



东莞捷荣技术股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-035

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵晓群、主管会计工作负责人李玲玲及会计机构负责人(会计主管人员)李玲玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的经营业绩的预计、未来计划、发展战略等前瞻性描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当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，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	147

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、捷荣技术	指	东莞捷荣技术股份有限公司
捷荣集团	指	捷荣科技集团有限公司
赵晓群	指	捷荣技术实际控制人 ZHAO XIAOQUN 女士
立伟香港	指	立伟（香港）有限公司
深科技	指	深圳长城开发科技股份有限公司
捷荣汇盈	指	捷荣汇盈投资管理（香港）有限公司
上海亦金	指	上海亦金投资管理合伙企业（有限合伙）
模具制造	指	东莞捷荣模具制造工业有限公司
捷荣精密	指	东莞捷荣精密技术有限公司
捷荣光电	指	深圳市捷荣光电工业有限公司
上海捷镭	指	上海捷镭模具技术有限公司
苏州捷荣	指	苏州捷荣模具科技有限公司
香港捷荣	指	捷荣模具工业（香港）有限公司
越南捷荣	指	CHITWING VIETNAM CO.,LTD.
日本捷荣	指	CHITWING JAPAN CO.,LTD.
捷耀精密	指	捷耀精密五金（深圳）有限公司
韩国捷荣	指	Chitwing Korea Corp. Limited
重庆捷荣	指	重庆捷荣四联光电有限公司
重庆汇盈	指	重庆捷荣汇盈精密制造有限公司
合荣资本	指	合荣资本有限公司
东莞智荣	指	东莞智荣机械有限公司
香港新纳	指	香港新纳国际有限公司
韩国新纳	指	SHINNA SEOUL MEDICAL & COSMETIC CO.,LTD.
深圳新纳	指	深圳新纳科技有限公司
泽拓明世	指	泽拓明世科技有限公司
上海昕纳	指	昕纳（上海）国际贸易有限公司
长城计算机	指	中国长城计算机深圳股份有限公司
三星	指	三星集团；三星旗下品牌手机
惠州三星	指	惠州三星电子有限公司

越南三星	指	越南三星电子有限责任公司
华为	指	华为终端有限公司和华为终端（东莞）有限公司；华为旗下品牌手机
TCL	指	惠州 TCL 移动通信有限公司；TCL 旗下品牌手机
GOOGLE	指	谷歌旗下品牌手机
OPPO	指	广东欧珀移动通信有限公司；OPPO 旗下品牌手机
仁宝	指	仁宝电子科技（昆山）有限公司
Asante	指	Asante Solutions Inc
CNC	指	计算机数字控制机床(Computer numerical control)的简称
华勤	指	华勤通讯技术有限公司
海尔融资租赁	指	海尔融资租赁（中国）有限公司
平安租赁	指	平安国际融资租赁有限公司
海通恒信	指	海通恒信国际租赁股份有限公司
中远海运租赁	指	中远海运租赁有限公司
富银租赁	指	富银融资租赁（深圳）股份有限公司
三井融资租赁	指	三井住友融资租赁（香港）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商、东方花旗	指	东方花旗证券有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
发行人律师、方达律师	指	上海方达律师事务所
发行人评估机构、深圳国众联	指	深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司
IDC	指	统计机构"国际数据公司"的英文简称
《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》
报告期内、本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	捷荣技术	股票代码	002855
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞捷荣技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	捷荣技术		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Chitwing Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Chitwing		
公司的法定代表人	赵晓群		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	黄蓉芳
联系地址	深圳南山科技园长城科技大厦 2 号楼 13 层
电话	0755-25865968
传真	0755-25865538
电子信箱	public@chitwing.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,321,819,984.94	1,007,328,032.03	31.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,779,548.78	25,492,256.41	5.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,197,315.22	27,767,008.32	-2.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,666,652.92	17,998,517.50	37.05%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
加权平均净资产收益率	2.18%	2.11%	0.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,875,868,101.99	2,514,692,739.90	14.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,251,850,640.19	1,166,507,435.56	7.32%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-903,233.28	固定资产报废损失和处置子公司产生的投资损失；
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）	101,000.00	2018 年东莞市能源管理中心建设项目补贴款 10 万元以及稳岗补贴 1000 元。

债务重组损益	73,795.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,570.34	
减：所得税影响额	-112,628.76	
少数股东权益影响额（税后）	-12,471.97	
合计	-417,766.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司专注于精密模具、精密结构件的生产制造，主要应用于手机、平板电脑、智能穿戴设备、无线网卡等电子消费产品，同时也可以广泛应用于医疗器械、汽车零部件等领域。公司直接或间接服务的终端客户主要为全球消费电子产品公司，如OPPO、三星、华为等。

1、公司的主要产品及其用途

(1) 精密模具

公司制造的精密模具根据不同客户的定制化需求，用于客户的结构件生产。

(2) 精密结构件

公司生产的精密结构件绝大部分为手机结构件，主要包括以塑胶、金属和玻璃三种材料为基础的外壳结构件及内部结构件（包括内部支撑件及连接件）。

2、经营模式

公司主要客户为国内外知名的消费电子终端产品品牌商。公司主要采取直销模式。具体销售方式为：

(1) 资质认证。公司通过业务机会与客户进行初步接触，经初步评价后，客户的相关部门开始对公司进行供应商资质的认证工作，经客户系统综合评定后，确认公司为其合格供应商。

(2) 获取订单。大部分情况下，公司客户会根据其结构件产品采购需求在其认定的合格供应商体系内进行公开招标，公司则根据该项产品的具体要求，通过内部评价（综合考虑工艺路线、成本测算、产能安排等方面的因素），向客户进行报价，参与竞标，客户会根据竞标情况通知公司是否入围并成为该项产品的供应商。入围后，公司相关人员就产品的技术指标，持续与客户研发技术人员沟通，并提出优化建议，完成模具开发及结构件产品试生产后，向客户送样进行检测，在客户评审合格后，由客户下达正式订单，开始批量供货。另有小部分情况下，由于客户对产品要求的特殊性，客户也会在内部考量后指定公司作为该项产品的供应商，并直接要求公司进行相应的产品开发及报价工作，在模具与样品通过评审以及协商确定结构件产品价格后，由客户下达正式订单。此外，作为公司销售手段的补充，公司为能更高效地开拓海外客户市场，少数情况下，公司也会通过境外第三方的协助来获得海外客户订单。公司借助第三方对海外客户需求、技术标准及商务条件的了解，协助公司进行资质认证、设计与技术方案的沟通、竞标等，在公司获取产品订单并实现销售后，支付其一定的技术服务费用。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司持续专注于主营业务。在5G通信发展的大背景下，始终与大客户站在统一战线，在行业趋势研究、工艺改进、产业布局等方面协同合作，从客户的成长中获取业务的增长。同时，公司不断进行技术革新与改造，不断提升生产制造水平、不断提高经营管理水平，在为客户强化从市场、营业、新技术新工艺研发、品质与交付的全方位服务的同时，通过提升良率、提升运营效率，降低生产成本，以保证公司业务持续稳定发展。

报告期内，公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式及主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	长期股权投资较年初增长了 36.17%，系本报告期转让原控股子公司“苏州捷荣”20% 股权，核算方法由成本法改成权益法所致；
固定资产	固定资产较年初减少了 5.39%，系本报告期正常折旧；
无形资产	无形资产较年初减少了 1.17%，系本报告期正常摊销；
在建工程	在建工程较年初增长了 44.66%，系本报告期工业园持续投入所致；
应收票据	应收票据较年初增长了 16.71%，系本报告期营业收入增长所致；
应收账款	应收账款较年初增长了 23.60%，系本报告期营业收入增长所致；
存货	存货较年初增长了 17.93%，系本报告期内出货量增长导致存货中的发出商品增加以及生产备货有所增加所致；
其他流动资产	其他流动资产较年初增长了 31.91%，系本报告期待抵扣进项税额增加所致；
长期待摊费用	长期待摊费用较年初增长了 26.97%，系本报告期新增公司承担的模具成本增加所致；
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增长了 27.02%，系本报告期资产减值损失以及股份支付费用增加所致；
其他非流动资产	其他非流动资产较年初减少了 29.56%，系本报告期预付设备款减少所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
捷荣模具工业（香港）有限公司	自主投资	412,639,466.48 人民币元	中国香港	自主经营	100%控股	5,901,074.94 人民币元	12.11%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

自上市以来，公司专攻主营业务，在尊重市场发展规律的前提下，扎根实业、精益制造，精修内功、审慎经营，以求公司长远稳健发展。

公司客户基础良好。自成立以来，公司贯彻“服务大客户”的发展战略。在深刻认识和理解客户需求的基础上，通过技术革新、工艺改进，为客户提供高质量、低成本的一体化服务方案，与客户之间形成了长期稳定的深度合作关系，逐步形成以全球前十大移动终端品牌商中的两到三家为核心、其他知名品牌为支撑的客户结构体系。公司与大客户之间长期的稳定合作，一方面，使公司获得了良好的大客户示范效应，有利于业务的进一步拓展；另一方面，大客户的严格要求，也驱使着公司不断向同行业的领先者学习，在生产制造、产品研发和内部管理等方面不断改进、提升，以在激烈的行业竞争中占据一席之地。

公司技术储备深厚。公司是国家高新技术企业、广东省工程技术研究中心、广东省省级企业技术中心，先后与深圳大学、广东工业大学、深圳大学新能源设计研究所、电子科技大学东莞研究院等著名高校及科研院所建立了长期的产学研合作关系。

公司内设研究院，聚焦模具及3C智能终端产品等涉及的新产品、新技术、新工艺、新材料、新设备的开发与推广应用。公司注重对研发的投入与创新，密切关注行业发展趋势，潜心探索行业前沿技术，努力革新传统制造工艺、加大自动化生产投入，始终将技术升级视为推动企业可持续发展的重要因素。

公司拥有较强的综合生产制造实力和质量管控能力。公司自成立以来，持续从瑞士、德国、日本、韩国等国进口先进设备、仪器以及生产线，现已拥有冲压、注塑成型、CNC加工、表面处理、组装等制造车间，形成了相对较完整的、成规模化的塑胶结构件、金属结构件及玻璃结构件的研发及生产体系，能够快速响应客户的需求、快速实现从方案到量产成品的转化，并保持生产效率、成本控制、质量稳定等方面的竞争优势。公司目前已经通过ISO9001、ISO14001、ISO13485、QC080000、OHSAS18001等体系认证。

公司的人才储备充沛。公司一贯重视经营管理与专业技术人才的引进和培养，并以公司管理效能提升和科研创新平台建设为基础，积极寻求有效的人才引进、培养和长效激励机制，进一步激发和提高核心管理团队以及专业技术人员的工作积极性和创新能力，为公司的稳定发展不断注入新的活力。同时，公司拥有一批经验丰富的中层生产管理人员，同时具备良好的传帮带的企业传统。在开发、包容的工作气氛中，新旧思想兼容并蓄，激烈碰撞，激发智慧的火花。另外，公司拥有实践多年的新员工培训上岗体系，能够通过公开招工、强化培训、以老带新的方式较快满足项目对生产员工的需求。

截至本报告期末，本公司及其控股子公司共拥有18项发明专利及89项实用新型专利，全部来源于自主研发。根据公司的专利缴费记录，上述专利仍处于有效存续状态，具体如下：

一、18项发明专利：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请时间	有效期限	取得方式	应用情况
1	异型塑胶件的热转印方法	2011100283257	发明	2011/1/26	20年	通过自主研发的方式取得	应用在手机外壳的热转印工艺中
2	一种橡胶漆表面移印方法及其油墨	2012100154585	发明	2012/1/18	20年	通过自主研发的方式取得	应用在橡胶漆表面移印工艺中
3	一种热流道模具隧道抽芯行位结构	2012100156415	发明	2012/1/18	20年	通过自主研发的方式取得	应用在带抽芯行位结构的热流道模具中
4	一种手机及其外观件表面装饰层的制作方法	2012102746065	发明	2012/8/3	20年	通过自主研发的方式取得	应用在手机及其前壳、中壳、后壳或电池盖等外观件表面装饰层的制作工艺中
5	一种双射镀天线壳体及其制作方法	201210274607X	发明	2012/8/3	20年	通过自主研发的方式取得	应用在手机壳体的内置天线及其制作工艺中
6	一种手机及其复合式LCD支架钢片	201210297375X	发明	2012/8/21	20年	通过自主研发的方式取得	应用在智能手机及其内部的LCD支架钢片上
7	一种手机和真空镀膜制作方法	2012103045397	发明	2012/8/24	20年	通过自主研发的方式取得	应用在塑胶基材的手机外壳及其表面处理工艺中
8	一种智能手	2012104530046	发明	2012/11/13	20年	通过自主研发	应用在手机塑胶外观件及

	机及塑胶件表面渐变色装饰层的制作方法					的方式取得	其表面装饰层的制作工艺中
9	一种基于复合材料的产 品结构件及其 制作方法	2013100059104	发明	2013/1/8	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在厚度薄、强度高、重量轻、具有大屏幕的电子产品的 外壳及其生产中
10	面壳装饰件的 加工方法及面 壳装饰件	2013101041273	发明	2013/3/28	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在手机面壳及其高光亮 边的加工工艺中
11	用于提高镜面 效果的烫金方 法及UV中漆和 UV面漆	2013101336180	发明	2013/4/17	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在烫金工序及其之前的 UV喷涂工序中
12	一种一体式手 机外壳实现金 属质感的加工 方法	2013105837677	发明	2013/11/20	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在手机等通信产品的 塑胶外壳上
13	一种基于纳米 成型加工的铝 制外壳及其阳 极氧化方法	2013107374627	发明	2013/12/27	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在智能手机上带有塑 胶结构的铝制外壳及其阳 极氧化工艺中
14	一种基于PC/ ABS的铝制复 合件及其注塑 方法	2013107430222	发明	2013/12/30	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在智能手机NMT铝制 PC/ABS复合体及其注塑工 艺中
15	一种无缝薄壁 管件的加工方 法和加工系统	2016104676402	发明	2016/6/24	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在无缝薄壁金属管件的 激光加工生产中
16	一种加工手机 金属外壳侧孔 的CNC治具	2016104917606	发明	2016/6/29	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在手机金属外壳的 CNC加工生产中
17	一种平面打磨 无动力辅助转 动装置及打磨 机	ZL2016104839310	发明	2016/6/28	20年	通过自主研发 的方式取得	应用在金属手机外壳的打 磨工艺中

18	一种酒点和丝印可剥胶相结合的表面处理方法	2016104559451	发明	2016/6/22	20年	通过自主研发的方式取得	应用在塑胶壳的手机等通讯设备产品的表面处理工艺中
二、有效实用新型专利89件：							
序号	专利名称	专利号	专利类型	申请时间	有效期限	取得方式	应用情况
1	一种防止水口拉胶丝的浇口套	2010206609839	实用新型	2010/12/15	10年	通过自主研发的方式取得	应用在移动通讯电子产品的塑胶模具中
2	一种热流道式点浇口套结构	2010206609843	实用新型	2010/12/15	10年	通过自主研发的方式取得	应用在注塑移动通讯电子产品的热流道模具中
3	一种塑胶外观件的喷涂层结构	2010206610785	实用新型	2010/12/15	10年	通过自主研发的方式取得	应用在移动通讯电子产品中表面具有喷涂层的PPA树脂壳体上
4	一种压翻盖手机转轴的装置	2010206611519	实用新型	2010/12/15	10年	通过自主研发的方式取得	应用在将翻盖手机转轴组装到底壳中的生产中
5	一种改进的真空镀膜机	2010206615774	实用新型	2010/12/16	10年	通过自主研发的方式取得	应用在真空镀膜设备的回转治具中
6	一种免切削加工或腐蚀加工的金属冲压结构件	2010206769895	实用新型	2010/12/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在移动通讯电子产品的金属冲压结构件上
7	一种吸盘结构	2010206790862	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在抓取需要喷涂的薄壁塑胶件的机械手上
8	一种模腔内固定钢片的定位针结构	2010206791545	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在移动通讯电子产品的塑胶模具中
9	一种双色注塑模具	2010206791564	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机塑胶件产品的双色注塑模具中
10	一种蒸着治具	2010206791742	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在真空镀膜机中的插接治具上
11	一种手机中壳结构件的喷漆治具	2010206792143	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在表面需要喷漆处理的手机中壳的装夹治具上
12	一种五金模具共用模架	2010206792266	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在五金产品的冲压模具上
13	一种模腔内吸气固定钢片的结构	2010206792285	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在移动通讯电子产品中带钢片的塑胶结构件的注塑模具中

