

公告编号：2017-019

证券代码：871085

证券简称：捷信达

主办券商：兴业证券



捷信达
NEEQ :871085

厦门捷信达精密科技股份有限公司
XIAMEN JETMOLD&PLASTIC CO.,LTD.

半年度报告

—2017—

公 司 半 年 度 大 事 记

1、公司于 2017 年 5 月 12 日召开第一届董事会第八次会议及第一届监事会第四次会议，审议通过《2016 年度利润分配的议案》，公司以 2016 年末总股本 11,166,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8956 元现金股利，共计分配利润 1,000,026.95 元现金。2016 年年度权益分派方案已获 2017 年 6 月 2 日召开的股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为 2017 年 6 月 23 日，除权除息日为 2017 年 6 月 26 日。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

| | |
|----------------------|-----|
| 第一节 公司概况..... | 【3】 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 【4】 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 【5】 |

二、非财务信息

| | |
|--------------------------|------|
| 第四节 重要事项..... | 【9】 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 【12】 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 【13】 |

三、财务信息

| | |
|-----------------|------|
| 第七节 财务报表..... | 【15】 |
| 第八节 财务报表附注..... | 【21】 |

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）保证半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 | 公司财务办公室 |
| 备查文件 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|----------------------------------|
| 公司中文全称 | 厦门捷信达精密科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | XIAMEN JETMOLD&PLASTIC CO., LTD. |
| 证券简称 | 捷信达 |
| 证券代码 | 871085 |
| 法定代表人 | 柯育仁 |
| 注册地址 | 厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A1B 单元 |
| 办公地址 | 厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A1B 单元 |
| 主办券商 | 兴业证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | - |

二、联系人

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 曹荣春 |
| 电话 | 13606008178 |
| 传真 | 0592-5782726 |
| 电子邮箱 | crc@jetmold.com |
| 公司网址 | http://www.jetmold.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A1B 单元 361006 |

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 | 2017-03-22 |
| 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 | 精密模具及注塑产品的研发、设计、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 11,166,000 |
| 控股股东 | 柯育仁 |
| 实际控制人 | 柯育仁 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的专利数量 | 15 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 2 |

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 | 27,339,112.45 | 26,612,671.58 | 2.73% |
| 毛利率 | 29.82% | 27.81% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,244,341.43 | 1,948,404.68 | 15.19% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,167,156.45 | 1,785,800.68 | 21.35% |
| 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） | 12.77% | 16.96% | - |
| 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） | 12.33% | 15.55% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.20 | 0.22 | - |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|----------------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 46,853,841.96 | 45,856,210.19 | 2.18% |
| 负债总计 | 29,154,232.40 | 29,400,815.11 | -0.84% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 17,699,609.56 | 16,455,395.08 | 7.56% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 1.59 | 1.47 | 8.16% |
| 资产负债率 | 62.22% | 64.12% | - |
| 流动比率 | 1.48 | 1.00 | - |
| 利息保障倍数 | 11.33 | 6.3 | - |

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 | 897,482.07 | -3,037,091.58 | -129.55% |
| 应收账款周转率 | 3.58 | 5.58 | - |
| 存货周转率 | 1.44 | 1.39 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|---------|------|
| 总资产增长率 | 2.18% | 32.16% | - |
| 营业收入增长率 | -42.79% | -25.70% | - |
| 净利润增长率 | -3.77% | 45.82% | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于塑料模具行业，主要面向现代制造业企业，专业从事精密塑料模具及注塑件产品的研发、设计、生产与销售。公司在塑料模具领域有深厚的技术实力，拥有 15 项已获授权的专利、2 项已申请待核准授权的专利，形成了较高的技术、工艺优势和完整的制造体系，公司以塑料模具的设计开发制造为核心，逐步拓展到双色注塑、精密注塑等注塑件产品的综合生产服务，致力于为客户提供从设计开发、模具制造、注塑生产和技术服务的塑料模具产业一体化服务。公司能够为客户提供从设计开发、模具制造、注塑生产和技术服务的塑料模具产业一体化服务，并获取收入、利润和现金流。公司目前主要产品类型分为塑料模具和注塑件产品两大类，服务客户涉及汽车、电子、医疗器械等相关领域。

报告期内，商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至报告披露日，商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2017 年上半年（即报告期内），公司的生产经营按照制定目标推进，报告期内实现销售收入 27,339,112.45 元，净利润 2,244,341.43 元。公司通过加强经营管理、技术创新及积极开拓海内外市场，实现了主营业务的保持稳定增长。

（一）财务状况分析：报告期内，公司资产总额为 46,853,841.96 元，比上年同期增长了 4.47%，主要是增资扩股资金到位和销售规模的增长，流动资产增加；负债总额为 29,154,232.40 元，比上年同期降低了 2.09%，主要是报告期内采购材料减少，应付账款金额降低；净资产总额为 17,699,609.56 元，比上年末增长了 17.44%，主要系增资扩股资金到位和本期实现的净利润增加。

（二）经营成果分析：报告期内公司实现营业收入 27,339,112.45 元，比上年同期增加 726,440.87 元，增幅 2.73%；公司营业收入增长的主要原因是产品市场需求较大，随着产能不断扩张，营业收入相应增加。营业成本 19,185,607.11 元，较上年同期减少了 4,031.74 元，减幅 0.02%，主要系技术革新导致平均成本降低。报告期内公司毛利为 29.82%，上年同期 27.89%，较上年同期增长了 6.92%。报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 2,244,341.43 元，较上年同期增加 295,936.75 元。

（三）现金流量分析：公司经营活动产生的现金流量净额为 897,482.07 元，较上年同期增加净流入 3,934,573.65 元，主要是随着销售规模扩大，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加流入 7,378,814.68 元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加流出 4,135,873.34 元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加流出 1,067,444.16 元；投资活动产生的现金流量净额为 -594,347.00 元，较上期减少流出 395,758.20 元，主要是报告期内购建固定资产、无形资产等长期资产的支付现金较上期减少 432,758.20 元；筹资活动产生的现金流量净额为 126,251.37 元，较上期减少流出 7,010,943.12 元，主要是吸收投资收到的现金减少 5,915,000.00 元，收到其他与筹资活动有关的现金较上年未变动，偿还债务支付的现金减少 5,997,825.00 元。从整体上看，报告期内公司财务状况良好，营业收入快速增长、综合毛利率保持平稳，净利润较上年同期增长 15.19%，公司整体发展趋势良好。

三、风险与价值

报告期内公司面临的风险因素没有实质性变化，公司结合自身特点及所处的行业实际情况，识别以下可能影响公司持续经营的风险性因素，并积极采取不同的应对措施。

（一）公司总体规模较小，抗风险能力较弱

公司 2017 年 6 月 30 日和 2016 年 6 月 30 日营业收入 27,339,112.45 元、26,612,671.58 元，净利润为 2,244,341.43 元、1,948,404.68 元。报告期内，公司业务呈平稳快速发展，营业收入和利润均增长较快，但公司总体规模较小，目前的整体规模和资金实力在细分行业内仅处于中等水平，导致公司抵御市场风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将继续发挥自身在技术、制造方面的优势，持续扩大业务规模，增强自身的抗风险能力。另外，公司也将利用新三板挂牌这一机遇，参与资本市场，实现跨越式发展。

（二）应收账款的回收风险

2017 年 6 月 30 日和 2016 年 6 月 30 日，公司应收账款净额分别为 7,887,664.62 元、7,433,555.31 元，占期末流动资产比例为 27.05%和 26.70%，占当期营业收入的比例为 28.85%和 27.93%，与公司实际生产经营情况相匹配，处于合理可控的区间水平。随着公司生产经营规模的不断扩大，在信用政策不发生变化的情况下应收账款余额仍有可能进一步增加。若公司主要客户的经营状况发生不利变化，可能导致部分应收账款不能按期甚至无法收回，将对公司的财务状况与经营成果产生不利影响。

