



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

— 2019 —

公司半年度大事记

2019年6月18日，公司完成2018年年度权益分派，以未分配利润向全体股东每10股送红股4股，合计7,146,240股；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。公司总股本增至25,011,840股。



2019年1月18日，国家知识产权局审核通过了本公司申请的《模具智能转芯系统》和《单侧精定位多功能自锁装置》两个实用新型专利证书。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 19 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 21 |
| 第七节 财务报告 | 24 |
| 第八节 财务报表附注 | 1 |

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》 |
| 主办券商、主办券商、兴业证券 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 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 | 2019 年 1-6 月 |
| 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 |

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）翁珊珊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司财务办公室 |
| 备查文件 | （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）报告期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。 |

第一节 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 | 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 |
| 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负责人 | 骆鑫 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 13806007833 |
| 传真 | 0592-5782726 |
| 电子邮箱 | info@jetmold.com |
| 公司网址 | http://www.jetmold.com |
| 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 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 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） | 25,011,840 |
| 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 |
| 金融许可证机构编码 | - | |
| 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） | 25,011,840.00 | 是 |

公司于 2019 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议，及 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配的议案》，决定以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 4 股，共计 7,146,240 股；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。2019 年 6 月 18 日，权益分派完成，公司总股本增至 25,011,840 股。

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 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 42,532,509.71 | 29,347,713.38 | 44.93 |
| 毛利率% | 30.12% | 33.36% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 | 21.66% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,846,393.16 | 2,753,672.87 | 39.68% |
| 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） | 13.43% | 15.46% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 12.88% | 12.91% | - |
| 基本每股收益 | 0.16 | 0.18 | -11.11% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 85,827,359.18 | 77,952,554.74 | 10.10% |
| 负债总计 | 54,955,418.77 | 50,092,299.74 | 9.71% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 30,871,940.41 | 27,860,255.00 | 10.81% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.23 | 1.56 | -21.15% |
| 资产负债率%（母公司） | 64.03% | 64.26% | - |
| 资产负债率%（合并） | 64.03% | 64.26% | - |
| 流动比率 | 0.86 | 0.81 | - |
| 利息保障倍数 | 26.48 | 48.71 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|--------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,823,724.10 | 5,738,816.23 | 106.03% |
| 应收账款周转率 | 6.19 | 4.38 | - |
| 存货周转率 | 1.52 | 1.06 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 10.10% | 16.10% | - |

| | | | |
|----------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率% | 44.93% | 7.35% | - |
| 净利润增长率% | 21.66% | 46.92% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 25,011,840 | 17,865,600 | 40% |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

公司于2019年4月17日召开的第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议，及2019年5月15日召开的2018年年度股东大会审议通过《2018年度利润分配的议案》，决定以未分配利润向全体股东每10股送红股4股，共计7,146,240股；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。2019年6月18日，权益分派完成，公司总股本增至25,011,840股。

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| 非流动资产处置收益 | 21,568.03 |
| 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） | 158,090.26 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,729.80 |
| 非经常性损益合计 | 194,388.09 |
| 所得税影响数 | 29,158.21 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 165,229.88 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

报告期内公司商业模式无变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

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 21.66%，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 85,827,359.18 元，比上年年末增长了 10.10%，报告期内公司业务规模较大，公司购置了新的生产设备，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 54,955,418.77 元，比上年年末增长了 9.71%，报告期内公司采购订单增加，公司应付账款增加了 3,832,832.18 元，故负债同比上升较大。净资产总额为 30,871,940.41 元，比上年年末增长了 10.81%，报告期内公司盈利情况较为良好，净利润同比增长 21.66%。

（二）经营成果分析

本报告期公司自行研发的精密、复杂模具制造技术应用，实现了高精密注塑件产品和 OEM 代工业务的快速发展，公司实现营业收入 42,532,509.71 元，比上年同期增加 13,184,796.33 元，增幅 44.93%；公司营业收入增长的主要原因是公司高精密注塑件产品的市场需求不断扩大，OEM 代工业务得到客户的认同，同时公司不断扩张其产能和业务规模以满足当今客户需求，营业收入随之增加。公司营业总成本 38,518,795.65 元，较上年同期增加了 11,977,276.21 元，增幅 45.13%；公司毛利率为 30.12%，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 4,011,623.04 元，同比增加 714,198.42 元，增幅为 21.66%，公司产能、规模扩大，毛利率有所提高，利润水平随之提高。公司销售费用 2,169,821.36,较上年同期增加了 387,706.43,增幅 21.76%，主要为公司出口交易较多，出口运费、港杂费也随之增加。

（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 11,823,694.10 元，较上年同期增加 6,084,877.87 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-6,937,002.26 元，较上期减少 3,974,958.68 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-1,164,754.29元，较上年同期增加96291.23元，报告期内，取得借款7,000,000.00元，支出增多，导致公司筹资活动现金流为负。

三、 风险与价值

（一）公司总体规模较小，抗风险能力较弱

2019年1-6月，公司营业收入42,532,509.71元，净利润为4,011,623.04元。公司业务呈平稳快速发展，营业收入和利润保持增长，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

报告期末，公司资产负债率为64.03%。报告期内，公司资产负债率较高，公司偿债指标较差。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，回款风险较低，但是公司财务杠杆已经使用比较充分，故公司偿债能力仍需加强。

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6,073,510.03元，占期末总资产比例为7.08%，占当期营业收入的比例为14.28%，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16%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的重新认定的高新技

