

股票简称：高新凯特

股份代码：831549

主办券商：中信建投



# 高新凯特

NEEQ :831549

## 广东高新凯特精密机械股份有限公司

GUANGDONG GAOXIN HEIGHT PRECISION MACHINERY CO.,LTD.CHINA



### 半年度报告

2017

# 公司半年度大事记



报告期内，兰州西脉获授国家专利 21 项，其中获授国家发明专利 1 项，实用新型专利 11 项，外观设计专利 9 项；高新凯特获授国家发明专利 1 项，实用新型专利到期失效 1 项。



报告期内，兰州西脉获授甘肃名牌产品证书。



报告期内，高新凯特“LGS25 精密滚动直线导轨副”被中国机床工具工业协会评为“2016 年度产品质量十佳”。



报告期内，公司董事王磊先生因工作调整原因辞去公司董事职务。5 月 10 日，公司召开 2016 年年度股东大会，选举黄涛先生为公司第四届董事会董事，任职期限至本届董事会届满之日止。

# 目 录

## **【声明与提示】**

### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
	2. 广东高新凯特精密机械股份有限公司 2017 年半年度报告
	3. 全体董事、高级管理人员关于 2017 年半年度报告的书面确认意见书
	4. 监事会关于对公司《2017 年半年度报告》的审核意见书
	5. 公司第四届董事会第五次会议文件
	6. 公司第四届监事会第三次会议文件

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	广东高新凯特精密机械股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG GAOXIN HEIGHT PRECISION MACHINERY CO., LTD. CHINA
证券简称	高新凯特
证券代码	831549
法定代表人	苏春光
注册地址	广东省江门市新会区会城北安北路 19 号
办公地址	广东省江门市新会区会城北安北路 19 号
主办券商	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李坚豪
电话	0750-6317666
传真	0750-6691361
电子邮箱	ljh@htpm.com.cn
公司网址	http://www.htpm.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省江门市新会区会城北安北路 19 号；529100

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业(C35)
主要产品与服务项目	医疗器械的研制、生产、销售及相关产品的进出口（国家禁止限制经营的除外），功能合金材料及产品的生产、批发零售（以上国家限制的产品除外），新材料、新工艺的技术转让，工业装备功能部件的研发、制造、销售，工业装备销售及技术咨询，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家禁止进出口商品和技术除外），机器人、智能农业机械、海洋装备（不含海洋工程装备（含模块）的制造与修理）、记忆合金材料、记忆合金功能部件研发、生产、销售，进料加工和“三来一补”业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	214,214,840
控股股东	北京西脉天成投资管理有限公司

实际控制人	苏春光
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	92
公司拥有的“发明专利”数量	14

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	81,055,742.14	39,635,194.00	104.50%
毛利率	48.61%	50.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,838,037.09	1,868,323.12	212.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,530,460.24	1,882,216.43	193.83%
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）	2.80%	2.97%	-
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）	2.66%	3.00%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	319,241,412.77	319,288,337.81	-0.01%
负债总计	64,887,495.93	71,221,629.17	-8.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	211,236,430.59	205,284,068.31	2.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.99	0.96	3.13%
资产负债率（母公司）	6.68%	4.81%	-
资产负债率（合并）	20.33%	22.31%	-
流动比率	3.65	3.29	-
利息保障倍数	139.62	-	-

### 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	-11,378,165.11	-23,848,800.32	-
应收账款周转率	1.17	0.94	-
存货周转率	0.68	0.79	-

**四、成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.01%	113.43%	-
营业收入增长率	104.50%	16.30%	-
净利润增长率	114.54%	-21.44%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

报告期内，因公司刚完成重组，母公司处于架构和业务调整期，母公司仍延续高新凯特重组前的业务，母公司暂处于机床工具行业，母公司主营业务仍是精密滚动直线导轨副系列产品的研发、生产、销售和服务，主要产品有 LG 系列滚动直线导轨副、LGS 系列滚动直线导轨副、LGR 系列滚柱直线导轨副、LM/LMW 系列微型直线导轨副、LSQ 系列静音式滚珠直线导轨副、交叉滚子直线导轨副、滚珠 V 型直线导轨副、LES 系列直线运动单元、钳制器、阻尼器和自润滑器等十一大系列，三百多个规格，为需要直线运动的机械设备提供产品配套及技术服务，产品已广泛应用于数控机床、金切机床、工业机器人、电子机械装置、木工机械、包装机械、橡塑机械、玻璃机械、陶瓷机械、自动化生产线等行业领域中。母公司拥有二十多年精密滚动直线导轨副的制造经验，在产品研发、产品加工技术、市场开拓、产品质量、成本控制和生产管理等方面均有较为成熟的内部控制管理体系，具备了大规模、大批量生产国家行业质量标准中“精密级”（1、2 级）或国际精度标准“最高级”（P3 级）精密滚动直线导轨副产品的能力，产品技术水平处于国内领先、国际先进，通过直销为主、代理为辅、直销与代理相结合的销售模式开拓业务，主要客户为机床制造用户，主要收入来源为产品销售。

报告期内，公司下设两个子公司，分别为控股子公司兰州西脉记忆合金股份有限公司（以下简称“兰州西脉”）和全资子公司广东凯特精密机械有限公司（以下简称“凯特精机”）。

公司控股子公司兰州西脉处于医疗器械行业，主营业务是形状记忆合金内固定医疗器械产品的研发、生产及销售，主要产品有 YTNH 型 TiNi 环抱式接骨板、记忆合金弹力聚髌器、大转子截骨记忆固定器、天鹅记忆接骨器、髌臼后柱解剖型记忆固定器、髌臼前柱解剖型记忆固定器、臼后壁导向记忆固定器等系列产品，涵盖了人体四肢延伸到骨盆、髌臼部位，并全部通过国家药品监督管理局的产品注册，以上产品均获得国家知识产权专利证书，产品共十大类，三百余种规格，产品通过医院等医疗机构直接用于消费者。兰州西脉经过十几年的形状记忆合金的研究开发工作，拥有研发、生产和销售的一体化模式，通过客户需求拉动形状记忆合金医疗器械研发生产，通过研发服务带动产品销售。通过高效、系统的采购、生产、销售、研发业务流程，基于产品设计和材料研发的创新、可靠稳定的产品质量，凭借突出的技术实力、先进的生产工艺，建立了形状记忆合金医疗器械研发及生产所需的运行系统，以客户需求为导向，不断开发适合人体很多部位的规格化、系列化的内固定器械。兰州西脉建立了以直销为星，经销为经纬线的“星网销售”模式，已在全国拥有代理商 500 余家，销售覆盖了全国 2,000 多家医院，主要收入来源为产品销售。

公司全资子公司凯特精机从 2017 年 6 月起正常开展生产经营业务，处于机床工具行业，凯特精机成立初期主营业务为精密滚动直线导轨副系列产品的生产和销售，主要产品有 LG 系列滚动直线导轨副、LGS 系列滚动直线导轨副、LGR 系列滚柱直线导轨副、LM/LMW 系列微型直线导轨副、LSQ 系列静音式滚珠直线导轨副、交叉滚子直线导轨副和滚珠 V 型直线导轨副等零部件，为母公司提供产品配套加工，主要收入来源为产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

## 二、经营情况

报告期内，国内经济运行继续延续总体平稳、稳中向好的发展态势，而国内机床工具行业从火爆局面正在逐步回归理性。针对行业发展形势，公司采取主动应对措施，全力开拓市场，优化客户结构，重点开拓金切机床行业、木工机械行业和玻璃机械行业，精密滚动直线导轨副销售量同比增长达到 83%，在中国机床工具滚动功能部件分行业中销售量和利润增幅排列榜首。

报告期内，公司投资成立全资子公司广东凯特精密机械有限公司，广东凯特精密机械有限公司从 6 月起进入正常运作。

报告期内，公司实现营业收入 8,105.57 万元，较上年同期上升了 104.50%，其中母公司、控股子公司兰州西脉和全资子公司凯特精机实现营业收入分别为 3,995.70 万元、4,136.45 万元和 309.44 万元。营业收入比上年同期增长较大，主要是由于在兰州西脉产品收入基础上增加滚动直线导轨副系列产品收入；母公司营业收入较上年同期上升 84.77%，主要是从 2016 年下半年开始，机床工具行业开始复苏，产品订单增长较快，营业收入大幅增长。营业成本 4,165.65 万元，较上年同期上升了 113.82%，主要由于在兰州西脉产品成本基础上增加滚动直线导轨副系列产品的成本。利润总额 794.11 万元，较上年同期上升了 157.74%，其中母公司、控股子公司兰州西脉和全资子公司凯特精机的利润总额分别为 701.37 万元、163.83 万元和-8.42 万元。利润总额比上年同期增长较大，主要是由于在兰州西脉产品利润基础上增加滚动直线导轨副系列产品的利润。

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额-1,137.82 万元，与上年同期-2,384.88 万元相比增加了 1,247.06 万元，主要是销售商品收到的现金同比增加较多。

报告期内，公司股本为 21,421.48 万元，总资产为 31,924.14 万元，净资产为 25,435.39 万元，其中归属于母公司的净资产为 21,123.64 万元，资产负债率为 20.33%，净资产收益率为 2.80%。资产总额较年初下降 0.01%，与年初基本持平；净资产较年初上升 2.53%，主要是本年公司营业收入和净利润增长较快；负债总额较年初下降 8.89%，主要是本年公司支付上年度税费和偿还部份往来款。

报告期内，公司加快科技创新，不断研发新产品、新工艺和新技术，发生研究开发费用 689.87 万元，与上年同期 171.39 万元上升了 302.53%，主要是由于在兰州西脉研发项目的基础上增加高新凯特的研发项目，因开展新产品的研发项目增加较多，并与高校等科研院所展开广泛合作，所以研发费用上升幅度较大。

## 三、风险与价值

### 1、受经济周期波动影响的风险

公司滚动直线导轨副属于机床工具行业，为与宏观经济高度相关的周期性工业，因此受经济周期波动影响显著。滚动直线导轨副的客户主要为机床制造企业，下游需求受宏观经济增长和固定资产投资增速影响，在经济低迷时，会体现到公司客户需求下降，收款难度加大；在经济复苏拐点时市场逐步好转，本行业将大为受益。

根据国家统计局公布的 2017 年 1-5 月份宏观经济数据显示，全国规模以上工业增加值同比增长 6.7%。全国固定资产投资（不含农户）203718 亿元，同比增长 8.6%，增速比 1-4 月份回落 0.3 个百分点，其中，国有控股投资 72912 亿元，增长 12.6%；民间投资 124329 亿元，同比增长 6.8%，占全部投资的比重为 61.0%。总体而言，宏观经济运行继续延续总体平稳、稳中向好的发展态势，经济结构继续优化、物价整体涨幅温和，社会投资缓