应对措施：公司针对每笔应收账款制定了具体回收计划，并进行催收，将应收账款回收情况纳入销售部门考核指标，并减少应收账款账期较长的客户交易规模以及降低其信用期，随着政策执行及管理不断深入，公司应收账款占比将不断降低。

（三）出口退税政策变动风险

出口退税主要是通过退还出口货物的国内已纳税款来平衡国内产品的税收负担，使本国产品以不含税成本进入国际市场，与国外产品在同等条件下进行竞争。对出口产品实行退税是国际惯例，亦符合 WTO 规则。报告期内，公司主要产品注塑模具，按《财政部、国家税务总局关于提高机电、成品油等产品出口退税率的通知》（财税〔2016〕113 号）的规定，自 2016 年 11 月 1 日起，出口商品编码 84807190（其他塑料或橡胶用注塑模或压模）和 84807900（塑料或橡胶用其他型模）出口模具享受 15%提高到 17% 的出口退税优惠政策、注塑产品享受 13%的出口退税优惠政策。未来，如果国家降低相关产品的出口退税率，将直接增加公司的营业成本，进而对公司的出口业务及经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：公司一方面将继续加强产品的研发工作，提高公司产品的科技含量，以增加产品附加值，降低出口退税政策变化对公司盈利水平的影响；另一方面，公司将完善出口退税管理制度，设置专门的岗位人员负责该类事务的税务处理，熟悉出口退税流程，及时获取相关政策的最新信息；最后，如果上述出口退税政策和税率发生变化，公司会相应调整产品定价策略作为应对措施。

（四）税收政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2012 年 7 月 11 日取得证书编号 GF201235100129 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，并于 2015 年 10 月 12 日通过高新技术企业复审，有效期顺延 3 年，有效期内公司企业所得税减按 15%的税率征收。如果未来公司不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将积极密切关注所享受税收优惠政策的变动情况，与税务等相关部门保持积极有效沟通，及时掌握最新的政策变动，力求在发生政策变化风险时能够做好充分准备。公司重视《高新技术企业》资格认定工作，保证公司经营业绩等各项指标能够满足该项资格的认定标准，确保公司能够如期取得通过资格复审。此外，该等税收优惠系行业普遍现象，优惠政策变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，逐步延伸业务覆盖面，保持技术的领先，减少税收政策变化对公司业务的经营产生的影响。

（五）汇率波动的风险

由于境外销售通常以外币结算为主，若人民币对外币的汇率持续上升，则公司产品的市场竞争力有所削弱，产品销售量及利润率均可能受到一定影响。在公司进出口业务以外币进行标价且其价格未因汇率变动做出调整的情况下，人民币的升值将会减少以人民币计量的营业收入，从而影响公司利润。由于

收款周期的存在，人民币的汇率波动同样会影响汇兑损益，从而影响公司利润。如果在收款周期内，人民币正处于升值周期时，将会导致汇兑损失增加，从而影响公司的业绩。

应对措施：公司重视汇率波动风险，一方面，公司有专人对外汇进行监控，以及时了解汇率波动情况，避免因信息不对称造成的汇率损失；另一方面，公司也尝试利用套期保值、锁定汇率等手段规避境外交易中的汇率波动风险。

（六）原材料价格波动的风险

公司生产产品所需主要原材料为塑料米、钢料、铜料、配件等，其中塑料米是公司注塑产品最重要的生产用原料，钢料、铜料、配件等为公司模具产品的重要生产用材料。主要原材料占生产成本的比重约 60%，相对较高。塑料米属于石油化工行业与煤化工行业的副产品。因此，公司的主要原材料塑料米的市场价格一方面会受市场供需状况因素影响，另一方面会受到石油、煤炭、天然气等价格波动影响，而塑料米的市场价格波动会造成公司采购成本的变化。而钢料、铜料等金属件价格则会受大宗商品材料价格波动影响。如果未来公司原材料价格大幅度上涨，且公司不能及时在产品定价方面转嫁此风险，会存在因原材料价格上涨带来的成本增加、毛利率下降、业绩下滑的风险，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司按照“以销定产、以产定采”的经营模式，公司采购部门、生产部门和销售部门之间做好协调沟通，保证原材料的成本和供货周期，公司针对主要原材料设置合理的安全库存，以防原材料价格上涨风险。

（七）出口国家或地区实行贸易保护主义风险

当前，公司出口的目标国家均未对公司的产品实行贸易保护主义政策。但随着国际市场经济形势波动加大、竞争越来越激烈，或者国家之间出于政治因素，针对性地进行国际贸易报复。因此，无法排除未来部分国家或地区对公司的主要产品出口实行新的贸易保护主义政策和措施。一旦这些国家和地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化，或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易摩擦或争端等情况，将可能影响到公司在这些国家和地区下游客户对公司产品的需求，进而影响公司的产品出口。

应对措施：针对出口国家或地区实行贸易保护主义风险，公司将进一步加强内部销售团队建设，随时关注并针对出口国的政治，经济、贸易、军事、自然环境等积极采取调研，调整销售策略和方案。

（八）下游行业波动的风险

公司目前主要产品类型分为塑料模具和注塑件产品两大类，服务客户涉及汽车、电子、医疗器械等相关领域。家电和汽车产品作为耐用消费品，其产品需求受到国内乃至全球经济波动、贸易壁垒、进出口需求、产业政策、个体消费倾向等诸多因素的影响，若下游家电和汽车行业未来几年增长放缓或出现剧烈波动，将可能对公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将不断开发新产品，并开发新的市场区域和客户，通过分散风险的方式避免下游行业波动对公司业绩造成的不利影响。

（九）公司治理的风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵，如未按规定召开“三会”、召开程序不规范，关联交易、对外投资等重大事项仅由管理层口头表决，未见相关会议文件。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，并着重强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理的理念，使其审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

根据本公司本期经营情况，识别本期已消除风险如下所示：

（一）偿债指标较差风险

2017 年 6 月 30 日和 2016 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 62.22%、66.39%；公司流动比率为 1.48、

1.00；公司速动比率为 0.74、0.44。消除原因：报告期内，公司资产负债率有所下降，流动比率、速动比率有所提高。公司产品市场认可度较高，生产规模不断扩大，主要服务的客户实力雄厚，回款能力强；同时公司积极开拓客户，提高公司产品销售收入，且公司将加快应收账款的回收力度，缩短应收账款的回收周期，逐步降低短期借款力度，减少财务费用支出，加强管理费用控制，因此偿债指标相应好转，公司短期偿债能力不断提升。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|-------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 是 | 二、(一) |
| 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 | 二、(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 二、(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 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) 利润分配与公积金转增股本的情况

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|----------------|-----------|-----------|
| 2017-6-26 | 0.8956 | 0 | 0 |

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况

公司于 2017 年 5 月 12 日召开第一届董事会第八次会议及第一届监事会第四次会议,审议通过《2016 年度利润分配的议案》,公司以 2016 年末总股本 11,166,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.8956 元现金股利,共计分配利润 1,000,026.95 元现金。2016 年年度权益分派方案已获 2017 年 6 月 2 日召开的股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为 2017 年 6 月 23 日,除权除息日为 2017 年 6 月 26 日。

(二) 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、服务 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 285,840.00 | 142,920.00 |
| 6. 其他 | 0 | 0 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 总计 | 285,840.00 | 142,920.00 |
|-----------|-------------------|-------------------|

备注：报告期内，公司向关联方柯育仁、柯进兴两人租赁厂房，关联交易金额不含税 285,840.00 元。上述发生关联交易预计金额议案已经 2016 年年度股东大会审议通过，并与 2017 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露《厦门捷信达精密科技股份有限公司关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-008）。**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 |
| 柯育仁、柯珊珊、柯进兴、柯凉凉、许建枝 | 关联担保 | 7,000,000.00 | 否 |
| 总计 | - | 7,000,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联担保情况

