

吉林省艾斯克机电股份有限公司  
公开转让说明书

推荐主办券商



国泰君安证券股份有限公司

二〇一四年九月

## 公司声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、税收优惠政策不能持续的风险

公司于 2011年 10 月 13 日取得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201122000021），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司企业所得税减按15%的税率征收。如果公司高新技术企业资格的复审不能通过，将面临企业所得税优惠取消的风险，会对公司的经营业绩产生较大的影响。根据吉林省高新技术企业认定管理工作办公室吉高企字[2014]第9号《关于公示吉林省2014年第一批高新技术企业认定企业名单的通知》，经企业申报、专家评审及吉林省高新技术企业认定管理工作办公室审核，对吉林省2014年第一批高新技术企业认定企业（包括艾斯克有限）进行公示，公示期自2014年9月17日至10月13日。目前公司在“高新技术企业认定管理工作网”上已经公示15个工作日。

### 二、补缴土地出让金的风险

根据公司与四平红嘴经济技术开发区管理委员会于 2012年 2 月 1日签订的《用地及投资协议书》（【2012】第001号），公司在开发区规划区域内投资建设禽类自动掏膛生产线项目，该项目固定资产投资1.2亿元，一期投资6150万元，投资强度按国家规定执行。一期项目投资建设期为1.5年。预计可实现年产值3.1亿元。预计年可实现利税2500万元。项目位于开发区文凯璐北侧、鹏飞换热器东侧，用地面积约5.7万平方米，用地性质为工业用地（具体四至边界及面积以国土、规划部门测定为准），该生产项目用地由国土管理部门按“招、拍、挂”的方式出让，开发区全面负责项目用地办理相关手续，公司提供必要的相关材料协助办理。土地出让金经双方确认，开发区以每平方米140元的价格出让给公司，土地面积5.7万平方米。开发区负责办理国有土地出让、使用有关手续，以公司名义申请国有土地使用权证。开发区严格审核公司该项目投资强度，建设

期内，未达到投资强度指标的，按照实际投资额确定用地面积，超出部分按国家规定地类出让金标准全额收取土地出让金，并按国家相关规定适当予以处罚。公司承诺在开发区投资项目正常生产经营期不低于10年（自投产之日起计），否则不享受本协议所定各项优惠政策，并补偿开发区给予公司的各项优惠政策。

截至本公开转让说明书签署日，公司已经取得该宗土地的国有土地使用证，证载面积 52,861.7平方米。若届时公司不能完成协议约定的投资强度和承诺事项，将面临补缴土地转让款的风险。

### 三、核心技术人员和管理人员流失的风险

公司的核心竞争力之一为公司所拥有的核心技术人员和管理人员。近年来，公司业绩的增长和核心技术的不断提升很大程度上有赖于上述核心人员。公司已制定并实施了针对公司核心人员的多项绩效激励和约束制度，但随着市场竞争的不断加剧，肉禽屠宰及深加工设备制造行业对专业人才需求的与日俱增，仍不排除核心技术人员流失的风险。此外，随着公司生产规模的日益扩大，公司需要一批经验丰富的管理人员以保证公司未来经营规模的迅速扩张，而管理人员的培养需要一定的时间，因此公司也将面临管理人员不足的风险。

### 四、“禽流感”、“速生鸡”及“过期肉”等行业负面事件发生的风险

公司客户主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业，受“禽流感”、“速生鸡”及“过期肉”等行业负面事件的影响，公司下游客户的经营受到严重影响，直接导致客户对公司禽畜屠宰加工设备需求的减少。

### 五、合同不能按期履行的风险

公司主要生产禽畜类加工成套设备和熟食类加工成套设备，由于部分成套设备生产线体量大，公司发货后若客户不具备现场安装条件，合同期将顺延。禽畜类加工成套设备生产线的建设往往涉及土建施工、设备采购安装、调试等事项，工期较长，往往面临一些不确定性因素，比如资金不到位、出现安全事故、自然灾害等。这些不确定性因素往往导致生产线建设项目的暂停或延期，从而使客户不具备现场安装条件，进而影响公司业务合同的如期履行。

## 六、原材料价格波动的风险

公司主要产品禽畜类屠宰加工设备的主要原材料为不锈钢。不锈钢市场受国家宏观调控政策及经济周期波动的影响，价格会有一定的波动。如果公司原材料的价格上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的价格下降，将可能产生原材料存货的跌价损失。尽管公司通过保持合理库存规模等方式加强了对存货的管理，但如果原材料的价格短期内出现大幅上升，仍将会对公司的生产经营产生不利影响。

## 七、存货规模增加的风险

最近两年及一期，公司存货账面价值分别为38,358,354.15元、36,824,063.98元和35,550,607.92元，占资产总额的比例分别为24.88%、24.18%和28.50%。存货周转率由2012年度的1.36次下降至2014年1月-5月的0.34次。随着公司业务规模的持续扩大，较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率，存在存货规模较大的风险。

## 目录

公司声明.....	
重大事项提示.....	
释义.....	1
<b>第一节 公司基本情况</b> .....	3
一、基本情况.....	3
二、股票公开转让概况.....	4
三、公司股权及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员基本情况.....	26
五、最近两年及一期公司主要会计数据及财务指标.....	29
六、挂牌尽职调查相关当事人情况.....	31
<b>第二节 公司业务</b> .....	33
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	33
二、公司的组织架构及主要产品的生产流程.....	39
三、公司关键资源.....	45
四、公司主要业务相关情况.....	58
五、公司的商业模式.....	66
六、公司所处行业基本情况.....	67
<b>第三节 公司治理</b> .....	80
一、股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	80
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	80
三、违法违规及受处罚情况.....	81
四、公司的独立性.....	82
五、同业竞争.....	83
六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害公司权益的说明.....	87
七、公司董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	88
<b>第四节 公司财务</b> .....	91
一、最近两年及一期的主要财务报表及审计意见.....	91
二、公司主要会计政策和会计估计.....	101
三、主要会计数据和财务指标.....	120
四、最近两年及一期主要资产情况（合并）.....	141
五、最近两年及一期主要负债情况（合并）.....	163
六、股东权益情况.....	171
七、关联方、关联关系、关联交易情况.....	172
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	177
九、报告期内资产评估情况.....	179
十、股利分配政策和最近两年分配情况.....	180
十一、控股子公司基本情况.....	181
十二、影响公司持续经营的风险因素.....	184
<b>第五节 有关声明</b> .....	190
一、主办券商声明.....	190
二、经办律所声明.....	191

三、签字会计师事务所声明.....	192
四、签字注册资产评估机构声明.....	193
<b>第六节 附件.....</b>	<b>194</b>

## 释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、艾斯克股份	指	吉林省艾斯克机电股份有限公司
有限公司、艾斯克有限	指	吉林省艾斯克机电集团有限公司
机电研究所	指	四平市机电研究所
四平环利公司	指	四平市环利机电开发有限公司
四平红利公司	指	四平市红利科技开发有限公司
四平艾斯克科技有限公司	指	四平艾斯克科技开发有限公司
四平艾斯克贸易有限公司	指	四平艾斯克贸易有限公司
四平艾斯克环保设备公司	指	四平艾斯克环保设备制造有限公司
青岛艾斯克	指	青岛艾斯克食品工程有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国泰君安、推荐主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
CAGR	指	复合增长率
《公司章程》、章程	指	《吉林省艾斯克机电股份有限公司章程》
报告期、最近两年及一期	指	2014 年度 1-5 月、2013 年度、2012 年度
禽流感	指	是禽流行性感冒的简称，它是由甲型流感病毒的一种亚型（也称禽流感病毒）引起的一种急性传染病，也能感染人类，被国际兽疫局定为甲类传染病，又称真性鸡瘟或欧洲鸡瘟。
脱毛	指	是脱羽的通称，指除去肉禽表面羽毛的工序
预冷	指	将肉禽从初始温度迅速降至所需要的终点

		温度的过程
分割	指	按需将肉禽分割成数部分的工序
蒸烤	指	在隧道式的特定风道内用风机强制循环蒸气和空气的混合气体,同时用电加热器对这种气体进行加热完成对肉类食品的蒸制或烧烤
不锈钢	指	不锈耐酸钢的简称,是指耐空气、蒸汽、水等弱腐蚀介质或具有不锈性的钢种
喷淋预烫	指	用一定温度的热水喷洒鸡体,使鸡体均匀受热和充分淋湿
致昏	指	用电击的方法使活体毛鸡昏迷
禽笼清洗	指	清洗毛鸡运输笼
自动掏脏	指	以自动化设备将内脏从禽体内掏出
分级	指	将禽体或禽肉按重量分成不同等级
胴体	指	特指牲畜屠宰后,除去头、尾、四肢、内脏等剩下的部分
抽真空	指	制冷设备生产或维修过程中,充注制冷剂前的一个必不可少的重要工序用真空泵与制冷系统管路相连接(一般是高低压侧同时连接),将系统管路中的不凝性气体和水分等排除的过程
转毂脱毛机	指	禽类宰杀的粗脱毛工序,运用转毂带动脱毛棒一起旋转,脱毛棒的运动轨迹形成的工作面与禽体的运动方向垂直,利用脱毛棒上下脱毛
PLC 可编程序	指	一种专门为在工业环境下应用而设计的数字运算操作的电子装置。它采用可以编制程序的存储器,用来在其内部存储执行逻辑运算、顺序运算、计时、计数和算术运算等操作的指令,并能通过数字式或模拟式的输入和输出,控制各种类型的机械或生产过程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