中趋稳。

采取的措施：①定位高端产品市场，随着国内产业转型升级的推进，公司有望受益于产业升级过程；②强调差异化竞争，形成公司特有产品，丰富产品系列和型号；③创新技术，研发高性能直线导轨副及其组件新产品，开拓新市场；④强化服务，以客户请求为中心，将售前服务和售后服务相结合，充分发挥公司贴近客户的优势。

## 2、机床行业运行风险

2017 年 1-5 月，国内机床工具消费市场的火爆局面正在逐步回归理性，机械工业主要经济指标自年初开始逐月回落，特别是对市场拉动贡献度最大的汽车工业回落明显，比较乐观预测是全年产量实现 5% 的增长，其它用户领域也与汽车的情况大致相当只不过是在程度上存在一定差别。从宏观数据看，新开工项目计划总投资和固定完成额增速继续回落，2017 年 1-5 月新开工项目计划总投资增速为-5.6%，固定投资完成额增速则降至 8.6%。由于计划投资指标对趋势具有先行性的影响，下半年乃至全年投资增速回落将成为大概率事件。

综合上述情况，如果投资变化趋势没有大的改变，全年金属加工机床整体运行将呈现同比持平或小幅下降，机床行业的运行趋势将直接影响公司的业绩。

采取的措施：①积极开拓金属切削机床行业之外的应用领域，降低对金属切削机床行业的依赖，大力开拓工业机器人等新兴领域；②根据某些行业针对性地研究，细分市场，大力推广钳制器、阻尼器等新产品，形成差异化竞争；③定位中高端，受益国民经济产业升级。

## 3、技术研发、新产品研制的风险

公司在高性能产品研制和关键技术研究上开展大量的研发项目，并得到国家的政策支持，取得国家、省、市各级财政部门 and 科技部门的各项补贴。由于研发项目多为全新功能产品、国内首创，所以项目难度大、研发投入也较大，部分研发项目时间较长，研发成果形成、成果应用和市场接受程度都存在一定不确定性，可能导致研发方面存在潜在的风险。

采取的措施：①公司将更有针对性地研发，重视市场分析和客户需求调研；②把客户信息反馈和分析与公司研发结合起来，真正形成市场与研发的良性循环；③加大新产品的市场推广力度，加快研发成果转化。

## 4、行业竞争风险

本公司客户群高度集中于机床工具行业，近年来，机床工具行业市场处于持续下滑和低位运行的状态，公司在行业竞争中面临较大的挑战。本公司坚持走精密滚动直线导轨副专业化生产之路，虽然公司交货期短、产品质量及稳定性高，但跟导轨与丝杠产品配套生产的同行企业相比，开发成套需求的客户难度相对较大。

采取的措施：①积极开拓新产品、新市场和新领域，寻求其他有较大利润空间的应用领域；②强调差异化竞争，形成公司特有产品，丰富产品系列和型号；③强化服务，将售前服务和售后服务相结合，充分发挥公司贴近客户的优势。

## 5、国内品牌推广难度大

在机床工具行业，用户普遍对进口品牌有更好的接受程度，即使民族品牌的产品质量、技术、稳定性等方面并不逊色，但产品推广仍然受到客户对国产品牌认可度低的障碍。公司虽然是国内著名品牌，并且在业界树立了良好的口碑，但仍难以改变国产品牌在客户中固有的形象。公司未来将一如既往地坚持自有品牌，坚持打造民族品牌，为提升国内品牌形象做出自己的贡献。

采取的措施：①公司将继续打造自有品牌、民族品牌，使其可与国外品牌相媲美，甚至取代部分国外品牌；②坚持以质量求发展，以科技寻求突破，努力打造自身优势和

特色。

#### 6、配套不完善致公司存货周转速度较低的风险

公司所处产业国内配套并不集中，原材料供应及外包加工的社会配套能力等跟不上行业的需求，造成原材料交货期相对较长，迫使产品加工的大部份工序必须集中于公司内部进行，导致在制品流通时间较长，公司为确保交货周期而设定的安全库存量较高，致使存货周转速度偏低。

采取的措施：①经过多年的积累，公司已培育了一批合格的供应商，公司加强对供应商的管理和指导，促使各供应商持续改进供货能力；②公司将继续寻找、选择和培育优秀的供应商，从而降低在原材料供应及外包加工端的风险。

#### 7、直线导轨副生产规模较小的风险

经过多年发展，公司的经营规模稳步扩大，目前拥有 14 台套进口欧洲等工业发达地区的导轨、滑块专用生产设备，为当前国内同行中生产规模最大、生产设备最先进、检验实验设备最齐全、研发能力最强的企业之一，并具备了大批量、全批次向我国高档数控机床提供高精、高速、重载精密滚动直线导轨副产品的专业化生产企业，为国内细分行业的佼佼者。但与国外同行业知名公司相比，生产经营规模相对较小，存在抗风险能力相对较弱的风险。

采取的措施：①加大产品和技术研发的投入力度，保持和提升公司核心竞争力；②公司未来仍将坚定不移地专注于滚动直线导轨副的研发、生产和销售，以持续不断的技术创新、产品开发、管理创新提高生产经营规模。

#### 8、人工成本上涨风险

随着劳动力供求关系的变化和生活成本的不断提高，劳动力成本也在不断提高，中国正进入一个生产要素成本周期性上升的阶段。同时，《劳动合同法》实施后，规范了劳资关系，工人工资上涨。由于人力成本占公司成本比例较大，人力资源成本上升使企业成本不断加大。

采取的措施：①开展降本增效工作，降低生产成本；②公司逐步扩大生产规模，整合资源，通过规模效应降低平均成本；③提高员工的工作效率和工作效能。

#### 9、人才流失风险

掌握核心技术的专业人才以及具有丰富生产、管理、销售经验的业务人员对公司持续稳定经营具有重要作用。人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，各企业对包括技术研发人员在内的各类人才的争夺必将日趋激烈。人员的不稳定，尤其是关键技术人才的流失，必将极大的制约目标公司的创新能力和长远发展。

采取的措施：①不断完善人才成长、选拔机制，畅通职业晋升通道。做到人尽其才、物尽其用；②建立和完善培训体系，不断提高员工技术技能和业务水平，建设一支素质过硬、技术一流的员工队伍；③完善人才激励机制，强化对人才的考核与奖励。

#### 10、技术泄密风险

公司的核心技术和核心技术人员是公司竞争力的重要组成部分。如果公司核心技术失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。

采取的措施：①建立保密工作制度，严格规定技术人员的责权，对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；②与所有核心技术人员均签署《技术保密协议》；③积极寻求对核心技术的法律保护，及时申请专利。

#### 11、市场开拓风险

报告期内，公司业务平稳，公司科研力量和新产品生产能力不断加大，对新产品和新兴应用领域市场进行重点开拓。在市场开拓过程中，如果不能有效地对目标客户进行

跟踪、维护，切实地应对客户对在设计、价格、制造等方面的要求，公司可能无法将已有的技术优势转化为实际销售，这将对公司发展产生不利影响。

采取的措施：①充分分析和研究市场需求，帮助客户解决产品运用中遇到的问题，提供切实的技术服务和支撑；②进一步提高产品研发能力，提高产品技术水平；③加强质量管理，确保产品质量。

#### 12、安全生产风险

公司产品的生产过程对安全管理和操作要求较高。报告期内，公司虽未发生过安全事故且公司一贯遵守国家相关安全生产的法律和法规，并在工艺、管理、人员、设备等方面做好安全防范措施，但作为一家生产型企业，公司未来仍存在因安全管理不到位、设备及工艺不完善、物品保管及人为操作不当等原因而造成安全事故的风险。

采取的措施：①完善安全生产管理制度，加强安全生产管理；②提高员工安全生产意识，消除麻痹大意思想，杜绝违章操作；③加强安全生产检查，及时排除安全隐患。

#### 13、经营和管理风险

重组完成后，公司的业务规模将有所扩大，资产和人员随之进一步扩张，公司在组织设置、资金管理、内部控制和人才引进等方面将面临一定挑战，公司若不能建立起与之相适应的组织模式和管理制度，形成有效的激励与约束机制，则可能影响公司正常的生产经营管理。

采取的措施：①合理调整公司组织架构和管理职能；②完善公司治理机制和管理制度；③制定有效的激励和约束机制。

#### 14、商誉减值风险

重组完成后，公司合并资产负债表中需确认大额商誉。根据《企业会计准则》规定，重组形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果公司未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，商誉减值将直接减少公司的当期利润。

采取的措施：①加强公司生产经营管理，确保企业经营效益；②加强企业内部控制，确保企业稳定健康可持续发展；③加强人才队伍建设，充分发挥员工的积极性和创造性，促进企业的发展。

#### 15、重要资质未通过复核或无法续期、新资质难以取得的风险

公司控股子公司兰州西脉现持有医疗器械生产许可证、医疗器械经营许可证、CE 全面质量保证体系、10 项医疗器械注册证等，具备从事相关业务的必要资质。若兰州西脉无法通过与其业务相关的重要资质定期复核，则可能影响公司的经营活动，进而影响公司的经营业绩。同时，随着新的医疗器械相关法规的陆续出台，医疗器械取证将越来越困难与漫长，研发投入的增大，动物试验，临床试验时间上的冗长，可能存在取证困难等风险因素，公司能否取得新的医疗器械资质将影响到未来发展。

采取的措施：①加强对医疗器械相关法律法规知识的学习；②严格按照有关法律法规的要求提前组织做好各项资质的复核、续期和新资质申请的工作；③做好重要资质复核、续期和新资质申请的预判工作，发现问题及时处理。

#### 16、新技术替代风险

公司控股子公司兰州西脉主营产品记忆合金内固定植入器械作为传统内固定医疗器械替代产品，在产品性能上具有传统固定器械无可比拟的优势，产品销售量持续增长，产品已覆盖骨科、胸外科。目前公司已成为国内记忆合金研发生产领域的领军企业，是目前国内最大的形状记忆合金产业基地。但是随着植入医疗器械行业向微创及减少患者痛苦的方向发展，如可吸收型植入医疗器械，公司产品在未来 5-10 年面临更大竞争。

采取的措施：①加大对微创及可吸收材料的研发投入；②加强与高校等科研院所的合作。

#### 17、环保风险

公司生产产品均为环保型，但在生产工艺中会产生废气、废水、废渣、噪声等污染物，同时会有一些生活污水排放，为了更加规范生产，仍采取一些环保措施及环保投资来加强治理，环保投资主要用于废气处理装置、隔声降噪设施、乳化油及淬火液分离回收装置、边角料库房等。但随着居民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，公司仍具有为三废排放支付更高的处理费用的风险。