本公司于 2016 年 2 月 1 日向厦门银行股份有限公司签定借款借据，借款金额 6,000,000.00，借据号：0114201620278002，自放款日起，借款期限一年，最后到期日 2017 年 2 月 2 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。该借款已于 2017 年 1 月 23 日偿还，同时又续借 7,000,000.00 元，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定授信额度协议，协议号为：GSHT2017010122，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定最高额保证合同，合同号为：GSHT2017010122 保 2，于 2017 年 1 月 23 日与厦门银行股份有限公司签定借款借据，借据号为：0114201720333602，自放款日起，借款期限三年，最后到期日 2020 年 1 月 12 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。柯育仁、柯珊珊、柯进兴、柯凉凉、许建枝为此向厦门市担保有限公司提供反担保保证。

关联方为公司上述借款提供连带保证担保，属于关联担保，构成关联交易。因董事、股东未曾意识到该笔借款担保为关联交易，当时未召开董事会、股东大会进行审议。经中介服务机构提醒后，特召开董事会和提议召开股东大会审议并追认上述关联担保事宜。该事项已经公司第一届董事会第九次会议审议通过，仍需递交公司 2017 年第一次临时股东大会审议。

（三） 承诺事项的履行情况

（1）关于避免同业竞争的承诺 公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 9 月 13 日签署《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。截止报告期末未发生违反承诺事项。

（2）关于规范关联交易的承诺 公司全体董事、监事和高级管理人员于 2016 年 9 月 13 日签署《关于关联交易的承诺函》，承诺本人将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行；本人不以向公司拆借，占用公司资金或采取由公司代垫款项，代偿债务等方式侵占公司资金。对于本人与公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。本人与公司所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。本人不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。截止报告期末未发生违反承诺事项。

（3）关于管理层诚信状况的承诺 公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 9 月 13 日签署《任

职情况及任职资格的说明》，声明本人不存在违反《公司法》第 147 条、148 条、149 条规定的情形，且不存在以下情形：1. 最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；2. 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；3. 最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；4. 个人负有数额较大债务到期未清偿；5. 欺诈或其他不诚实行为。截止报告期末未发生违反承诺事项。

（4）为避免未来出现资金拆借和往来情形，2016 年 9 月 13 日，公司出具了《公司关于担保事项及无资金占用的承诺函》，承诺公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司有严格的资金管理制度，不存在有资金被大股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

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 | - | - | 2,888,666.00 | 2,888,666.00 | 25.87% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 1,501,000.00 | 1,501,000.00 | 13.44% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 999,000.00 | 999,000.00 | 8.95% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 11,166,000.00 | 100.00% | -2,888,666.00 | 8,277,334.00 | 74.13% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,000,000.00 | 53.73% | -1,500,000.00 | 4,500,000.00 | 40.30% |
| | 董事、监事、高管 | 4,000,000.00 | 35.82% | -1,000,000.00 | 3,000,000.00 | 26.87% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 11,166,000.00 | 100.00% | 0 | 11,166,000.00 | 100.00% |
| 普通股股东人数 | | 3 人 | | | | |

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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|------|----------------------|-------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| 1、 | 柯育仁 | 6,000,000.00 | 1,000.00 | 6,001,000.00 | 53.75% | 4,500,000.00 | 1,501,000.00 |
| 2、 | 许建枝 | 4,000,000.00 | -1,000.00 | 3,999,000.00 | 35.82% | 3,000,000.00 | 999,000.00 |
| 3、 | 优豪投资 | 1,166,000.00 | 0.00 | 1,166,000.00 | 10.43% | 777,334.00 | 388,666.00 |
| 合计 | | 11,166,000.00 | 0.00 | 11,166,000.00 | 100.00% | 8,277,334.00 | 2,888,666.00 |

前十名股东间相互关系说明：柯育仁持有优豪投资 34.31%的出资额，并担任优豪投资之执行事务合伙人，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

柯育仁，男，董事长，1977年2月生，中国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于晋江瑞鹊学校，初中学历。1992年8月至2001年1月，就职于深圳宝安区松岗东方捷信模具塑胶厂，历任模具钳工、模具课长、模具部经理；2001年4月至今，就职于公司，历任执行董事、董事长兼总经理。2015年12月24日，被选举为公司董事长兼总经理，任期三年。直接持有捷信达53.75%股份，另在优豪投资平台中持有合伙股份34.31%份额，并担任普通合伙人。柯育仁通过直接和间接持有公司共计64.18%控制权。2017年6月22日获得由厦门市人力资源和社会保障局评审通过的机械工程高级工程师。

(二) 实际控制人情况

柯育仁，男，董事长，1977年2月生，中国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于晋江瑞鹊学

校，初中学历。1992年8月至2001年1月，就职于深圳宝安区松岗东方捷信模具塑胶厂，历任模具钳工、模具课长、模具部经理；2001年4月至今，就职于公司，历任执行董事、董事长兼总经理。2015年12月24日，被选举为公司董事长兼总经理，任期三年。直接持有捷信达53.75%股份，另在优豪投资平台中持有合伙股份34.31%份额，并担任普通合伙人。柯育仁通过直接和间接持有公司共计64.18%控制权。2017年6月22日获得由厦门市人力资源和社会保障局评审通过的机械工程高级工程师。

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 |
|------------------|-----------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 柯育仁 | 董事长、总经理 | 男 | 40 | 初中 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 刘丽彦 | 董事、常务副总经理 | 女 | 52 | 大专 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 曾华 | 董事、技术副总经理 | 男 | 30 | 大专 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 柯进兴 | 董事 | 男 | 36 | 初中 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 黄珊 | 董事 | 女 | 37 | 大专 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 许建枝 | 监事会主席 | 男 | 50 | 小学 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 杜治红 | 监事 | 女 | 41 | 中专 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 王幼平 | 监事 | 男 | 38 | 大专 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 黄伟明 | 生产中心副总经理 | 男 | 36 | 初中 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 翁珊珊 | 财务总监 | 女 | 26 | 大专 | 2015.12.24-2018.12.23 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

三、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 |
|-----|-----------|-----------|-------|-----------|------------|------------|
| 柯育仁 | 董事长、总经理 | 6,000,000 | 1,000 | 6,001,000 | 53.75% | - |
| 刘丽彦 | 董事、常务副总经理 | - | - | - | - | - |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-------------------|----------|-------------------|---------------|----------|
| 曾华 | 董事、技术副总经理 | - | - | - | - | - |
| 柯进兴 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 黄珊 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 许建枝 | 监事会主席 | 4,000,000 | -1000 | 3,999,000 | 35.82% | - |
| 杜治红 | 监事 | - | - | - | - | - |
| 王幼平 | 监事 | - | - | - | - | - |
| 黄伟明 | 生产中心副总经理 | - | - | - | - | - |
| 翁珊珊 | 财务总监 | - | - | - | - | - |
| 合计 | | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 89.57% | - |

四、变动情况

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

五、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | - | - |
| 核心技术人员 | 3 | 3 |
| 截止报告期末的员工人数 | 178 | 171 |

核心员工变动情况：

核心技术人员情况 公司拥有 3 名核心技术人员，刘丽彦、曾华、黄伟明，核心技术人员的基本情况：

刘丽彦，女，董事，1965 年 3 月生，中国籍，无境外永久居留权。1986 年 8 月毕业于哈尔滨轻工业学校模具设计与制造专业，中专学历，工程师。1986 年 8 月至 1998 年 3 月，就职于黑龙江省第二机床厂，任设计工程师。1998 年 3 月至 2009 年 3 月，就职于泉州铭利模具塑胶有限公司，任模具部经理。2009 年 3 月至今，就职于公司，任常务副总经理。2015 年 12 月 24 日，被选举为公司董事，任期三年。

