



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



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020年5月29日，公司完成2019年年度权益分派，以公司现有总股本25,011,840股为基数，向全体股东每10股送红股2股，每10股派人民币现金1.1994元。分红前本公司总股本为25,011,840股，分红后总股本增至30,014,208股。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	39
第九节	备查文件目录	41

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司总体规模较小，抗风险能力较弱	公司 2020 年、2019 年和 2018 年营业收入 100,954,786.19 元、90,510,232.63 元、71,038,955.15 元，净利润为 15,244,571.32 元、13,576,034.81 元、8,183,130.40 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	2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 46.96%、54.75%、64.26%；公司流动比率为 1.20、1.00、0.81；公司速动比率为 0.84、0.56、0.38。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	2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额分别为 20,641,049.28 元、8,596,261.85 元、6,955,027.48 元，占期末流动资产比例为 39.27%、18.06%、22.40%，占当期营业收入的比例为 20.45%、9.50%、9.79%，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。报告期期末，公司应收账款账龄在 1 年以内的部分占总额的 100%。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。
出口退税政策变动风险	2020 年度，公司收到的出口退税金额为 2,316,047.40 元。本公司 2020 年度利润总额为 17,188,901.17 元，本期出口退税金额占利润总额比例为 13.47%。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。因为增值税税率降低，

	退税率由原来的 16%下降为 13%。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。
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%。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。
汇率波动的风险	公司存在境外销售收入，2020 年度公司境外销售收入占总销售收入的比重为 57.69%。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。
出口国家或地区实行贸易保护主义风险	当前，公司出口的目标国家均未对公司的产品实行贸易保护主义政策。但随着国际市场经济形势波动加大、竞争越来越激烈，或者国家之间出于政治因素，针对性地进行国际贸易报复。因此，无法排除未来部分国家或地区对公司的主要产品出口实行新的贸易保护主义政策和措施。一旦这些国家和地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化，或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易摩擦或争端等情况，将可能影响到公司在这些国家和地区下游客户对公司产品的需求，进而影响公司的产品

	出口。
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。
环境保护的风险	环境保护现已受到政府和社会的高度重视，公司虽然不属于重污染行业，但在生产流程中存在危废环节。公司目前拥有较为完善的环保设施和管理措施，但如果在今后的生产经营过程中发生环境保护不力造成污染，存在被监管机关处罚的风险。另一方面，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环境保护意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准将日趋严格，公司存在增加环保成本，进而影响公司经营效益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	较 2019 年度公司减少了税收政策变化的风险和公司治理的风险，变动主要原因是公司注重研发投入和技术创新，国家政策鼓励科技创兴，相关政策在未来几年内被取消的几率较小，切公司净利润对税收优惠的依赖相对较小，因此取消相关风险提示；关于公司治理风险，公司自挂牌以来，严格按照公司章程及股转相关规定履行审议和信披义务，会议文件齐全，未收到股转相关处罚等，因此公司治理风险不属于重大风险。

释义

释义项目		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
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)
《公司章程》	指	《厦门捷信达精密科技股份有限公司章程》
兴业证券、主办券商	指	兴业证券股份有限公司
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期	指	2020 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）

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	XIAMEN JETMOLD and PLASTIC CO.,LTD
证券简称	捷信达
证券代码	871085
法定代表人	柯育仁

二、 联系方式

信息披露事务负责人	翁珊珊
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春波路 707 号之二
电话	18965815933
传真	0592-5782726
电子邮箱	info@jetmold.com
公司网址	http://www.jetmold.com
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春波路 707 号之二
邮政编码	361115
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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）-制造业（C）-工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）-模具制造（C3525）
主要业务	精密模具制造和塑胶件生产
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

普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	30,014,208
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	实际控制人为（柯育仁），一致行动人为（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	厦门市火炬高新区创业园轩业楼 3266 室	是
注册资本	30,014,208	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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 021-38565619	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
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及连续签字年限	汪天姿	王恒清
	3 年	2 年
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

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	100,954,786.19	90,510,232.63	11.54%
毛利率%	31.52%	34.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,244,571.32	13,576,034.81	12.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,067,795.87	12,569,936.34	11.92%
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)	31.72%	39.76%	-
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)	29.27%	36.81%	-
基本每股收益	0.51	0.60	-15.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	99,320,878.64	89,362,456.56	11.14%
负债总计	46,639,875.20	48,926,104.38	-4.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,681,003.44	40,436,352.18	30.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.62	8.64%
资产负债率%(母公司)	46.96%	54.75%	-
资产负债率%(合并)	46.96%	54.75%	-
流动比率	1.20	1.00	-
利息保障倍数	-228.12	65.35	-

(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	20,949,651.16	18,242,737.38	14.84%
应收账款周转率	6.56	11.06	-
存货周转率	4.01	2.99	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.14%	14.64%	-
营业收入增长率%	11.54%	27.41%	-
净利润增长率%	12.29%	65.90%	-

(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	30,014,208	25,011,840	20.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-528,726.37
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）	1,792,763.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,404.61

非经常性损益合计	1,384,441.71
所得税影响数	207,666.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,176,775.45

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
将与收入相关的预收款项重分类至合同负债	预收款项	-21,994,870.91
	合同负债	21,968,345.46
	其他流动负债	26,525.45

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
预收款项	-17,389,785.49
合同负债	17,385,333.96
其他流动负债	4,451.53
受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额

营业成本	1,524,890.49
销售费用	-1,524,890.49

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(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，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比	金额	占总资产的比	