采取的措施：①加强环保法律法规知识的学习；②加强对三废的防治，满足环保标准要求。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	-
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：	无

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	四二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	四二（二）
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	是	四二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	四二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	18,000,000.00	626,552.73
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	3,621,510.80
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	700,000.00	309,127.18
<b>总计</b>	<b>28,700,000.00</b>	<b>4,557,190.71</b>

#### 日常性关联交易情况说明：

本期日常性关联交易事项中其他事项发生金额 309,127.18 元，其中公司存放在国投财务有限公司的银行存款利息收入为 57,641.47 元，兰州西脉向甘肃西脉新材料科技股份有限公司租用房屋发生的租赁费为 251,485.71 元。

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
动能趋势（北京）康复技术股份有限公司	对外投资联合成立康复运营管理公司	5,100,000.00	是
<b>总计</b>	-	5,100,000.00	-

**偶发性关联交易情况说明：**

为了集中资源和力量，加快开拓康复医疗市场，现广东高新凯特精密机械股份有限公司与动能趋势（北京）康复技术股份有限公司拟联合投资成立一家康复运营管理公司（公司名称将以工商行政管理部门核准登记的为准），开展康复医疗机构的投资与运营管理业务。

新公司的注册资本为 1000 万元人民币，注册地为北京市，其中广东高新凯特精密机械股份有限公司将出资 510 万元，持股比例为 51%；动能趋势（北京）康复技术股份有限公司将出资 490 万元，持股比例为 49%。

2017 年 5 月 10 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于与动能趋势（北京）康复技术股份有限联合成立康复运营管理公司的议案》。

报告期内，因康复运营管理公司尚未成立，故没有发生实际出资。

**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：****(一) 本次对外投资的目的**

为了实现公司的战略规划，增加公司的营业收入，提高公司竞争力，为股东创造更多的利益，促进公司更好的发展。

**(二) 本次对外投资可能存在的风险**

本次对外投资是从公司的长远利益出发所作出的慎重决策，本公司将按照公司管理的相关制度，积极关注和防范经营和管理风险。

**(三) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响**

本次投资符合公司的发展规划，对公司提升经营业绩等方面有积极影响。

**(三) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项**

1、公司召开了第四届董事会第三次会议和 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资设立景泰西脉高新生物科技有限公司的议案》。投资情况：高新凯特拟与北京高新康健生物科技有限公司合作投资 1000 万元在甘肃景泰建设景泰西脉高新生物科技有限公司从事藜麦加工和新产品的研发并辐射西北地区。投资金额：高新凯特投资 600 万元占 60%股权，北京高新康健投资 400 万元占 40%股权。有关议案内容已在全国中小企业股份转让系统网站平台（www.neeq.com.cn）上进行了披露，公告编号为：2017-007，该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面基本没有造成影响。

2、公司召开了第四届董事会第三次会议和 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了增资的有关议案。投资情况：一是兰州西脉子公司新疆西脉智金商贸有限公司注册资本由 800 万元增加到 1000 万元，其中兰州西脉认缴出资 200 万元；二是参股公司苏州国嘉记忆合金有限公司注册资本由 1000 万元增加到 5000 万元，其中兰州西脉认缴出资 1200 万元；三是参股公司苏州西脉新城生物科技有限公司注册资本由 1000 万元增加到 1600 万元，其中高新凯特认缴出资 600 万元，占注册资本的 37.5%；四是兰州西脉向动能趋势（北京）康复技术股份有限公司增资 200 万元；五是参股公司苏州西脉红枫生物科技有限公司注册资本由 1200 万元增加到 1800 万元，其中高新凯特认缴出资 600 万元，占注

册资本的 33.3%。有关议案内容已在全国中小企业股份转让系统网站平台（www.neeq.com.cn）上进行了披露，公告编号为：2017-008，该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面基本没有造成影响。

3、公司召开了第四届董事会第三次会议和 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于补充兰州西脉新材料产业园项目建设资金的议案》。投资情况：兰州西脉计划投入 2200 万元，以补充项目建设资金的不足。有关议案内容已在全国中小企业股份转让系统网站平台（www.neeq.com.cn）上进行了披露，公告编号为：2017-009，该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面基本没有造成影响。

4、公司召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于与动能趋势（北京）康复技术股份有限联合成立康复运营管理公司的议案》。投资情况：高新凯特拟与动能趋势（北京）康复技术股份有限公司共同出资设立控股子公司康复运营管理公司（公司名称将以工商行政管理部门核准登记的为准），其中高新凯特出资 510 万元，占注册资本的 51%，动能趋势（北京）康复技术股份有限公司出资 490 万元，占注册资本的 49%。有关议案内容已在全国中小企业股份转让系统网站平台（www.neeq.com.cn）上进行了披露，公告编号为：2017-021，该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面基本没有造成影响。

5、公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立子公司的议案》，内容已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上进行了披露，公告编号为：2016-066，2017 年 2 月 17 日在江门市工商行政管理局核准登记并取得了营业执照，公司名称为：广东凯特精密机械有限公司，公司统一社会信用代码为：91440700MA4W7KM65K，广东凯特精密机械有限公司从 6 月起进入正常运作。

#### **（四）承诺事项的履行情况**

报告期内，控股股东、实际控制人严格履行了为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺。

报告期内，董事、监事、高级管理人员严格履行了关于股份锁定、避免同业竞争、保证挂牌公司独立性、规范关联交易、不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	60,925,000	28.44%	0	60,925,000	28.44%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	153,289,840	71.56%	0	153,289,840	71.56%
	其中：控股股东、实际控制人	113,644,756	53.05%	0	113,644,756	53.05%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		<b>214,214,840</b>	-	<b>0</b>	<b>214,214,840</b>	-
普通股股东人数		13				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京西脉天成投资管理有限公司	113,644,756	0	113,644,756	53.05%	113,644,756	0
2	中国国投高新产业投资公司	31,455,000	0	31,455,000	14.68%	10,485,000	20,970,000
3	俊豪发展有限公司	24,465,000	0	24,465,000	11.42%	0	24,465,000
4	高新投资控股有限公司	10,770,000	0	10,770,000	5.03%	3,590,000	7,180,000
5	孙宏伟	8,472,599	0	8,472,599	3.96%	8,472,599	0
6	江门市汇联机械开	5,588,475	0	5,588,475	2.61%	0	5,588,475

	发有限公司						
7	潘庆洮	4,610,699	0	4,610,699	2.15%	4,610,699	0
8	陆树林	3,505,147	0	3,505,147	1.64%	3,505,147	0
9	沈蕾	2,976,860	0	2,976,860	1.39%	2,976,860	0
10	北京鼎立 润成投资 咨询有限 责任公司	2,721,525	0	2,721,525	1.27%	0	2,721,525
<b>合计</b>		<b>208,210,061</b>	<b>0</b>	<b>208,210,061</b>	<b>97.20%</b>	<b>147,285,061</b>	<b>60,925,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

除高新投资控股有限公司是由中国国投高新产业投资公司全资控股的公司外，各股东之间无共同持股高新凯特外的其它关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

截至 2017 年 6 月 30 日，北京西脉天成投资管理有限公司持有公司 53.05% 的股份。

控股股东：北京西脉天成投资管理有限公司

法人代表：苏春光

注册时间：2011 年 10 月 20 日

统一社会信用代码：911101055844159383

注册资本：11,360,000 元

#### (二) 实际控制人情况

报告期内，苏春光为公司的实际控制人。

苏春光先生，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年 6 月毕业于中山大学法学专业获得本科学历；2002 年 12 月毕业于香港浸会大学获得工商管理硕士学位。1991 年 6 月至 2011 年 11 月担任广东省交通集团干部；2011 年 11 月至今担任兰州西脉董事长；2016 年 12 月至今担任高新凯特董事长。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
苏春光	董事长	男	48	硕士研究生	2016.12.24 至 2019.12.23	是
马韬麟	董事、总经理	男	44	大专	2016.12.24 至 2019.12.23	是
黄涛	董事	男	39	本科	2017.5.10 至 2019.12.23	是
李哲	董事	男	38	硕士研究生	2016.12.24 至 2019.12.23	否
赵美玲	董事	女	46	本科	2016.12.24 至 2019.12.23	是
杨静	监事会主席	女	47	本科	2016.12.24 至 2019.12.23	否
苏金霞	监事	女	45	硕士研究生	2016.12.24 至 2019.12.23	是
李少梅	监事	女	34	本科	2016.12.24 至 2019.12.23	是
李炳新	财务总监	男	55	中专	2016.12.24 至 2019.12.23	是
李坚豪	董事会秘书	男	46	本科	2016.12.24 至 2019.12.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
苏春光	董事长	0	0	0	0.00%	0
马韬麟	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
黄涛	董事	0	0	0	0.00%	0
李哲	董事	0	0	0	0.00%	0
赵美玲	董事	0	0	0	0.00%	0
杨静	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
苏金霞	监事	0	0	0	0.00%	0
李少梅	监事	0	0	0	0.00%	0
李炳新	财务总监	0	0	0	0.00%	0
李坚豪	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0

**三、变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王磊	董事	离任	无	工作变动原因
黄涛	无	新任	董事	工作变动原因
赵美玲	董事、总经理	离任	董事	工作变动原因
马韬麟	董事	新任	董事、总经理	工作变动原因
李炳新	常务副总经理、财务总监	离任	财务总监	工作变动原因
谭建辉	副总经理	离任	无	工作变动原因
韦业富	副总经理	离任	无	工作变动原因

**四、员工数量**

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	389	403

**核心员工变动情况：**

报告期内，公司核心员工及核心技术人员未发生变化。
--------------------------

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	八、（一）1	40,526,906.88	54,779,295.15
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	八、（一）2	6,000,375.64	5,118,667.08
应收账款	八、（一）3	70,336,567.17	59,016,606.33
预付款项	八、（一）4	5,922,686.89	5,754,457.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	八、（一）5	1,638.39	4,943.08
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、（一）6	5,040,513.92	4,647,402.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	八、（一）7	58,130,078.46	58,170,300.19

