



捷信达  
NEEQ : 871085

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



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

2018年6月15日，公司完成2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增2股，合计2,233,200股；以未分配利润向全体股东每10股送红股4股，合计4,466,400股。公司总股本增至17,865,600股。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	35
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、捷信达、公司	指	厦门捷信达精密科技股份有限公司
有限公司、捷信达有限	指	厦门捷信达模具塑胶有限公司，股份公司前身
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券业协会、协会	指	中国证券业协会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(证监会令第 85 号)
《标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》（股转系统公告[2013]18 号）
《公司章程》	指	《厦门捷信达精密科技股份有限公司章程》
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京盈科（厦门）律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
优豪投资	指	厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）
模具	指	在工业生产中，用于将材料强制约束成指定模型（形状）的一种工具。
塑料模具	指	塑料加工工业中和塑料成型机配套，赋予塑料制品以完整构型和精确尺寸的工具
注塑	指	一种工业产品生产造型的方法，将热塑性塑料或热固性塑料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品
模具钢	指	用来制造各种模具的钢种，由于模具苛刻的工作条件，一般要求模具钢具有很高的硬度、强度、耐磨性，足够的韧性，以及高的淬透性、淬硬性和其他工艺性能
模仁	指	用于模具中心的关键运作的精密零件
模架	指	利用压制或复压生产特定粉末制品用的整套模具
热流道	指	在注塑模具中使用的，将融化的塑料注入到模具的空腔中的加热组件集合

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人柯育仁、主管会计工作负责人柯育仁及会计机构负责人（会计主管人员）翁珊珊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：前五大客户。

豁免披露理由：由于公司前五大客户涉及重大商业秘密，已获得全国中小企业股份转让系统批准豁免。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司总体规模较小，抗风险能力较弱	公司 2018 年、2017 年和 2016 年营业收入 71,038,955.15 元、59,315,907.14 元、47,790,100.41 元，净利润为 8,183,130.40 元、4,221,856.47 元、2,332,361.09 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。
偿债指标较差风险	2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 64.26%、65.34%、64.12%；公司流动比率为 0.81、0.97、1.00；公司速动比率为 0.38、0.50、0.46。报告期内，公司资产负债率较高，流动比率、速动比率相对较低。虽然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；但是公司财务杠杆已经使用比较充分，仍应控制好各项偿债指标，以保证公司运营的稳定。
应收账款的回收风险	2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款净额分别为 6,955,027.48 元、7,788,048.56 元、6,625,394.99 元，占期末流动资产比例为 17.53%、22.40%、

	<p>23.70%，占当期营业收入的比例为 9.79%、13.13%、13.86%，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。报告期各期末，公司应收账款账龄在 1 年以内的部分占总额的 99.37%，超过 1 年以上的应收账款占比较小。随着公司生产经营规模的不断扩大，在信用政策不发生改变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。随着公司生产经营规模的不断扩大，在信用政策不发生改变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。</p>
<p>出口退税政策变动风险</p>	<p>2018 年度，公司收到的出口退税金额为 5,112,200.60 元。本公司 2018 年度利润总额为 8,885,082.95 元，本期出口退税金额占利润总额比例为 57.54%。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 16% 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。</p>
<p>税收政策变化的风险</p>	<p>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 2018 年 10 月 12 日通过高新技术企业复审，有效期 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。</p>
<p>原材料价格波动的风险</p>	<p>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%。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</p>

	公司的盈利水平。
汇率波动的风险	<p>公司存在境外销售收入，2018 年度公司境外销售收入占总销售收入的比重为 72.25%。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。</p>
出口国家或地区实行贸易保护主义风险	<p>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，或我国与这些国家和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。</p>
下游行业波动的风险	<p>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。</p>
公司治理的风险	<p>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、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需继续实践检验，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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	厦门捷信达精密科技股份有限公司
英文名称及缩写	XINMEN JETMOLD & PLASTIC CO.,LTD
证券简称	捷信达
证券代码	871085
法定代表人	柯育仁
办公地址	厦门市火炬高新区（翔安）产业区春波路 707 号之二

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	骆鑫
职务	信息披露事务负责人
电话	13806007833
传真	0592-5782726
电子邮箱	info@jetmold.com
公司网址	<a href="http://www.jetmold.com">http://www.jetmold.com</a>
联系地址及邮政编码	厦门市火炬高新区（翔安）产业区春波路 707 号之二，361115
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司财务办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 18 日
挂牌时间	2017 年 3 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-化工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）-模具制造（C3525）
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	17,865,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	柯育仁
实际控制人及其一致行动人	柯育仁、厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350200705470213B	否
注册地址	厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A、1B 单元	否
注册资本（元）	17,865,600.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	汪天姿、洪燕玲
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司信息披露事务负责人曹荣春因个人原因提出辞职，经董事长柯育仁提名，拟聘任骆鑫担任公司信息披露事务负责人。

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第二次会议于2019年3月3日审议并通过：任命骆鑫为公司信息披露负责人，任职期限至第二届公司董事会任期届满为止，自第二届董事会第二次会议决议日起生效。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	71,038,955.15	59,315,907.14	19.76%
毛利率%	31.73%	28.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,183,130.40	4,221,856.47	93.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,636,820.54	3,035,384.49	151.59%
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）	34.43%	22.74%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	32.13%	16.35%	-
基本每股收益	0.46	0.38	21.05%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	77,952,554.74	56,772,694.70	37.31%
负债总计	50,092,299.74	37,095,570.10	35.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,860,255.00	19,677,124.60	41.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.76	-11.36%
资产负债率%（母公司）	64.26%	65.34%	-
资产负债率%（合并）	64.26%	65.34%	-
流动比率	0.81	0.97	-
利息保障倍数	53.33	22.92	-

#### 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	23,442,234.59	11,208,723.72	109.14%
应收账款周转率	9.15	7.82	-
存货周转率	2.70	2.88	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.31%	23.81%	-
营业收入增长率%	19.76%	24.12%	-
净利润增长率%	93.83%	81.01%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	17,865,600	11,166,000	60%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-410,962.99
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）	994,632.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,048.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>642,717.48</b>
所得税影响数	96,407.62
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>546,309.86</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	7,788,048.56	-		
应收票据及应收账款	-	7,788,048.56		
应付账款	17,192,006.53	-		
应付票据及应付账款	-	17,192,006.53		
管理费用	9,419,640.65	5,272,991.73		
研发费用	-	4,146,648.92		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司立足于精密塑料模具和精密塑料制品行业，主要面向现代高端制造业企业，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。公司坚持以研发精密、复杂、长寿命、快速成型模具制造技术为基础，以代工开发为导向的发展战略，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。并实现了注塑件产品收入占主导的经营方针。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司商业模式从以塑料模具为主，变成以注塑件产品为主。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司通过不断改善和优化现有人员和业务结构，围绕长期发展战略和年度经营目标，积极拓展业务渠道，加大研发力度与技术创新，提高服务能力和水平，合理配置资源，坚持降本增效，严格控制风险，不断提升公司核心竞争力;保证企业持续快速稳定发展。为实现年度经营计划奠定了良好的基础。

从整体上看，报告期内公司财务状况良好，营业收入平稳增长、综合毛利率稳中有升，净利润较上年同期增长 93.83%，公司整体发展趋势良好。

##### (一) 财务状况分析

报告期末，公司资产总额为 77,952,554.74 元，比上年同期增长了 37.31%，报告期内公司业务规模较大，公司增加了存货储备，也新购置了生产设备，公司为满足市场需求在报告期内加大了资本性投入，故公司总资产较期初有所增长。负债总额为 50,092,299.74 元，比上年同期增长了 35.04%，报告期内公司客户新增订单增多，公司预收款项增加了 12,078,534.60 元，故负债同比上升较大。净资产总额为 27,860,255.00 元，比上年同期增长了 41.59%，报告期内公司盈利情况较为良好，2018 年净利润同比增长 93.83%，故公司本报告期末的净利润也有所增长。