14	一种斜顶结构	2010206793644	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在带有斜顶的塑胶模具中
15	一种螺母定位装置	2010206793682	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在注塑带有铜螺母的塑胶产品的模具上
16	一种双色模具的浇道结构	2010206793790	实用新型	2010/12/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在双色注塑或双料注塑的塑胶模具中
17	一种整体式浇口的模具结构	201020684403X	实用新型	2010/12/28	10年	通过自主研发的方式取得	应用在具有潜浇口的塑胶模具中
18	刻字刀具	2011200430251	实用新型	2011/2/21	10年	通过自主研发的方式取得	应用在加工模具的刀具上
19	可拆卸的冲压小孔的模具	2011205645851	实用新型	2011/12/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在冲压小孔的模具中
20	一种贴保护膜的治疗具	2012200181643	实用新型	2012/1/16	10年	通过自主研发的方式取得	应用在生产高光面电子产品的工装夹具中
21	一种注塑模具上五金件与上下内模间的定位结构	2012200205949	实用新型	2012/1/17	10年	通过自主研发的方式取得	应用在注塑带有五金镶件产品的塑胶模具中
22	一种热流道模具隧道抽芯行位结构	2012200232293	实用新型	2012/1/18	10年	通过自主研发的方式取得	应用在带抽芯行位结构的热流道模具中
23	一种手机及其复合式LCD支架钢片	2012204142493	实用新型	2012/8/21	10年	通过自主研发的方式取得	应用在智能手机及其内部的LCD支架钢片上
24	一种手机及其防水结构	201220448881X	实用新型	2012/9/5	10年	通过自主研发的方式取得	应用在具有防水功能的手机中
25	防止外观面纹路被行位拖伤的塑胶模具和手机及其壳体	2012204488966	实用新型	2012/9/5	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机壳体以及前模带行位的塑胶模具中
26	一种从斜顶处潜进胶的塑胶模具及其注塑出的塑胶盖	2013203666975	实用新型	2013/6/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机后壳或电池盖及其注塑模具中
27	一种自动切除斜顶处水	2013208721447	实用新型	2013/12/27	10年	通过自主研发的方式取得	应用在去除塑胶电子产品水口冲切设备中

	口的治具						
28	一种用于向模具上放置镶件的治具	2013208714814	实用新型	2013/12/27	10年	通过自主研发的方式取得	应用在生产带螺母、钢片、铝镁合金镶件的塑胶产品时的工装夹具中
29	一种智能手机塑胶盖及其倒装模斜顶进胶结构	2013208800203	实用新型	2013/12/30	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机后壳或电池盖及其注塑模具中
30	一种智能手机塑胶盖及其倒装模异形水口镶件结构	2013208799441	实用新型	2013/12/30	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机后壳或电池盖及其注塑模具中
31	一种手表及其表带长短的调整结构	2014202398536	实用新型	2014/5/12	10年	通过自主研发的方式取得	应用在智能手表的表壳上
32	一种智能手机及其并联多圈的NFC天线	2015204521188	实用新型	2015/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在带有NFC支付功能的智能手机中
33	一种智能手机及其单圈加辅助圈的NFC天线	2015204521582	实用新型	2015/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在带有NFC支付功能的智能手机中
34	一种智能手机及其单圈的NFC天线	2015204521991	实用新型	2015/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在带有NFC支付功能的智能手机中
35	一种智能手机及其单齿圈的NFC天线	2015204522829	实用新型	2015/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用带有NFC支付功能的智能手机中
36	一种U型边框的镭雕夹具	2016206036251	实用新型	2016/6/20	10年	通过自主研发的方式取得	应用在需要多面3D镭雕的U型边框生产中
37	一种3D镭雕机	2016206041692	实用新型	2016/6/20	10年	通过自主研发的方式取得	应用在3D镭雕工序中
38	一种级进模间隔切断装置	2016206119108	实用新型	2016/6/21	10年	通过自主研发的方式取得	应用在体积较小结构又复杂的五金件的生产中
39	一种无缝薄壁管件的检测夹具	2016206126281	实用新型	2016/6/21	10年	通过自主研发的方式取得	应用在无缝薄壁管件的生产加工检测过程中
40	一种无缝薄	201620620317X	实用新型	2016/6/22	10年	通过自主研发	应用在无缝薄壁管件的检

	壁管件的孔检测治具					的方式取得	测应用中
41	一种无缝薄壁管件的位位置度检测治具	2016206203057	实用新型	2016/6/22	10年	通过自主研发的方式取得	应用在无缝薄壁管件的生产加工检测过程中
42	一种玻璃模内注塑结构	2016206207749	实用新型	2016/6/22	10年	通过自主研发的方式取得	应用在玻璃镶件的塑胶产品及其注塑模具中
43	一种自动揭膜机	2016206289221	实用新型	2016/6/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在带保护膜的金属卷料的上料环节
44	一种激光切割机及其管件切割夹具	201620635840X	实用新型	2016/6/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在需要激光切割的金属管件的生产中
45	一种无缝薄壁管件的焊接夹具	2016206353374	实用新型	2016/6/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在无缝薄壁管件的焊接工序的生产加工中
46	一种无缝薄壁管件的切割夹具	2016206358397	实用新型	2016/6/24	10年	通过自主研发的方式取得	应用在无缝薄壁管件的切割工序的生产加工中
47	一种弧形打磨头及其打磨机	2016206541231	实用新型	2016/6/28	10年	通过自主研发的方式取得	应用在需注塑的手机金属后壳的打磨生产中
48	一种安装打磨头的快换装置及其打磨机	201620654127X	实用新型	2016/6/28	10年	通过自主研发的方式取得	应用在需注塑的手机金属后壳的打磨生产中
49	一种平面打磨万向按压装置及打磨机	2016206543010	实用新型	2016/6/28	10年	通过自主研发的方式取得	应用在需注塑的手机金属后壳的打磨生产中
50	一种加工手机金属外壳侧孔的CNC治具	2016206641028	实用新型	2016/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机金属外壳的CNC加工生产中
51	一种加工手机金属后盖整圈高光倒角的CNC治具	2016206640311	实用新型	2016/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机金属后盖的CNC加工生产中
52	一种加工手机金属后盖卡扣的CNC治具	2016206635309	实用新型	2016/6/29	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机金属后盖的CNC加工生产中

53	一种基于贴标机的送料机构及贴标机	ZL2017218300300	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
54	一种基于贴标机的工序调位装置	ZL2017218320696	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
55	一种基于贴标机的丝杠调整机构	ZL2017218330626	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
56	一种基于贴标机的异形螺母	ZL2017218300298	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
57	一种基于贴标机的中间连接机构	ZL2017218332782	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
58	一种基于贴标机的纵向位移机构	ZL2017218332636	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
59	一种基于贴标机的吸附机构	ZL2017218312098	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
60	一种基于贴标机的吸盘组件	ZL2017218299515	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
61	一种基于贴标机的基座	ZL2017218332621	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
62	一种基于贴标机的贴标平台	ZL2017218309926	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
63	一种基于贴标机的贴标夹具	ZL2017218352413	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
64	一种基于贴标机的位移夹持组件	ZL2017218318893	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
65	一种基于贴标机的辅料供料机构	ZL2017218309697	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
66	一种基于贴标机的供料部件	ZL2017218365625	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
67	一种应用于	ZL2017218352517	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发	应用在自动贴辅料的设备

	贴标机的贴标机构					的方式取得	中
68	一种宽度调节结构及贴标机	ZL2017218352396	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
69	一种吸头纵向移动结构及贴标机构	ZL2017218365004	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
70	一种吸头旋转位移控制结构、贴标机构	ZL2017218351463	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
71	一种贴标支架组件及贴标机构	ZL2017218351478	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
72	一种辅料吸附组件、贴标机构及贴标机	ZL2017218330344	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
73	一种Y轴移动组件及贴标机构	ZL2017218352447	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
74	一种收纸动力组件及贴标机	ZL2017218346639	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
75	一种基于贴标机的辅料卷滚动架	ZL2017218543321	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
76	一种基于贴标机的CCD视觉定位装置	ZL2017218330325	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
77	一种手机背壳冲压模具	ZL2017218320677	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机背壳的冲压成型环节中
78	一种用于CNC机台探头的检测控制装置	ZL2017218308783	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在CNC机台加工前的探测工序中
79	一种螺杆套筒组合夹紧装置	ZL2017218360570	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手机和手表的结构件的检测环节中
80	一种基于圆管零件正面	ZL2017218360585	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在圆管零件的加工环节中

	加工的定位装置及激光加工设备						
81	一种基于圆管零件侧面加工的定位装置及激光加工设备	ZL2017218360655	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在圆管零件的加工环节中
82	一种基于圆管零件加工的夹具	ZL2017218326404	实用新型	2017/12/25	10年	通过自主研发的方式取得	应用在圆管零件的加工环节中
83	一种手机壳曲面检测装置	ZL2017218401316	实用新型	2017/12/26	10年	通过自主研发的方式取得	应用在曲面手机壳的检测工序中
84	一种手工去毛刺工具	ZL2018204722034	实用新型	2018/4/4	10年	通过自主研发的方式取得	应用在手工去除产品毛刺飞边的环节中
85	一种智能装贴机的开关电源电路	ZL201820774700X	实用新型	2018/5/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
86	一种NPN型并行接口电路及图像处理系统	ZL2018207734315	实用新型	2018/5/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
87	一种NPN型并行快速响应接口电路及图像处理系统	ZL2018207734207	实用新型	2018/5/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
88	一种PNP型并行接口电路及图像处理系统	ZL2018207741111	实用新型	2018/5/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中
89	一种PNP型并行快速响应接口电路及图像处理系统	ZL2018207746986	实用新型	2018/5/23	10年	通过自主研发的方式取得	应用在自动贴辅料的设备中

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入1,321,819,984.94元，同比上升31.22%；利润总额为19,354,091.22元，同比下降24.64%；归属于上市公司股东的净利润为26,779,548.78元，同比上升5.05%。截至2019年6月30日，公司总资产为2,875,868,101.99元，同比增长14.36%；归属于上市公司股东的净资产为1,251,850,640.19元，同比增长7.32%。

报告期内，受中美贸易摩擦的影响，国内消费电子行业面临不小挑战。公司从稳健经营的全局考虑，突出主业，做精专业，保持定力，以求行稳致远。主要体现在以下几个方面：

1、坚持“服务大客户”的发展战略

坚持“服务大客户”的发展战略，依靠自身优秀的技术能力、品质能力和组织能力，为大客户提供高性价比的从模具设计到组装出货的一体化服务方案，提升客户粘性，获得了较为稳定的订单需求。

2、精细化管控，提高资源利用率

公司采用模块化管理模式，将下属子公司或分公司按照业务划分为独立的“利润中心”，自负盈亏、独立核算。既在内部创造更多开放性，释放更多活力，也使公司内部管理避免了机构庞大冗杂、效能低下的弊端。同时，业绩指标进一步下放，有利于盘活闲置资产、提高资产利用率。同时，通过设立运营部，协同财务部、审计部，定期对各利润中心的经营管理进行数据监测，实时防范经营管理风险。

3、加大研发投入，寻求新增长点

在5G通信发展的大趋势下，公司加大研发投入，重点关注超精密复杂组件以及新材料的运用；尤其在5G终端热能管理方面，已经在技术、人才、材料、设备等方面做了储备。在产业结构升级方面，结合自身的生产制造特点，不断提高自动化水平，向智能制造企业转变。

4、防范和控制经营风险

报告期内，在稳定发展业务的同时，公司持续关注 and 重视经营风险的防范与控制。公司监督各利润中心的资金管理和运用，并且充分考虑各项财务工具的有效使用，在降低资金使用成本的同时，对闲置资金进行现金管理，以实现资金使用效益的最大化。并通过加强审计跟踪，对业务往来过程中的经营风险进行合理规避与控制，对风险度较高的应收账款进行专项跟踪与清理，以降低公司应收账款的回款风险。

5、注重人才梯队建设与专业人才引进

报告期内，公司重视人才梯队建设，以利润中心为单位，对经营管理人员、专业技术人员按照级别、职能重新梳理，形成了高效稳定、灵活机动的人才管理结构。同时，加大专业人才的引进，为公司的长远发展注入新的活力源泉。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,321,819,984.94	1,007,328,032.03	31.22%	主要系客户在本报告期订单需求大量增加所致

				致；
营业成本	1,110,972,839.38	826,334,670.07	34.45%	主要系营业收入增长导致营业成本增长；
销售费用	14,559,469.69	13,902,446.71	4.73%	
管理费用	111,667,620.98	84,457,191.07	32.22%	主要系本报告期增加股份支付所致；
财务费用	12,366,132.08	3,295,301.52	275.27%	主要系本报告期利息支出及汇兑损失增加所致；
所得税费用	-291,638.78	6,522,983.03	-104.47%	主要系本报告期递延所得税费用减少所致；
研发投入	31,647,999.18	27,488,206.24	15.13%	
经营活动产生的现金流量净额	24,666,652.92	17,998,517.50	37.05%	主要系本报告期营业收入增长所致；
投资活动产生的现金流量净额	-73,179,873.40	-240,285,998.81	69.54%	主要系工业园主体建设集中在 2018 年上半年所致；
筹资活动产生的现金流量净额	69,314,638.36	113,799,329.23	-39.09%	主要系本报告期投资金额减少导致融资需求减少；
现金及现金等价物净增加额	21,137,931.52	-109,318,766.46	119.34%	主要系工业园主体建设集中在 2018 年上半年所致；
税金及附加	5,359,764.55	3,816,621.68	40.43%	主要系本报告期营业收入增长税费缴纳增加所致；
其他收益	101,000.00	154,652.00	-34.69%	主要系收到的政府补助款减少；
资产减值损失	-9,817,911.01	-19,386,901.92	49.36%	主要系报表科目列示发生变化，把应收款项计提的坏账准备调整至“信用减值损失所致”；
信用减值损失	-5,816,232.61	0.00	100%	主要系报表科目列示发生变化，把应收款项计提的坏账准备调整至“信用减值损失所致”；
资产处置收益	0.00	-654,119.87	100.00%	主要系本报告期无固定资产处置；
营业外收入	585,855.04	37,216.28	1,474.19%	主要系本报告期境外子公司收到供应商赠品以

				及收到供应商罚款增加所致；
营业外支出	500,099.11	2,502,836.99	-80.02%	主要系上年同期支付土地滞纳金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,321,819,984.94	100%	1,007,328,032.03	100%	31.22%
分行业					
计算机、通信和其他设备制造业	1,321,819,984.94	100.00%	1,007,328,032.03	100.00%	31.22%
分产品					
精密结构件	1,240,210,569.86	93.83%	942,238,023.42	93.54%	31.62%
精密模具	26,981,293.51	2.04%	17,716,771.47	1.76%	52.29%
手机电脑配件代理	49,403,431.37	3.74%	43,585,522.43	4.33%	13.35%
其他	5,224,690.20	0.39%	3,787,714.71	0.38%	37.94%
分地区					
国内	958,949,258.86	72.55%	795,342,383.00	78.96%	20.57%
国外	362,870,726.08	27.45%	211,985,649.03	21.04%	71.18%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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
分行业						
计算机、通信和其他设备制造业	1,321,819,984.94	1,110,972,839.38	15.95%	31.22%	34.45%	-2.02%
分产品						
精密结构件	1,240,210,569.86	1,047,004,042.28	15.58%	31.62%	35.89%	-2.65%
分地区						
国内	958,949,258.86	811,858,816.63	15.34%	20.57%	22.32%	-1.21%
国外	362,870,726.08	299,114,022.76	17.57%	71.18%	83.94%	-5.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、分行业，计算机、通信和其他设备制造业营业收入较上年同期增长了31.22%，主要系公司客户订单需求量增长所致；
- 2、分行业，计算机、通信和其他设备制造业营业成本较上年同期增长了34.45%，主要系公司营业收入增长造成营业成本增长；
- 3、分产品，精密结构件营业收入较上年同期增长了31.62%，主要系公司精密结构件的订单和需求增长所致；
- 4、分产品，精密结构件营业成本较上年同期增长了35.89%，主要系公司营业收入增长造成营业成本增长；
- 5、分地区，国外营业收入较上年同期增长了71.18%，主要系公司境外客户订单需求量大幅上升所致；
- 6、分地区，国外营业成本较上年同期增长了83.94%，主要系公司国外营业收入增长且新增客户订单毛利率低于原有国外客户订单所致。