曾华，男，董事，1987 年 6 月生，中国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月毕业于四川航天职业技术学院模具设计与制造专业，大专学历。2009 年 8 月至今，就职于公司，历任设计员、设计主管、设计经理、技术副总经理。2015 年 12 月 24 日，被选举为公司董事，任期三年。

黄伟明，男，1981 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权。1998 年 8 月毕业于东园中学，初中学历。1998 年 8 月至 2002 年 1 月，就职于在深圳红星工业区利达公，任学徒； 2002 年 8 月至今，就职于厦门捷信达精密科技股份有限公司，现任生产副总经理。

第七节 财务报表

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 | - | 6,579,755.89 | 6,150,369.45 |
| 结算备付金 | - | | - |
| 拆出资金 | - | | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | | - |
| 衍生金融资产 | - | | - |
| 应收票据 | - | | - |
| 应收账款 | - | 7,887,664.62 | 6,625,394.99 |
| 预付款项 | - | 1,350,933.09 | 1,204,626.75 |
| 应收保费 | - | | - |
| 应收分保账款 | - | | - |
| 应收分保合同准备金 | - | | - |
| 应收利息 | - | | - |
| 应收股利 | - | | - |
| 其他应收款 | - | 173,096.90 | 41,079.20 |
| 买入返售金融资产 | - | | - |
| 存货 | - | 13,057,765.44 | 13,635,609.02 |
| 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 | - | 111,752.29 | 301,350.53 |
| 流动资产合计 | - | 29,160,968.23 | 27,958,429.94 |
| 非流动资产： | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | | - |
| 可供出售金融资产 | - | | - |
| 持有至到期投资 | - | | - |
| 长期应收款 | - | | - |
| 长期股权投资 | - | | - |
| 投资性房地产 | - | | - |
| 固定资产 | - | 16,225,834.85 | 17,336,422.38 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| | | | |
|------------------------|---|---------------|---------------|
| 在建工程 | - | | - |
| 工程物资 | - | | - |
| 固定资产清理 | - | | - |
| 生产性生物资产 | - | | - |
| 油气资产 | - | | - |
| 无形资产 | - | 470,635.95 | 213,263.30 |
| 开发支出 | - | | - |
| 商誉 | - | | - |
| 长期待摊费用 | - | 942,508.35 | 294,199.99 |
| 递延所得税资产 | - | 53,894.58 | 53,894.58 |
| 其他非流动资产 | - | | - |
| 非流动资产合计 | - | 17,692,873.73 | 17,897,780.25 |
| 资产总计 | - | 46,853,841.96 | 45,856,210.19 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | | - |
| 拆入资金 | - | | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | | - |
| 衍生金融负债 | - | | - |
| 应付票据 | - | | - |
| 应付账款 | - | 11,209,227.06 | 12,826,745.21 |
| 预收款项 | - | 6,379,989.75 | 5,763,010.27 |
| 卖出回购金融资产款 | - | | - |
| 应付手续费及佣金 | - | | - |
| 应付职工薪酬 | - | 1,115,573.12 | 1,659,575.62 |
| 应交税费 | - | 432,922.67 | 342,221.18 |
| 应付利息 | - | | - |
| 应付股利 | - | | - |
| 其他应付款 | - | 546,532.79 | 981,913.69 |
| 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 | - | | 459,232.53 |
| 其他流动负债 | - | | - |
| 流动负债合计 | - | 19,684,245.39 | 28,032,698.50 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | 7,000,000.00 | - |
| 应付债券 | - | | - |
| 其中：优先股 | - | | - |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| | | | |
|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| 永续债 | - | | - |
| 长期应付款 | - | 319,031.45 | 82,570.79 |
| 长期应付职工薪酬 | - | | - |
| 专项应付款 | - | | - |
| 预计负债 | - | | - |
| 递延收益 | - | 2,150,955.56 | 1,285,545.82 |
| 递延所得税负债 | - | | - |
| 其他非流动负债 | - | | - |
| 非流动负债合计 | - | 9,469,987.01 | 1,368,116.61 |
| 负债合计 | - | 29,154,232.40 | 29,400,815.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | - | 11,166,000.00 | 11,166,000.00 |
| 其他权益工具 | - | | - |
| 其中：优先股 | - | | - |
| 永续债 | - | | - |
| 资本公积 | - | 2,430,529.19 | 2,430,529.19 |
| 减：库存股 | - | | - |
| 其他综合收益 | - | | - |
| 专项储备 | - | | - |
| 盈余公积 | - | 285,886.59 | 285,886.59 |
| 一般风险准备 | - | | - |
| 未分配利润 | - | 3,817,193.78 | 2,572,979.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 17,699,609.56 | 16,455,395.08 |
| 少数股东权益 | - | | - |
| 所有者权益合计 | - | 17,699,609.56 | 16,455,395.08 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 46,853,841.96 | 45,856,210.19 |

法定代表人： 柯育仁

主管会计工作负责人： 柯育仁

会计机构负责人： 翁珊瑚

（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 | - | 27,339,112.45 | 26,612,671.58 |
| 其中：营业收入 | - | 27,339,112.45 | 26,612,671.58 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 19,185,607.11 | 19,189,638.85 |
| 其中：营业成本 | - | 19,185,607.11 | 19,189,638.85 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 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 | - | 118,517.15 | 152,075.26 |
| 销售费用 | - | 1,255,399.10 | 885,586.82 |
| 管理费用 | - | 4,418,932.16 | 3,905,766.66 |
| 财务费用 | - | -48,257.39 | 275,642.56 |
| 资产减值损失 | - | 73,061.17 | 319,370.04 |
| 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） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 2,335,853.15 | 1,884,591.39 |
| 加：营业外收入 | - | 183,577.9 | 187,451.51 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 92,772.04 | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 2,426,659.01 | 2,072,042.90 |
| 减：所得税费用 | - | 182,317.58 | 123,638.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 2,244,341.43 | 1,948,404.68 |
| 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 | - | - | - |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 2,244,341.43 | 1,948,404.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 2,244,341.43 | 1,948,404.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | - | - | - |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| | | | |
|------------|---|------|------|
| (一) 基本每股收益 | - | 0.20 | 0.22 |
| (二) 稀释每股收益 | - | 0.20 | 0.22 |

法定代表人：柯育仁

主管会计工作负责人：柯育仁

会计机构负责人：翁珊珊

(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 | - | 26,180,759.49 | 18,801,944.81 |
| 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 | - | 961,825.01 | 6,143.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 16,829,878.80 | 4,171,984.60 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 43,972,463.30 | 22,980,073.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 17,203,132.28 | 13,067,258.94 |
| 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 | - | 6,181,170.75 | 5,113,726.59 |
| 支付的各项税费 | - | 1,469,467.79 | 2,011,199.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 18,221,210.41 | 5,824,979.90 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 43,074,981.23 | 26,017,164.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 897,482.07 | -3,037,091.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 37,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | | 37,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 594,347.00 | 1,027,105.20 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| | | | |
|---------------------------|---|--------------|---------------|
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 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 | - | 594,347.00 | 1,027,105.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -594,347.00 | -990,105.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | - | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 5,915,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | | |
| 取得借款收到的现金 | - | 7,000,000.00 | 13,430,000.00 |
| 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 | - | 7,000,000.00 | 19,345,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 6,002,175.00 | 12,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 871,573.63 | 207,805.51 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | | |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,873,748.63 | 12,207,805.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 126,251.37 | 7,137,194.49 |
| 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 | - | 429,386.44 | 3,109,997.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 6,150,369.45 | 1,401,460.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 6,579,755.89 | 4,511,458.33 |

法定代表人： 柯育仁

主管会计工作负责人： 柯育仁

会计机构负责人： 翁珊珊

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 | 否 |
| 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 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 否 |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | 否 |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