		重%		重%	
货币资金	15,821,510.33	15.94%	18,150,459.12	20.31%	-12.83%
应收票据	300,000.00	0.30%	0.00	0%	100.00%
应收账款	20,641,049.28	20.79%	8,596,261.85	9.62%	140.12%
预付账款	751,714.54	0.76%	1,056,356.22	1.18%	-28.84%
其他应收款	76,743.65	0.08%	105,552.03	0.12%	-27.29%
存货	14,930,035.85	15.04%	19,552,404.58	21.88%	-23.64%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	42,359,514.97	4.66%	37,420,389.33	41.87%	13.20%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	872,500.07	0.88%	727,786.20	0.81%	19.88%
长期待摊费用	2,195,420.53	2.21%	2,891,717.49	3.24%	-24.08%
其他非流动资产	1,119,596.00	1.13%	656,502.00	0.73%	70.54%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	0.00	0.00%	7,000,000.00	7.83%	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	19,446,743.28	19.59%	13,699,435.38	15.33%	41.95%
应付职工薪酬	3,369,412.22	3.39%	2,691,042.71	3.01%	25.21%
应交税费	2,553,385.40	2.57%	1,860,580.87	2.08%	37.24%
其他应付款	841,502.87	0.85%	451,136.68	0.50%	86.53%
递延收益	2,739,045.94	2.76%	1,142,170.90	1.28%	139.81%
股本	30,014,208.00	30.23%	25,011,840.00	27.99%	20.00%
盈余公积	4,408,445.89	4.44%	2,883,988.76	3.23%	52.86%
未分配利润	18,061,020.36	18.18%	12,343,194.23	13.81%	46.32%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据本期金额为 300,000.00 元，相比上年同期金额 0.00 元，增长了 300,000.00 元，增长比例为 100.00%。主要系报告期内存在客户以汇票支付货款，已背书未到期。
- 2、应收账款本期金额为 20,641,049.28 元，相比上年同期金额 8,596,261.85 元，增长了 12,044,787.43 元，增长比例为 140.12%。主要系报告期内公司业务量增加，销售量增长，客户应收账款也相对增加。

- 3、预付账款本期金额为 751,714.65 元，相比上年同期金额 1,056,356.22 元，减少了 304,641.68 元，降幅 28.84%。主要系报告期内公司只有少量材料预付款，无金额较大的预付款项。
- 4、其他应收款本期金额为 76,743.65 元，相比上年同期金额 105,552.03 元，减少了 28,808.38 元，降幅 27.29%。主要系报告期内出口退税都已收到，租金发票也已到，剩余房租押金。
- 5、存货本期金额为 14,930,035.85 元，相比上年同期金额 19,552,404.58 元，减少了 4,622,368.73 元，降幅 23.64%。主要系报告期内材料按订单采购，避免材料库存；库存产品较少。
- 6、长期待摊费用本期金额为 2,195,420.53 元，相比上年同期金额 2,891,717.49 元，减少了 696,296.96 元，降幅 24.08%，主要系报告期内公司无新增装修工程。
- 7、其他非流动资产本期金额为 1,119,596.00 元，相比上年同期金额 656,502.00 元，增长了 463,094.00 元，增长比例为 70.54%。主要系报告期内预付了长期资产购置款。
- 8、短期借款本期金额为 0.00 元，相比上年同期金额 7,000,000.00 元，减少了 7,000,000.00 元，降幅 100.00%，主要系报告期内公司归还借款，无新增借款。
- 9、应付账款本期金额为 19,446,743.28 元，相比上年同期金额 13,699,435.38 元，增长了 5,747,307.90 元，增长比例为 41.95%。主要系报告期内公司业务量增加，购买材料量大，货款未支付。
- 10、应付职工薪酬本期金额为 3,369,412.22 元，相比上年同期金额 2,691,042.71 元，增长了 678,369.51 元，增长比例为 25.21%。主要系报告内员工增加，员工工资增加，奖金增加。
- 11、应交税费本期金额为 2,553,385.40 元，相比上年同期金额 1,860,580.87 元，增长了 692,804.53 元，增长比例为 37.24%。主要系报告期内公司利润总额增长较大，企业所得税金额较高。
- 12、其他应付款本期金额为 841,502.87 元，相比上年同期金额 451,136.68 元，增长了 390,366.19 元，增长比例为 86.53%。主要系报告期内公司房租增加。
- 13、股本本期金额为 30,014,208.00 元，相比上年同期金额 25,011,840.00 元，增长了 5,002,368.00 元，增长比例为 20.00%。主要系报告期内未分配利润转增股本。
- 14、盈余公积本期金额为 4,408,445.89 元，相比上年同期金额 2,883,988.76 元，增长了 1,524,457.13 元，增长比例为 52.86%。主要系报告期内公司利润增加，提取的盈余公积也增加。
- 15、未分配利润本期金额为 18,061,020.36 元，相比上年同期金额 12,343,194.23 元，增长了 5,717,826.13 元，增长比例为 46.32%。主要系报告期内公司规模扩大，客户订单增加，营业收入增加，成本费用变化相对不大。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	100,954,786.19	-	90,510,232.63	-	11.54%
营业成本	69,137,587.90	68.48%	59,140,576.01	65.34%	16.90%
税金及附加	418,880.14	0.41%	701,935.73	0.78%	40.33%
毛利率	31.52%	-	34.66%	-	-
销售费用	1,205,258.70	1.19%	4,536,996.30	5.01%	-73.43%
管理费用	7,519,438.44	7.45%	6,577,170.84	7.27%	14.33%
研发费用	5,839,686.26	5.78%	4,177,832.97	4.62%	39.78%
财务费用	131,924.57	0.13%	993,185.81	1.10%	-86.72%
信用减值损失	-670,929.61	-0.66%	-94,684.48	-0.10%	608.60%
资产减值损失	-226,621.11	-0.22%	0	0%	100.00%
其他收益	1,792,763.47	1.78%	992,498.79	1.10%	80.63%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-128,483.44	-0.13%	74,182.85	0.08%	-273.20%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,468,739.49	17.30%	15,354,532.13	16.96%	13.77%
营业外收入	148,540.16	0.15%	245,125.98	0.27%	-39.40%
营业外支出	428,378.48	0.42%	128,162.36	0.14%	234.25%
所得税	1,944,571.32	1.93%	1,895,460.94	2.09%	2.58%
净利润	15,244,571.32	15.10%	13,576,034.81	15.00%	12.29%

