自派，有关股东在权益登记日的持股情况，请参见附表《自派股东明细清单》。

2018年，经公司2017年年度股东大会审议通过，以2017年末总股本13,560,440股为基数，按每10股4.424640元（含税）向全体股东分配红利。公司不断提升持续经营能力与科技创新水平，股东权益得到了较好的保障。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、瑞拓科技、本公司、股份公司	指	成都瑞拓科技股份有限公司
沈阳科仪、沈科仪	指	中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司
中科唯实	指	成都中科唯实仪器有限责任公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
国科控股	指	中国科学院控股有限公司
会计师事务所、天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会的合称
股东大会	指	成都瑞拓科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都瑞拓科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都瑞拓科技股份有限公司监事会
公司章程	指	成都瑞拓科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后生效的《公司章程》及其修正案
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	成都瑞拓科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

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。

公司负责人陈陵、主管会计工作负责人李锦及会计机构负责人（会计主管人员）雷小飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
1.销售客户集中的风险	2018 年度,公司向前五大客户的销售金额为 17,855,241.5 元,占报告期内营业收入的比例为 52.85%。公司目前存在对前五大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失,而公司又没有足够的新增客户补充,公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。
2.行业特有风险	公司为客户提供烟草物理参数的检测仪器和服务,主要客户为国内卷烟生产和滤棒生产企业,其业务发展直接受烟草行业发展的影响。随着社会经济的发展、百姓对健康的关注度提高、以及对烟危害的认识,烟草业发展的社会压力不断增大;以及一系列相关政策文件的颁发,我国从政策层面上对烟草的产、供、销进行减量控制,烟草行业面临的政策风险也对其行业发展起到一定的制约作用,可能导致公司未来存在营业收入下滑的情况。
3.技术人员流失风险	公司为高新技术企业,所处行业为技术密集型行业,产品创新所需相关技术人才的稳定是公司业务持续发展的关键。未来若出现核心技术人员离职或相关核心技术流失,将对公司的经营稳定性造成负面影响,公司面临一定的技术人员流失风险。
4.新产品开发风险	公司注重产品的技术研发及创新,每年产品的研发投入较大。但新产品的推广不仅伴随较长时间的前期开发、测试,同时伴随着后期较长的市场认证周期。虽然公司团队人员对行业市场

	分析、未来发展、客户需求等层面把握产品的研发方向,确保研发产品贴近市场和客户需求,但不排除公司未来研发的新产品在市场上因不特定因素而导致其销量小,无法完成市场的广泛推广,若公司未及时对产品采取相对应的策略调整,可能会给公司的生产经营造成不利影响。
5.产品周期性风险	公司产品销售的主要客户为全国各卷烟公司和滤棒生产公司,由于烟草业企业属特殊行业,通常采取预算管理和产品集中采购制度,年底报计划、年初批计划,导致相关配套企业的订单集中在下半年度。但由于公司费用在年度内较为均衡地发生,而收入主要在下半年实现,因此可能会造成公司在上半年度出现季节性亏损或利润相对较少的情况,销售的季节性可能导致一定的经营风险。
6.供应商依赖风险	2018 年公司前五大供应商采购金额为 10,902,925.4 元,占当期采购总额(22,690,238.66 元)的 48.05%,虽然公司目前对供应商建立了供应商管理制度,每年进行一次合格供应商评审,且与重要供应商保持着稳定合作关系,但同时公司存在一定的供应商依赖风险,未来因若主要供应商内部原因(人员失误、设备故障)或客观原因(市场波动、灾害)等不确定因素而导致无法及时提供符合公司要求的生产原料,且公司短期内未能及时更替,将对公司生产经营造成不利影响。
7.应收账款规模较大的风险	报告期内,公司应收账款的规模较大,截至 2018 年 12 月 31 日,应收账款账面净值为 13,905,722.41 元,占公司总资产的比重为 30.37%。 应收账款规模由行业特点和业务模式决定,公司的主要客户资产规模较大,经营稳定且商业信誉良好。随着公司业务规模的扩大,应收账款也有一定的增长,虽然公司应收账款回收风险较小,并按照审慎的原则计提了坏账准备,但若该款项不能及时收回,可能给公司带来呆坏账损失的风险。
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	成都瑞拓科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Retool Science & Technology Co., Ltd.
证券简称	瑞拓科技
证券代码	835769
法定代表人	陈陵
办公地址	成都高新区科园南一路7号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘然
职务	董事会秘书
电话	028-85197435
传真	028-85197435
电子邮箱	34004071@qq.com
公司网址	www.cdretool.com
联系地址及邮政编码	成都高新区科园南一路7号 610041
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996年7月18日
挂牌时间	2016年3月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)一仪器仪表制造业(C40)
主要产品与服务项目	公司现阶段主要为烟草制品行业客户提供自动化、智能化检测仪器仪表、质量数据采集与分析,核心产品是用于卷烟、滤棒综合物理指标的智能检测设备及在线自动取样检测系统。同时,公司也在积极推进面向烟草制品行业客户的新产品,如自动化生产辅助设备及其他辅料的质量检测设备、研制及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本(股)	13,560,440
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	中国科学院控股有限公司

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	915101006331020740	否
注册地址	成都高新区科园南一路7号	否
注册资本	13,560,440.00	否

注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。

五、中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际
签字注册会计师姓名	申军、刘浪
会计师事务所办公地址	四川省成都市锦江区橡树林路189号瑞升国际中心26F

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

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	33,787,247.42	26,996,122.81	25.16%
毛利率%	62.25%	62.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,911,900.31	8,189,415.71	21.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,829,780.75	7,299,157.30	34.67%
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）	29.30%	26.60%	-
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）	29.05%	23.71%	-
基本每股收益	0.73	0.60	21.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	45,794,471.65	38,974,610.27	17.50%
负债总计	9,004,550.73	6,096,583.36	47.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,789,920.92	32,878,026.91	11.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.71	2.42	11.90%
资产负债率%（母公司）	19.66%	15.64%	-
资产负债率%（合并）	19.66%	15.64%	-
流动比率	508.97%	637.90%	-
利息保障倍数	0.00	122.21	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,665,044.11	4,336,456.50	-161.46%
应收账款周转率	260.83%	267.64%	-
存货周转率	98.51%	178.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.50%	10.65%	-
营业收入增长率%	25.16%	4.60%	-
净利润增长率%	21.03%	-3.21%	-

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	13,560,440	13,560,440	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	95,519.25
其他营业外收入	1,092.00
非经常性损益合计	96,611.25
所得税影响数	14,491.69
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	82,119.56

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

1.所属行业：公司所属行业为“C4090 其他仪器仪表制造业”，是国家级高新技术企业。

2.产品及服务：

公司以自主研发为主，是为烟草行业用户提供自动化、智能化物理检测仪器及系统整体解决方案的专业供应商，能为客户提供包括规划、设计、维护及研发定制的一站式服务。公司产品是研发制造提升卷烟、滤棒质量的检测设备与质量控制设备，提高企业自动化控制水平；同时，公司还可根据客户需求定制特殊检测设备；产品售出后，公司提供维修、维保、升级、改造等增值售后服务。

3.关键资源：

经过近三十年的烟草行业用户资源积累，公司在国内烟草物理检测领域一直居于领先地位，尤其是在传统物理检测仪器这一细分领域，具有很强的竞争力。公司目前主要客户资源仍是烟草工业企业及质量检测部门，产品遍及整个烟草行业的生产现场及质检部门。依托于中国科学院的人才、技术、科技信息等资源优势，公司与科研院所、院校密切合作，不断提高技术资源集成能力，发明专利、实用新型专利均已实现科技成果转化。同时，公司已向成熟用户成功推广了自动化生产辅助设备的系列仪器。

4.销售渠道及盈利模式：

公司具备独立的设计及生产能力，采用直销和代理商经销相结合的营销方式，通过为烟草行业用户提供整体的物理检测、在线质量检测解决方案并销售公司的自动化、智能化物理检测系列产品，帮助客户实现质量控制目标，从而实现收入和利润，并产生社会效益。

5.商业模式：

自主研发、生产、销售相关产品。通过销售仪器设备、为客户提供维修、改造、升级等增值技术服务，获取收入并实现利润。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

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

1. 财务业绩

报告期内，公司实现营业收入 33,787,247.42 元，与上年同期（26,996,122.81 元）相比增加 25.16%；营业成本 12,755,660.41 元，与上年同期（10,258,100.22 元）相比增加 24.35%；实现净利润 9,911,900.31 元，与上年同期（8,189,415.71 元）相比增加 21.03%。报告期内，公司总资产 45,794,471.65 元，与上年同期（38,974,610.27 元）相比增加 17.5%；经营活动产生的现金流量净额

-2,665,044.11元，与上年同期(4,336,456.5元)同比减少161.46%，主要原因系受烟草行业用户内部审批流程增多，导致的应收账款金额增加、应收账款回款周期加长；由于公司大部分销售合同在第四季度签订，并在第四季度投入采购、加工与生产，但交货期在下一年度，导致库存增加、预付账款增加。报告期内，公司的行业、商业模式较上年度未发生较大变化，企业季节性、周期性与上年同期近似，因烟草生产、加工的季节性影响，企业的销售显现季节性变动，公司70%以上的业务在当年第三、第四季度达成

2. 业务拓展

报告期内，公司根据市场需求加快新产品开发，销售渠道建设进一步完善；根据公司战略目标，一方面在巩固原有传统烟草物理检测仪器市场的基础上，积极开拓烟草行业内排名前列的知名经销商，挖掘区域内的潜在客户；另一方面，公司运用已有的行业客户资源，推出行业内检测系列新产品，并已推向市场。为应对烟草行业近年来对传统物检仪器需求下降的现象，公司召开业务发展研讨会，重点加大针对烟草行业新产品的仪器研发；增加更加完善的增值服务、质量控制服务；紧跟烟草行业的发展方向，迅速调整和布局公司的研发方向，研制出了行业内的新型检测设备。