##### (二) 经营成果分析

本报告期公司研发的精密、复杂、长寿命、快速成型模具制造技术，实现了注塑件产品的快速发展，

公司实现营业收入 71,038,955.15 元，比上年同期增加 11,723,048.01 元，增幅 19.76%；公司营业收入增长的主要原因是公司注塑件产品的市场需求不断扩大，公司不断扩张产能和业务规模以满足客户需求，营业收入随之增加。公司营业成本 48,501,475.88 元，较上年同期增加了 5,983,450.15 元，增幅 14.07%；公司毛利率为 31.73%，因公司产能、规模扩大，规模效应有所体现，毛利率总体略有上升。公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 8,183,130.40 元，同比增加 3,961,273.93 元，增幅为 93.83%，公司产能、规模扩大，毛利率有所提高，利润水平随之提高。

### （三）现金流量分析

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 23,442,234.59 元，较上年同期增加 12,233,510.87 元，主要是随着公司销售规模扩大，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加较多，且货款回笼及时，应收账款周转率有所提高所致。投资活动产生的现金流量净额为-21,234,773.33 元，较上期减少 14,280,722.41 元，报告期内，公司购建固定资产、无形资产等长期资产的支付现金较上期增加较多。筹资活动产生的现金流量净额为-1,209,874.79 元，较上年同期减少 1,072,975.67 元，报告期内，公司未对外筹资，无筹资现金流入，而支出增多，导致公司筹资活动现金流为负。

### （四）研发情况和业务展望分析

公司本报告期取得实用新型专利 1 项、发明专利 1 项；申请实用新型专利 2 份、发明专利 1 份。公司自主知识产权的专利技术应用于本公司开发的新产品中，增强了公司的产品竞争力，并受到客户的好评；公司将坚持以模具技术研发为核心，在注塑业务上不断开拓创新，并开发新的市场。

## （二） 行业情况

塑料模具是塑料零部件及其制品行业的重要支撑装备。根据中国塑料加工工业协会统计数据，我国塑料制品行业塑料品产量从2006年的2,802万吨快速增长到2012年的5,782万吨。2013年，我国塑料制品行业累计完成产量6,188万吨。2014年，我国塑料制品产量为7,387.78万吨。2017年，我国塑料制品产量为7,515万吨。2018年，我国塑料制品产量为7,719万吨。绝大部分塑料制品的成型都依赖于塑料模具，因此塑料制品行业的快速发展对塑料模具行业形成了旺盛的市场需求。尤其是近年来，我国汽车、家电等主机行业快速发展，产能持续增加，同时随着技术进步，塑料零部件使用比例持续上升，直接推动了我国塑料模具行业的快速发展。

据中国机械工业联合会预计，我国模具工业今后将有如下一些发展趋势：

1、国民经济结构调整将使新兴产业和服务业加速发展，高新技术产品将以比以往更快的速度和更大的广度全面推进，模具行业的发展必须与之相适应。因此，模具企业转型升级的步伐必将加快，模具行业整体水平的提升速度也会加快。由此，模具行业内部就会加速结构调整，大型、精密、高效、高性能模具在模具总量中的占比会持续上升，并不断拓展其用途与功能，不断提高其附加值和可靠性。大力发展现代制造服务业是提高企业综合竞争力的重要措施和发展方向，单纯生产型企业会逐渐向生产服务型企业转变。为广大中小企业服务的各种公共服务平台也必将会得到快速发展。

2、为了改善环境和可持续发展，多种节能减排技术和相应的新产品将不断出现，汽车轻量化将以更快的速度发展，模具在这些方面都大有用武之地。例如各种复合材料和高分子材料的成型模具、高强度和超高强度材料的成型模具、为各种新型材料和新产品配套的新的成型技术和新型模具等，都将会以比以往更快的速度发展。

3、两化融合已发展多年，制造业信息化的发展方向是智能化，智能制造已被提升到国家层面上加

以发展。模具不但可以为制造业智能化服务，而且其本身也会逐渐朝着智能化方向发展。因此，智能模具和为智能制造服务的模具必然会有良好的发展前景。

4、数字化制造技术是智能制造的基础技术，模具行业采用数字化制造技术已有多年，并已取得了丰硕的成果。随着先进制造技术的不断发展，鉴于信息化的模具自动化制造技术已开始发展。在人工成本持续上升的倒逼之下，预计“机器换人”和模具柔性自动化加工及流水化装配将会得到进一步发展。与此同时，企业管理的信息化和智能化也会得到较快发展。鉴于信息化的模具虚拟制造和智慧工厂也将会得到发展。随着多样化和个性化需求越来越突出，大规模定制的生产方式也会得到不断发展。

5、市场需求已越来越向突破模具产品本身的方向发展，模具企业根据市场导向发展以模具为核心的产品，向模具上下游延伸产业链已成为一种发展模式，尤其是在模具技术和一体化整体解决方案方面有优势的企业更是如此。预计这一趋势将进一步发展，为了更能发挥优势，各种产业联盟将会不断涌现。

6、模具企业在向着生产服务型、创新型、成长型和专、精、特、新方向发展的同时，一些模具产业相对集中和有较好基础的地方发展模具集群，建设模具园区，集聚模具产业，以求更好更快地发展模具工业的做法，近年来一直持续向好，也对我国模具工业的发展做出了较大贡献。因此，这一做法仍将延续，并将在不断改进和提高水平中向高端发展。

7、鉴于人们对美好生活和快速低成本生产的追求，模具成形（型）件未来的发展方向主要有轻、薄、环保、无缺陷、强度高、性能好以及高品质的外观等，整体成形（型）、精密成形（型）、智能成形（型）、快速成型、模内装配、经济绿色等都是需要追求的。为此，必须有相应的模具来予以满足，模具制造本身也必然会发生有利于满足这些要求的变革。所以模具也必然会向满足成形件未来发展方向和多样性个性化需求方向发展。

8、从节能环保角度出发，模具从开始设计到回收利用的生命全过程必将向绿色可持续发展的方向发展。因此，绿色设计制造和维修再制造技术将会越来越被重视，同时也一定会产生与此相应的许多新技术。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	11,773,463.90	15.10%	10,187,508.28	17.94%	15.57%
应收票据与应收账款	6,955,027.48	8.92%	7,788,048.56	13.72%	-10.70%
预付账款	644,609.00	0.83%	417,078.46	0.73%	54.55%
其他应收款	117,290.36	0.15%	102,600.00	0.18%	14.32%
其他流动资产	124,251.10	0.16%	394,173.83	0.69%	-68.48%
存货	20,060,526.17	25.73%	15,879,713.46	27.97%	26.33%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	28,994,030.13	37.19%	17,960,812.86	31.64%	61.43%
无形资产	450,026.57	0.58%	404,931.63	0.71%	11.14%
长期待摊费用	3,295,508.87	4.23%	2,401,363.80	4.23%	37.23%
递延所得税资产	57,053.75	0.07%	62,308.82	0.11%	-8.43%
其他非流动资产	5,480,767.41	7.03%	1,174,155.00	2.07%	366.78%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	7,000,000.00	8.98%	7,000,000.00	12.33%	0%
长期借款	-	-	75,856.64	0.13%	-100.00%
应付票据及应付账款	19,007,060.83	24.38%	17,192,006.53	30.28%	10.56%
预收账款	19,313,948.14	24.78%	7,235,413.54	12.74%	166.94%
应付职工薪酬	2,591,317.25	3.32%	1,916,859.86	3.38%	35.19%
应交税费	752,209.97	0.96%	689,670.24	1.21%	9.07%
其他应付款	500,578.77	0.64%	825,158.41	1.45%	-39.34%
一年内到期的非流动负债	-	-	964,239.58	1.70%	-100.00%
长期应付款	-	-	-	-	-
递延收益	927,184.78	1.19%	1,196,365.30	2.11%	-22.50%
股本	17,865,600.00	22.92%	11,166,000.00	19.67%	60.00%
资本公积	197,329.19	0.25%	2,430,529.19	4.28%	-91.88%
盈余公积	1,526,385.28	1.96%	708,072.24	1.25%	115.57%
未分配利润	8,270,940.53	10.61%	5,372,523.17	9.46%	53.95%
资产总计	77,952,554.75	100.00%	56,772,694.70	100.00%	37.31%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1. 存货本年20,060,526.17元相比2017年度15,879,713.46元增长了4,180,812.71元，增长26.33%，主要为购进原材料较多以及生产完工的商品较多；
2. 预付账款本年644,609.00元相比2017年度417,078.46元增长了227,530.54元，增长54.55%，主要为今年公司预付了燃料费；
3. 其他流动资产本年124,251.10元相比2017年度394,173.83元减少了269,922.73元，降幅68.48%，主要为公司待抵扣进项税减少了；
4. 固定资产本年28,994,030.13元相比2017年度17,960,812.86元增长了11,033,217.27元，增长61.43%，主要为公司购入大量的设备；
5. 长期待摊费用本年3,295,508.87元相比2017年度2,401,363.80元增长了894,145.07元，增长37.23%，主要为公司下半年规模扩大，装修费用较多；
6. 其他非流动资产本年5,480,767.41元相比2017年度1,174,155.00元增长了4,306,612.41元，增长366.78%，主要为今年公司预付了长期资产购置款；
7. 预收账款本年19,313,948.14元相比2017年度7,235,413.54元增长了12,078,534.60元，增长166.94%，主要为客户新下订单先付首款有所增长；

