

证券代码: 831079

证券简称: 瑞琦科技

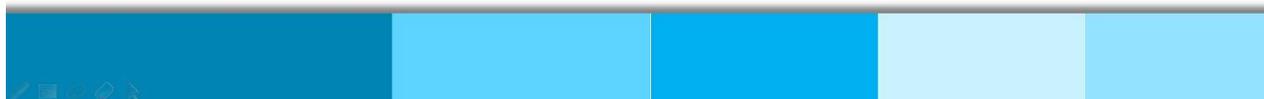
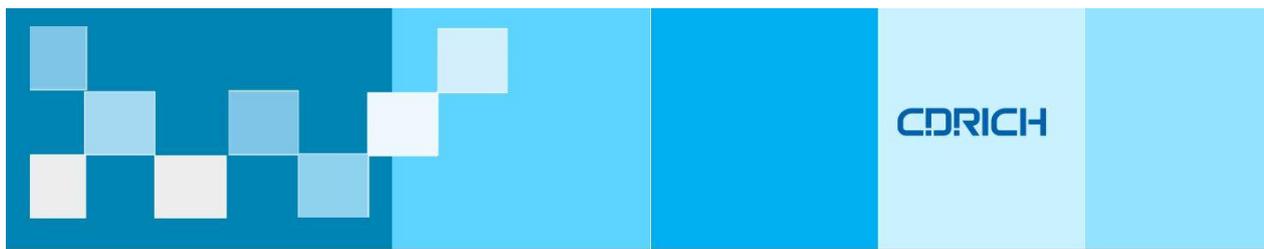
主办券商: 广发证券

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.



年度报告

2017

公司年度大事记

一、2017 年 3 月，公司通过了德国莱茵（上海）认证公司的 ISO 13485 年度跟踪审核。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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，大家纷纷表示在今后的将以更加饱满的精神状态去迎接挑战。

六、2017 年 4 月 26 日，公司再次获得成都市“名优产品名录证书”。

七、2017 年 10 月 26 日，公司技术中心获得“四川省企业技术中心”证书及铜牌。公司技术创新能力和研发能力得到认可，我们将不断提升自主创新能力，为公司持续发展，提供强大的技术支撑。

八、2017 年新增三项专利技术

1、发明专利：一次性固定板及安装有该固定板的试管保存盒（专利号：201410450572.X）

2、实用新型专利：一种微生物离心涂布器（专利号：201720232804.3）、添加抗 EDTA 依赖症试剂的真空采血管（专利号：201621021125.3）

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.....	12
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况.....	30
第七节	融资及利润分配情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制.....	40
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、瑞琦科技、成都瑞琦	指	成都瑞琦科技实业股份有限公司
瑞创投资、瑞创	指	成都瑞创投资合伙企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《成都瑞琦科技实业股份有限公司章程》
股东大会	指	成都瑞琦科技实业股份有限公司股东大会
董事会	指	成都瑞琦科技实业股份有限公司董事会
监事会	指	成都瑞琦科技实业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
阿尔法公司	指	由瑞琦科技参股设立的成都阿尔法生物科技有限公司（即公告编号：2015-024 公告的“成都联合生物科技有限公司”。工商行政管理部门最终核准的名称为“成都阿尔法生物科技有限公司”）
国械物流公司	指	由瑞琦科技参股设立的“四川国械物流有限责任公司”（即公告编号：2016-033）
欧瑞吉公司、欧瑞吉、欧瑞吉医疗	指	由瑞琦科技收购 67%股权的四川欧瑞吉生物医药股份有限公司（公告编号：2016-038）
纽瑞生公司	指	由瑞琦科技参股设立的成都纽瑞生医疗科技股份有限公司（公告编号：2015-020）
医健投资	指	由瑞琦科技设立的全资子公司成都医健创业投资有限公司（公告编号：2016-030）
惠泰公司、惠泰医药	指	由成都医健创业投资有限公司收购 67%股权的成都惠泰生物医药有限公司
全国股份转让系统公司、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
真空采血系统	指	真空采血系统是利用负压原理，通过专用采血针，将预设真空的采血管与人体静脉连通，达到封闭、自动、定量采血目的的装置组合，真空采血系统的核心组件是真空采血管、静脉采血针。
采血针	指	真空采血系统的核心组件之一，是一种专门为采血而特制的针。用以对人体静脉进行穿刺后，把静脉血转移至采血管。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期，本期	指	2017 年度

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。

公司负责人韦德、主管会计工作负责人李茜及会计机构负责人（会计主管人员）李茜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

因公司与主要客户存在信息保密约定，鉴于对商业秘密的保护，最大限度规避商业风险对公司的不利影响，公司申请 2017 年年报前五大客户具体名称免于公开披露。

【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、市场竞争风险	公司主营产品真空采血系统的生产技术已相对标准化、透明化，竞争者多以低价抢占市场；加上国内医疗器械限价竞标等诸多因素，导致行业利润降低。虽然公司的真空采血产品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。
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。
3、汇率变动导致的财务风险	公司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。
4、产品质量、国家行业监	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

管可能导致的风险	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。
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
办公地址	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李茜
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	028-66679689
传真	028-66679669
电子邮箱	571816508@qq.com
公司网址	www.cdri.ch.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
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	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号

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	1998 年 7 月 13 日
挂牌时间	2014 年 8 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 35 专用设备制造业 358 医疗仪器设备及器械制造 3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造
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	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
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

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	91510100713042665P	否
注册地址	成都市高新区（西区）天勤东街 66 号	否
注册资本	20,000,000	否
报告期内，注册资本和股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43（4301-4316 房）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	华毅鸿、崔霖霖
会计师事务所办公地址	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 8 号楼 18 层

六、 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	137,503,623.09	115,256,668.14	19.30%
毛利率%	43.26%	46.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,249,640.64	9,297,958.65	-65.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	491,092.08	6,510,129.17	-92.46%
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）	5.23%	19.68%	-
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）	0.79%	13.78%	-
基本每股收益	0.16	0.57	-71.93%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	118,909,500.35	126,505,461.55	-6.00%
负债总计	59,257,960.54	63,646,816.79	-6.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,187,845.73	63,138,205.09	-4.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.01	3.16	-4.75%
资产负债率%（母公司）	47.50%	49.99%	-
资产负债率%（合并）	49.83%	50.31%	-
流动比率	1.52	1.83	-
利息保障倍数	12.63	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	-309,498.73	12,920,395.71	-102.40%
应收账款周转率	3.59	3.28	-
存货周转率	7.87	6.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.00%	17.27%	-
营业收入增长率%	19.30%	8.45%	-
净利润增长率%	-67.04%	11.78%	-

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	20,000,000	15,000,000	33.33%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	3,686.44
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）	3,661,139.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,811.72
非经常性损益合计	3,675,637.96
所得税影响数	918,909.49

少数股东权益影响额（税后）	-1,820.09
非经常性损益净额	2,758,548.56

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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 24 项、主要非专利技术 25 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。

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

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，为公司盈利。

1、主营业务方面

(1) 市场管理方面，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，营销渠道下沉，贴近终端用户，提升服务品质，优化国内市场，拓展海外市场。报告期内，国内市场新增客户 331 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 33 家，去年开发的客户销量大幅增加。

(3) 技术研发方面，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。公司通过培训、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，提升公司竞争力。报告期内，公司新增 3 项专利技术；新增非专利技术 9 项；新开发了非真空采血管、微量采血管、新型尿沉渣管、微生物工业平板、改良试管储存盒；公司新产品全自动染片机在一批标杆医院如南方医院、广州中医药大学祈福医院、南宁市第二人民医院、雅安市人民医院等装机成功并获得用户好评；智能采血系统和多家终端用户达成合作意向，并在晋煤集团总医院、河津市人民医院、罗定市人民医院装机。

(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，质量管控措施更加有效。

(5) 在生产制造方面，公司引进自动化生产线，提高生产效率，生产部门积极练内功，推行精益化管理，打造工匠精神，保证产品质量，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 137,503,623.09 元,比上年同期增长 22,246,954.95 元,增长比例为 19.30%。营收增长主要来源于新老客户的增量和新产品的增量;营业成本为 78,022,183.09 元,比上年同期增长 16,758,358.24 元,增长比例为 27.35%,成本增加的主要原因是销量增加所致;实现净利润 2,992,895.05 元,较上年同期降低 6,087,514.68 元,降低比例为 67.04%,净利润降低的主要原因公司对外投资项目还未盈利和所得税率变化(报告期内,母公司利润总额同比增长 4.71%,受所得税率影响,公司净利润同比降低 18.35%);经营活动产生的现金流量净额-309,498.7 元,投资活动产生的现金流量净额-8,334,623.13 元,筹资活动产生的现金流量净额-12,418,425.48 元,比上年同期变动金额分别为 -13,229,894.44 元, -92,459.32 元, -18,971,515.10 元。

(二) 行业情况

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,二胎政策的放开,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。公司所属行业为医疗健康行业的细分领域,我们将抓住机遇,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。

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 84.26%,

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 9 项主要非专利技术，包括但不限于以下项目：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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、西华大学等科研院所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 & 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) 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	21,009,599.78	17.67%	43,566,616.44	34.44%	-51.78%
应收账款	41,644,483.65	35.02%	34,941,392.01	27.62%	19.18%
存货	10,592,048.90	8.91%	9,228,656.00	7.30%	14.77%
长期股权投资	1,418,466.95	1.19%	1,463,958.13	1.16%	-3.11%
固定资产	21,963,362.05	18.47%	24,321,245.69	19.23%	-9.69%
在建工程					
短期借款	5,000,000.00	4.20%	10,000,000.00	7.90%	-50.00%
长期借款			11,140,849.81	8.81%	-100.00%
资产总计	118,909,500.35	-	126,505,461.55	-	-6.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：较 2016 年减少了 22,557,016.66 元，同比减少 51.78%，减少的原因：（1）本期归还了银行借款；（2）销售额的增加而导致经营开支的增加。

2、应收账款：较 2016 年增加了 6,703,091.64 元，同比增加 19.18%，增加的原因：（1）产品销量的提高；（2）公司对新开发优质客户给予了额度支持。

