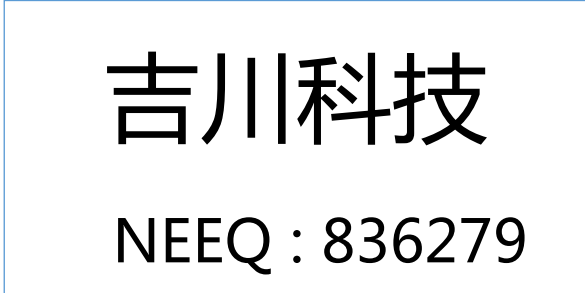


证券代码：836279

证券简称：吉川科技

主办券商：中泰证券



东莞吉川机械科技股份有限公司
DongGuan Jichuan Machinery Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



公示证书
公示：东莞吉川机械科技股份有限公司
2018 年度
广东省守合同重信用企业
监督机关：东莞市市场监督管理局
2019年06月01日

公司一直以来遵守合同管理制度的条款，诚信，守信，获得行业内各企业的赞同和认可，并连续九年获得“守合同重信用企业”。



2019 年公司重新申请认定高新技术型企业，并于 2019 年 12 月 2 日认定成功并公示，公司在高新技术产品领域上将不断创新。



公司专研新技术的开发和研究，重视专利的申请，保护公司的合法权益。2019 年新获得 12 项实用新型专利，1 项发明专利，截止报告期末，公司共计 40 项专利，公司在专利领域更上了一个台阶，公司以后的发展奠定了基础。

公司专注新产品的研发，开发新产品，改进技术，为了适应市场需求，技术的创新，不断追求高品质的产品，2019 年上半年公司研发的新产品中获得三个“广东省高新技术产品”，其分别为“自动喷砂机”、“自动转盘式湿式喷砂机”、“半自动热铆机”。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
吉川科技、股份公司、公司	指	东莞吉川机械科技股份有限公司
上海吉川	指	上海吉川机械科技有限公司，系公司子公司
苏州吉尚	指	苏州吉尚智能科技有限公司，系公司子公司
吉菲勒	指	重庆吉菲勒机械科技有限公司，系公司子公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
抛丸机	指	利用抛丸器抛出的高速弹丸清理或强化铸件表面的铸造设备。抛丸机能同时对铸件进行落砂、除芯和清理。
表面处理	指	在基体材料表面上人工形成一层与基体的机械、物理和化学性能不同的表层的工艺方法。表面处理的目的是满足产品的耐蚀性、耐磨性、装饰或其他特种功能要求。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘学军、主管会计工作负责人朱显红及会计机构负责人（会计主管人员）朱显红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊合作伙伴）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
偿债能力较弱的风险	公司属于重资产行业，负债率偏高、流动比率和速动比率偏低，这也是设备制造行业普遍的特征。近年来，公司不断提高生产技术水平，扩大产能规模，主要借助于商业信用获得经营性负债解决资金需求，如果公司进一步扩大业务规模并加大流动负债规模，自有资金可能无法满足公司迅速发展的需要，存在流动性紧张带来的短期偿债风险。
存货发生减值损失的风险	公司存货绝对金额较大，占总资产的比例较大。如果存货滞销或市场价格大幅下降，将导致存货的账面价值高于其可变现净值，使公司面临因存货减值造成损失的风险。
公司租赁厂房无权属证书的风险	公司目前无自有房屋及土地，生产经营活动所需的厂房为租赁取得，出租人东莞市鼎顺实业投资有限公司未取得上述土地使用权证，房产建设时亦未办理报建、规划、环评等手续，无

	法办理房产证。因此，公司租赁的上述房产存在被认定为违章建筑而拆除的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	东莞吉川机械科技股份有限公司
英文名称及缩写	DongGuanJichuanMachineryTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	吉川科技
证券代码	836279
法定代表人	刘学军
办公地址	东莞市万江区小享社区工业区建南二路 3 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏俊
职务	董事、副总经理、兼董事会秘书
电话	0769-22980000
传真	0769-22409653
电子邮箱	413406357@qq.com
公司网址	www.jichuan.cc
联系地址及邮政编码	联系地址:东莞市万江区小享社区工业区建南二路 3 号邮编:523048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 2 月 22 日
挂牌时间	2016 年 3 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-金属加工机械制造-其他金属加工机械制造（C3429）
主要产品与服务项目	制造、销售喷砂机 and 抛丸机系列产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	8,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	刘学军
实际控制人及其一致行动人	刘学军，苏俊

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914419007270535178	否

注册地址	东莞市万江区小享社区工业区建南二路 3 号	否
注册资本	8,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊合作伙伴）
签字注册会计师姓名	游长庆、陈炳灿
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	68,350,096.42	55,577,361.50	22.98%
毛利率%	30.29%	36.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,776,870.29	4,460,605.08	29.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,631,784.54	4,116,983.24	36.79%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	29.28%	30.54%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	28.55%	28.18%	-
基本每股收益	0.72	0.56	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	54,905,618.76	47,820,602.92	14.82%
负债总计	32,290,669.32	30,982,523.77	4.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,614,949.44	16,838,079.15	34.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.83	2.10	34.31%
资产负债率%（母公司）	59.58%	60.93%	-
资产负债率%（合并）	58.81%	64.79%	-
流动比率	1.47	1.39	-
利息保障倍数	15.49	13.73	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,691,989.82	2,108,513.49	27.67%
应收账款周转率	11.85	16.54	-
存货周转率	1.63	1.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.82%	21.61%	-
营业收入增长率%	22.98%	44.75%	-
净利润增长率%	29.51%	169.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	8,000,000	8,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	206,332.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,348.76
非经常性损益合计	183,983.24
所得税影响数	38,897.49
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	145,085.75

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款		3,240,642.27		
应收票据及应收账款	3,240,642.27			

应付账款		11,224,544.75		
应付票据及应付账款	11,224,544.75			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于通用设备制造业，是国内领先智能喷砂机、抛丸机、喷砂房系统等的生产厂商。公司 2019 年新申请 16 项，其中发明专利 10 项，实用新型专利 6 项。截至报告期末，公司拥有专利共计 40 项，其中已获得发明专利 4 项，实用新型专利 36 项，2019 年授权发明专利 1 项，实用新型专利 12 项。以自主创新的技术优势和研发生产经验，产学研合作的方式，在知识产权领域更上一层楼；公司通过优异的产品质量和良好的售后服务推动品牌建设，品牌效应逐渐体现。公司先后获得“高新技术企业”“广东省著名商标”“守合同重信用企业”“知识产权贯标”等荣誉。公司以生产自动喷砂机、自动抛丸机和各类机器配套零配件等系列产品为主，产要应用于国内家电行业、汽配行业、数码行业、新能源行业和高端设备制造业。公司主要为小家电、汽车摩托车零部件、航空航天零部件、数码电子产品等的制造商提供专业的精细打磨服务、抛光生产设备和售后服务。公司通过展会、网络媒体等方式开拓业务，产品收入来源是喷砂机、数控喷丸机等系列的销售收入，公司在销售方面采用直接销售模式、结合扩大网络销售，以销定产的模式，制定生产作业计划进行合理生产。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年度，是公司业绩快速发展的一年，截至报告期末公司总资产 54,905,618.76 元，较年初增加 14.82%，净资产 22,614,949.44 元，较年初增长 34.31%；

由于公司改进营销策略，不断开拓并提升服务优质客户的比例，年度营业收入 68,350,096.42 元，较上年增长 22.98%，实现营业利润 6,013,663.63 元，较上年增长 15.18%；

报告期内，公司经营活动现金流入 78,307,383.91 元，较去年增加 5.88%，经营活动产生的现金流量净额 2,691,989.82 元，较上年增加 583,476.33 元。

报告期内，公司密切关注市场发展趋势，着重关注智能化设备、高端设备的发展趋势，加大新技术与新产品的投入，加大研究开发力度。同时，采用先进设备和工艺技术，丰富产品的种类、规格、型号，加强成本控制，提升产品技术含量、优化公司产品结构，增加新产品的设计、开发与产出，以实现降低成本、增加利润的经营目标。

1、产品研发公司要提高市场竞争力，需综合的考虑市场的容量、设计并开发出具有竞争优势的新产品，由于市场存在竞争的弱点，需选择有利于发挥企业核心技术优势水平的产品进行设计开发，公司将密切关注市场前景发展情况，利与弊的发展趋势，着重关注智能化设备的发展方向，高端设备的前景，通过市场需求，判断是否要加大对此类新技术与新产品的投入，并加大产品的研究开发力度。公司将采用先进设备和工艺技术，丰富产品的种类、规格、型号，加强成本控制。逐步提高市场前景广、科技含量高、生命周期长、产品附加值高的产品比重，提升产品技术含量、优化公司产品结构，增加新产品的设计、开发与产出，开创新的市场，以增加企业利润率，降低成本率为经营目标，创造更大的价值。