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。

（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。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <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 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | | |
| 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 | 21,899.04 | 10,428.06 |
| 6. 其他 | | |

公司因经营需要，向公司控股股东和董事长柯育仁、董事柯进兴承租位于厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A 单元的厂房 50 平方米（以下简称“租赁厂房”）。为此，双方已于 2018 年 1 月 1 日签署《房屋租赁合同》，约定：租赁期限自 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，每月租金为含税 1824.92 元，按季支付租金。为结算租金、开票方便，同意公司可一年支付一次租金。

(二) 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 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|---------------------|------|------------|------------|----------|----------|
| 柯育仁、柯珊珊、柯进兴、柯凉凉、许建枝 | 关联担保 | 10,000,000 | 已事前及时履行 | 2019-3-4 | 2019-002 |

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：

厦门捷信达精密科技股份有限公司（以下简称“公司”）因日常生产经营需要，拟向厦门银行股份有限公司南强支行（以下简称“厦门银行”）借款1000万元，额度期限：3年。厦门市融资担保有限公司为公司前述借款向厦门银行提供连带责任保证担保；柯育仁及其配偶柯珊珊向厦门银行提供连带责任保证担保。公司以持有十项专利向厦门市融资担保有限公司提供质押反担保；控股股东及董事长柯育仁及其配偶柯珊珊、董事柯进兴及其配偶柯凉凉、股东及监事会主席许建枝向厦门市融资担保有限公司提供连带责任保证反担保；柯育仁及柯进兴以名下位于厦门市湖里区悦华路143号之二1A单元的房产向厦门市融资担保有限公司提供抵押担保；施宣钩以名下位于厦门市湖里区悦华路143号之二1B单元的房产向厦门市融资担保有限公司提供抵押担保。关联方为公司的银行借款提供担保及反担保系关联方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。

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|------------------|------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/9/13 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 关于避免公司与实际控制人同业竞争的承诺-详见承诺事项详细情况之（1） | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/9/13 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 关于避免同业竞争的承诺-详见承诺事项详细情况之（2） | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/9/13 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 关于规范关联交易的承诺-详见承诺事项详细情况之（3） | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/9/13 | | 挂牌 | 其他承诺（管理层诚信状况的承诺） | 关于管理层诚信状况的承诺-详见承诺事项详细情况之（4） | 正在履行中 |
| 公司 | 2016/9/13 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 公司关于担保事项及无资金占用 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---------------------|--|
| | | | | | -详见承诺事项 详细情况之（5） | |
|--|--|--|--|--|---------------------|--|

承诺事项详细情况：

（1）关于避免公司与实际控制人同业竞争的承诺

2016年9月13日，股份公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示本人目前未从事或参与与股份公司构成同业竞争的行为，并承诺：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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。截止报告期末未发生违反承诺事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|---------------------|--------|------|---------|----------|
| 新型的开模顺序控制 器-发明专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |

| | | | | |
|---------------------------|----|---|----|----------|
| 扣位脱模辅助系统-发明专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 分型面强制复位控制系统-发明专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 无需二次开模的注塑模具-发明专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 多级开模防撞防反弹精确定位模具-实用新型专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 杠杆内侧抽芯机构-实用新型专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 双色双顶双导向结构-实用新型专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 前模多级抽芯顺序开模顺序控制器-实用新型专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 双型芯交叉定位顺序复位模具-实用新型专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 双色利用牛顿力学摆钩控制开模顺序模具-实用新型专利 | 质押 | 0 | 0% | 知识产权担保贷款 |
| 合计 | - | 0 | 0% | - |

厦门捷信达精密科技股份有限公司（以下简称“公司”）因日常生产经营需要，拟向厦门银行股份有限公司南强支行（以下简称“厦门银行”）借款 1000 万元，额度期限：3 年。厦门市融资担保有限公司为公司前述借款向厦门银行提供连带责任保证担保；柯育仁及其配偶柯珊珊向厦门银行提供连带责任保证担保。公司以持有十项专利向厦门市融资担保有限公司提供质押反担保；控股股东及董事长柯育仁及其配偶柯珊珊、董事柯进兴及其配偶柯凉凉、股东及监事会主席许建枝向厦门市融资担保有限公司提供连带责任保证反担保；柯育仁及柯进兴以名下位于厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A 单元的房产向厦门市融资担保有限公司提供抵押担保；施宣钩以名下位于厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1B 单元的房产向厦门市融资担保有限公司提供抵押担保。关联方为公司的银行借款提供担保及反担保系关联方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。

（五） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019-6-18 | 0.5597 | 4 | 0 |

| | | | |
|----|--------|---|---|
| 合计 | 0.5597 | 4 | 0 |
|----|--------|---|---|

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议，及 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配的议案》，决定以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 4 股，共计 7,146,240 股；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。2019 年 6 月 18 日，权益分派完成，公司总股本增至 25,011,840 股。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|---|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 4,620,666 | 25.86% | 1,848,266 | 6,468,932 | 25.86% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,400,400 | 13.44% | 960,160 | 3,360,560 | 13.44% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,598,400 | 8.95% | 639,360 | 2,237,760 | 8.95% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 13,244,934 | 74.14% | 5,297,974 | 18,542,908 | 74.14% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,201,200 | 40.31% | 2,880,480 | 10,081,680 | 40.31% | |
| | 董事、监事、高管 | 4,800,000 | 26.87% | 1,920,000 | 6,720,000 | 26.87% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 17,865,600 | - | 7,146,240 | 25,011,840 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 3 |