- 8.应付职工薪酬本年2,591,317.25元相比2017年度1,916,859.86元增长了674,457.39元，增长35.19%，主要为公司本年订单增加，利润增加较高，计提的员工奖金比例较高。
- 9.其他应付款本年500,578.77元相比2017年度825,158.41元减少了324,579.64元，降幅39.34%，主要为今年公司减少了租赁厂房，房租也降低；
- 10.递延收益本年927,184.78元相比2017年度1,196,365.30元减少了269,180.52元，降幅22.50%，主要为今年公司递延收益转入转入政府补助使得其余额减少了；
- 11.股本本年17,865,600.00元相比2017年度11,166,000.00元增长了6,699,600.00元，增长60.00%，主要为公司以资本公积和利润分配转增股本；
- 12.盈余公积本年1,526,385.28元相比2017年度708,072.24元增长了818,313.04元，增长115.57%，主要为公司利润增加，提取的盈余公积也增加；
- 13.未分配利润本年8,270,940.53元相比2017年度5,372,523.17元增长了2,898,417.36元，增长53.95%，主要为公司规模扩大，客户订单增加，营业收入增加，成本费用变化相对不大；
- 14.资产总计本年77,952,554.75元相比2017年度56,772,694.70元增长了21,179,860.05元，增37.31%，主要为公司规模扩大，购入大量设备，经营获利，货币资金增加，取得银行借款，新增无形资产。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	71,038,955.15	-	59,315,907.14	-	19.76%
营业成本	48,501,475.88	68.27%	42,518,025.73	71.68%	14.07%
毛利率%	31.73%	-	28.32%	-	-
管理费用	5,792,400.55	8.15%	5,272,991.73	8.89%	9.85%
研发费用	4,383,460.14	6.17%	4,146,648.92	6.99%	5.71%
销售费用	4,118,145.81	5.80%	3,357,590.09	5.66%	22.65%
财务费用	-372,941.96	-0.52%	260,810.15	0.44%	-242.99%
资产减值损失	-35,033.78	-0.05%	56,094.96	0.09%	-162.45%
其他收益	794,632.27	1.12%	740,894.65	1.25%	7.25%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	16,308.29	0.03%	-100.00%
汇兑收益	-	-	0	-	-
营业利润	9,036,997.74	12.74%	4,022,106.33	6.78%	124.68%
营业外收入	315,856.78	0.44%	1,066,303.87	1.80%	-70.38%
营业外支出	467,771.57	0.66%	427,657.42	0.72%	9.38%
净利润	8,183,130.40	11.52%	4,221,856.47	7.12%	93.83%

#### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用本年4,118,145.81元相比2017年度3,357,590.09元增长了760,555.72元，增长22.65%，主

要为销售人员工资增加，展览费和运杂费增加；

2、财务费用本年-372,941.96元相比2017年度260,810.15元减少了633,752.11元，降幅242.99%，主要为公司持有外币较多，汇兑收益较多；

3、资产减值损失本年-35,033.78元相比2017年度56,094.96元减少了91,128.74元，降幅162.45%，主要为期末冲减多计提的坏账准备；

4、营业利润本年9,036,997.74元相比2017年度4,022,106.33元增长5,014,891.41元，增长124.68%，主要为收入增长高，营业成本增长低，期间费用也增长低；

5、营业外收入本年315,856.78元相比2017年度1,066,303.87元减少了750,447.09元，降幅70.38%，主要为政府补助减少；

6、所得税费用本年701,952.55元相比2017年度438,896.31元增长了263,056.24元，增长59.94%，主要为利润增加相应的所得税也增加；

7、净利润本年8,183,130.40元相比2017年度4,221,856.47元增长了3,961,273.93元，增长93.83%，主要为收入增长高，营业成本增长低，期间费用也增长低；

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	70,960,697.22	59,283,871.65	19.70%
其他业务收入	78,257.93	32,035.49	144.29%
主营业务成本	48,426,824.63	42,514,737.33	13.91%
其他业务成本	74,651.25	3,288.40	2,170.14%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
模具收入	27,898,360.18	39.27%	35,216,424.08	59.37%
注塑收入	41,333,522.56	58.18%	23,611,068.12	39.81%
代工收入	1,132,273.46	1.59%	-	-
打样收入	-	-	373,140.12	0.63%
其他	596,541.02	0.84%	83,239.33	0.14%
材料、边料销售	78,257.93	0.11%	32,035.49	0.05%
	71,038,955.15	100.00%	59,315,907.14	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

1、公司本期模具收入为27,898,360.18元，同比减少7,318,063.90元，降幅为20.78%，主要原因为受行业经济不景气以及中美贸易战的影响，导致模具订单减少。

2、公司本期注塑收入为41,333,522.56元，同比增加17,722,454.44元，增长比例为75.06%，主要原因为注塑大幅度订单增长。

3、公司本期代工收入为1,132,273.46元，同比增加1,132,273.46元，增长比例为100.00%，主要原因为公司导入OEM代工收入模式，导致本期代工收入增加。

- 4、公司本期其他收入为 596,541.02 元，同比增加 513,301.69 元，增长比例为 17.76%。  
 5、公司本期材料、边料销售为 78,257.93 元，同比增加 46,222.44 元，增长比例为 144.29%。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	A 公司	22,543,242.94	31.73%	否
2	B 公司	17,230,505.46	24.26%	否
3	C 公司	6,990,348.01	9.84%	否
4	D 公司	1,741,544.82	2.45%	否
5	E 公司	565,136.14	0.8%	否
合计		49,070,777.37	69.08%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	厦门志联化工有限公司	3,480,548.12	8.93%	否
2	创腾兴业(深圳)贸易有限公司	2,415,318.31	6.19%	否
3	明原钢模机械工业有限公司	2,360,840.71	6.06%	否
4	英柯欧模具(上海)有限公司	1,628,587.00	4.18%	否
5	唐山海港德泰新材料技术有限公司	1,547,585.10	3.97%	否
合计		11,432,879.24	29.33%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	23,442,234.59	11,208,723.72	109.14%
投资活动产生的现金流量净额	-21,234,773.33	-6,954,050.92	205.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,209,874.79	-136,899.12	783.77%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本年 23,442,234.59 元相比 2017 年度 11,208,723.72 元增长了 12,233,510.87 元，增长 109.14%，主要为业务订单增加，公司规模扩大，销售商品提供劳务收到的现金增加，退税增加；
- 2、投资产生的现金流量净额本年 -21,234,773.33 元相比 2017 年度 -6,954,050.92 元减少 14,280,722.141 元，减少 205.36%，主要为业务订单增加，公司规模扩大，增加固定资产投资；
- 3、筹资产生的现金流量净额本年 -1,209,874.79 元相比 2017 年度 -136,899.12 元减少了 1,072,975.67 元，减少 783.77%，主要为还贷款，分配股利和支付利息较上期增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 一、会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