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	八、(一) 8	-	526,104.81
<b>流动资产合计</b>	-	185,958,767.35	188,017,776.38
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	八、(一) 9	68,520.00	89,700.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	八、(一) 10	23,999,232.98	21,651,656.57
投资性房地产	-	-	-
固定资产	八、(一) 11	50,570,145.32	52,186,190.52
在建工程	八、(一) 12	3,396,260.53	875,443.84
工程物资	八、(一) 13	-	794,606.83
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	八、(一) 14	25,229,668.44	13,784,884.23
开发支出	八、(一) 15	4,857,603.73	3,362,772.13
商誉	八、(一) 16	7,097,195.67	7,097,195.67
长期待摊费用	八、(一) 17	81,342.86	-
递延所得税资产	八、(一) 18	3,706,052.11	4,817,376.39
其他非流动资产	八、(一) 20	14,276,623.78	26,610,735.25
<b>非流动资产合计</b>	-	133,282,645.42	131,270,561.43
<b>资产总计</b>	-	319,241,412.77	319,288,337.81
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	八、(一) 21	8,400,000.00	-
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	-	-	-
应付账款	八、(一) 22	16,180,709.76	12,227,077.76
预收款项	八、(一) 23	10,871,314.78	12,134,612.96
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	八、(一) 24	1,741,008.46	1,731,998.44
应交税费	八、(一) 25	6,331,798.59	11,165,562.16
应付利息	-	-	-
应付股利	八、(一) 26	506,394.00	2,878,206.60
其他应付款	八、(一) 27	6,865,680.01	16,995,776.27

应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	50,896,905.60	57,133,234.19
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	八、（一）28	10,640,586.88	10,718,764.44
递延所得税负债	八、（一）19	3,350,003.45	3,369,630.54
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	13,990,590.33	14,088,394.98
<b>负债合计</b>	-	64,887,495.93	71,221,629.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	八、（一）29	214,214,840.00	214,214,840.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	八、（一）30	-48,534,184.09	-48,534,184.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	八、（一）31	-23,256.00	-5,253.00
专项储备	八、（一）32	140,009.19	7,681.00
盈余公积	八、（一）33	5,143,175.20	5,143,175.20
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	八、（一）34	40,295,846.29	34,457,809.20
归属于母公司所有者权益合计	-	211,236,430.59	205,284,068.31
少数股东权益	-	43,117,486.25	42,782,640.33
<b>所有者权益合计</b>	-	254,353,916.84	248,066,708.64
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	319,241,412.77	319,288,337.81

法定代表人：苏春光

主管会计工作负责人：李炳新

会计机构负责人：余子源

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	16,531,756.04	22,098,839.60
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	-	5,002,486.84	4,362,467.08
应收账款	八、(九) 1	26,936,189.39	14,532,643.93
预付款项	-	2,380,375.80	943,243.16
应收利息	-	1,638.39	4,943.08
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、(九) 2	67,600.00	11,600.00
存货	-	15,006,293.32	24,253,403.88
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	361,586.94
<b>流动资产合计</b>	-	<b>65,926,339.78</b>	<b>66,568,727.67</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	68,520.00	89,700.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	八、(九) 3	273,188,000.22	238,057,376.40
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	24,779,225.68	44,684,011.37
在建工程	-	754,827.05	290,257.97
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	-	1,541,448.69	1,570,624.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	2,464,037.53	3,575,361.81
其他非流动资产	-	-	347,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>302,796,059.17</b>	<b>288,614,331.90</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>368,722,398.95</b>	<b>355,183,059.57</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	3,400,000.00	-
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	-	-	-
应付账款	-	6,308,423.96	4,493,180.97
预收款项	-	3,451,556.53	260,666.63
应付职工薪酬	-	1,543,785.81	1,524,483.73
应交税费	-	381,466.43	606,369.30
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	891,128.50	880,485.95
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>15,976,361.23</b>	<b>7,765,186.58</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	8,668,503.31	9,308,180.91
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>8,668,503.31</b>	<b>9,308,180.91</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>24,644,864.54</b>	<b>17,073,367.49</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	214,214,840.00	214,214,840.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	110,732,938.42	110,732,938.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-180,183.00	-162,180.00
专项储备	-	531,093.03	444,469.88
盈余公积	-	6,130,763.76	6,130,763.76
未分配利润	-	12,648,082.20	6,748,860.02
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>344,077,534.41</b>	<b>338,109,692.08</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>368,722,398.95</b>	<b>355,183,059.57</b>

法定代表人： 苏春光      主管会计工作负责人： 李炳新      会计机构负责人： 余子源

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	81,055,742.14	39,635,194.00
其中：营业收入	八、(一) 35	81,055,742.14	39,635,194.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	71,323,410.13	36,537,831.49
其中：营业成本	八、(一) 35	41,656,518.26	19,482,335.27
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	八、(一) 36	1,351,283.88	406,656.50
销售费用	八、(一) 37	10,838,765.29	9,219,097.81
管理费用	八、(一) 38	17,518,888.47	7,629,892.69
财务费用	八、(一) 39	-32,835.92	-200,150.78
资产减值损失	八、(一) 40	-9,209.85	-
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)	八、(一) 41	-2,119,264.93	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、(一) 41	-2,152,423.59	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	7,613,067.08	3,097,362.51
加：营业外收入	八、(一) 42	330,534.94	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	八、(一) 43	2,516.34	16,345.07
其中：非流动资产处置损失	八、(一) 43	2,263.27	16,345.07
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	7,941,085.68	3,081,017.44

减：所得税费用	八、(一) 44	1,768,202.67	203,800.31
<b>五、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>	－	6,172,883.01	2,877,217.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润	－	-	-
归属于母公司所有者的净利润	－	5,838,037.09	1,868,323.12
少数股东损益	－	334,845.92	1,008,894.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	－	-18,003.00	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	－	-18,003.00	-
(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	－	-18,003.00	-
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	－	-18,003.00	-
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	－	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	－	6,154,880.01	2,877,217.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	－	5,820,034.09	1,868,323.12
归属于少数股东的综合收益总额	－	334,845.92	1,008,894.01
<b>八、每股收益：</b>	－		
(一) 基本每股收益	－	0.03	0.01
(二) 稀释每股收益	－	0.03	0.01

法定代表人：苏春光

主管会计工作负责人：李炳新

会计机构负责人：余子源

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八、(九) 4	39,956,954.88	21,625,384.12
减：营业成本	八、(九) 4	26,537,125.38	16,411,772.72
税金及附加	-	545,714.81	304,171.09
销售费用	-	1,240,909.87	1,192,895.40
管理费用	-	5,520,598.52	7,022,079.46
财务费用	-	-74,327.54	-77,568.33
资产减值损失	-	-9,209.85	-24,025.82
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)	八、(九) 5	-73,872.30	1,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、(九) 5	-107,030.96	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	6,122,271.39	-3,202,440.40
加：营业外收入	-	891,704.98	1,559,319.98
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	252.91	721.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	7,013,723.46	-1,643,841.42
减：所得税费用	-	1,114,501.28	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	5,899,222.18	-1,643,841.42
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-18,003.00	-27,300.00
(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	-	-18,003.00	-27,300.00
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	-	-18,003.00	-27,300.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	5,881,219.18	-1,671,141.42
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	-	0.03	-0.02

法定代表人： 苏春光      主管会计工作负责人： 李炳新      会计机构负责人： 余子源

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	70,186,349.69	36,310,126.76
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	八、（一）45	3,440,788.02	2,748,764.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>73,627,137.71</b>	<b>39,058,891.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,167,096.42	18,489,390.49
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	-	17,367,146.19	7,151,597.14
支付的各项税费	-	14,130,121.07	8,491,699.66
支付其他与经营活动有关	八、（一）45	25,340,939.14	28,775,004.40

的现金			
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	85,005,302.82	62,907,691.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-11,378,165.11	-23,848,800.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	33,158.66	-
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	八、（一）45	10,500,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	10,533,158.66	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,990,595.29	101,689.50
投资支付的现金	-	4,500,000.00	6,003,907.00
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	八、（一）45	10,500,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	20,990,595.29	6,105,596.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,457,436.63	-6,105,596.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,400,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	8,400,000.00	
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	-	57,286.53	-
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	-	57,286.53	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,342,713.47	-
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	-	-13,492,888.27	-29,954,396.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	54,019,795.15	55,910,926.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	40,526,906.88	25,956,529.84

法定代表人： 苏春光      主管会计工作负责人： 李炳新      会计机构负责人： 余子源

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	27,703,909.65	18,718,955.65
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	423,480.21	879,114.28
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>28,127,389.86</b>	<b>19,598,069.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,637,145.87	5,759,375.82
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,280,168.80	6,388,775.80
支付的各项税费	-	3,437,271.57	2,560,512.01
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,346,702.07	3,477,387.21
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>29,701,288.31</b>	<b>18,186,050.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,573,898.45</b>	<b>1,412,019.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	33,158.66	1,500.00
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	-	10,500,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>10,533,158.66</b>	<b>1,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,926,343.77	258,818.79
投资支付的现金	-	5,500,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	10,500,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>17,926,343.77</b>	<b>258,818.79</b>

投资活动产生的现金流量净额	-	-7,393,185.11	-257,318.79
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,400,000.00	-
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	-	3,400,000.00	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,400,000.00	-
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	-	-5,567,083.56	1,154,700.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	22,098,839.60	18,424,377.94
六、期末现金及现金等价物余额	-	16,531,756.04	19,579,078.24

法定代表人：苏春光

主管会计工作负责人：李炳新

会计机构负责人：余子源

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情：

- 1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化情况说明：  
关于政府补助的会计政策发生变化，根据 2017 年修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号），与日常活动相关的政府补助计入其他收益。
- 2、合并财务报表的合并范围发生变化情况说明：  
公司于 2017 年 2 月 17 日设立全资子公司广东凯特精密机械有限公司，在 2017 年 6 月首次注资 31,737,654.78 元后开始正常生产经营，纳入合并财务报表的合并范围。  
本公司与北京高新康健生物科技有限公司合作投资 1000 万元在甘肃景泰建设景泰西脉高新生物科技有限公司，2017 年 4 月 27 日完成设立，报告期内公司实缴注册资本 100 万元，纳入合并范围。  
本公司拟与动能趋势（北京）康复技术股份有限公司共同出资设立控股子公司康复运营管理公司。报告期内，因康复运营管理公司尚未成立，故没有发生实际出资，不纳入合并范围。
- 3、存在需要根据规定披露分部报告的信息情况说明：  
(1) 报告分部的确定依据与会计政策  
根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，分别为医疗器械和直线导轨副。这些报告分部是以公司业务为基础确定的。  
分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。
- (2) 报告分部的财务信息

项 目	医疗器械	直线导轨副	分部间抵销	合计
-----	------	-------	-------	----

主营业务收入	41,364,546.05	39,342,779.75	0.00	80,707,325.80
主营业务成本	15,578,489.04	26,070,088.62	0.00	41,648,577.66
资产总额	168,908,943.84	371,609,624.37	-218,628,755.06	321,889,813.15
利润总额	1,628,259.73	7,112,204.23	-799,378.28	7,941,085.68
负债总额	43,898,829.04	26,276,579.87	-5,903,260.47	64,272,148.44