1.公司名称：吉林省艾斯克机电股份有限公司

2.法定代表人：李桂珍

3.有限公司设立日期：1995年12月20日

4.股份公司设立日期：2014年9月10日

5.注册资本：人民币1664万元

6.住所：四平市铁西区兴红路888号

7.邮编：136000

8.电话：0434-3202506/3202395

9.传真：0434-3202380

10.互联网网址：<http://www.spssk.com>

11.电子邮箱：[ssk@spssk.com](mailto:ssk@spssk.com) ;[sskxsb@spssk.com](mailto:sskxsb@spssk.com)

12.信息披露负责人：郭永江

13.所属行业：根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所属行业为“专用设备制造业”下属的“农副食品加工专用设备制造”（行业代码：C3632）；根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年新版），公司所属行业为“制造业”下属的“专用设备制造业”（行业代码：C35）。

14.经营范围：生产畜禽屠宰加工设备及深加工设备、机械加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

15.主要业务：公司主要从事畜禽屠宰及深加工设备的研发、生产、销售和技术服务。

16.组织机构代码：60518572-2

## 二、股票公开转让概况

### （一）股票基本情况

- 1、股票代码：【831739】
- 2、股票简称：【艾斯克】
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：16,640,000股
- 6、挂牌日期： 年 月 日

### （二）公开转让方式

本公司股东大会已于2014年9月9日依法作出决议，决定本公司股票挂牌时采取协议转让方式。现本公司申请挂牌时股票采取协议转让方式。

### （三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：

公司系新完成整体变更设立的股份公司，设立于2014年9月10日。按照《公司法》要求，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”。公司所有发起人股东（公司董监高、控股股东和实际控制人除外）所持股份自2015年9月10日起可以转让。同时，根据《公司法》第一百四十一条规定，“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”。公司董事长李桂珍、董事及高管宋岩冰、董事及高管高锦生、董事及高管张奎彪、董事张学军；高管李博、高管郭峰；监事刘进、监事邢东杰、监事郭海英分别持有公司股份490.80万股、418.40万股、42.40万股、66.20万股、12.60万股、27.30万股、18.30万股、21.10万股、9.20万股、27.3万股，持股比例分别为29.50%、25.14%、2.55%、3.98%、0.76%、1.64%、1.10%、1.27%、0.55%、1.64%。上述十人自2015年9月9日起每年可转让其所持有股份的25%。

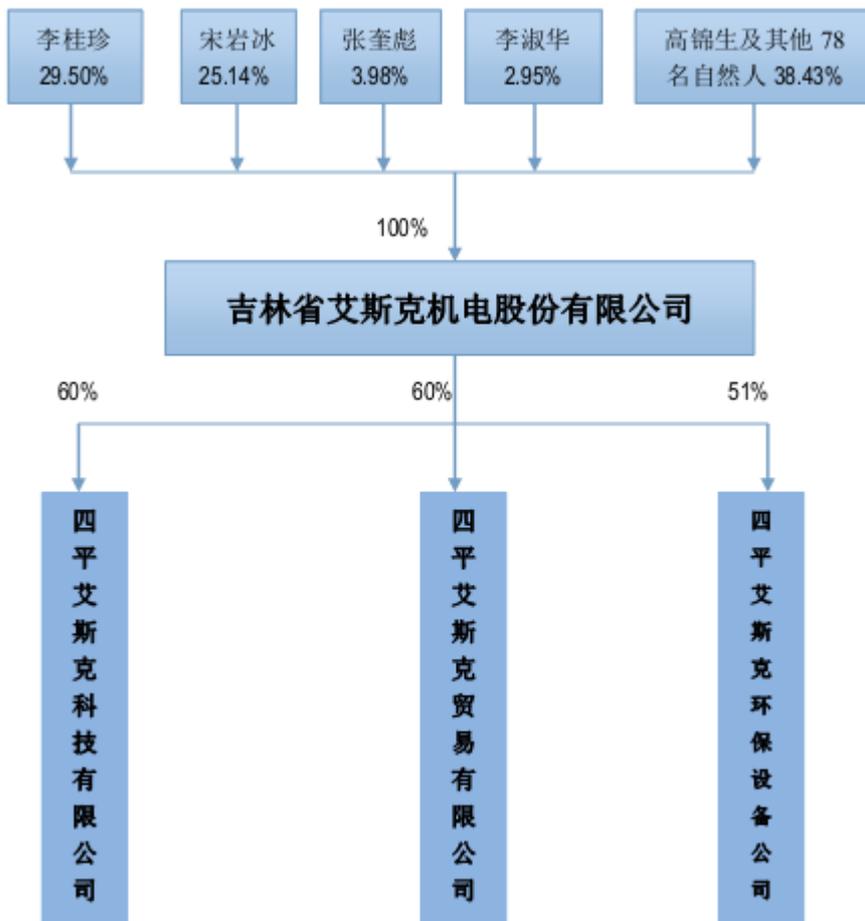
另外，按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章2.8条第一款要求，“控股股东、实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”。因此公司实际控制人李桂珍及宋岩冰所持股份将按照《公司法》与《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定实施限售。

公司其他董事、监事、高级管理人员不持有公司股份，不涉及限售问题。

公司所有发起人股东对上述股份的限售出具了书面承诺函。

### 三、公司股权及股东情况

#### （一）公司股权结构图



各股东持股数量及比例情况如下：

序号	股东姓名	身份号码	认购股数 (万股)	持股比例 (%)	出资方式
1	李桂珍	22030219440316XX XX	490.8	29.50	净资产
2	宋岩冰	22030219540404XX XX	418.4	25.14	净资产
3	张奎彪	22030219600622XX XX	66.2	3.98	净资产
4	李淑华	22030319640429XX XX	49.1	2.95	净资产
5	高锦生	22030319640914XX XX	42.4	2.55	净资产
6	赵波	22030219591008XX XX	28.4	1.71	净资产
7	郭海英	22030319730930XX XX	27.3	1.64	净资产
8	李博	22030219740302XX XX	27.3	1.64	净资产
9	郭威	22031919631110XXX X	22.5	1.35	净资产
10	窦晓春	22030319621220XX XX	21.8	1.31	净资产
11	陈德迁	22030319501214XX XX	21.8	1.31	净资产
12	于志成	22030219640510XX XX	21.8	1.31	净资产
13	韩宝喜	22030319550314XX XX	21.8	1.31	净资产
14	刘进	22030219591004XX XX	21.1	1.27	净资产
15	石立平	22030219510607XX XX	18.3	1.10	净资产
16	郭峰	22030319720302XX XX	18.3	1.10	净资产
17	孙吉顺	22030219501014XX XX	15.1	0.91	净资产
18	邹跃	22030219580729XX XX	14.5	0.87	净资产
19	张文涛	22030319690217XX	13.4	0.81	净资产

		XX			
20	刘佳	22030219770518XX XX	12.6	0.76	净资产
21	张学军	62010319681129XX XX	12.6	0.76	净资产
22	李艳霞	22030319530815XX XX	10.3	0.62	净资产
23	张为福	22030319640206XX XX	9.2	0.55	净资产
24	邢东杰	21090219630929XX XX	9.2	0.55	净资产
25	唐爱平	22030319620505XX XX	9.2	0.55	净资产
26	王凤春	22030319560211XX XX	9.2	0.55	净资产
27	高英	22030219580826XX XX	9.2	0.55	净资产
28	李昶	22030319630410XX XX	7.3	0.44	净资产
29	王瑞彬	22030319511110XXX X	7.3	0.44	净资产
30	王有良	222030219430915XX XX	6.1	0.366	净资产
31	杨志安	22030319630128XX XX	6.1	0.366	净资产
32	林林	22030319651108XX XX	6.1	0.366	净资产
33	部丽娟	22030219570923XX XX	6.1	0.366	净资产
34	于桂芹	22030319520404XX XX	6.1	0.366	净资产
35	张延	22030219690406XX XX	6.1	0.366	净资产
36	杨明	22030319620821XX XX	6.1	0.366	净资产
37	关剑	22030319601031XX XX	6.1	0.366	净资产
38	张春生	22030219580131XX XX	6.1	0.366	净资产
39	李杰	22030219551210XX XX	6.1	0.366	净资产
40	田芑	22030219580805XX XX	6.1	0.366	净资产

41	王玉霞	22030319550504XX XX	6.1	0.366	净资产
42	赵国杰	22030219530413XX XX	6.1	0.366	净资产
43	田玉华	22030219550420XX XX	6.1	0.366	净资产
44	韩姗姗	22030219810210XX XX	6.1	0.366	净资产
45	刘贵君	22030319490603XX XX	6.1	0.366	净资产
46	李维东	22030319640607XX XX	5.5	0.331	净资产
47	刘大永	22030319710830XX XX	5.5	0.331	净资产
48	吴会新	22030319560909XX XX	4.8	0.29	净资产
49	纪莉辉	22030319620427XX XX	4.2	0.25	净资产
50	王彦	22030319680319XX XX	4.2	0.25	净资产
51	张凤明	22010419641205XX XX	4.2	0.25	净资产
52	郑崇然	22030219450122XX XX	4.2	0.25	净资产
53	王银禄	22030219620830XX XX	4.2	0.25	净资产
54	张利芳	22030219541120XX XX	4.2	0.25	净资产
55	赵月山	22030219570909XX XX	4.2	0.25	净资产
56	王宇	22030319650214XX XX	4.2	0.25	净资产
57	白夜	22030219700923XX XX	3.0	0.18	净资产
58	姚永霞	22030219510421XX XX	3.0	0.18	净资产
59	李立平	22030219570822XX XX	3.0	0.18	净资产
60	李兰兰	22030319830522XX XX	3.0	0.18	净资产
61	黄天健	22030319640314XX XX	3.0	0.18	净资产
62	韩宝祥	2030319640629XXX	3.0	0.18	净资产