3、存货：较 2016 年增加了 1,363,392.90 元，同比增加 14.77%，增加的原因：销售增加而导致原材料、产成品库存增加所致。

4、短期借款：较 2016 年减少了 5,000,000.00 元，同比减少 50.00%，减少原因：公司归还招行 5,000,000.00 元贷款，减少了对短期债权融资的需求。

5、应付账款：较 2016 年增加了 4,375,009.46 元，同比增加 33.87%，增加原因：因销量的增加导致原材料采购的增加。

6、长期借款：较 2016 年减少了 11,140,849.81 元，同比减少 100.00%，减少的原因：本期公司在中国进出口银行成都支行委托成都银行贷款 11,000,000.00 元和兴业银行宁波北仑支行抵押借款 140,849.81 元，划入一年内到期的非流动负债。

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	137,503,623.09	-	115,256,668.14	-	19.30%
营业成本	78,022,183.09	56.74%	61,263,824.85	53.15%	27.35%
毛利率%	43.26%	-	46.85%	-	-
管理费用	23,666,662.52	17.21%	16,937,682.64	14.70%	39.73%
销售费用	28,927,708.61	21.04%	26,560,652.72	23.04%	8.91%
财务费用	664,598.70	0.48%	971,490.54	0.84%	-31.59%
营业利润	6,045,380.41	4.40%	6,507,099.64	5.65%	-7.10%
营业外收入	30,931.75	0.02%	3,281,251.64	2.85%	-99.06%
营业外支出	97,150.66	0.07%	1,198.13	0.00%	8,008.52%
净利润	2,992,895.05	2.18%	9,080,409.73	7.88%	-67.04%

项目重大变动原因:

1、管理费用增加 672.90 万元，同比增加 39.73%，主要是控股孙公司惠泰新药研发项目的投入增加导致。

2、财务费用降低 30.69 万元，同比降低 31.59%，主要是政府补助贴息资金 43.50 万元冲抵了财务费用，同时直接融资银行贷款减少。

3、营业外收入降低-325.03 万元，同比下降 99.06%，主要是会计政策调整核算科目转入其他收益。

4、营业外支出增加 9.60 万元，同比增加 8008.52%，主要是固定资产处置损失增加 7.70 万元。

5、净利润下降了 608.75 万元，下降 67.04%，主要原因是控股孙公司惠泰新药研发项目的投入合并报表后导致成本增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	137,502,474.09	115,240,637.14	19.32%
其他业务收入	1,149.00	16,031.00	-92.83%
主营业务成本	78,022,183.09	61,263,824.85	27.35%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
采血管	101,363,770.64	73.72%	85,238,051.82	73.97%
采血针	17,007,403.62	12.37%	15,773,084.26	13.69%
微生物	2,539,594.88	1.85%	6,213,123.66	5.39%
体液标本采集	5,998,644.56	4.36%	2,267,262.49	1.96%
代理产品及其他	10,593,060.39	7.70%	5,749,114.91	4.99%
合计	137,502,474.09	100.00%	115,240,637.14	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司加大了代理产品的销售力度，代理产品收入有所增加。

(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	客户一	4,607,273.14	3.31%	否
2	客户二	4,586,447.48	3.30%	否
3	客户三	3,918,420.33	2.82%	否
4	客户四	2,912,989.96	2.10%	否
5	客户五	2,271,270.20	1.62%	否
	合计	18,296,401.11	13.15%	-

(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	江西富尔康实业集团有限公司	8,239,425.35	12.74%	否
2	成都利康达科技有限公司	7,232,797.69	11.19%	否
3	江阴市鸿萌橡塑制品有限公司	6,804,111.77	10.52%	否
4	南昌市宇博实业有限公司	4,185,924.9	6.47%	否
5	湖南亿龙印务有限公司	2,850,782.5	4.41%	否
	合计	29313042.21	45.33%	-

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	-309,498.73	12,920,395.71	-102.40%
投资活动产生的现金流量净额	-8,334,623.13	-8,242,163.81	1.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,418,425.48	6,553,089.62	-289.50%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额与上期相比减少 1,322.99 万元，同比降低 102.4%，降低主要原因：控股孙公司惠泰公司新药研发项目的投入合并报表后导致，其次是对外销售收入的增长，导致应收账款增加。

2、筹资活动产生的现金流量净额与上期相比减少 1,897.15 万元，同比降低 289.50%，主要是 2016 年公司第二次内部定增收收到投资款 1,500.00 万元，其次是 2017 年分红支付股利 620.00 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 1 家全资子公司、1 家控股孙公司、1 家控股子公司、3 家参股公司，具体情况如下：

(1) 全资子公司“成都医健创业投资有限公司”，该公司从事医疗健康领域投资，报告期内，该公司运行正常。

(2) 控股孙公司“成都惠泰生物医药有限公司”，该公司是医健投资的控股子公司，从事生物药研发，截止 2017 年 12 月 31 日，处于临床前研究阶段。

(3) 参股公司“成都阿尔法生物科技有限公司”，该公司从事医药有效成分、医药中间体、生物医学材料和化妆品成分研发，截止 2017 年 12 月 31 日，新增研发成果 3 项，该公司运行正常。

(4) 参股公司“四川国械物流有限责任公司”，该公司从事医疗耗材集采和托管服务，截止 2017 年 12 月 31 日，库房基础建设已完成，第三方牌照正在取得过程中。

(5) 控股子公司“四川欧瑞吉生物医药股份有限公司”，该公司从事生物药研发，截止 2017 年 12 月 31 日，处于运行阶段。

(6) 参股公司“成都纽瑞生医疗科技股份有限公司”，该公司从事免疫治疗技术研究，截止 2017 年 12 月 31 日，因行业政策限制，处于歇业阶段。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 4 月 26 日召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，为提高暂时闲置募集资金的效益，公司计划使用募集资金专户内的闲置资金购买中国招商银行的“步步生金”保本理财产品。实际理财情况：公司于 2017 年 7 月 21 日使用了闲置募集资金 5,000,000.00 元，用于购买了理财产品步步生金，其理财产品安全性高、流动性好、易变现，可随时赎回。

截止报告期末，该投资理财无风险。

(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、会计重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 1,526,993.08 元， 列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 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。比较数据不调整。	列示其他收益本年金额 3,226,139.80 元。
(3) 直接拨付给本公司的贴息资金，本公司冲减财务费用；不再计入营业外收入。比较数据不调整。	列示财务费用本年金额-435,000.00 元。
(4) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少 80,717.07 元，重分类至资产处置收益。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

合并报表范围的变化情况：本年度纳入合并范围的公司共 4 家，包括母公司、医健投资、欧瑞吉、惠泰公司，其中惠泰公司系本年度新设，属于非同一控制下企业合并的情况：

根据惠泰医药 2017 年 3 月 15 日股东大会决议和公司章程约定，惠泰医药注册资本由 165.00 万元增资至 500.00 万元，新增注册资本 335.00 万元由新股东医健投资认缴，本次变更于 2017 年 3 月 23 日完成工商变更登记，医健投资通过持有惠泰公司 67.00% 的股份取得对惠泰公司的控制权。

（八） 企业社会责任

公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，积极参与社会公益活动。公司通过为残障人士服务，为敬老院的孤寡老人服务等活动让他们感受来自社会的温暖。

公司在不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工的社会责任，通过股权激励等方式让员工分享公司发展的效益。

截止报告期末，公司聘用来自国家扶贫开发工作重点县的员工共计 22 人，占公司员工总数的比例约 7%。同时，公司聘用残疾员工 5 人。公司今后将根据自身经营情况，努力将社会责任融入自身的发展战略中，为社会发展做出应有的贡献。

三、 持续经营评价

公司所处行业医疗健康行业属于国家鼓励支持产业，行业发展前景良好。公司拥有上千家客户资源，报告期内，公司的主营业务业绩呈增长趋势，盈利水平稳定，公司的现金流、经营模式、核心竞争力、原料供应、公司资源、规范管理 etc 既能满足公司的持续发展的需求，又能在行业内保持较好的竞争优势。公司具有持续经营的能力，目前无对公司持续经营产生较大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

（一） 行业发展趋势

1、 医疗器械发展保持持续稳定的增长态势

近年来，中国医疗器械产业呈现出可喜的发展态势。据国家食品药品监督管理总局公布的数据：2011—2016 年中国医疗与器械行业收入的年均复合增长率高达 20.70%，远高于全球 3% 左右的年平均复合增长率。2016 年中国医疗器械行业市场规模约 3,700.00 亿元，同比增长 7.90%，预计 2019 年我国医疗器械行业市场规模将达 6,000.00 亿元。

我国于 2015 年开始已进入人口老龄化时代，65 岁以上的人口比例年年升高。随着人们生活水平的提高以及社会对医疗健康的重视，我国总诊疗人次近五年内增长约 35.00%。二胎政策的放开，中国人口数量的增长将会给医疗行业带来新的考验，同时又是一个新的机遇。因此，无论从诊疗方法学，还是从消费水平来看，中国医疗器械市场将会保持持续稳定的增长态势。

我公司所属行业为医疗器械行业，我们将抓住市场增长机遇，在规范运作的前提下，积极发展。

2、医改的深入推进、两票制的执行、行业规范监管既是机会也是挑战

从上游生产厂家来看，国家监管力度加大，近年来“抽检”、“飞检”频繁，一些不规范、不符合国家法律法规要求的厂家会逐步被淘汰，规范运营的企业将会获得持续发展空间，行业集中度会逐步提高。从流通流域来看，两票制执行，对医疗流通是一次大洗牌。渠道商的并购、延伸及转型将使得渠道环节逐步走向集中，这是“两票制”趋势下渠道整合的未来出路。从下游医疗机构来看，医联体的落实推进也是大势所趋，2017 年 4 月 12 日的国务院常务会议上，《加强医疗联合体建设和发展的指导意见》，医联体推进的时间表已定：2017 年 6 月底前，各省（区、市）都要明确推进医联体建设的工作方案，明确本地区医联体建设的目标及时间进度，2017 年 10 月底前，所有三级公立医院都要启动医联体建设工作。2020 年，在总结试点经验的基础上，全面推进医联体建设，形成较为完善的医联体政策体系。所有二级公立医院和政府办基层医疗卫生机构全部参与医联体。2018 年刚结束的两会布置深化医改，由国家医疗保障局统筹医保、医疗、医药“三医联动”改革。

