



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

Retool
瑞拓

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

报告期内向全体股东分红派现

- 2019年4月25日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于<2018年度利润分配预案>的议案》
- 以2018年末总股本13,560,440 股为基数，按每10 股5.16 元（含税）向全体股东分配红利。
- 中国证券登记结算有限公司于2019年6月10日派发完毕。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		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

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）雷小飞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	第二届董事会第四次会议决议

第一节 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负责人	刘然
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
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
公司半年度报告备置地	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)—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	集合竞价转让
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
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	成都高新区科园南一路7号	否
注册资本（元）	13,560,440.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的,请进行说明</i>		

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	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	24,199,319.46	10,201,859.00	137.20%
毛利率%	66.52%	65.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,535,761.97	1,789,484.71	432.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,368,700.47	1,709,997.15	447.88%
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）	22.95%	5.46%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.6%	5.22%	-
基本每股收益	0.70	0.13	438.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,680,469.20	45,794,471.65	6.3%
负债总计	9,351,973.35	9,004,550.73	3.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,328,495.85	36,789,920.92	6.9%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.9	2.71	7.01%
资产负债率%（母公司）	19.21%	19.66%	-
资产负债率%（合并）	19.21%	19.66%	-
流动比率	6.0471	5.0897	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-2,935,264.56	-6,398,931.53	54.13%
应收账款周转率	1.53	0.86	-
存货周转率	0.37	0.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.3%	-17.67%	-

营业收入增长率%	137.20%	50.39%	-
净利润增长率%	432.88%	187.66%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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
(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	167,237.04
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175.54
非经常性损益合计	167,061.50
所得税影响数	25,059.23
少数股东权益影响额 (税后)	0
非经常性损益净额	142,002.27

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 其他原因 (空) 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。公司主要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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 财务业绩

报告期内，公司实现营业收入24,199,319.46元，与上年同期（10,201,859.00元）相比增加137.20%；营业成本8,101,975.07元，与上年同期（3,530,696.51元）相比增加129.47%；实现净利润9,535,761.97元，与上年同期（1,789,484.71元）相比增加432.88%。报告期内，公司总资产48,680,469.20元，与上年同期（32,087,240.69元）相比增加51.71%；经营活动产生的现金流量净额-2,935,264.56元，与上年同期（-6,398,931.53）相比增加54.13%。

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，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；另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。同时，公司增加了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团队，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。持续加大的研发投入，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。

三、 风险与价值

1. 销售客户集中的风险

报告期内公司向前五大客户的销售金额为14,880,038.56元,占报告期内营业收入的比例为61.49%。公司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,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;

第二,积极开展同客户的研发合作项目,满足客户的需求;

第三,积极拓展销售渠道,加大营销力度。

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。报告期内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。采用多种宣传推广手段进行产品推广,包括参加大型展会、投放行业杂志媒体广告、网站推广、微信推广、产品宣传手册的印制、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。

应对措施:

第一,公司加大研发投入力度,建立创新激励机制,提高技术创新能力,以用户的需求作为企业设计产品的核心,同时密切关注前沿技术,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;

第二,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水平提供高品质的生产辅助设备及综合的解决方案和服务;

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。

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, 逐步提高核心技术人员的薪酬水平;
- 第二, 不断引进高端技术人才, 加强开发团队的建设;
- 第三, 制订研发奖励制度, 激励开发人员推陈出新。

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

报告期内公司前五大供应商采购金额为6,789,704.61元, 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:

公司保证需要采购的同一标的货物至少有2-3家合格供应商。

7. 应收账款规模较大

报告期内, 公司应收账款的规模较大, 截至2019年6月30日, 应收账款账面净值为17,647,366.16元, 占公司流动资产(45,488,084.31元)的比重为38.80%。应收账款规模由行业特点和业务模式决定。公司应收账款较大与公司所处行业的经营特点有关, 一方面是烟草行业企业属特殊行业, 通常采取预算管理和产品集中采购制度, 实施分阶段结算; 另一方面, 烟草行业客户内部付款审批环节多, 结算周期一般为半年至一年。虽然公司应收账款账龄结构合理, 货款回收情况正常, 未出现重大不利变化, 且公司客户实力强、信用度高, 公司应收账款不能回收的风险较小。但是, 随着公司销售规模的扩大以及行业竞争导致的信用期延长, 公司仍可能存在因客户延迟支付货款导致经营活动资金紧张。