3. 研发工作

报告期内，公司一直注重技术研发，公司拥有一批高素质的管理与研发队伍，不断以烟草物理检测技术的研发为中心，根据客户需求开发各类特种检测产品，并拥有自主知识产权。报告期内，公司共获得5项专利，其中，实用新型专利3项，国内发明专利2项，软件著作权1项。报告期内新立项研发项目共6项，其中，成功实现销售收入的有4项。持续的研发投入，使产品的竞争力不断增强，市场认可度持续上升，为业绩的提升奠定了基石。

4. 企业管理情况

报告期内，公司结合自身实际发展情况，参照现代企业管理制度规范和全国中小企业股份转让系统要求，持续强化内部精细化管理，建设成本费用管控体系，公司上下全面实施预算管理，建立规范化的财务内控、业务流程管理体系，不断提高经营管理效率，保障公司稳健发展。

5. 中科院企业协作、产学研合作

报告期内，依托于实际控制人中国科学院控股有限公司（以下简称：国科控股）的技术资源优势，公司与同属国科控股控制的中科院信息技术公司密切合作，委托其为我公司新产品进行软件技术的设计与开发；公司与成都高校持续就产学研、人才培养等方面携手合作，对我公司新产品的新技术、新工艺进行质量攻关。公司作为高校的实训基地，努力培养高水平应用型人才作为“工匠精神”的继承者。

（二）行业情况

1. 行业发展

根据GB/T4754-2011《国民经济行业分类》，公司所属行业为“C4090 其他仪器仪表制造业”，公司在工业自动化仪器仪表领域从事了三十年专业研究、开发，取得了四十多项知识产权（含三十余项专利技术），现阶段主要为烟草行业用户提供自动化、智能化物理检测仪器及系统解决方案，核心产品是用于提升卷烟、滤棒质量的检测设备与质量控制设备，提高企业自动化控制水平。

2018年，烟草行业坚决调减卷烟产量计划，在继续实现销大于产、消化过高库存方面迈出了坚实一步。具体实践中，紧盯消费变化，密切跟踪经营动态，对卷烟品规分时分类分地精准调控，促进其市场状态稳定恢复；全面推进卷烟营销市场化取向改革，按订单组织货源、按需求衔接计划、按状态调整策略落地生效；创新推进零售终端建设，广泛引导零售客户自律互助小组建设，稳定零售价格，避免恶性竞争。烟叶方面，在2013年国家局党组决定对烟叶生产实行总量宏观调控，近年来全国逐步调减烤烟种植面积600余万亩、收购总量1400余万担的基础上，为加快解决烟叶库存过高问题，2018年全国烟叶种收规模一次性调减600万担，调减幅度和比例为历年来最大。同时，着力提升烟叶内在品质，扎实推进烟叶结构优化，加快转变烟叶生产方式，实现量减烟农收入不减。

2018年，行业坚定实施“大品牌、大市场、大企业”战略，强化政策引导，鼓励市场竞争，支持产品创新，控制品牌规格数量，推动品牌合作生产扩大规模、提升结构，加大计划资源调剂使用力度，聚焦品牌发展，提高了烟草资源配置效率。

综合施策之下，市场供求关系进一步改善，市场信心进一步增强，市场秩序进一步好转，2018年末卷烟零售价格到位率和零售客户毛利率均为近年来最好水平，烟叶库存总量和库存水平近年来也首次出现“双下降”，为2019年行业提高发展质量和效益营造了良好氛围。

但当前烟草行业高质量发展路上的“路障”仍然存在：新型制品、完善体制等的严峻挑战；卷烟库存依然偏多，烟叶库存依然过高，一些关键核心技术还需努力破解。

2. 周期波动

公司产品销售的主要客户为全国各卷烟公司和滤棒生产公司，由于烟草业企业属特殊行业，通常采取预算管理和产品集中采购制度，年底报计划、年初批计划，导致相关配套企业的订单集中在下半年度。但由于公司费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因此可能会造成公司在上半年度出现季节性亏损或利润相对较少的情况，销售的季节性可能导致一定的经营风险。

3. 发展趋势及对公司的影响

行业将加速推进行业科技创新体系建设，突出重点项目带动，集中力量推进行业共性关键技术创新，通过创新成果共享提升行业整体创新能力；加快推动工艺创新和产品创新，进一步提升新品类的供给水平，为传统卷烟市场发展注入新动能，打造行业发展的新优势。

公司为客户提供烟草物理参数的检测仪器和服务，主要客户为国内卷烟生产和滤棒生产企业，其业务发展直接受烟草行业发展的影响。随着社会经济的发展、百姓对健康的关注度提高、以及对烟危害的认识，烟草业发展的社会压力不断增大；以及一系列相关政策文件的颁发，我国从政策层面对烟草的产、供、销进行减量控制，烟草行业面临的政策风险也对其行业发展起到一定的制约作用，可能导致公司未来存在营业收入下滑的情况。

（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	10,137,541.17	22.14%	18,704,935.26	47.99%	-45.80%
应收票据与应收账款	14,490,395.41	31.64%	12,001,918.09	30.79%	20.73%
存货	18,912,301.69	41.30%	6,984,429.78	17.92%	170.78%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	199,887.20	0.44%	235,148.93	0.60%	-15.00%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据与应收账款增加了 20.73%是由于在市场竞争日益激烈的情况下,公司为提高竞争力、促进销售,采用了对客户更为有利的交易结算方式,对企业销售新产品、开拓新市场具有很重要的意义。货币资金减少了 45.8%、存货增加了 170.78%是由于报告期内,公司大部分销售合同在第四季度签订,并在第四季度集中采购、加工与生产,但在报告期内未交付导致的现金减少和库存增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	33,787,247.42	-	26,996,122.81	-	25.16%
营业成本	12,755,660.41	37.75%	10,258,100.22	38.00%	24.35%
毛利率	62.25%	-	62.00%	-	0.4%
管理费用	3,579,047.58	10.59%	2,969,844.45	11.00%	20.51%
研发费用	2,846,184.55	8.42%	2,502,833.55	9.27%	13.72%
销售费用	3,110,125.37	9.21%	2,458,304.72	9.11%	26.52%
财务费用	-9,863.39	-0.03%	48,020.15	0.18%	-120.54%
资产减值损失	151,982.98	0.45%	44,294.24	0.16%	243.12%
其他收益	95,519.25	0.28%	346,492.83	1.28%	-72.43%
投资收益	114,307.77	0.34%	99,006.85	0.37%	15.45%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	11,299,084.25	33.44%	8,793,374.86	32.57%	28.50%
营业外收入	1,092.00	0.00%	700,870.00	2.60%	-99.84%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	9,911,900.31	29.34%	8,189,415.71	30.34%	21.03%

项目重大变动原因：

财务费用减少了 120.54%是由于报告期内公司未发生贷款,无利息支出;
 资产减值损失增加了 243.12%是由于预计可能无法收回的货款增加;
 其他收益减少了 72.43%由于上一报告期获得了政府一次性给予的企业挂牌补贴 30 余万元;
 营业外收入减少了 99.84%是由于上一报告期获得了政府一次性给予的企业挂牌补贴 70 余万元。

(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	31,124,752.29	24,942,798.64	24.78%
其他业务收入	2,662,495.13	2,053,324.17	29.67%
主营业务成本	11,574,323.11	9,353,003.29	23.75%
其他业务成本	1,181,337.30	905,096.93	30.52%

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%
卷烟/滤棒智能单机系列	4,222,500.72	12.50%	2,005,213.67	8.04%
综合测试台系列	19,213,771.96	56.87%	16,726,598.29	67.06%
其他检测仪器	7,688,479.61	22.76%	6,210,986.68	24.90%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

无。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南通烟滤嘴有限责任公司	9,002,529.89	26.64%	否
2	湖南伟晴工贸科技有限公司	2,718,448.28	8.05%	否
3	上海勤昌烟草机械配件厂	2,595,013.33	7.68%	否
4	西安威桐潞科技有限公司	1,877,250.00	5.56%	否
5	重庆境意科技开发有限公司	1,662,000.00	4.92%	否
合计		17,855,241.50	52.85%	-

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

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	成都晨晟科技有限公司	3,496,400.00	15.41%	否
2	成都鑫正林电气有限公司	2,771,049.00	12.21%	否
3	成都双流兴达机械电子研究所	1,703,494.00	7.51%	否
4	成都中科唯实仪器有限责任公司	1,503,624.40	6.63%	是
5	成都逾明科技有限公司	1,428,358.00	6.29%	否
合计		10,902,925.40	48.05%	-

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

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,665,044.11	4,336,456.50	-161.46%
投资活动产生的现金流量净额	63,863.03	85,714.62	-25.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,000,006.30	-8,075,696.51	25.70%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-2,665,044.11元与上年期末相比较减少161.46%原因为：第四季度签订的销售订单导致的采购增加。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买交通银行一年期低风险理财产品，截止到到期日共获得理财收益114,307.77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

1. 会计政策的变更

自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	受影响的报表项目金额	
		本期金额	上期金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款	14,490,395.41	12,001,918.09
将应收利息与应收股利归并至“其他应收款”列示	其他应收款	667,600.56	455,267.01
“固定资产”反映资产负债表日企业固定资产的期末账面价值和 企业尚未清理完毕的固定资产清理净损益，原“固定资产清理” 归并至本项目列示	固定资产	199,887.20	235,148.93
新增“研发费用”报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	研发费用	2,846,184.55	2,502,833.55