以上政策因素对于我公司来说，既是机会也是挑战。公司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近 20 年，通过自身的努力和借助外部资源，积累了较强的竞争优势，主要表现在以下方面：

（1）资源优势

公司地处西部重镇“中国·成都高新区”，有广阔的资源优势。长期与四川大学、电子科技大学、西华大学、成都中医药大学等高等学府有人才、技术和学术方面的交流与合作，得到了从临床医学、检验、药学、高分子材料、机械加工、传感技术等方面的支持和信息；政府方面，得到了高新区、成都市、四川省等政策方面的扶持和优惠；园区有综合的配套服务，交通便捷，在加工、供应、物流方面形成了完整的供应链。公司在资源方面具有较大的优势。

（2）品牌与渠道优势

公司是国内最早开发和生产真空采血系统的企业之一，凭借产品质量，通过接近 20 年的市场打拼，建立起了瑞琦科技的品牌形象和市场网络。“CDRICH®”已经成为真空采血系统行业内的著名品牌之一。公司产品多次入选成都市《地方名优产品推荐目录》，成为政府采购投标、集中采购和医疗机构药品采购中的首选企业；公司在国内三级以上医院拥有良好的品牌影响力，拥有上百家三甲医院的标杆客户，

具有较高的品牌知名度和客户忠诚度。2014 年，公司加入了四川省医疗器械产业技术创新战略联盟和成都市成长型高新技术企业商会。2016——2017 年，公司连续两年荣获“最具社会责任感企业”、“优秀高新技术企业”、“战略性新兴产业五十强企业”殊荣，瑞琦科技将继续担当社会责任，用更好的产品和更完善的服务回馈社会。

销售渠道方面，公司已与国内的 1000 多家经销商和 600 多家直销客户（临床医院、检验机构）建立了长期、稳定、良好的合作关系，通过“经销+直销”的模式在国内建立起了覆盖全国的销售网络；国际市场上，“CDRICH®”的产品出口到亚洲、非洲、欧洲、南美洲 90 多个国家和地区。“CDRICH®”品牌优势、渠道优势突出。

（3）专业技术优势

在技术上，公司采用自主开发和产、学、研相结合的办法开发产品、改进技术，拥有一支专业的技术研发团队（公司技术中心），成员分别来自于临床检验、高分子材料、模具设计、机械制造、生物工程等领域，分别具有硕士和本科学历，长期与四川大学、电子科技大学、西华大学、成都中医药大学进行技术交流与合作。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 10 月 26 日，公司技术中心获得“四川省企业技术中心”证书及铜牌。公司技术创新能力和研发能力得到认可。团队围绕公司主营业务，从基础研究、技术改进和新产品开发方面做了大量工作。截止本报告期末，公司有效专利 24 项，其中发明专利 5 项，并掌握有多项非专利技术，如试管内壁处理技术、管口膜化技术、复合促凝剂技术、复合抗凝剂技术、高分子材料共接改性技术、微生物及细胞染色助染技术、生物膜分子指示技术、塑料试管免清洗硅化、采血管胶塞表面处理工艺改良塑料试管等。专业技术优势为公司保持持续的竞争优势提供了有力保障。

（4）质量优势

公司生产经营医疗器械 20 年，培养出了一支专业的质量管理队伍。拥有多名从事药品、医疗器械生产质量管理的人才。自 2003 年即建立了医疗器械生产质量管理体系，通过质量管理体系的建立和有效运行，保证了产品从设计开发、产品转化、原材料采购、生产过程以及监视、测量和改进等过程均得到有效控制。体系不但通过了国家食品监督管理部门按《医疗器械生产质量管理规范》及附录《无菌医疗器械》的检查验收，还通过了德国 TUV 莱茵公司按《EN ISO13485:2012》的检查验收，体系覆盖了所有主营产品，一次性真空采血针还获得欧盟 CE 认证证书。公司产品质量获得了客户的好评。

（5）销售与服务优势

经过多年的积累，公司培养了一支高效的销售服务团队，在全国 20 多个省份有专业的销售服务人员，能及时地对产品使用的培训、指导、技术巡回提供专业的服务，根据用户需求提供针对性解决方案，不断加强与客户的黏合度。同时配合公司内部的客服团队、配送团队、技术团队，在订单处理、物流配送、技术咨询等方面提供了高效及时的处理和响应，甚至包括顾客仓库管理、医院内部货物流转、实验室标准操作规程制定、配套设备选型咨询等增值服务，让顾客享受到了专业、专心、专诚的优质服务。

综上，公司能保持持续的竞争能力。

3、肺纤维化药物行业现状和趋势

我司投资的成都惠泰生物医药有限公司 在研发项目肺纤维化生物药已取得突破性进展。肺纤维化是多种原因引起的急慢性肺部疾病，肺纤维化因其难治性和给病人带来的巨大痛苦，常被称为“不转移的癌症”，肺纤维化患者被误诊的几率较高，50%被确诊后 2-3 年内死亡，IPF 患者 5 年生存率低于 30%，比多数癌症的生存率都低。

目前全球治疗肺纤维的药物非常少，根据 2015 版特发性肺纤维化指南，美国胸科医师学会 ATS，欧洲呼吸学会 ERS，日本呼吸学会 JRS，拉丁美洲胸科医师学会 ALAT，共同制定，对 IPF 的治疗方法进行了评估，仅对两个药物进行了弱推荐。其中两种药物均为化学药，毒副作用明显。但由于全球没有更有效的治疗药物，患者需要承受巨大的副作用带来的痛苦来延缓生命。

以上弱推荐的某药物在 2014 年在 FDA 以孤儿药的途径批准上市，2015 年就实现了 9 亿美元的销售额，根据著名的研究咨询机构 GlobalData 分析认为：特发性肺纤维化（IPF）市场将从 2015 年的 9 亿美元大幅增长到 2025 年的 32 亿美元，市场增长的主要原因是治疗药物昂贵且用量增加，可能上市的新型治疗药物以及疾病确诊病例的增加。从治疗成本、患者意识、医师教育，以及临床效果来看，特发性肺纤维化药物市场仍有较大的需求。而目前全球市场仅仅只有 FDA 批准上市的两个治疗肺纤维化的药物，但它们对于延缓患者肺功能的下降速度作用甚微，也不是有效能够中止疾病进展的治疗药物，并且无法改善死亡率。

目前，我司研究的多肽类肺纤维化药物，有效性已得到了确认，毒副作用非常低，前景看好。

（二） 公司发展战略

未来 1-2 两年，公司继续以“规范、担当、创先”为经营理念，充分利用现有资源和能力，更好地适应市场变化，不断提高企业的经营管理能力和科学发展能力。一方面做好主营业务，为客户提供质量稳定的产品和优质的服务，提升公司利润额和利润率；另一方面，加强已投项目的管理，促进已投资项目健康发展，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。让瑞琦科技成为更赚钱的公司，满足全体员工物质和精神两方面幸福，承担更多的社会责任，增加股东收益。

（三） 经营计划或目标

1、2018 年经营目标：主营业务净利润 1,000.00 万元；已投资项目按计划开展。

2、发展思路

(1) 打造公司技术的核心竞争力,以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,达到“提效、降费、具有定价权”的目的。为销售和客户提供产品和服务。

(2) 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。以计划为纽带打通供应、生产、仓储的运营通道,减少运营层面的无效、等待、浪费等方面,确保质量、交期、成本等客户的需求。

3、重点工作

(1) 优化市场、客户、产品类别,优化盈利模式,达到利润目标的实现。国内继续做好“把握一个市场,用好三种模式,打好组合拳”的策略,实现市场的稳步提升。国贸通过模式的创新增加利润。

(3) 技术团队在 2018 年主要聚焦于现有产品升级研发、现有工艺技术和产品的改进工作,加强技术力量和技术实力,坚定不移地推进技术革新,在重点领域(如材料改进)和关键环节(如质量是设计出来的)取得新的突破,通过深入分析公司技术、设备投入产出等提出改善措施计划并严格执行,不断提高技术投入、设备投入的效益,达到“提效、降费、具有定价权”的目的,为利润目标的实现作贡献。

(4) 打通从销售计划、生产计划、物料供应计划环节,提高计划的准确性、及时性和统筹性,协调整体运营链条,尤其在交期有冲突和生产紧张的状态下,合理供给产品。

(5) 提高全员质量意识,严格执行质量管理体系的要求,重视内控、体系、制度的规范要求。

(6) 进一步加强生产基础管理,使安全生产、产品质量、薪酬分配、职业卫生等方面规范化、标准化,真正做到产品质量是生产出来而不是检验出来的,确保客户交期,为利润做贡献。

(7) 提升数据核算的准确性和及时性,增强财务分析能力,为公司经营管理提供基础数据。

(8) 企业管理制度先行,优化人才的配置,优化薪酬分配的机制,提高人员的岗位胜任能力,进行职务代理人的培养,将公司的利益和员工的利益有效结合,达到共同参与共同发展的目的。

(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

持续到本年度的风险因素以及应对措施如下:

1、市场竞争风险

公司主营产品真空采血系统的生产技术已相对标准化、透明化，竞争者多以低价抢占市场；加上国内医疗器械限价竞标等诸多因素，导致行业利润降低。虽然公司的真空采血产品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

公司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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二
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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
韦德、戴英鹰、瑞创投资	反担保	11,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-008
韦德、戴英鹰、瑞创投资	反担保	10,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-008
韦德、戴英鹰、瑞创投资	反担保	11,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-008

总计	-	32,000,000.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

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、瑞创投资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。

(二) 股权激励情况

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 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, 股权激励对象核心员工陈翔宇、王廷华离职, 其余人员在报告期内无辞职。