#### 4、重大的研究和开发支出情况说明：

公司本期研发支出 6,898,714.83 元，其中高新凯特研发支出为 1,677,507.89 元，主要包括国家科技重大专项“高性能直线导轨副阻尼器、钳制器、自润滑器的研发与产业化”项目的支出 373,847.53 元，“智能农业喷洒车”项目支出 302,310.62 元，“随动式助力机械手”项目支出 158,105.37 元，其他企业自主立项的 12 项研发项目的支出共 843,244.37 元；兰州西脉研发支出为 5,221,206.94 元，主要包括“颈椎前路记忆加压固定器”项目开发支出 721,496.99 元，“一次性内腔取物袋”项目开发支出 608,069.63 元，“记忆合金椎体支架”项目的开发支出 507,584.99 元，“植入式微型轴流人工心脏血泵定型”项目开发支出 3,384,055.33 元。

## 二、报表项目注释

### 财务报表附注

#### (一) 财务报表主要项目注释

(以下注释项目除非特别指出，期初指[2016 年 12 月 31 日]、期末指[2017 年 6 月 30 日]、本期指[2017 年 1-6 月]、上期指[2016 年 1-6 月]，所有金额都以人民币元为单位。)

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	114,890.93	118,694.35
银行存款	40,398,382.72	53,890,523.79
其他货币资金	13,633.23	770,077.01
合 计	40,526,906.88	54,779,295.15

#### 2、应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,000,375.64	5,118,667.08
合 计	6,000,375.64	5,118,667.08

#### 3、应收账款

类 别	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
			金额			金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按信用风险特征组合后计提坏账准备的应收款项	74,642,130.21	99.73	4,305,563.04	63,463,859.37	99.69	4,447,253.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	198,582.80	0.27	198,582.80	198,582.80	0.31	198,582.80
合计	74,840,713.01	100.00	4,504,145.84	63,662,442.17	100.00	4,645,835.84
净额	70,336,567.17			59,016,606.33		

## (1) 按信用风险分类:

本公司根据自身情况和行业特点, 确定单笔应收账款金额 100 万元以上属于单项金额重大的应收款; 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的应收款以账龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

## (2) 账龄分析:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	69,038,183.09	92.49	2,189,238.05	57,978,895.33	91.36	2,228,316.65
1 至 2 年	2,544,598.26	3.41	254,459.82	2,359,628.24	3.72	235,962.83
2 至 3 年	1,115,979.62	1.50	334,793.88	1,029,630.07	1.62	308,889.02
3 至 4 年	694,635.31	0.93	347,317.65	705,281.80	1.11	352,640.90
4 至 5 年	344,901.44	0.46	275,921.15	344,901.44	0.54	275,921.15
5 年以上	903,832.49	1.21	903,832.49	1,045,522.49	1.65	1,045,522.49
合计	74,642,130.21	100.00	4,305,563.04	63,463,859.37	100.00	4,447,253.04

(3) 本公司各期末余额无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本公司 2017 年 6 月 30 日应收账款前五名金额合计为 15,710,150.01 元, 占应收账款总额的 20.99%, 具体如下:

债务人名称	期末余额	账龄	占总额比例%	款项性质
新疆生产建设兵团第四师医院	4,287,497.00	1 年以内	5.73	货款
广东科杰机械自动化有限公司	4,163,659.39	1 年以内	5.56	货款
乌苏市中医医院	3,020,332.62	1 年以内	4.04	货款
哈密地区中心医院	2,877,193.00	1 年以内	3.84	货款
华润三门峡医疗器械有限公司	1,361,468.00	1 年以内	1.82	货款
合计	15,710,150.01		20.99	

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析:

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	5,349,402.16	90.32	5,155,034.28	89.58
1 至 2 年	535,332.86	9.04	516,470.85	8.98
2 至 3 年	25,001.87	0.42	30,001.87	0.52
3 年以上	12,950.00	0.22	52,950.00	0.92
合 计	5,922,686.89	100.00	5,754,457.00	100.00

(2) 本公司 2017 年 6 月 30 日预付账款前五名金额合计为 3,415,243.27 元，占预付账款总额的 57.66%，具体如下：

债务人名称	期末余额	占总额比例%
兰州兰飞医疗器械有限公司	2,000,000.00	33.77
珠海市洋城建设有限公司	632,243.27	10.67
中华医学会	323,000.00	5.45
杭州杭机股份有限公司	260,000.00	4.39
上海大学	200,000.00	3.38
合计	3,415,243.27	57.66

(3) 预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

#### 5、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
活期存款利息	1,638.39	4,943.08
合 计	1,638.39	4,943.08

#### 6、其他应收款

(1) 按信用类别分类：

本公司根据自身情况和行业特点，确定单笔其他应收款金额 100 万元以上属于单项金额重大。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的其他应收款以账龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

项 目	期末余额			
	余 额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,862,855.20	99.68	1,822,341.28	5,040,513.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,123.20	0.32	22,123.20	0.00
合 计	6,884,978.40	100.00	1,844,464.48	5,040,513.92
项 目	期初余额			
	余 额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,469,744.02	99.66	1,822,341.28	4,647,402.74

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,123.20	0.34	22,123.20	0.00
合计	6,491,867.22	100.00	1,844,464.48	4,647,402.74

## (2) 账龄分析:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,239,695.24	47.21	1,231,633.86	39.35
1 至 2 年	63,057.49	0.92	81,602.62	2.61
2 至 3 年	87,289.80	1.27	82,106.00	2.62
3 至 4 年	27,542.33	0.40	11,916.25	0.38
4 至 5 年	5,863.72	0.09	3,257.62	0.10
5 年以上	3,439,406.62	50.11	1,719,703.31	54.94
合计	6,862,855.20	100.00	3,130,219.66	100.00

## (续) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
备用金组合	0.00	0.00	3,339,524.36	100.00

## (3) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东款项。

(4) 本公司 2017 年 6 月 30 日其他应收款金额前五名的单位共计欠款合计 1,294,232.84 元, 占其他应收款总额的 18.80%, 具体如下:

债务人名称	期末余额	占总额	款项性质
		比例%	
彭维泽	647,083.00	9.40	借款
王成名	277,446.05	4.03	借款
倪昆	240,703.79	3.50	垫付款
刘小勇	100,000.00	1.45	借款
吴嘉盛	29,000.00	0.42	借款
合计	1,294,232.84	18.80	

## (5) 截至 2017 年 6 月 30 日其他应收款期末余额无应收关联方款项。

## 7、存货

类别	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	16,223,817.25	669,314.51	15,554,502.74	13,047,279.55	669,314.51	12,377,965.04
在产品	8,483,368.48	384,272.61	8,099,095.87	7,694,837.45	384,272.61	7,310,564.84
自制半	8,410,401.61	2,068,432.47	6,341,969.14	9,689,400.26	2,068,432.47	7,620,967.79

成品						
库存商品	28,149,097.14	14,586.43	28,134,510.71	29,096,640.93	14,586.43	29,082,054.50
周转材料	0.00	0.00	0.00	1,778,748.02	0.00	1,778,748.02
合计	61,266,684.48	3,136,606.02	58,130,078.46	61,306,906.21	3,136,606.02	58,170,300.19

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司库存未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提存货减值准备。

#### 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	0.00	164,517.87
待抵扣进项税	0.00	361,586.94
合计	0.00	526,104.81

#### 9、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	68,520.00	0.00	68,520.00	89,700.00	0.00	89,700.00
其中：按公允价值计量的	68,520.00	0.00	68,520.00	89,700.00	0.00	89,700.00
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	68,520.00	0.00	68,520.00	89,700.00	0.00	89,700.00

##### (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	280,500.00	280,500.00
公允价值	68,520.00	68,520.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-211,980.00	-211,980.00
已计提减值金额	0.00	0.00

#### 10、长期股权投资

被投资单	期初余额	本期增减变动
------	------	--------

位		新增投资	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
兰州兰飞医疗器械有限公司	8,059,753.22	0.00	0.00	0.00	-512,611.02	0.00
苏州国嘉记忆合金有限公司	3,468,697.52	0.00	0.00	0.00	-308,711.60	0.00
动能趋势(北京)康复技术有限公司	5,833,721.41	0.00	2,000,000.00	0.00	-1,017,775.05	0.00
苏州西脉生物科技有限公司	4289484.42	0.00	0.00	0.00	-206,294.96	0.00
苏州西脉红枫生物科技有限公司	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	-37,715.62	0.00
苏州西脉新诚生物科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	-69,315.34	0.00
合计	21,651,656.57	2,500,000.00	2,000,000.00	0.00	-2,152,423.59	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
兰州兰飞医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	7,547,142.20	0.00
苏州国嘉记忆合金有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,159,985.92	0.00
动能趋势(北京)康复技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,815,946.36	0.00

苏州西脉 生物科技 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,083,189.46	0.00
苏州西脉 红枫生物 科技有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,462,284.38	0.00
苏州西脉 新诚生物 科技有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	930,684.66	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	23,999,232.98	0.00

### 11、固定资产及累计折旧

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并增 加或减少	期末余额
固定资 产原值:					
房屋建 筑物	28,034,626.02	-	238,429.10		27,796,196.92
机器设 备	94,518,004.70	1,171,367.53	-		95,689,372.23
运输设 备	6,274,240.22	312,025.64	-		6,586,265.86
办公设 备及其 其他	4,571,820.09	523,324.80	6,834.00		5,088,310.89
合 计	133,398,691.03	2,006,717.97	245,263.10	0.00	135,160,145.90
累计折 旧:					
房屋建 筑物	17,747,508.38	138,715.81	148,422.15	130,482.94	17,868,284.98
机器设 备	56,474,722.44	2,929,765.71	-	-141,787.53	59,262,700.62
运输设 备	3,314,011.08	335,731.75	-	9,778.55	3,659,521.38
办公设 备及其 其他	3,349,729.83	211,121.46	4,570.73	6,691.21	3,562,971.77
合 计	80,885,971.73	3,615,334.73	152,992.88	5,165.17	84,353,478.75
固定资 产净值	52,512,719.30				50,806,667.15
固定资 产减值			-	-	

准备					
房屋建筑物	90,006.95	-	90,006.95		-
机器设备	218,945.43	-	-		218,945.43
运输设备		-	-		-
办公设备及其他	17,576.40	-	-		17,576.40
合计	326,528.78	0.00	90,006.95	0.00	236,521.83
固定资产净额	52,186,190.52				50,570,145.32

(1) 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无新增闲置的固定资产。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司固定资产无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(3) 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
房屋建筑物	1,438,012.60	正在积极办理中