项目重大变动原因：

- 1、营业税金及附加本期金额为 418,880.14 元，相比上年同期金额 701,935.73 元，减少 283,055.59 元，降幅 40.33%。主要系报告期内缴纳附加税减少。
- 2、销售费用本期金额为 1,205,258.70 元，相比上年同期金额 4,536,999.30 元，减少 3,331,737.60 元，降幅为 73.43%。主要系受疫情影响，公司本年度差旅费和招待费以及展览费都减少，出口货物发生的代理费及路运费列支在主营业务成本科目下。
- 3、研发费用本期金额为 5,839,686.26 元，相比上年同期金额 4,177,832.97 元，增长了 1,661,853.29 元，增长比例为 39.78%，主要系报告期内研发人员的工资和研发投入增加。
- 4、财务费用本期金额为 131,924.57 元，相比上年同期金额 993,185.81 元，减少 861,261.24 元，降幅

86.72%。主要系报告期内公司无贷款，利息支出相对少，导致财务费用也少。

5、其他收益本期金额为 1,792,763.47 元，相比上年同期金额 992,498.79 元，增长了 800,264.68 元，增长比例为 80.63%。主要是因为本期收到的补贴较多。

6、营业外收入本期金额为 148,540.16 元，相比上年同期金额 245,125.98 元，减少了 96,585.82 元，降幅 39.40%。主要是政府补助减少。

7、营业外支出本期金额为 428,378.48 元，相比上年同期金额 128,162.36 元，增长了 300,216.12 元，增长比例为 234.25%。主要是本期非流动资产毁损报废损失增加。

(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	100,947,651.18	90,436,956.18	11.62%
其他业务收入	7,135.01	73,276.45	-90.26%
主营业务成本	69,126,599.09	59,096,898.33	16.97%
其他业务成本	10,988.81	43,677.68	-74.84%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
模具收入	21,248,633.48	14,297,029.04	32.72%	-8.60%	-8.80%	0.45%
注塑收入	72,235,987.32	49,641,657.96	31.28%	11.99%	18.97%	-11.43%
代工收入	7,000,848.22	4,870,821.06	30.43%	161.52%	189.03%	-17.88%
其他	469,317.17	328,079.84	30.09%	475.91%	513.94%	12.58%
	100,954,786.19	69,137,587.90	31.52%	11.54%	16.90%	-9.07%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、模具收入本期金额为21,211,788.29元，同比减少2,036,845.19元，降幅8.76%。主要原因为受疫情影响

以及行业经济不景气的影响，外贸与内贸模具订单都相对减少。

2、注塑收入本期金额为72,272,832.51元，同比增加7,769,693.94元，涨幅12.05%。主要原因是由于注塑内贸订单大幅度增长，收入随之增长。

3、代工收入本期金额为 7,000,848.22 元，同比增加 4,323,879.73 元，涨幅 161.52%。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。

(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	30,945,389.48	30.65%	否
2	B 公司	18,286,769.08	18.11%	否
3	C 公司	11,836,172.14	11.72%	否
4	D 公司	6,390,314.07	6.33%	否
5	E 公司	1,851,961.33	1.83%	否
合计		69,310,606.10	68.64%	-

(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	上海台富国际贸易有限公司	3,593,044.25	15.20%	否
2	厦门红丽兴工贸有限公司	2,130,829.63	9.01%	否
3	明原钢模机械工业有限公司	1,643,451.28	6.95%	否
4	捷宝（厦门）模具科技有限公司	1,602,734.97	6.78%	否
5	苏州一本精密模具有限公司	1,000,584.06	4.23%	否
合计		9,970,644.19	42.17%	-

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	20,949,651.16	18,242,737.38	14.84%
投资活动产生的现金流量净额	-12,972,862.01	-9,877,001.99	31.34%

筹资活动产生的现金流量净额	-10,105,060.29	-1,240,371.78	714.68%
---------------	----------------	---------------	---------

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期金额为 20,946,651.16 元，较上期增加 2,703,913.78 元，增长比例 14.82%。主要是随着公司销售规模扩大，订单增加，。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-12,972,862.01 元，较上期减少 3,095,860.02 元，降幅为 31.34%。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有所减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为-10,105,060.29 元，较上年同期减少 8,864,688.51 元，降幅为 714.68%。报告期内，公司分配股利及支付利息较上期增多，导致公司筹资活动现金流较上期减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、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

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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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) 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

本报告期公司无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

(三) 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		
3. 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
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年9月13日		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一详见承诺事项详细情况之（1）	正在履行中
董监高	2016年9月13日		挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺一详见承诺事项详细情况之二（2）	正在履行中
董监高	2016年9月13日		挂牌	资金占用承诺	关于规范关联交易的承诺一详见承诺事项详细情况之（3）	正在履行中
董监高	2016年9月13日		挂牌	管理层诚信状况的承诺	关于管理层诚信状况的承诺详细情况之（4）	正在履行中
公司	2016年9月13日		挂牌	资金占用承诺	公司关于担保事项及无资金占用一详见承诺事项详细情况之（5）	正在履行中

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。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	6,468,932	25.86%	1,293,786	7,762,718	25.86%
	其中：控股股东、实际控制人	3,360,560	13.44%	672,112	4,032,672	13.44%
	董事、监事、高管	2,237,760	8.95%	447,552	2,685,312	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	18,542,908	74.14%	3,708,582	22,251,490	74.14%
	其中：控股股东、实际控制人	10,081,680	40.31%	2,016,336	12,098,016	40.30%
	董事、监事、高管	6,720,000	26.87%	1,344,000	8,064,000	26.87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,011,840	-	5,002,368	30,014,208	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	柯育仁	13,442,240	2,688,448	16,130,688	53.7435%	12,098,016	4,032,672	0	0
2	许建枝	8,957,760	1,791,552	10,749,312	35.8141%	8,064,000	2,685,312	0	0

3	优豪投资	2,611,840	522,368	3,134,208	10.4424%	2,089,474	1,044,734	0	0
合计		25,011,840	5,002,368	30,014,208	100%	22,251,490	7,762,718	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：柯育仁持有优豪投资 41.78431% 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 16,130,688 股，占公司总股本的 53.7434%；此外，柯育仁系股东优豪投资（持有捷信达 3,134,208 股，占比 10.4424%）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 月毕业于晋江瑞鹄学校，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。2018 年 12 月 24 日，换届时再次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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	厦门银行股份有限公司	知保贷	7,000,000.00	2019年3月27日	2020年3月27日	4.35%
合计	-	-	-	7,000,000.00	-	-	-