二、报表项目注释

-

厦门捷信达精密科技股份有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

公司概况

厦门捷信达精密科技股份有限公司(以下简称“本公司”), 系经厦门市工商行政管理局批准成立, 首次由柯育仁和施长乐共同出资兴办。经过历次变更, 公司注册资本为人民币 1,116.60 万元, 实收资本为人民币 1,116.60 万元, 占注册资本的 100.00%, 分别由柯育仁、许建枝和厦门优豪投资合伙企业(有限合伙)以货币资金出资。统一社会信用代码: 91350200705470213B, 注册地址为厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A、1B 单元, 法定代表人: 柯育仁。

公司于 2001 年 04 月 16 日设立, 设立时的注册资本为 100 万元, 实收资本为人民币 100 万元, 其中, 柯育仁出资人民币 60 万元, 占实收资本的 60%; 施长乐出资人民币 40 万元, 占实收资本的 40%。

2009 年 2 月 24 日, 经公司股东会决议: 公司注册资本由 100 万元增加至 300 万元, 实收资本由 100 万元增加至 300 万元。实收资本变更后, 公司注册资本 300 万元, 实收资本 300 万元, 各股东的出资情况如下: 股东柯育仁持有公司 60%的股权(认缴注册资本 180 万元, 实缴 180 万元),以货币形式出资; 股东施长乐持有公司 40%的股权(认缴注册资本 120 万元, 实缴 120 万元),以货币形式出资。

2009 年 2 月 27 日, 经公司股东会决议: 股东施长乐将所持有的占公司 20%的股权(认缴注册资本 60 万元, 实缴 60 万元), 以 60 万元的价格转让给股东柯育仁。股权转让后, 股东柯育仁持有公司 80%的股权(认缴注册资本 240 万元, 实缴 240 万元); 股东施长乐持有公司 20%的股权(认缴注册资本 60 万元, 实缴 60 万元)。

2011 年 3 月 24 日, 经公司股东会决议: 股东柯育仁持有公司 20%的股权(认缴注册资本 60 万元, 实缴 60 万元)转让给新股东许建枝, 股东施长乐持有公司 20%的股权(认缴注册资本 60 万元, 实缴 60 万元)转让给新股东许建枝, 转让后, 股东柯育仁持有公司 60%的股权(认缴注册资本 180 万元, 实缴 180 万元); 股东许建枝持有公司 40%的股权(认缴注册资本 120 万元, 实缴 120 万元)。

2014 年 7 月 16 日, 经公司股东会决议: 公司注册资本由 300 万元增加至 600 万元, 实收资本由 300 万元增加至 600 万元。实收资本变更后, 公司注册资本 600 万元, 实收资本 600 万元, 各股东的出资情况如下: 股东柯育仁持有公司 60%的股权(认缴注册资本 360 万元, 实缴 360 万元),以货币形式出资; 股东许建枝持有公司 40%的股权(认缴注册资本 240 万元, 实缴 240 万元),以货币形式出资。

2015 年 12 月 24 日，经公司股东会决议，以 2015 年 11 月 30 日为基准日，将厦门捷信达模具塑胶有限公司整体变更设立为股份有限公司，申请的注册资本为人民币 600 万元。原厦门捷信达模具塑胶有限公司的全体股东即为厦门捷信达精密科技股份有限公司（筹）的发起人。原全体股东的持股比例保持不变，各股东按原有出资比例对应折合成相应的股份数，以净资产出资，各发起人以其所拥有的截至 2015 年 11 月 30 日止厦门捷信达模具塑胶有限公司经审计的净资产 6,681,529.19 元中的 600 万元折成 600 万股，净资产折合股本后余额 681,529.19 元转为资本公积。

2016 年 2 月 15 日，根据公司股东大会决议和章程修正案规定，公司申请增加注册资本人民币肆佰万元整(RMB4,000,000.00)，由股东柯育仁以货币增资人民币贰佰肆拾万元整(RMB2,400,000.00)，股东许建枝以货币增资人民币壹佰陆拾万元整(RMB1,600,000.00)，出资方式为货币资金。

2016 年 4 月 28 日，根据公司股东大会决议和章程修正案规定，公司申请增加注册资本人民币柒拾陆万陆仟元整(RMB766,000.00)，由新股东厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）以货币资金认缴。新股东厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）总计投入人民币壹佰玖拾壹万伍仟元整(RMB1,915,000.00)，其中：认购公司股份 76.6 万股（每股面值 1 元），占注册资本比例 7.11%，共计人民币柒拾陆万陆仟元整（RMB766,000.00），超过注册资本的部分壹佰壹拾肆万玖仟元整(RMB 1,149,000.00)计入资本公积。

2016 年 8 月 16 日，根据 2016 年第四次临时股东大会决议章程修正案规定，通过《厦门捷信达精密科技股份有限公司增资方案》，公司申请增加注册资本人民币肆拾万元整（RMB400,000.00），由股东厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）以货币资金认缴。厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）总计投入人民币壹佰万元整（RMB1,000,000.00），其中：认购公司股份 40 万股（每股面值 1 元），占注册资本人民币肆拾万元整（RMB400,000.00），其余部分人民币陆拾万元整（RMB600,000.00）计入公司资本公积。

本公司的经营范围：工程和技术研究和试验发展；模具制造；塑料零件制造；其他塑料制品制造；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；五金零售；其他电子产品零售。

本财务报表已经公司董事会于 2017 年 8 月 18 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

会《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》的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(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) 外币业务

外币业务采用交易发生日当月月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(七) 应收款项及坏账准备的核算方法

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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的未来现金流量（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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：应收款项余额 10% 以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|----------------|---|
| 组合 1 | 合并范围内关联方往来 |
| 组合 2 | 除组合 1 以外的其他应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年（含 3 年） | 20.00 | 20.00 |
| 3—4 年（含 4 年） | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年（含 5 年） | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价

值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、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

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 分 类 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|---------|--------|--------------|
| 生产设备 | 10 或 5 | 5 | 9.50 或 19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19.00 |

(十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

| 项 目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-----|--------|------|
| 装修费 | 5 年 | 直线法 |

(十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十二) 收入

1、 一般原则

销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务收入的确认：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- (4) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量；

2、 具体原则

(1) 注塑产品销售收入确认原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请通

知仓库办理出库手续，客户收到相关货物验收后出具对账单和签收单。财务部收到客户发出的对账单或签收单核对确认无误后，确认销售收入。

(2) 模具产品销售收入确认原则

模具制作完成后在生产线上进行注塑试模，将试模的注塑产品发送给客户检验合格后模具下线，仓库办理出库手续，客户收到模具产品验收合格后出具对账单或签收单。财务部收到客户发出的对账单和签收单并确认无误后，确认销售收入。

(十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十四) 递延所得税资产

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同

时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17.00% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7.00% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2.00% |

(二) 税收优惠

本公司依据国科发火[2008]172号、国科发火[2008]362号文有关规定，于2015年10月12日通过复审为高新技术企业，按高新技术企业的有关税收规定享受税收优惠，本报告期适用税率15%。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 130.64 | 38,531.69 |
| 银行存款 | 6,579,625.25 | 6,111,837.76 |
| 合 计 | 6,579,755.89 | 6,150,369.45 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |

2、 各资产负债表日无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 期末终止确认金额 |
|--------|----------|
| 银行承兑汇票 | 0 |

- 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

- 5、 本报告期应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 组合1 | | | | | | | | | | |
| 组合2（账龄） | 8,302,804.86 | 100.00 | 415,140.24 | 5.00 | 7,887,664.62 | 6,974,422.36 | 100.00 | 349,027.37 | 5.00 | 6,625,394.99 |
| 组合小计 | 8,302,804.86 | 100.00 | 415,140.24 | 5.00 | 7,887,664.62 | 6,974,422.36 | 100.00 | 349,027.37 | 5.00 | 6,625,394.99 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合 计 | 8,302,804.86 | 100.00 | 415,140.24 | 5.00 | 7,887,664.62 | 6,974,422.36 | 100.00 | 349,027.37 | | 6,625,394.99 |