- (1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。
- (2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。
- (3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。

##### 二、会计估计变更

无。

##### 三、重大会计差错变更

无。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

##### 一、公司核心价值观

公司把“尊重社会，尊重员工。”作为企业核心价值观，始终把社会责任作为公司可持续经营发展的重要组成部分，并将社会责任意识灌输到每个员工的心里，积极承担各项社会责任，用绿色环保节能的优质产品履行着作为企业的社会责任，让企业、员工和社会更和谐。

##### 二、注重保障员工权益

公司与员工均签订了劳动合同或聘用合同，建立了独立的劳动档案，建立了独立社会保险账户，公司依法为员工提供各项劳动保障措施，为公司安全提供基础保障，积极满足员工的合理诉求。

##### 三、公司诚信经营

公司诚信经营、照章纳税，公司秉承诚信共赢的经营理念，不给违法产品留空间，为消费者提供合格产品，坚决保护消费者权益；坚持在共赢的理念指导下同供货商开展合作，不拖欠货款，及时履行承诺。公司也在推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面的建设，公司认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对员工负责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

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

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### (一) 公司总体规模较小，抗风险能力较弱

公司 2018 年、2017 年和 2016 年营业收入 71,038,955.15 元、59,315,907.14 元、47,790,100.41 元，净利润为 8,183,130.40 元、4,221,856.47 元、2,332,361.09 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) 偿债指标较差风险

2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 64.26%、65.34%、64.12%；公司流动比率为 0.81、0.97、1.00；公司速动比率为 0.38、0.50、0.46。报告期内，公司资产负债率较高，流动比率、速动比率相对较低。虽然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；但是公司财务杠杆已经使用比较充分，仍应控制好各项偿债指标，以保证公司运营的稳定。

应对措施：公司未来将积极开拓客户，提高公司产品销售收入，同时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，逐步降低借款力度，减少财务费用支出，加强管理费用控制，以使公司偿债能力不断提升。

##### (三) 应收账款的回收风险

本报告期末，公司应收账款净额为 6,955,027.48 元，占期末流动资产比例为 17.53%，占当期营业收入的比例为 16.82%，应收账款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，在信用政策不发生改变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。随着公司生产经营规模的不断扩大，在信用政策不发生改变的情况下应

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具体回收计划，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。

#### （四）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。

#### （五）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 2018 年 10 月 12 日取得证书编号 GR201835100289 的高新技术企业证书，有效期为 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。

#### （六）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。

#### （七）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。

#### （八）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或贸易战。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。

#### （九）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。

#### （十）公司治理的风险

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，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。

报告期内，公司无新增的风险因素。

## （二） 报告期内新增的风险因素

本报告期内，公司暂无新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	21,899.04	21,899.04
6. 其他	0	

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
柯育仁、柯珊珊、柯进兴、柯凉凉、许建枝	关联担保	7,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月18日	2017-017

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与厦门银行于2017年1月12日签署编号为GSHT2017010122号的《授信额度协议》，借款本金700万元，借款期限三年；同时公司实际控制人柯育仁及其配偶柯珊珊与厦门银行签署编号为GSHT2017010122号保2号的《最高额保证合同》，柯育仁、柯珊珊为该笔借款向厦门银行提供连带责任保证担保。此外，厦门市担保有限公司亦为公司前述700万元借款向厦门银行提供连带责任保证担保；公司关联方柯育仁、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。该事项已经公司第一届董事会第九次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过。关联方为公司的银行借款提供担保及反担保系关联发支持公司业务发展而产生，有利于公司的经营活动，未损害公司和全体股东利益。报告期内，该关联担保正常履行。

### (四) 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、代偿债务或者其他方式占用的情形。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,887,916	25.86%	1,732,750	4,620,666	25.86%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,250	13.44%	900,150	2,400,400	13.44%
	董事、监事、高管	999,000	8.95%	599,400	1,598,400	8.95%
	核心员工	0	0%	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,278,084	74.14%	4,966,850	13,244,934	74.14%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,750	40.31%	2,700,450	7,201,200	40.31%
	董事、监事、高管	3,000,000	26.87%	1,800,000	4,800,000	26.87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		11,166,000	-	6,699,600	17,865,600	-
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	柯育仁	6,001,000	3,600,600	9,601,600	53.74%	7,201,200	2,400,400
2	许建枝	3,999,000	2,399,400	6,398,400	35.81%	4,800,000	1,598,400
3	优豪投资	1,166,000	699,600	1,865,600	10.45%	1,243,734	621,866
合计		11,166,000	6,699,600	17,865,600	100%	13,244,934	4,620,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：柯育仁持有优豪投资 30.1205%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。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

柯育仁直接持有捷信达9,601,600股，占公司总股本的53.74%；此外，柯育仁系股东优豪投资（持有捷信达1,865,600股，占比10.45%）的普通合伙人，柯育仁直接及间接控制捷信达的股权比例达到64.18%，系公司控股股东、实际控制人。

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月毕业于晋江瑞鹤学校，初中学历，高级工程师职称。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。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	厦门银行股份有限公司	7,000,000.00	6.09%	2018年01月22日-2019年01月22日	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月15日		4股	2股
合计		4股	2股

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
柯育仁	董事长、总经理	男	1977年2月	初中	2018.12.24-2021.12.23	是
柯进兴	董事	男	1981年12月	初中	2018.12.24-2021.12.23	是
黄珊	董事	女	1980年4月	大专	2018.12.24-2021.12.23	是
翁珊珊	董事兼财务总监	女	1991年2月	大专	2018.12.24-2021.12.23	是
刘小兰	董事	女	1980年5月	大专	2018.12.24-2021.12.23	是
许建枝	监事会主席	男	1967年11月	小学	2018.12.24-2021.12.23	是
王幼平	监事	男	1979年8月	大专	2018.12.24-2021.12.23	是
杜治红	监事	女	1976年11月	中专	2018.12.24-2021.12.23	是
黄伟明	副总经理	男	1981年10月	初中	2018.12.24-2021.12.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事柯育仁与公司董事柯进兴系兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系的情况。

#### (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
柯育仁	董事长、总经理	6,001,000	3,600,600	9,601,600	53.74%	0
柯进兴	董事	0	0	0	0%	0
黄珊	董事	0	0	0	0%	0

翁珊珊	董事兼财务总监	0	0	0	0%	0
刘小兰	董事	0	0	0	0%	0
许建枝	监事会主席	3,999,000	2,399,400	6,398,400	35.81%	0
王幼平	监事	0	0	0	0%	0
杜治红	监事	0	0	0	0%	0
黄伟明	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	10,000,000	6,000,000	16,000,000	89.55%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曾华	董事、技术副总经理	换届	无	换届重新选举
刘丽彦	董事、常务副总经理	换届	无	换届重新选举
翁珊珊	财务总监	新任	董事、财务总监	换届重新选举
刘小兰	业务经理	新任	董事	换届重新选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>刘小兰，女，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2014年6月至今厦门捷信达精密科技股份有限公司业务经理。</p> <p>翁珊珊，女，1991年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2010年2月至今就职于厦门捷信达精密科技股份有限公司，现任财务负责人。</p>
--

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	30	25
生产人员	48	45

技术人员	105	120
财务人员	4	4
员工总计	187	194

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	
本科	8	11
专科	25	32
专科以下	153	151
员工总计	187	194

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动、人才引进及招聘情况： 2018 年期末员工人数为184 人， 期初员工人数为187 人，新增 7 人。
- 2、培训： 公司把员工培训作为人力资源开发的途径之一，培训员工由综合管理部门负责组织主要展开安全生产教育、企业文化、专业技术等方面的培训，重点级织生产及技术人员参加安全生产、生产流程入工量具的使用方法等方面的培训学习。
- 3、薪酬政策根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规。公司与员工依法签定劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制，符合《2017 年厦门市工资指导价位的通知》等相关要求。
- 4、报告期内，需公司承担费用的离退休职工为0 人。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