## 12、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
导轨校扭机（自制）	2,801.63	0.00	2,801.63	0.00	0.00	0.00
导轨数控校直机（自制）	183,017.68	0.00	183,017.68	159,043.44	0.00	159,043.44
导轨自动抛光机（自制）	57,852.63	0.00	57,852.63	57,317.63	0.00	57,317.63
滑块返向孔清洗机（自制）	80,975.44	0.00	80,975.44	33,900.16	0.00	33,900.16
全自动导轨激光打标机（自制）	93,567.67	0.00	93,567.67	39,996.74	0.00	39,996.74
车间三	290,311.48	0.00	290,311.48	0.00	0.00	0.00
小型密封性能试验设备（自制）	9,083.35	0.00	9,083.35	0.00	0.00	0.00
滑块 B 面精磨气动夹具（自制）	10,898.84	0.00	10,898.84	0.00	0.00	0.00

导轨校直助力翻转机(自制)	9,744.32	0.00	9,744.32	0.00	0.00	0.00
多用炉(汇森)2017	3,584.91	0.00	3,584.91	0.00	0.00	0.00
滚动关节轴承寿命试验机(自制)	8,942.71	0.00	8,942.71	0.00	0.00	0.00
滑块电控校扭机(自制)	4,046.39	0.00	4,046.39	0.00	0.00	0.00
苏州厂房	922,106.96	0.00	922,106.96	585,185.87	0.00	585,185.87
榆中园区	1,719,326.52	0.00	1,719,326.52	0.00	0.00	0.00
合计	3,396,260.53	0.00	3,396,260.53	875,443.84	0.00	875,443.84

本期无在建工程减值准备。

### 13、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	0.00	794,606.83
合 计	0.00	794,606.83

### 14、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件及非专利技术	合 计
一、账面原值				-
1、年初余额	15,485,780.10	0.00	7,880.00	15,493,660.10
2、本年增加金额	11,600,000.00	0.00	0.00	11,600,000.00
(1) 购置	11,600,000.00	0.00	0.00	11,600,000.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	27,085,780.10	0.00	7,880.00	27,093,660.10
二、累计摊销				-
1、年初余额	1,703,043.79	0.00	5,732.08	1,708,775.87
2、本年增加金额	154,857.77	0.00	358.02	155,215.79
(1) 计提	29,175.66	0.00	358.02	29,533.68
(2) 企业合并增加	125,682.11	0.00	0.00	125,682.11
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	1,857,901.56	0.00	6,090.10	1,863,991.66
三、减值准备				-
1、年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1、年末账面价值	25,227,878.54	0.00	1,789.90	25,229,668.44
2、年初账面价值	13,782,736.31	0.00	2,147.92	13,784,884.23

**15、开发支出**

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
高性能直线导轨副阻尼器、钳制器、自润滑器的研发与产业化	0.00	373,847.53	0.00	0.00	373,847.53	0.00
智能农业喷洒车	0.00	302,310.62	0.00	0.00	302,310.62	0.00
随动式助力机械手	0.00	158,105.37	0.00	0.00	158,105.37	0.00
其他研发项目	0.00	843,244.37	0.00	0.00	843,244.37	0.00
可吸收接骨板螺钉	3,362,772.13	1,494,831.60	0.00	0.00	0.00	4,857,603.73
颈椎前路记忆加压固定器	0.00	721,496.99	0.00	0.00	721,496.99	0.00
一次性内腔取物袋	0.00	608,069.63	0.00	0.00	608,069.63	0.00
记忆合金椎体支架	0.00	507,584.99	0.00	0.00	507,584.99	0.00
植入式微型轴	0.00	3,384,055.33	0.00	0.00	3,384,055.33	0.00

流人工 心脏血 泵定型						
合 计	3,362,772.13	8,393,546.43	0.00	0.00	6,898,714.83	4,857,603.73

**16、商誉**

被投资单位名称或形 成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	企业合并 形成的	处置	
广东高新凯特精密机 械股份有限公司	7,097,195.67	0.00	0.00	0.00	7,097,195.67
合 计	7,097,195.67	0.00	0.00	0.00	7,097,195.67

**17、长期待摊费用**

项目	期末余额	期初余额
房租	81,342.86	0.00
合 计	81,342.86	0.00

**18、递延所得税资产**

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,669,926.73	1,704,681.28
可供出售金融资产	31,797.00	28,620.00
已计提未支付的职工薪酬	118,941.20	115,253.12
递延收益	1,511,863.03	1,607,814.67
可抵扣亏损	373,524.15	1,361,007.32
合 计	3,706,052.11	4,817,376.39

**19、递延所得税负债**

项目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,350,003.45	3,369,630.54
合 计	3,350,003.45	3,369,630.54

**20、其他非流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款	14,276,623.78	14,262,656.00
预付工程设备款	0.00	511,400.00
预付土地款	0.00	11,600,000.00
预付软件款	0.00	44,000.00
预付设计费	0.00	192,679.25
合 计	14,276,623.78	26,610,735.25

**21、短期借款**

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	8,400,000.00	0.00

合计	8,400,000.00	0.00
----	--------------	------

**22、应付账款**

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
应付材料款	15,195,660.18	93.91	9,659,503.98	79.00
应付设备款	890,305.50	5.50	2,378,088.00	19.45
其他	94,744.08	0.59	189,485.78	1.55
合 计	16,180,709.76	100.00	12,227,077.76	100.00

## (1) 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,697,764.88	10,744,132.88
1 年以上	1,482,944.88	1,482,944.88
合 计	16,180,709.76	12,227,077.76

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

**23、预收款项**

项 目	期末余额	期初余额
货款	10,871,314.78	12,134,612.96
合 计	10,871,314.78	12,134,612.96

## (1) 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,265,659.93	9,680,361.71
1 年以上	1,605,654.85	2,454,251.25
合 计	10,871,314.78	12,134,612.96

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额中无预收关联方款项。预收款金额前五名的单位具体如下：

单位名称	期末余额	账龄	占预收款项总额的比 例 %	款项性质
佛山市顺德区宏威德机械有限公司	713,270.00	1 年以内	6.56	货款
广州拓康有限公司	643,158.00	1 年以内	5.92	货款
哈尔滨奥冠有限公司	521,723.25	1 年以内	4.80	货款
广州进出口公司	507,250.00	1 年以内	4.67	货款
天津银日欧科技有限公司	353,906.00	1 年以内	3.26	货款
合 计	2,739,307.25	-	25.21	-

**24、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
短期薪酬	1,731,998.44	16,677,285.22	16,668,275.20	1,741,008.46
离职后福利-设定提存计划	0.00	920,159.92	920,159.92	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,731,998.44	17,597,445.14	17,588,435.12	1,741,008.46

## (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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	81,248.64	14,936,824.24	14,966,142.72	51,930.16
(2) 职工福利费	0.00	594,581.71	594,581.71	0.00
(3) 社会保险费	0.00	472,039.54	472,039.54	0.00
其中：医疗保险费	0.00	409,307.76	409,307.76	0.00
工伤保险费	0.00	40,042.78	40,042.78	0.00
生育保险费	0.00	22,689.00	22,689.00	0.00
(4) 住房公积金	0.00	436,400.00	436,400.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,218,809.52	237,439.73	199,111.23	1,257,138.02
(6) 短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
(8) 其他短期薪酬	431,940.28	0.00	0.00	431,940.28
合计	1,731,998.44	16,677,285.22	16,668,275.20	1,741,008.46

## (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
基本养老保险	0.00	871,685.52	871,685.52	0.00
失业保险费	0.00	48,474.40	48,474.40	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	920,159.92	920,159.92	0.00

## 25、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,468,377.57	3,850,062.66
企业所得税	3,192,751.88	6,676,832.35
城市维护建设税	260,213.10	357,148.24
房产税	94,329.97	0.00
个人所得税	20,874.76	3,160.68
教育费附加	136,392.48	255,636.67
其他税费	158,858.83	22,721.56
合计	6,331,798.59	11,165,562.16

## 26、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	506,394.00	2,878,206.60

合 计	506,394.00	2,878,206.60
-----	------------	--------------

**27、其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
代垫款	0.00	8,630,000.00
往来	6,865,680.01	5,335,831.47
其他	0.00	3,029,944.80
合 计	6,865,680.01	16,995,776.27

截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

**28、递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,718,764.44	0.00	78,177.56	10,640,586.88	收到的政府补助
合计	10,718,764.44	0.00	78,177.56	10,640,586.88	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能直线导轨副阻尼器、钳制自润滑的研发与产业化	908,764.44	0.00	78,177.56	0.00	830,586.88	与收益相关
工业信息化专项	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与收益相关
科技平台与创新能力建设	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
记忆合金垫片	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
高温记忆合金（强基项目）	5,410,000.00	0.00	0.00	0.00	5,410,000.00	与资产相关
可吸收内固定专项资金	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关
合计	10,718,764.44	0.00	78,177.56	0.00	10,640,586.88	

**29、股本**

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	214,214,840.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	214,214,840.00

**30、资本公积**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	-48,534,184.09	0.00	0.00	-48,534,184.09
合计	-48,534,184.09	0.00	0.00	-48,534,184.09

**31、其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,253.00	-21,180.00	0.00	-3,177.00	-18,003.00	0.00	-23,256.00
其中：外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	-5,253.00	-21,180.00	0.00	-3,177.00	-18,003.00	0.00	-23,256.00

**32、专项储备**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,681.00	372,252.02	239,923.83	140,009.19
合计	7,681.00	372,252.02	239,923.83	140,009.19

**33、盈余公积**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	5,143,175.20	0.00	0.00	5,143,175.20
合计	5,143,175.20	0.00	0.00	5,143,175.20

**34、未分配利润**

项目	期初余额	期末余额
年初未分配利润	21,652,076.49	34,457,809.20

加：前期差错更正	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	21,652,076.49	34,457,809.20
本期增加数	14,051,873.89	5,838,037.09
其中：本期净利润转入	14,051,873.89	5,838,037.09
其他转入	0.00	0.00
本期减少数	1,246,141.18	0.00
其中：提取法定盈余公积	1,246,141.18	0.00
提取法定公益金	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	34,457,809.20	40,295,846.29

**35、营业收入和营业成本**

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,707,325.80	41,648,577.66	39,635,194.00	19,482,335.27
其他业务	348,416.34	7,940.60	0.00	0.00
合 计	81,055,742.14	41,656,518.26	39,635,194.00	19,482,335.27

**36、税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城建税	653,540.38	235,860.77
教育费附加	281,168.16	101,664.13
地方教育费附加	189,964.08	69,131.60
印花税	71,567.60	0.00
房产税	101,301.66	0.00
土地使用税	51,222.00	0.00
车船税	2,520.00	0.00
合 计	1,351,283.88	406,656.50