组合 2 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 | 8,302,804.86 | 415,140.24 | 5.00 |
| 1-2 年 | | | 10.00 |
| 合 计 | 8,302,804.86 | 415,140.24 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 66,112.87 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------------------------------------|--------------|--------------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的 比例(%) | 坏账准备 |
| MAIDEN HOUSE APPLIANCES CO.,LTD | 1,628,051.58 | 19.61% | 81,402.58 |
| 厦门亿联网络技术股份有限公司 | 1,301,556.16 | 15.68% | 65,077.81 |
| ARCA TECHNOLOGIE SRL | 872,055.84 | 10.50% | 43,602.79 |
| Gentner GmbHKunststoffverarbeitung | 676,340.99 | 8.15% | 33,817.05 |
| KIPP GmbH&CO.kg | 553,846.48 | 6.67% | 27,692.32 |
| 合 计 | 5,031,851.05 | 60.60% | 251,592.55 |

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、 本报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,350,933.09 | 100.00 | 1,204,626.75 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 合计数的比例(%) |
|---------------|------------|-----------------------|
| 厦门志联化工有限公司 | 323,367.95 | 23.94 |
| 东莞市力嘉测量科技有限公司 | 292,500.00 | 21.65 |
| 厦门永佳和你塑胶有限公司 | 177,493.59 | 13.14 |
| 厦门合力圆机械有限公司 | 126,000.00 | 9.33 |
| 上海皆唯软件科技有限公司 | 80,000.00 | 5.92 |
| 合 计 | 999,361.55 | 73.98 |

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|-----------|--------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 组合1 | | | | | | | | | | |
| 组合2 (账龄) | 190,315.00 | 100.00 | 17,218.10 | | 173,096.90 | 51,349.00 | 100.00 | 10,269.80 | 20.00 | 41,079.20 |
| 组合小计 | 190,315.00 | 100.00 | 17,218.10 | | 173,096.90 | 51,349.00 | 100.00 | 10,269.80 | 20.00 | 41,079.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合 计 | 190,315.00 | 100.00 | 17,218.10 | | 173,096.90 | 51,349.00 | 100.00 | 10,269.80 | | 41,079.20 |

组合 2 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 | 138,966.00 | 6,948.30 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 51,349.00 | 10,269.80 | 20.00 |
| 合 计 | 190,315.00 | 17,218.10 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,948.30 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|------------|-----------|
| 押金 | 159,349.00 | 51,349.00 |
| 往来款 | 30,966.00 | |
| 合 计 | 190,315.00 | 51,349.00 |

5、 按欠款方归集的期末余额前几名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------------|------|------------|-------|--------------------|--------------|
| 林黎明 | 押金 | 51,349.00 | 2—3 年 | 26.98 | 10,269.80 |
| 厦门鹿宏科技有限公司 | 押金 | 108,000.00 | 1 年以内 | 56.75 | 5,400.00 |
| 罗成莉 | 备用金 | 30,966.00 | 1 年以内 | 16.27 | 1,548.30 |
| 合 计 | | 190,315.00 | | 100.00 | 17,218.10 |

6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、 本报告期无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的其他应收款项。

(六) 存货

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,076,301.23 | | 2,076,301.23 | 1,728,367.59 | | 1,728,367.59 |
| 库存商品 | 1,435,580.64 | | 1,435,580.64 | 1,344,072.36 | | 1,344,072.36 |
| 在产品 | 6,715,876.13 | | 6,715,876.13 | 5,555,224.07 | | 5,555,224.07 |
| 发出商品 | 2,591,761.24 | | 2,591,761.24 | 4,927,824.97 | | 4,927,824.97 |
| 委托加工物资 | 238,246.20 | | 238,246.20 | 80,120.03 | | 80,120.03 |
| 合 计 | 13,057,765.44 | | 13,057,765.44 | 13,635,609.02 | | 13,635,609.02 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 90,604.93 | 87,203.17 |
| 留抵税额 | 21,147.36 | 214,147.36 |
| 合 计 | 111,752.29 | 301,350.53 |

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项 目 | 办公设备 | 生产设备 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| （1）年初余额 | 1,447,490.09 | 25,632,351.95 | 1,961,041.94 | 29,040,883.98 |
| （2）本期增加金额 | 37,872.29 | 108,483.74 | | 146,356.03 |
| —购置 | 37,872.29 | 108,483.74 | | 146,356.03 |
| —在建工程转入 | | | | |
| （3）本期减少金额 | 2,052.66 | | | 2,052.66 |
| —处置或报废 | 2,052.66 | | | 2,052.66 |
| （4）期末余额 | 1,483,309.72 | 25,740,835.69 | 1,961,041.94 | 29,185,187.35 |
| 2. 累计折旧 | | | | |
| （1）年初余额 | 1,072,433.94 | 9,060,388.21 | 1,571,639.45 | 11,704,461.60 |
| （2）本期增加金额 | 59,737.43 | 1,147,717.53 | 47,435.94 | 1,254,890.90 |
| —计提 | 59,737.43 | 1,147,717.53 | 47,435.94 | 1,254,890.90 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| 项 目 | 办公设备 | 生产设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | | | | |
| (4) 期末余额 | 1,132,171.37 | 10,208,105.74 | 1,619,075.39 | 12,959,352.50 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 351,138.35 | 15,532,729.95 | 341,966.55 | 16,225,834.85 |
| (2) 年初账面价值 | 375,056.15 | 16,571,963.74 | 389,402.49 | 17,336,422.38 |

2、 本期无暂时闲置的固定资产

3、 本期期末通过融资租赁租入的固定资产

| 项 目 | 期末账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 期末账面价值 |
|------|--------------|------------|------|------------|
| 生产设备 | 1,102,043.59 | 113,466.47 | | 988,577.12 |

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产

5、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 无形资产

无形资产情况

| 项 目 | 非专利技术 |
|------------|------------|
| 1. 账面原值 | |
| (1) 年初余额 | 349,350.83 |
| (2) 本期增加金额 | 307,692.34 |
| —购置 | 307,692.34 |
| (3) 本期减少金额 | |
| —处置 | |
| (4) 期末余额 | 657,043.17 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| 项 目 | 非专利技术 |
|------------|------------|
| 2. 累计摊销 | |
| (1) 年初余额 | 136,087.53 |
| (2) 本期增加金额 | 50,319.69 |
| — 计提 | 50,319.69 |
| (3) 本期减少金额 | |
| — 处置 | |
| (4) 期末余额 | 186,407.22 |
| 3. 减值准备 | |
| (1) 年初余额 | |
| (2) 本期增加金额 | |
| — 计提 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| — 处置 | |
| (4) 期末余额 | |
| 4. 账面价值 | |
| (1) 期末账面价值 | 470,635.95 |
| (2) 年初账面价值 | 213,263.30 |

(十) 长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 294,199.99 | 693,369.36 | 45,061.00 | | 942,508.35 |

(十一) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 359,297.17 | 53,894.58 | 359,297.17 | 53,894.58 |

(十二) 短期借款

短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|--------------|
| 担保借款 | 0.00 | 6,000,000.00 |

说明：

本公司于 2016 年 2 月 1 日向厦门银行股份有限公司签定借款借据，借款金额 6,000,000.00，借据号：0114201620278002，自放款日起，借款期限一年，到期日为 2017 年 2 月 2 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。该借款已于 2017 年 1 月 23 日偿还。

(十三) 应付账款

应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 10,655,071.20 | 12,429,723.68 |
| 1—2 年 | 554,155.86 | 397,021.53 |
| 合计 | 11,209,227.06 | 12,826,745.21 |