(三) 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。

(四) 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	2,661,986.22	2.24%	土地抵押给担保公司, 给公司授信提供担保
机器设备	抵押	463,008.01	0.39%	按揭购买机器, 机器抵押给银行
货币资金	冻结	3,120,000.00	2.62%	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
总计	-	6,244,994.23	5.25%	-

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	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	32.8%	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%	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%	227,100	227,100	1.14%
总股本		15,000,000	-	5,000,000	20,000,000	-
普通股股东人数		46				

2016 年 9 月 12 日, 公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《成都瑞琦科技实业股份有限公司股票发行方案》, 公司于 2017 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限公司完成登记。

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都瑞创投合伙企业(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%		949,577
5	张朝明	523,393	224,465	747,858	3.74%	560,894	186,964
	合计	13,528,803	3,870,441	17,399,244	87.00%	8,711,159	8,688,085

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间，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，除此之外，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

（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
2015 年 9 月 18 日	2016-01-19	3.00	5,000,000	15,000,000.00	0	0	0	0	0	否
2016 年 8 月 26 日	2017-01-13	3.00	5,000,000	15,000,000.00	40	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

1、第一次发行募集资金的使用情况 2015 年 10 月 9 日，公司召开了 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《成都瑞琦科技实业股份有限公司股票发行方案》的议案。2015 年 11 月 2 日在全国中小企业

股份转让系统发布《成都瑞琦科技实业股份有限公司股票发行认购公告》（公告编号：2015-029），共计发行股票 5,000,000 股，发行价格为每股人民币 3.00 元，募集资金总额为人民币 15,000,000 元。本次股票发行募集资金用于为扩大现有业务规模及新业务开发，补充公司现金流。第一次股票发行募集资金的截止到 2016 年 8 月 22 日已使用完，具体情况如下表：

项目	支出金额（万元）
空压机	2.30
真空压塞机	5.00
喷雾机	6.00
帽塞复合机	6.16
办公系统升级	11.00
烘箱	12.96
注塑机	22.00
模具	35.91
车间改造	121.73
补充营运	1,276.94
合计	1,500.00

2、第二次募集资金使用情况：2016 年 9 月 12 日，公司 2016 年第二次临时股东大会通过《成都瑞琦科技实业股份有限公司股票发行方案》的议案，发行股票 5,000,000 股，每股价格 3.00 元，募集资金总额 15,000,000.00 元。2016 年 9 月 30 日收到认购人缴存的股票认购款 15,000,000.00 元，缴存银行为招商银行成都分行益州大道支行开设募集资金专项账户，账号为 128902539710906，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“信会师报字[2016]第 810244 号”的验资报告。募集资金中 5,000,000.00 元增加了注册资本，余下的 10,000,000.00 元作为资本公积金。本次股票发行募集资金用于补充公司流动资金。截止到 2017 年 12 月 31 日，募集资金已用于补充生产经营流动资金 10,000,000.00 元，截至本报告披露日，此次募集资金余额为 5,000,000.00 元，其中，经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司闲置募集资金购买理财产品 5,000,000.00 元。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押担保贷款	成都银行孵化园支行	5,000,000.00	5.22%	2017年12月20日-2018年12月3日	否
抵押担保贷款	中国进出口银行成都分行	11,000,000.00	5.22%	2016年1月25日-2018年1月24日	否
抵押担保贷款	招商银行成都分行益州大道支行	3,180,000.00	5.24%	2017年8月23日-2018年8月22日	否
抵押担保贷款	成都银行孵化园支行	5,000,000.00	4.75%	2016年12月5日-2017年12月4日	否
抵押担保贷款	招商银行成都分行益州大道支行	5,000,000.00	4.35%	2016年7月15日-2017年7月14日	否
合计	-	29,180,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	----------------	-----------	-----------

2017-07-06	3.10	0	0
合计	3.10	0	0

(二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.50	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
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2018年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

控股股东成都瑞创投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人韦德为瑞琦科技自然人股东及实际控制人；董事俞雯、李茜，监事姜小鹏、鲜茂、田华为成都瑞创投资合伙企业（有限合伙）的合伙人。

(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、财务负责人、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	4,292,525	8,635,277	43.17%	0

(三) 变动情况

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

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理类人员	51	52
生产人员	168	167
销售人员	35	40
技术人员	23	48
财务人员	9	11
员工总计	286	318

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	2
硕士	3	19
本科	31	34
专科	53	63
专科以下	199	200
员工总计	286	318

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、随着公司的发展和业务规模的扩大，公司主要对生产人员、技术人员、行政管理人员、销售人员进行了补充和淘汰。报告期内，公司新增控股孙公司惠泰人员 23 人，其中，技术人员 19 人，行政管理人员 4 人。

2、公司非常重视员工的培训。2017 年生产员工培训了 375 余人/次，技术人员培训 140 余人/次，管理人员培训 52 余人/次，销售人员培训 42 余人/次，财务人员培训 26 余/人次。通过以上培训，提高了员工的业务技能和综合素质，公司目前的人力资源结构基本适应公司发展。

3、报告期内，公司薪酬政策未发生变化，无公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工:**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
曾显玲	总经理助理	12,000
胡祥	标本采集项目经理	5,000
王建波	南方分公司总经理助理	60,000
刘羽	产品经营中心总监	6,000
张晖妩	大区经理	10,000
姜姝悦	国贸分公司总经理	10,000
王小波	销售员	10,000
姜万龙	销售员	6,500
聂启惠	销售会计	30,000
宋林	项目财务经理	4,000
周小英	销售员	11,000
曹晓庆	销售员	15,000
陈翔宇	已离职	38,000
万勉	销售员	15,000
邱伟	销售员	5,000
李婷	费用会计	30,000
漆泽新	成本会计	17,000

陈科	项目财务会计	5,000
王廷华	已离职	10,000
刘智林	销售员	23,000
罗春	生产组长	10,000
陈玲	研发经理	20,000
陈佳	工程师	5,000
杨令	工程师	3,000
邢梦松	南方分公司副总经理	50,000
巩晓兰	生产主管	5,000
郭春林	库管	1,700
明光辉	销售管	10,000
张燕	行政主管	3,000
张力	微生物项目经理	15,000
郭丽	生产主管	5,000
邹家华	采购主管	4,000
合计		454,200

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）:

适用 不适用

核心人员的变动情况:

公司原有核心员工 32 名，核心员工陈翔宇因个人原因于 2017 年 9 月 22 日离职，王廷华因个人原因于 2017 年 8 月 4 日离职，截止报告期末，公司有核心员工 30 名。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》等规定，不断完善法人治理结构，建立健全内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、议事、表决程序符合有关法律、法规及公司章程、三会议事规则的要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

报告期内，公司修订了《成都瑞琦科技实业股份有限公司章程》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司内部控制制度——基本规范》，建立了《成都瑞琦科技实业股份有限公司舞弊行为预防、检查、汇报制度》，公司内部控制体系得以进一步完善。

综上，公司拥有较完整、合理的内部控制体系，并做到有效执行，保证了公司各项经营活动的正常进行，公司治理结构合法合规。公司将根据相关法规结合自身的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

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

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与

权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2017年11月27日，公司2017年第一次临时股东大会决议审议并通过《关于修改公司章程的议案》，根据《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件的规定，结合公司业务发展实际的情况，对公司章程的相关条款进行修改。详细内容如下：

“第二章 经营宗旨和范围”之“第十二条”原章程为：经依法登记，公司的经营范围：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、保健品研究及科技咨询；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；医疗器械研发。

修改为：经依法登记，公司的经营范围：医疗器械研发、生产、销售、维修、租赁和咨询服务（其中涉及许可经营项目的，按许可证所列范围经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和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、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）；房屋等固定资产租赁。

（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	4	1、2017年4月26日召开的第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公

会		<p>司 2016 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司 2016 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度财务审计机构的议案》、《关于对成都瑞琦科技实业股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于使用闲置自有资金投资理财的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于使用闲置募集资金投资理财的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》</p> <p>2、2017 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈成都瑞琦科技实业股份有限公司 2017 年半年度报告〉的议案》、《关于〈成都瑞琦科技实业股份有限公司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于执行〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的议案》</p> <p>3、2017 年 8 月 30 日召开的第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于成都瑞琦科技实业股份有限公司借款 850.00 万元给成都惠泰生物医药有限公司的议案</p> <p>4、2017 年 11 月 9 日召开的第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、2017 年 4 月 26 日召开的第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于成都瑞琦科技实业股份有限公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度财务审计机构的议案》、《关于对成都瑞琦科技实业股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司 2016 年利润分配预案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于使用闲置自有资金投资理财的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于使用闲置募集资金投资理财的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>2、2017 年 8 月 24 日召开的第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈成都瑞琦科技实业股份有限公司 2017 年半年度报告〉的议案》、《关于〈成都瑞琦科技实业股份有限公司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》</p>
股东	2	<p>1、2017 年 6 月 2 日召开的 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公</p>

大会	<p>司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司 2016 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年年度财务审计机构的议案》、《关于对成都瑞琦科技实业股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于成都瑞琦科技实业股份有限公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《成都瑞琦科技实业股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>2、2017 年 11 月 10 日召开的 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》</p>
----	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》，《证券法》，《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全内控管理体系，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决等符合相关法律法规和公司章程要求；公司重大生产经营、投资决策及财务决策均按照公司章程及内控制度规定的程序和规则进行；股东大会、董事会、监事会和管理层均勤勉尽责地履行义务；公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合相关法规的要求。公司将在今后的工作中不断完善公司治理结构，规范公司运作，进一步改进、充实和完善内部控制制度，不断加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理和管理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《公司治理与信息披露指南》等规范性文件的要求，通过全国股转系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）履行信息披露义务，保护投资者

权益。在日常工作中，公司由董事会秘书负责，在保证符合信息披露的前提下，确保对外联系方式、邮箱的畅通，认真耐心回答投资者的询问，同时董事会还指定相关人员接待个人投资者和投资机构到公司现场参观调研。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和相关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益的角度出发，认真履行监督职责。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

本公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的独立性和保持自主经营的能力。

1、公司的资产独立

本公司拥有与生产经营相适应的独立的生产场地、设备、无形资产等资产。公司的资产不存在产权争议，资产独立、完整。公司的控股股东“瑞创投资”为瑞琦科技的员工持股平台，无实际经营业务。本公司与控股股东之间产权关系明确，无控股股东占用公司资产及其他资源的情况，不存在为控股股东提供担保的情况。