(二) 报告期期末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 | 9,601,600 | 3,840,640 | 13,442,240 | 53.74% | 10,081,680 | 3,360,560 |
| 2 | 许建枝 | 6,398,400 | 2,559,360 | 8,957,760 | 35.81% | 6,720,000 | 2,237,760 |
| 3 | 优豪投资 | 1,865,600 | 746,240 | 2,611,840 | 10.45% | 1,741,228 | 870,612 |
| 合计 | | 17,865,600 | 7,146,240 | 25,011,840 | 100% | 18,542,908 | 6,468,932 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：柯育仁持优豪投资 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、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

柯育仁直接持有捷信达 1,344,240 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 2611,840 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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|----|-----------------------|-----------|
| 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 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事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 | 9,601,600 | 3,840,640 | 13,442,240 | 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 | 6,398,400 | 2,559,360 | 8,957,760 | 35.81% | 0 |
| 王幼平 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 杜治红 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 16,000,000 | 6,400,000 | 22,400,000 | 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 |
|-----|------|------|------|------|
| 黄伟明 | 副总经理 | 离任 | 无 | 离职 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 25 | 19 |
| 生产人员 | 45 | 48 |
| 技术人员 | 120 | 128 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 194 | 199 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | | |
| 硕士 | | 1 |
| 本科 | 11 | 7 |
| 专科 | 32 | 65 |
| 专科以下 | 151 | 126 |
| 员工总计 | 194 | 199 |

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： 期末员工人数为199 人， 期初员工人数为194 人， 新增 5 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，重点组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 | 0 |

核心人员的变动情况：

报告期内原核心技术人员已离职，公司未重新认定核心技术人员

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 15,495,431.45 | 11,773,463.90 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 六、（二） | 6,073,510.03 | 6,955,027.48 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 6,073,510.03 | 6,955,027.48 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、（三） | 4,284,715.20 | 644,609.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（四） | 1,101,272.80 | 117,290.36 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（五） | 18,943,853.49 | 20,060,526.17 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 124,251.10 |
| 流动资产合计 | | 45,898,782.97 | 39,675,168.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、(七) | 35,978,151.04 | 28,994,030.13 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(八) | 861,241.56 | 450,026.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(九) | 3,035,793.53 | 3,295,508.87 |
| 递延所得税资产 | 六、(十) | 53,390.08 | 57,053.75 |
| 其他非流动资产 | | | 5,480,767.41 |
| 非流动资产合计 | | 39,928,576.21 | 38,277,386.73 |
| 资产总计 | | 85,827,359.18 | 77,952,554.74 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、(十二) | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 六、(十三) | 22,839,893.01 | 19,007,060.83 |
| 其中: 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 22,839,893.01 | 19,007,060.83 |
| 预收款项 | 六、(十四) | 20,428,861.58 | 19,313,948.14 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、(十五) | 1,905,399.72 | 2,591,317.25 |
| 应交税费 | 六、(十六) | 33,624.93 | 752,209.97 |
| 其他应付款 | 六、(十七) | 1,185,245.36 | 500,578.77 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 194,099.65 | |
| 流动负债合计 | | 53,587,124.25 | 49,165,114.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、(十八) | 1,368,294.52 | 927,184.78 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,368,294.52 | 927,184.78 |
| 负债合计 | | 54,955,418.77 | 50,092,299.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、(十九) | 25,011,840.00 | 17,865,600.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(二十) | 197,329.19 | 197,329.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(二十一) | 1,526,385.28 | 1,526,385.28 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(二十二) | 4,136,385.94 | 8,270,940.53 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 30,871,940.41 | 27,860,255.00 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 30,871,940.41 | 27,860,255.00 |
| 负债和所有者权益总计 | | 85,827,359.18 | 77,952,554.74 |

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 |
|---------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 42,532,509.71 | 29,347,713.38 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入 | 六、(二十三) | 42,532,509.71 | 29,347,713.38 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 38,518,795.65 | 26,541,519.44 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十三) | 29,723,014.02 | 19,558,181.21 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、(二十四) | 556,414.67 | 328,393.48 |
| 销售费用 | 六、(二十五) | 2,169,821.36 | 1,782,114.93 |
| 管理费用 | 六、(二十六) | 3,164,712.36 | 2,436,194.74 |
| 研发费用 | 六、(二十七) | 2,132,259.42 | 2,054,432.12 |
| 财务费用 | 六、(二十八) | 796,998.29 | 540,734.70 |
| 其中：利息费用 | | 164,816.66 | |
| 利息收入 | | 2,174.74 | |
| 信用减值损失 | 六、(二十九) | -24,424.47 | |
| 资产减值损失 | 六、(三十) | | -158,531.74 |
| 加：其他收益 | 六、(三十一) | 168,639.64 | 432,640.00 |
| 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 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,182,353.70 | 3,238,833.94 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十二) | 21,573.03 | 219,636.35 |

| | | | |
|----------------------------|---------|--------------|--------------|
| 减：营业外支出 | 六、(三十三) | 4,175.42 | 12,533.20 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 4,199,751.31 | 3,445,937.09 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十四) | 188,128.27 | 148,512.47 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 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) | | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 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 | | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 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 | | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备 | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.16 | 0.18 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.16 | 0.23 |