#### 核心人员的变动情况

核心技术情况：报告期内公司拥有 3 名核心技术人员，核心技术人员的的基本情况：

刘丽彦，女，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。已于2019年1月31日离职。

曾 华，男，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月至报告期末，就职于公司，历任设计员、设计主管、设计经理、技术副总经理。已于2019年1月31日离职。

报告期内核心技术人员无变动，刘丽彦、曾华已于2019年1月31日离职。



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了建立了完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》及《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等内控管理制度。对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

报告期内，公司积极针对不规范情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、副总经理的治理结构，制定了规范的“三会”规则、《总经理工作细则》。现有的一整套治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，符合公司发展要求。公司目前治理机制执行情况良好。

公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，能够保障投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。未来，公司将加强内控管理制度的实施，严格履行信披管理制度，持续完善公司治理。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司于《公司章程》及《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》中规定了对投资者关系管理的内容与方式，投资者关系管理负责人及工作职责，投资者关系管理信息披露等制度，全方位保护投资者权益。公司在投资者关系管理方面坚持充分保障投资者知情权及合法权益、合规披露信息、公平公正、诚实守信、高效低耗、保密等原则，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。切实有效的保护了投资者充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及相关管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、 公司章程的修改情况

2018年6月15日因公司权益分派，导致公司股本由1116.6万元变更为1786.56万元，并修改章程。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	报告期内，公司共召开5次董事会。召开董事会时间和审议议案分别如下：1、2018.2.28召开第一届董事会第十次会议，审议《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》2、2018.3.26召开第一届董事会第十一次会议，审议《2017年度总经理工作报告》《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报告审计机构的议案》、《关于<2017年度审计报告>的议案》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度利润分配的议案》、《追认公司控股股东代公司代垫付公司搬运费用的议案》、《关于召开2017年年度股东大会的议案》3、2018.8.13召开第一届董事会第十二次会议，审议《关于公司<2018年半年度报告>的议案》、《关于与关联方重新签属<房屋租赁合同>暨补充确认2018年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》4、2018.12.5召开第一届董事会第十三次会议，审议《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于提议召开2018年第三次临时股东大会的议案》5、2018.12.24召开第二届董事会第一次会议，审议《关于选举柯育仁先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任柯育仁先生为公司总经理的议案》、《关于聘任黄伟明先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任翁珊珊女士为公司财务总监的议案》
监事会	4	报告期内，公司共召开4次监事会。召开监事会时间和审议议案分别如下：1、2018.3.26召

		<p>开第一届监事会第六次会议，审议《2017 年度监事会工作报告》《2017 年度财务决算报告》《2018 年度财务预算报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报告审计机构的议案》、《关于&lt;2017 年度审计报告&gt;的议案》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度利润分配的议案》2、2018.8.13 召开第一届监事会第七次会议，审议《关于公司&lt;2018 年半年度报告&gt;的议案》3、2018.12.5 召开第一届监事会第八次会议，审议《关于监事会成员换届选举的议案》4、2018.12.24 召开第二届监事会第一次会议，审议《关于选举许建枝先生为公司第二届监事会主席的议案》</p>
股东大会	4	<p>报告期内，公司共召开 4 次股东大会。召开股东大会时间和审议议案分别如下：1、2018.3.16 召开 2018 年第一次临时股东大会，审议《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》2、2018.4.17 召开 2017 年年度股东大会，审议《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报告审计机构的议案》、《关于&lt;2017 年度审计报告&gt;的议案》《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度利润分配的议案》、《追认公司控股股东代公司代垫付公司搬运费用的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》3、2018.8.30 召开第一届董事会第十二次会议，审议《关于与关联方重新签属&lt;房屋租赁合同&gt;暨补充确认 2018 年度日常性关联交易的议案》4、2018.12.24 召开 2018 年第三次临时股东大会，审议《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于监事会成员换届选举的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。三会所做出之决议内容均没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

股份公司成立以来，公司一直持续改进完善公司治理。公司已经严格按照《公司法》、《非上市

公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。

报告期内，公司结合公司实际情况修改了《公司章程》相关条款，完善了相关内控制度，改进了公司治理制度。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

公司建立了《投资者关系管理制度》，设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

#### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立：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。公司拥有多年的精密塑料模具开发经验和完整的制造体系，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。捷信达以提供高品质的精密塑料模具及注塑件产品为目标，不断加强自主创新，提高产品的质量与品质，具有可持续经营能力。股东以及其他关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。公司取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。报告期内，公司与关联方之间不存在关联销售。

(二) 资产独立：公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司具备与其开展业务相配套的资质、许可。公司主要资产包括

经营资质、设备、专利等。股份公司设立后，各发起人将生产经营性资产、相关的全部许可及资质完整投入公司，该等资产完整、权属明确。公司现不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在正在履行中的以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产独立。

（三）人员独立：公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工签署劳动合同并为员工缴纳社会保险和公积金。公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

（四）财务独立：公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立。

（五）机构独立：目前，公司建立了适合自身经营所需的组织机构，内设财务部、业务部、人事行政部、采购部、IT部、仓储课、模具部、注塑部、工程部、品管部、项目部等职能部门，各部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。公司拥有厦门市市场监督管理局颁发的企业营业执照。因此，公司机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务、研发、运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司制定的相关制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA11489 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	汪天姿、洪燕玲
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11489 号

厦门捷信达精密科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了厦门捷信达精密科技股份有限公司（以下简称捷信达精密公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷信达精密公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

捷信达精密公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括捷信达精密公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估捷信达精密公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督捷信达精密公司的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对捷信达精密公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致捷信达精密公司不能持续经营。

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

（6）就捷信达精密公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审

计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：汪天姿  
(项目合伙人)

中国注册会计师：洪燕玲

中国·上海

二〇一九年四月十七日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	11,773,463.90	10,187,508.28
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			
应收票据及应收账款	(二)	6,955,027.48	7,788,048.56
其中：应收票据			
应收账款		6,955,027.48	7,788,048.56
预付款项	(三)	644,609.00	417,078.46
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	117,290.36	102,600.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	20,060,526.17	15,879,713.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	124,251.10	394,173.83
<b>流动资产合计</b>		<b>39,675,168.01</b>	<b>34,769,122.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(七)	28,994,030.13	17,960,812.86
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(八)	450,026.57	404,931.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(九)	3,295,508.87	2,401,363.80
递延所得税资产	(十)	57,053.75	62,308.82
其他非流动资产	(十一)	5,480,767.41	1,174,155.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>38,277,386.73</b>	<b>22,003,572.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,952,554.74</b>	<b>56,772,694.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十二)	7,000,000.00	7,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	(十三)	19,007,060.83	17,192,006.53
其中：应付票据			
应付账款		19,007,060.83	17,192,006.53
预收款项	(十四)	19,313,948.14	7,235,413.54
卖出回购金融资产			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十五)	2,591,317.25	1,916,859.86
应交税费	(十六)	752,209.97	689,670.24
其他应付款	(十七)	500,578.77	825,158.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(十八)		964,239.58
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		49,165,114.96	35,823,348.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(十九)	-	75,856.64
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			
预计负债			
递延收益	(二十)	927,184.78	1,196,365.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		927,184.78	1,272,221.94
<b>负债合计</b>		50,092,299.74	37,095,570.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二十一)	17,865,600.00	11,166,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十二)	197,329.19	2,430,529.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十三)	1,526,385.28	708,072.24
一般风险准备			
未分配利润	(二十四)	8,270,940.53	5,372,523.17
归属于母公司所有者权益合计		27,860,255.00	19,677,124.60
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		27,860,255.00	19,677,124.60
<b>负债和所有者权益总计</b>		77,952,554.74	56,772,694.70