2、文化、品牌建设企业文化建设对公司意义深远，良好的企业文化，能推动企业积极向上发展，公司更注重企业战略文化、建设企业人本文化、规范企业制度文化、打造企业团队文化、增强企业创新意识，制定长远战略、中期规划、短期目标，良好的企业文化能促进员工思想观念转变、思维模式改变、目标追求转变、行为习惯改变、知识技能增加、管理水平增强、作业环境发生改变、产品质量提高、工作绩效提高，从而使队伍素质得到全面提高，生产经营得到有力推动。所以公司的企业文化是否做的好，对公司未来发展方向至关重要；

公司将通过自有品牌“吉川机械•JCK”的提升，降低成本，增加发展空间，开拓市场，凝聚并整合人员、资金、供应商、客户、代理商等资源，创造一系列独特的文化标准和市场行为，增强品牌在市场上的知名度和诉求，维护企业的形象、增加产品的魅力，产品的销售量才能有质的转变，因此品牌具有重要的杠杆作用。

3、拓宽融资渠道公司将增加直接融资渠道，加大股权融资等直接融资比例，如引进战略投资者、私募基金等。在进入资本市场后，公司将充分利用资本市场融资优势，增加项目融资，改善公司的融资结构。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应注意经营计划产生的风险。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,528,329.78	2.78%	293,543.81	0.61%	420.65%
应收票据	20,000.00		0		
应收账款	8,295,881.68	15.11%	3,240,642.27	6.78%	155.99%
存货	29,104,923.40	53.01%	29,288,046.64	61.25%	-0.63%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%		0%	
固定资产	1,745,642.68	3.18%	1,603,383.53	3.35%	8.87%
在建工程					
短期借款	6,350,000.00	11.57%	4,420,000.00	9.24%	43.67%
长期借款					
应付账款	13,534,408.94	24.65%	11,224,544.75	23.47%	20.58%
预收账款	10,118,831.65	18.43%	13,579,162.22	28.40%	-25.48%
预付款项	8,121,301.11	14.79%	9,844,133.58	20.59%	-17.50%
其他应收款	156,903.16	0.29%	242,288.92	0.51%	-35.24%
资产总计	54,905,618.76	100.00%	47,820,602.92	100.00%	14.82%
其他非流动资产	5,485,648.58	9.99%	2,993,248.58	6.26%	83.27%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金余额 1,528,329.78 元，较期初增加 1,234,785.97 元，增长 420.65%，主要原因是报告期内公司收到客户货款增加以及收到银行的短期贷款增加所致。

报告期末应收账款余额 8,295,881.68 元，较期初增加 5,055,239.41 元，增长 155.99%，主要原因系公司报告期内营业收入中非标订单增加，付款周期长所致。

报告期末预付款项余额 8,121,301.11 元，较期初减少 1,722,832.47 元，降低 17.50%，主要原因系公司提高资金使用率，减少预付款的比例。

报告期末短期借款余额 6,350,000.00 元，较期初增加 1,930,000.00 元，增长 43.67%，主要原因是收到银行的短期贷款金额增加所致。

应付账款期末余额 13,534,408.94 元，较期初增加 2,309,864.19 元，增长 20.58%，主要原因是公司订单量增加，所订购的原材料相应增加，未到期未支付的货款增加所致。

报告期末其他非流动资产余额 5,485,648.58 元，较期初增加 2,492,400.00 元，增长 83.27%，主要原

因是重庆公司预付购买厂房款所致。

报告期末预收账款余额 10,118,831.65 元，较期初减少 3,460,330.57 元，降低 25.48%，主要因营销方式的改变导致收到客户的预收货款减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	68,350,096.42	-	55,577,361.50	-	22.98%
营业成本	47,648,422.67	69.71%	35,506,641.62	63.89%	34.20%
毛利率	30.29%	-	36.11%	-	-
销售费用	6,128,774.34	8.97%	7,065,707.29	12.71%	-13.26%
管理费用	4,707,513.57	6.89%	4,310,801.19	7.76%	9.20%
研发费用	3,298,156.21	4.83%	2,810,566.40	5.06%	17.35%
财务费用	501,339.62	0.73%	482,626.93	0.87%	3.88%
信用减值损失	-266,805.49	-0.39%			
资产减值损失	0	0%	-146,053.23	-0.26%	0%
其他收益	569,047.49	0.83%	293,200.00	0.53%	94.08%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	6,013,663.63	8.80%	5,221,191.21	9.39%	15.18%
营业外收入	128,127.24	0.19%	130,002.16	0.23%	-1.44%
营业外支出	31,000.00	0.05%	4,000.00	0.01%	675%
净利润	5,776,870.29	8.45%	4,460,605.08	8.03%	29.51%

项目重大变动原因：

报告期内，公司营业收入 68,350,096.42 元，较去年增长 22.98%，主要原因是公司改进营销策略，加大开发客户力度，提升优质客户的比例；

年度结转营业成本 47,648,422.67 元，较去年增长 34.20%，主要原因是由于营业收入的增加而增加。

毛利率为 30.29%，较去年减少 5.83 个百分点，主要原因是公司非标订单增加，不确定成本增加，导致毛利额减少所致。

报告期内，研发费用 3,298,156.21 元，较去年增长 17.35%，主要原因是公司加大产品研发力度，增

加投入所致。

报告期内，销售费用 6,128,774.34 元，较去年降低 13.26%，主要原因是公司加大费用控制力度，减少不必要的开支所致。

报告期内，营业利润 6,013,663.63 元，较去年增长 15.18%，主要原因是公司营业收入增长，公司赚钱能力增加；且公司加大费用控制力度，减少不必要的开支。

报告期内净利润 5,776,870.29 元，较去年增长 29.51%，主要原因是公司营业收入增长，并且加大费用控制力度，减少不必要的开支所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	56,759,859.35	44,334,412.61	28.03%
其他业务收入	11,590,237.07	11,242,948.89	3.09%
主营业务成本	42,940,970.61	31,019,780.11	38.43%
其他业务成本	4,707,452.06	4,486,861.51	4.92%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
喷砂机	46,174,057.52	67.56%	37,742,697.59	67.91%	22.34%
抛丸机	5,189,184.42	7.59%	4,731,931.02	8.51%	9.66%
喷砂房系统	5,396,617.41	7.90%	1,859,784.00	3.35%	190.17%
砂料配件	11,590,237.07	16.96%	11,242,948.89	20.23%	3.09%
合计	68,350,096.42	100.00%	55,577,361.50	100%	22.98%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入 68,350,096.42 元，较上期增长 22.98%，主要原因是公司改进营销策略，重点支持大客户的发展，加大开发客户力度，提升优质客户的比例。报告期内喷砂房系统收入 5,396,617.41 元，较去年增加 3,536,833.41 元，增加幅度达 190.17%，主要原因系公司购买喷砂房系统的客户受营销方式变化的影响较大；报告期内喷砂机收入为 46,174,057.52 元，较去年增加 8,431,359.93 元，主要原因系公司改变营销方式接单能力增加所致。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

--

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海爱仕达机器人有限公司	4,576,059.00	6.70%	否
2	菱东贸易（上海）有限公司	4,100,175.00	6.00%	否
3	蓝思科技股份有限公司	4,053,495.39	5.93%	否
4	山东华动铸造有限公司	2,279,482.00	3.34%	否
5	国营四达机械制造公司	1,655,000.00	2.42%	否
合计		16,664,211.39	24.39%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	东莞市川赢机械科技有限公司	2,397,227.75	5.08%	否
2	佛山市荣高机械设备有限公司	1,431,488.50	3.04%	否
3	东莞市钢之旺不锈钢有限公司	1,371,536.66	2.91%	否
4	毕节市赛亿格商贸有限公司	1,365,486.94	2.90%	否
5	东莞市兴刚钢材有限公司	1,218,962.98	2.59%	否
合计		7,784,702.83	16.52%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,691,989.82	2,108,513.49	27.67%
投资活动产生的现金流量净额	-2,967,465.49	-3,036,937.23	
筹资活动产生的现金流量净额	1,510,261.64	-1,923,275.70	

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金净额为 2,691,989.82 元，较上期增加现金流入 583,476.33 元，主要原因是公司营业收入增加，收到的客户货款增加；收到的政府补助增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-2,967,465.49 元，主要是本期子公司重庆吉菲勒购买厂房的支出，上期无该事项；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 1,510,261.64 元，主要原因是公司的银行短期借款增加，短期借款未到偿还期。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 2,691,989.82 元，净利润为 5,721,599.60 元，两者差异较大，主要原因系：

固定资产、无形资产折旧摊销 370,492.38 元，融资财务费用 421,728.02 元，存货减少 183,123.24 元，经营性应收项目的增加 3,684,985.17 元，经营性应付项目的减少 623,844.11 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有三家子公司，即上海吉川机械科技有限公司、苏州吉尚智能科技有限公司、重庆吉菲勒机械科技有限公司，公司具体情况如下：