**37、销售费用**

项目	本期金额	上期金额
市场营销费	904,604.43	1,326,405.66
人工费	4,082,633.47	2,957,168.52
运输费	569,995.64	213,965.37
广告、宣传、展览费	956,441.41	675,982.56
会议费	1,666,960.74	1,778,621.32
办公费	268,409.52	168,753.24
差旅费	1,719,469.17	1,475,315.46
业务招待费	204,098.07	185,312.43
样品及产品耗损	134,754.04	139,120.00

其他	331,398.80	298,453.25
合计	10,838,765.29	9,219,097.81

**38、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
研发支出	6,898,714.83	1,713,853.72
人工费	5,298,134.42	2,883,598.25
水电费	183,910.64	27,123.15
办公费	1,889,903.04	495,712.12
折旧及摊销	749,267.61	315,372.30
租赁费	296,774.27	659,352.00
差旅费	100,153.52	654,131.23
业务招待费	828,068.71	175,315.20
中介服务费	623,992.72	271,989.47
其他	649,968.71	433,445.25
合计	17,518,888.47	7,629,892.69

**39、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	57,286.53	0.00
减：利息收入	100,620.15	205,619.01
汇兑损益	-9,037.96	0.00
手续费	19,535.66	5,468.23
合计	-32,835.92	-200,150.78

**40、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-9,209.85	0.00
存货跌价损失	0.00	0.00
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	-9,209.85	0.00

**41、投资收益**

项目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,250.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,152,423.59	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
其他	30,908.66	0.00
合计	-2,119,264.93	0.00

说明：

其他项目列示的投资收益为购买理财产品收益，由于每次购买理财产品的金额并没

有达到对外投资制度的标准，所以没有单独披露。

#### 42、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助(详见下表：政府补助明细表)	330,534.94	0.00	330,534.94
其他	0.00	0.00	0.00
合 计	330,534.94	0.00	330,534.94

其中，计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
税控技术维护抵减	330.00	0.00	与资产相关
高性能直线导轨副阻尼器、钳制自润滑的研发与产业化	78,177.56	0.00	与收益相关
科技局研究开发补助资金	252,027.38	0.00	与收益相关
合 计	330,534.94	0.00	

#### 43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,263.43	16,345.07	2,263.27
其中：固定资产处置损失	2,263.43	16,345.07	2,263.27
无形资产处置损失		0.00	0.00
其他	252.91	0.00	252.91
合计	2,516.34	16,345.07	2,516.18

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	673,328.48	203,800.31
递延所得税费用	1,094,874.19	0.00
合计	1,768,202.67	203,800.31

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	7,941,085.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,191,162.85
子公司适用不同税率的影响	-517,834.37

调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-19,627.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	987,483.17
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	127,018.11
其他	0.00
所得税费用	1,768,202.67

#### 45、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	本期金额	上期金额
利息收入	103,773.54	205,619.01
政府补助	252,027.38	0.00
往来款及其他	3,084,987.10	2,543,145.60
合计	3,440,788.02	2,748,764.61

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	9,806,369.79	4,430,922.14
销售费用	6,628,334.97	5,977,570.29
往来款及其他	8,906,234.38	18,366,511.97
合计	25,340,939.14	28,775,004.40

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他理财投资款	10,500,000.00	0.00
合计	10,500,000.00	0.00

##### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他理财投资款	10,500,000.00	0.00
合计	10,500,000.00	0.00

#### 46、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	6,172,883.01	2,877,217.13
加：资产减值准备	-9,209.85	0.00
固定资产等折旧	3,615,334.73	550,189.80
无形资产摊销	155,215.79	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	16,345.07

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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	57,286.53	-200,150.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,158.66	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,114,501.28	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,627.09	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,221.73	-4,262,594.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,744,498.49	-12,372,405.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,727,114.09	-10,457,401.24
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-11,378,165.11	-23,848,800.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	40,526,906.88	25,956,529.84
减：现金的期初余额	54,019,795.15	55,910,926.66
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-13,492,888.27	-29,954,396.82

## (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	40,526,906.88	54,019,795.15
其中：库存现金	114,890.93	118,694.35
可随时用于支付的银行存款	40,398,382.72	53,890,523.79
可随时用于支付的其他货币资金	13,633.23	10,577.01
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00

其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	40,526,906.88	54,019,795.15
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	0.00	0.00

**47、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	0.00	759,500.00	保函保证金
合计	0.00	759,500.00	

**(二) 报告期内重要变化财务数据分析****1、报告期内资产负债表报表项目比重较大的财务数据分析：**

项目	期末余额	占资产总额比例
资产总额	319,241,412.77	-
其中：货币资金	40,526,906.88	12.69%
应收账款	70,336,567.17	22.03%
存货	58,130,078.46	18.21%
固定资产	50,570,145.32	15.84%

**2、报告期内变动幅度较大的财务数据分析：****(1) 资产负债表项目：**

项目	期末余额	期初余额	变动率
货币资金	40,526,906.88	54,779,295.15	-26.02%
应收票据	6,000,375.64	5,118,667.08	17.23%
应收账款	70,336,567.17	59,016,606.33	19.18%
长期股权投资	23,999,232.98	21,651,656.57	10.84%
在建工程	3,396,260.53	875,443.84	287.95%
无形资产	25,229,668.44	13,784,884.23	83.02%
开发支出	4,857,603.73	3,362,772.13	44.45%
应付账款	16,180,709.76	12,227,077.76	32.34%
应交税费	6,331,798.59	11,165,562.16	-43.29%
其他应付款	6,865,680.01	16,995,776.27	-59.60%

**(2) 利润表项目：**

项目	本期金额	上期金额	变动率
营业收入	81,055,742.14	39,635,194.00	104.50%
营业成本	41,656,518.26	19,482,335.27	113.82%
税金及附加	1,351,283.88	406,656.50	232.29%
销售费用	10,838,765.29	9,219,097.81	17.57%
管理费用	17,518,888.47	7,629,892.69	129.61%
财务费用	-32,835.92	-200,150.78	-
利润总额	7,941,085.68	3,081,017.44	157.74%

报告期内公司重要变化财务数据分析：

- (1) 货币资金：主要是支付 2016 年度企业所得税和增值税
- (2) 应收票据：主要是上半年客户大部分以银行承兑汇票结算，部分汇票的到期日在下半年，因此期末持有的汇票较多。
- (3) 应收账款：主要为大客户的赊销款项，预计年末金额会有所下降。
- (4) 长期股权投资：主要是增加子公司的投资。
- (5) 在建工程：主要是兰州西脉在定远镇工业园区开始动工，相关的支出增加。
- (6) 无形资产：主要是兰州西脉在定远镇工业园区新购置土地，土地使用权增加。
- (7) 开发支出：主要是兰州西脉研发项目“可吸收材料研发”投入增加。
- (8) 应付账款：主要是原材料采购增加，供应商的信用欠款增加。
- (9) 应交税费：主要是缴付 2016 年度企业所得税和增值税，期末应交税费减少。
- (10) 其他应付款：主要是业务往来代收款减少。
- (11) 营业收入：2016 年 11 月公司与兰州西脉完成重大资产重组工作，在兰州西脉产品收入基础上增加滚动直线导轨副系列产品收入，收入同比增长较大。
- (12) 税金及附加：主要是兰州西脉主要材料全部为自制板材，外购材料较少，可抵扣进项税较少，应交增值税增加，以此为基数计提的城建税、教育费附加相应增加。
- (13) 销售费用：由于产品销售增加，相应的运输费、业务费用及销售人员成本相应增加。
- (14) 管理费用：主要是兰州西脉本期研发项目投入较多，以因此同比增长较大。
- (15) 财务费用：较上年同期增加 167,314.86 元，主要是本期借款增加，利息支出费用相应增加。
- (16) 利润总额：主要是 2016 年 11 月公司与兰州西脉完成重大资产重组工作，在兰州西脉产品利润基础上增加滚动直线导轨副系列产品利润，利润总额同比增长较大。

### (三) 合并范围的变更

#### 反向购买

2015 年 12 月 21 日，本公司与兰州西脉记忆合金股份有限公司(以下简称“兰州西脉”)股东——北京西脉天成投资管理有限公司(以下简称“北京西脉天成”)、孙宏伟、潘庆尧、陆树林、沈蕾、张玉茹、牟晓舒、张向峰(以下简称“被收购方”)签订《发行股份购买资产协议》，协议约定以 2015 年 7 月 31 日为基准日，通过发行 139,214,840 股股份，每股 1.71 元，收购被收购方持有的兰州西脉记忆合金股份有限公司 64.94%的股份，合计 34,839,861 股。交易发生前本公司控股股东为中国国投高新产业投资公司，直接持有本公司 41.94%股权，交易完成后，中国国投高新产业投资公司持有本公司 14.68%股权，兰州西脉记忆合金股份有限公司原控股股东北京西脉天成持有本公司 53.05%股权，本公司控股股东变更为北京西脉天成，形成反向收购。交易发生后，本公司保留原有直线导轨副的生产与销售业务，上市公司保留的资产构成业务。

合并成本的确定：交易前本公司股本总额 75,000,000 元，兰州西脉公司股本总额 53,653,377.00 元。本次交易中，本公司向被收购方发行股份 139,214,840 股，发行股份占发行后股份比例 64.99%，兰州西脉如果以发行股份的形式获取合并后报告主体 64.99%的股权比例，应向本公司的股东发行的股份数量 18,768,172.54 股。兰州西脉公司股东全部权益截至 2015 年 7 月 31 日(评估基准日)的评估值为 36,660.83 万元，被收购方持有的兰州西脉公司合计 64.94%股份定价 238,057,376.40 元，据此计算的合并成本 128,250,000.00 元。本公司股东全部权益截至 2015 年 7 月 31 日(评估基准日)的评估值为 12,846.73 万元，据此为依据进行定价，本次交易通过发行 139,214,840.00 股股份，每股 1.71 元，收购被收购方持有的兰州西脉 64.94%的股份，因此评估基准日本公司的净资产公允价值为

128,250,000.00 元。在定价基准日的基础上考虑过渡期损益以及因评估增值确认的递延所得税负债等的影响后，持续计算至购买的净资产公允价值为 121,152,804.33 元，合并成本与本公司公允价值差异 7,097,195.67 元，合并层面应确认商誉 7,097,195.67 元。

公司于 2017 年 2 月 17 日设立全资子公司广东凯特精密机械有限公司，在 2017 年 6 月首次注资 31,737,654.78 元后开始正常生产经营，纳入合并范围。

本公司拟与动能趋势（北京）康复技术股份有限公司共同出资设立控股子公司康复运营管理公司。报告期内，因康复运营管理公司尚未成立，故没有发生实际出资，不纳入合并范围。

本公司与北京高新康健生物科技有限公司合作投资 1000 万元在甘肃景泰建设景泰西脉高新生物科技有限公司，2017 年 4 月 27 日完成设立，报告期内公司实缴注册资本 100 万元，纳入合并范围。