2、公司的人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司总经理和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

3、公司的财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，独立纳税。

4、公司的机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策、执行及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、公司的业务独立

公司主营业务为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。根据公司及其控股股东、实际控制人的承诺,公司的上述业务完整且独立于持有公司 5%以上股份的股东及公司实际控制人控制的关联方,在生产经营及管理上依法独立运作,不存在因与股东及其他关联方之间存在关联关系而使公司经营业务的完整独立性受到不利影响的情形。公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务,保证公司的业务独立。与股东和关联方控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。本公司的业务皆为自主实施,独立于股东和关联方,业务完全独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度是依据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规,结合《公司章程》和公司的实际情况而建立并不断完善的,符合现代企业管理制度的要求,满足公司经营发展的需要,能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度建立以来,各项制度得到了有效的实施,公司将结合法律法规及国家政策的要求和公司实际发展需要,不断完善企业内部控制制度。

1、会计核算体系方面

公司现行的会计核算体系是严格按照国家法律法规有关规定,结合公司的实际情况制定的,明确规定了会计核算管理制度、标准及核算流程,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。

2、财务管理体系方面

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度,对财务会计核算管理进行控制,明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户,使会计报表的编制符合会计准则的相关要求,记录所有有效的经济业务,适时地对经济业务的细节进行充分的记录,经济业务的价值用货币进行正确的反映,经济业务记录和反映在正确的会计期间,会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、风险控制体系方面

公司根据行业法规等相关法规,结合公司的经营发展需要,建立健全风险控制体系,定期开展市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险分析,制定风险控制方案并严格实施,做到事前防范、事中控制、事后跟踪分析。报告期内,公司的风险控制体系得到有效实施。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为确保年报的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,公司根据《公司法》、《证券法》、《业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引(试行)》等法律、法规、规范性文件的规定和要求,结合公司的实际情况,已制定了《成都瑞琦科技实业股份有限公司信息披露事务管理制度》,明确了公司年报差错责任追究流程和措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将进一步加强信息披露的管理工作，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZD1010112 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 8 号楼 18 层
审计报告日期	2018 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	华毅鸿、崔霖霖
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

成都瑞琦科技实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都瑞琦科技实业股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括公司 2017 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、管理层对财务报表的责任

公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为

存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

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

我们与管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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：华毅鸿

中国注册会计师：崔霖霖

中国·上海

二〇一八年四月十八日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	21,009,599.78	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			
应收账款	五、(二)	41,644,483.65	34,941,392.01
预付款项	五、(三)	4,477,927.30	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、(四)	5,367,689.32	1,156,181.94
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	10,592,048.90	9,228,656.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	5,000,000.00	
流动资产合计		88,091,748.95	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)	1,418,466.95	1,463,958.13
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	21,963,362.05	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)	2,974,029.26	3,180,004.22
开发支出			
商誉	五、(十)	1,465,901.97	1,465,901.97
长期待摊费用	五、(十一)	2,131,329.01	1,370,560.84
递延所得税资产	五、(十二)	864,662.16	435,441.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,817,751.40	32,237,111.96
资产总计		118,909,500.35	126,505,461.55
流动负债:			
短期借款	五、(十三)	5,000,000.00	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、(十四)	5,300,000.00	8,250,000.00
应付账款	五、(十五)	17,294,413.36	12,918,503.90
预收款项	五、(十六)	2,904,468.97	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、(十七)	3,667,230.16	3,328,865.11
应交税费	五、(十八)	10,431,209.68	9,060,979.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(十九)	2,278,192.56	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十)	11,140,849.81	269,489.36
其他流动负债			
流动负债合计		58,016,364.54	51,561,009.38
非流动负债:			
长期借款	五、(二十一)		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	五、(二十二)	500,000.00	500,000.00
递延所得税负债	五、(十二)	741,596.00	444,957.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,241,596.00	12,085,807.41
负债合计		59,257,960.54	63,646,816.79

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十三）	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、（二十四）	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、（二十五）	3,769,145.83	2,973,919.64
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十六）	11,898,001.04	15,643,586.59
归属于母公司所有者权益合计		60,187,845.73	63,138,205.09
少数股东权益		-536,305.92	-279,560.33
所有者权益合计		59,651,539.81	62,858,644.76
负债和所有者权益总计		118,909,500.35	126,505,461.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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：李茜

（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		20,965,877.33	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			
应收账款	十三、（一）	43,395,682.69	34,941,392.01
预付款项		4,340,021.90	4,777,803.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、（二）	6,450,619.78	1,087,168.54

存货		10,592,048.90	9,228,656.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000.00	
流动资产合计		90,744,250.60	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	十三、(三)	8,968,466.95	5,663,958.13
投资性房地产			
固定资产		20,211,186.02	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		2,974,029.26	3,180,004.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		685,670.87	487,236.34
递延所得税资产		864,662.16	435,441.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,704,015.26	33,819,550.78
资产总计		124,448,265.86	127,128,936.66
流动负债:			
短期借款		5,000,000.00	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		5,300,000.00	8,250,000.00
应付账款		17,294,413.36	12,883,785.90
预收款项		2,904,468.97	2,596,647.38
应付职工薪酬		3,547,594.50	3,266,864.49

应交税费		10,427,023.45	9,059,922.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,260,162.56	5,136,524.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,140,849.81	269,489.36
其他流动负债			
流动负债合计		57,874,512.65	51,463,233.94
非流动负债:			
长期借款			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		741,596.00	444,957.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,241,596.00	12,085,807.41
负债合计		59,116,108.65	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		3,769,145.83	2,973,919.64
一般风险准备			
未分配利润		17,042,312.52	16,085,276.81

所有者权益合计		65,332,157.21	63,579,895.31
负债和所有者权益合计		124,448,265.86	127,128,936.66

(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	五、(二十七)	137,503,623.09	115,256,668.14
其中: 营业收入		137,503,623.09	115,256,668.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		134,719,608.37	108,227,306.67
其中: 营业成本	五、(二十七)	78,022,183.09	61,263,824.85
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、(二十八)	1,834,358.60	1,655,903.78
销售费用	五、(二十九)	28,927,708.61	26,560,652.72
管理费用	五、(三十)	23,666,662.52	16,937,682.64
财务费用	五、(三十一)	664,598.70	971,490.54
资产减值损失	五、(三十二)	1,604,096.85	837,752.14
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、(三十三)	-45,491.18	-522,261.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-45,491.18	-522,261.83
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(三十四)	80,717.07	
其他收益	五、(三十五)	3,226,139.80	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,045,380.41	6,507,099.64
加: 营业外收入	五、(三十六)	30,931.75	3,281,251.64

减: 营业外支出	五、(三十七)	97,150.66	1,198.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,979,161.50	9,787,153.15
减: 所得税费用	五、(三十八)	2,986,266.45	706,743.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,992,895.05	9,080,409.73
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		2,992,895.05	9,080,409.73
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-256,745.59	-217,548.92
2.归属于母公司所有者的净利润		3,249,640.64	9,297,958.65
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		2,992,895.05	9,080,409.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,249,640.64	9,297,958.65
归属于少数股东的综合收益总额		-256,745.59	-217,548.92
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.16	0.57

(二) 稀释每股收益		0.16	0.57
------------	--	------	------

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: 李茜

(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	十三、(四)	139,214,338.84	115,256,668.14
减: 营业成本	十三、(四)	79,152,779.71	61,263,824.85
税金及附加		1,832,683.60	1,655,903.78
销售费用		28,927,708.61	26,560,652.72
管理费用		19,301,678.67	16,277,144.94
财务费用		662,257.34	971,935.90
资产减值损失		1,600,403.23	837,405.34
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)	十三、(五)	-45,491.18	-522,261.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-45,491.18	-522,261.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)		80,717.07	
其他收益		3,223,110.57	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,995,164.14	7,167,538.78
加: 营业外收入		30,931.75	3,280,051.64
减: 营业外支出		87,567.54	1,198.13
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,938,528.35	10,446,392.29
减: 所得税费用		2,986,266.45	706,743.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,952,261.90	9,739,648.87
(一) 持续经营净利润			
(二) 终止经营净利润			
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		7,952,261.90	9,739,648.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		149,325,063.80	131,706,291.45
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、(三十九)	3,759,753.96	3,915,725.52
经营活动现金流入小计		153,084,817.76	135,622,016.97
购买商品、接受劳务支付的现金		73,066,001.96	58,073,657.53

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		22,713,591.57	18,229,538.39
支付的各项税费		12,087,213.66	9,983,976.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	45,527,509.30	36,414,448.87
经营活动现金流出小计		153,394,316.49	122,701,621.26
经营活动产生的现金流量净额		-309,498.73	12,920,395.71
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			14,220.00
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			14,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,334,623.13	4,987,492.33
投资支付的现金		5,000,000.00	
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			1,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十九)		2,018,891.48
投资活动现金流出小计		8,334,623.13	8,256,383.81
投资活动产生的现金流量净额		-8,334,623.13	-8,242,163.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
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		5,000,000.00	21,518,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	36,518,000.00
偿还债务支付的现金		10,269,489.36	26,235,871.98

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,148,936.12	3,729,038.40
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		17,418,425.48	29,964,910.38
筹资活动产生的现金流量净额		-12,418,425.48	6,553,089.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-174,806.14	320,718.46
五、现金及现金等价物净增加额		-21,237,353.48	11,552,039.98
加：期初现金及现金等价物余额		39,126,953.26	27,574,913.28
六、期末现金及现金等价物余额		17,889,599.78	39,126,953.26