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-444,680.17	-2.30%	2019 年 4 月转让原控股子公司苏州捷荣 20%的股权，由控股子公司变成联营公司，长期股权投资由成本法转换成权益法，对转让前的股权收益的归属期间进行调整以及根据权益法确认投资收益；	否
营业外收入	585,855.04	3.03%	收到供应商罚款以及供应商免费赠送等，主要来源于境外子公司韩国捷荣和越南捷荣；	否
营业外支出	500,099.11	2.58%	固定资产报废损失以及罚款支出等；	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,816,232.61	-30.05%	根据会计政策计提应收票据、应收账款、其他应收款坏账准备；	否
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,817,911.01	-50.73%	根据会计政策计提存货跌价准备。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	254,104,134.57	8.84%	262,842,527.12	11.23%	-2.39%	
应收账款	693,690,794.55	24.12%	582,462,760.91	24.88%	-0.76%	主要系本报告营业收入增长 31.22%，造成应收账款增长；
存货	675,191,452.65	23.48%	561,400,913.14	23.98%	-0.50%	主要系本报告期内出货量增长导致存货中的发出商品增加以及备货增加所致；
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	2,578,400.68	0.09%	2,001,145.75	0.09%	0.00%	
固定资产	394,326,729.32	13.71%	388,462,521.06	16.59%	-2.88%	主要系固定资产正常购入和折旧所致；
在建工程	351,195,798.60	12.21%	127,622,932.34	5.45%	6.76%	主要系本报告期工业园持续投入所致；
短期借款	231,653,138.74	8.06%	237,828,790.05	10.16%	-2.10%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
无形资产	142,840,519.42	4.97%	147,416,835.39	6.30%	-1.33%	主要系无形资产正常摊销；
应收票据	166,724,709.62	5.80%	142,858,442.49	5.68%	0.12%	主要系本报告期以票据结算的营业收入增长；
一年内到期的非流动资产	15,000,000.00	0.52%	2,123,838.94	0.09%	0.43%	主要系本报告期新增预付投资款；
长期待摊费用	35,887,242.21	1.25%	21,243,484.28	0.91%	0.34%	主要系本报告期公司承担的模具成本增加所致；
递延所得税资产	15,643,492.91	0.54%	9,697,764.05	0.41%	0.13%	主要系本报告期资产减值损失以及股份支付费用增加所致；
其他非流动资产	46,874,577.31	1.63%	94,103,604.80	4.02%	-2.39%	主要系本报告期预付设备款减少；
应付票据	201,834,337.55	7.02%	99,091,460.06	4.23%	2.79%	主要系本报告期以票据结算的供应商增加；
应付账款	903,156,601.87	31.40%	637,056,519.46	27.21%	4.19%	主要系本报告期营业收入增长 31.22% 导致材料采购额增加，造成应付账款期末余额增长。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,072,709.03	银行承兑汇票以及信用证保证金
无形资产	22,134,142.62	借款抵押
合计	56,206,851.65	--

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,100,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,225
报告期投入募集资金总额	757.98
已累计投入募集资金总额	34,612.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2019 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 346,126,174.04 元，其中以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金共计 163,723,837.18 元。募集资金期末账户余额共计 196.14 元（包含利息收入）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金属结构件生产项目	否	34,225	34,225	757.98	34,612.62	101.13%	2019 年 03 月 31 日	1,074.1	否	否
承诺投资项目小计	--	34,225	34,225	757.98	34,612.62	--	--	1,074.1	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	34,225	34,225	757.98	34,612.62	--	--	1,074.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	金属结构件生产项目本报告期实现的收益未达到预计收益，系 2019 年行业需求放缓，金属结构件业务受到一定抑制，加之原材料价格及人工成本上升等因素共同影响所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为人民币 163,723,837.18 元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字【2017】第 ZA15433 号专项鉴证报告。2017 年 6 月 19 日本公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 163,723,837.18 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已于 2017 年 6 月 20 日全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户里。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 27 日	详细请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司公告 2019-036《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港捷荣	子公司	销售精密结构件、精密模具以及手机电脑配件代理	USD260,000	412,639,466.48	151,634,859.43	274,682,025.10	6,198,909.96	5,901,074.94
捷荣光电	子公司	制造和销售精密结构件	CNY10,000,000	92,447,699.85	-25,477,282.47	52,983,108.26	-15,713,728.98	-15,752,009.37
捷耀精密	子公司	生产经营五金制品、塑胶制品	CNY12,544,500	106,099,403.45	62,830,766.86	60,283,856.90	3,614,706.19	2,711,029.64

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州捷荣	转让苏州捷荣 20%的股权	影响营业利润-729,623.10 元
捷荣精密	新设	0.00

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司面临的主要风险和应对措施如下，请投资者特别关注。

（一）客户集中度高的风险

公司处于精密模具及结构件制造行业，主要向知名品牌商提供手机、平板电脑等手持移动终端产品的结构件。消费电子行业市场集中度较高的行业的特性决定了公司业务集中于主要客户的现状。虽然知名品牌商选择通过其资质认证的配套生产厂商作为供应商，双方进行长期合作是业内的通行做法，公司也同OPPO、华勤、三星、华为、TCL等主要客户之间形成了稳定的合作关系，但是客户集中仍将给公司带来一定的风险，一旦某个主要客户发生不利变化，将对公司的生产经营造成一定的不利影响。

针对此风险，首先，公司将不断提高产品质量和服务水平，稳固现有主要客户合作关系；然后，加大全球市场开拓力度，整合客户资源，优化客户结构，未雨绸缪；其次，公司将密切关注行业动态和客户业绩变化，提前防范；最后，公司将优化产品线、提高感知市场需求变化的敏感度以及拓宽产品覆盖面，以分散风险。

（二）消费电子产品市场快速更新的风险

公司处于精密模具及结构件制造行业，下游行业为消费电子产品行业。随着互联网产业走向成熟，移动互联的快速崛起引领了智能终端设备的蓬勃发展，以智能手机和平板电脑为代表的消费电子产品不断创新，造就了市场的持续繁荣，但随之而来的是消费者对此类产品的个性化需求也越来越高，并推动各品牌商在产品外观设计、使用性能、外壳选材等方面进行不断的改进与创新，因此，消费电子产品具有时尚性强，生命周期短，更新速度快的特点，不同品牌产品市场占有率结构的变化周期相对短于其他传统行业。一项新技术的运用或一款新产品的发布，就可能掀起一股新的时尚与消费潮流，并对消费电子产品的市场竞争格局带来十分重大的影响。

如果公司未来在市场研究、技术革新、工艺创新以及资源投入等方面不能持续紧跟市场发展的节奏与脉搏，或者公司的主要客户在市场竞争中处于不利地位，会导致公司产品销量的萎缩，因此，公司的经营业绩存在因消费电子产品市场更新大幅下降的可能。

针对此风险，公司管理层将强化对企业短、中、长期的发展规划：短、中期重点关注资源效益发挥最大化，对外稳定业务增长，对内精细管理、节约成本、提升效益；长期着重于行业布局及技术沉淀，居安思危，穷则思变，识别危机，把握机遇。

（三）租赁生产场所搬迁的风险

公司使用的厂房、宿舍及办公场所为租赁取得，主要租赁房产共17处，建筑面积合计125,676平方米。其中公司及公司子公司分别向长安工贸发展总公司和东莞市长安镇长实发展总公司租赁的四宗房产未取得产权证书，建筑面积合计76,437平方米；公司向东莞市长安企业总公司租赁的一宗房产未取得产权证书，建筑面积为18,537平方米；公司向李根林租赁的一宗房产未取得产权证书，建筑面积为14,500平方米；公司向陈锦成租赁的两宗房产未取得产权证书，建筑面积为2308平方米。公司及公司子公司租赁的上述六宗房产为公司目前的主要经营场所。

此类情况在东莞长安地区存在较为普遍，上述八宗房产的租赁合同订立至今履行情况正常。除公司向李根林租赁的一宗房产和陈锦成的两宗房产外，其余五宗房产租赁合同已先后在东莞市房屋租赁管理所完成备案登记手续。

上述租赁房产存在合同到期后公司不能按照合理的价格续租的风险，如果上述租赁房产合同到期后公司不能按照合理的价格续租，将对公司的正常经营产生不利影响。

同时，公司所租赁的未取得产权证书的房产存在被政府部门依法责令拆除的风险。虽然根据当地政府相关部门出具的证明文件，公司租赁的该等物业目前不存在拆迁计划，也没有列入任何政府拆迁规划，但若未来公司所租赁的房产一旦在租赁期内发生上述情况，将导致公司停工、搬迁，并对公司的正常经营产生不利影响。

为确保公司生产经营持续稳定并满足未来发展需要，公司已购买位于东莞市长安镇乌沙社区新星工业园土地面积约为 66,799.95 平方米的地块用来建设生产基地，已取得编号为东府国用（2007）第特7号的土地使用权证。根据公司已经取得的东莞市政府部门文件，公司取得的该宗土地的容积率为 2.20，即可以建设总建筑面积为 14.7 万平方米的生产基地。本次募投项目的投入将需要占用约 7 万平米左右的厂房建筑，公司仍将有 7.7 万平方米的厂房面积可留作未来使用。公司目前租赁的无房产证的物业总面积约为 11.18 万平方米，其中厂房及仓库面积约 8.25 万平方米，宿舍面积约 2.93 万平方米，且部分产房内的设备已使用年限较长，未来将逐步淘汰。因此，新基地建成后，公司有能力接纳目前租赁的无房产证的物业中的主要生产设备。

未来，公司将持续关注地方政府的土地规划及对上述物业的影响情况，并在知晓可能出现公司未来无法继续使用该等物业的情况时：1、在公司自有生产基地建成后根据实际情况组织主要生产设备向自有厂房内进行分批搬迁；2、尽快就近寻找并租赁新的产权清晰完整的物业组织分批搬迁。

同时，公司控股股东捷荣集团出具承诺：“若未来公司及其子公司租赁的没有取得房屋建设所需各项行政许可或产权证书的物业在承租期内，出现因未取得相应行政许可或产权证书而被政府责令拆除、改变用途等情况的，本公司将代表公司先行全额承担公司由此产生的生产场所搬迁费用。”

（四）财务资金风险

随着业务的发展，公司通过银行借款方式来满足资金需求会削弱公司的盈利能力与长期发展能力，同时资产负债率的扩大也会使公司的综合竞争力下降。另外，公司部分海外业务以美元结算为主，公司会面临汇率波动的不确定性，可能使公司的汇兑损益增加。

针对此风险，公司将审慎经营，在充分考虑资金成本及投资回报周期的前提下，有步骤按节奏地进行业务布局，提高资金利用率。同时，公司未来会加强外汇管理，做好外汇汇率波动的前瞻性预测，提前做好相关的风险对冲准备，降低汇率波动对公司的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	62.27%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	详细请见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的 《2018 年度股东大会决议公告》(公告 编号: 2019-027)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与金岛金属制品(深圳)有限公司的诉讼	627.8	否	本案于2019年1月终审判决。	子公司捷荣光电账目已确认了对金岛金属制品(深圳)有限公司的应付账款507.8万。对本报告期的利润影响金额为0,已在2018年计提相关成本费用。	终审判决如下: 1、驳回上诉,维持原判。认定捷荣光电的上诉请求不能成立,应予驳回;一审判决认定事实清楚,适用法律正确,应予维持。二审案件受理费48,491元,由上诉人深圳市捷荣光电科技有限公司负担。终审判决已执行。	2019年02月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于诉讼事项终审判决的公告》(公告编号:2019-002)

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年11月23日召开第二届董事会第十二次会议，2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案。公司于2018年12月12日召开第二届董事第十三次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规定，公司已完成了2018年限制性股票激励计划的授予登记工作。具体情况请见公司于2019年1月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2019-001）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

一、设备租赁情况：

序号	租赁出租方	合同编号	合同标的	合同总额（万元）	租赁年限	合同签署日
1	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZHZZ-201612-048	18台全罩双头上下料精雕机	295.46	3年	2016.12.15
2	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZHZZ-201612-049	20台钻铣高光复合机	450.31	3年	2016.12.15
3	三井住友金融租赁株式会社	CSC201726	4台数控加工中心1台石墨加工中心	HKD918.87	3年	2017.08.03
4	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201708-024	5台压铸机	689.08	3年	2017.09.06
5	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201708-025	5台火花机5台线切割	834.43	3年	2017.09.06
6	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201708-029	30台装贴机	1049.52	3年	2017.11.13
7	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201712-080	6台压铸机	328.09	3年	2017.11.20
8	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201712-079	遂联双面翻转抛磨机7台，数控智能抛光打磨机15台	496.22	3年	2017.12.25
9	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201712-081	天行影像仪（LVS4030-ML）4台，影像仪（LVS4030-L）2台	215.28	3年	2017.12.25
10	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201712-078	玻璃成型机16台	2593.37	3年	2017.12.25

	有限公司					
11	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201712-082	3台五轴激光切割机, 1台三轴激光切割机	263.72	3年	2017.12.27
12	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201801-016	设备售后回租	3255.45	3年	2018.01.11
13	中远海运租赁有限公司	201860109	设备直租	1503.83	3年	2018.06.06
14	中远海运租赁有限公司	201860130	36台法兰克CNC设备回租	1150	3年	2018.06.20
15	海尔融资租赁股份有限公司	HF-ZNZZ-201808-494-001-HZ	设备售后回租(70台CNC+14台注塑机)	3,000.00	3年	2018.09.13
16	平安国际融资租赁有限公司	2018PAZL(SHTJ)0100156-ZL-01	设备售后回租(12台注塑机)	570.00	2年	2018.9.19
17	平安国际融资租赁有限公司	2018PAZL0103547-ZL-01	设备售后回租(24台注塑机)	1,000.00	2年	2018.9.19
18	富银融资租赁(深圳)股份有限公司	1809097-A0101-158	30台智荣单工位智能装贴机+10台刀库机+1台精雕机(迪奥)	667.00	3年	2018.11.16
19	海通恒信国际租赁股份有限公司	L18A1020001	85台CNC设备回租	3,253.80	2年	2018.11.29
20	中远海运租赁有限公司	201860131	6台成都国泰真空镀膜机	1,050.00	3年	2018.12.14

二、房屋租赁情况：

序号	出租人	承租人	地点	面积 (m²)	用途	租赁期限	租金(元/月)	产权证书
1	长安工贸发展总公司	公司	东莞市长安镇新安工业园区	49942	厂房及宿舍	2007.9.1-2022.8.31	499,420.00	
2	长安工贸发展总公司	公司	东莞市长安镇新安工业园区174号厂房二、三楼	3940	仓库	2017.1.1-2021.12.31	55,160.00	
3	东莞市长安镇长实发展总公司	公司	东莞市长安镇新安工业园二龙路	8589	厂房及宿舍	2018.2.1-2019.7.31	146,013.00	
4	东莞市长安镇长实发展总公司	模具制造	东莞市长安镇新安工业园二龙路	13966	厂房及宿舍	2017.2.1-2022.1.31	209,490.00	
5	东莞市长安企业总公司	公司	东莞市长安镇新民路182号	18537	厂房及宿舍	2017.11.4-2019.11.3	315,129.00	
6	李根林	公司	东莞市长安镇新	14500	厂房	2015.1.15-2020	340,750.00	