1、上海吉川机械科技有限公司成立于 2009 年 3 月 26 日，是公司的全资子公司，主要业务包括：机械设备、表面处理设备、喷砂机、喷砂房、喷丸清理机、除尘设备、涂装设备、抛光机、砂带机、研磨机的制造，以及机械配件、磨料磨具的生产和销售。报告期内，上海吉川实现营业收入 29,423,637.09 元，净利润为 2,392,900.94 元。截至 2019 年 12 月 31 日，上海吉川资产总额为 18,274,783.79 元，净资产为 8,230,479.15 元。

2、2017 年 11 月 27 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过设立全资子公司苏州吉尚智能科技有限公司。经营范围：智能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生产、销售：机械设备及配件、工业自动化控制设备、电气设备、模具、冶具；销售：磨料（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内，苏州吉尚实现营业收入 13,435,298.16 元，净利润为 602,174.75 元。截至 2019 年 12 月 31 日，苏州吉尚资产总额为 9,276,637.19 元，净资产为 155,722.72 元。

3、2018 年 5 月 17 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过设立全资子公司重庆吉菲勒机械科技有限公司。经营范围：研发、生产、销售：机器电子流水线设备、空气压缩机设备、自动化设备及系统、工业机器人、除尘设备、空气净化设备、环保设备、自动焊接设备、印刷设备、包装设备、物流运输设备；销售：机电产品、磨料、磨具；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口项目）。报告期内，重庆吉菲勒实现营业收入 0 元，净利润为 -171,318.24 元。截至 2019 年 12 月 31 日，重庆吉菲勒资产总额为 5,509,118.53 元，净资产为 5,369,118.53 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落:	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

董事会就非标准审计意见的说明:

一、保留意见的基本情况

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对东莞吉川机械科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表进行了审计，并对公司出具了大信审字【2020】第 34-00066 号保留意见审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》相关规定，现将有关情况说明如下：

形成保留意见的基础：公司与东莞市川赢机械科技有限公司交易的商业实质及合理性。

截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司对东莞市川赢机械科技有限公司预付款项余额 3,734,222.90 元，应收款项余额 1,622,000.00 元，合计 5,356,222.90 元，我们无法对贵公司与东莞市川赢机械科技有限公司相关交易及余额的下列方面获取充分、适当的审计证据：

(1) 相关交易的商业理由及商业实质，销售和采购的真实性；

(2) 相关交易及余额是否在 2019 年度财务报表中恰当处理，以及对利润表和现金流量表的影响；

(3) 公司是否与东莞市川赢机械科技有限公司存在关联方关系。

二、公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的说明

1、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司与东莞市川赢机械科技有限公司的交易实质性、合理性存在疑问，对于预付款项的余额、应收账款不能找到充分的审计证据，主要是财务报表未能很恰当和完善的在财务中体现。而且签订的相关采购合同、发票回函信息不够全面，以至于在审计过程中无法取到更多合法、合理的依据，导致大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司与东莞市川赢机械科技有限公司存在关联交易，并且存在交易真实性产生不确定性。

2、东莞市川赢机械科技股份有限公司与公司交易属正常的商业实质，公司向其购买喷砂机、砂料、配件等，由于喷砂机属机械制造业需要周转资金，签订合同时会预付机器、配件等商品的款项，这是属于正常的实质性交易行为，也不存在关联交易行为。

3、针对保留意见出现的原因，公司拟采取的措施

- (1) 公司今后加强企业内部控制，做好信息披露工作，提高公司治理水平；
- (2) 提高财务管理水平，加强财务人员综合素质和财务能力；
- (3) 加强公司合同制度管理，严格把控合同质量；
- (4) 规范公司管理制度，更深刻的领悟财务制度的重要性。

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(八)(九)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工

具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

本公司执行财会〔2019〕6号的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
应收票据		
应收账款		3,240,642.27
应收票据及应收账款	3,240,642.27	
应付票据		
应付账款		11,224,544.75
应付票据及应付账款	11,224,544.75	

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 68,350,096.42 元，较上期增长 22.98%；实现营业利润 6,013,663.63 元，较上期增加 15.18%，净利润 5,776,870.29 元，较上期增加 29.51%。

公司主营业务突出，具有较强的盈利能力。公司报告期内资产负债率维持在较高水平，公司负债均为流动负债，公司处于快速发展期，资金需求量大，为此，除通过银行借款外，公司希望通过资本市场定增等扩大融资以满足经营发展的资金需求。公司期末和期初的流动比率分别为 1.47 和 1.39，处于较低水平，但货币资金、应收账款等资产质量较好，变现能力强，同时，公司商业信用状况良好，短期融资能力能够获得充分保障，因此，尽管目前公司短期偿债指标低，但与公司实际情况相符，不存在现实的偿债风险。公司银行资信方面无任何不良记录，亦无或有负责、表外融资等其他影响偿债能力的事项，同时，公司采取较为稳健的信用政策以控制经营风险及确保销售货款回笼，公司偿债风险小，未发生过到期不能支付供货商货款的情形。公司报告期内人员稳定性较强，主要有以下几方面的原因：

从长远的目标来看，公司制定了有效且易实现战略目标制度，公司战略目标、公司工作目标、部门工作目标，以及公司未来的前景良好，员工在公司带领下，制定职业生涯规划，从而对公司的信任感、自信感、责任感加强，给公司注入一股积极奋进的力量，从而提高生产力和竞争力；

2. 公司健康的企业文化、合理公平的薪酬激励制度、规范的管理制度、良好的工作环境以及良好的发展前景，使员工对公司粘度高；

3. 公司高级管理层及管理层人员对下属的关怀维度高，工作之余关心下属的生活、学习、家庭情况，适时和员工谈心、交流，让员工在公司感受到家的温暖，真正融入到公司大家庭中；

4. 公司为员工安排培训、晋升、学习等提高能力和技能的机会，使员工能够更加胜任岗位，在工作中成长，实现自我价值的提升；

5. 公司优厚的待遇，丰富的福利，良好的企业文化公司自有娱乐室可供员工在工作之余，丰富娱乐生活；公司组织旅游，节日聚餐活动，员工生日宴，年终晚宴等一系列活动，丰富员工生活同时，促进人际关系融洽，使团队协作愉快，员工的满意度较高。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、偿债能力较弱的风险：公司属于重资产行业，负债率偏高、流动比率和速动比率偏低，这也是设备制造行业普遍的特征。近年来，公司不断提高生产技术水平，扩大产能规模，主要借助于商业信用获得经营性负债解决资金需求，如果公司进一步扩大业务规模并加大流动负债规模，自有资金可能无法满足公司迅速发展的需要，存在流动性紧张带来的短期偿债风险。

应对措施：一方面，以公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让为契机，增加股权融资的比重，同时，保持谨慎的信用政策，报告期内应收账款周转天数已逐渐改善，货款的及时收回，能够为偿付到期债务提供及时可靠的资金保障。

2、存货发生减值损失的风险：公司存货绝对金额较大，占总资产的比例较大，为 53.01%。如果存货滞销或市场价格大幅下降，将导致存货的账面价值高于其可变现净值，使公司面临因存货减值造成损失的风险。

应对措施：公司继续坚持“低价位高库存、高价位低库存”的材料采购策略，为客户提供一系列覆盖售前、售中和售后的全流程的增值服务，提高产品议价能力。

3、公司租赁厂房无权属证书的风险：公司目前无自有房屋及土地，生产经营活动所需的厂房为租赁取得，出租人东莞市鼎顺实业投资有限公司未取得上述土地使用权证，房产建设时亦未办理报建、规划、环评等手续，无法办理房产证。因此，公司租赁的上述房产存在被认定为违章建筑而拆除的风险。

应对措施：对此，公司实际控制人刘学军、苏俊出具《承诺函》，承诺若公司租赁的上述房产因政

府拆迁产生费用或损失，所有费用及损失由其承担，因第三人主张权利或政府部门行政职权而致使房屋租赁合同无效或出现任何纠纷，导致公司需要搬迁并遭受经济损失，被有权政府部门处罚、被其他第三方追索的，由其承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(二) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	507,504.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	5,637,750.75

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	股份增持承诺	公司以股改时未分配利润转入资本公积的部分转增股本，相关股东将会缴纳由此产生的个人所得税，公司将负责督促催缴，如不能及时缴纳，控股股东、实际控制人将以个人财产先予代缴	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	房屋租赁承诺	公司租赁的上述房产因政府拆迁产生费用或损失，所有费用及损失由其承担，因第三人主张权利或政府部门行政职权而致使房屋租赁合同无效或出现任何纠纷，导致公司需要搬迁并遭受经济损失，被有权政府部门处罚、被其他第三方追索的，由其承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	社保及住房公积金内购买缴纳承诺	如应主管部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金，或公司因未为全部	正在履行中