本公司于2019年3月27日与厦门银行股份有限公司签定“GSHT2019030756”号授信额度协议，授信额度金额为壹仟万元整，授信期限为三年。借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。厦门捷信达精密科技股份有限公司为此向厦门市担保有限公司提供反担保质押。

该贷款已于2020年4月24日还清，并无新增其他贷款。

九、 权益分派情况

(一) 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
2020年5月29日	1.1994	2	0
合计	1.1994	2	0

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

(二) 权益分派预案

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.9995	2	0

十、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
柯育仁	董事长、总经理	男	1977 年 2 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
柯进兴	董事	男	1981 年 12 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
黄珊	董事	女	1980 年 4 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
刘小兰	董事	女	1980 年 5 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
翁珊珊	董事兼财务总监	女	1991 年 2 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
许建枝	监事会主席	男	1967 年 11 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
王幼平	监事	男	1979 年 8 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
杜治红	监事	女	1976 年 11 月	2018 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 31 日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
柯育仁	董事长、总经理	13,442,240	2,688,448	16,130,688	53.74%	0	0
柯进兴	董事	0	0	0	0%	0	0

黄珊	董事	0	0	0	0%	0	0
刘小兰	董事	0	0	0	0%	0	0
翁珊珊	董事兼财务总监	0	0	0	0%	0	0
许建枝	监事会主席	8,957,760	1,791,552	10,749,312	35.81%	0	0
王幼平	监事	0	0	0	0%	0	0
杜治红	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	22,400,000	-	26,880,000	89.55%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	22	9	0	31
生产人员	61	0	6	55
技术人员	104	18	0	122
财务人员	4	0	0	4
员工总计	191	27	6	212

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	7	9
专科	60	68
专科以下	122	134
员工总计	191	212

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、薪酬政策：公司实行全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同书》。根据企业自身情况建立透明化的工资制度以及完善的薪酬福利制度，提倡并指引员工向管理、技术、技能等方向发展，充分发挥员工的个人价值。公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资等。公司按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保和住房公积金。

2、培训计划：公司除了新员工入职培训，在职人员业务培训外，还有专业知识和技能方面的培训。同时，公司还组织丰富多彩的文化生活，提高员工的综合素质，以实现公司与员工的共同进步。

3、公司需承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 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，并制订了建立完善《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，严格履行信息披露管理制度，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

2020年4月21日，2019年年度股东大会审议并通过了《关于修订公司章程的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，具体详见于2020年4月23日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《厦门捷信达精密科技股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-003）。

（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	3	1、2020年4月21日，召开第二届董事会第五次会议，审议通过、《关于<2019年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2019年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020年度财务预算报告>的议案》、《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<2019年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019年度审计报告>

		的议案》、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司议事规则及管理制度的议案》、《关于公司向厦门银行申请贷款的议案》、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案》13、《关于召开 2019 年年度股东大会的议案》 2、2020 年 8 月 25 日，召开第二届监事会第五次会议，审议通过《关于<2020 年半年度报告>的议案》、《关于 2020 年会计政策变更的议案》 3、2020 年 9 月 14 日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于追认变更公司注册地并同时修改公司章程的议案》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	2	1、2020 年 4 月 21 日，召开第二届监事会第四次会议，审议通过《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019 年度审计报告>的议案》、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》、《关于修订公司议事规则及管理制度的议案》 2、2020 年 8 月 25 日，召开第二届监事会第五次会议，审议通过《关于<2020 年半年度报告>的议案》、《关于 2020 年会计政策变更的议案》
股东大会	2	1、2020 年 5 月 15 日，召开 2019 年年度股东大会会议，审议通过《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《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<2019 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2019 年度审计报告>的议案》、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司议事规则及管理制度的议案》、《关于公司向厦门银行申请贷款的议案》、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案》 2、2020 年 9 月 29 日，召开 2020 年第一次临时股东大会会议，审议 1、《关于追认变更公司注册地并同时修改公司章程的议案》

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

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，并按照要求进行独立核算，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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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[2021]第 ZA10829 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	2021 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汪天姿	王恒清
	3 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	
审计报告正文： 审计报告 信会师报字[2021]第 ZA10829 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（以下简称捷信达公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了捷信达公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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、 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公司的财务报告过程。

四、 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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公司不能持续经营。

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

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

中国注册会计师：王恒清

中国·上海

二〇二一年四月十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	(一)	15,821,510.33	18,150,459.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	300,000.00	

应收账款	(三)	20,641,049.28	8,596,261.85
应收款项融资	(四)		86,866.93
预付款项	(五)	751,714.54	1,056,356.22
其他应收款	(六)	76,743.65	105,552.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	14,930,035.85	19,552,404.58
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	(八)	46,904.39	46,904.39
流动资产合计		52,567,958.04	47,594,805.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
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	(九)	42,359,514.97	37,420,389.33
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十)	872,500.07	727,786.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	2,195,420.53	2,891,717.49
递延所得税资产	(十二)	205,889.03	71,256.42
其他非流动资产	(十三)	1,119,596.00	656,502.00
非流动资产合计		46,752,920.60	41,767,651.44

资产总计		99,320,878.64	89,362,456.56
流动负债：			
短期借款	(十四)	0.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	19,446,743.28	13,699,435.38
预收款项	(十六)		21,994,870.91
合同负债	(十七)	17,385,333.96	
应付职工薪酬	(十八)	3,369,412.22	2,691,042.71
应交税费	(十九)	2,553,385.40	1,860,580.87
其他应付款	(二十)	841,502.87	451,136.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(二十一)	304,451.53	86,866.93
流动负债合计		43,900,829.26	47,783,933.48
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十二)	2,739,045.94	1,142,170.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,739,045.94	1,142,170.90
负债合计		46,639,875.20	48,926,104.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十三)	30,014,208.00	25,011,840.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十四)	197,329.19	197,329.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	4,408,445.89	2,883,988.76
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	18,061,020.36	12,343,194.23
归属于母公司所有者权益合计		52,681,003.44	40,436,352.18
少数股东权益			
所有者权益合计		52,681,003.44	40,436,352.18
负债和所有者权益总计		99,320,878.64	89,362,456.56