			民社区同荣路1号			.1.15		
7	陈锦成	公司	东莞市长安新民社区同荣路一号B区C栋3楼一车间	1550	厂房	2017.9.21-2020.9.30	98,985.00	
8	陈锦成	公司	东莞市新民电镀城B区一栋	758	宿舍	2017.11.01-2020.9.30	13,770.00	
9	中国电子信息产业集团有限公司	公司	深圳市南山区科发路3号长城科技大厦2号楼13层	1267	办公	2018.4.1-2019.12.31	76,029.00	深房地字第4000230608号
10	北京海龙资产经营集团有限公司	北京分公司	北京市海淀区中关村大街1号海龙大厦	253	办公	2019.03.01-2020.02.29	36,002.00	京房权证海其移字第0083091号
11	苏州长城开发科技有限公司	苏州捷荣	苏州工业园内综合保税区西区行政楼一楼会议室No.6 房间	24	办公	2019.06.01-2020.05.30	1,920.00	苏房权证园区字第00450068号
12	深圳沙井共和股份合作公司	捷耀精密	深圳市宝安区沙井共和第一工业区 A 区 12 栋一、二层	1940	厂房	2017.9.15-2022.9.30	37,539.00	一层：深房地字第5000001013号；二层：深房地字第5000000959号
13	深圳沙井共和股份合作公司	捷耀精密	深圳市宝安区沙井共和第一工业区 A 区 13 栋，A区 13 栋	2910	厂房	2017.9.15-2022.9.30	56,308.50	一层：深房地字第5000000961号；二层：深房地字第5000001002号；三层：深房地字第5000000999号
14	深圳沙井共和股份合作公司	捷耀精密	深圳市宝安区沙井共和第一工业区 A 区 14 栋二、三、四层	1500	宿舍	2017.9.15-2022.9.30	19,500.00	二层：深房地字第5000000930号；三层：深房地字第5000000932号；四层：深房地字第5000000935号
15	深圳沙井共和股份合作公司	捷耀精密	深圳市宝安区沙井共和第一工业区 A 区 17 栋	2000	厂房	2017.9.15-2022.9.30	38,700.00	一层：深房地字第5000000992号；二层：深房地字第5000000986号；三层：深房地字第5000000985号
16	深圳沙井共和股份合作公司	捷荣光电	深圳市宝安区沙井共和第一工业区 A 区 15 栋	2000	厂房	2017.1.1-2019.12.31	36,700.00	一层：深房地字第5000000997号；二层：深房地字第5000000998号
17	深圳沙井共和股份合作公司	捷荣光电	深圳市宝安区沙井共和第一工业区 A 区 15 栋	2000	厂房	2017.9.15-2022.9.30	38,700.00	一层：深房地字第5000000998号

和股份合作公司		井共和第一工业区 A 区 16 栋			9.30		5000000995号；二层：深房地字第5000000994号
---------	--	-------------------	--	--	------	--	---------------------------------

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
香港捷荣	2018 年 01 月 25 日	6,396.26	2018年01月25日	6,100	连带责任保证	2019-12-31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,396.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,396.26	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				6,396.26
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担			0	报告期末对子公司实际担保				0

保额度合计（C3）		余额合计（C4）	
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	6,396.26
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	6,396.26	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	6,396.26
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			5.13%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

注：公司对香港捷荣的担保金额较 2018 年年报有变化系由于汇率变动所致。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司严格遵守国家相关环保法律法规，开展清洁生产等一系列措施不断提高资源利用率，实现节能减排，推行绿色制造。报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,600,000	65.25%	0	0	0	11,477,900	11,477,900	168,077,900	66.84%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	11,477,900	11,477,900	11,477,900	4.56%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	11,477,900	11,477,900	11,477,900	4.56%
4、外资持股	156,600,000	65.25%	0	0	0	0	0	156,600,000	62.27%
其中：境外法人持股	156,600,000	65.25%	0	0	0	0	0	156,600,000	62.27%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	83,400,000	34.75%	0	0	0	0	0	83,400,000	33.16%
1、人民币普通股	83,400,000	34.75%	0	0	0	0	0	83,400,000	33.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	240,000,000	100.00%	0	0	0	11,477,900	11,477,900	251,477,900	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年11月23日召开第二届董事会第十二次会议，2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案。2018年12月12日召开第二届董事第十三次会议，

审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规定，公司已完成了2018年限制性股票激励计划的授予登记工作，向公司142名员工授予1147.79万股限制性股票。具体情况请见公司于2019年1月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2019-001）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年11月23日召开第二届董事会第十二次会议，2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案。2018年12月12日召开第二届董事第十三次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年12月12日向142名公司员工授予1147.79万股限制性股票，授予的限制性股票上市日期为2019年2月1日。具体情况请见公司于2019年1月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2019-001）。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东等财务指标的影响，详见第二节。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
捷荣科技集团有限公司	126,000,000	0	0	126,000,000	首发限售股	2020-03-21
捷荣汇盈投资管理（香港）有限公司	30,600,000	0	0	30,600,000	首发限售股	2020-03-21
2018 年限制性股票激励计划中 142 位获授限制性股票的激励对象	0	0	11,477,900	11,477,900	2018 年限制性股票激励计划，授予限制性股票 1147.79 万股	详见公司登载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的公告《关于 2018 年限制性股票授

						予登记完成的公告》
合计	156,600,000	0	11,477,900	168,077,900	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内不存在证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,112		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
捷荣科技集团 有限公司	境外法人	50.10%	126,000,000	0.00	126,000,000	0		
捷荣汇盈投资 管理（香港）有 限公司	境外法人	12.17%	30,600,000	0.00	30,600,000	0		
深圳长城开发 科技股份有限 公司	国有法人	5.17%	12,996,000	-204,000	0	12,996,000		
王景斌	境内自然人	0.40%	1,005,800	1,005,800	0	1,005,800		
瞿建乐	境内自然人	0.39%	974,500	206,800	0	974,500		
田建伟	境内自然人	0.38%	965,100	346,500	0	965,100		
杨贤林	境内自然人	0.30%	748,100	369,800	0	748,100		
刘世强	境内自然人	0.27%	686,400	686,400	0	686,400		
何珠爱	境外自然人	0.23%	573,800	573,800	0	573,800		
刘山	境内自然人	0.20%	500,000	500,000	500,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的 说明		捷荣集团及捷荣汇盈的控股股东均为公司实际控制人赵晓群女士。除此之外，公司未知 其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳长城开发科技股份有限公司	12,996,000	人民币普通股	12,996,000
王景斌	1,005,800	人民币普通股	1,005,800
瞿建乐	974,500	人民币普通股	974,500
田建伟	965,100	人民币普通股	965,100
杨贤林	748,100	人民币普通股	748,100
刘世强	686,400	人民币普通股	686,400
何珠爱	573,800	人民币普通股	573,800
程宪东	444,200	人民币普通股	444,200
卢斌	397,000	人民币普通股	397,000
田玲娜	377,700	人民币普通股	377,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售条件普通股股东杨贤林通过信用证券账户持股 205,600 股；程宪东通过信用证券账户持股 444,200 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹立夫	董事	离任	2019 年 05 月 17 日	个人原因
曹立夫	董事会秘书、财务总监	离任	2019 年 04 月 26 日	个人原因
李玲玲	财务总监	任免	2019 年 04 月 26 日	公司聘任
李玲玲	董事	任免	2019 年 05 月 17 日	公司聘任
黄蓉芳	副总经理、董事会秘书	任免	2019 年 04 月 26 日	公司聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东莞捷荣技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	254,104,134.57	230,221,378.64
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	166,724,709.62	142,858,442.49
应收账款	693,690,794.55	561,220,573.18
应收款项融资		
预付款项	24,075,010.77	24,687,509.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,912,318.74	35,040,165.36
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	675,191,452.65	572,542,365.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动资产	24,130,920.64	18,293,634.24
流动资产合计	1,884,829,341.54	1,599,864,068.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	1,692,000.00	1,692,000.00
长期股权投资	2,578,400.68	1,893,457.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	394,326,729.32	416,805,012.21
在建工程	351,195,798.60	242,778,701.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	142,840,519.42	144,533,680.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,887,242.21	28,263,993.48
递延所得税资产	15,643,492.91	12,315,578.06
其他非流动资产	46,874,577.31	66,546,247.54
非流动资产合计	991,038,760.45	914,828,671.33
资产总计	2,875,868,101.99	2,514,692,739.90
流动负债：		
短期借款	231,653,138.74	176,757,491.91
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	201,834,337.55	139,414,519.75
应付账款	903,156,601.87	727,612,213.87
预收款项	2,275,893.92	3,091,542.73
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	60,345,123.12	44,526,336.03
应交税费	11,434,249.39	17,280,624.28
其他应付款	76,229,122.70	68,734,707.94
其中：应付利息		108,885.88
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	91,037,088.30	76,044,664.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,577,965,555.59	1,253,462,100.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,950,525.01	89,556,505.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,628,364.73	1,073,256.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,578,889.74	90,629,761.61
负债合计	1,628,544,445.33	1,344,091,862.12
所有者权益：		
股本	251,477,900.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,224,284.02	503,130,942.46
减：库存股	51,880,108.00	51,880,108.00
其他综合收益	4,688,447.52	4,409,085.73
专项储备		
盈余公积	34,267,763.28	34,267,763.28
一般风险准备		
未分配利润	457,072,353.37	436,579,752.09
归属于母公司所有者权益合计	1,251,850,640.19	1,166,507,435.56
少数股东权益	-4,526,983.53	4,093,442.22
所有者权益合计	1,247,323,656.66	1,170,600,877.78
负债和所有者权益总计	2,875,868,101.99	2,514,692,739.90

法定代表人：赵晓群

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：李玲玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	171,079,239.03	143,530,456.97
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	165,672,673.72	142,858,442.49
应收账款	584,430,980.88	624,130,033.59

应收款项融资		
预付款项	12,608,294.79	30,098,624.68
其他应收款	100,359,256.37	190,524,474.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	629,138,829.40	548,815,099.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动资产	22,213,021.44	13,547,545.53
流动资产合计	1,700,502,295.63	1,708,504,677.66
非流动资产：		
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	1,692,000.00	1,692,000.00
长期股权投资	92,645,474.54	95,860,531.61
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	373,013,171.38	395,809,062.01
在建工程	349,839,375.30	242,778,701.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,262,759.02	25,719,131.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,234,656.10	25,367,837.80
递延所得税资产	11,877,226.65	8,132,340.93
其他非流动资产	40,065,666.37	63,098,717.06
非流动资产合计	926,630,329.36	858,458,322.68
资产总计	2,627,132,624.99	2,566,963,000.34

流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	120,928,532.07
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	209,444,768.23	172,475,030.89
应付账款	942,797,655.13	1,057,737,669.09
预收款项	904,106.63	1,613,808.71
合同负债		
应付职工薪酬	5,983,516.08	5,762,421.62
应交税费	1,646,461.81	401,405.48
其他应付款	71,458,492.97	71,018,217.05
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	91,037,088.30	76,044,664.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,523,272,089.15	1,505,981,748.91
非流动负债：		
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	47,950,525.01	89,556,505.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		427,396.91
递延所得税负债		
其他非流动负债	229,369.37	
非流动负债合计	48,179,894.38	89,983,902.20
负债合计	1,571,451,983.53	1,595,965,651.11
所有者权益：		

股本	251,477,900.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	565,821,263.61	511,128,113.61
减：库存股	51,880,108.00	51,880,108.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,649,326.25	28,649,326.25
未分配利润	261,612,259.60	243,100,017.37
所有者权益合计	1,055,680,641.46	970,997,349.23
负债和所有者权益总计	2,627,132,624.99	2,566,963,000.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,321,819,984.94	1,007,328,032.03
其中：营业收入	1,321,819,984.94	1,007,328,032.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,286,573,825.86	959,294,437.29
其中：营业成本	1,110,972,839.38	826,334,670.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,359,764.55	3,816,621.68
销售费用	14,559,469.69	13,902,446.71
管理费用	111,667,620.98	84,457,191.07
研发费用	31,647,999.18	27,488,206.24

财务费用	12,366,132.08	3,295,301.52
其中：利息费用	8,531,796.63	3,984,040.09
利息收入	1,855,723.76	1,300,853.18
加：其他收益	101,000.00	154,652.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-444,680.17	
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）	-5,816,232.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,817,911.01	-19,386,901.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-654,119.87
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,268,335.29	28,147,224.95
加：营业外收入	585,855.04	37,216.28
减：营业外支出	500,099.11	2,502,836.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,354,091.22	25,681,604.24
减：所得税费用	-291,638.78	6,522,983.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,645,730.00	19,158,621.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,645,730.00	19,158,621.21
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.归属于母公司所有者的净利润	26,779,548.78	25,492,256.41
2.少数股东损益	-7,133,818.78	-6,333,635.20
六、其他综合收益的税后净额	279,361.79	1,448,825.35

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	279,361.79	1,448,825.35
（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	279,361.79	1,448,825.35
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	279,361.79	1,448,825.35
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	19,925,091.79	20,607,446.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,058,910.57	26,941,081.76
归属于少数股东的综合收益总额	-7,133,818.78	-6,333,635.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.11

(二) 稀释每股收益	0.11	0.11
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵晓群

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：李玲玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,282,750,572.27	937,265,796.30
减：营业成本	1,125,035,079.89	814,981,941.31
税金及附加	1,188,988.46	591,900.71
销售费用	10,045,025.71	11,047,005.75
管理费用	65,477,299.38	70,627,461.95
研发费用	31,316,226.99	
财务费用	10,559,184.49	3,413,849.50
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	101,000.00	154,652.00
投资收益（损失以“－”号填列）	284,942.93	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,964,718.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,817,911.01	-22,944,281.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-654,119.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,732,080.92	13,159,887.68
加：营业外收入		

减：营业外支出	173,610.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,558,470.74	13,159,887.68
减：所得税费用	-2,240,718.99	1,201,876.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,799,189.73	11,958,011.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,799,189.73	11,958,011.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		

六、综合收益总额	24,799,189.73	11,958,011.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,118,100,715.10	901,552,752.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	25,400,661.76	31,508,691.73
收到其他与经营活动有关的现金	3,652,874.27	5,034,074.95
经营活动现金流入小计	1,147,154,251.13	938,095,518.75
购买商品、接受劳务支付的现金	740,986,426.25	582,204,933.55
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	259,468,991.91	214,694,572.06
支付的各项税费	53,253,117.23	48,873,478.26
支付其他与经营活动有关的现金	68,779,062.82	74,324,017.38
经营活动现金流出小计	1,122,487,598.21	920,097,001.25
经营活动产生的现金流量净额	24,666,652.92	17,998,517.50
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,687,232.00	240,285,998.81
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	3,492,641.40	
投资活动现金流出小计	73,179,873.40	240,285,998.81
投资活动产生的现金流量净额	-73,179,873.40	-240,285,998.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,880,108.00	520,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	191,222,192.08	160,723,948.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,348,546.30	2,418,385.18
筹资活动现金流入小计	245,450,846.38	163,662,333.68
偿还债务支付的现金	118,194,129.82	22,897,853.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,612,048.89	2,080,411.78
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	48,330,029.31	24,884,738.84
筹资活动现金流出小计	176,136,208.02	49,863,004.45
筹资活动产生的现金流量净额	69,314,638.36	113,799,329.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	336,513.64	-830,614.38
五、现金及现金等价物净增加额	21,137,931.52	-109,318,766.46
加：期初现金及现金等价物余额	198,893,494.03	342,952,071.98
六、期末现金及现金等价物余额	220,031,425.55	233,633,305.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,087,684,526.69	816,894,079.76
收到的税费返还	21,927,604.89	27,900,237.77
收到其他与经营活动有关的现金	1,398,257.81	3,507,271.51
经营活动现金流入小计	1,111,010,389.39	848,301,589.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,017,639,728.88	720,793,056.16
支付给职工以及为职工支付的现金	40,371,233.94	40,081,691.13
支付的各项税费	1,117,561.00	941,649.19
支付其他与经营活动有关的现金	38,492,295.20	112,392,841.57
经营活动现金流出小计	1,097,620,819.02	874,209,238.05
经营活动产生的现金流量净额	13,389,570.37	-25,907,649.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,500,000.00	
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		
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	3,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他	68,253,795.29	141,697,925.15

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		1,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,253,795.29	142,797,925.15
投资活动产生的现金流量净额	-64,753,795.29	-142,797,925.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,880,108.00	
取得借款收到的现金	150,000,000.00	119,638,460.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,418,385.18
筹资活动现金流入小计	201,880,108.00	122,056,845.18
偿还债务支付的现金	70,518,712.07	296,340.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,612,048.89	2,080,411.78
支付其他与筹资活动有关的现金	48,330,029.31	24,884,738.84
筹资活动现金流出小计	128,460,790.27	27,261,490.64
筹资活动产生的现金流量净额	73,419,317.73	94,795,354.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	604,881.34	-1,268.46
五、现金及现金等价物净增加额	22,659,974.15	-73,911,488.08
加：期初现金及现金等价物余额	123,701,557.48	235,709,592.95
六、期末现金及现金等价物余额	146,361,531.63	161,798,104.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
		优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	240,000.00				503,130.942.46	51,880,108.00	4,409,085.73		34,267,763.28		436,579,752.09		1,166,507,435.56	1,170,600,877.78