					员工缴纳或足额缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将与其他承诺人连带承担需要补缴的全部住房公积金和/或该等罚款或损失。	
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	不竞争承诺函	公司实际控制人刘学军、苏俊及持股 5% 以上的主要股东、董事、高级管理人员、核心技术人员均签署了《不竞争承诺函》。	正在履行中
其他股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	不竞争承诺函	同上	正在履行中
董监高	2015 年 11 月 10 日		挂牌	不竞争承诺函	同上	正在履行中
其他	2015 年 11 月 10 日		挂牌	不竞争承诺函	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	资金占用承诺	公司控股股东及发起人均签署了《关于不占用资金的承诺书》，承诺未来将严格按照法律、法规、规范性文件、公司章程和公司内部制度的规定，规范关联交易，避免资金占用的行为。报告期内，上述承诺均得到了有效的执行。	正在履行中
其他股东	2015 年 11 月 10 日		挂牌	资金占用承诺	同上	

承诺事项详细情况：

公司申请挂牌时，相关人员作以下承诺：

- 1、公司及控股股东、实际控制人出具承诺函，承诺如日后公司以股改时未分配利润转入资本公积

的部分转增股本，相关股东将会缴纳由此产生的个人所得税，公司将负责督促催缴，如不能及时缴纳，控股股东、实际控制人将以个人财产先予代缴；

2、公司实际控制人刘学军、苏俊出具《承诺函》，承诺若公司租赁的上述房产因政府拆迁产生费用或损失，所有费用及损失由其承担，因第三人主张权利或政府部门行政职权而致使房屋租赁合同无效或出现任何纠纷，导致公司需要搬迁并遭受经济损失，被有权政府部门处罚、被其他第三方追索的，由其承担赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿；

3、公司的实际控制人刘学军、苏俊承诺：如应主管部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金，或公司因未为全部员工缴纳或足额缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将与其他承诺人连带承担需要补缴的全部住房公积金和/或该等罚款或损失；

4、公司实际控制人刘学军、苏俊及持股 5% 以上的主要股东、董事、高级管理人员、核心技术人员均签署了《不竞争承诺函》；

5、公司控股股东及发起人均签署了《关于不占用资金的承诺书》，承诺未来将严格按照法律、法规、规范性文件、公司章程和公司内部制度的规定，规范关联交易，避免资金占用的行为。报告期内，上述承诺均得到了有效的执行。

报告期内，上述承诺均得到了有效的执行。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,282,425	28.53%	0	2,282,425	28.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,775,791	22.20%	33,544	1,809,335	22.62%	
	董事、监事、高管	130,061	1.63%	0	130,061	1.63%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,717,575	71.47%	0	5,717,575	71.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,327,380	66.59%	0	5,327,380	66.59%	
	董事、监事、高管	390,196	4.88%	0	390,196	4.88%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		8,000,000	-	0	8,000,000	-	
普通股股东人数							21

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘学军	6,988,769	33,544	7,022,313	87.78%	5,241,578	1,780,735
2	苏俊	114,402	0	114,402	1.43%	85,802	28,600
3	朱显红	114,402	0	114,402	1.43%	85,802	28,600
4	陈宏	114,402	0	114,402	1.43%	85,802	28,600
5	彭海都	81,716	0	81,716	1.02%	61,287	20,429
6	易德忠	81,716	0	81,716	1.02%	61,287	20,429
7	林宗礼	54,477	0	54,477	0.68%	40,858	13,619
8	周红梅	49,030	0	49,030	0.61%	0	49,030
9	李和勇	40,858	0	40,858	0.51%	0	40,858
10	谭德华	40,858	0	40,858	0.51%	0	40,858
合计		7,680,630	33,544	7,714,174	96.42%	5,662,416	2,051,758

普通股前十名股东间相互关系说明：除刘学军和苏俊为夫妻关系外，其他前十名股东之间没有关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

刘学军现持有公司 7,022,313 股股份，占公司股份总数的 87.78%，是公司的控股股东。

刘学军：男，出生于 1976 年 1 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 3 月至 9 月，任东莞市石排实业制品厂职员；1992 年 10 月至 1995 年 9 月，任东莞市樟木头兆年丝花模具师傅；1995 年 10 月至 1997 年 2 月，任深圳平湖山厦丝花厂模具师傅；1997 年 3 月至 1998 年 11 月，任东莞市东城百通五金机械厂销售员 1998 年 12 月至 2001 年 2 月任东莞市附城吉川五金机械厂经营者；2001 年 2 月至 2015 年 5 月任有限公司总经理；2009 年 6 月至 2015 年 9 月兼任一生赢家执行董事、经理，2015 年 9 月至今兼任一生赢家的监事；2009 年至今兼任担任吉川国际、赢家资本的董事；2009 年 3 月至今，兼任上海吉川的执行董事兼经理；2015 年 5 月至今，任股份公司董事长、总经理，任期 3 年。

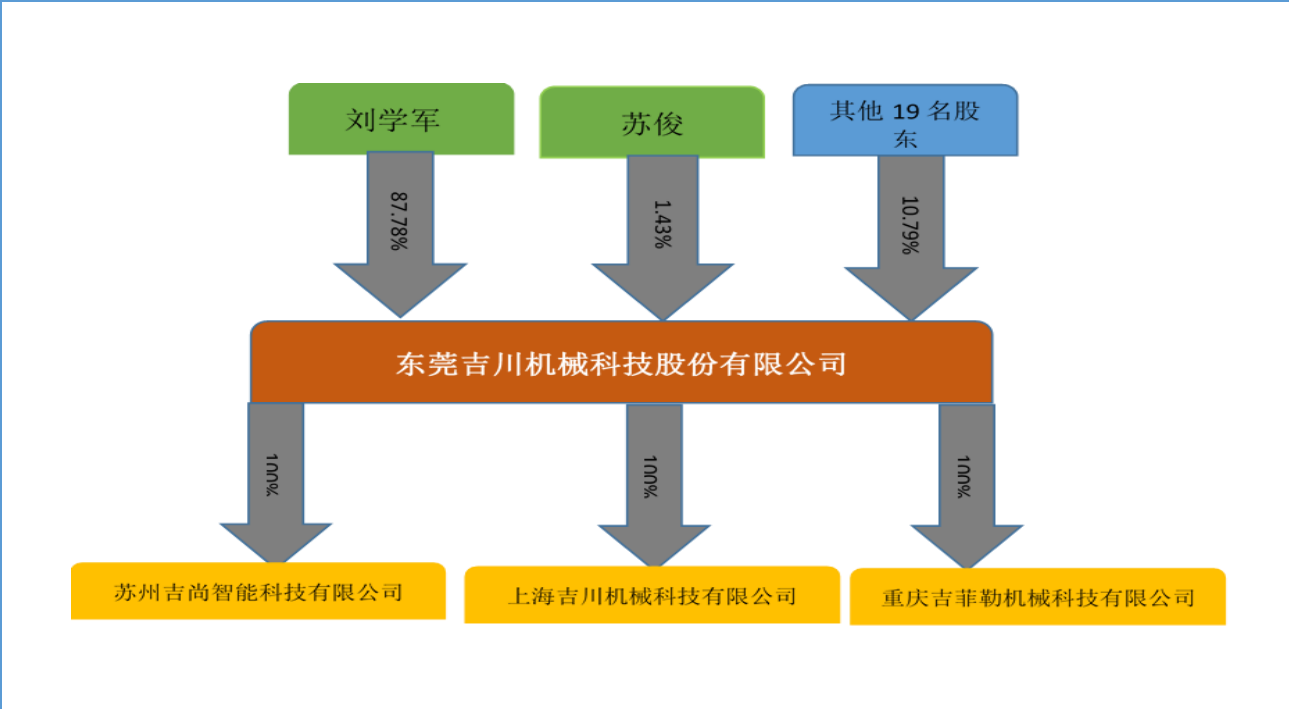
报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为刘学军、苏俊夫妻。刘学军现持有公司 7,022,313 股，股份，占公司股份总数的 87.78%，苏俊现持有公司 114,402 股股份，占公司股份总数的 1.43%。刘学军担任公司董事长兼总经理，苏俊担任公司董事、副总经理、董事会秘书，两人实际控制人公司的经营与决策，并能够通过股东大会行使表决权的方式决定公司的经营方针、财务 政策及管理层人事任免，为公司的实际控制人。