		X			
63	冯天武	22030319741214XX XX	3.0	0.18	净资产
64	田国臣	22030319530115XX XX	3.0	0.18	净资产
65	王亚贤	22030219410703XX XX	3.0	0.18	净资产
66	杨明哲	22030219660613XX XX	3.0	0.18	净资产
67	刘思	22010419740127XX XX	3.0	0.18	净资产
68	刘艳秋	22030219530101XX XX	1.8	0.11	净资产
69	杨金宽	22030319600516XX XX	1.8	0.11	净资产
70	刘鑫忠	22030319710427XX XX	1.8	0.11	净资产
71	李洪文	22030219560618XX XX	1.8	0.11	净资产
72	张海坤	22010419691012XX XX	1.8	0.11	净资产
73	王绍春	15212719520107XX XX	1.8	0.11	净资产
74	詹福生	22030319650918XX XX	1.8	0.11	净资产
75	杨淑春	22030319710527XX XX	1.8	0.11	净资产
76	王英军	22030219750414XX XX	1.8	0.11	净资产
77	李丽君	22030219630526XX XX	1.8	0.11	净资产
78	兰喜民	22030319580303XX XX	1.8	0.11	净资产
79	陈明星	22030319770601XX XX	1.8	0.11	净资产
80	刘德刚	22022119751125XXX X	1.8	0.11	净资产
81	王元涛	22030219760619XX XX	1.8	0.11	净资产
82	刘文新	22030219521215XX XX	1.2	0.072	净资产
83	唐文辉	22032219731214XX XX	1.2	0.072	净资产

84	合计	---	1664	100.00	---
----	----	-----	------	--------	-----

## (二) 控股股东、实际控制人、前十名股东以及持有 5%以上股份股东的情况

编号	股东姓名	股东情况	持股数量 (万股)	持股比例(%)	股东性质	直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议事项	股东之间关联关系
1	李桂珍	控股股东 实际控制人	490.8	29.50	自然人	否	李博与李桂珍系姑侄关系
2	宋岩冰	实际控制人	418.4	25.14	自然人	否	无
3	张奎彪	前十名股东	66.2	3.98	自然人	否	无
4	李淑华	前十名股东	49.1	2.95	自然人	否	无
5	高锦生	前十名股东	42.4	2.55	自然人	否	无
6	赵波	前十名股东	28.4	1.71	自然人	否	无
7	郭海英	前十名股东	27.3	1.64	自然人	否	无
8	李博	前十名股东	27.3	1.64	自然人	否	李博与李桂珍系姑侄关系
9	郭威	前十名股东	22.5	1.35	自然人	否	无
10	窦晓春	前十名股东	21.8	1.31	自然人	否	无
合计			1194.2	71.77	--	--	--

## (三) 控股股东、实际控制人情况

目前公司股东李桂珍、宋岩冰分别持有公司29.50%、25.14%的股份，二人合计持有公司54.64%的股份。认定公司控股股东为李桂珍，公司实际控制人为李桂珍、宋岩冰。

李桂珍为公司第一大股东，公司董事长，持有公司29.50%股权，在公司二名一致行动人当中持有的股份为相对多数，同时李桂珍自2001年以来一直担任公司的法定代表人。股份公司成立后，李桂珍继续担任公司法定代表人，李桂珍持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权及《一致行动人协议》行使表决权约定已足以对股东会、董事会的重大决策及公司日常经营产生重大影响。因此李桂珍为公司控股股东。

目前公司股东李桂珍、宋岩冰分别持有公司29.50%、25.14%的股份，二人合计持有公司54.64%的股份。2014年8月8日，二人之间已签订《一致行动人协议》，协议的有效期为自协议自签署之日起生效，至公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌并公开转让之日起三十六个月届满后失效。

《一致行动人协议》约定在处理有关公司经营发展重大事项时均应采取一致行动，包括在提出议案前内部先对相关议案或表决事项进行协调，以及在公司股东会、董事会行使表决权时保持一致，并同意本协议有效期内任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调，出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。因此上述二人为公司共同实际控制人。

李桂珍，女，1944年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，吉林省人大代表，1994年被评为领取国务院特殊政府津贴的专家；1998年被评为四平市特等劳动模范；2000年被评为四平市有突出贡献的拔尖人才。1962年至1966年就职于四平柴油机厂；1966年至1972年就职于四平仪表厂；1972年至1979年就职于四平装载机厂；1979年至1995年就职于四平市机电研究所；1995年至今就职于公司，现任艾斯克股份董事长。目前持有公司29.50%的股份。

宋岩冰，男，1954年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，2004年被评为四平市劳动模范，2009年被评为高级经济师。1972年至1973年就职于四平税务一所；1973年至1980年就职于四平钢丝绳厂；1980年至1995年就职于四平市机电研究所；1995年至今就职于艾斯克有限，现任艾斯克股份总经理、董事。目前持有公司25.14%的股份。

公司控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。

#### （四）公司设立以来股本形成及变化情况

吉林省艾斯克机电股份有限公司系由吉林省艾斯克机电集团有限公司整体变更而来。公司历史沿革如下：

##### 1. 1995年12月设立有限公司

1995年11月18日，四平市机电研究所与王淑民（德国籍外商）签订《中外合资四平艾斯克公司合同》，拟设立四平艾斯克机电开发有限公司。

1995年11月18日，四平市机电研究所与王淑民签署《中外合资四平艾斯克机电开发有限公司章程》，主要内容为：公司名称为四平艾斯克机电开发有限公司，住所为四平市铁东区北桥桃园路1号，公司经营范围为生产和销售畜禽屠宰加工成套设备及其深加工设备，公司注册资本为人民币800万元（折合96.15万美元）。股东及出资额分别为四平市机电研究所出资人民币384万元（折合46.15万美元），占注册资本48%，王淑民出资人民币416万元（折合50万美元），占注册资本52%。

1995年12月12日，四平市工商行政管理局预先核准该中外合资企业名称为“四平艾斯克机电开发有限公司”。

1995年12月15日，四平市对外经济合作局核发《关于四平艾斯克机电开发有限公司合同、章程及董事会成员名单的批复》（四外经局字<1995>198号）文件，批准四平艾斯克机电开发有限公司注册资本800万元，四平市机电研究所出资人民币384万元，占注册资本48%，王淑民出资50万美元（折合人民币416万元），占注册资本52%。

1995年12月18日，吉林省人民政府核发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸吉府四字[1995]21号），投资总额800万元（折合96.15万美元），注册资本800万元，其中，四平市机电研究所出资384万元（折合46.15万美元），占注册资本48%，王淑民出资50万美元（折合人民币416万元），占注册资本52%。

1995年12月13日，四平市资产评估事务所出具了《资产评估报告书》（四估字（1995）第47号），根据该报告，截至评估基准日1995年11月30日，四平市机电研究所申报的机床、汽车、轿车等25套机器设备评估值为1,415,750元。

1995年12月13日，四平市国有资产管理局出具四国工字（1995）第49号《关于对四平市机电研究所拟以部分机器设备与德国外商合资资产评估报告的批复》，确认四平市机电研究所与德国外商合资的固定资产评估价值为1,415,750元。

1995年12月27日，四平会计师事务所出具四外验字（95）第109号《验资报

告》，经查验确认，四平市机电研究所应缴注册资本384万元人民币已于1995年12月27日前，以机器设备141.575万元、原材料261.5万元人民币，共计403.075万元人民币，投入到四平艾斯克公司。王淑民应缴注册资本50万美元（折合416万元人民币）已于1995年11月30日以美元现汇方式存入四平艾斯克公司在中国光大银行长春分行开立的账户内。

1995年12月20日，四平市工商行政管理局核发注册号为企合吉四总副字第000126的《企业法人营业执照》，住所为四平市铁东区北桥桃园路1号；法定代表人为王淑民；注册资本为人民币800万元；企业类别为中外合资经营；经营范围为生产畜禽加工设备及深加工设备；经营期限自1995年12月20日至2015年12月19日。

有限公司设立时，股东出资额和持股比例如下：

编号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王淑民	416	52	货币
2	机电研究所	384	48	实物
合计		800	100	——

注：（1）依据当时有效的《中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例》（1987年12月21日国务院修订）第二十五条规定，“合营者可以用货币出资，也可以用建筑物、厂房、机器设备或其他物料、工业产权、专有技术、场地使用权等作价出资。以建筑物、厂房、机器设备或其他物料、工业产权、专有技术作为出资的，其作价由合营各方按照公平合理的原则协商确定，或聘请合营各方同意的第三者评定。”因此，作为中外合资经营企业的四平艾斯克机电开发有限公司，其股东以实物出资并非必须履行评估程序。

## 2. 2001年10月第一次股权转让

2001年9月19日，四平环利公司（原四平市机电研究所）与王淑民签订《股份转让协议书》，其中约定：王淑民将其所持四平艾斯克公司4%的股份转让给四平环利公司；股份转让后，四平环利公司出资比例变更为52%，王淑民出资比例变更为48%。

2001年9月26日，有限公司召开董事会会议，一致同意：（1）外方王淑民转

让4%的股份给中方，出资比例由原外方出资52%，中方出资48%，变更为外方出资48%，中方出资52%；（2）成立新一届董事会，由李桂珍任董事长，宋岩冰、滕毅轩任副董事长，张奎彪、徐会任董事，公司法定代表人由王淑民变更为李桂珍。并通过修改后的《中外合资四平艾斯克公司合同》和《章程》。