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	240,000.00			503,130,942.46	51,880,108.00	4,409,085.73		34,267,763.28		436,579,752.09		1,166,507,435.56	4,093,442.22	1,170,600,877.78
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	11,477,900.00			53,093,341.56		279,361.79				20,492,601.28		85,343,204.63	-8,620,425.75	76,722,778.88
(一)综合收益总额						279,361.79				26,779,548.78		27,058,910.57	-7,335,291.26	19,723,619.31
(二)所有者投入和减少资本	11,477,900.00			53,093,341.56								64,571,241.56	-1,285,134.49	63,286,107.07
1. 所有者投入的普通股	11,477,900.00			40,402,208.00								51,880,108.00	-2,200,000.00	49,680,108.00
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				14,290,942.00								14,290,942.00		14,290,942.00
4. 其他				-1,599,808.44								-1,599,808.44	914,865.51	-684,942.93
(三)利润分配										-6,286,947.50		-6,286,947.50		-6,286,947.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,286,947.50		-6,286,947.50		-6,286,947.50

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	251,477,900.00				556,224,284.02	51,880,108.00	4,688,447.52		34,267,763.28		457,072,353.37		1,251,850,640.19	-4,526,983.53	1,247,323,656.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	240,000,000.00				500,642,442.46		-325,095.40		33,024,997.20		420,494,752.55		1,193,837,096.81	7,135,592.13	1,200,972,688.94
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	240,000.00				500,642.46		-325,095.40		33,024,997.20		420,494,752.55		1,193,837.09	7,135,592.13	1,200,972,688.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,448,825.35				25,492,256.41		26,941,081.76	-5,813,635.20	21,127,446.56
（一）综合收益总额							1,448,825.35				25,492,256.41		26,941,081.76	-6,333,635.20	20,607,446.56
（二）所有者投入和减少资本														520,000.00	520,000.00
1．所有者投入的普通股														520,000.00	520,000.00
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．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

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															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	240,000.00				500,642.46		1,123,729.95		33,024,997.20		445,987,008.96		1,220,778,178.57	1,321,956.93	1,222,100,135.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	240,00 0,000.0 0				511,128, 113.61	51,880,1 08.00			28,649,3 26.25	243,10 0,017.3 7		970,997,3 49.23
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												

二、本年期初余额	240,000,000.00				511,128,113.61	51,880,108.00			28,649,326.25	243,100,017.37		970,997,349.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	11,477,900.00				54,693,150.00					18,512,242.23		84,683,292.23
（一）综合收益总额										24,799,189.73		24,799,189.73
（二）所有者投入和减少资本	11,477,900.00				54,693,150.00							66,171,050.00
1．所有者投入的普通股	11,477,900.00				40,402,208.00							51,880,108.00
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					14,290,942.00							14,290,942.00
4．其他												
（三）利润分配										-6,286,947.50		-6,286,947.50
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他										-6,286,947.50		-6,286,947.50
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	251,477,900.00				565,821,263.61	51,880,108.00			28,649,326.25	261,612,259.60		1,055,680,641.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	240,000,000.00				508,639,613.61				27,406,560.17	243,915,122.67		1,019,961,296.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000,000.00				508,639,613.61				27,406,560.17	243,915,122.67		1,019,961,296.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,958,011.31		11,958,011.31
(一)综合收益总额										11,958,011.31		11,958,011.31
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

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. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				508,639,613.61				27,406,560.17	255,873,133.98		1,031,919,307.76

三、公司基本情况

1. 公司概况

东莞捷荣技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系捷荣模具工业（东莞）有限公司整体改制设立的股份有限公司。本公司的母公司为捷荣科技集团有限公司；集团最终母公司为立伟（香港）有限公司，实际控制人为赵晓群。公司统一社会信用代码：914419006665116754，截至报告期末的注册资本为人民币25,147.79万元。所属行业为制造行业。

本公司前身系2007年9月20日经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2007]2335号”文批准成立的捷荣模具工业（东莞）有限公司，初始投资金额38,000,000.00港元，企业性质为外商投资企业。自公司成立至今，本公司注册资本历次变更情况如下：

根据东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2008]75号”文件批准，注册资本增加到43,000,000.00港元。

根据东莞市对外贸易经济合作局“东外经贸[2010]1202号文《关于外资企业捷荣模具工业（东莞）有限公司补充章程之二的批复》”文件批准，公司增加合作者深圳长城开发科技股份有限公司，其增加投资10,630,000.00港元，捷荣模具工业（东莞）有限公司由外资企业变更为中外合作企业，注册资本由原来的43,000,000.00港元增加至53,630,000.00港元。

根据东莞市对外贸易经济合作局“东外经贸资[2013]73号文《关于合作企业捷荣模具工业（东莞）有限公司补充合同之一和补充章程之一的批复》”文件批准，并经2012年12月28日的董事会决议同意，深圳长城开发科技股份有限公司与捷荣科技集团有限公司的合作经营终止，公司由中外合作经营有限责任公司改制变更为中外合资经营有限责任公司。公司变更为合资企业，注册资本仍为53,630,000.00港元，股权结构发生变动，其中：捷荣科技集团有限公司出资48,267,000.00港元，占注册资本的90%，深圳长城开发科技股份有限公司出资5,363,000.00港元，占注册资本的10%。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师深报字[2013]第00063号验资报告验证。

根据东莞市对外贸易经济合作局“东外经贸资[2013]53号文《关于合资企业捷荣模具工业（东莞）有限公司补充合同之一及补充章程之一的批复》”文件批准，经2013年10月30日的董事会决议同意，公司注册资本仍为53,630,000.00港元，股权结构发生变动，其中：捷荣科技集团有限公司将其在公司所占17%股权（合计911.71万港元）以人民币5,100万元的价格转让给捷荣汇盈投资管理（香港）有限公司；将其在公司所占3%股权（合计160.89万港元）作价56,238,321.00元人民币转让给上海亦金投资管理合伙企业（有限合伙）。捷荣科技集团有限公司于2013年10月30日分别与捷荣汇盈投资（香港）有限公司和上海亦金投资管理合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议。本次股权转让后，深圳长城开发科技股份有限公司持有公司实收资本536.3万港元，占公司实收资本总额比例为10%；捷荣科技集团有限公司持有公司实收资本3754.1万港元，占公司实收资本总额比例为70%；捷荣汇盈投资管理（香港）有限公司持有公司实收资本911.71万港元，占公司实收资本总额比例为17%；上海亦金投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司实收资本160.89万港元，占公司实收资本总额比例为3%。经2013年12月9日公司投资者会议同意，为公司首次公开发行股票并上市之目的，将公司整体改制为股份有限公司，股份公司股份总额为18000万股，每股面值人民币1元；根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年6月28日出具的信会师报字[2013]第310431号审计报告，截止到2013年3月31日的净资产为人民币281,396,443.91元，按1:0.6397的比例折合为股份公司18000万股，折股基准日为2013年3月31日，余额人民币101,396,443.91元计入股份公司资本公积。公司于2014年3月21日进行了整体改制，立信会计师事务所出具了信会师报字[2014]第310202号验资报告验证。

根据公司2014年10月17日召开的第一届董事会第五次会议决议、2014年11月3日召开的2014年度第二次临时股东大会决议审议通过的《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《证监许可[2017]268号》文，核准公司公开发行不超过60,000,000.00股新股。公司本次公开发行股票60,000,000.00股（每股面值1元），申请增加注册资本人民币60,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币240,000,000.00元。本公司股票于2017年3月21日在深圳证券交易所上市，证券简称：捷荣技术，证券代码002855。截至2017年03月14日止，公司本次公开发行人民币普通股60,000,000.00股，每股面值人民币1元，发行价格为6.54元/股，实际募集资金总额为人民币392,400,000.00元，扣除各项发行费用人民币50,150,000.00元后，募集资金净额为人民币342,250,000.00元，其中新增注册资本人民币60,000,000.00元，资本公积人民币282,250,000.00元。业经立

信会计师事务所（特殊普通合伙）以“信会师报字[2017]第ZI10105号”验资报告验证确认。

根据股东大会授权以及股票激励计划，公司于2018年11月23日召开了第二届董事会第十二次会议并于2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及其他有关议案，公司于 2018 年 12 月 12 日召开第二届董事第十三次会议，审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意授予152名激励对象1200万股限制性股票，授予价格为4.52元/股，限制性股票的授予日为2018年12月12日。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，10 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的规定，公司对激励对象及授予数量进行调整，授予激励对象人数由 152名调整至142名，本次授予限制性股票数量由1,200.00万股调整为1,147.79万股，公司实际申请增加注册资本人民币11,477,900.00元，变更后注册资本（股本）为人民币251,477,900.00元。

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；

注册地址：东莞市长安镇新安工业园。

经营范围主要包括：塑胶件及模具的制造与销售。

主要产品为：手机外壳及配件、3G数据网卡外壳、相关模具。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

2.合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东莞捷荣模具制造工业有限公司（以下简称“模具制造”）
深圳市捷荣光电工业有限公司（以下简称“捷荣光电”）
捷耀精密五金（深圳）有限公司（以下简称“捷耀五金”）
重庆捷荣四联光电有限公司（以下简称“重庆捷荣”）
上海捷镨模具技术有限公司（以下简称“上海捷镨”）
捷荣模具工业（香港）有限公司（以下简称“香港捷荣”）
Chitwing Korea Corp. Limited（以下简称“韩国捷荣”）
CHITWING VIET NAM CO.,LTD（以下简称“越南捷荣”）
CHITWING JAPAN CO.,LTD（以下简称“日本捷荣”）
合荣资本有限公司（以下简称“合荣资本”）
东莞智荣机械有限公司（以下简称“东莞智荣”）
重庆捷荣汇盈精密制造有限公司（以下简称“重庆汇盈”）
东莞捷荣精密技术有限公司（以下简称“捷荣精密”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与

原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十七）长期股权投资”。

8、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。

9、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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

本公司将该应收票据按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收票据坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	银行承兑汇票(%)	商业承兑汇票(%)
1年以内（含1年）		5.00

12、应收账款

(1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见12、应收账款

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、自制半成品、在产品等。

(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。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

16、长期应收款

17、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换

入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或

权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

19、固定资产

（1）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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

20、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

a、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b、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
土地使用权	43、50	合同规定与法律规定孰低原则
软件	5、10	预计使用年限与法律规定孰低原则

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、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各类厂房装修、安装工程、模具等。

（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

按照1-5年摊销

25、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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用适用模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司国内销售业务的收入确认方式: 精密结构件和手机电脑配件在公司发出产品, 客户检验 (或上线生产) 合格, 双方每月定期进行对账, 核对本月或上月发出产品数量、单价、金额、品种等, 经双方确认无误, 取得核对一致的对账单并开具发票后确认收入; 精密模具开发完成后在公司用于生产产品, 不向客户交付实物, 于整套精密模具开发完成经客户确认合格, 公司将其用于批量生产客户所需产品后确认收入。

出口销售业务的收入确认方式: 精密结构件和手机电脑配件在公司发出产品, 完成报关手续后确认收入; 精密模具出口的收入确认方式与精密模具内销的收入确认方式相同。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额: 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理: 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

29、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

公司取得的各种政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量; 存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的, 如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助等, 按照应收的金额计量。

(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。

30、递延所得税资产/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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

- 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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具相关会计准则。	经公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过	详见 2019 年 4 月 27 日公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-014)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据该文件的要求于 2019 年度中期财务报表及以后期间的财务报表开始使用。	经公司于 2019 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过	详见 2019 年 8 月 27 日公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-039)

采用《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定, 财务报表格式的相关内容进行相应变动, 不涉及对公司以前年度损益的追溯调整, 不影响公司净资产、净利润等财务指标。会计政策变更的主要具体影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称
根据财会〔2019〕6 号有关规定, 公司对财务报表格式进行以下主要变动:	“应收票据及应收账款”拆分为“应

(1) 资产负债表: 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。 资产负债表新增“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。 (2) 利润表: 将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”; 将利润表“减:信用减值损失”调整为“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”; “研发费用”项目,补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; 利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”项目,反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。该项目应根据“投资收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列;如为损失,以“-”号填列; 利润表增加“净敞口套期收益(损失以“-”号填列)”项目; 将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”项目之后。 (3) 现金流量表: 现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。 (4) 所有者权益变动表: 所有者权益变动表,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。	收票据”和“应收账款”;
---	---------------------

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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	16%、13%、10%、9%

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、16.5%、20%、25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
模具制造	25%
捷荣光电	25%
捷耀五金	25%
重庆捷荣	10%
香港捷荣	16.50%
韩国捷荣	超额累进所得税率(2 亿韩元以下 10%, 2 亿~200 亿韩元 20%, 200 亿韩元以上 22%)
越南捷荣	10%
日本捷荣	超额累进税率
东莞智荣	25%
重庆汇盈	25%
捷荣精密	25%

2、税收优惠

2014 年 10 月本公司通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发编号为 GF201444000016 号高新技术企业资格证书，自 2014 年起减按 15% 的税率征收企业所得税（证书有效期三年）。2017 年 11 月 9 日，公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发编号为 GR201744004404 号高新技术企业资格证书，继续被认定为高新技术企业，享受高新企业所得税（15% 税率）税收优惠政策。

根据越南税务总局北宁省税务局（编号：374/CT-Ktr1）的所得税优惠批文，本公司之子公司越南捷荣因取得北宁省工业区管委会于 2014 年 1 月 15 日颁发的第一次 212043.000610 号投资许可证，对于在仙山工业区实现新投资项目所产生的收入可享受企业所得税免税 2 年，及连续 4 年减 50% 应缴税金之优惠政策。

根据财政部税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号），本公司之子公司重庆捷荣自 2018 年起享受小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。重庆捷荣实际按 10% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	536,090.78	233,034.79
银行存款	219,495,334.77	201,009,005.54
其他货币资金	34,072,709.02	28,979,338.31
合计	254,104,134.57	230,221,378.64
其中：存放在境外的款项总额	66,651,120.84	57,638,436.32

其他说明

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 66,651,120.84 元。其中，子公司香港捷荣货币资金为人民币 46,549,525.44 元；孙公司韩国捷荣货币资金为人民币 2,724,525.18 元，孙公司越南捷荣货币资金为人民币 16,657,295.37 元，子公司日本捷荣货币资金为人民币 719,774.85 元。其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	22,962,382.31	11,462,987.97
信用证保证金	1,755,325.08	5,080,911.52
履约保证金	9,355,001.63	12,435,438.82
已冻结的银行存款		2,348,546.30
合计	34,072,709.02	31,327,884.61

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	162,177,052.54	110,859,059.61
商业承兑票据	4,547,657.08	31,999,382.88
合计	166,724,709.62	142,858,442.49

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	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	
按组合计提坏账准备的应收票据	166,964,059.99	100.00%	239,350.37	0.14%	166,724,709.62	144,542,620.54	100.00%	1,684,178.05	1.17%	142,858,442.49
其中：										
商业承兑汇票	4,787,007.45	2.87%	239,350.37	5.00%	4,547,657.08	33,683,560.93	23.30%	1,684,178.05	5.00%	31,999,382.88
银行承兑汇票	162,177,052.54	97.13%	0.00	0.00%	62,177,052.54	110,859,059.61	76.70%	0.00	0.00%	110,859,059.61
合计	166,964,059.99	100.00%	239,350.37	0.14%	166,724,709.62	144,542,620.54	100.00%	1,684,178.05	1.17%	142,858,442.49

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	162,177,052.54	0.00	0.00%
合计	162,177,052.54	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	4,787,007.45	239,350.37	5.00%
合计	4,787,007.45	239,350.37	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	1,684,178.05		1,444,827.68		239,350.37
合计	1,684,178.05		1,444,827.68		239,350.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司无已质押的应收票据

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,559,829.79	
商业承兑票据		38,139,374.78
合计	15,559,829.79	38,139,374.78

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期无实际核销的应收票据情况

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按组合计提坏账准备的应收账款	731,173,074.04	100.00%	37,482,279.49	5.13%	693,690,794.55	591,661,703.11	100.00%	30,441,129.93	5.15%	561,220,573.18
其中：										
账龄分析法	731,173,074.04	100.00%	37,482,279.49	5.13%	693,690,794.55	591,661,703.11	100.00%	30,441,129.93	5.15%	561,220,573.18
合计	731,173,074.04	100.00%	37,482,279.49	5.13%	693,690,794.55	591,661,703.11	100.00%	30,441,129.93	5.15%	561,220,573.18