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	2020 年	2019 年
一、营业总收入		100,954,786.19	90,510,232.63
其中：营业收入	(二十七)	100,954,786.19	90,510,232.63
利息收入			
二、营业总成本		84,252,776.01	76,127,697.66
其中：营业成本	(二十七)	69,137,587.90	59,140,576.01
利息支出			
税金及附加	(二十八)	418,880.14	701,935.73
销售费用	(二十九)	1,205,258.70	4,536,996.30
管理费用	(三十)	7,519,438.44	6,577,170.84
研发费用	(三十一)	5,839,686.26	4,177,832.97
财务费用	(三十二)	131,924.57	993,185.81
其中：利息费用		-75,022.26	240,434.15

利息收入		37,137.34	80,223.40
加：其他收益	(三十三)	1,792,763.47	992,498.79
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）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十四)	-670,929.61	-94,684.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十五)	-226,621.11	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	-128,483.44	74,182.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,468,739.49	15,354,532.13
加：营业外收入	(三十七)	148,540.16	245,125.98
减：营业外支出	(三十八)	428,378.48	128,162.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,188,901.17	15,471,495.75
减：所得税费用	(三十九)	1,944,329.85	1,895,460.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,244,571.32	13,576,034.81
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		15,244,571.32	13,576,034.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		15,244,571.32	13,576,034.81
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		15,244,571.32	13,576,034.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,244,571.32	13,576,034.81
(二) 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）		0.51	0.60
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.51	0.60

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

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		88,960,435.40	96,210,614.57
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到的税费返还		2,316,047.40	3,545,349.51
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	3,779,719.93	1,533,822.01
经营活动现金流入小计		95,056,202.73	101,289,786.09
购买商品、接受劳务支付的现金		44,240,307.28	52,636,724.04

支付给职工以及为职工支付的现金		21,901,680.59	19,653,727.46
支付的各项税费		2,460,000.53	1,707,154.64
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	5,504,563.17	9,049,442.57
经营活动现金流出小计		74,106,551.57	83,047,048.71
经营活动产生的现金流量净额		20,949,651.16	18,242,737.38
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		54,592.38	278,628.54
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		54,592.38	278,628.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,027,454.39	10,155,630.53
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		13,027,454.39	10,155,630.53
投资活动产生的现金流量净额		-12,972,862.01	-9,877,001.99
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
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
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,105,060.29	1,240,371.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,105,060.29	8,240,371.78

筹资活动产生的现金流量净额		-10,105,060.29	-1,240,371.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-200,677.65	-748,368.39
五、现金及现金等价物净增加额		-2,328,948.79	6,376,995.22
加：期初现金及现金等价物余额		18,150,459.12	11,773,463.90
六、期末现金及现金等价物余额		15,821,510.33	18,150,459.12

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	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	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	25,011,840.00				197,329.19				2,883,988.76		12,343,194.23		40,436,352.18
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	25,011,840.00				197,329.19				2,883,988.76		12,343,194.23		40,436,352.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,002,368.00								1,524,457.13		5,717,826.13		12,244,651.26
（一）综合收益总额											15,244,571.32		15,244,571.32
（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									1,524,457.13		-4,524,377.19		-2,999,920.06
1. 提取盈余公积									1,524,457.13		-1,524,457.13		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,999,920.06		-2,999,920.06
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	5,002,368.00										-5,002,368.00		
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	5,002,368.00										-5,002,368.00		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期末余额	30,014,208.00				197,329.19				4,408,445.89		18,061,020.36	52,681,003.44

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	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	17,865,600.00				197,329.19				1,526,385.28		8,270,940.53		27,860,255.00
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	17,865,600.00				197,329.19				1,526,385.28		8,270,940.53		27,860,255.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,146,240.00								1,357,603.48		4,072,253.70		12,576,097.18
（一）综合收益总额											13,576,034.81		13,576,034.81
（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									1,357,603.48		-2,357,541.11		-999,937.63
1. 提取盈余公积									1,357,603.48		-1,357,603.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-999,937.63		-999,937.63
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	7,146,240.00										-7,146,240.00		
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	7,146,240.00										-7,146,240.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	25,011,840.00				197,329.19				2,883,988.76		12,343,194.23		40,436,352.18

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：翁珊琪

厦门捷信达精密科技股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

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。

截止 2020 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股份总数 3001.4208 万股, 注册资本为 3001.4208 万元, 注册地: 厦门火炬高新区创业园轩业楼 3266 室。

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 2021 年 4 月 19 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

(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

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。

(七) 金融工具

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

3、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

4、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

(八) 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。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 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。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，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

分类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	10 或 5	5	9.50 或 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。

(十一) 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。

(十二) 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

(十三) 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。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十四) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：
 - 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
 - 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
 - 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
 - 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
 - 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

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

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。

(十五) 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、 确认时点

企业实际取得政府补助款项。

3、 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);

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。

（十六）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。

（十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
将与收入相关的预收款项重分类至合同负债	预收款项	-21,994,870.91
	合同负债	21,968,345.46
	其他流动负债	26,525.45

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
预收款项	-17,389,785.49
合同负债	17,385,333.96
其他流动负债	4,451.53

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额
营业成本	1,524,890.49
销售费用	-1,524,890.49

（2）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金对本期科目无影响。

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	21,994,870.91		-21,994,870.91		-21,994,870.91
合同负债		21,968,345.46	21,968,345.46		21,968,345.46
其他流动负债		26,525.45	26,525.45		26,525.45

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	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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	上年年末余额
库存现金	14,335.17	6,631.17
银行存款	15,807,175.16	18,143,827.95
合计	15,821,510.33	18,150,459.12