#### （四）在其他主体中的权益

##### 1、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	
兰州西脉记忆合金股份有限公司	兰州	兰州	制造业	64.94	0.00	反向购买
北京西脉记忆合金有限公司	北京	北京	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
济南西脉智金商贸有限公司	山东	山东	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
广州西脉智金医疗器械有限公司	广东	广东	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
新疆西脉智金商贸有限公司	新疆	新疆	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
河南西脉智金医疗器械销售有限公司	河南	河南	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
兰州圣脉生物科技有限公司	甘肃	甘肃	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
兰州西脉恒达科技有限公司	甘肃	甘肃	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
哈尔滨西脉智金商贸有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售医疗器械	0.00	100.00	反向购买
广东凯特精密机械有限公司	广东	广东	制造业	100.00	0.00	全资新设立
景泰西脉高新生物科技有限公司	甘肃	甘肃	销售医疗器械	60.00	0.00	控股新设立

注：持股比例按照本集团内各企业对该等子公司的持股比例之和填列

###### （2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
兰州西脉记忆合金股份有限公司	35.06	334,845.92	0.00	43,117,486.25

##### 2、在联营企业中的权益

###### （1）重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
兰州兰飞医疗器械有限公司	甘肃	甘肃	医疗器械生产销售	25.02	0.00	权益法核算
(2) 重要联营企业的主要财务信息						
项 目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额			
	兰州兰飞公司		兰州兰飞公司			
流动资产	15,983,986.22		18,667,255.05			
非流动资产	6,325,109.10		6,664,105.11			
资产合计	22,309,095.32		25,331,360.16			
流动负债	4,211,315.78		5,184,775.58			
非流动负债	0.00		0.00			
负债合计	4,211,315.78		5,184,775.58			
少数股东权益	0.00		0.00			
归属于母公司股东权益	18,097,779.54		20,146,584.58			
按持股比例计算的净资产份额	4,528,064.44		5,040,675.46			
调整事项	0.00		0.00			
—商誉	0.00		0.00			
—内部交易未实现利润	0.00		0.00			
—其他	3,019,077.76		3,019,077.76			
对联营企业权益投资的账面价值	7,547,142.20		8,059,753.22			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00		0.00			
营业收入	1,812,581.75		1,030,042.17			
净利润	-2,048,805.04		-1,008,148.33			
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-2,048,805.04		-1,008,148.33			
本年度收到的来自联营企业的股利						
(3) 不重要联营企业的汇总财务信息						
项 目	期末余额/本期金额		期初余额/上期金额			
联营企业：						
投资账面价值合计	16,452,090.78		13,591,903.35			

下列各项按持股比例计算的合计数	0.00	0.00
—净利润	-1,639,812.57	539,833.34
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	-1,639,812.57	539,833.34

### (五) 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对主要客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (六) 关联方及关联交易

#### 1、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 (%)
北京西脉天成投资管理有限公司	北京	管理公司	1136 万元	53.05	60.00

注：本公司最终控制方是苏春光。

#### 2、本公司的子公司情况

详见附注（四）1、在子公司中的权益

#### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兰州兰飞医疗器械有限公司	联营企业、同受最终控制方控制
北京高新康健生物科技有限公司	同受最终控制方控制
苏州国嘉记忆合金有限公司	联营企业、同受最终控制方控制
国投财务有限公司	二股东控股公司
甘肃西脉新材料科技股份有限公司	子公司股东

苏州西脉生物科技有限公司	联营企业、同受最终控制方控制
动能趋势（北京）康复技术股份有限公司	联营企业、同受最终控制方控制

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京高新康健生物科技有限公司	采购商品	215,100.00	0.00
兰州兰飞医疗器械有限公司	采购钢材+加工垫片	402,604.73	50,788.91
动能趋势（北京）康复技术股份有限公司	采购商品	8,848.00	0.00
合计		626,552.73	50,788.91

##### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
苏州国嘉记忆合金有限公司	出售商品	3,621,510.80	1,900,127.50

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃西脉新材料科技股份有限公司	房屋	251,485.71	251,485.71

##### (3) 本期无关联担保

##### (4) 本期无关联方资金拆借

##### (5) 本期无关联方资产转让、债务重组

#### 5、其他关联交易

##### ① 本公司在关联财务公司存款情况

项 目	交易内容	本期金额	上期金额
国投财务有限公司	存款利息	57,641.47	78,230.84

本公司截至 2017 年 6 月 30 日在国投财务有限公司银行存款金额 6,468,707.69 元。

##### ② 本公司作为合作方与关联方委托开发的项目

兰州西脉记忆合金股份有限公司与苏州聚生恒丰生物科技有限公司（目前已更名为苏州西脉生物科技有限公司）共同委托广州新诚生物科技有限公司进行“生物可吸收螺钉及内固定板开发与产业化”项目的研发，分实验室阶段、动物实验阶段、生物学实验、临床试验及注册阶段。其中实验室阶段开发期限为 2015 年 3 月 1 日至 2017 年 2 月 28 日，三方约定的研发总报酬为 276.80 万元，研发总经费预计为 680.00 万元；动物实验阶段、生物学实验、临床试验及注册预计研发期限为 2017 年 3 月至 2021 年 12 月，三方约定的研发总经费预计为 700 万元。截止本期财务报表日可吸收接骨板螺钉项目已发生研发支出 4,857,603.73 元（其中 2017 年上半年支出为 1,494,831.60 元）。

③ 2017 年 5 月 10 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于与动能趋势（北京）康复技术股份有限联合成立康复运营管理公司的议案》。报告期内，因康复运营管理公司尚未成立，故没有发生实际出资。

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
苏州国嘉记忆合金股份有限公司	7,861,595.00	565,872.00	11,317,440.00	565,872.00
合 计	7,861,595.00	565,872.00	11,317,440.00	565,872.00
预付款项：				
兰州兰飞医疗器械有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
合 计	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
应收利息：				
国投财务有限公司	1,638.39	0.00	4,943.08	0.00
合 计	1,638.39	0.00	4,943.08	0.00

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
兰州兰飞医疗器械有限公司	186,475.18	598,000.00
合 计	0.00	598,000.00
其他应付款：		
甘肃西脉新材料科技股份有限公司	9,943.17	9,943.17
合 计	9,943.17	9,943.17

## (七) 承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

## 3、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司无资产负债表日后事项。

## (八) 其他重要事项

## 分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为医疗器械和直线导轨副。这些报告分部是以公司业务为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

项 目	医疗器械	直线导轨副	分部间抵销	合计
主营业务收入	41,364,546.05	39,342,779.75	0.00	80,707,325.80
主营业务成本	15,578,489.04	26,070,088.62	0.00	41,648,577.66

资产总额	168,908,943.84	371,609,624.37	-218,628,755.06	321,889,813.15
利润总额	1,628,259.73	7,112,204.23	-799,378.28	7,941,085.68
负债总额	43,898,829.04	26,276,579.87	-5,903,260.47	64,272,148.44

## (九) 公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
			金额			金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合后计提坏账准备的应收账款	27,620,361.01	99.29	684,171.62	15,358,505.55	98.72	825,861.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	198,582.80	0.71	198,582.80	198,582.80	1.28	198,582.80
合计	27,818,943.81	100.00	882,754.42	15,557,088.35	100.00	1,024,444.42
净额	26,936,189.39			14,532,643.93		

## 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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	26,760,684.52	96.89	47,228.85	14,357,139.06	93.48	47,228.85
1至2年	209,032.49	0.76	20,903.25	209,032.49	1.36	20,903.25
2至3年	19,527.40	0.07	5,858.22	19,527.40	0.13	5,858.22
3至4年	10,269.00	0.04	5,134.50	10,269.00	0.07	5,134.50
4至5年	79,004.00	0.29	63,203.20	79,004.00	0.51	63,203.20
5年以上	541,843.60	1.95	541,843.60	683,533.60	4.45	683,533.60

合计	27,620,361.01	100.00	684,171.62	15,358,505.55	100.00	825,861.62
----	---------------	--------	------------	---------------	--------	------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回且转回坏账准备 9,209.85。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	132,480.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 7,016,161.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例 25.51%，

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

项 目	期末余额			
	余 额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,049.00	100.00	7,449.00	67,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	75,049.00	100.00	7,449.00	67,600.00
项 目	期初余额			
	余 额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,049.00	100.00	7,449.00	11,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	19,049.00	100.00	7,449.00	11,600.00

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		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	62,000.00	82.61	6,000.00	31.50
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	8,000.00	10.66	8,000.00	42.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00

5 年以上	5,049.00	6.73	5,049.00	26.50
合计	75,049.00	100.00	19,049.00	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无新增计提、无收回且无转回坏账准备的情况。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	269,795,031.18	0.00	269,795,031.18	238,057,376.40	0.00	238,057,376.4
对联营公司投资	3,392,969.04	0.00	3,392,969.04	0.00	0.00	0.00
合计	273,188,000.22	0.00	273,188,000.22	238,057,376.40	0.00	238,057,376.40

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期年计提减值准备	减值准备期末余额
兰州西脉记忆合金股份有限公司	238,057,376.40	0.00	0.00	238,057,376.40	0.00	0.00
广东凯特精密机械有限公司	0.00	31,737,654.78	0.00	31,737,654.78	0.00	0.00
合计	238,057,376.40	31,737,654.78	0.00	269,795,031.18	0.00	0.00

(3) 对联营公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	权益法下确认的投资损益	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州西脉红枫生物科 技有限	0.00	1,500,000.00	0.00	-37,715.62	1,462,284.38	0.00	0.00

公司							
苏州西脉新诚生物科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	-69,315.34	930,684.66	0.00	0.00
景泰西脉高新生物科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	0.00	3,500,000.00	0.00	-107,030.96	3,392,969.04	0.00	0.00

#### 4、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	39,342,779.75	26,263,425.99	21,403,925.70	16,314,317.03
其他业务	614,175.13	273,699.39	221,458.42	97,455.69
合计	39,956,954.88	26,537,125.38	21,625,384.12	16,411,772.72

#### 5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,250.00	1,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-107,030.96	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
其他	30,908.66	0.00
合计	-73,872.30	1,500.00

#### (十) 补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动性资产处置损益	0.00
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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)	330,534.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00
债务重组损益	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	33,158.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,516.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小 计	361,177.26
所得税影响额	54,176.59
少数股东权益影响额(税后)	-576.18
合 计	307,576.85

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	2.80	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.66	0.03	0.03

广东高新凯特精密机械股份有限公司  
二〇一七年七月二十六日