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 | | 45,519,458.29 | 40,959,844.52 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 2,248,077.19 | 3,054,876.78 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、（三十五） | 613,423.33 | 616,735.93 |
| 经营活动现金流入小计 | | 48,380,958.81 | 44,631,457.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 20,495,957.05 | 26,546,329.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,669,976.12 | 9,220,707.79 |
| 支付的各项税费 | | 1,441,888.08 | 573,138.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、（三十五） | 4,949,413.46 | 2,552,465.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 36,557,234.71 | 38,892,641.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,823,724.10 | 5,738,816.23 |
| 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 | | 135,000.00 | |
| 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 | | 135,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,072,002.26 | 2,962,043.58 |
| 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 | | 7,072,002.26 | 2,962,043.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,937,002.26 | -2,962,043.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,000,000.00 | 7,968,527.18 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,164,754.29 | 215,518.34 |
| 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 | | | 77,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,164,754.29 | 8,261,045.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,164,754.29 | -1,261,045.52 |
| 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 | | 3,721,967.55 | 1,515,727.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,773,463.90 | 10,187,508.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,495,431.45 | 11,703,235.41 |

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

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部于2017年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项目 | 资产负债表 | | |
|------|---------------|-------------|---------------|
| | 2018年12月31日 | 新金融工具准则调整影响 | 2019年1月1日 |
| 货币资金 | 11,773,463.90 | | 11,773,463.90 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 6,955,027.48 | | 6,955,027.48 |

2) 本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

| 项目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 计量类别 | 账目价值 | 计量类别 | 账目价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 11,773,463.90 | 摊余成本 | 11,773,463.90 |
| 应收票据 | 贷款和应收款项 | | 摊余成本 | |

| | | | | |
|------|---------|--------------|------|--------------|
| 应收账款 | 贷款和应收款项 | 6,955,027.48 | 摊余成本 | 6,955,027.48 |
|------|---------|--------------|------|--------------|

二、 报表项目注释

厦门捷信达精密科技股份有限公司 2019 年半年度财务报表附注 (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 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股份总数 2,501.18 万股，注册资本为 2,501.18 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。

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

本报告期公司会计政策发生变更，增加新金融工具准则。

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、 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、(1)金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，

公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

4、金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

5、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

五、税项

a) 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%、13% |
| 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% |

b) 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%。

六、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 | 8,262.15 |
| 银行存款 | 15,487,169.30 | 11,765,201.75 |
| 合计 | 15,495,431.45 | 11,773,463.90 |

(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 | 6,073,510.03 | 6,955,027.48 |

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 | | |

(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 | 6,418,022.24 | 100.00 | 344,512.21 | 5.03% | 6,073,510.03 | 7,323,528.44 | 100.00 | 368,500.96 | 5.03 | 6,955,027.48 |
| 组合小计 | 6,418,022.24 | 100.00 | 344,512.21 | 5.03% | 6,073,510.03 | 7,323,528.44 | 100.00 | 368,500.96 | 5.03 | 6,955,027.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 6,418,022.24 | 100.00 | 344,512.21 | 5.03% | 6,073,510.03 | 7,323,528.44 | 100.00 | 368,500.96 | | 6,955,027.48 |

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 | 6,418,022.24 | 344,512.21 | 5.00 |
| 1至2年 | 0 | 0 | 10.00 |
| 合计 | 6,418,022.24 | 344,512.21 | |

(2) 本期无收回或转回的坏账准备

本期计提坏账准备金额元；本期转回坏账准备金额 23,988.75 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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,334,804.56 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 87.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 266,740.23。应收账款期末余额前五名客户与公司无关联关系。

注：应收账款期末余额 6,073,510.03，同比年初余额减少 881,517.45，下降 12.67%，主要系收回前期销售货款影响所致。

(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 | 4,284,715.20 | 100.00 | 644,609.00 | 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% |
|--------------------------|------------|-----------------|
| 赫斯基注塑系统（上海）有限公司 | 215,285.00 | 5.02% |
| 厦门志联化工有限公司 | 328,000.00 | 7.66% |
| KM PLASTICS (HK) LIMITED | 171,774.69 | 4.01% |

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例% |
|-----------------|------------|-----------------|
| 北京恒锐达机电科技有限责任公司 | 76,000.00 | 1.77% |
| 深圳市默克尔机械有限公司 | 57,939.80 | 1.35% |
| 合计 | 848,999.49 | 19.81% |

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 | 1,101,272.80 | 117,290.36 |

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 | 12,433.32 | 1.12 | 621.67 | 5.00 | 11,811.65 | | | | | |
| 组合 2 | 108,000.00 | 9.7 | 10,800.00 | 10.00 | 97,200.00 | 129,147.75 | 100.00 | 11,857.39 | 9.18 | 117,290.36 |
| 组合小计 | | | | | | 129,147.75 | 100.00 | 11,857.39 | 9.18 | 117,290.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 992,261.15 | 89.18 | 0 | 0 | 992,261.15 | | | | | |
| 合计 | 1,112,694.47 | 100.00 | 11,421.67 | | 1,101,272.80 | 129,147.75 | 100.00 | 11,857.39 | | 117,290.36 |

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 | 992,261.15 | 0 | 0 |
| 1至2年 | 12,433.32 | 621.67 | 5.00 |
| 2至3年 | 108,000.00 | 10,800.00 | 10.00 |
| 合计 | 1,112,694.47 | 11,421.67 | |