应对措施:

第一, 提前安排生产计划, 及时为用户供货, 缩短供货周期, 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, 安排专人对到期应收账款进行分析和跟踪。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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，继续聘用残疾人一名，为其提供了稳定的收入与企业关爱。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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、资产及其他资源的情况	<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、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	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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	3,000,000.00	425,190.52
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	702,415.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
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	306,075.77
6. 其他	0	0
合计	5,500,000.00	1,433,681.29

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016/3/16	2018/12/31	发行	募集资金使用承诺	公司承诺保证募集资金按计划合理使用	已履行完毕
其他股东	2016/3/16	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	承诺不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
董监高	2016/3/16	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	承诺不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
董监高	2016/3/16	2099/12/31	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	《关于竞业禁止、知识产权的承诺》董监高不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。	正在履行中
董监高	2016/3/16	2099/12/31	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	《任职不存在利益冲突的承诺》董监高承诺其本人及近亲属不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/16	2099/12/31	挂牌	资金占用承诺	不利用实际控制人地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其	正在履行中

					他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源
--	--	--	--	--	-----------------------

承诺事项详细情况：

1. 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,公司募集资金已使用完毕,并严格履行股票发行时募集资金使用的相关承诺。
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,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、上海全励实业有限公司,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。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、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
2019/6/11	5.16	0	0
合计	5.16	0	0

2、报告期内的权益分派预案 适用 不适用**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**√适用 不适用

成都瑞拓科技股份有限公司2018年年度权益分派方案已获2019年4月25日召开的股东大会审议通过,现将权益分派事宜公告如下:

本公司2018年年度权益分派方案为以公司现有总股本13,560,440股为基数,向全体股东每10股派5.16元人民币现金,本次权益分派权益登记日为:2019年6月10日,除权除息日为:2019年6月11日,本次分派对象为截止2019年6月10日下午全国中小企业股份转让系统收市后,在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司(以下简称“中国结算北京分公司”)登记在册的本公司全体股东。本

公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于2019年6月11日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,577,440	85.38%	93,600	11,671,040	86.07%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	112,640	0.83%	0	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	1,983,000	14.62%	-93,600	1,889,400	13.93%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,067,840	7.87%	-93,600	974,240	7.18%
	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) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	上海全励实业有限公司	3,360,000	0	3,360,000	24.780%	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	24.000%	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	17.700%	0	2,400,000
4	陈陵	470,240	0	470,240	3.470%	415,040	55,200
5	李锦	354,080	0	354,080	2.610%	315,680	38,400
合计		9,838,720	0	9,838,720	72.560%	730,720	9,108,000

前五名或持股 5%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、 存续至本期的优先股股票相关情况

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。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	<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

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

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

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	5	5
生产人员	20	21
销售人员	7	7
技术人员	17	17
财务人员	3	3
员工总计	52	53

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	25	26
专科	22	22
专科以下	2	2
员工总计	52	53

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1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。

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

核心员工	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。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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）	3,162,621.74	10,137,541.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收票据及应收账款	六、（二）	17,647,366.16	14,490,395.41
其中：应收票据			584,673.00
应收账款		17,647,366.16	13,905,722.41
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	1,548,703.79	1,280,245.48
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）	959,594.32	667,600.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	24,566,567.04	18,912,301.69
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	六、（六）	506,087.62	
流动资产合计		48,390,940.67	45,488,084.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	190,568.77	199,887.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(八)	98,959.76	106,500.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		289,528.53	306,387.34
资产总计		48,680,469.20	45,794,471.65
流动负债：			
短期借款	六、(九)	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	六、(十)	2,350,234.75	2,351,519.93
其中：应付票据			
应付账款		2,350,234.75	2,351,519.93
预收款项	六、(十一)	1,135,560.00	3,311,126.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十二)	208,560.53	2,222,701.12
应交税费	六、(十三)	1,273,504.11	1,051,878.19
其他应付款	六、(十四)	34,456.49	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

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		8,002,315.88	8,937,225.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(十五)		67,325.49
递延收益	六、(十六)	1,349,657.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,349,657.47	67,325.49
负债合计		9,351,973.35	9,004,550.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十七)	13,560,440.00	13,560,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十八)	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、(十九)	4,254,763.05	4,254,763.05
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	15,631,695.45	13,093,120.52
归属于母公司所有者权益合计		39,328,495.85	36,789,920.92
少数股东权益			
所有者权益合计		39,328,495.85	36,789,920.92
负债和所有者权益总计		48,680,469.20	45,794,471.65