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

(二) 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>	(二十五)	71,038,955.15	59,315,907.14
其中：营业收入		71,038,955.15	59,315,907.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		62,796,589.68	56,051,003.75
其中：营业成本	(二十五)	48,501,475.88	42,518,025.73
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	(二十六)	409,083.04	438,842.17
销售费用	(二十七)	4,118,145.81	3,357,590.09
管理费用	(二十八)	5,792,400.55	5,272,991.73
研发费用	(二十九)	4,383,460.14	4,146,648.92
财务费用	(三十)	-372,941.96	260,810.15
其中：利息费用		169,778.57	212,628.81
利息收入		28,661.61	64,623.48
资产减值损失	(三十一)	-35,033.78	56,094.96
加：其他收益	(三十二)	794,632.27	740,894.65
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			16,308.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,036,997.74	4,022,106.33
加：营业外收入	(三十三)	315,856.78	1,066,303.87
减：营业外支出	(三十四)	467,771.57	427,657.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,885,082.95	4,660,752.78
减：所得税费用	(三十五)	701,952.55	438,896.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,183,130.40	4,221,856.47

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,183,130.40	4,221,856.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		8,183,130.40	4,221,856.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,183,130.40	<b>4,221,856.47</b>
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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			
<b>七、综合收益总额</b>		8,183,130.40	4,221,856.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,183,130.40	4,221,856.47
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.46	0.38
(二)稀释每股收益（元/股）		0.46	0.38

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
<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		85,068,860.14	59,069,231.52
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		5,112,200.60	2,302,939.98
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	869,970.14	1,782,641.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>91,051,030.88</b>	<b>63,154,812.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		40,456,948.33	24,492,027.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		18,117,834.77	14,715,864.12
支付的各项税费		1,054,563.59	936,907.83
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	7,979,449.60	11,801,290.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>67,608,796.29</b>	<b>51,946,089.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>23,442,234.59</b>	<b>11,208,723.72</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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,861.96	458,935.13
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>46,861.96</b>	<b>458,935.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,281,635.29	7,412,986.05
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,281,635.29</b>	<b>7,412,986.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,234,773.33</b>	<b>-6,954,050.92</b>
<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		7,000,000.00	7,075,856.64
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>		<b>7,000,000.00</b>	<b>7,075,856.64</b>

偿还债务支付的现金		8,040,096.22	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,778.57	1,212,755.76
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,209,874.79	7,212,755.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,209,874.79	-136,899.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		588,369.15	-80,634.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,585,955.62	4,037,138.83
加：期初现金及现金等价物余额		10,187,508.28	6,150,369.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,773,463.90	10,187,508.28

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,166,000.00				2,430,529.19				708,072.24		5,372,523.17		19,677,124.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,166,000.00				2,430,529.19				708,072.24		5,372,523.17		19,677,124.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,699,600.00				-2,233,200.00				818,313.04		2,898,417.36		8,183,130.40
(一)综合收益总额											8,183,130.40		8,183,130.40
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								818,313.04		-818,313.04			
1. 提取盈余公积								818,313.04		-818,313.04			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	6,699,600.00				-2,233,200.00					-4,466,400.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,233,200.00				-2,233,200.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他	4,466,400.00									-4,466,400.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	17,865,600.00				197,329.19			1,526,385.28		8,270,940.53			27,860,255.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,166,000.00				2,430,529.19				285,886.59		2,572,979.30		16,455,395.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,166,000.00				2,430,529.19				285,886.59		2,572,979.30		16,455,395.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									422,185.65		2,799,543.87		3,221,729.52
（一）综合收益总额											4,221,856.47		4,221,856.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									422,185.65		-1,422,312.60		-1,000,126.95

1. 提取盈余公积								422,185.65		-422,185.65		
2. 提取一般风险准备										-1,000,126.95		-1,000,126.95
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	11,166,000.00				2,430,529.19			708,072.24		5,372,523.17		19,677,124.60

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

# 厦门捷信达精密科技股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

厦门捷信达精密科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2001 年 04 月经厦门市工商行政管理局批准成立, 由柯育仁、许建枝共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号: 91350200705470213B。2017 年 2 月在全国中小股份转让系统挂牌上市。所属行业为制造业类。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股份总数 1,786.56 万股, 注册资本为 1,786.56 万元, 注册地: 厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A、1B 单元。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为: 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。本公司的实际控制人为柯育仁。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2019 年 4 月 17 日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

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

#### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### (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) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期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。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

## (七) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试（账龄分析）相结合的方法。

### 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**

存货发出时加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### 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提供服务经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

## (十) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件系统	5 年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (十一) 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。本公司长期待摊费用包括装修费。

### 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

## (十二) 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

#### (1) 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。

#### 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。

## (十三) 收入

### 1、 销售商品收入的确认：

- (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。

### 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。

## **(十四) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **2、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

确认时点为：企业实际取得政府补助款项。

会计处理：与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### **3、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

确认时点为：企业实际取得政府补助款项。

会计处理：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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。

## (十六) 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，确认为租赁相关收入。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相关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

(1) 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。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 6,955,027.48 元，上期金额 7,788,048.56 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 18,090,722.82 元，上期金额 17,192,006.53 元； 调增“其他应收款”本期金额 117,290.36 元，上期金额 102,600.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 500,578.77 元，上期金额 825,158.41 元； 调增“固定资产”本期金额 27,705,839.53 元，上期金额 17,960,812.86 元；

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 4,383,460.14 元，上期金额 4,146,648.92 元，重分类至“研发费用”。
(3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%和 17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

### (二) 税收优惠

本公司依据国科发火[2008]172 号、国科发火[2008]362 号和国科火字[2011]123 号有关规定，于 2018 年 10 月 12 日经厦门市科学技术局、厦门市财政局和国家税务总局厦门市税务局联核认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201835100289，有效期：2018 年 10 月 12 日至 2021 年 10 月 11 日，按高新技术企业的有关税收规定享受税收优惠，本年企业所得税适用税率 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	8,262.15	46,053.49
银行存款	11,765,201.75	10,141,454.79
合计	11,773,463.90	10,187,508.28

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	6,955,027.48	7,788,048.56

#### 1、 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) 期末公司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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	784,391.41	

##### (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) 其他说明：无

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1										
组合 2	7,323,528.44	100.00	368,500.96	5.03	6,955,027.48	8,198,040.69	100.00	409,992.13	5.00	7,788,048.56
组合小计	7,323,528.44	100.00	368,500.96	5.03	6,955,027.48	8,198,040.69	100.00	409,992.13	5.00	7,788,048.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,323,528.44	100.00	368,500.96		6,955,027.48	8,198,040.69	100.00	409,992.13		7,788,048.56

本期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,277,037.64	363,851.88	5.00
1 至 2 年	46,490.80	4,649.08	10.00
合计	7,323,528.44	368,500.96	

(2) 本期无收回或转回的坏账准备

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 41,491.17 元。

(3) 本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
A 公司	2,109,755.00	28.81	105,487.75
B 公司	1,940,068.01	26.49	97,003.40
C 公司	1,766,241.56	24.12	88,312.08
D 公司	496,334.19	6.78	24,816.71
E 公司	190,840.34	2.61	9,542.02
合计	6,503,239.1	88.81	325,161.96

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	644,609.00	100.00	417,078.46	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%
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	84,864.82	13.17
兴业证券股份有限公司	75,000.00	11.63
厦门佰超精密机械有限公司	51,150.00	7.94
厦门龙福兴工贸	39,334.98	6.10
迪恩易模具科技（深圳）有限公司	38,152.72	5.92
合计	288,502.52	44.76

## 3、其他说明：无

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	117,290.36	102,600.00

其他应收款

(1) 其他应收款按分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1										
组合 2	129,147.75	100.00	11,857.39	9.18	117,290.36	108,000.00	100.00	5,400.00	5.00	102,600.00
组合小计	129,147.75	100.00	11,857.39	9.18	117,290.36	108,000.00	100.00	5,400.00	5.00	102,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	129,147.75	100.00	11,857.39		117,290.36	108,000.00	100.00	5,400.00		102,600.00

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	21,147.75	1,057.39	5.00
1至2年	108,000.00	10,800.00	10.00
合计	129,147.75	11,857.39	