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：李茜

(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		149,284,580.51	131,706,291.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,755,080.59	3,913,966.16
经营活动现金流入小计		153,039,661.10	135,620,257.61
购买商品、接受劳务支付的现金		76,201,916.89	57,606,156.93
支付给职工以及为职工支付的现金		21,031,558.61	18,082,525.55
支付的各项税费		12,080,071.82	9,981,871.47
支付其他与经营活动有关的现金		42,330,766.69	35,959,489.74
经营活动现金流出小计		151,644,314.01	121,630,043.69
经营活动产生的现金流量净额		1,395,347.09	13,990,213.92
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			14,220.00
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			14,220.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,442,860.09	4,968,452.33
投资支付的现金		5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,350,000.00	4,650,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,792,860.09	9,618,452.33
投资活动产生的现金流量净额		-9,792,860.09	-9,604,232.33
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	21,518,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	36,518,000.00
偿还债务支付的现金		10,269,489.36	26,235,871.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,147,017.12	3,729,038.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,416,506.48	29,964,910.38
筹资活动产生的现金流量净额		-12,416,506.48	6,553,089.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-174,806.14	320,718.46
五、现金及现金等价物净增加额		-20,988,825.62	11,259,789.67
加: 期初现金及现金等价物余额		38,834,702.95	27,574,913.28
六、期末现金及现金等价物余额		17,845,877.33	38,834,702.95

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				24,520,698.86				2,973,919.64		15,643,586.59	-279,560.33	62,858,644.76
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	20,000,000.00				24,520,698.86				2,973,919.64		15,643,586.59	-279,560.33	62,858,644.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									795,226.19		-3,745,585.55	-256,745.59	-3,207,104.95
（一）综合收益总额											3,249,640.64	-256,745.59	2,992,895.05
（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								795,226.19		-6,995,226.19			-6,200,000.00
1. 提取盈余公积								795,226.19		-795,226.19			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,200,000.00			-6,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				24,520,698.86				3,769,145.83		11,898,001.04	-536,305.92	59,651,539.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				14,520,698.86				1,999,954.75		7,319,592.83		38,840,246.44
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	15,000,000.00				14,520,698.86				1,999,954.75		7,319,592.83		38,840,246.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				10,000,000.00				973,964.89		8,323,993.76	-279,560.33	24,018,398.32
（一）综合收益总额											9,297,958.65	-217,548.92	9,080,409.73
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				10,000,000.00							-62,011.41	14,937,988.59
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				10,000,000.00							-62,011.41	14,937,988.59
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								973,964.89		-973,964.89			
1. 提取盈余公积								973,964.89		-973,964.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期末余额	20,000,000.00				24,520,698.86				2,973,919.64		15,643,586.59	-279,560.33	62,858,644.76

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：李茜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				24,520,698.86				2,973,919.64		16,085,276.81	63,579,895.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				24,520,698.86				2,973,919.64		16,085,276.81	63,579,895.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									795,226.19		957,035.71	1,752,261.90
（一）综合收益总额											7,952,261.90	7,952,261.90
（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									795,226.19		-6,995,226.19	-6,200,000.00
1. 提取盈余公积									795,226.19		-795,226.19	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,200,000.00	-6,200,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				24,520,698.86				3,769,145.83		17,042,312.52	65,332,157.21

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00				14,520,698.86				1,999,954.75		7,319,592.83	38,840,246.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				14,520,698.86				1,999,954.75		7,319,592.83	38,840,246.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				10,000,000.00				973,964.89		8,765,683.98	24,739,648.87
（一）综合收益总额											9,739,648.87	9,739,648.87
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				10,000,000.00							15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				10,000,000.00							15,000,000.00
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								973,964.89		-973,964.89		
1. 提取盈余公积								973,964.89		-973,964.89		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				24,520,698.86			2,973,919.64		16,085,276.81		63,579,895.31

成都瑞琦科技实业股份有限公司 二〇一七年度财务报表附注

(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。公司现持有统一社会信用代码为91510100713042665P的营业执照。住所:成都市高新区(西区)天勤东街66号。注册资本:2,000万元。经营范围:医疗器械研发、维修、租赁和咨询服务;销售:医疗器械(未取得相关行政许可(审批),不得开展经营活动);生产:医疗器械(未取得相关行政许可(审批),不得开展经营活动);货物及技术进出口;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、保健品研发及技术咨询;房屋租赁(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12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称

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”)

成都惠泰生物医药有限公司(以下简称“惠泰公司”)

本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

(一) 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《非上市公司公众公司监督管理办法》的规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

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。
组合 3	公司合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	不计提坏账准备

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)	0.50	0.50
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不足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、存货分类

存货分类为：原材料、库存商品、委托加工材料等。

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，按照投资合同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带来经济利益，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	9.50
办公设备及其他	5	5	19.00

（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,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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、会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产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,用于补偿本公司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;用于补偿本公司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42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 1,526,993.08 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 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。比较数据不调整。	列示其他收益本年金额 3,226,139.80 元。
(3) 直接拨付给本公司的贴息资金，本公司冲减财务费用；不再计入营业外收入。比较数据不调整。	列示财务费用本年金额-435,000.00 元。
(4) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少 80,717.07 元，重分类至资产处置收益。

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

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%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠

无

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	78,639.86	46,243.11
银行存款	17,810,959.92	39,080,710.15
其他货币资金	3,120,000.00	4,439,663.18
合计	21,009,599.78	43,566,616.44

使用权受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,120,000.00	3,300,000.00
授信保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
信用证保证金		139,663.18
合计	3,120,000.00	4,439,663.18

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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										
组合 1	44,805,736.32	100.00	3,161,252.67	7.06	41,644,483.65	37,633,572.47	100.00	2,692,180.46	7.15	34,941,392.01
组合 2										
组合 3										
小计	44,805,736.32	100.00	3,161,252.67	7.06	41,644,483.65	37,633,572.47	100.00	2,692,180.46	7.15	34,941,392.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	44,805,736.32	100.00	3,161,252.67	7.06	41,644,483.65	37,633,572.47	100.00	2,692,180.46	7.15	34,941,392.01

成都瑞琦科技实业股份有限公司
2017 年度财务报表附注

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	39,582,797.41	197,913.99	0.50
1 至 2 年	1,528,096.45	152,809.65	10.00
2 至 3 年	1,263,304.90	378,991.47	30.00
3 年以上	2,431,537.56	2,431,537.56	100.00
合计	44,805,736.32	3,161,252.67	7.06

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 1,354,476.35 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、本期实际核销的应收账款。

本期实际核销应收账款 885,404.14 元。

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 6,127,446.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.68%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为 30,637.23 元。

(三) 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	3,879,906.19	86.65	2,644,413.08	49.19
1 年以上	598,021.11	13.35	2,731,090.12	50.81
合计	4,477,927.30	100.00	5,375,503.20	100.00

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 3,306,726.77 元，占预付款项期末余额合计数的比例 73.85%。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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										
组合 1	5,551,025.07	100.00	183,335.75	3.30	5,367,689.32	1,207,997.83	100.00	51,815.89	4.29	1,156,181.94
组合 2										
组合 3										
小计	5,551,025.07	100.00	183,335.75	3.30	5,367,689.32	1,207,997.83	100.00	51,815.89	4.29	1,156,181.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	5,551,025.07	100.00	183,335.75	3.30	5,367,689.32	1,207,997.83	100.00	51,815.89	4.29	1,156,181.94

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	5,094,034.83	25,470.17	0.50
1至2年	266,160.91	26,616.09	10.00
2至3年	85,114.06	25,534.22	30.00
3年以上	105,715.27	105,715.27	100.00
合计	5,551,025.07	183,335.75	3.30

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 131,519.86 元；本期无收回或转回坏账准备。

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

欠款方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额	是否存 在关联 关系
成都利康达科技有 限公司	水电费及 设备转让 款	2,448,591.38	1年 以内	44.11	12,242.96	否
四川宜宾仁信医药 投资管理有限责任 公司	借款	1,084,136.22	1年 以内	19.53	5,420.68	否
四川景宏医疗器械 有限公司	借款	955,900.09	1年 以内	17.22	4,779.50	否
中国石化销售有限 公司四川成都石油 分公司	预付加油 款	138,430.10	1年 以内	2.49	692.15	否
济南市中医医院	产品质量 保证金	120,000.00	1年 以内	2.16	600.00	否
合计		4,747,057.79		85.51	23,735.29	

（五）存货

1、存货分类

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	4,479,060.04	73,637.33	4,405,422.71	3,246,573.81	112,419.78	3,134,154.03

成都瑞琦科技实业股份有限公司
2017年度财务报表附注

库存品	6,215,083.19	44,463.31	6,170,619.88	6,141,373.34	46,871.37	6,094,501.97
委托加工材料	16,006.31		16,006.31			
合计	10,710,149.54	118,100.64	10,592,048.90	9,387,947.15	159,291.15	9,228,656.00

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	112,419.78	73,637.33		112,419.78		73,637.33
库存商品	46,871.37	44,463.31		46,871.37		44,463.31
合计	159,291.15	118,100.64		159,291.15		118,100.64

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	5,000,000.00	

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	减少投资	其他减少	
成都纽瑞生医疗科技股份有限公司	1,029,494.74		13,455.68			1,042,950.42
成都阿尔法生物科技有限公司	434,463.39		-58,946.86			375,516.53
合计	1,463,958.13		-45,491.18			1,418,466.95

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	18,158,007.75	20,262,638.16	697,560.50	793,243.88	1,724,986.57	41,636,436.86
(2) 本期增加-购置		2,340,972.25		101,259.41	44,461.45	2,486,693.11
(3) 本期减少-处置或报废	16,200.59	4,039,708.25		25,085.05	609,533.72	4,690,527.61
(4) 期末余额	18,141,807.16	18,563,902.16	697,560.50	869,418.24	1,159,914.30	39,432,602.36
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	4,889,570.43	9,881,938.60	347,211.71	639,690.72	1,556,779.71	17,315,191.17
(2) 本期增加-计提	843,008.70	1,930,874.04	134,911.23	31,155.75	34,081.98	2,974,031.70
(3) 本期减少-处置或报废	5,106.90	2,219,497.68		20,652.63	574,725.35	2,819,982.56
(4) 期末余额	5,727,472.23	9,593,314.96	482,122.94	650,193.84	1,016,136.34	17,469,240.31
3. 减值准备						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	12,414,334.93	8,970,587.20	215,437.56	219,224.40	143,777.96	21,963,362.05
(2) 年初账面价值	13,268,437.32	10,399,961.85	294,896.80	189,742.86	168,206.86	24,321,245.69