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	300,000.00	

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
商业承兑汇票		300,000.00

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

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	21,648,141.30	9,048,696.68
1 至 2 年	83,683.39	
小计	21,731,824.69	9,048,696.68
减：坏账准备	1,090,775.41	452,434.83
合计	20,641,049.28	8,596,261.85

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,731,824.69	100.00	1,090,775.41	5.02	20,641,049.28
其中：组合 1					
组合 2	21,731,824.69	100.00	1,090,775.41	5.02	20,641,049.28
合计	21,731,824.69	100.00	1,090,775.41	5.02	20,641,049.28

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,048,696.68	100.00	452,434.83	5.00	8,596,261.85
其中：组合 1					
组合 2	9,048,696.68	100.00	452,434.83	5.00	8,596,261.85
合计	9,048,696.68	100.00	452,434.83	5.00	8,596,261.85

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

3、 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 638,340.58 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

4、 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款

5、 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

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	7,993,781.43	36.78	399,689.07
B 公司	4,947,696.26	22.77	247,384.81
C 公司	2,974,675.87	13.69	148,733.79
D 公司	1,903,951.20	8.76	95,197.56
E 公司	1,047,880.41	4.82	52,394.02
合计	18,867,985.17	86.82	943,399.26

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末金额	期初余额
应收票据		86,866.93

2、 应收款项融资本期增减变动

项目	年初余额	本期新增	本期终止确 认	其他变动	期末余额	累计在其他综 合收益中确认 的损失准备
应收票据	86,866.93	3,451,290.08	3,538,157.01			

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	1,399,914.95	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	750,214.54	99.80	1,056,356.22	100.00

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 至 2 年	1,500.00	0.20		
合计	751,714.54	100.00	1,056,356.22	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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
KM PLASTICS(HK) LIMITED	242,852.86	32.31
DR.SCHNEIDER KUNSTSTOFFWERKE	124,993.46	16.63
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	108,375.62	14.42
上海盛沐电子科技有限公司	62,250.00	8.28
依威肯热流道系统（深圳）有限公司	34,171.20	4.55
合计	572,643.14	76.19

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	76,743.65	105,552.03

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	23,940.68	20,160.03
1 至 2 年		
2 至 3 年		108,000.00
3 至 4 年	108,000.00	
小计	131,940.68	128,160.03
减：坏账准备	55,197.03	22,608.00
合计	76,743.65	105,552.03

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	131,940.68	100.00	55,197.03	41.83	76,743.65
其中：组合 1					
组合 2	131,940.68	100.00	55,197.03	41.83	76,743.65
合计	131,940.68	100.00	55,197.03	41.83	76,743.65

类别	上年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	128,160.03	100.00	22,608.00	17.64	105,552.03
其中：组合 1					
组合 2	128,160.03	100.00	22,608.00	17.64	105,552.03
合计	128,160.03	100.00	22,608.00	17.64	105,552.03

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。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备	131,940.68	55,197.03	41.83

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
年初余额	22,608.00			22,608.00
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	33,597.03			33,597.03
本期转回	1,008.00			1,008.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	55,197.03			55,197.03

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	合计
年初余额	128,160.03			128,160.03
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,353,986.61			2,353,986.61
本期直接减记				
本期终止确认	2,330,045.93			2,330,045.93
其他变动				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期末余额	131,940.68			131,940.68

(4) 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 33,597.03 元；本期转回坏账准备金额 1,008.00 元。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	108,000.00	108,000.00
其他	23,940.68	20,160.03
合计	131,940.68	128,160.03

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项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	3—4 年	81.85	54,000.00

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,616,160.83	226,621.11	2,389,539.72	2,062,708.26		2,062,708.26
自制半成品及在产品	5,237,809.74		5,237,809.74	6,221,887.83		6,221,887.83
库存商品（产成品）	2,856,936.92		2,856,936.92	1,989,746.35		1,989,746.35
委托加工物资	1,070,483.07		1,070,483.07	1,018,432.18		1,018,432.18
发出商品	3,375,266.40		3,375,266.40	8,259,629.96		8,259,629.96
合计	15,156,656.96	226,621.11	14,930,035.85	19,552,404.58		19,552,404.58

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵税额	46,904.39	46,904.39

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	42,359,514.97	37,420,389.33

2、 固定资产情况

项目	办公设备	生产设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	2,384,311.00	54,035,287.85	2,183,920.10	58,603,518.95
（2）本期增加金额	202,988.48	10,514,843.74	1,156,878.55	11,874,710.77
—购置	202,988.48	10,514,843.74	1,156,878.55	11,874,710.77
（3）本期减少金额	171,656.86	1,460,276.32		1,631,933.18
—处置或报废	171,656.86	1,460,276.32		1,631,933.18
（4）期末余额	2,415,642.62	63,089,855.27	3,340,798.65	68,846,296.54
2. 累计折旧				

项目	办公设备	生产设备	运输设备	合计
(1) 上年年末余额	1,466,624.15	18,070,249.51	1,646,255.96	21,183,129.62
(2) 本期增加金额	225,311.59	5,860,586.61	187,988.86	6,273,887.06
—计提	225,311.59	5,860,586.61	187,988.86	6,273,887.06
(3) 本期减少金额	163,074.02	807,161.09		970,235.11
—处置或报废	163,074.02	807,161.09		970,235.11
(4) 期末余额	1,528,861.72	23,123,675.03	1,834,244.82	26,486,781.57
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	886,780.90	39,966,180.24	1,506,553.83	42,359,514.97
(2) 上年年末账面价值	917,686.85	35,965,038.34	537,664.14	37,420,389.33

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	计算机软件	非专利技术	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	845,753.50	537,385.02	1,383,138.52
(2) 本期增加金额		443,376.19	443,376.19
—购置		443,376.19	443,376.19
(4) 期末余额	845,753.50	980,761.21	1,826,514.71
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	289,102.31	366,250.01	655,352.32
(2) 本期增加金额	188,019.64	110,642.68	298,662.32
—计提	188,019.64	110,642.68	298,662.32
(4) 期末余额	477,121.95	476,892.69	954,014.64
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	368,631.55	503,868.52	872,500.07
(2) 上年年末账面价值	556,651.19	171,135.01	727,786.20