苏俊：女，出生于 1976 年 5 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 4 月至 1997 年 12 月，在东莞市樟木头兆年丝花厂任仓库管理；1997 年 12 月至 2001 年 2 月，在吉川五金机械厂任业务员；2001 年 2 月至 2015 年 5 月，任吉川有限副总经理；2009 年 8 月至 2010 年 10 月，兼任东莞市贝莱特有限公司任总经理；2009 年 3 月至 2015 年 11 月，兼任上海吉川监事；2015 年 6 月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押、保证借款	东莞银行股份有限公司中心区支行	银行融资	6,070,000	2018年6月30日	2019年6月29日	7.395
2	抵押、保证借款	东莞银行股份有限公司中心区支行	银行融资	6,000,000	2019年6月29日	2020年6月30日	7.395
3	信用借款	中国工商银行股份有限公司南城支行	银行融资	2,000,000	2019年1月18日	2020年1月17日	4.35
合计	-	-	-	14,070,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
刘学军	董事长兼总经理	男	1976年1月	大专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
苏俊	董事、副总经理、董事会秘书	女	1976年5月	大专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
朱显红	董事兼财务总监	男	1966年7月	大专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
陈宏	董事	男	1970年4月	大专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
彭海都	董事	男	1982年1月	中专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
易德忠	董事	男	1968年2月	本科	2018年6月21日	2021年6月21日	是
林宗礼	董事	男	1970年4月	初中	2018年6月21日	2021年6月21日	是
谭德华	监事会主席	男	1977年9月	中专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
石磊	监事	男	1970年7月	中专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
游小梅	职工代表监事	女	1979年4月	中专	2018年6月21日	2021年6月21日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人之一刘学军担任公司董事长兼总经理、实际控制人之一苏俊担任公司董事、副总经理、董事会秘书，刘学军、苏俊为夫妻关系，其他董事、监事及高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间没有其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

刘学军	董事长兼总经理	6,988,769	33,544	7,022,313	87.78%	0
苏俊	董事、副总经理、董事会秘书	114,402	0	114,402	1.43%	0
朱显红	董事兼财务总监	114,402	0	114,402	1.43%	0
陈宏	董事	114,402	0	114,402	1.43%	0
彭海都	董事	81,716	0	81,716	1.02%	0
易德忠	董事	81,716	0	81,716	1.02%	0
林宗礼	董事	54,477	0	54,477	0.68%	0
谭德华	监事会主席	40,858	0	40,858	0.51%	0
石磊	监事	32,686	0	32,686	0.41%	0
游小梅	职工代表监事	0	0	0	0%	0
合计	-	7,623,428	33,544	7,656,972	95.71%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	26
生产人员	42	42
行政管理人员	35	35
技术人员	8	8
财务人员	8	8
员工总计	118	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	6	6
专科	26	27
专科以下	86	86
员工总计	118	119

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非挂牌公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合公众公司治理的规范性文件。

报告期内，公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《东莞吉川机械科技股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》；公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

本年度未修改公司章程

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1.2019 年 4 月 19 日,第二届董事会第五次会议审议通过<关于《2018 年度董事会工作报告》的议案)、《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》、〈关于《2018 年度报告及年度报告摘要》的议案〉等议案;</p> <p>2.2019 年 8 月 22 日,第二届董事会第六次会议审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》;</p> <p>3.2019 年 12 月 19 日, 第二届董事会第七次会议审议通过《关于公司向中国银行东莞万江支行借款》的议案;</p>
监事会	2	<p>1. 2019 年 4 月 19 日, 第二届监事会第三次会议审议通过<关于《2018 年度监事会工作报告》的议案)、《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》、〈关于《2018 年度报告及年度报告摘要》的议案〉等议案;</p> <p>2. 2019 年 8 月 22 日, 第二届监事会第四次会议审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》;</p>
股东大会	2	<p>1.2019.01.14 日, 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案;</p> <p>2.2019 年 5 月 10 日, 2018 年年度股东大会审议通过<关于《2018 年度董事会工作报告》的议案)、<关于《2018 年度监事会工作报告》的议案)、《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》、</p>

		〈关于《2018 年度报告及年度报告摘要》的议案〉等议案；
--	--	-------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司保持独立性、自主经营能力的说明公司整体变更为股份公司后，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在对关联方依赖，影响公司持续经营能力的情形。具体情况如下：（一）业务独立公司主要从事住宿业，公司已依法建立了符合现代企业管理制度要求的法人治理结构和内部组织架构，公司拥有独立的经营场所以及销售部门和渠道，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营的情形，但存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业存在潜在同业竞争的情形。综上所述，公司业务基本独立。（二）资产独立公司拥有独立的生产经营场所，具有开展业务所需的客房及配套设施、商标所有权等，公司对拥有的资产独立登记、建账和管理，主要资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。综上所述，公司资产独立。（三）人员独立公司设有独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同，并为员工缴纳各项社会保险。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理

人员未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职，公司的劳动、人事及工资独立。（四）财务独立本公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形。综上所述，公司财务独立。（五）机构独立公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据经营及业务的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。综上所述，公司机构独立财务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司有严格的会计核算体系，日常规范运营，有严格的财务管理制度、风险控制制度和授权审批机制，内部控制体系健全，运行良好。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，公司于第一届董事会第五次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司在报告期末出现披露年度报告重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字【2020】第 34-00066 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	游长庆、陈炳灿
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	120,000
审计报告正文：	

审计报告

大信审字【2020】第 34-00066 号

东莞吉川机械科技股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了东莞吉川机械科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

贵公司与东莞市川赢机械科技有限公司交易的商业实质及合理性。

截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司对东莞市川赢机械科技有限公司预付款项余额 3,734,222.90 元，应收款项余额 1,622,000.00 元，合计 5,356,222.90 元，我们无法对贵公司与东莞市川赢机械科技有限公司相关交易及余额的下列方面获取充分、适当的审计证据：

- (1) 相关交易的商业理由及商业实质，销售和采购的真实性；
- (2) 相关交易及余额是否在 2019 年度财务报表中恰当处理，以及对利润表和现金流量表的影响；
- (3) 贵公司是否与东莞市川赢机械科技有限公司存在关联方关系。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：游长庆

中国注册会计师：陈炳灿

二〇二〇年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			

货币资金	五、(一)	1,528,329.78	293,543.81
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	五、(二)	20,000.00	0
应收账款	五、(三)	8,295,881.68	3,240,642.27
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	8,121,301.11	9,844,133.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	156,903.16	242,288.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	29,104,923.40	29,288,046.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	331,193.27	180,034.77
流动资产合计		47,558,532.40	43,088,689.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产	五、(八)	1,745,642.68	1,603,383.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	20,760.02	58,446.06
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十)	95,035.08	76,834.76
其他非流动资产	五、(十一)	5,485,648.58	2,993,248.58
非流动资产合计		7,347,086.36	4,731,912.93
资产总计		54,905,618.76	47,820,602.92
流动负债:			
短期借款	五、(十二)	6,350,000.00	4,420,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	13,534,408.94	11,224,544.75
预收款项	五、(十四)	10,118,831.65	13,579,162.22
合同负债			
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	五、(十五)	1,297,663.01	611,779.73
应交税费	五、(十六)	763,492.16	594,172.13
其他应付款	五、(十七)	226,273.56	552,864.94
其中: 应付利息		11,685.46	9,695.80
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,290,669.32	30,982,523.77
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,290,669.32	30,982,523.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	85,021.83	85,021.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	833,052.06	553,288.72
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	13,696,875.55	8,199,768.60
归属于母公司所有者权益合计		22,614,949.44	16,838,079.15
少数股东权益			
所有者权益合计		22,614,949.44	16,838,079.15
负债和所有者权益总计		54,905,618.76	47,820,602.92

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		1,232,762.74	232,981.20
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		20,000.00	
应收账款	十、（一）	6,747,530.45	4,954,226.96
应收款项融资			
预付款项		2,128,560.07	4,326,265.67
其他应收款	十、（二）	147,593.16	242,288.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,017,668.97	18,582,984.38
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,797.02	
流动资产合计		31,338,912.41	28,338,747.07
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			
长期股权投资	十、(三)	7,611,184.00	5,031,184.00
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		1,613,257.86	1,452,923.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			7,766.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		48,596.36	25,748.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,273,038.22	6,517,622.93
资产总计		40,611,950.63	34,856,370.00
流动负债：			
短期借款		6,350,000.00	4,420,000.00
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			
应付账款		10,555,910.08	8,626,465.06
预收款项		5,813,594.31	7,098,854.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		987,930.00	345,820.00
应交税费		402,700.33	234,456.15
其他应付款		86,273.56	512,864.88
其中：应付利息		11,685.46	9,695.80
应付股利			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,196,408.28	21,238,461.06
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,196,408.28	21,238,461.06
所有者权益：			
股本		8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		85,021.83	85,021.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		833,052.06	553,288.72
一般风险准备			
未分配利润		7,497,468.46	4,979,598.39
所有者权益合计		16,415,542.35	13,617,908.94
负债和所有者权益合计		40,611,950.63	34,856,370.00

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		68,350,096.42	55,577,361.50
其中：营业收入	五、(二十二)	68,350,096.42	55,577,361.50
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,638,674.79	50,503,317.06
其中：营业成本	五、(二十二)	47,648,422.67	35,506,641.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	354,468.38	326,973.63
销售费用	五、(二十四)	6,128,774.34	7,065,707.29
管理费用	五、(二十五)	4,707,513.57	4,310,801.19
研发费用	五、(二十六)	3,298,156.21	2,810,566.40
财务费用	五、(二十七)	501,339.62	482,626.93
其中：利息费用		421,728.02	419,998.04
利息收入		1,478.77	2,129.75
加：其他收益	五、(二十八)	569,047.49	293,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	-266,805.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	0	-146,053.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,013,663.63	5,221,191.21
加：营业外收入	五、(三十一)	128,127.24	130,002.16
减：营业外支出	五、(三十二)	31,000.00	4,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,110,790.87	5,347,193.37
减：所得税费用	五、(三十三)	333,920.58	886,588.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,776,870.29	4,460,605.08
其中：被合并方在合并前实现的净利			