2. 会计估计的变更

本公司本报告期无前期会计估计更正事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司勇于承担社会责任，积极吸纳一名残疾人就业，为其提供了稳定的收入与企业关爱。

三、持续经营评价

报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队人员稳定；公司和员工未发生违法违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上，公司拥有良好的持续经营和发展能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

（一）行业发展趋势

2018年，烟草行业将坚持创新驱动，提振优化产品结构，公司所处的专用仪器仪表制造业也在积极开拓面向智能制造2025的自动化、信息化、智能化的产品与服务，围绕行业内新产品，推出更多产品，为智能化、信息化制造提供支撑。

（二）公司发展战略

愿景目标：

未来10年内，努力成为国内烟草行业检测设备和自动控制领域的领导企业，为客户提升生产管理水平和提供高品质的设备及综合的解决方案和服务。

业务定位：

瑞拓科技应以服务于烟草行业客户生产过程自动控制和质量管理为主要发展方向，发现新的检测仪器和相关自动控制设备开发机会，拓展产品线，突破竞争越来越激烈的传统物理检测仪器市场的局限；瑞拓科技“服务”的内涵不仅仅局限于已售产品的维修和维护，而是逐步向烟草行业质量管理提供系统集成解决方案；

当前的核心业务：

传统物理检测仪器是公司生存和发展的基础，持续改进增强核心业务的市场竞争力，未来1~3年必须保障其安全和市场地位牢固。

新兴业务：

紧跟行业需求，研发出更多自动化检测仪器。稳步发展战略性业务，产品已开拓出一定的市场，不断扩大瑞拓科技产品服务范围，提升服务价值，未来2-3年形成新的业务增长点。候选业务：自动化生产辅助设备。瑞拓科技的多元化产品方向，集中力量发展其中有前途的项目。把握烟草行业创新驱动的发展机遇，测试可能的“蓝海”机会，为3-5年以后的多元化扩张建立基础。

战略措施：

面对烟草行业宏观形势，公司将努力把握烟草行业信息化发展机遇，借助自身研发优势、品牌优势等，积极开拓面向智能制造2025的信息化、智能化产品与服务。公司正在或将采取以下措施：第一，

坚持技术创新,在既有产品市场挖潜和新品市场开拓方面精耕细作,继续保持卷烟物理检测领域的领先地位。第二,面向智能制造 2025 的信息化、智能化产品与服务,寻找并研制符合行业重点规划的新项目、好产品;第三,积极拓展海外市场,目前已向海外烟厂形成销售;2019 年将极力推进与海外经销商的合作意向。第四,继续加大在行业外产品研发和市场推广的力度,争取形成新的市场增量。

(三) 经营计划或目标

从市场情况和企业自身发展规律出发,结合市场实际和企业自身状况,公司制定了 2019 年度经营计划,力争销售收入和净利润较 2018 年有所上升。

公司经营计划涉及的投资资金的来源情况:公司 2019 年经营计划涉及的投资资金来自自筹资金、银行贷款及发行股票取得的资金。

上述内容所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,请投资者注意投资风险。

(四) 不确定性因素

无。

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 销售客户集中的风险

2018 年度,公司向前五大客户的销售金额为 17,855,241.5 元,占报告期内营业收入的比例为 52.85%。公司目前存在对前五大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失,而公司又没有足够的新增客户补充,公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。

应对措施:

第一,积极拓展销售渠道,加大营销力度。

第二,积极开展同客户的技术研发、科技创新合作项目,满足客户的需求;

第三,公司的客户集中在烟草行业,客户比较稳定,公司与主要客户建立了良好稳定的合作关系;

2. 行业特有风险

公司为客户提供烟草物理参数的检测仪器和服务,主要客户为国内卷烟生产和滤棒生产企业,其业务发展直接受烟草行业发展的影响。随着社会经济的发展、百姓对健康的关注度提高、以及对烟草危害的认识,烟草业发展的社会压力不断增大;以及一系列相关政策文件的颁发,我国从政策层面对烟草的产、供、销进行减量控制,烟草行业面临的政策风险也对其行业发展起到一定的制约作用,可能导致公司未来存在营业收入下滑的情况。2018 年公司加强了对新产品的宣传推广力度,紧跟行业形势,创新营销方式和营销手段。

应对措施:

第一,采用多种宣传推广手段进行产品推广,包括行业杂志媒体广告、网站推广、微信推广、产品宣传手册的重新印制、产品 VI 设计等,全方位打造公司产品的全新形象,为公司的各类产品销售工作打好坚实的基础。

第二,积极参加行业内各类专题展会,掌握行业前沿动态、技术,深度挖掘用户需求,以用户的需求作为企业设计产品的核心,积极探索科技创新方向;继续保持研发投入力度,建立创新激励机制,开展产学研合作,培养一支技术过硬、有创新精神的科研队伍;

第三,积极应对,抓住烟草行业应用新技术、新材料、新方法提升产品结构的发展导向,把握烟草行业新产品的发展机遇,在稳住常规产品市场的基础上,加大新产品的销售力度,通过市场调研充分了解用户的使用需求,寻找行业内需要的自动化生产检测设备,不断寻找适合公司新的业务机会;

第四,把握行业内新产品的发展方向,为用户提供高品质的质量检测仪器;根据行业用户新产品的技术创新,寻找并把握新的商机,为客户提升生产管理提供高品质的生产辅助设备及综合的解决

方案和服务。

3. 技术人员流失风险

公司为高新技术企业,所处行业为技术密集型行业,产品创新所需相关技术人才的稳定是公司业务持续发展的关键。未来若出现核心技术人员离职或相关核心技术流失,将对公司的经营稳定性造成负面影响,公司面临一定的技术人员流失风险。

应对措施:

第一,合理制定人才发展计划,为技术人员进行职业规划,助力其提高专业技术和管理水平;

第二,不断引进高端技术人才,加强开发团队的建设;

4. 新产品开发风险

公司注重产品的技术研发及创新,每年产品的研发投入较大。但新产品的推广不仅伴随较长时间的前期开发、测试,同时伴随着后期较长的市场认证周期。虽然公司团队人员对行业市场分析、未来发展、客户需求等层面把握产品的研发方向,确保研发产品贴近市场和客户需求,但不排除公司未来研发的新产品在市场上因不特定因素而导致其销量小,无法完成市场的广泛推广,若公司未及时对产品采取相对应的策略调整,可能会给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施:

第一,要求技术开发人员与客户保持良好的沟通,及时掌握和了解用户的需求,开发具有市场前景的产品;

第二,已同客户采用科技项目合作的方式联合开发新产品,减少开发风险。

5. 产品周期性风险

公司产品销售的主要客户为全国各卷烟公司和滤棒生产公司,由于烟草业企业属特殊行业,通常采取预算管理和产品集中采购制度,年底报计划、年初批计划,导致相关配套企业的订单集中在下半年度。但由于公司费用在年度内较为均衡地发生,而收入主要在下半年实现,因此可能会造成公司在上半年度出现季节性亏损或利润相对较少的情况,销售的季节性可能导致一定的经营风险。

应对措施:

第一,充分做好市场调研,提前安排生产计划和常规产品的备货,及时为用户供货,缩短销售周期,为回收货款争取更多的时间;

第二,对销售人员实行回款率的考核,促进销售人员对货款的回收工作。

6. 供应商依赖风险

2018年公司前五大供应商采购金额为10,902,925.4元,占当期采购总额(22,690,238.66元)的48.05%,虽然公司目前对供应商建立了供应商管理制度,每年进行一次合格供应商评审,且与重要供应商保持着稳定合作关系,但同时公司存在一定的供应商依赖风险,未来因若主要供应商内部原因(人员失误、设备故障)或客观原因(市场波动、灾害)等不确定因素而导致无法及时提供符合公司要求的生产原料,且公司短期内未能及时更替,将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施:

公司增加货物采购的合格供应商,保证需要采购的同一标的货物至少要有2~3家合格供应商。

7. 应收账款规模较大风险

报告期内,公司应收账款的规模较大,截至2018年12月31日,应收账款账面净值为13,905,722.41元,占公司总资产的比重为30.37%。应收账款规模由行业特点和业务模式决定,公司的主要客户资产规模较大,经营稳定且商业信誉良好。随着公司业务规模的扩大,应收账款也有一定的增长,虽然公司应收账款回收风险较小,并按照审慎的原则计提了坏账准备,但若该款项不能及时收回,可能给公司带来呆坏账损失的风险。

应对措施:

公司制定了对销售人员的考核办法,加强催款力度,回款情况与销售人员的绩效挂钩。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（一）
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	
是否存在股份回购事项	<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	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	635,024.88
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	500,000.00	231,102.31
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	612,151.54
6. 其他	0.00	0.00

（二）承诺事项的履行情况

1. 在《成都瑞拓科技股份有限公司公开转让说明书》中，披露了为避免未来可能发生的同业竞争损害公司及其他股东的利益，持股 5%以上股份股东成都中科唯实仪器有限责任公司、中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司、上海仝励实业有限公司，实际控制人中国科学院控股有限公司均向本公司出具《避免同业竞争承诺函》，上述承诺在报告期切实履行。

2. 在《成都瑞拓科技股份有限公司公开转让说明书》中，披露了为避免未来可能发生的同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，上述承诺在报告期内切实履行。

3. 公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于竞业禁止、知识产权的承诺》，上述承诺在报告期内切实履行。

4. 公司董事、监事、高级管理人员签署了《任职不存在利益冲突的承诺》，上述承诺在报告期内切实履行。

5. 实际控制人签署《实际控制人关于防止公司资金占用等事项的承诺》，上述承诺在报告期内切实履行。

6. 公司 2016 年定向发行股票，为保证募集资金按计划合理使用，公司承诺

(1) 本次募集资金的使用与股票发行方案、定向发行说明书的披露相一致；

(2) 本次募集资金将不会用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人等财务性投资，不会用于公司非主营业务；