(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 621.67 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 | 109,807.65 | 108,000.00 |
| 其他 | 1,002,886.82 | 21,147.75 |
| 合计 | 1,112,694.47 | 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 | 保证金、房租 | 637,740.00 | 2年 | 57.31% | 108,000.00 |
| 应收补贴款-出口退税 | 退税 | 459,132.79 | 1年内 | 41.26% | 0 |
| 叶贤佳 | 公积金 | 8,000.00 | 1年 | 0.72% | 400.00 |
| 邮电费 | 通讯费 | 4,433.32 | 1年 | 0.40% | 221.67 |
| 中华人民共和国东渡海关 | 保证金 | 1,807.65 | 1年内 | 0.16% | 0 |
| 合计 | | 1,111,113.76 | | 96.25% | 11,421.67 |

(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 | 2,268,165.66 | | 2,268,165.66 | 2,200,544.91 | | 2,200,544.91 |
| 自制半成品及在产品 | 6,041,486.79 | | 6,041,486.79 | 3,400,595.94 | | 3,400,595.94 |
| 库存商品（产成品） | 1,652,914.67 | | 1,652,914.67 | 1,829,688.38 | | 1,829,688.38 |
| 发出商品 | 8,530,807.92 | | 8,530,807.92 | 12,351,111.95 | | 12,351,111.95 |
| 委托加工物资 | 450,478.46 | | 450,478.46 | 278,584.99 | | 278,584.99 |
| 合计 | 18,943,853.49 | | 18,943,853.49 | 20,060,526.17 | | 20,060,526.17 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------|------------|
| 留底税额 | 0 | 55,750.46 |
| 待抵扣进项税额 | 0 | 68,500.64 |
| 合计 | 0 | 124,251.10 |

(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 | 35,978,151.04 | 28,994,030.13 |

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 | | | | |

| 项目 | 生产设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 年初余额 | 41,285,109.96 | 1,975,698.40 | 1,923,034.26 | 45,183,842.62 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —购置 | 9,165,545.15 | 361,962.16 | 113,036.01 | 9,640,543.32 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | 63,000.00 | 153,740.46 | 9,982.90 | 226,723.36 |
| (4) 期末余额 | 50,387,655.11 | 2,183,920.10 | 2,026,087.37 | 54,597,662.58 |
| 2. 累计折旧 | | | | |
| (1) 年初余额 | 13,385,161.61 | 1,519,137.74 | 1,285,513.14 | 16,189,812.49 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | 2,377,621.94 | 87,818.58 | 88,504.04 | 2,553,944.56 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | 85,294.05 | 38,951.46 | 0 | 124,245.51 |
| (4) 期末余额 | 15,677,489.50 | 1,568,004.86 | 1,374,017.18 | 18,619,511.54 |
| 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 | 34,710,165.61 | 615,915.24 | 652,070.19 | 35,978,151.04 |
| (2) 年初账面价值 | 27,899,948.35 | 456,560.66 | 637,521.12 | 28,994,030.13 |

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 | 537,385.02 | 307,692.34 | 845,077.36 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —购置 | | 538,061.16 | 538,061.16 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 537,385.02 | 845,753.50 | 1,383,138.52 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 年初余额 | 287,357.86 | 107,692.93 | 395,050.79 |
| (2) 本期增加金额 | 39,446.05 | 87,400.12 | 126,846.17 |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 326,803.91 | 195,093.05 | 521,896.96 |
| 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 | 210,581.11 | 650,660.45 | 861,241.56 |
| (2) 年初账面价值 | 250,027.16 | 199,999.41 | 450,026.57 |

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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

| 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 | 1,881,933.12 | | 259,715.31 | | 1,622,217.78 |
| 无尘车间装修 | 1,413,575.75 | | | | 1,413,575.75 |
| 合计 | 3,295,508.87 | | 259,715.31 | | 3,035,793.53 |

(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 | 355,933.88 | 53,390.08 | 380,358.35 | 57,053.75 |

(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 |

(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：于2019年5月5号与厦门银行股份有限公司先后签定201905050021786，201905050021785 借款借据，合计续借7,000,000.00元，借款期限均为：20190505-20200424，以上借款均由厦门市融资担保有限公司、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 | 22,839,893.01 | 19,007,060.83 |

应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 21,669,540.60 | 18,033,108.83 |
| 1 至 2 年 | 721,786.40 | 600,661.22 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 417,394.93 | 347,350.61 |
| 3至4年 | 31,171.08 | 25,940.17 |
| 合计 | 22,839,893.01 | 19,007,060.83 |

(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 | 20,428,861.58 | 19,313,948.14 |

(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 | 2,591,317.25 | 8,991,386.11 | 9,677,303.64 | 1,905,399.72 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 277,603.68 | 277,603.68 | |
| 合计 | 2,591,317.25 | 8,991,386.11 | 9,677,303.64 | 1,905,399.72 |

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 | 2,591,317.25 | 8,395,151.80 | 9,067,215.33 | 1,919,253.72 |
| (2) 职工福利费 | | | | |
| (3) 社会保险费 | | 459,650.31 | 459,650.31 | |
| 其中：医疗保险费 | | 145,594.31 | 145,594.31 | |
| 工伤保险费 | | 10,506.97 | 10,506.97 | |
| 生育保险费 | | 30,945.35 | 30,945.35 | |
| (4) 住房公积金 | | 136,584.00 | 150,438.00 | -13,854.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 合计 | 2,591,317.25 | 8,991,386.11 | 9,677,303.64 | 1,905,399.72 |