润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		5,776,870.29	4,460,605.08
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		5,776,870.29	4,460,605.08
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,776,870.29	4,460,605.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收		5,776,870.29	4,460,605.08

益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.72	0.56
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.72	0.56

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十、(四)	47,399,246.33	40,843,853.14
减：营业成本	十、(四)	34,619,634.22	26,638,512.58
税金及附加		223,460.96	200,587.14
销售费用		2,975,419.36	3,739,855.79
管理费用		3,437,841.61	3,281,192.37
研发费用		3,298,156.21	2,810,566.40
财务费用		487,212.24	468,601.71
其中：利息费用		421,728.02	419,998.04
利息收入		709.92	1,140.10
加：其他收益		569,047.49	293,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-152,318.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-30,122.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,774,250.35	3,967,614.86
加：营业外收入		15,127.24	2.16
减：营业外支出		31,000.00	1,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,758,377.59	3,966,617.02
减：所得税费用		-39,255.82	340,432.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,797,633.41	3,626,184.58
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,797,633.41	3,626,184.58
(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		2,797,633.41	3,626,184.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,861,579.66	69,653,387.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		482,191.49	

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	5,963,612.76	4,304,812.47
经营活动现金流入小计		78,307,383.91	73,958,199.70
购买商品、接受劳务支付的现金		48,809,375.14	48,059,922.85
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		8,574,631.90	6,484,206.01
支付的各项税费		3,637,136.12	3,629,337.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	14,594,250.93	13,676,219.43
经营活动现金流出小计		75,615,394.09	71,849,686.21
经营活动产生的现金流量净额		2,691,989.82	2,108,513.49
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		2,967,465.49	3,036,937.23
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,967,465.49	3,036,937.23
投资活动产生的现金流量净额		-2,967,465.49	-3,036,937.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,070,000.00	7,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		419,738.36	423,275.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,489,738.36	7,923,275.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,510,261.64	-1,923,275.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,234,785.97	-2,851,699.44
加：期初现金及现金等价物余额		293,543.81	3,145,243.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,528,329.78	293,543.81

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,615,058.45	45,756,613.66
收到的税费返还		482,191.49	
收到其他与经营活动有关的现金		5,749,843.91	3,444,904.76
经营活动现金流入小计		56,847,093.85	49,201,518.42
购买商品、接受劳务支付的现金		34,154,888.47	29,267,148.37
支付给职工以及为职工支付的现金		5,886,153.21	4,596,242.57
支付的各项税费		1,827,540.50	1,851,964.64
支付其他与经营活动有关的现金		12,451,204.14	10,208,761.44
经营活动现金流出小计		54,319,786.32	45,924,117.02
经营活动产生的现金流量净额		2,527,307.53	3,277,401.40
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		457,787.63	5,850.00
投资支付的现金		2,580,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,031,184.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,037,787.63	3,037,034.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,037,787.63	-3,037,034.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,070,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		419,738.36	423,275.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,489,738.36	7,923,275.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,510,261.64	-1,923,275.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		999,781.54	-1,682,908.30
加：期初现金及现金等价物余额		232,981.20	1,915,889.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,232,762.74	232,981.20

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				85,021.83				553,288.72		8,199,768.60		16,838,079.15
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00				85,021.83				553,288.72		8,199,768.60		16,838,079.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								279,763.34			5,497,106.95		5,776,870.29
(一) 综合收益总额											5,776,870.29		5,776,870.29
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								279,763.34			-279,763.34		
1. 提取盈余公积								279,763.34			-279,763.34		
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、本年期末余额	8,000,000.00			85,021.83			833,052.06			13,696,875.55		22,614,949.44

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				85,021.83				190,670.26		4,101,781.98		12,377,474.07
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00				85,021.83				190,670.26		4,101,781.98		12,377,474.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									362,618.46		4,097,986.62		4,460,605.08
（一）综合收益总额											4,460,605.08		4,460,605.08
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									362,618.46		-362,618.46		

1. 提取盈余公积								362,618.46		-362,618.46		
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、本年期末余额	8,000,000.00				85,021.83			553,288.72		8,199,768.60		16,838,079.15

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年
----	--------

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				85,021.83				553,288.72		4,979,598.39	13,617,908.94
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				85,021.83				553,288.72		4,979,598.39	13,617,908.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									279,763.34		2,517,870.07	2,797,633.41
（一）综合收益总额											2,797,633.41	2,797,633.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									279,763.34		-279,763.34	
1. 提取盈余公积									279,763.34		-279,763.34	
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、本年期末余额	8,000,000.00				85,021.83				833,052.06		7,497,468.46	16,415,542.35

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				85,021.83				190,670.26		1,716,032.27	9,991,724.36
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	8,000,000.00				85,021.83				190,670.26		1,716,032.27	9,991,724.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									362,618.46		3,263,566.12	3,626,184.58
（一）综合收益总额											3,626,184.58	3,626,184.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									362,618.46		-362,618.46	
1. 提取盈余公积									362,618.46		-362,618.46	
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、本年期未余额	8,000,000.00				85,021.83				553,288.72		4,979,598.39	13,617,908.94

法定代表人：刘学军

主管会计工作负责人：朱显红

会计机构负责人：朱显红

东莞吉川机械科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业简介

东莞吉川机械科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2001年2月22日经东莞市工商行政管理局核准成立,注册资本为50.00万元,其中刘学军出资45.00万元,占注册资本的90%;刘经怀出资5.00万元,占注册资本的10%。2015年5月1日经股东会决议,将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,变更后公司的总股本为578.40万元。2015年7月增资212.60万元,变更后公司的总股本为800.00万元。统一社会信用代码为914419007270535178。企业注册地址:东莞市万江区小享社区工业区建南二路3号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司主要研发、生产销售喷砂机,抛丸机等机械设备及配件。客户主要是国内制造业厂商。

(三) 财务报告于2020年4月23日经公司董事会批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围以控制为基础,将下属控股的上海吉川机械科技有限公司(以下简称“上海吉川”)、苏州吉尚智能科技有限公司(以下简称“吉尚智能”)、重庆吉菲勒机械科技有限公司(以下简称“吉菲勒”)纳入合并范围,具体请见“本附注六、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础,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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 报告期内公司员工队伍、经营业绩及盈利能力稳定,自报告期末起12个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：关联方组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1至2年	10.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

其他应收款组合 2：关联方组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体预期信用损失率如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7

号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	0.00	33.33

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
其他设备	3	0.00	33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十五) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司销售商品确认时点的具体情况如下：

1、标准产品：公司采取“先收款后发货”的方式销售。合同约定“款到发货”，客户在公司的仓库进行验收，公司责任在货物装上运输工具后结束，公司根据送货单开具增值税发票并确认销售收入。

2、非标产品：对于非标产品，根据销售合同约定货物需运至客户指定地点，并进行安装调试，公司根据取得客户的验收报告开具增值税发票，并确认销售收入。

（十八） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予

以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定

的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

合并范围内各纳税主体企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
东莞吉川机械科技股份有限公司	15%
上海吉川机械科技有限公司	25%
苏州吉尚智能科技有限公司	25%
重庆吉菲勒机械科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司经广东省科学技术厅认定批准为高新技术企业，证书编号：GR201944001134，有效期三年，2019-2022年度企业所得税率为15%。

2. 根据财政部税务总局财税〔2019〕13号文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	13,661.21	16,617.16
银行存款	1,514,668.57	276,926.65
合计	1,528,329.78	293,543.81

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000.00	
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	20,000.00	

截至2019年12月31日，本公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票金额5,996,021.83元，已背书但尚未到期的银行承兑汇票已终止确认。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,796,563.53	100.00	500,681.85	5.69
其中：组合1：账龄组合	8,796,563.53	100.00	500,681.85	5.69
组合2：关联方组合				
合计	8,796,563.53	100.00	500,681.85	5.69

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,471,305.36	100.00	230,663.09	6.64
其中：组合 1：账龄组合	3,471,305.36	100.00	230,663.09	6.64
组合 2：关联方组合				
合计	3,471,305.36	100.00	230,663.09	6.64

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,398,803.26	5.00	419,940.22	3,206,773.36	5.00	160,338.69
1至2年	345,971.27	10.00	34,597.13	205,479.00	10.00	20,547.90
2至3年	11,289.00	50.00	5,644.50	18,553.00	50.00	9,276.50
3年以上	40,500.00	100.00	40,500.00	40,500.00	100.00	40,500.00
合计	8,796,563.53	5.69	500,681.85	3,471,305.36	6.64	230,663.09