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		24,199,319.46	10,201,859.00

其中：营业收入		24,199,319.46	10,201,859.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,319,738.08	8,207,308.18
其中：营业成本		8,101,975.07	3,530,696.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		190,366.93	6,896.04
销售费用		1,407,767.50	1,142,909.72
管理费用		2,208,985.73	1,703,638.47
研发费用		1,388,940.68	1,764,530.80
财务费用		4,645.89	-8,742.16
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失		17,056.28	67,378.80
加：其他收益		167,237.04	
投资收益（损失以“-”号填列）			42,131.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			79,487.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,046,818.42	2,116,169.44
加：营业外收入			
减：营业外支出		175.54	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,046,642.88	2,116,169.44
减：所得税费用		1,510,880.91	326,684.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,535,761.97	1,789,484.71
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（净亏损以“-”号填列）		9,535,761.97	1,789,484.71
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		9,535,761.97	1,789,484.71
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			
5.其他			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		9,535,761.97	1,789,484.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,535,761.97	1,789,484.71
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（元/股）		0.70	0.13
(二)稀释每股收益（元/股）		0.70	0.13

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		23,268,939.24	12,819,496.25
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		58,086.22	
收到其他与经营活动有关的现金		635,294.40	89,858.25
经营活动现金流入小计		23,962,319.86	12,909,354.50
购买商品、接受劳务支付的现金		14,605,822.71	8,514,421.12
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,195,666.85	4,713,120.15
支付的各项税费		2,684,147.63	2,998,722.08
支付其他与经营活动有关的现金		4,411,947.23	3,082,022.68
经营活动现金流出小计		26,897,584.42	19,308,286.03
经营活动产生的现金流量净额		-2,935,264.56	-6,398,931.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,000,000.00
取得投资收益收到的现金			42,131.06
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			9,042,131.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,462.83	3,200.00
投资支付的现金			9,000,000.00
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		32,462.83	9,003,200.00
投资活动产生的现金流量净额		-32,462.83	38,931.06
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,051,425.51	6,000,006.30
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		7,051,425.51	6,000,006.30
筹资活动产生的现金流量净额		-4,051,425.51	-6,000,006.30
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		-7,019,152.90	-12,360,006.77
加：期初现金及现金等价物余额		10,095,409.35	18,696,596.73
六、期末现金及现金等价物余额		3,076,256.45	6,336,589.96

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定。因公司会计科目不涉及上述适用新金融工具准则 的项目,因此公司对上年同期比较报表没有追溯调整事项。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

报告期内,企业经营的季节性、周期性与上年同期近似,是受烟草生产、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、四季度达成。

3、 预计负债

产品质量保证金额 67,325.49 元。

二、 报表项目注释

成都瑞拓科技股份有限公司
2019 年半年度财务报表附注

(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
孙建	261,120.00	1.93
罗水华	250,240.00	1.85
贾德彰	250,240.00	1.85

股东名称 (姓名)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
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

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（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、13%
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

本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金

融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定。因公司会计科目不涉及上述适用新金融工具准则的项目,因此公司对上年同期比较报表没有追溯调整事项。

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2018年12月31日,“期末”指2019年06月30日,“上期”指2018年度01月01日至06月30日,“本期”指2019年度01月01日至06月30日。

(一) 货币资金

分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		2,263.00
银行存款	3,076,256.45	10,093,146.35
其他货币资金	86,365.29	42,131.82
<u>合计</u>	<u>3,162,621.74</u>	<u>10,137,541.17</u>

其中:存放在境外的款项总额

注1:期末存在保函保证金86,365.29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	17,647,366.16	13,905,722.41
<u>合计</u>	<u>17,647,366.16</u>	<u>14,490,395.41</u>

2. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

类别	账面余额		期末余额		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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,277,419.72	100	630,053.56	3.00	17,647,366.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,277,419.72	100	630,053.56		17,647,366.16

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

(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)	17,638,149.33	529,144.48	3.00
1-2年 (含2年)	379,050.00	37,905.00	10.00
2-3年 (含3年)	150,620.39	30,124.08	20.00
3-4年 (含4年)	109,600.00	32,880.00	30.00
合计	18,277,419.72	630,053.56	