2001年10月8日，四平市对外经济合作局下发《关于四平艾斯克公司股权变更的批复》[四外经局字（2001）62号]文件，中方由四平市机电研究所变更为四平环利公司，注册资本为800万元，其中，中方四平环利公司为416万元人民币（折合50万美元），占52%；外方王淑民46.15万美元（折合人民币384万元）占48%。

2001年10月9日，吉林省人民政府向四平艾斯克公司颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸吉府四字[1995]0021号），核准王淑民出资额46.15万美元，四平环利公司出资额50万美元。

2001年10月8日，公司办理完毕工商变更登记手续并取得四平市工商行政管理局核发的注册号为企合吉四总副字第000126的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，股东出资额和持股比例如下：

编号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王淑民	384	48	货币
2	四平环利公司	416	52	实物、货币
合计		800	100	——

### 3. 2004年12月第一次增资及第二次股权转让

2004年10月16日，有限公司召开董事会，一致同意四平环利公司认缴新增资本864万元人民币，增资后公司注册资本为1664万元人民币，其中四平环利公司持股比例为75%，王淑民持股比例为25%，并通过修改后的公司合同和章程。

2004年11月1日，四平市对外贸易经济合作局出具《关于四平艾斯克公司增资及董事会成员变更的批复》（四外经贸字[2004]81号），同意中方四平环利公司增资864万元人民币，其中实物投资102.6万元人民币，资金投入为761.4万元人民币，增资后中方四平环利公司投资比例由原来的48%变更为75%，外方的投资比例由原来的52%变更为25%，投资总额和注册资本均由原来的800万元人民币

变更为1664万元人民币。

2004年11月4日，吉林省人民政府颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，核准王淑民出资50万美元，四平环利公司出资1248万元人民币，投资总额1664万元人民币，注册资本1664万元人民币。

2004年12月8日，吉林天诚信会计师事务所有限公司出具《验资报告》[吉天验字（2004）第（321）号]，经审验，截至2004年12月8日止，四平艾斯克公司已收到四平环利公司缴纳的新增注册资本合计人民币864万元，股东以债权转股权出资763.765万元（应付利润399.95万元，债权转股权363.815万元），实物出资100.235万元。截至2004年12月8日止，变更后的累计注册资本实收金额为人民币1664万元。

2004年9月29日，吉林天诚信会计师事务所有限公司出具了《关于四平市环利机电开发有限公司拟投资资产评估报告书》（吉天评报字[2004]第312号），截至评估基准日2004年8月31日，四平市环利机电开发有限公司拟投资的1910.3平方米办公楼、车间等建筑物（不含土地使用权）评估值为1,002,350元。

2014年3月7日，四平天诚信资产评估有限公司出具了《四平艾斯克机电开发有限公司整体资产评估报告书》（四天评报字[2014]第020号），截至评估基准日2004年11月30日，四平艾斯克机电开发有限公司纳入评估范围净资产评估值为14,151,028.72元，其中应付股利4,020,650元。

2004年12月29日，四平市工商行政管理局向四平艾斯克公司颁发了《企业法人营业执照》（注册号：企合吉四总副字第000126号），其中载明：四平艾斯克公司住所为四平市铁东区北桥桃园路1号，法定代表人为李桂珍，注册资本为1664万元人民币，企业类型为中外合资经营，经营范围为：生产畜禽加工设备及深加工设备。经营期限自1995年12月20日至2015年12月19日。

本次增资后，四平艾斯克公司的股权结构如下：

编号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王淑民	416	25	货币
2	四平环利公司	1248	75	实物、货币

合计	1664	100	—
----	------	-----	---

注：（1）2001年10月，有限公司股东四平市环利机电开发有限公司（以下简称中方股东）受让股东王淑民（以下简称外方股东）4%的股份后，中方股东及外方股东出资比例分别为52%、48%。2004年10月16日，经有限公司董事会决议，有限公司增资至1664万元后，中方股东出资比例由48%变更为75%，外方股东出资比例由52%变更为25%。中方股东与外方股东于2004年8月4日签订的《四平艾斯克公司合同》、《四平艾斯克公司章程》约定中方股东及外方股东出资比例分别为48%、52%。四平市对外贸易经济合作局亦出具《关于四平艾斯克公司增资及董事会成员变更的批复》，同意中方股东与外方股东持股比例分别为48%、52%。

在2001年10月至2004年12月第一次增资期间，公司取得外方股东王淑民所持四平艾斯克公司4%的股份转回至外方股东王淑民名下。此次股权转让未获得对外经济合作局的相关批复，但鉴于2004年12月第一次增资时，四平市对外贸易经济合作局出具的《关于四平艾斯克公司增资及董事会成员变更的批复》明确表示“增资后中方四平环利公司投资比例由原来的48%变更为75%，外方的投资比例由原来的52%变更为25%”，至此确认2001年10月至2004年12月第一次增资期间的股权转让有效性。

2014年5月20日，公司控股股东及实际控制人李桂珍、宋岩冰出具《说明及承诺》，承诺有限公司本次股权转让情形真实，若因本次股权转让事项造成有限公司及其相关权益人损失的，所造成的损失全部由承诺人承担。

2014年6月4日，工商局出具《证明》，吉林省艾斯克机电集团有限公司至今未受过任何工商行政管理处罚。

北京洪范广住（长春）律师事务所对本次股权转让发表法律意见如下：“吉林省艾斯克机电集团有限公司本次股权转让系股东之间真实的意思表示，股权转让合法、有效，不存在股权纠纷，亦不存在损害公司或其他股东合法权益及受到行政处罚的情形。”

综上，上述股权转让系股东之间真实意思表示，股权转让合法、有效，不存在股权纠纷，亦不存在损害公司或其他股东合法权益及受到行政处罚的情

形。

## (2) 债转股

四平环利公司将其对艾斯克有限拥有的债权627.765万元转为对艾斯克有限的出资，该债权系艾斯克有限与四平环利公司往来款及应付股东的股利，具体债权类型及金额情况如下：

序号	名称	债权类型	金额（万元）
1	四平市环利机电开发有限公司	应付股利	399.95
2		应付帐款	227.815
合计			627.765

①经艾斯克有限于2004年10月16日召开的董事会同意，艾斯克有限2004年12月新增864万元注册资本全部由中方股东四平环利公司认缴，而中方股东全部新增出资额中的399.95万元即上述表格中第1项金额系艾斯克有限应付股东股利，并经四平天诚信资产评估有限公司于2014年3月7日出具的《四平艾斯克机电开发有限公司整体资产价值评估报告书》（四天评报字[2014]第020号）评估确认。

依据艾斯克有限2004年11月《资产负债表》，吉林省艾斯克机电集团有限公司的应付利润为4,020,650元（期末数），但此次分配利润中未体现出艾斯克有限向外方股东王淑民分配利润。

艾斯克有限控股股东及实际控制人李桂珍、宋岩冰承诺：如因吉林省艾斯克机电集团有限公司未按公司章程或双方约定或《公司法》规定比例将利润分配给外方股东王淑民，导致王淑民或其合法继承人向吉林省艾斯克机电集团有限公司主张权利，则李桂珍、宋岩冰本人愿意承担经人民法院或仲裁机构确认的吉林省艾斯克机电集团应向外方王淑民或其合法继承人支付的利润和公司由此受到的损失。

②上述表格中第2项中方股东新增出资额227.815万元系艾斯克有限应付股东四平市环利机电开发有限公司帐款。依据艾斯克有限出纳刘佳于2014年4月30日出具的《情况说明》及中国工商银行现金存款凭证，截至2004年11月15日，刘佳通过中国工商银行四平分行营业部向四平艾斯克机电开发有限公司帐户内存入150万元，刘佳确认存入的上述款项系四平市环利机电开发有限公司认缴的艾

斯克有限2004年12月29日新增的注册资本。依据艾斯克有限于2004年12月1日出具的《收据》，艾斯克有限已收到四平市环利机电开发有限公司77.815万元。根据艾斯克有限出具的截至2004年12月1日的入账凭证，上述227.815万元已经入账。

综上，以上用于出资的债权形成符合公司实际情况，债权构成真实、有效；将上述债权转为股权经有限公司董事会决议通过，并经吉林天诚信会计师事务所于2004年12月8日出具吉天验字（2004）第（321）号《验资报告》验证，，报告中明确该部分出资形式是债权；以上增资的工商变更登记手续已经办理完毕。四平环利公司的债权出资行为履行了必要的法律程序，是当事人真实的意思表示，并不违反当时法律、法规的强制性规定，亦未损害国家、集体或者第三人利益，该债权转股权的行为合法有效，对公司实收资本不存在不利影响。

艾斯克有限控股股东及实际控制人李桂珍、宋岩冰承诺：本次债转股中的债权真实、有效，债权转股权的行为合法有效。若因本次债转股行为造成公司及其相关权益人损失的，所造成的损失全部由承诺人承担。

（3）2004年12月，艾斯克有限新增864万元注册资本全部由中方股东四平环利公司认缴，而中方股东全部新增出资额中的236.235万元系以实物缴付。其中，以位于四平市铁东区桃源路1号的无证房产作价100.235万元，并经吉林天诚信会计师事务所于2004年9月29日出具的《关于四平市环利机电开发有限公司拟投资资产评估报告书》评估确认，本次增资后该无证房产并未移交给艾斯克有限，而是于2009年12月由四平环利机电开发公司为清偿所欠艾斯克有限的债务移交给艾斯克有限，并以评估价值合计1,002,350元入账；实物出资中的镀汰设备及各类车作价合计136万元，由于该类镀汰设备及车等实物时间久远，无法获取相关原始资料证明出资实物所有权已转移至公司。为规范上述情况，经公司于2014年9月9日召开的股东会通过，由公司现有股东以现金236.235万元注入公司以补足上述出资瑕疵。根据艾斯克有限提供的中国工商银行现金存款凭证（吉B06404855、吉B06455323），截至2014年2月21日止，公司已收到股东的补足出资现金236.235万元,并已进行了相应的会计处理。