(3) 公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规章规则的规定，结合公司的实际情况，建立募集资金管理制度，完善内部控制和监督制约机制，定期进行资金管理、审核和监督。

截至报告期末，公司已制定募集资金管理制度，并严格履行股票发行时募集资金使用的相关承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,856,000	57.93%	3,721,440	11,577,440	85.38%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	124,800	9.00%	-12,160	112,640	0.83%
	核心员工	422,400	3.11%	0	422,400	3.11%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,704,440	42.07%	-3,721,440	1,983,000	14.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,220,960	9.00%	-153,120	1,067,840	7.87%
	核心员工	438,680	3.23%	0	438,680	3.23%
总股本		13,560,440	-	0	13,560,440	-
普通股股东人数				32		

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海全励实业有限公司	3,360,000	0	3,360,000	24.78%	0	3,360,000
2	成都中科唯实仪器有限责任公司	3,254,400	0	3,254,400	24.00%	0	3,254,400
3	中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	2,400,000	0	2,400,000	17.70%	0	2,400,000
4	陈陵	470,240	0	470,240	3.47%	415,040	55,200
5	李锦	354,080	0	354,080	2.61%	315,680	38,400
合计		9,838,720	0	9,838,720	72.56%	730,720	9,108,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

法人股东中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司与法人股东成都中科唯实仪器有限责任公司为同一实际控制人控制下的关联方。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

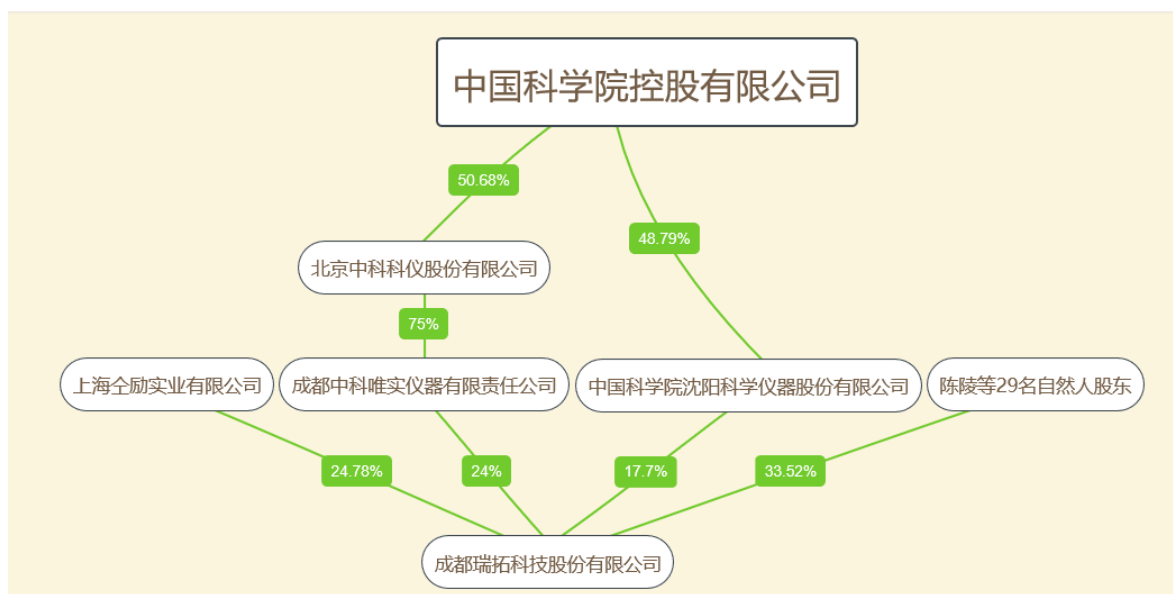
适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司实际控制人为中国科学院控股有限公司（统一社会信用代码：91110000736450952Q），成立于 2002 年 4 月 12 日，是按照《中华人民共和国公司法》成立的国有独资公司，注册资本 506,703 万元，法定代表人为吴乐斌。国科控股代表中科院统一负责对中科院投资的全资、控股、参股企业中有关经营性国有资产依法行使出资人权利，并承担相应的保值增值责任。



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 □不适用单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年5月13日	2016年12月9日	3.50	1,560,440	5,461,540.00	14	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司新增股票于2016年12月登记完成。募集资金总额人民币5,461,540元，扣除本次发行费用人民币141,480.13元，募集资金净额为人民币5,320,059.87元。

截至2018年12月31日，具体使用情况如下表所示：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	5,461,540.00
加：利息收入	13,476.01
转款	132,816.72
二、已使用募集资金总额	5,466,352.60
新产品研发原材料采购支出	2,454,994.14
研发人员绩效奖励支出	1,462,205.26
其他经营费用支出	1,549,153.20
三、发行费用	141,480.13
四、剩余募集资金总额	0.00

2016年8月30日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于设立成都瑞拓科技股份有限公司募集资金专项账户》的决议。2016年10月9日，成都瑞拓科技股份有限公司将全部募集资金5,461,540元转入专项账户，并连同东吴证券与中国建设银行成都高新支行签订了《募集资金三方监管协议》，三方监管协议与全国中小企业股份转让系统公布的三方监管协议范本不存在重大差异。

截止2018年6月4日，公司在中国建设银行成都高新支行开设的募集资金专用账户余额为6053.01元（利息收入余额）。经公司、银行及主办券商三方同意，上述募集资金专户余额转入公司基本账户，并于2018年6月5日办理了募集资金专户注销手续。账户注销后，相应的《募集资金三方

监管协议》随之终止。

公司严格遵守募集资金存放和使用的相关规定，确保募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，且不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

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
2018 年 5 月 10 日	4.42	0	0
合计	4.42	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈 陵	董事长	男	1959年8月	大 专	2018.11.7- 2021.11.6	是
董成生	董 事	男	1957年3月	大 专	2018.11.7- 2021.11.6	否
黄 辰	董 事	男	1961年4月	博 士	2018.11.7- 2021.11.6	否
郭东民	董 事	男	1967年6月	研究生	2018.11.7- 2021.11.6	否
李 锦	董事、总经理、财务负责人	男	1972年6月	本 科	2018.11.7- 2021.11.6	是
王志润	监事会主席	男	1974年1月	本 科	2018.11.7- 2021.11.6	是
王震宇	监 事	男	1990年4月	研究生	2018.11.7- 2021.11.6	否
孙保东	监 事	男	1966年8月	本 科	2018.11.7- 2021.11.6	否
刘 然	董事会秘书	女	1987年2月	研究生	2018.11.7- 2021.11.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事及高级管理人员相互之间没有亲属关系；
 董事董成生是实际控制人国科控股的控股企业中科唯实的董事；
 董事郭东民是实际控制人国科控股的控股企业沈阳科仪的监事会主席；
 监事王震宇是实际控制人国科控股的控股企业沈阳科仪的会计。
 除此之外，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
陈 陵	董事长	470,240	0	470,240	3.47%	0
董成生	董 事	0	0	0	0.00%	0

黄 辰	董 事	250,000	0	250,000	1.84%	0
郭东民	董 事	0	0	0	0.00%	0
李 锦	董事、总经理、 财务负责人	354,080	0	354,080	2.61%	0
王志润	监事会主席	76,160	0	76,160	0.56%	0
王震宇	监 事	0	0	0	0.00%	0
孙保东	监 事	0	0	0	0.00%	0
刘 然	董事会秘书	30,000	0	30,000	0.22%	0
合计	-	1,180,480	0	1,180,480	8.70%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
董成生	董事长	离任	董事	换届
蒋红雨	董事	离任	无	换届
陈陵	总经理	新任	董事长	换届
黄辰	董事	新任	董事	换届
郭东民	董事	新任	董事	换届
李锦	副总经理	新任	董事、总经理、财务 负责人	换届
蒋建波	监事会主席	离任	无	换届
王志润	无	新任	监事会主席	换届
张霄	监事	离任	无	换届
王震宇	监事	新任	监事	换届
孙保东	无	新任	监事	换届
刘然	董事会秘书	新任	董事会秘书	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1. 陈陵先生，现任公司董事长，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。
工作经历：1978年11月至1996年6月就职于中国科学院成都科学仪器研制中心。
1996年7月至2015年9月29日就职于成都瑞拓科技实业有限责任公司，历任生产部经理、总经理助理、副总经理、总经理、董事职务；2015年10月至今于成都瑞拓科技股份有限公司，历任董事、总经理职务。
2. 董成生先生，现任公司董事，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：1978年7月就职于中国科学院成都科学仪器研制中心，历任办公室副主任、光仪分厂(合资)销售部经理职位；2001年10月,中国科学院成都科学仪器研制中心整制为成都中科唯实仪器有限责任公司后,历任副总经理、总经理、党委书记、董事及董事长。2005年4月至2015年9月28日历任成都瑞拓科技实业有限责任公司董事,董事长；2015年10月至2018年11月6日任成都瑞拓科技股份有限公司董事长。

3. 郭东民先生，现任公司董事，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：1989年8月至2010年12月历任中国科学院沈阳科学仪器研制中心六室设计员、综合办副主任、主任，真空一部部长、烟检仪器事业部总经理、机电设计部总经理、机械设计部总经理、真空应用事业部总经理、监事，2009年7月至2011年11月任中国科学院沈阳科学仪器研制中心有限公司监事会主席，兼任党委副书记、纪委书记、工会主席。2011年12月至今任中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司监事会主席，2015年至今任中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司真空应用事业部总经理。2011年5月至2015年9月28日任成都瑞拓科技实业有限责任公司董事；2015年10月至2018年11月6日任成都瑞拓科技股份有限公司董事职务。