说明：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为 0.00。

2、 其他说明：无

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	2,891,717.49	218,348.63	914,645.59		2,195,420.53

(十二) 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		上年年末余额	
	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	1,372,593.55	205,889.03	475,042.83
				71,256.42

(十三) 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	1,119,596.00	656,502.00

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		7,000,000.00

其他说明：本公司于 2019 年 3 月 27 日与厦门银行股份有限公司签定“GSHT2019030756”号授信额度协议，授信额度金额为壹仟万元整，授信期限为三年。借款由厦门市担保有限公司、柯育仁、柯珊珊为本公司提供连带责任保证。厦门捷信达精密科技股份有限公司为此向厦门市担保有限公司提供反担保质押。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
货款	19,446,743.28	13,699,435.38

2、 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,098,821.30	11,603,580.87
1 至 2 年	610,981.56	1,266,877.97
2 至 3 年	460,076.43	495,096.95
3 至 4 年	177,038.13	307,939.42
4 至 5 年	99,825.86	25,940.17
合计	19,446,743.28	13,699,435.38

(十六) 预收账款

1、 预收账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款		21,994,870.91

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(十七) 合同负债

1、 合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	17,385,333.96	

2、 无账龄超过一年的重要合同负债

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,691,042.71	20,803,298.10	20,124,928.59	3,369,412.22
离职后福利-设定提存计划		50,171.17	50,171.17	
合计	2,691,042.71	20,853,469.27	20,175,099.76	3,369,412.22

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,691,042.71	19,821,592.19	19,143,222.68	3,369,412.22
(2) 职工福利费		360,420.73	360,420.73	
(3) 社会保险费		348,573.18	348,573.18	
其中：医疗保险费		285,819.01	285,819.01	
工伤保险费		2,956.76	2,956.76	
生育保险费		59,797.41	59,797.41	
(4) 住房公积金		272,712.00	272,712.00	
合计	2,691,042.71	20,803,298.10	20,124,928.59	3,369,412.22

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		48,164.30	48,164.30	
失业保险费		2,006.87	2,006.87	
合计		50,171.17	50,171.17	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	716,424.36	203,741.28
企业所得税	1,752,798.38	1,625,165.83
个人所得税	22,340.52	11,507.72
城市维护建设税	32,604.51	10,059.58

税费项目	期末余额	上年年末余额
教育费附加	13,973.36	4,311.25
地方教育费附加	9,315.57	2,874.17
印花税	5,928.70	2,921.04
合计	2,553,385.40	1,860,580.87

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	841,502.87	451,136.68

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
非关联方款项往来	841,502.87	429,237.64
关联方款项往来		21,899.04
合计	841,502.87	451,136.68

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

其他说明：无

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
期末未终止确认的汇票	300,000.00	86,866.93
增值税销项税额	4,451.53	
合计	304,451.53	86,866.93

(二十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,142,170.90	1,900,000.00	303,124.96	2,739,045.94	

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
超薄塑件变模温高光注塑工 艺与模具技术	74,000.00		24,000.00		50,000.00	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	206,250.00		55,000.00		151,250.00	与资产相 关
全自动加速顶出的高效注塑 模具研发及应用	56,250.00		15,000.00		41,250.00	与资产相 关
机器人换人专项资金	143,119.34		28,623.85		114,495.49	与资产相 关
扣位脱模辅助系统注塑模具 技术开发与应用	85,051.56		18,556.70		66,494.86	与资产相 关
智能双型芯交叉定位模具开 发与产业化应用	277,500.00		30,000.00		247,500.00	与资产相 关
分型面强制复位控制系统注 塑模具研发与应用	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与资产相 关
2019 年厦门市工业企业技 术改造项目奖补		700,000.00	87,298.03		612,701.97	与资产相 关
2020 年厦门市工业企业技 术改造项目奖补		1,200,000.00	14,646.38		1,185,353.62	与资产相 关
合计	1,142,170.90	1,900,000.00	303,124.96		2,739,045.94	

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	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	13,442,240.00		2,688,448.00			2,688,448.00	16,130,688.00
许建枝	8,957,760.00		1,791,552.00			1,791,552.00	10,749,312.00
厦门优豪投	2,611,840.00		522,368.00			522,368.00	3,134,208.00

项目	上年年末余额	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	
资合伙企业 （有限合 伙）							
股份总额	25,011,840.00		5,002,368.00			5,002,368.00	30,014,208.00

注：以上实收资本已经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字(2020)第 ZA15826 号验资报告。

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	197,329.19			197,329.19

(二十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,883,988.76	1,524,457.13		4,408,445.89

说明：本期实现净利润 15,244,571.32 元，按照 10%计提法定盈余公积 1,524,457.13 元。

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	12,343,194.23	8,270,940.53
调整后年初未分配利润	12,343,194.23	8,270,940.53
加：本期净利润	15,244,571.32	13,576,034.81
减：提取法定盈余公积	1,524,457.13	1,357,603.48
应付普通股股利	2,999,920.06	999,937.63
转作股本的普通股股利	5,002,368.00	7,146,240.00

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	18,061,020.36	12,343,194.23

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,947,651.18	69,126,599.09	90,436,956.18	59,096,898.33
其他业务	7,135.01	10,988.81	73,276.45	43,677.68
合计	100,954,786.19	69,137,587.90	90,510,232.63	59,140,576.01

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	225,623.59	393,614.26
教育费附加	96,695.83	168,691.82
地方教育附加	64,463.86	112,461.21
印花税	32,096.86	27,168.44
合计	418,880.14	701,935.73

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,025,056.76	1,370,348.49
差旅费	34,425.44	381,410.78
业务招待费	131,662.30	367,482.59
运输费		1,343,239.19
代理费		899,831.49
展览费		159,205.21
其他	14,114.20	15,478.55
合计	1,205,258.70	4,536,996.30