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	725,290,725.35	36,264,536.29	5.00%
1-2 年	5,013,809.50	501,380.94	10.00%

2-3 年	304,353.87	152,176.94	50.00%
3 年以上	564,185.32	564,185.32	100.00%
合计	731,173,074.04	37,482,279.49	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	725,290,725.35
1 至 2 年	5,013,809.50
2 至 3 年	304,353.87
3 年以上	564,185.32
合计	731,173,074.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	30,441,129.93	8,912,216.92	1,871,067.36		37,482,279.49
合计	30,441,129.93	8,912,216.92	1,871,067.36		37,482,279.49

（3）本期无实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
第一名	245,672,380.24	33.60%	12,283,619.01
第二名	166,194,793.20	22.73%	8,309,739.66
第三名	74,237,301.42	10.15%	3,711,865.07
第四名	39,556,198.76	5.41%	1,977,809.94
第五名	38,711,708.56	5.29%	1,935,585.43
合计	564,372,382.18	77.19%	28,218,619.11

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,822,864.25	86.49%	24,491,395.63	99.20%
1 至 2 年	3,212,090.23	13.34%	142,579.26	0.58%
2 至 3 年	40,056.29	0.17%	53,534.73	0.22%
合计	24,075,010.77	--	24,687,509.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	6,584,554.25	27.35%
第二名	1,044,616.61	4.34%
第三名	1,000,000.00	4.15%
第四名	1,000,000.00	4.15%
第五名	909,416.20	3.78%
合计	10,538,587.06	43.77%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,912,318.74	35,040,165.36
合计	31,912,318.74	35,040,165.36

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	70,392.87	2,778,385.07
个人往来	4,273,535.04	2,859,681.74
保证金	25,451,688.30	28,664,708.92
代扣代缴费		2,718,944.11
押金	7,228,210.12	2,226,239.73
退税		1,655,837.87
其他	1,322,567.93	484,007.43
合计	38,346,394.26	41,387,804.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,347,639.51			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	463,610.18			
本期转回	377,174.17			
2019 年 6 月 30 日余额	6,434,075.52			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,081,751.92
1 至 2 年	8,499,612.10
2 至 3 年	871,156.24
3 年以上	3,893,874.00

合计	38,346,394.26
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	6,347,639.51	463,610.18	377,174.17	6,434,075.52
合计	6,347,639.51	463,610.18	377,174.17	6,434,075.52

4) 本期无实际核销的其他应收款情况

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: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	15,933,320.00	1-2 年内	41.55%	969,507.25
第二名	保证金	3,725,467.92	1 年内	9.72%	186,273.40
第三名	保证金	2,500,000.00	1-2 年内	6.52%	250,000.00
第四名	保证金	1,626,900.00	1 年内	4.24%	81,345.00
第五名	保证金	1,022,250.00	3 年以上	2.67%	1,022,250.00
合计	--	24,807,937.92	--	64.70%	2,509,375.65

6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,903,228.03	4,012,307.61	32,890,920.42	24,626,274.78	4,972,694.54	19,653,580.24

在产品	25,228,825.30		25,228,825.30	37,318,917.46		37,318,917.46
库存商品	215,769,826.24	9,983,347.40	205,786,478.84	194,812,277.56	9,293,761.84	185,518,515.72
周转材料	299,258.02	21,900.19	277,357.83	819,575.64	1,684.11	817,891.53
自制半成品	187,115,254.43	14,060,374.07	173,054,880.36	169,413,108.28	9,812,223.71	159,600,884.57
委托加工物资	25,546,127.96		25,546,127.96	15,675,598.62		15,675,598.62
发出商品	212,406,861.94		212,406,861.94	153,956,976.90		153,956,976.90
合计	703,269,381.92	28,077,929.27	675,191,452.65	596,622,729.24	24,080,364.20	572,542,365.04

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,972,694.54	326,434.34		1,286,821.27		4,012,307.61
库存商品	9,293,761.84	1,964,833.91		1,275,248.35		9,983,347.40
周转材料	1,684.11	20,319.29		103.21		21,900.19
自制半成品	9,812,223.71	7,512,129.20		3,263,978.84		14,060,374.07
合计	24,080,364.20	9,823,716.74		5,826,151.67		28,077,929.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

- 1、2017年8月18日，本公司和广东中科瑞龙科技发展有限公司签订投资意向协议，本公司拟认购中科瑞龙拟增发的新增注册资本，并于2017年8月预付500万诚意金。截至2019年6月30日，该增资事项尚未签订正式交易文件，工商信息均未办理变更。
- 2、本公司拟受让广州瑞峰新能源有限公司原股东持有的10%的股权（价款为1000万）。本公司于2017年9月份预付1000万诚意金。截至2019年6月30日，该股权事项尚未办理股权转让，工商信息均未办理变更。双方暂时未达成投资意向，意向金可能将于2019年经协商后退回。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,130,920.64	14,705,010.95
预缴所得税		3,588,623.29
合计	24,130,920.64	18,293,634.24

其他说明：

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,123,838.94	431,838.94	1,692,000.00	2,123,838.94	431,838.94	1,692,000.00	
合计	2,123,838.94	431,838.94	1,692,000.00	2,123,838.94	431,838.94	1,692,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	431,838.94			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	431,838.94			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳明医医疗科技有限公司	269,492.49									269,492.49	
大捷联集团有限公司	1,623,965.26									1,623,965.26	
苏州捷荣模具科技有限公司	0.00			284,942.93					400,000.00	684,942.93	
小计	1,893,457.75			284,942.93					400,000.00	2,578,400.68	
合计	1,893,457.75			284,942.93					400,000.00	2,578,400.68	

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	394,326,729.32	416,805,012.21
合计	394,326,729.32	416,805,012.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	电子设备及其他设备	运输工具	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	597,633,632.53	175,150,544.66	6,647,687.59	7,224,480.03	786,656,344.81

2.本期增加金额	19,927,317.54	8,888,089.19	504,123.09		29,319,529.82
（1）购置	19,927,317.54	8,888,089.19	504,123.09		29,319,529.82
（2）在建工程 转入					
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额	10,402,598.53	3,621,935.62			14,024,534.15
（1）处置或报 废	10,402,598.53	3,621,935.62			14,024,534.15
4.期末余额	607,158,351.54	180,416,698.23	7,151,810.68	7,224,480.03	801,985,449.48
二、累计折旧					
1.期初余额	259,067,969.79	104,421,554.01	4,185,923.70	2,175,885.10	369,851,332.60
2.本期增加金额	31,987,435.06	17,514,761.77	311,546.59	331,392.50	50,145,135.92
（1）计提	31,987,435.06	17,514,761.77	311,546.59	331,392.50	50,145,135.92
3.本期减少金额	6,086,170.99	6,251,577.37			12,337,748.36
（1）处置或报 废	6,086,170.99	6,251,577.37			12,337,748.36
4.期末余额	284,969,233.86	115,684,738.41	4,497,470.29	2,507,277.60	407,658,720.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	322,223,226.68	64,731,959.82	2,654,340.39	4,717,202.43	394,326,729.32
2.期初账面价值	338,565,662.74	70,728,990.65	2,461,763.89	5,048,594.93	416,805,012.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
18 台高速雕铣机	2,442,930.10	348,117.84		2,094,812.26
20 台钻铣高光复合机	3,704,388.95	791,971.59		2,912,417.36
70 台小型加工中心	23,128,196.00	8,872,129.70		14,256,066.30
4 台精密薄壁金属五轴激光切割机	2,171,812.81	206,322.27		1,965,490.54
5 台牧野火花机+5 台单头慢走丝线切割机	6,869,662.55	652,618.20		6,217,044.35
5 台压铸机	5,673,012.90	538,936.20		5,134,076.70
6 台 340 压铸自动化设备	2,701,911.80	278,071.62		2,423,840.18
合计	46,691,915.11	11,688,167.42		35,003,747.69

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	351,195,798.60	242,778,701.63
合计	351,195,798.60	242,778,701.63

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
捷荣新星工业园	295,223,323.22		295,223,323.22	211,822,189.59		211,822,189.59
机器设备安装	46,464,359.48		46,464,359.48	30,956,512.04		30,956,512.04
车间装修工程	9,508,115.90		9,508,115.90			
合计	351,195,798.60		351,195,798.60	242,778,701.63		242,778,701.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
捷荣新星工业园	400,000,000.00	211,822,189.59	83,401,133.63			295,223,323.22	73.81%	73.81%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
机器设备安装		30,956,512.04	15,507,847.44			46,464,359.48						其他
车间装修工程			9,508,115.90			9,508,115.90						其他
合计	400,000,000.00	242,778,701.63	108,417,096.97			351,195,798.60	--	--				--

说明：捷荣新星工业园原预算金额未包含水、电、气、网络等安装工程和后期的装修工程，现主体工程基本已完成，工业园需要达到使用状态，还需要增加预算将近一亿元，预算金额由原来的三亿元调整为四亿元。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	148,048,132.08			13,782,684.29	161,830,816.37
2.本期增加金额				807,230.22	807,230.22
(1) 购置				807,230.22	807,230.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	148,048,132.08			14,589,914.51	162,638,046.59
二、累计摊销					
1.期初余额	6,789,871.97			10,507,263.74	17,297,135.71
2.本期增加金额	1,546,357.06			954,034.40	2,500,391.46
(1) 计提	1,546,357.06			954,034.40	2,500,391.46
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	8,336,229.03			11,461,298.14	19,797,527.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	139,711,903.05			3,128,616.37	142,840,519.42
2.期初账面价值	141,258,260.11			3,275,420.55	144,533,680.66

本期末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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆汇盈土地使用权	113,412,131.88	已于 2019 年 8 月 9 日取得不动产权证书

其他说明：

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修工程	6,003,994.82	1,501,717.27	1,201,482.19		6,304,229.90
空调建设工程	54,528.76		12,117.50		42,411.26
水电气安装工程	1,722,408.66	545,755.45	1,149,104.79		1,119,059.32
消防工程	94,830.14		10,755.95		84,074.19
模具费	20,062,642.29	12,923,394.06	5,056,066.33		27,929,970.02

其他	325,588.81	168,635.49	86,726.78		407,497.52
合计	28,263,993.48	15,139,502.27	7,516,253.54		35,887,242.21

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	72,665,473.59	11,229,572.13	62,546,481.89	9,810,980.99
内部交易未实现利润	12,646,696.45	1,897,004.48	14,208,813.80	2,131,322.07
股份支付费用	16,779,442.00	2,516,916.30	2,488,500.00	373,275.00
合计	102,091,612.04	15,643,492.91	79,243,795.69	12,315,578.06

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	46,874,577.31	66,546,247.54
合计	46,874,577.31	66,546,247.54

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	24,008,255.26	30,375,630.64
信用借款	100,000,000.00	120,928,532.07
信用证贴现	7,644,883.48	25,453,329.20
合计	231,653,138.74	176,757,491.91

短期借款分类的说明：

a)2018年1月25日，东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）之子公司捷荣模具工业（香港）有限公司（下称香港捷荣）与中国银行（香港）有限公司签订编号为L/CCA/209/18/100079-00/F/8835365的授信协议，协议约定中国银行（香港）有限公司为香港捷荣提供柒仟叁佰万港币的授信额度，由捷荣技术提供连带责任担保，担保债务为香港捷荣自2018年01月25日至2019年12月31日期间欠负的最高本金余额柒仟叁佰万港币及其相关利息、费用等。截止2019年6月30日，该贷款期末余额折人民币24,008,255.26元。该授信协议还附带以下条件：由香港捷荣提供不少于港币一仟万元的存款抵押。

b)2018年01月16日东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）与中国建设银行东莞分行签订编号为[2018]0059-102-001的外汇流动资金借款合同，合同约定借款期限为1年，借款日期自2018-01-16至2019-01-15，借款金额为7,650,000.00美元，贷款利率为3.16438%，借款用途为日常生产经营周转，从贷款发放后第三个月起需每月归还本金不少于30万元人民币（等值外币），剩余部分到期一次偿还，每月付息。截至2019年6月30日，该贷款已全部偿还。

c)2018年5月15日，东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订编号为：公外贷字第ZH1800000054451号的外币借款合同，借款期限为364天，借款日期自2018-05-17至2019-05-16，借款金额为3,100,000.00美元，利率为4.96148%，借款用途为结汇支付加工费，该借款到期一次偿还。截至2019年6月30日该贷款已全部偿还。

d)2018年12月26日，东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）与中国工商银行东莞长安支行签订编号为：2018年长（借）字第1234号流动资金借款合同，借款期限为12个月，借款日期自2018-12-28至2019-12-27，借款金额为50,000,000.00元，借款用途为归还存量融资。利率为浮动利率，每笔借款利率为提款日前一日全国银行间拆借中心一年期贷款基础利率（LPR）+47.5BPS，以1个月为一期，一期一调整，分段计息。借款到期一次性偿还。该笔借款企业已于2018年12月28日一次提取完毕，首次提款利率确定为4.785%。截止2019年6月30日，该贷款余额为人民币50,000,000.00元整。

e)2019年01月16日，东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）之子公司深圳市捷荣光电科技有限公司（下称捷荣光电）与中国光大银行股份有限公司东莞分行签订了国内信用证项下卖方债权无追索权转让（国内福费廷业务）合同，合同编号为JD3878190001AA。合同约定中国光大银行股份有限公司东莞分行买入以捷荣光电为受益人的信用证，信用证编号为KZ3878180008AA，开证行为中国光大银行股份有限公司东莞分行，开证申请人为捷荣技术，开证金额为人民币17,553,250.82元，本合同项下融资金额为人民币7,644,883.48元，融资期限为179天，即从2019年01月16日起至2019年07月15日止，利率为3.39%，业务手续费及风险承担费分别为0.30%/笔及1%/笔。

f)2019年1月24日，东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）与中国银行深圳西丽支行签订编号为：2019圳中银南借字第00011号流动资金借款合同，借款期限为12个月，借款日期自2019年1月29日至2020年1月20日，借款金额为50,000,000.00元，借款用途：原材料采购。借款利率为5.8725%，借款到期一次性偿还，截止2019年6月30日，该贷款期末余额为人民币50,000,000.00元整。

g)2019年3月25日，东莞捷荣技术股份有限公司（下称捷荣技术）与中国农业银行东莞虎门支行（下称农业银行虎门支行）签订最高额抵押合同，抵押合同编号为：44100620190002233，捷荣技术以土地使用权证号为：东府国用（2007）第特7号土地向农业银行虎门支行提供最高额一亿叁仟伍佰万元整抵押担保，抵押期限：2019年3月25日至2022年6月15日止。在该抵押合同下，捷荣技术与农业银行虎门支行签订了编号为：44010120190003361号、44010120190003362号、44010120190003363号和44010120190003364号流动资金借款合同，合同期限一年，合同金额分别为：3000万元、2000万元、2000万元和3000万元。借款利率为4.35%，截止到2019年6月30日，贷款期末余额为人民币1亿元整。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	85,138,153.88	33,984,356.89
银行承兑汇票	116,696,183.67	105,430,162.86
合计	201,834,337.55	139,414,519.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	893,297,138.95	717,366,430.34
1-2 年（含 2 年）	9,735,825.58	4,630,157.74
2-3 年（含 3 年）	37,262.19	258,155.19
3 年以上	86,375.15	5,357,470.60
合计	903,156,601.87	727,612,213.87

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,253,921.62	2,368,527.64
一年以上	21,972.30	723,015.09
合计	2,275,893.92	3,091,542.73

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,494,548.59	265,964,610.71	250,201,778.79	60,257,380.51
二、离职后福利-设定提存计划	31,787.44	16,281,562.54	16,225,607.37	87,742.61
合计	44,526,336.03	282,246,173.25	266,427,386.16	60,345,123.12