4. 黄辰先生，现任公司董事，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：1985年1月至1985年12月，任中国科协青少年部干部；1985年至今，北京市通力实业开发公司董事长；1986年1月1990年12月，兼任北京市八达岭铝铂厂厂长；；1996年至2015年9月28日，任成都瑞拓科技实业有限责任公司董事；2015年10月至2018年11月6日任成都瑞拓科技股份有限公司董事；2014年11月至今，任上海全励实业有限公司董事。

5. 李锦先生，现任公司董事、总经理、财务负责人，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：1993年7月于中国科学院成都科学仪器研制中心任职员。1996年7月至2015年9月29日就职于成都瑞拓科技实业有限责任公司，历任开发部经理，总经理助理，副总经理职位；2015年10月至今于成都瑞拓科技股份有限公司，历任副总经理、财务负责人职务。

6. 王志润先生，现任公司监事会主席、质量管理部经理，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：1994年7月就职于中国科学院成都科学仪器研制中心。1996年7月至2015年9月29日就职于成都瑞拓科技实业有限责任公司，长期从事生产部生产调试工作；2015年10月至今于成都瑞拓科技股份有限公司，历任质量管理部副经理、质量管理部经理职务。

王震宇先生，现任公司监事，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：2015年7月1日起至今任中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司财务部

会计。

7. 孙保东先生，现任公司监事，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：2007/1/1至2016/8/1，任烟台华远置业有限公司总经理，2016/9/1至今任上海全励实业有限公司副总经理。

8. 刘然女士，现任公司董事会秘书、行政人事部经理，任期自2018年11月7日至2021年11月6日。

工作经历：2011年5月至今于成都瑞拓科技股份有限公司，历任销售部职员、行政人事部经理、董事会秘书。

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	4	5
生产人员	19	20
销售人员	7	7
技术人员	14	17
财务人员	3	3
员工总计	47	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	22	25
专科	20	22
专科以下	2	2
员工总计	47	52

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1.人员变动因公司有比较稳定的管理团队与技术团队,且公司管理团队与核心技术骨干均持有公司股份,所以,报告期内正式员工流失率低。人员变动主要是新三板挂牌后,公司对于员工个人业务水平与综合素质的要求不断提高,导致人才流动,变动处于合理水平。

2.人才引进

报告期内,公司引进新员工 10 名, 引进人才的数量、专业与公司的业务发展密切匹配。技术岗位人员均具有相关从业资格、职称或资历。

3.培训、招聘、薪酬政策

公司不定期组织员工开展各类培训,提升专业技能水平及业务能力;行政人事部负责人力资源的储备,以保证公司迅速发展对于人员的需求;公司与所有员工签订《劳动合同书》,向员工支付薪酬,并依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理社会保险和住房公积金的缴纳、缴存,为员工代缴代扣个人所得税。公司薪酬执行《薪酬管理办法》、《绩效考核管理制度》等文件,强化了目标管理,

建立了个人业绩与薪酬紧密联动的机制,提升了管理效能,推动公司进步。

4.报告期内,公司不存在需承担费用的离退休职工的情形。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	8	8
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

核心员工无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自整体变更设立以来,严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护,保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

报告期内,公司根据《公司法》、《公司章程》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,建立行之有效的内控管理体系,确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,报告期内,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,内部管理制度进一步完善。

同时,为加强公司信息披露工作的规范化,公司信息披露相关人员积极参加全国中小企股份转让系统、四川省上市公司协会等官方组织举办的培训和学习,有利于更深入地学习证券法及监管机构的具体要求,提升自律意识,避免出现违法违规行为。

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

股份公司成立后,公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求,召集、召开股东大会。及时、准确、完整地进行信息披露,保障中小股东的合法权益,公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利,享有平等地位,保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司不断完善法人治理结构,确保公司三会规范运作。公司重大事项如选举董事、监事,聘任高级管理人员、关联交易、权益分派等重大事项,均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定履行相应的规定程序,不存在违法、违规现象。

4、公司章程的修改情况

经公司 2018 年 11 月 7 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过,对《公司章程》中有关关联

交易的条款进行了修改，并于当月在成都市工商局备案。

（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	5	预计日常性关联交易、续聘会所；审议公司董事会、总经理工作报告、财务预决算报告、年度报告、利润分配方案、理财、募集资金专项报告、高管绩效与薪酬计发的决定；审议半年度报告、募集资金专项报告、董事会换届、章程修订等议案
监事会	4	审议公司监事会工作报告、财务预决算报告、年度报告、利润分配方案、募集资金专项报告；审议半年度报告、监事会换届等议案
股东大会	3	预计日常性关联交易、续聘会所；审议公司董事会、监事会工作报告、财务预决算报告、年度报告、利润分配方案、募集资金专项报告、董事会换届、监事会换届、章程修订等议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、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、表决和决议等遵守了《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，为公司的规范有效运营提供了良好的条件。公司股东大会、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限公司有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务，确保公司规范运作，符合监管要求。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定以及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、准确、完整、及时地编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司经营状况及财务指标等重要信息，信息发布平台为全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。在沟通过程中，对投资者给予耐心的解答。

同时，公司积极参加股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者及时关注并了解公司，提升公司资本市场知名度。

（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

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

无。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实地反映公司的经营情况和财务状况。报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度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

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（一）业务独立

公司主要从事烟草行业物理检测仪器的研发、生产及销售，以技术为依托为烟草行业客户提供产品质量物理参数检测的解决方案。公司拥有独立完整的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及采购、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，公司各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司设立专门的行政人事部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务负责人以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司独立开设银行账户，依法独立纳税；独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。除已披露事项外，公司不存在为股东或关联企业、个人提供担保的情形，不存在资产、资金被股东占用的情形。

（五）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照

《公司章程》规范运作,公司的经营与办公场所独立,不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1. 关于会计核算体系报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,制定会计核算制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作,使核算更加准确、完善、及时。

2、关于财务管理体系报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

3、关于内控制度报告期内,公司紧紧围绕企业内控制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从企业规范的角度继续完善内控制度。从公司各部门执行的情况看,执行成效明显。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末,公司已制定年度报告差错责任追究制度。公司指定董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作,财务负责人负责财务报表的编制,由公司组织管理层对年报内容召开专题会议讨论并提出修改意见。公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定,要求各相关责任人不断提高自身职业修养,极力增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,努力提高年度报告的整体质量。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]第 5833 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	四川省成都市锦江区福兴街1号“华敏翰尊国际大厦”33层06-10号
审计报告日期	2019年4月4日
注册会计师姓名	申军、刘浪
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
审计报告	天职业字[2019]5833号
成都瑞拓科技股份有限公司：	
一、 审计意见	
我们审计了成都瑞拓科技股份有限公司（以下简称“瑞拓科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。	
我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞拓科技 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。	
二、 形成审计意见的基础	
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瑞拓科技，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	
瑞拓科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年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，管理层负责评估瑞拓科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瑞拓科技、终止运营或别无其他现

审计报告（续）

天职业字[2019]5833号

实的选择。

治理层负责监督瑞拓科技的财务报告过程。

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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瑞拓科技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瑞拓科技不能持续经营。

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

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

审计报告（续）

天职业字[2019]5833号

[此页无正文]

中国注册会计师	申军
（项目合伙人）：	_____
中国·北京	
二〇一九年四月四日	
中国注册会计师：	刘浪

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、(一)	10,137,541.17	18,704,935.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、(二)	14,490,395.41	12,001,918.09
预付款项	六、(三)	1,280,245.48	513,901.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	667,600.56	455,267.01
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	18,912,301.69	6,984,429.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		45,488,084.31	38,660,451.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、(六)	199,887.20	235,148.93
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(七)	106,500.14	79,010.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		306,387.34	314,158.97

资产总计		45,794,471.65	38,974,610.27
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(八)	2,351,519.93	798,458.40
预收款项	六、(九)	3,311,126.00	640,974.27
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十)	2,222,701.12	1,562,201.39
应交税费	六、(十一)	1,051,878.19	3,058,908.19
其他应付款			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,937,225.24	6,060,542.25
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(十二)	67,325.49	36,041.11
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,325.49	36,041.11
负债合计		9,004,550.73	6,096,583.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十三)	13,560,440.00	13,560,440.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	
永续债			

资本公积	六、(十四)	5,881,597.35	5,881,597.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十五)	4,254,763.05	3,263,573.02
一般风险准备			
未分配利润	六、(十六)	13,093,120.52	10,172,416.54
归属于母公司所有者权益合计		36,789,920.92	32,878,026.91
少数股东权益			
所有者权益合计		36,789,920.92	32,878,026.91
负债和所有者权益总计		45,794,471.65	38,974,610.27

法定代表人：陈陵 主管会计工作负责人：李锦 会计机构负责人：雷小飞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、(十七)	33,787,247.42	26,996,122.81
其中：营业收入	六、(十七)	33,787,247.42	26,996,122.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,697,990.19	18,648,247.63
其中：营业成本	六、(十七)	12,755,660.41	10,258,100.22
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	六、(十八)	264,852.69	366,850.30
销售费用	六、(十九)	3,110,125.37	2,458,304.72
管理费用	六、(二十)	3,579,047.58	2,969,844.45
研发费用	六、(二十一)	2,846,184.55	2,502,833.55
财务费用	六、(二十)	-9,863.39	48,020.15

	二)		
其中：利息费用	六、(二十二)		72,543.70
利息收入	六、(二十二)	16,981.44	31,661.90
资产减值损失	六、(二十三)	151,982.98	44,294.24
信用减值损失			
加：其他收益	六、(二十四)	95,519.25	346,492.83
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十五)	114,307.77	99,006.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,299,084.25	8,793,374.86
加：营业外收入	六、(二十六)	1,092.00	700,870.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,300,176.25	9,494,244.86
减：所得税费用	六、(二十七)	1,388,275.94	1,304,829.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,911,900.31	8,189,415.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		9,911,900.31	8,189,415.71
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,911,900.31	8,189,415.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		9,911,900.31	8,189,415.71
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		9,911,900.31	8,189,415.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,911,900.31	8,189,415.71
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		0.73	0.60
（二）稀释每股收益		0.73	0.60