(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 6,457.39 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(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
保证金、押金	108,000.00	108,000.00
其他	21,147.75	
合计	129,147.75	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
厦门鹿宏科技 有限公司	押金	108,000.00	1—2年	83.63	10,800.00
代扣公积金		8,512.00	1年以内	6.59	425.60
陈小云	员工报销	5,836.92	1年以内	4.52	291.85
吴雄围	员工报销	4,798.83	1年以内	3.72	239.94
蓝小琴	员工报销	2,000.00	1年以内	1.55	100.00
合计		129,147.75		100.00	11,857.39

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本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) 其他说明：无

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,200,544.91		2,200,544.91	1,894,861.31		1,894,861.31
自制半成品及在产品	3,400,595.94		3,400,595.94	5,080,414.89		5,080,414.89
库存商品（产成品）	1,829,688.38		1,829,688.38	2,368,796.92		2,368,796.92
发出商品	12,351,111.95		12,351,111.95	6,148,155.57		6,148,155.57
委托加工物资	278,584.99		278,584.99	387,484.77		387,484.77
合计	20,060,526.17		20,060,526.17	15,879,713.46		15,879,713.46

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
留底税额	55,750.46	271,185.47
待抵扣进项税额	68,500.64	122,988.36
合计	124,251.10	394,173.83

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	28,994,030.13	17,960,812.86

2、 固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	28,055,716.74	1,975,698.40	1,684,213.48	31,715,628.62
(2) 本期增加金额	14,981,042.80		309,218.62	15,290,261.42
—购置	14,981,042.80		309,218.62	15,290,261.42
(3) 本期减少金额	1,751,649.58		70,397.84	1,822,047.42
—处置或报废	1,751,649.58		70,397.84	1,822,047.42
(4) 期末余额	41,285,109.96	1,975,698.40	1,923,034.26	45,183,842.62
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	11,203,340.75	1,357,045.53	1,194,429.48	13,754,815.76

项目	生产设备	运输设备	办公设备	合计
(2) 本期增加金额	3,480,160.34	162,092.21	156,966.65	3,799,219.20
—计提	3,480,160.34	162,092.21	156,966.65	3,799,219.20
(3) 本期减少金额	1,298,339.48		65,882.99	1,364,222.47
—处置或报废	1,298,339.48		65,882.99	1,364,222.47
(4) 期末余额	13,385,161.61	1,519,137.74	1,285,513.14	16,189,812.49
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	27,899,948.35	456,560.66	637,521.12	28,994,030.13
(2) 年初账面价值	16,852,375.99	618,652.87	489,784.00	17,960,812.86

3、 本期无暂时闲置的固定资产

4、 本期无融资租赁固定资产情况

5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况

7、 其他说明：无

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	349,350.83	307,692.34	657,043.17
(2) 本期增加金额	188,034.19		188,034.19
—购置	188,034.19		188,034.19

项目	非专利技术	软件	合计
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	537,385.02	307,692.34	845,077.36
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	205,957.65	46,153.89	252,111.54
(2) 本期增加金额	81,400.21	61,539.04	142,939.25
—计提	81,400.21	61,539.04	142,939.25
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	287,357.86	107,692.93	395,050.79
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	250,027.16	199,999.41	450,026.57
(2) 年初账面价值	143,393.18	261,538.45	404,931.63

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00 %。

## 2、其他说明：无

### (九) 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	2,401,363.80		519,430.68		1,881,933.12
无尘车间装修		1,496,727.27	83,151.52		1,413,575.75
合计	2,401,363.80	1,496,727.27	602,582.20		3,295,508.87

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	380,358.35	57,053.75	415,392.13	62,308.82

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购置款	5,480,767.41	1,174,155.00

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00

说明：分别于 2018 年 1 月 23 日、2018 年 2 月 8 日与厦门银行股份有限公司先后签定“0114201820203902”号及“0114201820399502”借款借据，合计续借 7,000,000.00 元，借款期限均为一年，到期日分别为 2019 年 1 月 22 日及 2019 年 2 月 7 日。以上借款均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。

2、 其他说明：无

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	19,007,060.83	17,192,006.53

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	18,033,108.83	14,531,262.10
1 至 2 年	600,661.22	2,283,417.85
2 至 3 年	347,350.61	377,326.58
3 至 4 年	25,940.17	
合计	19,007,060.83	17,192,006.53

(十四) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	19,313,948.14	7,235,413.54

(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	1,916,859.86	18,273,844.43	17,599,387.04	2,591,317.25
离职后福利-设定提存计划		533,454.56	533,454.56	
合计	1,916,859.86	18,807,298.99	18,132,841.60	2,591,317.25

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	1,916,859.86	16,808,708.25	16,134,250.86	2,591,317.25
(2) 职工福利费		793,185.35	793,185.35	
(3) 社会保险费		347,677.07	347,677.07	
其中：医疗保险费		285,770.77	285,770.77	
工伤保险费		14,787.92	14,787.92	
生育保险费		47,118.38	47,118.38	
(4) 住房公积金		252,704.00	252,704.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		71,569.76	71,569.76	
合计	1,916,859.86	18,273,844.43	17,599,387.04	2,591,317.25

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		512,117.23	512,117.23	
失业保险费		21,337.33	21,337.33	
合计		533,454.56	533,454.56	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	683,155.95	374,863.29
个人所得税	11,322.80	
城市维护建设税	33,192.68	183,403.99
教育费附加	14,225.42	78,601.72
地方教育费附加	9,483.62	52,401.14
印花税	829.50	400.10
合计	752,209.97	689,670.24

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	500,578.77	825,158.41

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
房租	500,578.77	710,096.74
其他		115,061.67
合计	500,578.77	825,158.41

2、 其他说明：无

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		964,239.58

说明：一年内到期的长期借款期初余额系重分类本公司向兴业银行宁波北仑支行的借款。

(十九) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
担保借款		75,856.64

(二十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,196,365.30		269,180.52	927,184.78

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
氮气辅助成型热流道汽车模具开发和应用项目	36,000.00		27,000.00		9,000.00	与资产相关
新型机械式开模顺序控制器项目资助款	35,000.00		21,000.00		14,000.00	与资产相关
新型机械式开模顺序控制器项目资助款	33,333.33		20,000.00		13,333.33	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）	65,000.00		60,000.00		5,000.00	与资产相关
超薄塑件变模温高光注塑工艺与模具技术	122,000.00		24,000.00		98,000.00	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	316,250.00		55,000.00		261,250.00	与资产相关
全自动加速顶出的高效注塑模具研发及应用	86,250.00		15,000.00		71,250.00	与资产相关
机器换人专项资金	200,367.01		28,623.82		171,743.19	与资产相关
扣位脱模辅助系统注塑模具技术开发与应用	122,164.96		18,556.70		103,608.26	与资产相关
科技项目补助	180,000.00				180,000.00	与收益相关
合计	1,196,365.30		269,180.52		927,184.78	

## (二十一) 股本

投资者名称	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
柯育仁	6,001,000.00		2,400,400.00	1,200,200.00		3,600,600.00	9,601,600.00
许建枝	3,999,000.00		1,599,600.00	799,800.00		2,399,400.00	6,398,400.00
厦门优豪投资合伙企业 (有限合伙)	1,166,000.00		466,400.00	233,200.00		699,600.00	1,865,600.00
合计	11,166,000.00		4,466,400.00	2,233,200.00		6,699,600.00	17,865,600.00

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。

(二十二) 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		2,233,200.00	197,329.19

(二十三) 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	708,072.24	818,313.04		1,526,385.28

说明：本期实现净利润 8,183,130.40 元，按照 10% 计提法定盈余公积 818,313.04 元。

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,372,523.17	2,572,979.30
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	5,372,523.17	2,572,979.30
加：本期净利润	8,183,130.40	4,221,856.47
减：提取法定盈余公积	818,313.04	422,185.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,000,126.95
转作股本的普通股股利	4,466,400.00	
期末未分配利润	8,270,940.53	5,372,523.17