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,563,122.14	238,133,451.42	223,695,610.53	58,000,963.03
2、职工福利费	364,202.65	20,018,194.91	18,960,168.87	1,422,228.69
3、社会保险费	17,527.14	3,937,065.66	3,896,919.67	57,673.13
其中：医疗保险费	15,655.14	2,706,429.42	2,671,849.84	50,234.72
工伤保险费	624.00	453,881.48	448,132.67	6,372.81
生育保险费	1,248.00	776,754.76	776,937.16	1,065.60
4、住房公积金	455,830.00	3,875,898.72	3,649,079.72	682,649.00
5、工会经费和职工教育经费	93,866.66			93,866.66
合计	44,494,548.59	265,964,610.71	250,201,778.79	60,257,380.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,597.56	15,623,843.50	15,569,779.84	84,661.22
2、失业保险费	1,189.88	657,719.04	655,827.53	3,081.39
合计	31,787.44	16,281,562.54	16,225,607.37	87,742.61

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,546,080.80	14,548,729.99
企业所得税	1,779,308.93	1,289,828.68
个人所得税	947,648.45	458,655.54
城市维护建设税	513,000.16	431,329.75
教育费附加	447,599.25	392,600.89
印花税	200,611.80	146,468.70
其他		13,010.73
合计	11,434,249.39	17,280,624.28

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		108,885.88
其他应付款	76,229,122.70	68,625,822.06
合计	76,229,122.70	68,734,707.94

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		108,885.88
合计		108,885.88

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	17,989,353.88	13,280,398.18
押金及公司往来	4,774,693.65	1,834,000.00
其他	688,965.64	437,763.01
员工报销款	896,001.53	1,193,552.87
库存股回购义务应付款	51,880,108.00	51,880,108.00
合计	76,229,122.70	68,625,822.06

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	91,037,088.30	76,044,664.00
合计	91,037,088.30	76,044,664.00

其他说明：

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,950,525.01	89,556,505.29
合计	47,950,525.01	89,556,505.29

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付融资租赁款	47,950,525.01	89,556,505.29
---------	---------------	---------------

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益(融资租赁)	1,073,256.32	1,555,108.41		2,628,364.73	固定资产内部交易产生的利润
合计	1,073,256.32	1,555,108.41		2,628,364.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无								

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00				11,477,900.00	11,477,900.00	251,477,900.00

其他说明：

根据股东大会授权以及股票激励计划，公司于2018年11月23日召开了第二届董事会第十二次会议并于2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及其他有关议案，公司于2018年12月12日召开第二届董事第十三次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意授予152名激励对象1200万股预留限制性股票，授予价格为4.52元/股，限制性股票的授予日为2018年12月12日。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，10名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的规定，公司对激励对象及授予数量进行调整，授予激励对象人数由152名调整至142名，本次授予限制性股票数量由1,200.00万股调整为1,147.79万股，实际申请增加注册资本人民币11,477,900.00元，变更后注册资本（股本）为人民币251,477,900.00元。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	500,642,442.46	40,402,208.00		541,044,650.46

其他资本公积	2,488,500.00	14,290,942.00		16,779,442.00
其他			1,599,808.44	-1,599,808.44
合计	503,130,942.46	54,693,150.00	1,599,808.44	556,224,284.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据股东大会授权以及股票激励计划，公司于2018年11月23日召开了第二届董事会第十二次会议并于2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及其他有关议案，公司于2018年12月12日召开第二届董事第十三次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意授予152名激励对象1200万股预留限制性股票，授予价格为4.52元/股，在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，10名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的规定，公司对激励对象及授予数量进行调整，授予激励对象人数由152名调整至142名，本次授予限制性股票数量由1,200.00万股调整为1,147.79万股，实际申请增加注册资本人民币11,477,900.00元，变更后注册资本（股本）为人民币251,477,900.00元。各股东以货币资金出资51,880,108.00元，其中：增加股本11,477,900.00元，增加资本公积40,402,208.00元。

2、限制性股票等待期内摊销增加资本公积14,290,942.00元。

3、子公司智荣机械股东邓三军于2019年3月26日签订股权转让协议，以0元价格转让所持有的智荣机械45%的股权给捷荣技术，所以从2019年4月开始捷荣技术直接和间接控股智荣机械100%股权，因购买少数股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自捷荣技术出资设立开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	51,880,108.00			51,880,108.00
合计	51,880,108.00			51,880,108.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年12月12日，公司2018年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，授予日当天就回购义务确认库存股和其他应付款，影响金额为51,880,108.00元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,409,085.73					279,361.79		4,688,447.52
外币财务报表折算差额	4,409,085.73					279,361.79		4,688,447.52

其他综合收益合计	4,409,085.73					279,361.79		4,688,447.52
----------	--------------	--	--	--	--	------------	--	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,267,763.28			34,267,763.28
合计	34,267,763.28			34,267,763.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	436,579,752.09	420,494,752.55
调整后期初未分配利润	436,579,752.09	420,494,752.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,779,548.78	29,327,765.62
减：提取法定盈余公积		1,242,766.08
应付普通股股利	6,286,947.50	12,000,000.00
期末未分配利润	457,072,353.37	436,579,752.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,316,592,891.67	1,110,972,839.38	1,003,540,317.32	823,628,523.98
其他业务	5,227,093.27		3,787,714.71	2,706,146.09
合计	1,321,819,984.94	1,110,972,839.38	1,007,328,032.03	826,334,670.07

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

34、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,311,295.21	1,611,287.03
教育费附加	1,308,734.31	915,690.07
土地使用税	2,400.00	
车船使用税		3,322.56
印花税	856,324.62	666,782.30
地方教育附加	872,489.52	610,460.06
其他	8,520.89	9,079.66
合计	5,359,764.55	3,816,621.68

其他说明：

35、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,449,582.11	2,692,063.70
职工福利费	293,066.69	232,109.86
运输费	3,019,292.54	3,016,586.38
差旅费	1,421,091.19	1,431,935.30
招待费	3,363,993.33	3,404,002.74
市场开拓费	1,143,332.26	293,498.80
其他	1,869,111.57	2,832,249.93
合计	14,559,469.69	13,902,446.71

其他说明：

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	44,031,364.02	37,359,434.30
折旧及摊销	6,925,968.16	7,942,288.16
职工福利费	2,851,104.85	2,874,624.64

车辆费	1,319,737.38	1,280,111.26
办公费	2,577,624.05	1,943,164.64
税费	445,383.13	
社保费	3,778,813.14	3,917,932.37
物料消耗	1,843,090.34	1,987,835.18
租赁物管费	6,045,742.43	6,497,938.40
水电费	875,309.77	2,520,360.14
土地使用费	842,909.40	842,909.40
差旅费	2,127,266.46	1,518,058.72
招待费	1,847,627.26	1,379,893.48
其他	21,864,738.59	14,392,640.38
股份支付	14,290,942.00	
合计	111,667,620.98	84,457,191.07

其他说明：

37、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,350,904.97	14,480,065.15
物料消耗	15,191,427.27	8,572,658.06
折旧及摊销	1,181,065.66	1,500,059.27
租赁费	327,890.60	348,053.00
水电费	110,901.17	294,919.32
其他	1,485,809.51	2,292,451.44
合计	31,647,999.18	27,488,206.24

其他说明：

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,531,796.63	3,984,040.09
减：利息收入	1,855,723.76	1,300,853.18
汇兑损失	4,796,160.85	91,935.27
减：汇兑收益	545,506.16	1,053,189.47

其他	1,439,404.52	1,573,368.81
合计	12,366,132.08	3,295,301.52

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2014 年机器换人专项资金应用项目		44,710.00
2014 年机器换人补助经费		8,942.00
东莞市环保产业促进中心"东莞指数"测试项目款		100,000.00
东莞市就业管理办公室补助		1,000.00
2018 年东莞市能源管理中心建设项目补贴款	100,000.00	
稳岗补贴	1,000.00	
合计	101,000.00	154,652.00

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	284,942.93	
处置长期股权投资产生的投资收益	-729,623.10	
合计	-444,680.17	

其他说明：

本期产生的投资收益主要系处置原控股子公司“苏州捷荣”20%的股权产生的投资收益。

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-112,881.49	
应收账款坏账准备	-7,148,178.80	
应收票据坏账准备	1,444,827.68	
合计	-5,816,232.61	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,992,537.33
二、存货跌价损失	-9,817,911.01	-9,394,364.59
合计	-9,817,911.01	-19,386,901.92

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-654,119.87

44、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得	73,795.77		73,795.77
其他	512,059.27	37,216.28	512,059.27
合计	585,855.04	37,216.28	585,855.04

45、营业外支出

单位：元

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
其他	225,858.64	2,502,836.99	225,858.64
罚款支出	100,630.29		100,630.29
固定资产报废损失	173,610.18		173,610.18
合计	500,099.11	2,502,836.99	500,099.11

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,079,790.25	7,432,525.06
递延所得税费用	-3,371,429.03	-909,542.03
合计	-291,638.78	6,522,983.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,354,091.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,903,113.68
子公司适用不同税率的影响	-1,181,617.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,754,437.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-852,588.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,517,382.46
本期纳税调减影响（研发加计扣除、残疾人工资）	-3,523,075.54
其他	-400,416.52
所得税费用	-291,638.78

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	101,000.00	101,000.00
员工备用金	673,796.59	132,203.54
利息收入	1,855,723.76	1,300,853.18

押金	886,800.24	2,698,362.71
往来款项	23,910.17	768,285.10
其他	111,643.51	33,370.42
合计	3,652,874.27	5,034,074.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用	64,457,445.37	58,020,623.19
员工借款	1,025,816.82	1,284,927.63
押金	501,092.39	12,639,466.56
其他	3,686.39	2,379,000.00
罚款支出	100,630.06	
往来款项	2,690,391.79	
合计	68,779,062.82	74,324,017.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
苏州捷荣减资支付少数股东实收资本	2,200,000.00	
处置子公司产生的现金净额	1,292,641.40	
合计	3,492,641.40	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

信用证保证金		91,043.90
银行承兑汇票保证金		42,341.28
保函保证金		2,285,000.00
被冻结资金解冻	2,348,546.30	
合计	2,348,546.30	2,418,385.18

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	43,441,221.40	24,884,738.84
银行承兑汇票保证金	4,888,807.91	
合计	48,330,029.31	24,884,738.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	19,645,730.00	19,158,621.21
加：资产减值准备	15,634,143.62	19,386,901.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,145,135.92	42,087,957.39
无形资产摊销	2,500,391.46	2,854,945.13
长期待摊费用摊销	7,516,253.54	4,942,331.03
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）		654,119.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	173,610.18	
财务费用（收益以“—”号填列）	8,531,796.63	3,984,040.09
投资损失（收益以“—”号填列）	444,680.17	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,327,914.85	-902,128.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	-102,649,087.61	-77,972,061.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-208,271,892.70	-165,244,026.19

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	220,032,864.56	169,047,817.34
其他	14,290,942.00	
经营活动产生的现金流量净额	24,666,652.92	17,998,517.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	220,031,425.55	233,633,305.52
减：现金的期初余额	198,893,494.03	342,952,071.98
现金及现金等价物净增加额	21,137,931.52	-109,318,766.46

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	220,031,425.55	198,893,494.03
其中：库存现金	536,090.78	233,034.79
可随时用于支付的银行存款	219,495,334.77	191,800,029.40
三、期末现金及现金等价物余额	220,031,425.55	198,893,494.03

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,072,709.03	银行承兑汇票以及信用证保证金
无形资产	22,134,142.62	借款抵押
合计	56,206,851.65	--

其他说明：

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	13,875,511.69	6.8747	95,389,980.22
欧元	331,664.96	7.8170	2,592,624.99
港币	2,357,905.00	0.8797	2,074,249.03
日元	395,648.00	0.0638	25,242.34
韩元	463,289,122.00	0.0059	2,733,405.82
越南盾	55,011,977,967.00	0.0003	16,503,593.39
应收账款	--	--	
其中：美元	39,321,595.17	6.8747	270,324,170.32
港币	1,227,579.60	0.8797	1,079,901.77
越南盾	18,559,116,061.00	0.0003	5,567,734.82
韩元	4,502,462.00	0.0059	26,564.53

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
香港捷荣	港币	资产负债表中资产和负债	0.8797	资产负债表日汇率
	港币	利润表项目、现金流量表项目	0.8636	平均汇率
韩国捷荣	韩元	资产负债表中资产和负债	0.0059	资产负债表日汇率
	韩元	利润表项目、现金流量表项目	0.0059	平均汇率
越南捷荣	越南盾	资产负债表中资产和负债	0.0003	资产负债表日汇率
	越南盾	利润表项目、现金流量表项目	0.0003	平均汇率
日本捷荣	日元	资产负债表中资产和负债	0.0638	资产负债表日汇率
	日元	利润表项目、现金流量表项目	0.0616	平均汇率

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年东莞市能源管理中心 建设项目补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

54、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期未发生的非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

(1) 本期未发生的同一控制下企业合并

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司 名称	股权处置价 款	股权处 置比例	股权处 置方式	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款 与处置投 资对应的 合并财务 报表层面 享有该子 公司净资 产份额的 差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
苏州捷 荣	200,000.00	20.00%	现金转 让	2019 年 04 月 03	工商变 更登记	142,471.46	40.00%	684,942.93	684,942.93	0.00	账面净 资产	0.00

				日								
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

5、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞捷荣模具制造工业有限公司（以下简称"模具制造"）	广东东莞	广东东莞	制造业	100.00%		新设
深圳市捷荣光电科技有限公司（以下简称"捷荣光电"）	广东深圳	广东深圳	制造业	51.00%		新设
捷荣模具工业（香港）有限公司（以下简称"香港捷荣"）	中国香港	中国香港	一般贸易	100.00%		新设
ChitwingKoreaCorp.Limited(以下简称"韩国捷荣")	韩国	韩国	一般贸易、咨询	100.00%		新设
捷耀精密五金（深圳）有限公司（以下简称"捷耀五金"）	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		同一控制下并购
CHITWINGVIE TNAMCO.,LTD（以下简称"越	越南	越南	制造业	100.00%		新设

南捷荣")						
合荣资本有限公司(以下简称"合荣资本")	中国香港	中国香港	投资管理	100.00%		新设
上海捷镭模具技术有限公司(以下简称"上海捷镭")	上海	上海	技术开发、一般贸易	100.00%		新设
CHITWINGJAP ANCO.LTD(以下简称"日本捷荣")	日本	日本	一般贸易	100.00%		新设
重庆捷荣四联光电有限公司(以下简称"重庆捷荣")	重庆	重庆	制造业	60.00%		新设
东莞智荣机械有限公司(以下简称"东莞智荣")	东莞	东莞	制造业	100.00%		新设
重庆捷荣汇盈精密制造有限公司(以下简称"重庆汇盈")	重庆	重庆	制造业	100.00%		新设
东莞捷荣精密技术有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
捷荣光电	49.00%	-7,718,484.59	0.00	-9,011,870.30
重庆捷荣	40.00%	393,858.81	0.00	4,484,886.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
捷荣光电	85,408,479.79	7,039,220.06	92,447,699.85	117,924,982.32		117,924,982.32	142,809,398.85	7,261,114.75	150,070,513.60	159,795,786.70		159,795,786.70
重庆捷荣	15,524,721.41	3,245,269.05	18,769,990.46	7,557,773.53		7,557,773.53	12,264,738.30	3,467,017.19	15,731,755.49	5,504,185.59		5,504,185.59

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
捷荣光电	52,983,108.26	-15,752,009.37	-15,752,009.37	-1,251,099.95	52,759,314.10	-8,498,639.79	-8,498,639.79	-101,615.35
重庆捷荣	6,833,657.11	984,647.03	984,647.03	1,035,782.89	5,814,210.09	1,119,445.70	1,119,445.70	-2,824,881.11

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,599,808.44
差额	1,599,808.44

其中：调整资本公积	1,599,808.44
-----------	--------------

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,578,400.68	1,893,457.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	13,386.14	25,683.12
--综合收益总额	13,386.14	25,683.12

其他说明：

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

5、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、

利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前无长期借款及应付债券。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产：						
货币资金	95,389,980.22	23,929,027.59	119,319,007.81	88,259,436.39	30,694,801.61	118,954,238.00
应收账款	270,324,170.32	6,674,201.12	276,998,371.44	145,579,616.74	5,560,495.41	151,140,112.15
预付账款	6,982,126.12	8,446,133.47	15,428,259.59	1,721,753.76	1,756,470.84	3,478,224.60
其他应收款		1,374,924.27	1,374,924.27		738,414.11	738,414.11
小计	372,696,276.66	40,424,286.45	413,120,563.11	235,560,806.89	38,750,181.97	274,310,988.86
外币金融负债：						
预收账款	1,357,697.22	34,468.44	1,392,165.66	73,779.40	1,362,743.32	1,436,522.72
应付账款	53,594,423.27	7,892,513.59	61,486,936.86	17,048,681.47	5,919,548.67	22,968,230.14
其他应付款		204,546.46	204,546.46	13,302,481.76	824,076.26	14,126,558.02
小计	54,952,120.49	8,131,528.49	63,083,648.98	30,424,942.63	8,106,368.25	38,531,310.88
净额	317,744,156.17	32,292,757.96	350,036,914.13	205,135,864.26	30,643,813.72	235,779,677.98