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 | | 261,809.82 | 261,809.82 | |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|------------|------|
| 失业保险费 | | 10,793.86 | 10,793.86 | |
| 合计 | | 272,603.68 | 272,603.68 | |

(十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 企业所得税 | 94,453.21 | 683,155.95 |
| 个人所得税 | 5,786.38 | 11,322.80 |
| 城市维护建设税 | 7,147.98 | 33,192.68 |
| 教育费附加 | 3,063.42 | 14,225.42 |
| 地方教育费附加 | 2,042.28 | 9,483.62 |
| 印花税 | 3,750.36 | 829.50 |
| 进项税额转出 | -82,618.70 | |
| 合计 | 33,624.93 | 752,209.97 |

(十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应付款 | 1,185,245.36 | 500,578.77 |

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 | 1,069,980.46 | 500,578.77 |
| 其他 | 115,264.90 | |
| 合计 | 1,185,245.36 | 500,578.77 |

2、其他说明：无

(十八) 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 | 927,184.78 | 441,109.74 | | 1,368,294.52 |

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 | 9,000.00 | | 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 | 14,000.00 | | 10,500.00 | | 3,500.00 | 与资产相 关 |
| 新型机械式开模顺序控制器项目资助 款 | 13,333.33 | | 10,000.00 | | 3,333.33 | 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) | 5,000.00 | | 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 | 98,000.00 | | 12,000.00 | | 86,000.00 | 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 | 261,250.00 | | 27,500.00 | | 233,750.00 | 与资产相 关 |
| 全自动加速顶出的高效注塑模具研发 及应用 | 71,250.00 | | 7,500.00 | | 63,750.00 | 与资产相 关 |
| 机器人专项资金 | 171,743.19 | | 14,311.93 | | 157,431.19 | 与资产相 关 |
| 扣位脱模辅助系统注塑模具技术开 发与应用 | 103,608.26 | | 9,278.35 | | 94,329.90 | 与资产相 关 |
| 科技项目补助 | 180,000.00 | 441,109.74 | | | 441,109.74 | 与收益相 关 |
| 合计 | 927,184.78 | 441,109.74 | 105,090.28 | | 1,368,294.52 | |

（十九）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 | 9,601,600 | | 3,840,640 | | | 3,840,640 | 13,442,240 |
| 许建枝 | 6,398,400 | | 2,559,360 | | | 2,559,360 | 8,957,760 |
| 厦门优豪投资合 伙企业（有限合伙） | 1,865,600 | | 746,240 | | | 746,240 | 2,611,840 |
| 合计 | 17,865,600 | | 7,146,240 | | | 7,146,240 | 25,011,840 |

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

（二十）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） | 197,329.19 | | | 197,329.19 |

（二十一）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 | 1,526,385.28 | | | 1,526,385.28 |

说明：本期实现净利润 4,011,623.04 元，未提取盈余公积。

（二十二）未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 8,270,940.53 | 5,372,523.17 |
| 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 | 8,270,940.53 | 5,372,523.17 |
| 加：本期净利润 | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 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 | 8,146,177.63 | 4,466,400.00 |

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------|--------------|--------------|
| 期末未分配利润 | 4,136,385.94 | 4,203,547.81 |

(二十三) 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 | 42,463,276.03 | 29,683,891.55 | 29,307,533.89 | 19,929,632.09 |
| 其他业务 | 69,233.68 | 40,909.65 | 40,179.49 | 38,951.27 |
| 合计 | 42,532,509.71 | 29,724,801.20 | 29,347,713.38 | 19,968,583.36 |

(二十四) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 315,646.11 | 155,580.06 |
| 教育费附加 | 135,276.90 | 81,244.74 |
| 地方教育费附加 | 90,184.60 | 88,154.18 |
| 印花税 | 15,307.06 | 3,414.50 |
| 合计 | 556,414.67 | 328,393.48 |

(二十五) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 613,426.33 | 231,467.41 |
| 展览费 | 104,806.21 | 129,498.58 |
| 差旅费 | 187,616.14 | 43,258.46 |
| 业务招待费 | 148,379.88 | 85,719.54 |
| 运杂费 | 1,112,766.80 | 1,283,876.94 |
| 燃料费 | 2,826.00 | 8,294.00 |
| 合计 | 2,169,821.36 | 1,782,114.93 |

(二十六) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 932,388.21 | 1,348,403.38 |
| 福利费 | 290,254.40 | 40,176.11 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 工会经费、职工教育经费 | 29,707.10 | |
| 残疾人就业保障金 | | |
| 其他税（土地使用税等） | | 28,424.00 |
| 无形资产摊销 | 126,846.17 | 116,876.02 |
| 房租费 | 146,832.06 | 9,208.83 |
| 保险费 | 21,649.45 | 113,375.77 |
| 水电费 | 143,440.40 | 130,105.36 |
| 折旧费 | 144,128.16 | 47,056.11 |
| 修理费 | 26,760.45 | 77,432.89 |
| 装修费 | 79,510.57 | 21,253.24 |
| 产品毁损 | 1,173.76 | 44,008.17 |
| 燃料费 | 83,376.19 | 117,564.39 |
| 办公费 | 73,035.69 | 117,564.39 |
| 邮电费 | 10,599.45 | 25,867.65 |
| 会费 | | 20,555.55 |
| 服务费 | 969,121.74 | 292,996.90 |
| 搬迁费 | | - |
| 其他 | | 2,890.37 |
| 培训费 | 10,599.46 | |
| 存货盘亏 | -4,144.10 | |
| 低值易耗品 | 79,433.20 | |
| 合计 | 3,164,712.36 | 2,436,194.74 |