(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	4,564,236.15	1年以内	24.97
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	非关联方	3,870,000.00	1年以内	21.17
湖南伟晴工贸科技有限公司	非关联方	2,350,000.00	1年以内	12.86
深圳市一正科技有限公司	非关联方	1,740,000.00	1年以内	9.52
上海勤昌烟草机械配件厂	非关联方	1,721,680.00	1-2年	9.42
<u>合计</u>		<u>14,245,916.15</u>		<u>77.94</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)	1,543,037.79	99.64	1,273,579.48	99.48
1-2年 (含2年)	666.00	0.04	1,666.00	0.13
2-3年 (含3年)	5,000.00	0.32	5,000.00	0.39
<u>合计</u>	<u>1,548,703.79</u>	<u>100</u>	<u>1,280,245.48</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 (%)
中国科学院动物研究所	非关联方	218,500.00	1年以内	14.11
成都三九精工科技有限公司	非关联方	196,155.50	1年以内	12.67
贵州中烟工业有限责任公司	非关联方	193,200.00	1年以内	12.47
成都双流兴达机械电子研究所 (普通合伙)	非关联方	169,340.00	1年以内	10.93
成都科集电子有限公司	非关联方	159,541.65	1年以内	10.30
<u>合计</u>		<u>936,737.15</u>		<u>60.48</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	959,594.32	667,600.56
<u>合计</u>	<u>959,594.32</u>	<u>667,600.56</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	989,272.49	100	29,678.17	3.00			959,594.32
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>989,272.49</u>	<u>100</u>	<u>29,678.17</u>				<u>959,594.32</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		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>

(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)	989,272.49	29,678.17	3.00
<u>合计</u>	<u>989,272.49</u>	<u>29,678.17</u>	

(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	913,906.00	673,248.00
员工备用金	73,964.00	15,000.00
其他	1,402.49	
<u>合计</u>	<u>989,272.49</u>	<u>688,248.00</u>

(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	26.18	7,770.00
湖北省成套招标股份有限公司	保证金	240,000.00	1 年以内	24.26	7,200.00
湖北中烟卷烟材料厂	保证金	92,840.00	1 年以内	9.38	2,785.20
广州市百业建设顾问有限公司贵州分公司	保证金	88,000.00	1 年以内	8.90	2,640.00
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	保证金	80,000.00	1 年以内	8.09	2,400.00
<u>合计</u>		<u>759,840.00</u>		<u>76.81</u>	<u>22,795.20</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	7,975,080.39		7,975,080.39	8,690,837.99		8,690,837.99
在产品	5,459,569.77		5,459,569.77	1,969,972.96		1,969,972.96
库存商品	6,718,968.75		6,718,968.75	5,266,219.72		5,266,219.72
发出商品	4,412,948.13		4,412,948.13	2,985,271.02		2,985,271.02
<u>合计</u>	<u>24,566,567.04</u>		<u>24,566,567.04</u>	<u>18,912,301.69</u>		<u>18,912,301.69</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	161,454.59	

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	344,633.03	
<u>合计</u>	<u>506,087.62</u>	

(七) 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	190,568.77	199,887.20
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>190,568.77</u>	<u>199,887.20</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	230,674.48	472,445.00	175,413.99	246,817.12	1,125,350.59
2. 本期增加金额			<u>18,333.05</u>	<u>9,652.15</u>	<u>27,985.20</u>
(1) 购置			18,333.05	9,652.15	27,985.20
(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>193,747.04</u>	<u>256,469.27</u>	<u>1,153,335.79</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	168,437.35	448,882.65	106,015.04	202,128.35	925,463.39
2. 本期增加金额	<u>10,921.88</u>	<u>-59.90</u>	<u>18,497.26</u>	<u>7,944.39</u>	<u>37,303.63</u>
(1) 计提	10,921.88	-59.90	18,497.26	7,944.39	37,303.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>179,359.23</u>	<u>448,822.75</u>	<u>124,512.30</u>	<u>210,072.74</u>	<u>962,767.02</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					

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>51,315.25</u>	<u>23,622.25</u>	<u>69,234.74</u>	<u>46,396.53</u>	<u>190,568.77</u>
2. 期初账面价值	<u>62,237.13</u>	<u>23,562.35</u>	<u>69,398.95</u>	<u>44,688.77</u>	<u>199,887.20</u>