(二十五) 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	70,960,697.22	48,426,824.63	59,283,871.65	42,514,737.33
其他业务	78,257.93	74,651.25	32,035.49	3,288.40
合计	71,038,955.15	48,501,475.88	59,315,907.14	42,518,025.73

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	228,193.67	252,403.24
教育费附加	86,034.12	108,172.82
地方教育费附加	76,961.35	72,115.21
印花税	17,893.90	6,150.90
合计	409,083.04	438,842.17

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	535,358.28	429,560.35
展览费	221,520.09	182,742.65
差旅费	167,007.56	107,223.86
业务招待费	269,848.43	242,426.30
运杂费	2,915,198.88	1,812,046.26
燃料费	9,212.57	1,915.00
售后材料费	0	581,675.67
合计	4,118,145.81	3,357,590.09

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,054,300.85	2,099,084.40
房租费	293,664.12	342,132.90
折旧	255,617.68	178,531.81
无形资产摊销	142,939.25	116,024.01
存货盘亏盘盈	26,266.18	
办公费	150,937.06	380,031.70
会费	8,500.00	4,700.00
水电费	303,740.49	103,896.70
邮电费	52,275.61	55,403.71
咨询费	12,000.00	
修理费	76,822.14	145,327.81
保险费	33,471.60	49,777.23

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	633,321.95	1,150,903.31
培训费	15,006.83	
残疾人就业保障金	2,822.05	27,215.73
燃料费	103,420.33	6,764.19
产品报损	117,736.65	17,659.60
搬迁费	7,936.00	38,730.00
低值易耗品	73,243.09	
装修费	327,720.25	556,294.74
审计费	100,000.00	
其他费用	658.42	513.89
合计	5,792,400.55	5,272,991.73

#### (二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,847,051.47	2,134,688.38
折旧	639,196.98	559,101.60
材料	712,913.68	850,320.94
社保	132,510.01	106,309.01
公积金	51,788.00	56,760.00
奖金		247,892.80
水电费		57,085.67
房租		134,490.52
合计	4,383,460.14	4,146,648.92

#### (三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	169,778.57	212,628.81
减：利息收入	28,661.61	64,623.48
汇兑损益	-588,369.15	80,634.85
手续费	70,227.48	32,165.15
其他	4,082.75	4.82
合计	-372,941.96	260,810.15

**(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	-35,033.78	56,094.96

**(三十二) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额
参展补贴款	60,000.00	40,000.00
研发费用补助	381,500.00	216,800.00
经信局参展补贴	9,900.00	9,900.00
商务局项目补助	50,000.00	90,000.00
科技担保利息补贴		77,430.00
湖里街道活动经费	2,000.00	1,500.00
社保补贴	7,711.75	36,084.13
结转政府补贴	269,180.52	269,180.52
党费补助	1,140.00	
增产增效奖励	13,200.00	
合计	794,632.27	740,894.65

**(三十三) 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
与企业日常活动无关的政府补助	200,000.00	1,000,000.00	200,000.00
其他	115,856.78	66,303.87	115,856.78
合计	315,856.78	1,066,303.87	315,856.78

**计入营业外收入的政府补助**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
收到两化融合贯标补贴	200,000.00		与收益相关
新三板奖励金		1,000,000.00	与收益相关
合计	200,000.00	1,000,000.00	与收益相关

(三十四) 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
非流动资产毁损报废损失	410,962.99	324,707.22	410,962.99
其他	56,808.58	102,950.20	56,808.58
合计	467,771.57	427,657.42	467,771.57

(三十五) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	696,697.48	438,896.31
递延所得税费用	5,255.07	
合计	701,952.55	438,896.31

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	28,661.61	64,623.48
营业外收入	115,856.78	1,718,018.00
政府补助	725,451.75	
合计	869,970.14	1,782,641.48

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	1,478,856.12	1,897,089.87
其他销售及管理费用	6,023,747.28	9,555,673.87
财务费用-其他	74,310.23	32,169.97
营业外支出-其他	56,808.58	102,950.20
往来款	345,727.39	213,406.28
合计	7,979,449.60	11,801,290.19

(三十六) 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	8,183,130.40	4,221,856.47
加：资产减值准备	-35,033.78	56,094.96
固定资产折旧	3,799,219.20	2,591,887.43
无形资产摊销	142,939.25	116,024.01
长期待摊费用摊销	602,582.20	262,799.19
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)	410,962.99	308,398.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-418,590.58	293,263.66
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)	5,255.07	-8,414.24
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)	-4,180,812.72	-2,244,104.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	895,756.69	-585,544.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,036,825.86	6,196,462.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,442,234.59	11,208,723.72
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	11,773,463.90	10,187,508.28
减：现金的期初余额	10,187,508.28	6,150,369.45
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	1,585,955.62	4,037,138.83

## 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	11,773,463.90	10,187,508.28
其中：库存现金	8,262.15	46,053.49
可随时用于支付的银行存款	11,765,201.75	10,141,454.79
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	11,773,463.90	10,187,508.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十七) 外币货币性项目

### 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,000,651.09	6.8632	6,867,668.56
欧元	474,533.25	7.8473	3,723,804.77
应收账款			
其中：美元	250,695.69	6.8632	1,720,574.66
欧元	347,650.11	7.8473	2,728,114.71
预付账款			
其中：美元	214.43	6.8632	1,471.68
应付账款			
其中：美元	2,985.30	6.8632	20,488.71
欧元	6,134.27	7.8473	48,137.45
预收账款			
其中：美元	1,188,662.94	6.8632	8,158,031.50
欧元	1,338,331.13	7.8473	10,502,285.87

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的最终控制方

控制方名称	比例
柯育仁	53.7435%

### (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为兄弟关系
柯珊珊	与最终控制方柯育仁为夫妻关系

### (三) 关联交易情况

#### 1、 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	21,899.04	121,288.56
厦门捷信达精密科技股份有限公司	柯进兴	房屋租赁		116,074.51

#### 2、 本期未发生关联销售情况

#### 3、 本期未发生关联采购情况

#### 4、 本期发生的经营性支出

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
柯育仁	经营性支出	174,912.22	192,509.52

#### 5、 关联担保情况

本公司分别于 2018 年 1 月 23 日、2018 年 2 月 8 日与厦门银行股份有限公司先后签定“0114201820203902”号及“0114201820399502”借款借据，合计续借 7,000,000.00 元，借款期限均为一年，到期日分别为 2019 年 1 月 22 日及 2019 年 2 月 7 日。以上借款均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。

## 6、 管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,165,684.32	1,208,694.50

## (四) 关联方应收应付款项

### 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	柯育仁		110,975.55
其他应付款	柯进兴	142,919.99	142,919.99
合计		142,919.99	253,895.54

## 七、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 784,391.41 元，其中明细如下：

出票单位	出票日期	到票日期	金额	备注
厦门金龙旅行车有限公司	2018-8-20	2019-02-20	357,000.50	银行承兑汇票
厦门金龙旅行车有限公司	2018-10-18	2019-4-18	327,390.91	银行承兑汇票
上海方基国际贸易有限公司	2018-12-05	2019-06-25	100,000.00	银行承兑汇票
合计			784,391.41	

#### 2、 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要其他披露的重要或有事项

## 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

根据本公司 2019 年 4 月 17 日第二届董事会第三次会议决议，审议通过《2018 年度利润分配的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 4 股，合计派发 7,146,240 股，本次派发为 7,146,240.00 元。以未分配利润向全体股东按每 10 股分派 0.5597 元现金股利(含税)，合计派发现金 999,937.63 元。未分配利润余额为 124,762.90 元，结转至下一年度。所涉个人所得税由公司根据《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》(财税【2015】101 号)的相关规定进行代扣代缴。

## (三) 其他资产负债表日后事项说明

截至 2019 年 4 月 17 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

### 1、 追溯重述法

本期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 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	-410,962.99	
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)	994,632.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,048.20	
减: 所得税影响额	96,407.62	
减: 少数股东权益影响额		
合计	546,309.86	

(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	34.43	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.13	0.43	0.43

厦门捷信达精密科技股份有限公司

二〇一九年四月十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务室