法定代表人：陈陵

主管会计工作负责人：李锦

会计机构负责人：雷小飞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,162,126.14	27,497,388.89
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		131,678.32	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（二十八）	1,241,915.77	2,069,354.03
经营活动现金流入小计		40,535,720.23	29,566,742.92
购买商品、接受劳务支付的现金		24,926,916.70	11,931,177.54
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		7,950,861.07	7,403,549.81
支付的各项税费		5,786,689.50	2,498,161.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、(二十八)	4,536,297.07	3,397,397.50
经营活动现金流出小计		43,200,764.34	25,230,286.42
经营活动产生的现金流量净额	六、(二十九)	-2,665,044.11	4,336,456.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		114,307.77	99,006.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,114,307.77	99,006.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,444.74	13,292.23
投资支付的现金		15,000,000.00	
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		15,050,444.74	13,292.23
投资活动产生的现金流量净额		63,863.03	85,714.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,000,006.30	6,075,696.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,000,006.30	8,075,696.51
筹资活动产生的现金流量净额		-6,000,006.30	-8,075,696.51
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	六、(二十九)	-8,601,187.38	-3,653,525.39
加：期初现金及现金等价物余额	六、(二十九)	18,696,596.73	22,350,122.12
六、期末现金及现金等价物余额	六、(二十九)	10,095,409.35	18,696,596.73

法定代表人：陈陵 主管会计工作负责人：李锦 会计机构负责人：雷小飞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	13,560,440.00				5,881,597.35				3,263,573.02		10,172,416.54		32,878,026.91
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	13,560,440.00				5,881,597.35				3,263,573.02		10,172,416.54		32,878,026.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									991,190.03		2,920,703.98		3,911,894.01
（一）综合收益总额											9,911,900.31		9,911,900.31
（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									991,190.03		-6,991,196.33		-6,000,006.30
1. 提取盈余公积									991,190.03		-991,190.03		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,000,006.30		-6,000,006.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	13,560,440.00				5,881,597.35				4,254,763.05		13,093,120.52		36,789,920.92

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	13,560,440.00				5,881,597.35				2,444,631.45		8,801,948.91		30,688,617.71
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	13,560,440.00				5,881,597.35				2,444,631.45		8,801,948.91	30,688,617.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									818,941.57		1,370,467.63	2,189,409.20
(一) 综合收益总额											8,189,415.71	8,189,415.71
(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									818,941.57		-6,818,948.08	-6,000,006.51
1. 提取盈余公积									818,941.57		-818,941.57	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,006.51	-6,000,006.51
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	13,560,440. 00				5,881,597.3 5				3,263,573. 02		10,172,41 6.54		32,878,02 6.91

法定代表人：陈陵

主管会计工作负责人：李锦

会计机构负责人：雷小飞

成都瑞拓科技股份有限公司

2018 年财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

成都瑞拓科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于1996年7月18日成立,以2015年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司。注册资本:13,560,440.00元。公司住所:成都市高新区科园南一路7号;法定代表人:陈陵;统一社会信用代码:915101006331020740。

公司经营范围为:电子、机械、光学新产品研发、技术咨询、技术服务;仪器仪表的研发、制造、租赁、销售;工业自动化控制设备的研发与制造;软件研发;信息系统集成服务;医疗器械的研发并提供技术服务;(以上经营范围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;涉及工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营)。

2016年1月15日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意成都瑞拓科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]58号),对本公司报送的《成都瑞拓科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》([2015]第001号)及相关文件收悉,同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。

证券简称:瑞拓科技

证券代码:835769

报告期末公司股权结构如下:

股东名称(姓名)	持股数量(股)	持股比例(%)
上海全励实业有限公司	3,360,000.00	24.79
成都中科唯实仪器有限责任公司	3,254,400.00	24.00
中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	2,400,000.00	17.70
陈陵	470,240.00	3.47
李锦	354,080.00	2.61
刘维	292,000.00	2.15
丘希仁	261,120.00	1.93
李良模	261,120.00	1.93

股东名称（姓名）	持股数量（股）	持股比例（%）
孙建	261,120.00	1.93
罗水华	250,240.00	1.85
贾德彰	250,240.00	1.85
黄辰	250,000.00	1.84
王芝霞	217,600.00	1.60
蒋建波	211,440.00	1.56
文锦孟	185,560.00	1.37
龙仪群	119,680.00	0.88
张萍	110,000.00	0.81
颜国华	108,800.00	0.80
毛玲	108,800.00	0.80
雷小飞	103,520.00	0.76
彭文玥	97,920.00	0.72
岳建民	87,040.00	0.64
王俊熙	87,040.00	0.64
袁晴	76,160.00	0.56
张宇明	76,160.00	0.56
王志润	76,160.00	0.56
王安国	60,000.00	0.44
刘佳明	50,000.00	0.37
金小军	40,000.00	0.29
张霄	30,000.00	0.22
刘然	30,000.00	0.22
李海春	20,000.00	0.15
合计	<u>13,560,440.00</u>	<u>100.00</u>

（二）本公司的控股股东以及最终控制方

公司无控股股东，实际控制人为中国科学院控股有限公司。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）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。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的,在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:应收账款余额占应收账款合计 10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: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。

单独测试未发生减值的应收账款,按信用风险特征计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	20.00
3-4年(含4年)	30.00
4-5年(含5年)	80.00
5年以上	100.00

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

其他单项金额不重大的应收款项，与单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大应收款项）一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

对应收票据、预付款项、及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。

（八）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。包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用全月一次加权平均法。

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

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

（九）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销

的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40	10.00	2.25
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	5-10	5.00	9.50-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十三）预计负债

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。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。

本公司预计负债为产品质量保证，根据报告期前三年实际发生的售后维修费支出，并综合考虑其影响因素，测算出产品质保金计提比例为当年主营业务收入的 1.5%，并经公司董事会同意。

（十四）收入

1. 销售商品

公司主要产品为烟支. 滤棒综合测试台【2 功能、3 功能、4 功能、5 功能】，根据客户订单和签订的销售合同组织生产，产品销售模式为公司直销，公司销售收入确认流程有以下特点：

（1）产成品完成并通过质检后，销售部根据订单填制出库单，经仓库保管确认后发货；

（2）客户收到货物并验收、检测合格后，销售部根据出库单填制开票申请单，交财务部审核后开具发票，财务部根据出库单、开票通知单、购货方验收单或验收通知确认收入，并相应结转商品销售成本；

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。

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。

（十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(十七) 租赁

本公司的租赁业务为经营租入，会计处理：

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。

(十八) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

四、税项

（一）主要税种及税率

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	6.00、16.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

公司于2017年8月取得最新一期高新技术企业认证证书，证书编号：GR201751000212，证书有效期自2017年8月29日至2020年8月28日。本报告期享受按照15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表进行了修订，修订内容及其导致的影响如下：

财务报表修订内容和原因	受影响的报表项目名称	受影响的报表项目金额	
		期末/本期金额	期初/上期金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款	14,490,395.41	12,001,918.09
将应收利息与应收股利归并至“其他应收款”列示	其他应收款	667,600.56	455,267.01
“固定资产”反映资产负债表日企业固定资产的期末账面价值和企业尚未清理完毕的固定资产清理净损益，原“固定资产清理”归并至本项目列示	固定资产	199,887.20	235,148.93
新增“研发费用”报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	研发费用	2,846,184.55	2,502,833.55

2. 会计估计的变更

本公司本报告期无前期会计估计更正事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：“期初”指2017年12月31日，“期末”指2018年12月31日，“上期”指2017年度，“本期”指2018年度。

（一）货币资金

分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	2,263.00	10.00
银行存款	10,093,146.35	18,696,586.73
其他货币资金	42,131.82	8,338.53
<u>合计</u>	<u>10,137,541.17</u>	<u>18,704,935.26</u>

其中：存放在境外的款项总额

注1：期末存在保函保证金42,131.82元，使用权受到限制；

注2：期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	584,673.00	
应收账款	13,905,722.41	12,001,918.09
<u>合计</u>	<u>14,490,395.41</u>	<u>12,001,918.09</u>

2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	584,673.00	
商业承兑汇票		
<u>合计</u>	<u>584,673.00</u>	

注1：期末无已质押的应收票据；

注2：期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据；

注3：期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,527,750.42	100.00	622,028.01	4.28	13,905,722.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,527,750.42	100	622,028.01		13,905,722.41

续上表：

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,472,540.45	100.00	470,622.36	3.77	12,001,918.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,472,540.45	100	470,622.36		12,001,918.09

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	13,105,100.42	393,153.01	3.00
1-2年(含2年)	863,450.00	86,345.00	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年 (含3年)	252,300.00	50,460.00	20.00
3-4年 (含4年)	306,900.00	92,070.00	30.00
<u>合计</u>	<u>14,527,750.42</u>	<u>622,028.01</u>	

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
南通烟滤嘴有限责任公司	非关联方	7,326,043.04	1年以内	50.43
上海勤昌烟草机械配件厂	非关联方	1,821,680.00	1年以内	12.54
西安威桐潞科技有限公司	非关联方	899,600.00	1年以内	6.19
重庆境意科技开发有限公司	非关联方	815,600.00	1年以内	5.62
红云红河烟草(集团)有限责任公司	非关联方	585,900.00	1-2年	4.03
新疆卷烟厂				
<u>合计</u>		<u>11,448,823.04</u>		<u>78.81</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,273,579.48	99.48	508,901.16	99.03
1-2年 (含2年)	1,666.00	0.13	5,000.00	0.97
2-3年 (含3年)	5,000.00	0.39		
<u>合计</u>	<u>1,280,245.48</u>	<u>100</u>	<u>513,901.16</u>	<u>100</u>