据此，艾斯克有限股东四平环利公司以无产权证房产及固定资产出资，在法

律手续完备性方面存在一定的瑕疵,但并未对公司股东出资的真实性和公司资本的充实性造成实质性影响;公司根据公司章程履行了以现金补足实物出资的相关决策程序,没有损害其他股东和公司的利益。本次出资过程中的瑕疵不影响公司股权结构的稳定性,不构成公司本次公开转让并挂牌的实质性障碍。

艾斯克有限控股股东及实际控制人李桂珍、宋岩冰承诺:愿意承担因该次房产出资瑕疵可能给艾斯克股份、其他股东带来的一切损失。李桂珍、宋岩冰对于损失承担连带责任。

#### 4. 2006年4月第三次股权转让(中外合资变更为内资)

2006年1月6日,四平艾斯克公司召开董事会,全体董事一致同意外方股东王淑民将全部50万美元(折合410万元人民币,占注册资本25%)的股权以零值转让给中方股东四平环利公司。

2006年1月8日,王淑民与四平环利公司签订《股份转让协议》,双方约定王淑民同意将其持有的四平艾斯克公司25%的股份共50万美元出资额,以零万元及相对应的债权债务转让给四平环利公司,四平环利公司按此价格及金额购买上述股份,并承担其相应的债权债务。

2006年1月9日,四平环利公司签署《四平艾斯克机电开发有限公司章程》,规定:公司注册资本1664万元人民币,由四平环利公司以现金和实物出资,持有公司100%股权。

2006年3月27日,四平市商务局下发《关于四平艾斯克机电开发有限公司股权转让的批复》(四商发[2006]71号),同意外方投资人以零价转让合营企业25%股权给中方(四平环利公司),合营企业由中外合资企业变为内资企业。

2006年4月29日,公司办理完毕工商变更登记手续并取得四平市工商行政管理局核发的注册号为企合吉四总副字第000126的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后,有限公司的股权结构如下:

编号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	四平环利公司	1664	100	实物、货币
	合计	1664	100	—

## 5. 2006年6月第四次股权转让

2006年6月6日，四平艾斯克公司召开股东会，同意变更股东及其出资额：李桂珍出资832万元，占出资额的50%；宋岩冰出资499.2万元，占出资额的30%；张奎彪出资332.8万元，占出资额的20%。并通过了公司章程修正案。

2006年6月6日，四平环利公司分别与李桂珍、宋岩冰、张奎彪签订《股权转让协议》，各方同意四平环利公司将其持有的四平艾斯克公司50%的股权计832万元出资额、30%的股权计499.2万元、20%的股权计332.8万元，以832万元、499.2万元、332.8万元的价款转让给李桂珍、宋岩冰、张奎彪。

2006年6月7日，公司办理完毕工商变更登记手续并取得四平市工商行政管理局核发的注册号为2203002302081的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

编号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李桂珍	832	50	实物、货币
2	宋岩冰	499.2	30	货币、实物
3	张奎彪	332.8	20	货币、实物
	合计	1664	100	—

注：上述股东中，李桂珍出资额832万元中的341.2万元为替李淑华、高锦生、赵波、郭海英、李博、郭威、刘进、孙吉顺、邹跃、张文涛、张为福、邢东杰、唐爱平、王凤春、高英、李昶、王瑞彬、刘贵君、李维东、刘大永、刘文新、唐文辉代持；宋岩冰出资额499.2万元中的80.8万元为替王有良、杨志安、林林、部丽娟、于桂芹、张延、杨明、关剑、张春生、李杰、刘艳秋、杨金宽、刘鑫忠、李洪文、张海坤、王绍春、詹福生、杨淑春、王英军、李丽君、兰喜民代持；张奎彪出资额332.8万元中的266.6万元为替窦晓春、陈德迁、于志成、韩宝喜、石立平、郭峰、刘佳、张学军、李艳霞、田芑、王玉霞、赵国杰、田玉华、韩姗姗、吴会新、纪莉辉、王彦、张凤明、郑崇然、王银禄、张利芳、赵月山、王宇、白夜、姚永霞、李立平、李兰兰、黄天健、韩宝祥、冯天武、田国臣、王亚贤、杨明哲、刘思、陈明星、刘德刚、王元涛代持。2014年4月4日，李桂珍、宋岩冰、张奎彪分别与上述真实股东签署《委托持股协议》，对该代持事项予以确认。

## 6. 2014年9月有限公司整体变更为股份公司

2014年9月9日，经有限公司股东会决议通过，同意有限公司整体变更为股份有限公司，以公司截至2014年5月31日经审计账面净资产62,204,698.93元按1:0.2675的比例折为1,664万股总股本（每股面值1元），其余部分45,564,698.93元计入资本公积，以发起设立方式将吉林省艾斯克机电集团有限公司整体变更为吉林省艾斯克机电股份有限公司。

公司改制时以改制基准日经审计的原账面净资产额为依据，折合股本总额不高于公司净资产，符合《公司法》（2013修正）有关“有限责任公司变更为股份有限公司时，折合的实收股本总额不得高于公司净资产额”的规定。

2014年6月30日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信审字[2014]第7-00033号《审计报告》，报告载明：截至2014年5月31日，有限公司经审计净资产为62,204,698.93元。

2014年8月8日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具中铭评报字[2014]第5016号《资产评估报告》，报告载明：经评估，截至2014年5月31日，有限公司净资产评估价值为10,940.31万元。

2014年9月9日，有限公司原83位股东签署了《吉林省艾斯克机电股份有限公司发起人协议》，同意以公司净资产折股整体变更的方式发起设立股份公司。

2014年9月9日，股份公司召开创立大会，同意由原有限公司全体股东作为股份公司发起人，以有限公司经审计的截至2014年5月31日的净资产值62,204,698.93元按1:0.2675的比例折为1,664万股总股本（每股面值1元），净资产余额人民币45,564,698.93元计入资本公积。股份公司股份均为普通股，每股面值人民币1元，各发起人在股份公司的持股比例按其在有限公司出资比例确定。

2014年9月10日，公司办理完毕工商变更登记手续，取得四平市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

整体变更完成后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	身份号码	认购股数 (万股)	持股比例 (%)	出资方式
1	李桂珍	22030219440316XX XX	490.8	29.50	净资产
2	宋岩冰	22030219540404XX XX	418.4	25.14	净资产
3	张奎彪	22030219600622XX XX	66.2	3.98	净资产
4	李淑华	22030319640429XX XX	49.1	2.95	净资产
5	高锦生	22030319640914XX XX	42.4	2.55	净资产
6	赵波	22030219591008XX XX	28.4	1.71	净资产
7	郭海英	22030319730930XX XX	27.3	1.64	净资产
8	李博	22030219740302XX XX	27.3	1.64	净资产
9	郭威	22031919631110XXX X	22.5	1.35	净资产
10	窦晓春	22030319621220XX XX	21.8	1.31	净资产
11	陈德迁	22030319501214XX XX	21.8	1.31	净资产
12	于志成	22030219640510XX XX	21.8	1.31	净资产
13	韩宝喜	22030319550314XX XX	21.8	1.31	净资产
14	刘进	22030219591004XX XX	21.1	1.27	净资产
15	石立平	22030219510607XX XX	18.3	1.10	净资产
16	郭峰	22030319720302XX XX	18.3	1.10	净资产
17	孙吉顺	22030219501014XX XX	15.1	0.91	净资产
18	邹跃	22030219580729XX XX	14.5	0.87	净资产
19	张文涛	22030319690217XX	13.4	0.81	净资产

		XX			
20	刘佳	22030219770518XX XX	12.6	0.76	净资产
21	张学军	62010319681129XX XX	12.6	0.76	净资产
22	李艳霞	22030319530815XX XX	10.3	0.62	净资产
23	张为福	22030319640206XX XX	9.2	0.55	净资产
24	邢东杰	21090219630929XX XX	9.2	0.55	净资产
25	唐爱平	22030319620505XX XX	9.2	0.55	净资产
26	王凤春	22030319560211XX XX	9.2	0.55	净资产
27	高英	22030219580826XX XX	9.2	0.55	净资产
28	李昶	22030319630410XX XX	7.3	0.44	净资产
29	王瑞彬	22030319511110XXX X	7.3	0.44	净资产
30	王有良	222030219430915XX XX	6.1	0.366	净资产
31	杨志安	22030319630128XX XX	6.1	0.366	净资产
32	林林	22030319651108XX XX	6.1	0.366	净资产
33	部丽娟	22030219570923XX XX	6.1	0.366	净资产
34	于桂芹	22030319520404XX XX	6.1	0.366	净资产
35	张延	22030219690406XX XX	6.1	0.366	净资产
36	杨明	22030319620821XX XX	6.1	0.366	净资产
37	关剑	22030319601031XX XX	6.1	0.366	净资产
38	张春生	22030219580131XX XX	6.1	0.366	净资产
39	李杰	22030219551210XX XX	6.1	0.366	净资产
40	田芑	22030219580805XX XX	6.1	0.366	净资产