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。

(八) 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	659,731.73	98,959.76	642,675.45	96,401.32
预计负债			67,325.49	10,098.82
<u>合计</u>	<u>659,731.73</u>	<u>98,959.76</u>	<u>710,000.94</u>	<u>106,500.14</u>

(九) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	3,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>3,000,000.00</u>	

(十) 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		
应付账款	2,350,234.75	2,351,519.93
<u>合计</u>	<u>2,350,234.75</u>	<u>2,351,519.93</u>

2. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	2,350,234.75	2,351,519.93
<u>合计</u>	<u>2,350,234.75</u>	<u>2,351,519.93</u>

注：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十一) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,135,560.00	3,311,126.00
<u>合计</u>	<u>1,135,560.00</u>	<u>3,311,126.00</u>

(十二) 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	2,222,701.12	3,753,949.69	5,768,090.28	208,560.53
二、离职后福利中-设定提存计划负债		305,125.70	305,125.70	
<u>合计</u>	<u>2,222,701.12</u>	<u>4,059,075.39</u>	<u>6,073,215.98</u>	<u>208,560.53</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	2,000,000.00	3,036,113.77	5,033,647.81	2,465.96
二、职工福利费		356,646.00	356,646.00	
三、社会保险费		<u>144,744.92</u>	<u>144,744.92</u>	
其中：医疗保险费		127,572.11	127,572.11	
工伤保险费		4,045.65	4,045.65	
生育保险费		13,127.16	13,127.16	
四、住房公积金		149,209.80	149,209.80	
五、工会经费和职工教育经费	222,701.12	67,235.20	83,841.75	206,094.57
<u>合计</u>	<u>2,222,701.12</u>	<u>3,753,949.69</u>	<u>5,768,090.28</u>	<u>208,560.53</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		295,174.63	295,174.63	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 失业保险费		9,951.07	9,951.07	
<u>合计</u>		<u>305,125.70</u>	<u>305,125.70</u>	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,252,736.53	953,235.97
2. 增值税		73,866.54
3. 城市维护建设税		5,170.66
4. 教育费附加		3,693.33
5. 代扣代缴个人所得税	17,230.48	15,484.59
6. 其他	3,537.10	427.10
<u>合计</u>	<u>1,273,504.11</u>	<u>1,051,878.19</u>

(十四) 其他应付款

1. 总表分类列示

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,456.49	
<u>合计</u>	<u>34,456.49</u>	

2. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
员工垫付款	34,456.49	
<u>合计</u>	<u>34,456.49</u>	

(十五) 预计负债

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

(十六) 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
先开票待确认的收入		1,349,657.47		1,349,657.47
<u>合计</u>		<u>1,349,657.47</u>		<u>1,349,657.47</u>

(十七) 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

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 (%)
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
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	<u>13,560,440.00</u>	<u>100.00</u>			<u>13,560,440.00</u>	<u>100.00</u>

注：股本情况详见：“一、公司的基本情况”。

（十八）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	<u>5,881,597.35</u>			<u>5,881,597.35</u>

（十九）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	3,455,484.36			3,455,484.36
任意盈余公积	799,278.69			799,278.69
合计	<u>4,254,763.05</u>			<u>4,254,763.05</u>

（二十）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	13,093,120.52	10,172,416.54
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	9,535,761.97	9,911,900.31

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		991,190.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,997,187.04	6,000,006.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>15,631,695.45</u>	<u>13,093,120.52</u>

注：2019年分配2018年的红利6,997,187.04元。

（二十一）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	23,172,829.72	7,634,483.40	9,116,752.85	3,043,431.64
其他业务	1,026,489.74	467,491.67	1,085,106.15	487,264.87
<u>合计</u>	<u>24,199,319.46</u>	<u>8,101,975.07</u>	<u>10,201,859.00</u>	<u>3,530,696.51</u>

（二十二）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	106,464.94	3,241.19	应纳流转税额的7.00%
教育费附加	76,046.39	2,315.15	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	7,855.60	1,339.70	购销合同金额的万分之三
<u>合计</u>	<u>190,366.93</u>	<u>6,896.04</u>	