注：本期公司通勤车费用较高，导致福利费也随之增长；厂房扩大导致房租增长；审计费、持续督导费是今年收到的以及今年项目较多，所以项目咨询费也高。服务费也随之增长。

（二十七）研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 工资 | 1,350,434.88 | 1,274,445.32 |
| 公积金 | 27,328.00 | 27,100.00 |
| 社保 | 65,377.21 | 64,464.26 |
| 材料 | 364,608.93 | 382,433.75 |
| 折旧 | 324,510.40 | 305,988.79 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,132,259.42 | 2,054,432.12 |

(二十八) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 164,800.74 | 72,234.17 |
| 减：利息收入 | 2,174.74 | 1,006.60 |
| 汇兑损益 | 596,110.42 | 457,258.62 |
| 手续费 | 38,261.87 | 10,063.66 |
| 其他 | | 171.65 |
| 合计 | 796,998.29 | 540,734.70 |

(二十九) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 |
|------|------------|
| 坏账损失 | -24,424.47 |

(三十) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------------|
| 坏账损失 | | -158,531.74 |

(三十一) 其他收益

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 研发费用补助 | | 381,500.00 |
| 商务局项目补助 | 53,000.00 | 50,000.00 |
| 湖里街道活动经费 | | 1,140.00 |
| 社保补贴 | 10,549.38 | |
| 其他 | 105,090.26 | |
| 合计 | 168,639.64 | 432,640.00 |

(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 |
|----------------|-----------|------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | 134,590.28 | |
| 其他 | 21,573.03 | 85,046.07 | |
| 合计 | 21,573.03 | 219,636.35 | |

注:其他主要包含出售固定资产收到的费用。

(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 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 4,514.85 | |
| 其他 | 4,175.42 | 8,018.35 | |
| 合计 | 4,175.42 | 12,533.20 | |

注: 其他主要包含对账金额差异调整。

(三十四) 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 | 188,128.27 | 148,512.47 |
| 递延所得税费用 | 3,663.67 | |
| 合计 | 188,128.27 | 148,512.47 |

(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 | 2,191.03 | 2,331.41 |
| 营业外收入 | 1,482.02 | 614,404.52 |
| 政府补助 | 609,749.38 | |
| 合计 | 613,423.33 | 616,735.93 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 租金 | 1,202,399.99 | 716,040.00 |
| 其他销售及管理费用 | 3,740,378.03 | 1,090,748.46 |
| 财务费用-其他 | 6,635.44 | 3,205.77 |
| 往来款 | | 742,470.96 |
| 合计 | 4,949,413.46 | 2,552,465.19 |

(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 | 4,011,623.04 | 3,297,424.62 |
| 加：资产减值准备 | -24,424.47 | -158,531.74 |
| 固定资产折旧 | 2,429,699.05 | 1,602,142.82 |
| 无形资产摊销 | 126,846.17 | 72,724.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 259,715.34 | 259,715.34 |
| 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） | -21568.03 | 4,514.85 |
| 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） | 796,998.29 | 540,734.70 |
| 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） | 1,116,672.68 | -5,172,944.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,882,027.86 | -296,437.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,669,019.38 | 5,589,473.24 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,738,816.23 |
| 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 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 15,495,431.45 | 11,703,235.41 |
| 减：现金的期初余额 | 11,773,463.90 | 10,187,508.28 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,721,967.55 | 1,515,727.13 |

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 | 15,495,431.45 | 11,773,463.90 |
| 其中：库存现金 | 8,262.15 | 8,262.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,487,169.30 | 11,765,201.75 |
| 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 | 15,495,431.45 | 11,773,463.90 |
| 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 | 725,858.14 | 6.8747 | 4,990,056.96 |
| 欧元 | 1,218,595.41 | 7.8169 | 9,525,629.00 |

七、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 | 10,428.06 | 10,428.06 |

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、 本期未发生其他往来情况

5、 关联担保情况

厦门捷信达精密科技股份有限公司（以下简称“公司”）因日常生产经营需要，拟向厦门银行股份有限公司南强支行（以下简称“厦门银行”）借款 1000 万元，额度期限：3 年。厦门市融资担保有限公司为公司前述借款向厦门银行提供连带责任保证担保；柯育仁及其配偶柯珊珊向厦门银行提供连带责任保证担保。公司以持有十项专利向厦门市融资担保有限公司提供质押反担保；控股股东及董事长柯育仁及其配偶柯珊珊、董事柯进兴及其配偶柯凉凉、股东及监事会主席许建枝向厦门市融资担保有限公司提供连带责任保证反担保；柯育仁及柯进兴以名下位于厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1A 单元的房产向厦门市融资担保有限公司提供抵押担保；施宣钩以名下位于厦门市湖里区悦华路 143 号之二 1B 单元的房产向厦门市融资担保有限公司提供抵押担保。关联方为公司的银行借款提供担保及反担保系关联方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) 关联方应收应付款项

无

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

九、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

无

(三) 其他资产负债表日后事项说明

截至 2019 年 8 月 20 日, 本公司无需要披露重大的资产负债表日后非调整事项。

十、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。

十一、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 | 21,568.03 | |
| 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) | 158,090.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,729.80 | |
| 减: 所得税影响额 | 29,158.21 | |
| 减: 少数权益影响额 | | |
| 合计 | 165,229.88 | |