41	王玉霞	22030319550504XX XX	6.1	0.366	净资产
42	赵国杰	22030219530413XX XX	6.1	0.366	净资产
43	田玉华	22030219550420XX XX	6.1	0.366	净资产
44	韩姗姗	22030219810210XX XX	6.1	0.366	净资产
45	刘贵君	22030319490603XX XX	6.1	0.366	净资产
46	李维东	22030319640607XX XX	5.5	0.331	净资产
47	刘大永	22030319710830XX XX	5.5	0.331	净资产
48	吴会新	22030319560909XX XX	4.8	0.29	净资产
49	纪莉辉	22030319620427XX XX	4.2	0.25	净资产
50	王彦	22030319680319XX XX	4.2	0.25	净资产
51	张凤明	22010419641205XX XX	4.2	0.25	净资产
52	郑崇然	22030219450122XX XX	4.2	0.25	净资产
53	王银禄	22030219620830XX XX	4.2	0.25	净资产
54	张利芳	22030219541120XX XX	4.2	0.25	净资产
55	赵月山	22030219570909XX XX	4.2	0.25	净资产
56	王宇	22030319650214XX XX	4.2	0.25	净资产
57	白夜	22030219700923XX XX	3.0	0.18	净资产
58	姚永霞	22030219510421XX XX	3.0	0.18	净资产
59	李立平	22030219570822XX XX	3.0	0.18	净资产
60	李兰兰	22030319830522XX XX	3.0	0.18	净资产
61	黄天健	22030319640314XX XX	3.0	0.18	净资产
62	韩宝祥	2030319640629XXX	3.0	0.18	净资产

		X			
63	冯天武	22030319741214XX XX	3.0	0.18	净资产
64	田国臣	22030319530115XX XX	3.0	0.18	净资产
65	王亚贤	22030219410703XX XX	3.0	0.18	净资产
66	杨明哲	22030219660613XX XX	3.0	0.18	净资产
67	刘思	22010419740127XX XX	3.0	0.18	净资产
68	刘艳秋	22030219530101XX XX	1.8	0.11	净资产
69	杨金宽	22030319600516XX XX	1.8	0.11	净资产
70	刘鑫忠	22030319710427XX XX	1.8	0.11	净资产
71	李洪文	22030219560618XX XX	1.8	0.11	净资产
72	张海坤	22010419691012XX XX	1.8	0.11	净资产
73	王绍春	15212719520107XX XX	1.8	0.11	净资产
74	詹福生	22030319650918XX XX	1.8	0.11	净资产
75	杨淑春	22030319710527XX XX	1.8	0.11	净资产
76	王英军	22030219750414XX XX	1.8	0.11	净资产
77	李丽君	22030219630526XX XX	1.8	0.11	净资产
78	兰喜民	22030319580303XX XX	1.8	0.11	净资产
79	陈明星	22030319770601XX XX	1.8	0.11	净资产
80	刘德刚	22022119751125XXX X	1.8	0.11	净资产
81	王元涛	22030219760619XX XX	1.8	0.11	净资产
82	刘文新	22030219521215XX XX	1.2	0.072	净资产
83	唐文辉	22032219731214XX XX	1.2	0.072	净资产

84	合计	---	1664	100.00	---
----	----	-----	------	--------	-----

注：根据艾斯克集团公司提供的说明，艾斯克有限实际出资人为83人，其他80名实际出资人的出资由3名股东代持。2013年12月19日，80名实际出资人已就股权确权一事诉至四平市铁西区人民法院，2014年1月17日，四平市铁西区人民法院出具了（2014）西民一初字第8号《民事调解书》，确认了80名实际出资人的股份由3名股东代为持有的事实。2014年9月，公司就上述事项在四平市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续。

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）《验资报告》及公司的账务处理，公司整体变更为股份有限公司时，只是公司类型和名称的变更，尚未对盈余公积7,070,682.96元、未分配利润35,668,015.98元进行实质性的分配或转增实收资本处理，未分配利润和盈余公积科目只是转入资本公积，不存在转增股本的情形，因此，股东无需因整体变更事宜缴纳个人所得税。

四平市铁东区人民法院关于申请人林树春要求宣告被申请人林林为限制民事行为能力人的档案中，吉林省神经精神病医院司法鉴定意见书记载，被鉴定人林林病史十余年，反复出现胡说、多疑、行为反常。自犯病后再没有重新工作，社会功能明显减退。鉴定时精神检查：意识清楚，情感反应不确切，存在间断性幻觉，无自知力，综上所述：根据《中国精神障碍分类与诊断标准CCMD-3》诊断：精神分裂症。鉴定意见为：精神分裂症；限制民事行为能力。

《公司法》对股东是否应具有民事行为能力无限制性规定，根据国家工商行政管理局对广东省工商行政管理局关于《未成年人能否成为公司股东的答复》（工商企字131号），未成年人可以成为公司股东，因此林林依法被宣告为限制民事行为能力人并不影响其股东权力的行使，其股东权利可以由指定监护人林树春代为行使。

#### 四、董事、监事和高级管理人员基本情况

##### （一）公司董事基本情况

董事会构成：董事会由李桂珍、宋岩冰、张奎彪、高锦生和张学军5名董事组成。

李桂珍，详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

宋岩冰，详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

张奎彪，男，1960年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，2012年1月1日被授予正高级工程师，2012年10月被中国肉类协会授予“中国肉类产业科技领军人物”。1983年至1984年就职于四平市机电研究所；1985年至1988年在清华大学学习工作；1988年至1995年就职于四平市机电研究所，1995年至今就职于艾斯克股份，现任艾斯克股份董事、总工程师。目前持有公司3.98%的股份。

高锦生，男，1964年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，1999年7月26日被评为高级工程师。1987年至1999年就职于四平市机电研究所，现任艾斯克股份董事、副总经理。目前持有公司2.55%的股份。

张学军，男，1968年11月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科。1991年至1996年就职于四平市机床附件厂，1996年至今就职于艾斯克股份，现任艾斯克股份董事。目前持有公司0.76%的股份。

## （二）公司监事基本情况

监事会构成：监事会由刘进、邢东杰和郭海英3人组成。

刘进，男，1959年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，1998年被评为高级工程师。1982年至1995年就职于四平市机电研究所，1995年至今就职于艾斯克股份，现任艾斯克股份监事会主席。目前持有公司1.27%的股份。

郭海英，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1993年1月起至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，先后在财务部、综合部任职，2011年6月被选举为公司工会主席，现任艾斯克股份股东监事。目前持有公司1.64%的股份。

邢东杰，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，

高级工程师。1988年7月-1995年11月就职于辽源煤矿平岗截齿厂从事技术工作。1995年12月至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，在研发部从事机械设计工作。目前持有公司0.55%的股份。

### （三）公司高级管理人员基本情况

高级管理人员分别为：总经理1人，由宋岩冰担任；副总经理3人，由高锦生、李博、郭峰担任；财务负责人1人，由郭永江担任；董事会秘书1人，由郭永江担任；总工程师1人，由张奎彪担任。

宋岩冰，详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（三）控股股东、实际控制人情况”中的基本情况介绍。

高锦生，详见本说明书本节“四、董事、监事和高级管理人员基本情况之（一）公司董事基本情况”中的基本情况介绍。

张奎彪，详见本说明书本节“四、董事、监事和高级管理人员基本情况之（一）公司董事基本情况”中的基本情况介绍。

李博，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1992年9月起历任吉林省艾斯克机电集团有限公司历任车间技术员、调度，2003年任车间主任、2006年任四平艾斯克机械工程有限公司副总经理，2011年任集团公司总经理助理兼供应部经理；2012年任艾斯克有限副总经理兼生产、供应部经理。现任艾斯克股份副总经理。目前持有公司1.64%的股份。

郭峰，男，41岁，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1994年毕业于吉林工业大学。2009年被评为高级工程师。1991年至今就职于艾斯克股份，现任艾斯克股份副总经理。目前持有公司1.10%的股份。

郭永江，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，会计师。1986—1993年就职于四平钨钼材料总厂财务科副科长；1994—2008年任四平日本钨实业有限公司财务部部长；2009—2014.年7月任四平健新气体有限公司财务经理；现任艾斯克股份副总经理、董事会秘书。

## 五、最近两年及一期公司主要会计数据及财务指标

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	15,419.60	15,228.35	12,475.02
股东权益合计（万元）	6,203.98	6,183.12	6,031.54
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	6,192.58	6,168.35	6,010.54
每股净资产（元）	3.73	3.72	3.62
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.72	3.71	3.61
资产负债率（母公司）	59.59%	59.20%	51.39%
流动比率（倍）	1.28	1.43	1.38
速动比率（倍）	0.66	0.80	0.82
项 目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	2,311.91	6,620.88	9,777.87
净利润（万元）	20.86	151.57	961.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	24.23	157.80	967.31
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	37.56	118.11	955.43
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	40.92	124.34	961.13
毛利率（%）	44.34	44.90	40.28
净资产收益率（%）	0.34	2.49	17.41
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.71	1.95	18.02
基本每股收益（元/股）	0.01	0.09	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.09	0.58
应收账款周转率（次）	1.32	2.94	3.50
存货周转率（次）	0.34	1.01	1.36
经营活动产生的现金流量净额（万元）	66.97	-150.64	1,779.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	-0.09	1.07

注 1：毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。

注 2：基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常

性损益后的加权平均净资产收益率按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算。

注 3: 应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)计算。

注 4: 存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

注 5: 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。

注 6: 每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算。

注 7: 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产按照“当期净资产/当期实收资本”计算。

注 8: 资产负债率按照“当期期末负债/当期期末资产”计算。

注 9: 流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

注 10: 速动比率按照“(流动资产-存货)/流动负债”计算。

注 11: 以上指标除资产负债率是以母公司报表为基础计算外, 其他各项指标的计算均以合并报表为基础。

注 12: 上表中2012年、2013年的每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额按照公司2014年5月31日股改基准日折股后的股本总额1664万元模拟测算所得。