2. 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
成都科集电子有限公司	非关联方	331,000.00	1年以内	25.85
成都腾宁精密电子机械有限公司	非关联方	249,365.00	1年以内	19.48
四川雷得兴业信息科技有限公司	非关联方	116,330.00	1年以内	9.09

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
成都泰鑫兴科技发展有限公司	非关联方	113,000.00	1年以内	8.83
成都鑫正林电气有限公司	非关联方	91,874.00	1年以内	7.18
<u>合计</u>		<u>901,569.00</u>		<u>70.42</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	667,600.56	455,267.01
<u>合计</u>	<u>667,600.56</u>	<u>455,267.01</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	688,248.00	100.00	20,647.44	3.00			667,600.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
<u>合计</u>	<u>688,248.00</u>	<u>100</u>	<u>20,647.44</u>				<u>667,600.56</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	475,337.12	100.00	20,070.11	4.22	455,267.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	475,337.12	100	20,070.11		455,267.01

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	688,248.00	20,647.44	3.00
合计	688,248.00	20,647.44	

确定该组合依据的说明：期末各项其他应收款的可收回性不存在明显差别，根据公司会计政策，采用按信用风险特征组合计提坏账准备。

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	673,248.00	396,637.12
员工备用金	15,000.00	76,000.00
其他		2,700.00
合计	688,248.00	475,337.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南通烟滤嘴有限责任公司	保证金	259,000.00	1年以内	37.63	7,770.00
中金招标有限责任公司四川分公司	保证金	130,000.00	1年以内	18.89	3,900.00
蚌埠卷烟材料厂	保证金	110,750.00	1年以内	16.09	3,322.50
内蒙古招标有限责任公司	保证金	40,000.00	1年以内	5.81	1,200.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州黄金叶实业总公司	保证金	27,000.00	1年以内	3.92	810.00
<u>合计</u>		<u>566,750.00</u>		<u>82.34</u>	<u>17,002.50</u>

(五) 存货

项目	期末余额		期初余额			
	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	8,690,837.99		8,690,837.99	3,251,168.20		3,251,168.20
在产品	1,969,972.96		1,969,972.96	1,705,684.77		1,705,684.77
库存商品	5,266,219.72		5,266,219.72	1,670,038.90		1,670,038.90
发出商品	2,985,271.02		2,985,271.02	357,537.91		357,537.91
<u>合计</u>	<u>18,912,301.69</u>		<u>18,912,301.69</u>	<u>6,984,429.78</u>		<u>6,984,429.78</u>

(六) 固定资产

1. 总表分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	199,887.20	235,148.93
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>199,887.20</u>	<u>235,148.93</u>

2. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	227,179.65	472,445.00	149,599.17	225,682.03	1,074,905.85
2. 本期增加金额	<u>3,494.83</u>		<u>25,814.82</u>	<u>21,135.09</u>	<u>50,444.74</u>
(1) 购置	3,494.83		25,814.82	21,135.09	50,444.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>230,674.48</u>	<u>472,445.00</u>	<u>175,413.99</u>	<u>246,817.12</u>	<u>1,125,350.59</u>

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
二、累计折旧					
1. 期初余额	160,625.12	430,019.31	82,651.78	166,460.71	839,756.92
2. 本期增加金额	<u>7,812.23</u>	<u>18,863.34</u>	<u>23,363.26</u>	<u>35,667.64</u>	<u>85,706.47</u>
(1) 计提	7,812.23	18,863.34	23,363.26	35,667.64	85,706.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>168,437.35</u>	<u>448,882.65</u>	<u>106,015.04</u>	<u>202,128.35</u>	<u>925,463.39</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	62,237.13	23,562.35	69,398.95	44,688.77	199,887.20
2. 期初账面价值	66,554.53	42,425.69	66,947.39	59,221.32	235,148.93

注 1：截至期末本公司无暂时闲置固定资产；

注 2：截至期末本公司无通过融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产；

注 3：截至期末本公司无未办妥产权证书的固定资产。

(七) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	642,675.45	96,401.32	490,692.47	73,603.87
预计负债	67,325.49	10,098.82	36,041.11	5,406.17
<u>合计</u>	<u>710,000.94</u>	<u>106,500.14</u>	<u>526,733.58</u>	<u>79,010.04</u>

(八) 应付票据及应付账款

1. 总表分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,351,519.93	798,458.40
<u>合计</u>	<u>2,351,519.93</u>	<u>798,458.40</u>

2. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	2,351,519.93	798,458.40
<u>合计</u>	<u>2,351,519.93</u>	<u>798,458.40</u>

注：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

（九）预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,311,126.00	640,974.27
<u>合计</u>	<u>3,311,126.00</u>	<u>640,974.27</u>

（十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,562,201.39	8,044,270.03	7,383,770.30	2,222,701.12
二、离职后福利中-设定提存计划负债		581,099.59	581,099.59	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>1,562,201.39</u>	<u>8,625,369.62</u>	<u>7,964,869.89</u>	<u>2,222,701.12</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,274,600.00	7,104,500.22	6,379,100.22	2,000,000.00
二、职工福利费		327,875.71	327,875.71	
三、社会保险费		<u>263,006.93</u>	<u>263,006.93</u>	
其中：医疗保险费		230,085.32	230,085.32	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		9,478.30	9,478.30	
生育保险费		23,443.31	23,443.31	
四、住房公积金		291,394.00	291,394.00	
五、工会经费和职工教育经费	287,601.39	57,493.17	122,393.44	222,701.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>1,562,201.39</u>	<u>8,044,270.03</u>	<u>7,383,770.30</u>	<u>2,222,701.12</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		562,020.13	562,020.13	
2. 失业保险费		19,079.46	19,079.46	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>581,099.59</u>	<u>581,099.59</u>	

(十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	953,235.97	1,230,765.55
2. 增值税	73,866.54	1,595,866.78
3. 城市维护建设税	5,170.66	115,905.84
4. 教育费附加	3,693.33	82,789.89
5. 代扣代缴个人所得税	15,484.59	29,737.13
6. 其他	427.10	3,843.00
<u>合计</u>	<u>1,051,878.19</u>	<u>3,058,908.19</u>

(十二) 预计负债

分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	67,325.49	36,041.11	
<u>合计</u>	<u>67,325.49</u>	<u>36,041.11</u>	

(十三) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海全励实业有限公司	3,360,000.00	24.79			3,360,000.00	24.79
成都中科唯实仪器有限公司	3,254,400.00	24.00			3,254,400.00	24.00
中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	2,400,000.00	17.70			2,400,000.00	17.70
陈陵	470,240.00	3.47			470,240.00	3.47
李锦	354,080.00	2.61			354,080.00	2.61
刘维	292,000.00	2.15			292,000.00	2.15
孙建	261,120.00	1.93			261,120.00	1.93
丘希仁	261,120.00	1.93			261,120.00	1.93
李良模	261,120.00	1.93			261,120.00	1.93
罗水华	250,240.00	1.85			250,240.00	1.85
贾德彰	250,240.00	1.85			250,240.00	1.85
王芝霞	217,600.00	1.60			217,600.00	1.60
蒋建波	211,440.00	1.56			211,440.00	1.56
文锦孟	185,560.00	1.37			185,560.00	1.37
龙仪群	119,680.00	0.88			119,680.00	0.88
张萍	110,000.00	0.81			110,000.00	0.81
颜国华	108,800.00	0.80			108,800.00	0.80
毛玲	108,800.00	0.80			108,800.00	0.80
雷小飞	103,520.00	0.76			103,520.00	0.76
彭文玥	97,920.00	0.72			97,920.00	0.72
岳建民	87,040.00	0.64			87,040.00	0.64
王俊熙	87,040.00	0.64			87,040.00	0.64
袁晴	76,160.00	0.56			76,160.00	0.56
王志润	76,160.00	0.56			76,160.00	0.56
张宇明	76,160.00	0.56			76,160.00	0.56
王安国	60,000.00	0.44			60,000.00	0.44
刘佳明	50,000.00	0.37			50,000.00	0.37
金小军	40,000.00	0.29			40,000.00	0.29
张霄	30,000.00	0.22			30,000.00	0.22

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
刘然	30,000.00	0.22			30,000.00	0.22
李海春	20,000.00	0.15			20,000.00	0.15
黄辰	250,000.00	1.84			250,000.00	1.84
合计	13,560,440.00	100.00			13,560,440.00	100.00

注：股本情况详见：“一、公司的基本情况”。

(十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,881,597.35			5,881,597.35
合计	5,881,597.35			5,881,597.35

(十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,464,294.33	991,190.03		3,455,484.36
任意盈余公积	799,278.69			799,278.69
合计	3,263,573.02	991,190.03		4,254,763.05

(十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	10,172,416.54	8,801,948.91
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,911,900.31	8,189,415.71
减：提取法定盈余公积	991,190.03	818,941.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,000,006.30	6,000,006.51
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,093,120.52	10,172,416.54

注：2018年4月25日公司股东大会审议通过《公司2017年度利润分配预案》，按照每10股分

配 4.424640 元（含税）共计分配现金股利 6,000,006.30 元。

（十七）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	31,124,752.29	11,574,323.11	24,942,798.64	9,353,003.29
其他业务	2,662,495.13	1,181,337.30	2,053,324.17	905,096.93
合计	33,787,247.42	12,755,660.41	26,996,122.81	10,258,100.22