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 270,018.76 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
东莞市川赢机械科技有限公司	1,622,000.00	18.44	81,100.00
昆山创研科技有限公司	526,000.00	5.98	26,300.00
蓝思科技股份有限公司	439,727.01	5.00	21,986.35
伯恩精密(惠州)有限公司	438,446.00	4.98	21,922.30
山东华动铸造有限公司	407,482.00	4.63	20,374.10
合计	3,433,655.01	39.03	171,682.75

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,778,160.40	71.15	9,843,629.48	99.99
1至2年	2,343,140.71	28.85	504.10	0.01
合计	8,121,301.11	100.00	9,844,133.58	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
东莞市川赢机械科技有限公司	1,669,222.90	1至2年	未到交货期
广东长鹿精细化工有限公司	338,890.00	1至2年	未到交货期
株洲湘江电焊条有限公司	333,592.00	1至2年	未到交货期
合计	2,341,704.90		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
东莞市川赢机械科技有限公司	3,734,222.90	45.98
临沂市兰山区百木汇木制品厂	706,500.00	8.70
毕节市赛亿格商贸有限公司	612,599.94	7.54
贵州大张贸易有限公司	550,000.00	6.77
广东长鹿精细化工有限公司	523,890.00	6.45
合计	6,127,212.84	75.44

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	166,441.94	255,040.97
减：坏账准备	9,538.78	12,752.05
合计	156,903.16	242,288.92

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	109,725.56	230,011.78
员工社保、公积金	56,716.38	25,029.19
减：坏账准备	9,538.78	12,752.05
合计	156,903.16	242,288.92

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	142,108.38	85.38	255,040.97	100.00
1至2年	24,333.56	14.62		
合计	166,441.94	100.00	255,040.97	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	12,752.05			12,752.05
期初余额在本期重新评估后	12,752.05			12,752.05
本期计提				
本期转回	3,213.27			3,213.27
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,538.78			9,538.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
百度(中国)有限公司东莞分公司	单位往来款	30,000.00	1年以内	18.02	1,500.00
成都丽宝佳建材有限公司	单位往来款	20,132.00	1年以内	12.10	1,006.60
东莞市华南专利商标事务所有限公司	单位往来款	16,660.00	1年以内	10.01	833.00
深圳市信通四海科技有限公司	单位往来款	12,154.00	1至2年	7.30	1,215.40
重庆市长寿区旗海广告有限公司	单位往来款	12,000.00	1至2年	7.21	1,200.00
合计		90,946.00		54.64	5,755.00

(六) 存货

存货类别	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	15,554,212.25		15,554,212.25	11,906,305.14		11,906,305.14
库存商品	11,466,197.68		11,466,197.68	12,187,461.26		12,187,461.26
在产品	2,084,513.47		2,084,513.47	5,194,280.24		5,194,280.24
合计	29,104,923.40		29,104,923.40	29,288,046.64		29,288,046.64

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	282,720.84	180,034.77
预缴所得税	48,472.43	
合计	331,193.27	180,034.77

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,745,642.68	1,603,383.53
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,745,642.68	1,603,383.53

1. 固定资产

项目	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,562,813.84	29,289.50	191,305.32	3,783,408.66
2.本期增加金额	436,725.69	38,339.80		475,065.49
(1) 购置	436,725.69	38,339.80		475,065.49
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	3,999,539.53	67,629.30	191,305.32	4,258,474.15
二、累计折旧				
1.期初余额	1,989,900.08	6,879.82	183,245.23	2,180,025.13
2.本期增加金额	319,945.70	10,638.61	2,222.03	332,806.34
(1) 计提	319,945.70	10,638.61	2,222.03	332,806.34
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,309,845.78	17,518.43	185,467.26	2,512,831.47
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,689,693.75	50,110.87	5,838.06	1,745,642.68
2.期初账面价值	1,572,913.76	22,409.68	8,060.09	1,603,383.53

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	253,155.34	253,155.34
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	253,155.34	253,155.34
二、累计摊销		
1.期初余额	194,709.28	194,709.28
2.本期增加金额	37,686.04	37,686.04

项目	软件	合计
(1) 计提	37,686.04	37,686.04
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	232,395.32	232,395.32
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	20,760.02	20,760.02
2.期初账面价值	58,446.06	58,446.06

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	95,035.08	509,730.63	43,431.85	242,390.14
内部交易未实现利润			33,402.91	133,611.65
合计	95,035.08	509,730.63	76,834.76	376,001.79

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	5,485,648.58	2,993,248.58
合计	5,485,648.58	2,993,248.58

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	4,350,000.00	4,420,000.00
信用借款	2,000,000.00	
合计	6,350,000.00	4,420,000.00

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内	13,071,065.84	10,833,654.97
1年以上	463,343.10	390,889.78
合计	13,534,408.94	11,224,544.75

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
郑州高新技术产业开发区华宇磨料磨具厂	112,940.60	供应商未催收货款
合计	112,940.60	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,083,723.38	12,751,981.14
1年以上	2,035,108.27	827,181.08
合计	10,118,831.65	13,579,162.22

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
蓝思科技(长沙)有限公司	541,341.10	定制非标设备生产周期长
山东金帝精密机械科技股份有限公司	333,000.00	定制非标设备生产周期长
中硬金属切削(大连)有限公司	300,000.00	定制非标设备生产周期长
瓦房店轴承股份有限公司	165,035.50	定制非标设备生产周期长
浙江精瑞工模具有限公司	160,000.00	定制非标设备生产周期长
合计	1,499,376.60	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	611,779.73	8,641,726.20	7,955,842.92	1,297,663.01
离职后福利-设定提存计划		618,788.98	618,788.98	
合计	611,779.73	9,260,515.18	8,574,631.90	1,297,663.01

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	474,975.60	7,772,120.82	7,086,237.54	1,160,858.88
职工福利费		470,246.47	470,246.47	
社会保险费		209,212.40	209,212.40	
其中：医疗保险费		170,809.40	170,809.40	
工伤保险费		8,668.63	8,668.63	
生育保险费		29,734.37	29,734.37	
住房公积金		132,186.00	132,186.00	
工会经费和职工教育经费	136,804.13	57,960.51	57,960.51	136,804.13
合计	611,779.73	8,641,726.20	7,955,842.92	1,297,663.01

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		596,490.15	596,490.15	
失业保险费		22,298.83	22,298.83	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		618,788.98	618,788.98	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	561,485.90	177,240.67
企业所得税	134,096.93	385,474.96
城市维护建设税	35,229.02	16,245.44
教育费附加	28,074.29	12,276.00
印花税	4,554.70	2,619.30
个人所得税	51.32	315.76
合计	763,492.16	594,172.13

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	11,685.46	9,695.80
应付股利		
其他应付款项	214,588.10	543,169.14
合计	226,273.56	552,864.94

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,685.46	9,695.80
合计	11,685.46	9,695.80

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	150,256.32	365,269.08
其他	64,331.78	177,900.06
合计	214,588.10	543,169.14

(十八) 股本

项目	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	8,000,000.00						8,000,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	85,021.83			85,021.83
合计	85,021.83			85,021.83

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	553,288.72	279,763.34		833,052.06
合计	553,288.72	279,763.34		833,052.06

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,199,768.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,199,768.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,776,870.29	
减：提取法定盈余公积	279,763.34	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,696,875.55	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	56,759,859.35	42,940,970.61	44,334,412.61	31,019,780.11
喷砂机	46,174,057.52	34,659,679.39	37,742,697.59	26,461,848.90
抛丸机	5,189,184.42	4,103,902.65	4,731,931.02	3,155,647.76
喷砂房系统	5,396,617.41	4,177,388.57	1,859,784.00	1,402,283.45
二、其他业务小计	11,590,237.07	4,707,452.06	11,242,948.89	4,486,861.51
砂料配件	11,590,237.07	4,707,452.06	11,242,948.89	4,486,861.51
合计	68,350,096.42	47,648,422.67	55,577,361.50	35,506,641.62

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	182,266.52	170,313.35
教育费附加	55,096.62	83,448.71
地方教育费附加	88,436.04	49,869.57
印花税	28,669.20	23,342.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	354,468.38	326,973.63

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,834,134.84	1,250,538.93
运输费	1,258,627.88	3,102,318.65
广告宣传费	1,000,219.11	1,018,856.95
差旅费	690,001.77	623,695.38
修理费	479,520.95	350,275.78
业务招待费	225,016.64	228,039.39
服务费	257,631.57	247,021.19
租赁费	165,400.56	99,173.52
通讯费	126,548.47	108,701.16
汽车费用	63,219.89	28,250.62
水电费	25,808.33	3,046.34
其他	2,644.33	5,789.38
合计	6,128,774.34	7,065,707.29

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,768,063.74	2,220,471.09
中介费	927,309.31	966,526.28
办公费	475,793.44	442,039.74
租赁费	203,600.56	141,173.52
专利费	103,772.22	144,489.39
差旅费	76,696.79	176,782.31
折旧摊销	48,991.36	53,599.15
物耗	33,520.64	28,551.48
业务招待费	23,574.43	20,373.56
其他	39,937.30	86,494.17
修理费	6,253.78	30,300.50
合计	4,707,513.57	4,310,801.19