(十四) 预收账款

1、 预收款项列示

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,379,989.75 | 5,763,010.27 |

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,659,575.62 | 6,636,842.25 | 7,180,844.75 | 1,115,573.12 |
| 设定提存计划 | | 364,074.21 | 364,074.21 | |
| 合计 | 1,659,575.62 | 7,000,916.46 | 7,544,918.96 | 1,115,573.12 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,659,575.62 | 6,169,664.90 | 6,713,667.40 | 1,115,573.12 |
| (2) 职工福利费 | | 201,098.88 | 201,098.88 | |
| (3) 社会保险费 | | 129,459.29 | 129,459.29 | |
| 其中：医疗保险费 | | 113,091.12 | 113,091.12 | |
| 工伤保险费 | | 3,637.11 | 3,637.11 | |
| 生育保险费 | | 12,731.06 | 12,731.06 | |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 年度报告

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (4) 住房公积金 | | 114,000.00 | 114,000.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 22,619.18 | 22,619.18 | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合 计 | 1,659,575.62 | 6,636,842.25 | 7,180,844.75 | 1,115,573.12 |

3、 设定提存计划列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 330,558.17 | 330,558.17 | |
| 失业保险费 | | 16,758.02 | 16,758.02 | |
| 合 计 | | 347,316.19 | 347,316.19 | |

(十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 32,810.25 | |
| 企业所得税 | 400,112.42 | 342,032.50 |
| 城市维护建设税 | | 110.06 |
| 教育费附加 | | 47.17 |
| 地方教育费附加 | | 31.45 |
| 合 计 | 432,922.67 | 342,221.18 |

(十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 546,532.79 | 410,233.69 |
| 1-2 年 | | 349,348.50 |
| 2—3 年 | | 222,331.50 |
| 合 计 | 546,532.79 | 981,913.69 |

2、 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 房租 | 545,332.79 | 723,172.79 |
| 费用代垫款 | | |
| 其他费用 | 1,200.00 | 258,740.90 |
| 合 计 | 546,532.79 | 981,913.69 |

3、其他应付款金额前几名单位情况

2017 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 |
|--------------|------|------------|-------|
| 柯进兴 | 房租 | 71,460.00 | 1 年以内 |
| 施宣钧 | 房租 | 285,840.00 | 1 年以内 |
| 柯育仁 | 房租 | 59,550.00 | 1 年以内 |
| 厦门联发同安置业有限公司 | 房租 | 20,482.79 | 1 年以内 |
| 厦门鹿宏科技有限公司 | 房租 | 108,000.00 | 1 年以内 |
| 合 计 | | 545,332.79 | |

(十八) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 0.00 | 459,232.53 |

(十九) 长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 长期借款 | 7,000,000.00 | 0.00 |

说明：

本公司于 2016 年 2 月 1 日向厦门银行股份有限公司签定借款借据，借款金额 6,000,000.00，借据号：0114201620278002，自放款日起，借款期限一年，最后到期日 2017 年 2 月 2 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。该借款已于 2017 年 1 月 23 日偿还，同时又续借 7,000,000.00 元，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定授信额度协议，协议号为：GSHT2017010122，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定最高额保证合同，合同号为：GSHT2017010122 保 2，于 2017 年 1 月 23 日与厦门银行股份有限公司签定借款借据，借据号为：0114201720333602，自放款日起，借款期限三年，最后到期日 2020 年 1 月 12 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。

(二十) 长期应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|-----------|
| 应付融资租赁款 | 319,031.45 | 82,570.79 |

(二十一)递延收益

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 1,285,545.82 | 1,000,000.00 | 134,590.26 | 2,150,955.56 | 未到验收期 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 氮气辅助成型热流道汽车模具开发和应用项目 | 63,000.00 | | 13,500.00 | | 49,500.00 | 与资产相关 |
| 新型机械式开模顺序控制器项目资助款 | 56,000.00 | | 10,500.00 | | 45,500.00 | 与资产相关 |
| 新型机械式开模顺序控制器项目资助款 | 53,333.33 | | 10,000.00 | | 43,333.33 | 与资产相关 |
| 重点产业振兴和技术改造（汽车模具生产线技术改造项目） | 125,000.00 | | 30,000.00 | | 95,000.00 | 与资产相关 |
| 超薄塑件变模温高光注塑工艺与模具技术 | 146,000.00 | | 12,000.00 | | 134,000.00 | 与资产相关 |
| 全自动加速顶出的高效注塑模具生产线技术改造项目 | 371,250.00 | | 27,500.00 | | 343,750.00 | 与资产相关 |
| 全自动加速顶出的高效注塑模具研发及应用 | 101,250.00 | | 7,500.00 | | 93,750.00 | 与资产相关 |
| 机器换人专项资金 | 228,990.83 | | 14,311.93 | | 214,678.90 | 与资产相关 |
| 扣位脱模辅助系统注塑模具技术开发与应用 | 140,721.66 | | 9,278.33 | | 131,443.33 | 与资产相关 |
| 挂牌企业补贴资金 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合 计 | 1,285,545.82 | | 134,590.26 | | 2,150,955.56 | |

(二十二)股本

| 项 目 | 年初余额 | 本次变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|----|-------|-----------|-----------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 柯育仁 | 6,000,000.00 | | | | +1,000.00 | +1,000.00 | 6,001,000.00 |
| 许建枝 | 4,000,000.00 | | | | -1,000.00 | -1,000.00 | 3,999,000.00 |
| 厦门优豪投资合伙企业（有限合伙） | 1,166,000.00 | | | | | | 1,166,000.00 |
| 合 计 | 11,166,000.00 | | | | | | 11,166,000.00 |

(二十三)资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,430,529.19 | | | 2,430,529.19 |

(二十四)盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 285,886.59 | | | 285,886.59 |

(二十五)未分配利润

| 项 目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,572,979.30 | 473,854.32 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 2,572,979.30 | 473,854.32 |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,244,341.43 | 1,948,404.68 |
| 减： 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利（注） | | |
| 其他 | | |
| 所有者权益内部结转 | 1,000,126.95 | |
| 期末未分配利润 | 3,817,193.78 | 2,422,259.00 |

(二十六)营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 27,339,112.45 | 18,852,984.65 | 26,580,711.75 | 26,580,711.75 |
| 其他业务 | | | | |
| 合 计 | 27,339,112.45 | 18,852,984.65 | 26,580,711.75 | 26,580,711.75 |

(二十七)税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| | | |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 67,649.55 | 88,710.57 |
| 教育费附加 | 28,992.66 | 38,018.81 |
| 地方教育费附加 | 19,328.44 | 25,345.88 |
| 印花税 | 2,546.50 | |
| 合 计 | 118,517.15 | 152,075.26 |

(二十八)销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 211,986.80 | 164,321.44 |
| 展览费 | 103,024.17 | 76,981.13 |
| 差旅费 | 43,809.00 | 58,044.50 |
| 业务费/招待费 | 129,067.32 | 60,212.70 |
| 运杂费 | 767,511.81 | 524,922.05 |
| 燃料费 | | 1,105.00 |
| 合 计 | 1,255,399.10 | 885,586.82 |

(二十九)管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 813,010.47 | 780,296.15 |
| 研发费用 | 1,978,047.97 | 1,910,420.09 |
| 服务费 | 961,244.16 | 538,080.33 |
| 折旧 | 67,580.56 | 150,518.54 |
| 摊销费用 | 50,319.69 | 27,556.44 |
| 办公费 | 96,844.97 | 86,711.79 |
| 邮电费 | 26,976.70 | 16,447.45 |
| 房租 | 153,805.54 | 184,848.99 |
| 水电费 | 31,076.57 | 18,138.21 |
| 保险费 | 21,313.79 | 16,864.98 |
| 维修费 | 66,705.15 | 31,660.39 |
| 会费 | 1,700.00 | |
| 装修费 | 45,061.00 | 7,687.41 |
| 税金 | | 100,250.36 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 产品毁损 | 2,765.90 | 17,176.83 |
| 其他费用 | 102,479.69 | 19,108.70 |
| 合 计 | 4,418,932.16 | 3,905,766.66 |