（十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	147,930.53	208,055.98	应纳流转税额的 7.00%
教育费附加	105,664.66	148,611.42	教育费附加为应纳流转税额的 3%，地方教育费附加为应纳流转税额的 2%
印花税	11,257.50	8,742.90	购销合同金额的万分之三
车船使用税		1,440.00	720 元/台/年
合计	264,852.69	366,850.30	

（十九）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,335,752.71	1,238,785.35
产品质量保证	466,871.28	374,141.98
旅差费	299,913.10	311,544.94
业务招待费	237,252.10	167,686.27
招标费	213,500.95	95,915.11
运输费	146,750.73	77,552.98
广告费	121,828.26	50,634.72
办公费	118,637.72	69,738.16
代理服务费用	64,550.94	
包装费	45,898.76	
折旧	21,379.18	24,716.36
社保代办服务费	4,285.68	3,428.52
其他	33,503.96	44,160.33
合计	3,110,125.37	2,458,304.72

(二十) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,678,834.06	2,101,508.97
中介机构费	409,990.68	133,238.03
董事会费用	164,401.42	138,000.00
办公费	131,510.75	131,574.68
工会经费	57,493.17	89,859.96
折旧	10,061.54	698.70
车辆使用费		7,889.85
其他	126,755.96	367,074.26
<u>合计</u>	<u>3,579,047.58</u>	<u>2,969,844.45</u>

(二十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
胶囊滤棒质量检测系统 CFS-II	709,130.36	442,860.33
爆珠滤棒质量检测系统 2	443,180.14	
数据采集及质量管理系统 MIS	311,820.47	32,591.85
爆珠质量检测系统 CQS-A3	231,942.14	
烟用胶囊质量检测系统 2 型 CQS-B	168,005.37	277,005.54
短支烟综合测试台	131,268.49	84,579.62
卷烟/滤棒胶囊硬度检测仪 CFT-II	127,560.97	
胶囊滤棒在线检测与剔除系统 MCOD-I	105,203.40	
烟用胶囊质量检测系统 CQS-A	99,604.82	279,820.75
胶囊干珠粒径检测仪 CDT-I	95,410.61	
卷烟在线自动取样系统 (RT)COAS-II	93,719.67	367,223.91
烟用胶囊芯材偏心检测系统	89,906.59	138,467.42
烟用胶囊重量自动分析仪 CWA-II	60,043.32	215,868.48
胶囊偏心度检测仪 CES1	54,843.70	25,742.76
烟棒胶囊检测仪 RCT-I	43,507.11	
烟盒密封度检测仪	27,673.86	80,982.10
沟槽滤棒特征参数测试仪 FFPT-B	19,941.98	58,241.87
卷烟滤棒综合测试台 RT-IV	19,313.75	

项目	本期发生额	上期发生额
烟用胶囊综合检测仪 CTS-II	10,627.04	186,927.66
干珠粒径检测仪 CDT-A	2,324.98	
高速烟用胶囊计数器 GBJ-I	554.22	69,823.42
卷烟滤棒胶囊强度测试仪 CFT-I	545.62	50,764.11
卷烟滤棒智能硬度仪 SHG-E	38.90	94,851.09
高速滤棒计数系统 SFC-II	17.04	9,718.77
特种滤棒压降测试仪 SFPD-I		67,552.55
滤棒精确计数及信息贴码系统		19,811.32
<u>合计</u>	<u>2,846,184.55</u>	<u>2,502,833.55</u>

(二十二) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		72,543.70
减：利息收入	16,981.44	31,661.90
手续费	7,118.05	7,138.35
<u>合计</u>	<u>-9,863.39</u>	<u>48,020.15</u>

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	151,982.98	44,294.24
<u>合计</u>	<u>151,982.98</u>	<u>44,294.24</u>

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	65,529.96	
稳岗补贴	12,631.69	10,952.83
专利资助金	3,400.00	7,720.00
成都高新技术产业开发区经贸发展局扶持资金	1,280.00	4,800.00
成都高新技术产业开发区财政金融局补贴		309,500.00
知识产权专项资金		8,520.00
火炬统计补贴		5,000.00
其他	12,677.60	

合计

95,519.25

346,492.83

(二十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品	114,307.77	99,006.85
<u>合计</u>	<u>114,307.77</u>	<u>99,006.85</u>

(二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		700,000.00	
其他	1,092.00	870.00	1,092.00
<u>合计</u>	<u>1,092.00</u>	<u>700,870.00</u>	<u>1,092.00</u>

(二十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,415,766.04	1,316,729.46
递延所得税费用	-27,490.10	-11,900.31
<u>合计</u>	<u>1,388,275.94</u>	<u>1,304,829.15</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	11,300,176.25	9,494,244.86
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,695,026.44	1,424,136.73
对以前期间当期所得税的调整		15,376.24
不可抵扣的费用	13,445.26	26,922.18
额外可扣除费用的影响	-320,195.76	-161,606.00
所得税费用合计	<u>1,388,275.94</u>	<u>1,304,829.15</u>

(二十八) 现金流量表项目注释

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
收到的投标保证金及履约保证金退回	1,025,614.60	815,616.00
收到的政府补助	95,519.25	1,046,492.83
利息收入	16,952.49	31,661.90
其他营业外收入	1,092.00	870.00
收到其他往来款	102,737.43	174,713.30
合计	1,241,915.77	2,069,354.03

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
付现费用	2,883,410.43	2,539,135.20
支付的保证金	1,402,360.00	665,560.00
支付其他往来款	250,526.64	192,702.30
合计	4,536,297.07	3,397,397.50

(二十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,911,900.31	8,189,415.71
加：资产减值准备	151,982.98	44,294.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,706.47	93,841.89
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		72,543.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-114,307.77	-99,006.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-27,490.10	-11,900.31
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)	-11,927,871.91	-2,490,107.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,618,560.84	-5,028,978.09

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,873,596.75	3,566,353.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,665,044.11</u>	<u>4,336,456.50</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,095,409.35	18,696,596.73
减：现金的期初余额	18,696,596.73	22,350,122.12
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	-8,601,187.38	-3,653,525.39

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>10,095,409.35</u>	<u>18,696,596.73</u>
其中：库存现金	2,263.00	10.00
可随时用于支付的银行存款	10,093,146.35	18,696,586.73
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	<u>10,095,409.35</u>	<u>18,696,596.73</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十）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	42,131.82	保函保证金
合计	<u>42,131.82</u>	

七、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方

以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司实际控制人

实际控制人名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国科学院控股有限公司	有限责任公司	北京市海淀区 科学院南路2 号院1号楼14 层1412	吴乐斌	国有资产经营管 理	506,703 万元

接上表：

本公司的持股 比例 (%)	本公司的表决权比例 (%)	统一信用证号码
41.70	41.70	91110000736450952Q

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 其他关联方情况

其他关联方名称	与公司关系
董事、总经理、副总经理	关键管理人员
上海全励实业有限公司	对本公司实施重大影响
成都中科唯实仪器有限责任公司	对本公司实施重大影响
中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	对本公司实施重大影响
中国科技出版传媒集团有限公司	共同被实际控制人控制
中科院广州电子技术有限公司	共同被实际控制人控制
深圳中科院知识产权投资有限公司	共同被实际控制人控制
中科实业集团(控股)有限公司	共同被实际控制人控制
北京中科院软件中心有限公司	共同被实际控制人控制
中科院科技服务有限公司	共同被实际控制人控制
中国科学院成都有机化学有限公司	共同被实际控制人控制
中国科学院沈阳计算机技术研究所有限公司	共同被实际控制人控制
中科院南京天文仪器有限公司	共同被实际控制人控制
中科院广州化学有限公司	共同被实际控制人控制

中科院建筑设计研究院有限公司	共同被实际控制人控制
上海碧科清洁能源技术有限公司	共同被实际控制人控制
北京中科科仪股份有限公司	共同被实际控制人控制
东方科学仪器进出口集团有限公司	共同被实际控制人控制
中科院成都信息技术股份有限公司	共同被实际控制人控制
北京中科资源有限公司	共同被实际控制人控制
中国科技产业投资管理有限公司	共同被实际控制人控制
国科嘉和（北京）投资管理有限公司	共同被实际控制人控制

（六）关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都中科唯实仪器有限责任公司	采购商品	635,024.88	601,192.31
中科院成都信息技术股份有限公司	接受劳务	120,000.00	106,320.75
成都中科唯实仪器有限责任公司	接受劳务	80,568.97	13,237.00
中国科学院沈阳科学仪器有限公司	接受劳务	30,533.34	142,377.37
<u>合计</u>		<u>866,127.19</u>	<u>863,127.43</u>

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
成都中科唯实仪器有限责任公司	成都瑞拓科技股份有限公司	办公及生产用房	2014-4-1	2018-12-31	市场价格	581,618.20
中国科学院沈阳科学仪器有限公司	成都瑞拓科技股份有限公司	办公用房	2018-1-1	2018-12-31	市场价格	30,533.34
<u>合计</u>						<u>612,151.54</u>

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,924,188.31	1,789,193.95

（七）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中科院成都信息技术股份有限公司	共同被实际控制人控制			69,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
中科院成都信息技术股份有限公司	共同被实际控制人控制	51,000.00	

(八) 关联方承诺事项

无。

八、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	612,151.54
<u>合计</u>	<u>612,151.54</u>

十二、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 计入当期损益的政府补助，但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	95,519.25	
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,092.00	
非经常性损益合计	96,611.25	
减：所得税影响金额	14,491.69	
扣除所得税影响后的非经常性损益	82,119.56	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	82,119.56	
归属于少数股东的非经常性损益		

2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.30	0.7309	0.7309
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.05	0.7249	0.7249

成都瑞拓科技股份有限公司

二〇一九年四月四日

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：

董事会秘书办公室