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	2,272,036.03	2,072,140.54
研发人员	986,671.04	730,443.00
其他费用	37,893.80	6,116.98

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	1,555.34	1,865.88
合计	3,298,156.21	2,810,566.40

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	421,728.02	419,998.04
减：利息收入	1,478.77	2,129.75
手续费支出	81,090.37	64,758.64
合计	501,339.62	482,626.93

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	569,047.49	293,200.00	与收益相关
合计	569,047.49	293,200.00	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-270,018.76	--
其他应收款信用减值损失	3,213.27	--
合计	-266,805.49	--

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-145,961.61
其他应收款坏账损失	--	-91.62
合计		-146,053.23

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	119,476.00	130,000.00	119,476.00
其他	8,651.24	2.16	8,651.24
合计	128,127.24	130,002.16	128,127.24

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社会贡献奖	113,000.00	130,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
行业协会补贴	6,476.00		与收益相关
合计	119,476.00	130,000.00	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	31,000.00	4,000.00	31,000.00
合计	31,000.00	4,000.00	31,000.00

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	352,120.90	868,049.16
递延所得税费用	-18,200.32	18,539.13
合计	333,920.58	886,588.29

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	6,110,790.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,527,697.72
子公司适用不同税率的影响	-1,054,133.15
调整以前期间所得税的影响	93,039.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,052.36
使用前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	-17,180.63
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	42,829.56
其他	-280,384.84
所得税费用	333,920.58

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,963,612.76	4,304,812.47
其中：利息收入	1,478.77	2,129.75
往来款	5,747,150.75	3,879,480.56
政府补助、营业外收入	214,983.24	423,202.16
支付其他与经营活动有关的现金	14,594,250.93	13,676,219.43
其中：往来款	5,987,132.76	3,677,303.96

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	31,000.00	4,000.00
付现的财务费用	81,090.37	64,758.64
付现的销售费用	4,294,639.50	5,815,168.36
付现的管理费用、研发费用	4,200,388.30	4,114,988.47

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,776,870.29	4,460,605.08
加：信用减值损失	266,805.49	--
资产减值准备		146,053.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	332,806.34	334,185.90
无形资产摊销	37,686.04	47,297.88
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	421,728.02	419,998.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,200.32	18,539.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	183,123.24	-6,069,287.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,684,985.17	-2,788,773.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-623,844.11	5,539,895.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,691,989.82	2,108,513.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,528,329.78	293,543.81
减：现金的期初余额	293,543.81	3,145,243.25
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,234,785.97	-2,851,699.44

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		293,543.81
其中：库存现金	13,661.21	16,617.16
可随时用于支付的银行存款	1,514,668.57	276,926.65
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		293,543.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海吉川	上海	嘉定区嘉戩公路328号7幢7层J1926室	生产经营表面涂装设备、喷砂机等	100.00%		股权转让
吉尚智能	苏州	吴中区东山镇凤凰山路51号	生产经营表面涂装设备、喷砂机等	100.00%		新设
吉菲勒	重庆	九龙坡区铜陶北路118号52幢1-3	生产经营表面涂装设备、喷砂机等	100.00%		新设

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
刘学军	87.7789	87.7789
苏俊	1.43	1.43

刘学军持有 87.7789% 的股份，任东莞吉川公司董事长兼总经理；苏俊持有 1.43% 的股份，任东莞吉川公司董事、副总经理和董事会秘书。刘学军和苏俊系夫妻关系，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
湖南吉川众工机械设备有限公司	受实际控制人亲属控制

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南吉川众工机械设备有限公司	销售商品	设备及配件	市场价	507,504.00	0.66		

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘学军、苏俊	本公司	抵押担保	2017年6月30日	2022年6月29日	否
刘学军、苏俊	本公司	保证担保	2017年6月30日	2022年6月29日	否

注：2017年6月30日，公司向东莞银行股份有限公司中心区支行申请贷款，控股股东、实际控制人刘学军、苏俊为此提供保证担保，所担保债权最高本金额为 7,000,000.00 元，合同约定担保期限为 2017 年 6 月 30 日至 2022 年 6 月 29 日；同时以个人财产提供抵押担保。报告期初，保证借款余额 4,420,000.00 元，报告期内，公司新增银行保证借款 6,000,000.00 元，偿还银行保证借款 6,070,000.00 元，报告期末，公司银行保证借款余额 4,350,000.00 元。

3. 关联方资金拆借情况

拆入/拆出	关联方名称	期初余额	本期减少	本期增加	期末余额
拆入	刘学军	361,788.57	5,849,283.00	5,637,750.75	150,256.32
拆入	苏俊	3,480.51	3,480.51		

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,285,800.00	1,014,774.00

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘学军	150,256.32	361,788.57
其他应付款	苏俊		3,480.51
合计		150,256.32	365,269.08

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2019年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2019年12月31日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需要披露的重大日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,062,457.41	100.00	314,926.96	4.46
其中：组合1：账龄组合	5,284,645.45	74.83	314,926.96	5.96
组合2：关联方组合	1,777,811.96	25.17		
合计	7,062,457.41	100.00	314,926.96	4.46

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,113,131.78	100.00	158,904.82	3.11
其中：组合1：账龄组合	2,082,200.17	40.72	158,904.82	7.63
组合2：关联方组合	3,030,931.61	59.28		
合计	5,113,131.78	100.00	158,904.82	3.11

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	5,002,064.08	5.00	250,103.22	1,863,728.17	5.00	93,186.42
1至2年	241,792.37	10.00	24,179.24	159,419.00	10.00	15,941.90
2至3年	289.00	50.00	144.50	18,553.00	50.00	9,276.50
3年以上	40,500.00	100.00	40,500.00	40,500.00	100.00	40,500.00
合计	5,284,645.45	5.96	314,926.96	2,082,200.17	7.63	158,904.82

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 156,022.14 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海吉川机械科技有限公司	1,777,811.96	25.17	
昆山创研科技有限公司	526,000.00	7.45	26,300.00
伯恩精密(惠州)有限公司	438,446.00	6.21	21,922.30
山东华动铸造有限公司	407,482.00	5.77	20,374.10
深圳市汇联丰供应链管理有限公司	374,522.68	5.30	18,726.13
合计	3,524,262.64	49.90	87,322.53

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	156,641.94	255,040.91
减：坏账准备	9,048.78	12,752.05
合计	147,593.16	242,288.86

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	99,925.56	230,011.72
员工社保、公积金	56,716.38	25,029.19
减：坏账准备	9,048.78	12,752.05
合计	147,593.16	242,288.86

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	132,308.38	84.47	255,040.91	100.00
1至2年	24,333.56	15.53		
合计	156,641.94	100.00	255,040.91	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	12,752.05			12,752.05
期初余额在本期重新评估后	12,752.05			12,752.05
本期计提				
本期转回	3,703.27			3,703.27
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,048.78			9,048.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
百度(中国)有限公司东莞分公司	单位往来款	30,000.00	1年以内	19.15	1,500.00
成都丽宝佳建材有限公司	单位往来款	20,132.00	1年以内	12.85	1,006.60
东莞市华南专利商标事务所有限公司	单位往来款	16,660.00	1年以内	10.64	833.00
深圳市信通四海科技有限公司	单位往来款	12,154.00	1至2年	7.76	1,215.40
重庆市长寿区旗海广告有限公司	单位往来款	12,000.00	1至2年	7.66	1,200.00
合计		90,946.00		58.06	5,755.00

(三) 长期股权投资

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	7,611,184.00		7,611,184.00	5,031,184.00		5,031,184.00
合计	7,611,184.00		7,611,184.00	5,031,184.00		5,031,184.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海吉川	2,000,000.00			2,000,000.00		
吉菲勒	3,031,184.00	2,580,000.00		5,611,184.00		
合计	5,031,184.00	2,580,000.00		7,611,184.00		

截至2019年12月31日，本公司尚未对子公司吉尚智能认缴出资。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	41,656,690.93	31,958,672.03	35,347,549.58	24,009,282.61
喷砂机	35,677,362.44	27,258,624.57	31,017,999.93	21,206,014.66
抛丸机	2,043,235.98	1,511,057.89	3,558,470.36	2,283,793.60
喷砂房系统	3,936,092.51	3,188,989.57	771,079.29	519,474.35
二、其他业务小计	5,742,555.40	2,660,962.19	5,496,303.56	2,629,229.97
砂料配件	5,742,555.40	2,660,962.19	5,496,303.56	2,629,229.97
合计	47,399,246.33	34,619,634.22	40,843,853.14	26,638,512.58

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	206,332.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,348.76	
3. 所得税影响额	38,897.49	
合计	145,085.75	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	29.28	30.54	0.72	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.55	28.18	0.70	0.51

东莞吉川机械科技股份有限公司
二〇二〇年四月二十三日

第 17 页至第 51 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

东莞吉川机械科技股份有限公司

董事会
2020-4-23