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

捷荣科技集团有限公司	中国香港	贸易公司	HKD20 万元	50.10%	50.10%
------------	------	------	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

母公司持股比例变动详见附注“一、公司基本情况”。

本企业最终控制方是赵晓群。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳明医医疗科技有限公司	联营企业
大捷联集团有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
捷荣科技集团有限公司	本公司第一大股东
捷荣汇盈投资管理（香港）有限公司	本公司第二大股东
深圳长城开发科技股份有限公司	本公司第三大股东
中国电子信息产业集团有限公司	本公司第三大股东之关联公司
中国长城科技集团股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司之关联公司
重庆四联光电科技有限公司	重庆捷荣的第二大股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

重庆四联光电科技有限公司	采购蓝宝石方片	83,602.87	360,000.00	否	319,799.40
--------------	---------	-----------	------------	---	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳长城开发科技股份有限公司	销售手机结构精密件、手机电脑配件	666,886.86	290,938.18
重庆四联光电科技有限公司	销售手机结构精密件	5,869.03	972,395.32
深圳明医医疗科技有限公司	销售医疗器械配件	175,897.15	0.00
合计		848,653.04	1,263,333.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 本报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆四联光电科技有限公司	生产场地及设备	1,834,061.60	1,997,177.55
中国电子信息产业集团有限公司、中国长城科技集团股份有限公司	办公楼	912,348.00	907,277.10
合计		2,746,409.60	2,904,454.65

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵晓群	73,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	是
捷荣科技集团	73,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	是

关联担保情况说明

2017年11月03日，中国银行（香港）有限公司与本公司之子公司香港捷荣签订了编号为L/CCA/209/17/100574-00/F/8845961的《授信协议》，授予发行人港币7,300万元的授信额度，本公司、捷荣科技集团有限公司以及赵晓群为该授信提供担保，担保金额为分别为港币7,300万元及其相关利息与费用、无限额和港币7,300万元。截止2019年6月30日，中国银行（香港）有限公司已取消赵晓群和捷荣科技集团担保。

(5) 无关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,224,110.89	2,878,512.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳长城开发科技股份有限公司	130,624.28	6,531.21	20,057.66	1,002.88
	重庆四联光电科技有限公司	6,632.00	331.60		
	捷荣科技集团有限公司	377,241.34	18,862.07	402,332.10	20,116.61
	小计	514,497.62	25,724.88	422,389.76	21,119.49
其他应收款					
	中国电子信息产业集团有限公司	267,101.50	230,987.73	267,101.50	230,987.73

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款			
	重庆四联光电科技有限公司	72,608.56	124,071.56
	小计	72,608.56	124,071.56
其他应付款			
	深圳长城开发科技股份有限公司		
	重庆四联光电科技有限公司	3,187,248.25	165,324.71
	小计	3,187,248.25	165,324.71
预收账款	深圳明医医疗科技有限公司	11,989.99	14,315.99

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的公允价值=授予日公允价值-授予价格，授予日股票价格为每股 8.98 元，授予价格每股 4.52 元，每一期每股权益工具公允价值分别为 4.46 元。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,779,442.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,290,942.00

其他说明

三个限售期内可解除限售数量占获授权益数量比例分别为30%、30%、40%，授予限制性股票数量为1,147.79 万股，每期限制性股票份数分别为344.34万、344.34万、459.12万，2018年-2021年费用摊销情况如下表列示：

单位：万元

摊销总费用	2018年	2019年	2020年	2021年
5,119.14	248.85	2,858.19	1,386.43	625.67

本期以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：14,290,942.00元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：14,290,942.00元。

公司于2018年12月11日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关议案，于2018年12月12日召开第二届董事第十三次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票为1200万股，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额24,000万股的5%，授予价格每股4.52元，授予日为2018年12月12日。

本次激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。限制性股票授予后即行锁定。公司授予的限制性股票的解锁限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起12个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起24个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起36个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

若当期解除限售条件未达成，则公司按照本计划的规定回购当年度可解除限售的限制性股票并注销。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，10名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票。因此本计划授予激励对象人数由152名调整至142名，授予的限制性股票数量由1,200.00万股调整为1,147.79万股。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年1月25日出具了立信中联验字[2019]D-0002号验资报告，对公司截至2019年1月25日止新增注册资本及股本情况进行了审验，审验结果如下：截至2019年1月25日止，公司已收到蔡慧等142位股东缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币11,477,900.00元（大写：壹仟壹佰肆拾柒万柒仟玖佰元整），其中10人放弃本次股权激励。各股东以货币资金出资51,880,108.00元，其中：增加股本11,477,900.00元，增加资本公积40,402,208.00元。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

于2019年6月30日（T），本公司及子公司就生产经营租赁用房等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
T+1期	30,395,533.91
T+2期	23,077,219.32
T+3期	20,025,177.82
T+3期以后	16,778,233.48
合计	90,276,164.53

于2019年6月30日（T），本公司及子公司就融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
T+1期	90,737,886.48
T+2期	50,913,714.42
T+3期	4,929,267.64
合计	146,580,868.53

公司与中远海运租赁有限公司（以下简称“中远海运”）签署三份《融资租赁协议》，交易金额计人民币 37,861,612.08 元。租赁期限为36个月。交易方式：中远海运按公司选择与要求购买相关设备后直接租赁给公司，公司根据合同约定支付中远海运首付款、租赁服务费、保证金、残值转让费、并分期支付融资本金及利息。租赁物所有权：在公司清偿该合同债务之前由中远海运保留，在租金与残值转让费付清之时转移给公司。

公司与海尔融资租赁（中国）有限公司（以下简称“海尔租赁”）签署十三份《融资租赁协议》并和销售商布勒（中国）机械制造有限公司、牧野机床（中国）有限公司、东莞智荣机械有限公司、广东大群数控机床有限公司、东莞市宝华数控科技有限公司、昆山允可精密工业技术有限公司、广东遂联智能装备制造有限公司、东莞市菱锐机械有限公司、广东天行技术有限公司分别签订了《三方采购合同》，累计交易金额计人民币 146,967,801.24 元。租赁期限为36个月。交易方式：海尔租赁按公司选择与要求购买相关设备后直接租赁给公司，公司根据合同约定支付海尔租赁首付款、租赁服务费、并分期支付融资本金及利息。租赁物所有权：出租人海尔租赁为租赁物的所有权人。以上交易由全资子公司东莞捷荣模具制造工业有限公司及捷耀精密五金（深圳）有限公司提供连带责任担保。

公司与三井住友融资租赁（香港）有限公司（以下简称“三井住友”）签订一份《租约交易细则》及《买卖合同书》，

交易金额JPY131,737,640日元。租赁期限为36个月。交易方式：三井住友按公司选择与要求购买相关设备后，再以分期收款方式销售给公司，公司按合同约定分期支付三井住友融资本金及利息，付款币种按双方约定的汇率换算成港币支付。租赁物所有权：标的物的所有权在公司清偿该合同债务之前由三井住友保留，在买卖价款付清之时转移给公司。

公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签署两份《融资租赁协议》，交易金额计人民币17,749,309.75元。租赁期限为24个月。交易方式：平安国际按公司选择与要求购买相关设备后直接租赁给公司，公司根据合同约定支付中远海运首付款、租赁服务费、保证金、留购价款、并分期支付融资本金及利息。租赁物所有权：在公司清偿该合同债务之前由平安国际保留，在租金与留购价款付清之时转移给公司。

公司与富银融资租赁（深圳）股份有限公司（以下简称“富银融资”）签署一份《融资租赁协议》，交易金额计人民币7,919,940.00元。租赁期限为36个月。交易方式：富银融资按公司选择与要求购买相关设备后直接租赁给公司，公司根据合同约定支付中远海运首付款、保证金、留购价款、并分期支付融资本金及利息。租赁物所有权：在公司清偿该合同债务之前由富银融资保留，在租金与留购价款付清之时转移给公司。

公司与海通恒信国际租赁股份有限公司（以下简称“海通恒信”）签署一份《融资租赁协议》，交易金额计人民币37,410,646.79元。租赁期限为24个月。交易方式：海通恒信按公司选择与要求购买相关设备后直接租赁给公司，公司根据合同约定支付中远海运首付款、保证金、留购价款、并分期支付融资本金及利息。租赁物所有权：在公司清偿该合同债务之前由海通恒信保留，在租金与留购价款付清之时转移给公司。

2.已签订的正在履行的银行授信协议及财务影响：

2018年1月25日，本公司之子公司捷荣模具工业（香港）有限公司（下称香港捷荣）与中国银行（香港）有限公司签订编号为L/CCA/209/18/100079-00/F/8835365的授信协议，协议约定中国银行（香港）有限公司为香港捷荣提供柒仟叁佰万港币的授信额度，由东莞捷荣技术股份有限公司提供连带责任担保，担保债务为香港捷荣自2018年01月25日至2019年12月31日期间欠负的最高本金余额柒仟叁佰万港币及其相关利息、费用等。

2018年09月20日，公司与招商银行股份有限公司东莞分行签订了《授信协议》，合同编号为0018090145。授信额度为人民币2亿元整（含等值其他币种），授信期间为12个月，即从2018年09月20日起至2019年09月19日止。该授信协议由东莞捷荣模具制造工业有限公司及重庆捷荣汇盈精密制造有限公司作为连带责任保证人，并出具了编号为0018090145的《最高额不可撤销担保书》。

2018年10月16日，公司与中国光大银行股份有限公司东莞分行签订了编号为DG综字51552018013的综合授信协议，最高授信额度为人民币5,333.00万元，该最高授信额度下各项具体业务的具体授信额度分别为：一般贷款具体授信额度人民币2,000.00万元整；贸易融资具体授信额度人民币3,333.00万元整。授信期间从2018年10月16日起至2019年10月15日止。

2018年12月28日，公司与中国银行股份有限公司深圳南头支行签订了编号为2018圳中银南额协字第000106号授信额度协议，最高授信额度为人民币5,000.00万元，该最高授信额度下各项具体业务的具体授信额度分别为：短期流贷额度人民币伍仟万元整。授信期间从2018年12月28日起至2019年12月27日止。

3.已签订的正在履行的在建工程合同：

本公司与东莞市建工集团有限公司于2017年5月17日签订施工合同（合同编号：DGJG-2017(05)-13），合同金额228,500,000.00元，包含研发中心建设项目、金属结构件生产项目、结构件生产建设项目的厂房及员工宿舍。工程地点位于东莞市长安镇乌沙社区。截止至2019年6月30日，该项工程尚未完工。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部，分别为：精密结构件、精密模具、手机电脑配件代理。这些报告分部是以根据公司具体情况披露为基础确定的。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精密结构件	精密模具	手机电脑配件代理	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,240,210,569.86	26,981,293.51	49,403,431.37		1,316,595,294.74
主营业务成本	1,047,004,042.28	23,348,549.42	40,620,247.68		1,110,972,839.38

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	614,957,145.76	100.00%	30,526,164.88	4.96%	584,430,980.88	646,427,956.07	100.00%	22,297,922.48	3.45%	624,130,033.59
其中：										

账龄分析法	610,270,296.45	99.24%	30,526,164.88	4.96%	579,744,131.57	439,786,199.19	68.03%	22,297,922.48	5.07%	417,488,276.71
其他方法	4,686,849.31	0.76%	0.00	0.00%	4,686,849.31	206,641,756.88	31.97%	0.00	0.00%	206,641,756.88
合计	614,957,145.76	100.00%	30,526,164.88	4.96%	584,430,980.88	646,427,956.07	100.00%	22,297,922.48	3.45%	624,130,033.59

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄分析法

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	610,074,328.02	30,503,716.41	5.00%
1-2 年	191,495.60	19,149.55	10.00%
2-3 年	2,347.83	1,173.92	50.00%
3 年以上	2,125.00	2,125.00	100.00%
合计	610,270,296.45	30,526,164.88	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 其他方法

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	4,686,849.31	0.00	
合计	4,686,849.31		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	614,761,177.33
	614,761,177.33
1 至 2 年	191,495.60
2 至 3 年	2,347.83
3 年以上	2,125.00
3 至 4 年	2,125.00
合计	614,957,145.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄分析法	22,297,922.48	8,824,405.40	596,163.00		30,526,164.88
合计	22,297,922.48	8,824,405.40	596,163.00		30,526,164.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款（元）	占应收账款合计数的比例	坏账准备（元）
第一名	245,672,380.24	39.95%	12,283,619.01

第二名	166,194,793.20	27.03%	8,309,739.66
第三名	74,237,301.42	12.07%	3,711,865.07
第四名	39,556,198.76	6.43%	1,977,809.94
第五名	38,711,708.56	6.30%	1,935,585.43
合计	564,372,382.18	91.77%	28,218,619.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	100,359,256.37	190,524,474.76
合计	100,359,256.37	190,524,474.76

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	72,617,718.24	162,478,888.40
个人往来	2,647,742.90	1,974,792.08
保证金	25,451,688.30	24,718,089.80
代扣代缴费		138,072.87
押金	4,480,617.52	4,113,506.70
退税		1,749,825.87
其他	29,017.00	37,523.00
合计	105,226,783.96	195,210,698.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,686,223.96			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	308,109.01			
本期转回	126,805.38			
2019 年 6 月 30 日余额	4,867,527.59			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	95,381,623.38
1 至 2 年	6,664,773.64
2 至 3 年	235,063.94
3 年以上	2,945,323.00
合计	105,226,783.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄分析法	4,686,223.96	308,109.01	126,805.38	4,867,527.59
合计	4,686,223.96	308,109.01	126,805.38	4,867,527.59

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	单位往来	70,002,000.00	1 年内	66.52%	
第二名	单位往来	15,933,320.00	1 年内	15.14%	969,507.25
第三名	保证金	3,725,467.92	1-2 年内	3.54%	186,273.40
第四名	单位往来	2,500,000.00	1 年内	2.38%	250,000.00
第五名	保证金	1,626,900.00	3-5 年	1.55%	81,345.00
合计	--	93,787,687.92	--	89.13%	1,487,125.65

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	91,691,039.12		91,691,039.12	95,591,039.12		95,591,039.12
对联营、合营企业投资	954,435.42		954,435.42	269,492.49		269,492.49
合计	92,645,474.54		92,645,474.54	95,860,531.61		95,860,531.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
模具制造	3,000,000.00					3,000,000.00	
捷荣光电	5,100,000.00					5,100,000.00	
苏州捷荣	3,900,000.00		3,900,000.00			0.00	
香港捷荣	1,645,618.00					1,645,618.00	

捷耀五金	23,945,421.12					23,945,421.12	
重庆四联	6,000,000.00					6,000,000.00	
东莞智荣	2,000,000.00					2,000,000.00	
重庆汇盈	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	95,591,039.12		3,900,000.00			91,691,039.12	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳明医 医疗科技 有限公司	269,492.49									269,492.49	
苏州捷荣				284,942.93					400,000.00	684,942.93	
小计	269,492.49			284,942.93					400,000.00	954,435.42	
合计	269,492.49			284,942.93					400,000.00	954,435.42	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,267,371,795.04	1,125,035,079.89	927,926,922.28	814,981,941.31
其他业务	15,378,777.23		9,338,874.02	
合计	1,282,750,572.27	1,125,035,079.89	937,265,796.30	814,981,941.31

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算确认的长期股权投资收益	284,942.93	
合计	284,942.93	

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-903,233.28	固定资产报废损失和处置子公司产生的投资损失
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）	101,000.00	2018 年东莞市能源管理中心建设项目补贴款 10 万元以及稳岗补贴 1000 元。
债务重组损益	73,795.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,570.34	
减：所得税影响额	-112,628.76	
少数股东权益影响额	-12,471.97	
合计	-417,766.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
 - 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：广东省深圳市南山区科技园科发路2号长城科技大厦2号楼13层公司证券部