2、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
房屋	9,218,072.65	尚未决算

3、期末用于抵押的固定资产情况

类别	账面原值	账面净值
机器设备	633,485.03	463,008.01

(九) 无形资产

1、无形资产情况

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-摊销	67,505.28	127,781.64	10,688.04	205,974.96
(3) 本期减少金额-处置				
(4) 期末余额	720,908.11	590,269.64	11,578.71	1,322,756.46
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	2,661,986.22	216,740.87	95,302.17	2,974,029.26
(2) 年初账面价值	2,729,491.50	344,522.51	105,990.21	3,180,004.22

2、期末用于抵押的无形资产

项目	账面原值	账面净值
土地使用权	3,382,894.33	2,661,986.22

(十) 商誉

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业合并欧瑞吉医疗	1,465,901.97			1,465,901.97

截止 2017 年 12 月 31 日，不存在商誉减值损失情况。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的项目预计现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 15.00%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：项目所有者权转让收益、研发成本及其他相关费

用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金 额	其他减少 金额	期末余额
固定资产改良支出	1,370,560.84	1,445,580.02	684,811.85		2,131,329.01

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、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	3,340,548.00	835,137.00	2,743,996.35	411,547.43
存货跌价准备	118,100.64	29,525.16	159,291.15	23,893.68
合计	3,458,648.64	864,662.16	2,903,287.50	435,441.11

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
政府补助	2,966,384.00	741,596.00	2,966,384.00	444,957.60

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,239,841.71	

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额
2022	1,239,841.71	

(十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00

(十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,300,000.00	8,250,000.00

(十五) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	15,301,570.46	11,593,236.51
1 年以上	1,992,842.90	1,325,267.39
合计	17,294,413.36	12,918,503.90

(十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,904,468.97	2,596,647.38

(十七) 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	21,816,128.43	21,477,763.38	3,667,230.16
离职后福利-设定 提存计划		1,235,828.19	1,235,828.19	
合计	3,328,865.11	23,051,956.62	22,713,591.57	3,667,230.16

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	19,804,238.38	19,484,473.29	3,551,294.42
(2) 职工福利费		655,117.53	655,117.53	
(3) 社会保险费		652,610.90	652,610.90	
其中：医疗保险费		471,247.36	471,247.36	
工伤保险费		139,210.98	139,210.98	
生育保险费		42,152.56	42,152.56	
(4) 住房公积金		330,480.00	330,480.00	
(5) 工会经费和职工教 育经费	97,335.78	373,681.62	355,081.66	115,935.74
合计	3,328,865.11	21,816,128.43	21,477,763.38	3,667,230.16

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		1,175,967.48	1,175,967.48
失业保险费		59,860.71	59,860.71
合计		1,235,828.19	1,235,828.19

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	2,831,332.99	3,328,690.52
营业税	1,549.25	1,549.25
城市维护建设税	256,526.14	227,396.12
教育费附加	134,286.15	122,190.20
地方教育费附加	92,062.15	83,350.95
价格调节基金	5,135.65	5,135.65
残疾人保障金	5,725.62	5,725.62
房产税	39,922.83	39,922.83
企业所得税	3,514,396.59	1,695,804.22
个人所得税	3,550,272.31	3,551,214.18
合 计	10,431,209.68	9,060,979.54

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,662,497.94	3,004,738.03
1 年以上	615,694.62	2,131,786.06
合计	2,278,192.56	5,136,524.09

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	11,140,849.81	269,489.36

(二十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		11,000,000.00
抵押借款		140,849.81
合计		11,140,849.81

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00			500,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点科技创新计划项目-富集血小板血浆（PRP）专用真空采血管技术研究及产业化	500,000.00				500,000.00	与收益相关

（二十三）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

（二十四）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

（二十五）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	795,226.19		3,769,145.83

本期增加系按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（二十六）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：本期归属于母公司所有者的净利润	3,249,640.64	9,297,958.65
减：提取法定盈余公积	795,226.19	973,964.89
应付普通股股利	6,200,000.00	
期末未分配利润	11,898,001.04	15,643,586.59

（二十七）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	137,502,474.09	78,022,183.09	115,240,637.14	61,263,824.85
其他业务	1,149.00		16,031.00	
合计	137,503,623.09	78,022,183.09	115,256,668.14	61,263,824.85

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	137,502,474.09	78,022,183.09	115,240,637.14	61,263,824.85

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	101,363,770.64	51,818,689.87	85,238,051.82	41,029,096.71
采血针	17,007,403.62	13,505,844.93	15,773,084.26	12,035,208.88
微生物	2,539,594.88	975,985.90	6,213,123.66	2,615,207.79
体液标本采集	5,998,644.56	2,778,390.12	2,267,262.49	1,048,894.34
代理产品及其他	10,593,060.39	8,943,272.27	5,749,114.91	4,535,417.13
合计	137,502,474.09	78,022,183.09	115,240,637.14	61,263,824.85

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	41,976,708.59	20,732,292.97	35,976,547.38	16,896,255.89
华南地区	31,054,902.54	15,850,908.51	30,783,604.65	15,748,492.23
华东地区	19,627,393.74	12,517,173.22	14,323,852.61	9,232,383.87
西北地区	4,974,546.85	2,110,298.48	5,835,552.47	2,597,346.06
华北地区	5,760,426.90	3,574,462.11	3,662,302.31	2,280,863.58
华中地区	5,156,347.70	3,106,277.13	4,022,414.68	2,365,650.79
东北地区	3,448,584.05	1,322,629.99	4,354,833.50	1,941,421.77
海外地区	25,503,563.72	18,808,140.68	16,281,529.54	10,201,410.66
合计	137,502,474.09	78,022,183.09	115,240,637.14	61,263,824.85

（二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	863,108.74	705,200.56
教育费附加	369,515.39	302,228.82
地方教育费附加	246,990.84	164,090.80
价格调节基金		8,526.65
印花税	33,086.20	46,972.11
房产税	131,979.86	131,979.86

土地使用税	80,459.22	80,459.22
残疾人保障金	109,218.35	216,445.76
合计	1,834,358.60	1,655,903.78

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及会议费	9,449,154.84	9,234,826.02
交通运输费	8,036,216.34	5,808,418.73
办公、邮电及招待费	1,676,592.54	3,972,961.16
职工费用	2,884,452.36	3,213,417.13
业务宣传费	4,934,560.34	3,092,054.04
其他费用	1,946,732.19	1,238,975.64
合计	28,927,708.61	26,560,652.72

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	7,737,972.00	5,260,971.77
研发费	6,683,203.64	5,248,117.32
担保及中介费	3,419,336.09	2,191,290.85
办公通讯租赁费	1,083,299.27	1,524,196.10
折旧、摊销及税费	1,547,888.58	816,150.03
交通差旅及会议费	1,383,334.91	810,064.19
其他费用	1,811,628.03	1,086,892.38
合计	23,666,662.52	16,937,682.64

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	513,936.12	1,291,548.71
减：利息收入	67,682.41	143,233.88
汇兑损益	174,806.14	-320,718.46
其他	43,538.85	143,894.17
合计	664,598.70	971,490.54

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,485,996.21	725,189.69

存货跌价损失	118,100.64	112,562.45
合计	1,604,096.85	837,752.14

(三十三) 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	-45,491.18	-522,261.83

(三十四) 资产处置收益

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
固定资产处置	80,717.07		80,717.07

(三十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
生物医药产业发展专项资金	1,247,400.00		与收益相关
“三次创业”战新产业政策项目资金	921,400.00		与收益相关
2016年产业技术与开发(切块)专项资金	370,000.00		与收益相关
“三次创业”支持科技创新的若干政策项目资金	200,000.00		与收益相关
四川省中小企业发展专项资金	160,000.00		与收益相关
安全生产标准化补贴	100,000.00		与收益相关
企业展位费补助资金	88,115.00		与收益相关
稳岗补贴	63,535.57		与收益相关
成都市著名商标奖励资金	50,000.00		与收益相关
知识产权补助	15,929.23		与收益相关
专利资助	5,760.00		与收益相关
信用评级补贴资金	4,000.00		与收益相关
合计	3,226,139.80		

(三十六) 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		3,217,899.67	
其他	30,931.75	63,351.97	30,931.75
合计	30,931.75	3,281,251.64	30,931.75

计入营业外收入的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“三次创业”产业政策项目资金		1,050,000.00	与收益相关
电子商务销售专项奖励资金		854,700.00	与收益相关
成都中小企业成长工程培育企业项目补助资金		348,100.00	与收益相关

中央外经贸发展专项资金补助		318,000.00	与收益相关
工业园区工业企业租赁标准厂房项目补助资金		270,500.00	与收益相关
稳岗补贴		197,949.67	与收益相关
省外经贸发展促进资金		60,700.00	与收益相关
短期出口信用保险保费补贴		48,700.00	与收益相关
企业展位费补助资金		47,900.00	与收益相关
专利资助		10,150.00	与收益相关
火炬计划统计企业补贴资金		10,000.00	与收益相关
知识产权补助		1,200.00	与收益相关
合计		3,217,899.67	

(三十七) 营业外支出

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
固定资产报废损失	77,030.63	872.24	77,030.63
其他	20,120.03	325.89	20,120.03
合计	97,150.66	1,198.13	97,150.66

(三十八) 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	3,118,849.10	385,920.63
递延所得税费用	-132,582.65	320,822.79
合计	2,986,266.45	706,743.42

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,979,161.50
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,494,790.38
调整以前期间所得税的影响	-121,473.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	366,763.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,239,841.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	6,344.33
所得税费用	2,986,266.45

(三十九) 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
政府补助	3,661,139.80	3,717,899.67
利息收入	67,682.41	143,233.88
收到的其他营业外收入	30,931.75	54,591.97
合计	3,759,753.96	3,915,725.52

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	40,147,242.12	33,554,352.57
银行手续费等	43,538.85	143,894.17
其他营业外支出	20,120.03	95.51
其他往来款项	5,316,608.30	2,716,106.62
合计	45,527,509.30	36,414,448.87