(三十) 财务费用

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | -41,171.39 | 275,130.44 |
| 减：利息收入 | 62,307.80 | 2,418.30 |
| 汇兑损益 | 50,466.70 | -66,707.08 |
| 手续费 | 4,755.10 | 8,798.81 |
| 合 计 | -48,257.39 | 214,803.87 |

(三十一) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|------------|
| 坏账损失 | 73,061.17 | 319,370.04 |

(三十二) 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 处置非流动资产利得合计 | 0.00 | 18,703.87 | 0.00 |
| 其中：处置固定资产利得 | 0.00 | 18,703.87 | 0.00 |
| 政府补助 | 183,503.14 | 168,747.64 | 183,503.14 |
| 其他 | 74.76 | 0.00 | 74.76 |
| 合 计 | 183,577.90 | 187,451.51 | 183,577.90 |

计入当期损益的政府补助：

| 项 目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| 氮气辅助成型热流道汽车模具开发和应用项目 | 13,500.00 | 13,500.00 | 与资产相关 |
| 新型机械式开模顺序控制器项目资助款 | 10,500.00 | 10,500.00 | 与资产相关 |
| 新型机械式开模顺序控制器项目资助款 | 10,000.00 | 10,000.00 | 与资产相关 |
| 重点产业振兴和技术改造（汽车模具生产线技术改造项目） | 30,000.00 | 30,000.00 | 与资产相关 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项 目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|-----------------------------|------------|------------|-----------------|
| 超薄塑件变模温高光注塑工艺与模具技术 | 12,000.00 | 12,000.00 | 与资产相关 |
| 全自动加速顶出的高效注塑模具生产线技术改造 项目 | 27,500.00 | 27,500.00 | 与资产相关 |
| 全自动加速顶出的高效注塑模具研发及应用 | 7,500.00 | 7,500.00 | 与资产相关 |
| 财政局税收返还 | | | 与收益相关 |
| 知识产权局专利补贴费 | | | 与收益相关 |
| 湖里街道活动经费 | | | 与收益相关 |
| 展位补贴 | 40,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 8,912.88 | 6,143.64 | 与收益相关 |
| 机器换人专项资金 | 14,311.93 | | 与资产相关 |
| 黄标车报废补贴 | | | 与收益相关 |
| 科技进步奖奖金 | | | 与收益相关 |
| 扣位脱模辅助系统注塑模具技术开发与应用 | 9,278.33 | | 与资产相关 |
| 创新红包补贴 | | 1,604.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 183,503.14 | 168,747.64 | |

(三十三)营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 102.63 | 0.00 | 102.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | 102.63 | 0.00 | 102.63 |
| 其他 | 92,669.41 | 0.00 | 92,669.41 |
| 合 计 | 92,772.04 | 0.00 | 92,772.04 |

(三十四)所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 182,317.58 | 123,638.22 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合 计 | 182,317.58 | 123,638.22 |

(三十五)现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 2,308.82 | 1,133.81 |
| 营业外收入-其他 | 1,000,000.00 | 1,604.00 |
| 往来款 | 15,827,569.98 | 4,169,246.79 |
| 合 计 | 16,829,878.80 | 4,171,984.60 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 租金 | 958,442.40 | 676,587.99 |
| 其他销售及管理费用 | 17,257,907.25 | 5,143,678.65 |
| 其他财务费用 | 4,860.76 | 4,713.26 |
| 合 计 | 18,221,210.41 | 5,824,979.90 |

(三十六)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 2,244,341.43 | 1,948,404.68 |
| 加：资产减值准备 | 73,061.17 | 319,370.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,254,890.90 | 1,252,964.43 |
| 无形资产摊销 | 50,319.69 | 27,556.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 45,061.00 | 9,999.96 |
| 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) | | -37,000.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 102.63 | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 345,294.74 | 207,927.94 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 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) | 577,843.58 | -609,212.87 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -1,689,435.59 | -7,864,132.73 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -2,003,997.48 | 1,707,030.53 |
| 其他 | | |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 897,482.07 | -3,037,091.58 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 6,579,755.89 | 4,511,458.33 |
| 减：现金的期初余额 | 6,150,369.45 | 1,401,460.62 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 429,386.44 | 3,109,997.71 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现 金 | 6,579,755.89 | 6,150,369.45 |
| 其中：库存现金 | 130.64 | 38,531.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,579,625.25 | 6,111,837.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,579,755.89 | 6,150,369.45 |

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司最终控制方

| 控制方名称 | 比例 |
|-------|--------|
| 柯育仁 | 55.75% |

(二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|---------------|
| 柯进兴 | 与最终控制方柯育仁兄弟关系 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|---------------|
| 柯珊珊 | 与最终控制方柯育仁夫妻关系 |

(三) 关联交易情况

关联租赁情况

| 承租方名称 | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|--------|-----------|-----------|
| 厦门捷信达精密科技股份有限公司 | 柯育仁 | 房屋租赁 | 71,460.00 | 71,460.00 |
| 厦门捷信达精密科技股份有限公司 | 柯进兴 | 房屋租赁 | 71,460.00 | 71,460.00 |

关联担保情况

本公司于 2016 年 2 月 1 日向厦门银行股份有限公司签定借款借据，借款金额 6,000,000.00，借据号：0114201620278002，自放款日起，借款期限一年，最后到期日 2017 年 2 月 2 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。该借款已于 2017 年 1 月 23 日偿还，同时又续借 7,000,000.00 元，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定授信额度协议，协议号为：GSHT2017010122，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定最高额保证合同，合同号为：GSHT2017010122 保 2，于 2017 年 1 月 23 日与厦门银行股份有限公司签定借款借据，借据号为：0114201720333602，自放款日起，借款期限三年，最后到期日 2020 年 1 月 12 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。

(四) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-----|-----------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应付款 | 柯进兴 | 71,460.00 | | 214,380.00 | |
| 其他应付款 | 柯育仁 | 59,550.00 | | 59,550.00 | |

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2017 年 06 月 30 日，公司需要披露的其他重大承诺事项如下：

本公司于 2016 年 2 月 1 日向厦门银行股份有限公司签定借款借据，借款金额 6,000,000.00，借据号：0114201620278002，自放款日起，借款期限一年，最后到期日 2017 年 2 月 2 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。该借款已于 2017 年 1 月 23 日偿还，同时又续借 7,000,000.00 元，

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定授信额度协议，协议号为：GSHT2017010122，于 2017 年 1 月 12 日与厦门银行股份有限公司签定最高额保证合同，合同号为：GSHT2017010122 保 2，于 2017 年 1 月 23 日与厦门银行股份有限公司签定借款借据，借据号为：0114201720333602，自放款日起，借款期限三年，最后到期日 2020 年 1 月 12 日，该借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。

(二) 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本期无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

2017 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司进行柯育仁、许建枝、优豪股东间分配利润 1,000,126.95 元。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

截至 2017 年 8 月 18 日，本公司无需要披露重大的资产负债表日后非调整事项。

九、 其他重要事项

前期会计差错更正

追溯重述法

本期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

未来适用法

本期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|------------|-----|
| 非流动资产处置损益 | -102.63 | |
| 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） | 183,503.14 | |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|------------|------------|-----|
| 其他营业外收入和支出 | -92,594.65 | |
| 减：所得税影响额 | 13,620.88 | |
| 合 计 | 77,184.98 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.77 | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 12.33 | 0.19 | 0.19 |

厦门捷信达精密科技股份有限公司
二〇一七年八月十八日