## 六、挂牌尽职调查相关当事人情况

### （一）主办券商

名称	国泰君安证券股份有限公司
法定代表人	万建华
住所	上海市浦东新区银城中路 168 号
联系电话	021-3867 6666
传真	021-3867 0666
项目经办人员	项目负责人：王铁
	项目小组成员：曹守军、吕常春、陈新义

### （二）律师事务所

名称	北京洪范广住（长春）律师事务所
单位负责人	徐大勇
住所	朝阳区前进大街 3 号 C 座晨光花园 1104
联系电话	0431-85540155
项目经办人员	项目负责人：徐大勇
	项目小组成员：李正卓、宋淑玲

### （三）会计师事务所

名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
单位负责人	吴卫星
住所	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
联系电话	010-82330556
传真	010-82327668
项目经办人员	项目负责人：林爽
	项目小组成员：和环瑜、齐英华、赵思琪、曹国强、韩雪娇、王微微

### （四）资产评估机构

名称	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
法定代表人	黄世新
住所	北京市丰台区星火路1号昌宁大厦8层
联系电话	010-51120372-8006
传真	010-51120377
项目经办人员	项目负责人：邢铁东
	项目小组成员：蒋君丽、毛玉林、孙桂英

#### （五）证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
联系电话	010-5859 8980
传真	010-5859 8977

#### （六）证券交易场所

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
联系电话	010-6388 9512
传真	010-6388 9514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）公司的主营业务

吉林省艾斯克机电集团有限公司始建于1995年12月，是一家专注肉禽屠宰及深加工设备产研一体的现代化公司。主要从事畜禽屠宰及深加工设备的研发、生产、销售和技术服务。

公司自设立以来，先后获得吉林省高新技术企业认定管理办公室评定的高新技术企业，创新型科技企业、省级企业技术中心、A级纳税人、2014中国肉类食品行业强势企业等多项荣誉，公司专注于肉禽屠宰及深加工设备业务近三十年，主营业务（或产品）未发生重大变化。

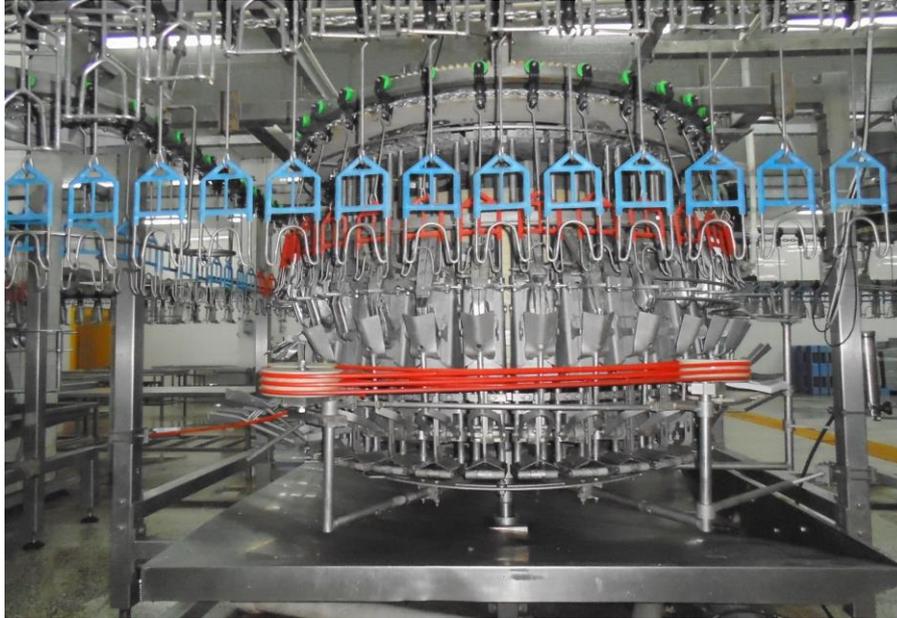
#### （二）主要产品和服务及其用途

公司主要产品为畜禽屠宰及深加工设备，具体产品及用途如下所示：

产品类别	产品构成	产品用途	
禽畜类 加工成 套设备	1	禽笼清洗机	清洗毛鸡运输笼
	2	电击晕	用电击的方法使活体毛鸡昏迷
	3	喷淋预烫机	用一定温度的热水喷洒鸡体，使鸡体均匀受热和充分淋湿
	4	恒温浸烫机	用一定温度的热水使鸡体表面达到恒定温度
	5	脱毛机	去除禽体表面的羽毛
	6	自动切爪机	切除禽体爪子
	7	切肛机	切除禽体的肛门以利于掏出禽体的内脏
	8	自动掏脏机	将内脏从禽提内掏出
	9	螺旋预冷机	将去除内脏的禽体温度由室温将至摄氏8度
	10	皮带分级机	将禽体或禽肉按重量分成不同等级
熟食加 工成套 设备	1	电加热油炸机	用电加热的油炸机
	2	导热油加热油炸机	用导热油方式加热的油炸机
	3	燃气式油炸机	用燃气方式加热的油炸机
	4	烤鸭机	连续将整只鸭体烤熟的设备
	5	滤油机	将油中的颗粒状杂质过滤掉的设备
	6	蒸物机	连续将禽体或禽肉蒸熟的设备
	7	蒸烤机	连续将禽体或禽肉烤熟的设备

2.公司主导产品主要包括：自动掏膛线、油炸机、隧道式蒸烤机、隧道式工业清洗机、胴体称重系统、转毂脱毛机、上浆机、皮带式重量分级机、大容量预冷机等。

(1) 自动掏膛线成套设备



自动掏膛线成套设备适用于肉禽掏膛等初加工环节。该生产线由自动转挂机、自动切肛机、自动扩肛机、自动掏脏机、自动绞嗦囊机、自动吸肺机和胴体内外清洗机等主要设备以及自动卸载器、抽真空系统等辅助设备构成。主要采用不锈钢材料制造。设备操作简单、加工效率高、卫生安全性好。加工能力达12000只/小时，技术成熟、性能稳定，性价比高。

(2) 油炸机



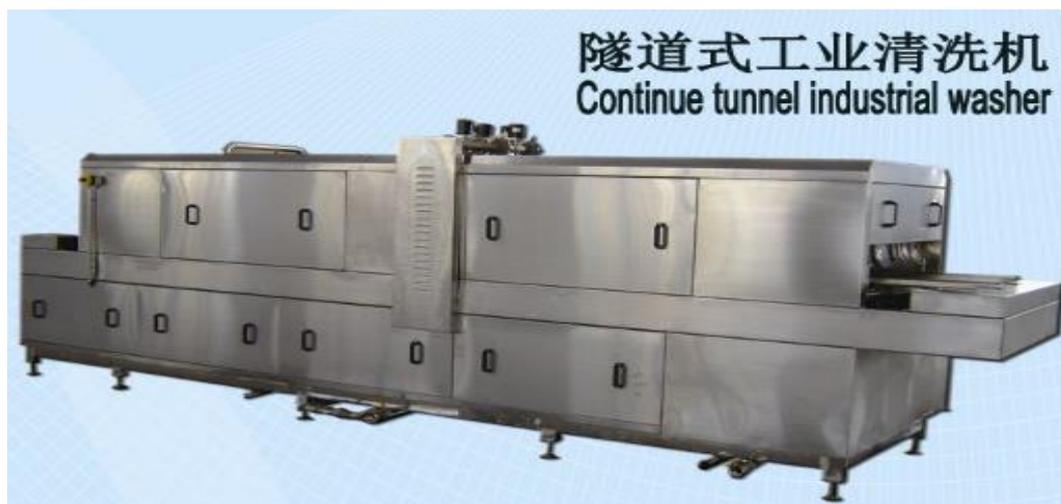
油炸机适用于肉类、水产、面食、蔬菜等制品的油炸加工，设备根据热力学原理设计基础，以电力为加热能源。整机采用不锈钢材料制造，油炸时间、油炸温度、油位控制油渣清除自动控制；操作简单、安全、易清洗、维修方便、节省能耗。

### （3）隧道式蒸烤机



隧道式蒸烤机是采用蒸汽及循环热风作为热源来烘烤食品的加工设备，适用于肉类、蔬菜、水产、果仁等各类食品加工。该机是根据热力学原理，以及针对食品的各项要求设计制造的，加工温度全部实现自动化控制，蒸烤时间可在允许范围内任意调节。设备操作简单安全，清洗安全方便。经该机加工后的食品色泽光亮，可直接包装，也可作为半成品进入下一道工序。

### （4）隧道式工业清洗机



隧道式工业清洗机主要用于屠宰、肉类、水产、蔬果、饮料、酿造等食品加工厂或食品物流中心、配送中心等。适用于各种周转筐、盘、箱、托盘等器具的清洗和消毒，可节省用水量达70%，可比古老的人工清洗方法能节省人力7-8人。

#### (5) 胴体称重系统



胴体称重系统用于禽类产品胴体的自动称重，安装在掏膛线末端。肉鸡胴体进入预冷机之前，能够完成肉鸡胴体的连续分批自动称重、自动计数，具有汇总功能，在电脑上集中显示每段区间的数量和重量，并可随时打印输出结果。

#### (6) 转毂脱毛机



转毂脱毛机是禽类宰杀输送链条上连续的脱去禽类羽毛的设备。主要用于禽类宰杀的粗脱毛工序，转毂带动脱毛棒一起旋转时，脱毛棒的运动轨迹形成的工作面与禽体的运动方向垂直，利用脱毛棒上下脱毛的原理，禽体在脱毛过程中左右扭动幅度较小。转毂脱毛机可脱去禽体85%-90%的羽毛，从而后面的精脱毛机可调整的较松，在脱净剩余羽毛的同时，大大降低破损率。