(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 | 13.43 | 0.16 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.88 | 0.154 | 0.154 |

十二、异动数据分析

(一) 利润构成分析

| 报表项目 | 本期金额 | 占营业收入比重 | 上期金额 | 变动幅度 |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| 营业收入 | 42,532,509.71 | 100.00% | 29,347,713.38 | 44.93% |
| 营业成本 | 29,723,014.02 | 69.88% | 19,558,181.21 | 51.97% |
| 税金及附加 | 556,414.67 | 1.31% | 328,393.48 | 69.44% |
| 财务费用 | 796,998.29 | 1.87% | 540,734.70 | 47.39% |
| 其他收益 | 168,639.64 | 0.4% | 432,640.00 | -61.02% |

- (1) 营业收入本期为 42,532,509.71 元，相比上年同期 29,347,713.38 元增长 13,184,796.33 元，增幅 44.93%。主要系公司产品的市场需求较大，公司报告期内不断扩张产能和业务规模以满足客户需求，营业收入随之增长。
- (2) 营业成本本期为 29,723,014.02 元，相比上年同期 19,558,181.21 元增长 10,164,832.81 元，增幅 51.97%。主要系公司产品的市场需求较大，公司报告期内不断扩张产能和业务规模以满足客户需求，营业成本随之增长。
- (3) 税金及附加本期为 556,414.67 元，相比上年同期 328,393.48 元增长 228,021.19 元，增幅 69.44%。主要系报告期内公司业务规模不断扩大，缴纳的流转税金额也在增加，税金及附加也随之增加。
- (4) 财务费用本期为 796,998.29 元，相比上年同期 540,734.70 元增长 256,263.59 元，增幅 47.39%。主要系公司出口交易较多，长期持有有一定量外币，汇率波动较大，公司的汇兑损失多，财务费用也随之增长。
- (5) 其他收益本期为 168,639.64 元，相比上年同期 432,640 元减少 264,000.36 元降幅 61.02%。主要系公司报告期内收到的政府补助较少。

(二) 资产负债结构分析

| 报表项目 | 本期金额 | 占资产总额比重 | 期初金额 | 变动幅度 |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| 货币资金 | 15,495,431.45 | 18.05% | 11,773,463.90 | 31.61% |
| 预付账款 | 4,284,715.20 | 4.99% | 644,609.00 | 564.70% |
| 其他应收款 | 1,101,272.80 | 1.28% | 117,290.36 | 838.93% |
| 固定资产 | 35,978,151.04 | 41.92% | 28,994,030.13 | 24.09% |
| 无形资产 | 861,241.56 | 1.00% | 450,026.57 | 91.38% |
| 其他应付款 | 1,185,245.36 | 1.38% | 500,578.77 | 136.77% |
| 递延收益 | 1,368,294.52 | 1.59% | 927,184.78 | 47.58% |
| 股本 | 25,011,840.00 | 29.14% | 17,865,600.00 | 40.00% |

| 报表项目 | 本期金额 | 占资产总额比重 | 期初金额 | 变动幅度 |
|------|---------------|---------|---------------|--------|
| 资产总计 | 85,827,359.18 | 100.00% | 77,952,554.74 | 10.10% |

- (1) 货币资金本期为 15,495,431.45 元, 相比年初金额 11,773,463.90 元增长 3,721,967.55 元, 增幅 31.61%。主要系报告期内公司业务规模不断扩大, 现金流较为良好, 且公司加强了货款催收, 货款及时收回所致。
- (2) 预付账款本期为 4,284,715.20 元, 相比年初金额 644,609.00 元增长 3,640,106.20 元, 涨幅 564.70%。主要系报告期内公司业务规模不断扩大, 预付装修款; 订单增加预付材料款。
- (3) 其他应收款本期为 1,101,272.80 元, 相比年初金额 117,290.36 元增长 983,982.44 元增幅 838.93%。主要系公司出口交易较多, 出口退税未收到, 支付租金未到票所致。
- (4) 固定资产本期为 35,978,151.04 元, 相比年初金额 28,994,030.13 元增长 6,984,120.91 元增幅 24.09%。主要系为更好地应对市场需求, 满足客户需求, 公司购置了新的生产设备以扩大生产。
- (5) 无形资产本期为 861,241.56 元, 相比年初金额 450,026.57 元增长 411,214.99 元增幅 91.38%。主要系为了更好地管控生产流程, 节约劳动力以及生产质量, 公司购置了新的软件系统。
- (6) 其他应付款本期为 1,185,245.36 元, 相比年初金额 500,578.77 元增长 684,666.59 元增幅 136.77%。主要系公司新租赁厂房, 房租增加。
- (7) 递延收益本期为 1,368,294.52, 相比年初金额 927,184.78 元增长 441,109.74 元涨幅 47.58%。主要系公司本期收到政府补助研发费用补助及项目补助。
- (8) 股本本期为 25,011,840.00 元, 相比上年同期 17,865,600.00 元增长 7,146,240.00 元增幅 40.00%。主要系公司以未分配利润转增股本。
- (9) 资产总计本期为 85,827,359.18 元, 相比上年同期 77,952,554.74 元增长 7,874,804.44 元增幅 10.10%。主要系公司规模扩大, 购入大量设备, 经营获利, 货币资金增加, 新增无形资产。

厦门捷信达精密科技股份有限公司

二〇一九年八月二十日