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,812,397.46	2,507,797.84
租赁费	301,558.32	293,664.29
折旧	369,818.71	289,245.13
无形资产摊销	298,662.32	260,301.53
存货盘亏盘盈	97,760.13	66,342.32
维修费	97,514.43	48,792.75
服务费	1,761,742.19	1,815,986.75
搬运费	28,093.28	18,300.43
产品报损		1,173.76
残疾人就业保障金	12,750.38	28,257.42
燃料费	136,284.59	155,758.95
办公费	301,656.57	141,839.96
低值易耗品	252,260.87	191,725.22
装修费	117,377.91	134,180.66
会费	5,700.00	
培训费		41,121.46
保险费	40,265.79	39,796.20
水电费	498,799.46	411,880.90
审计费	310,000.00	100,000.00
邮电费	72,565.35	28,388.26
其他	4,230.68	2,617.01
合计	7,519,438.44	6,577,170.84

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,275,612.57	2,984,754.37
折旧	647,121.90	537,128.84
材料	916,951.79	655,949.76
合计	5,839,686.26	4,177,832.97

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-75,022.26	240,434.15
减：利息收入	37,137.34	80,223.40
汇兑损益	200,677.65	748,368.39
手续费	43,406.52	84,606.67
合计	131,924.57	993,185.81

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
研发费用补助	471,300.00	426,200.00
商务局项目补助	73,315.00	53,000.00
湖里街道活动经费		3,000.00
社保补贴	26,274.92	35,254.91
结转政府补贴	303,124.96	205,013.88
党费补助	3,373.00	1,330.00
增产增效奖励		11,200.00
自主招工奖励		2,500.00
高新认证补贴		100,000.00
高新配套奖励		150,000.00
科技项目扶持		5,000.00
个税补贴	2,960.25	
鼓励企业高质量发展政策奖励	103,000.00	
科技保险补贴	11,385.00	
科技局市小巨人领军企业补贴	200,000.00	
招工补贴	15,030.34	
租金补贴	583,000.00	
合计	1,792,763.47	992,498.79

(三十四) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-638,340.58	-83,933.87

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	-32,589.03	-10,750.61
合计	-670,929.61	-94,684.48

(三十五) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-226,621.11	

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-128,483.44	74,182.85	-128,483.44

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		200,000.00	
无需支付款项	134,062.35		134,062.35
其他	14,477.81	45,125.98	14,477.81
合计	148,540.16	245,125.98	148,540.16

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	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

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	400,242.93	128,162.36	400,242.93
对外捐赠支出	23,000.00		23,000.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
余额调整	1,503.40		1,503.40
扣款赔偿	2,071.11	72,358.12	2,071.11
其他	1,561.04	5,102.33	1,561.04
合计	428,378.48	128,162.36	428,378.48

(三十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,078,962.46	1,909,663.61
递延所得税费用	-134,632.61	-14,202.67
合计	1,944,329.85	1,895,460.94

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	37,137.34	80,223.40
营业外收入		45,125.98
政府补助	3,569,801.00	1,407,484.91
往来款	172,781.59	987.72
合计	3,779,719.93	1,533,822.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租金	2,032,356.12	1,671,192.00
销售管理费用类支出	3,402,019.88	7,166,741.36
财务费用手续费支出	43,406.52	84,606.67
营业外支出-捐赠支出	23,000.00	77,460.45
往来款净额	3,780.65	49,442.09

项目	本期金额	上期金额
合计	5,504,563.17	9,049,442.57

(四十一) 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	15,244,571.32	13,576,034.81
加：信用减值损失	638,340.58	94,684.48
资产减值准备	226,621.11	
固定资产折旧	6,352,266.38	5,338,309.63
无形资产摊销	298,662.32	260,301.53
长期待摊费用摊销	914,645.59	825,809.73
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）	528,726.37	-23,480.94
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）	305,817.88	988,802.54
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）	-134,632.61	-14,202.67
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）	4,395,747.62	508,121.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,132,306.05	-2,145,447.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,278,601.62	-1,166,195.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,949,651.16	18,242,737.38
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	15,821,510.33	18,150,459.12

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	18,150,459.12	11,773,463.90
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	-2,328,948.79	6,376,995.22

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	15,821,510.33	18,150,459.12
其中：库存现金	14,335.17	6,631.17
可随时用于支付的银行存款	15,807,175.16	18,143,827.95
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	15,821,510.33	18,150,459.12

(四十二) 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	1,080,989.63	6.5249	7,053,349.24
欧元	1,063,630.14	8.025	8,535,631.87
应收账款			
其中：美元	425,724.44	6.5249	2,777,809.39
欧元	721,860.47	8.0250	5,792,930.27
应付账款			
其中：欧元	30,157.84	8.0250	242,016.67
美元	7,999.38	6.5249	52,195.15

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	53.74%

(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
厦门优豪投资合伙企业（有限合伙）	少数股东

注：柯育仁持有优豪投资 41.78%的出资额，并担任优豪投资之执行事务合伙人。

(三) 关联交易情况

- 1、 本期未发生关联销售情况
- 2、 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- 3、 本期未发生的经营性支出
- 4、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（含税）	上期确认的租赁费（含税）
柯育仁	房屋租赁		21,899.04

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,347,767.26	1,062,410.58

6、 其他关联交易

无

(四) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	柯育仁		21,899.04
合计			21,899.04

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2020 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

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在重要的或有事项

八、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截止 2021 年 4 月 19 日，无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

根据本公司 2021 年 4 月 19 日第二届董事会第八次会议决议，审议通过《2020 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 2 股，合计派发 6,002,841 股，本次派发为 6,002,841 元。以未分配利润向全体股东按每 10 股分派 0.9995 元现金股利（含税），合计派发现金 2,999,920.09 元。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

截止 2021 年 4 月 19 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

(一) 前期差错更正

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。

1、 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	-528,726.37	
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）	1,792,763.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,404.61	
减：所得税影响额	207,666.26	
合计	1,176,775.45	

(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
净利润	31.72	0.51	0.51
扣除非经常性损益后的净利润	29.27	0.47	0.47

厦门捷信达精密科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年四月十九日

第九节 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