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
并购前对欧瑞吉借款		2,018,891.48

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,992,895.05	9,080,409.73
加：资产减值准备	1,604,096.85	837,752.14
固定资产折旧	2,974,031.70	2,850,539.92
无形资产摊销	205,974.96	133,326.94
长期待摊费用摊销	684,811.85	455,288.60
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）	-3,686.44	-7,887.76
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）	1,123,742.26	970,830.25
投资损失（收益以“-”号填列）	45,491.18	522,261.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-429,221.05	-124,134.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	296,638.40	444,957.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,481,493.54	-877,430.56

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,086,774.66	2,466,569.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,763,994.71	-3,832,088.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-309,498.73	12,920,395.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	17,889,599.78	39,126,953.26
减：现金的期初余额	39,126,953.26	27,574,913.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,237,353.48	11,552,039.98

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	17,889,599.78	39,126,953.26
其中：库存现金	78,639.86	46,243.11
可随时用于支付的银行存款	17,810,959.92	39,080,710.15
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	17,889,599.78	39,126,953.26

（四十一）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,109,526.43
其中：美元	779,673.50	6.5342	5,094,542.58
欧元	1,920.44	7.8023	14,983.85
应收账款			2,168,627.80
其中：美元	331,888.80	6.5342	2,168,627.80

六、合并范围的变更

非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
惠泰医药	2017年3月23日		100.00%	现金收购	2017年3月23日	取得控制权		-4,179,463.76

根据惠泰医药 2017 年 3 月 15 日股东大会决议和公司章程约定，惠泰医药注册资本由 165.00 万元增资至 500.00 万元，新增注册资本 335.00 万元由新股东医健投资认缴，占股权比例 67%，本次变更于 2017 年 3 月 23 日完成工商变更登记。

但是截至 2017 年 3 月 23 日，惠泰医药未开展任何业务，故其在购买日无可辨认资产、负债。2017 年 6 月 28 日，医健投资出资 335 万元，而截至本财务报告出具日，其他股东均未履行出资义务，公司按照实际出资比例 100%作为实际持股比例。

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
欧瑞吉医疗	成都	成都	研发	67.00		企业合并
惠泰医药	成都	成都	研发		100.00	企业合并

按照工商登记，医健投资占惠泰医药的持股比例应为 67%，而本次按实际出资比例 100%合并，具体情况详见本附注六。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东	期末少数股东
	比例 (%)		宣告分派的股利	权益余额
欧瑞吉	33.00	-256,745.59		-536,305.92

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

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	1,042,950.42	1,029,494.74
净利润按持股比例计算的合计数	13,455.68	-456,725.22
联营企业：		
投资账面价值合计	375,516.53	434,463.39
净利润按持股比例计算的合计数	-58,946.86	-65,536.61

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

本公司实际控制人为韦德。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都纽瑞生医疗科技股份有限公司	合营企业
成都阿尔法生物科技有限公司	联营企业

(四) 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、报告期无销售商品、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

本公司作为被担保方：

(反) 担保方	最高信用(反)担保额(万元)	(反) 担保起始日	(反) 担保到期日	担保是否履行完毕	期末担保担额(万元)
韦德、戴英鹰、成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)	1,100.00	2017年12月4日	2020年12月3日	否	500.00
	1,000.00	2017年8月23日	2018年8月22日	否	318.00
	1,100.00	2016年1月25日	2018年1月24日	否	1,100.00

(六) 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款	姜小鹏		8,000.00
其他应付款	李茜	620,081.15	1,003,079.15
其他应付款	成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)	340,000.00	340,000.00
其他应付款	姜小鹏	1,766.48	
其他应付款	韦德		235,257.09
其他应付款	鲜茂		6,000.00

九、政府补助

与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
“三次创业”支持科技创新的若干政策项目资金	1,250,000.00	200,000.00	1,050,000.00	当期损益
生物医药产业发展专项资金	1,247,400.00	1,247,400.00		当期损益
“三次创业”战新产业政策项目资金	921,400.00	921,400.00		当期损益
电子商务销售专项奖励资金	854,700.00		854,700.00	当期损益
贷款贴息补助资金	435,000.00	435,000.00		冲减财务费用
2016年产业技术与开发(切块)专项资金	370,000.00	370,000.00		当期损益
成都中小企业成长工程培育企业项目补助资金	348,100.00		348,100.00	当期损益
中央外经贸发展专项资金补助	318,000.00		318,000.00	当期损益
工业园区工业企业租赁标准厂房	270,500.00		270,500.00	当期损益

项目补助资金				
稳岗补贴	261,485.24	63,535.57	197,949.67	当期损益
四川省中小企业发展专项资金	160,000.00	160,000.00		当期损益
企业展位费补助资金	136,015.00	88,115.00	47,900.00	当期损益
安全生产标准化补贴	100,000.00	100,000.00		当期损益
省外经贸发展促进资金	60,700.00		60,700.00	当期损益
成都市著名商标奖励资金	50,000.00	50,000.00		当期损益
短期出口信用保险保费补贴	48,700.00		48,700.00	当期损益
专利资助	20,910.00	5,760.00	10,150.00	当期损益
火炬计划统计企业补贴资金	10,000.00		10,000.00	当期损益
知识产权补助	9,100.00	7,900.00	1,200.00	当期损益
知识产权补助	5,000.00	5,000.00		当期损益
信用评级补贴资金	4,000.00	4,000.00		当期损益
知识产权补助	3,029.23	3,029.23		当期损益
合 计	6,879,039.47	3,661,139.80	3,217,899.67	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

抵押担保资产情况，详见本附注五（八）、（九）。

(二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据本公司第二届董事会第八次会议审议通过关于 2017 年度利润分配预案，公司截止 2017 年 12 月 31 日母公司未分配利润 17,042,312.52 元，以总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度。该决议尚须经股东大会审批后实施。

除此之外，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

2016 年 9 月 5 日，经第一届董事会第十六次会议审议通过，公司拟与成都元和华盛科技有限公司、上海溪溪贸易有限公司、成都莱博瑞泰科技有限公司、长沙市康旭医疗器械有限公司、四川道盛商贸有限公司、成都偶得医疗用品有限公司、四川迪恩爱科技有限公司共同出资设立“四川国械物流有限责任公司”（以下简称“国械物流”）。

国械物流于 2017 年 06 月 27 日取得成都市龙泉驿区市场和监督管理局颁发的营业执照，但截至 2017 年 12 月 31 日，尚未经营，公司也未向其支付股权投资款。

三、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

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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										
组合 1	44,805,736.32	96.24	3,161,252.67	7.06	41,644,483.65	37,633,572.47	100	2,692,180.46	7.15	34,941,392.01
组合 2										
组合 3	1,751,199.04	3.76			1,751,199.04					
小计	46,556,935.36	100	3,161,252.67	6.79	43,395,682.69	37,633,572.47	100	2,692,180.46	7.15	34,941,392.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	46,556,935.36	100	3,161,252.67	6.79	43,395,682.69	37,633,572.47	100	2,692,180.46	7.15	34,941,392.01

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	39,582,797.41	197,913.99	0.50
1 至 2 年	1,528,096.45	152,809.65	10.00
2 至 3 年	1,263,304.90	378,991.47	30.00
3 年以上	2,431,537.56	2,431,537.56	100.00
合 计	44,805,736.32	3,161,252.67	

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

欠款方	期末余额		
	应收账款	账龄	不计提理由
惠泰医药	1,751,199.04	1 年以内	合并范围内关联方

2、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,354,476.35 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 885,404.14 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,006,259.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.05%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为 35,031.30 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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										
组合 1	5,464,940.51	82.43	179,295.33	4.94	5,285,645.18	1,138,637.63	100.00	51,469.09	4.52	1,087,168.54
组合 2										
组合 3	1,164,974.60	17.57			1,164,974.60					
小计	6,629,915.11	100.00	179,295.33	2.70	6,450,619.78	1,138,637.63	100.00	51,469.09	4.52	1,087,168.54
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合 计	6,629,915.11	100.00	179,295.33	2.70	6,450,619.78	1,138,637.63	100.00	51,469.09	4.52	1,087,168.54

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	5,045,950.27	25,229.75	0.50
1 至 2 年	228,160.91	22,816.09	10.00
2 至 3 年	85,114.06	25,534.22	30.00
3 年以上	105,715.27	105,715.27	100.00
合 计	5,464,940.51	179,295.33	4.94

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

欠款方	期末余额		
	应收账款	账龄	不计提理由
惠泰医药	982,000.00	1 年以内	合并范围内关联方
欧瑞吉医疗	182,974.60	1 年以内	合并范围内关联方
合 计	1,164,974.60		

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 127,826.24 元；本期无收回或转回坏账准备金。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细

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
对子公司投资	7,550,000.00		7,550,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00
对联营、合营企业投资	1,418,466.95		1,418,466.95	1,463,958.13		1,463,958.13
合计	8,968,466.95		8,968,466.95	5,663,958.13		5,663,958.13

2、对子公司投资

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
欧瑞吉医疗	4,200,000.00			4,200,000.00		
医健投资		3,350,000.00		3,350,000.00		
合 计	4,200,000.00	3,350,000.00		7,550,000.00		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				年末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	减少投资	其他减少	
成都纽瑞生医疗科技股份有限公司	1,029,494.74		13,455.68			1,042,950.42
成都阿尔法生物科技有限公司	434,463.39		-58,946.86			375,516.53
合计	1,463,958.13		-45,491.18			1,418,466.95

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,030,215.24	79,152,779.71	115,240,637.14	61,263,824.85
其他业务	184,123.60		16,031.00	
合计	139,214,338.84	79,152,779.71	115,256,668.14	61,263,824.85

(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	-45,491.18	-522,261.83

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	3,686.44
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）	3,661,139.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,811.72
所得税影响额	-918,909.49
少数股东权益影响额	1,820.09
合计	2,758,548.56

(二) 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	5.23	0.16	0.16

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.02	0.02
-------------------------	------	------	------

成都瑞琦科技实业股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年 四 月十八日

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：

成都市高新区(西区)天勤东街 66 号