（二十三）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	519,973.36	455,288.07
业务招待费	162,066.71	96,237.06
差旅费	133,002.23	116,796.28
产品质量保证	130,681.80	185,348.24
代理服务费	121,613.48	18,400.00
招标费	82,715.57	61,549.02
广告费	72,452.83	65,636.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	68,584.97	52,574.93
办公费	56,013.46	31,084.98
包装费	40,577.47	
其他	15,470.39	43,470.89
折旧	4,615.23	16,524.25
<u>合计</u>	<u>1,407,767.50</u>	<u>1,142,909.72</u>

(二十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,328,620.37	1,136,883.23
中介机构费	375,493.45	
董事费	154,233.67	147,068.40
审计费	70,754.71	283,504.34
业务招待费	11,880.17	16,501.00
办公费	58,777.91	39,149.53
运杂费	14,881.31	
折旧费	5,809.29	3,908.33
劳动保护费	4,761.00	
差旅费	4,380.00	10,506.05
其他	179,393.85	66,117.59
<u>合计</u>	<u>2,208,985.73</u>	<u>1,703,638.47</u>

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	1,388,940.68	1,764,530.80
<u>合计</u>	<u>1,388,940.68</u>	<u>1,764,530.80</u>

(二十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,005.00	

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-10,038.21	12,770.21
手续费	4,679.10	4,028.05
<u>合计</u>	<u>4,645.89</u>	<u>-8,742.16</u>

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,056.28	67,378.80
<u>合计</u>	<u>17,056.28</u>	<u>67,378.80</u>

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件退税	166,337.04	65,529.96
生育待遇补助		11,877.60
高新技术产业开发局创新服务中心扶持资金		1,280.00
科技保险补贴	900.00	
知识产权资助资金		800.00
<u>合计</u>	<u>167,237.04</u>	<u>79,487.56</u>

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品		42,131.06
<u>合计</u>		<u>42,131.06</u>

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
社保滞纳金	175.54	
<u>合计</u>	<u>175.54</u>	

(三十一) 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	1,503,340.53	331,385.38
递延所得税费用	7,540.38	-4,700.65
<u>合计</u>	<u>1,510,880.91</u>	<u>326,684.73</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	11,046,642.88	2,116,169.44
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,656,996.43	317,425.42
对以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的费用	10,436.81	9,259.31
额外可扣除费用的影响	-156,552.33	
所得税费用合计	<u>1,510,880.91</u>	<u>326,684.73</u>

（三十二）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	9,535,761.97	1,789,484.71
加：资产减值准备	17,056.28	67,378.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,303.63	42,794.10
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）	14,684.10	
投资损失（收益以“－”号填列）		-42,131.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,540.38	-4,700.65

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-5,681,550.84	-4,985,735.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,878,877.41	-589,626.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,987,182.67	-2,676,395.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,935,264.56</u>	<u>-6,398,931.53</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	3,076,256.45	3,336,589.96
减：现金的期初余额	10,095,409.35	18,696,596.73
加：现金等价物的期末余额		3,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-7,019,152.90</u>	<u>-12,360,006.77</u>

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>3,076,256.45</u>	<u>3,336,589.96</u>
其中：库存现金		1,891.50
可随时用于支付的银行存款	3,076,256.45	3,334,698.46
二、现金等价物		<u>3,000,000.00</u>
其中：三个月内到期的债券投资		3,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>3,076,256.45</u>	<u>6,336,589.96</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		

（三十三）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	86,365.29	保函保证金
合计	<u>86,365.29</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	425,190.52	164,537.00
中科院成都信息技术股份有限公司	采购软件	702,415.00	
<u>合计</u>		<u>1,127,605.52</u>	<u>164,537.00</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	2019-1-1	2019-12-31	市场价格	290,809.10
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	2019-1-1	2019-12-31	市场价格	15,266.67
<u>合计</u>						<u>306,075.77</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	980,883.39	962,496.00

(七) 关联方应收应付款项

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	497,559.90	51,000.00
成都中科唯实仪器有限责任公司	对本公司实施重大影响	121,946.25	

(八) 关联方承诺事项

无。

八、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 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	167,237.04	
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175.54	
非经常性损益合计	<u>167,061.50</u>	
减：所得税影响金额	25,059.23	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>142,002.27</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	142,002.27	
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	22.95	0.7032	0.7032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.60	0.6927	0.6927

成都瑞拓科技股份有限公司

二〇一九年八月十六日