#### (7) 上粉机



上粉机是油炸制品加工过程中的前处理设备，其作用是将产品均匀裹上一层面粉或面包屑，对油炸制品起保护作用，并可增加产品色泽和风味。该机采用不锈钢和食品级塑料材料制成，符合食品卫生要求。

#### (8) 皮带式重量分级机



皮带式重量分级机适用于肉类及水产品加工领域，可用于加工分割禽肉制品如琵琶腿、翅根、翅中、鸡爪、胸肉、骨架以及整鸡胴体等，对鲜肉和冷冻、冷藏品都可以加工，还可以对全鱼、鱼片及其他加工肉制品等产品的按质量分级，所有产品的分级区段参数可根据需要自由设定，最多可分8个等级。

#### (9) 大容量预冷机



大容量预冷机是禽类宰杀生产中的主要设备，主要用于掏膛后分割前的预冷工序。该设备采用加入冷水或薄冰、加消毒液等方式，通过气流搅拌，螺旋

桨叶推动对禽体进行清洗冷却和消毒，经该机遇冷后，禽体内温度可降至5-8度。该设备采用不锈钢材料制成，符合食品卫生标准；结构设计采用专利螺旋叶片结构。设备运转平稳，故障率低。

### 3.公司产品及服务的技术含量

艾斯克公司严格遵循本行业相关法律法规和技术规范，严格把控本企业产品质量，通过品牌、质量、技术和服务已成长为国内同行业龙头企业。艾斯克通过多年的产品研发与制造经验，对国家技术规范有较深的了解，总结了大量产品研发与制造经验，并已成为同行业技术标准的参与制定单位。结合产品质量规范和技术标准，本企业的主导产品技术标准具体列举如下：

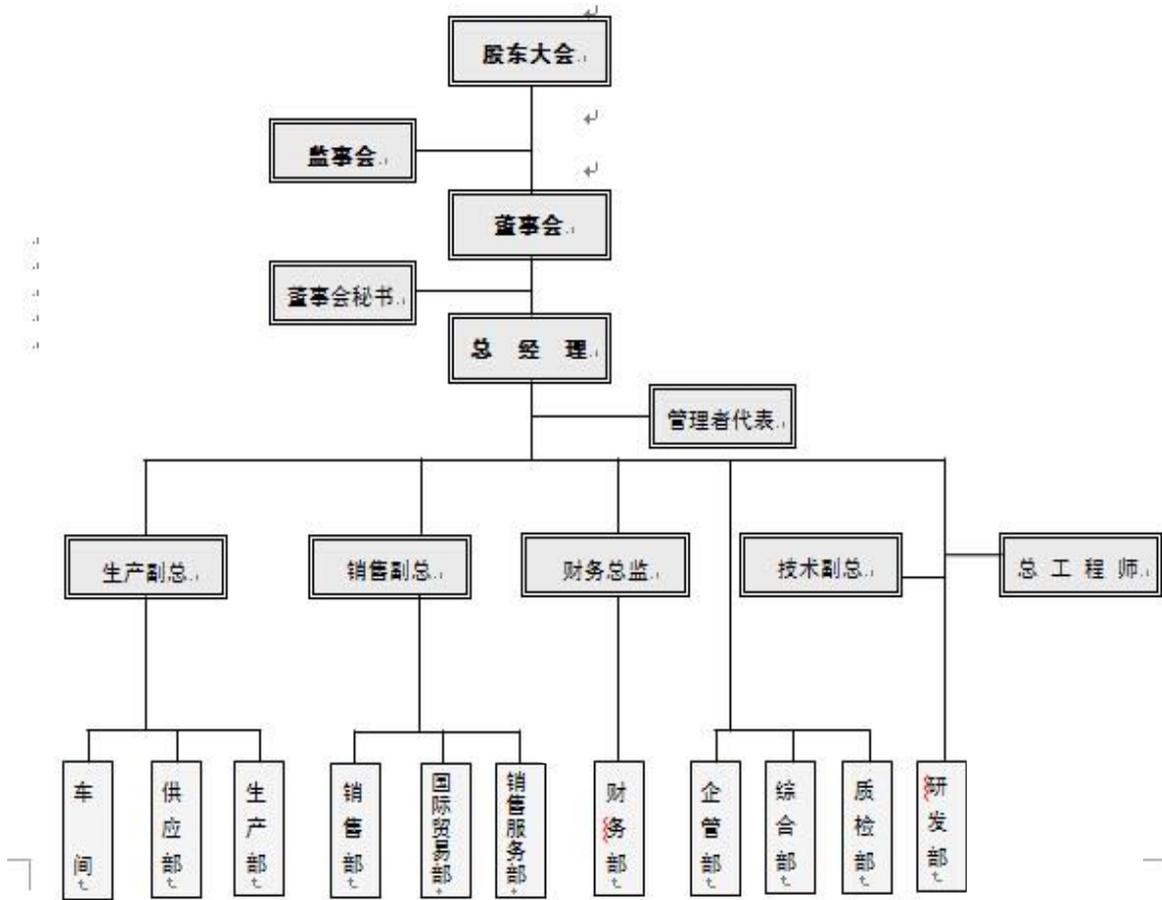
序号	产品名称	标准代号	类别
1	家禽浸烫机	SB/T 10536-2009	商务部标准
2	家禽立式脱毛机	SB/T 10537-2009	商务部标准
3	肉类加工机械---油炸机	JB/T 11068-2011	国家机械工业局推荐标准
4	畜禽屠宰加工设备通用要求	GB/T 27519-2011	国家推荐性标准
5	机械带式滤油机	Q/JLSK09-2011	企业标准
6	鸡胴体分割	GB/T 24864-2010	国家推荐性标准
7	隧道式自动蒸烤机	Q/SASK20-2011	企业标准
8	超大型肉食蒸烤机	Q/SASK22-2012	企业标准
9	皮带分级机	Q/SASK23-2012	企业标准
10	间歇称重装置	Q/JLASK27-2011.	企业标准
11	禽笼自动分配机	Q/JLASK28-2011	企业标准
12	禽胴体螺旋预冷机	Q/JLASK30-2011	企业标准

## 二、公司的组织架构及主要生产流程

### （一）公司内部组织结构图

本公司按照《公司法》和《公司章程》要求设立了公司股东大会、监事会、董事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各职能部门有明确的管理职能，部门之间及内部都建立了适当的职责分工与报告关系，公司在总经理领导下，各副总、部门总监分管不同的职能中心、职能部门。

具体组织结构图如下：



其中：

董事长：李桂珍

董事会成员：李桂珍、宋岩冰、张奎彪、高锦生、张学军

监事会成员：刘进、邢东杰、郭海英

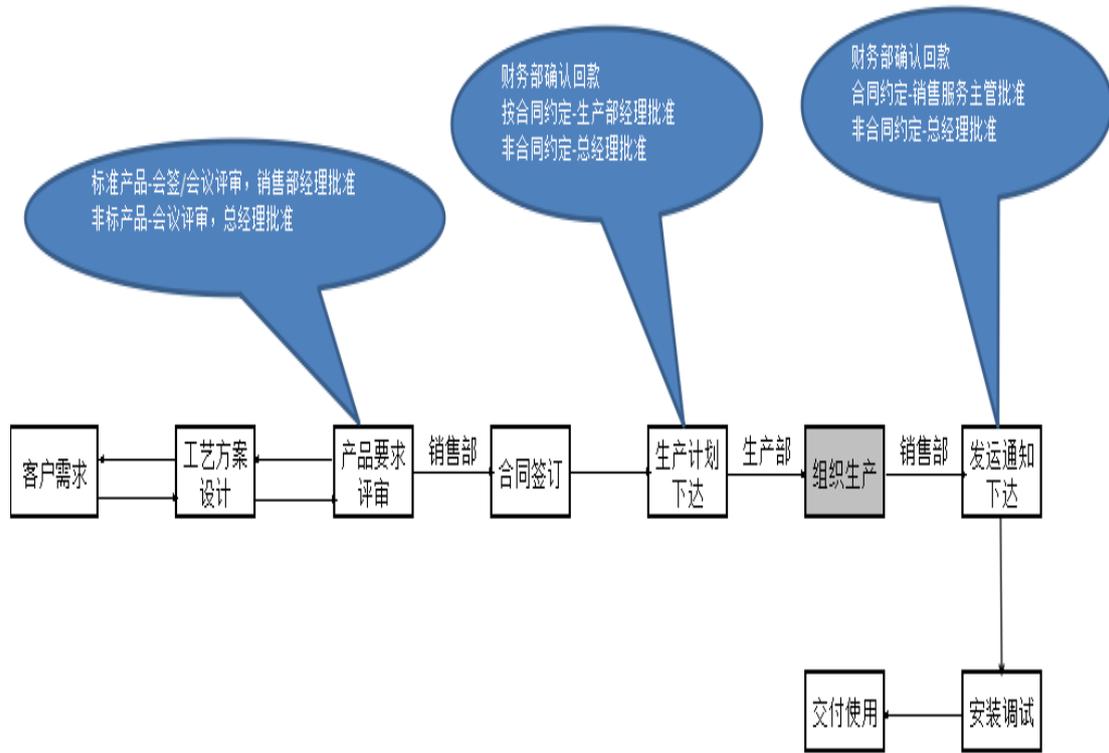
高级管理人员：宋岩冰、高锦生、李博、郭峰、郭永江、张奎彪

核心技术人员：张奎彪、高锦生、郭峰、李博、刘进、郭威、李淑华等36人。

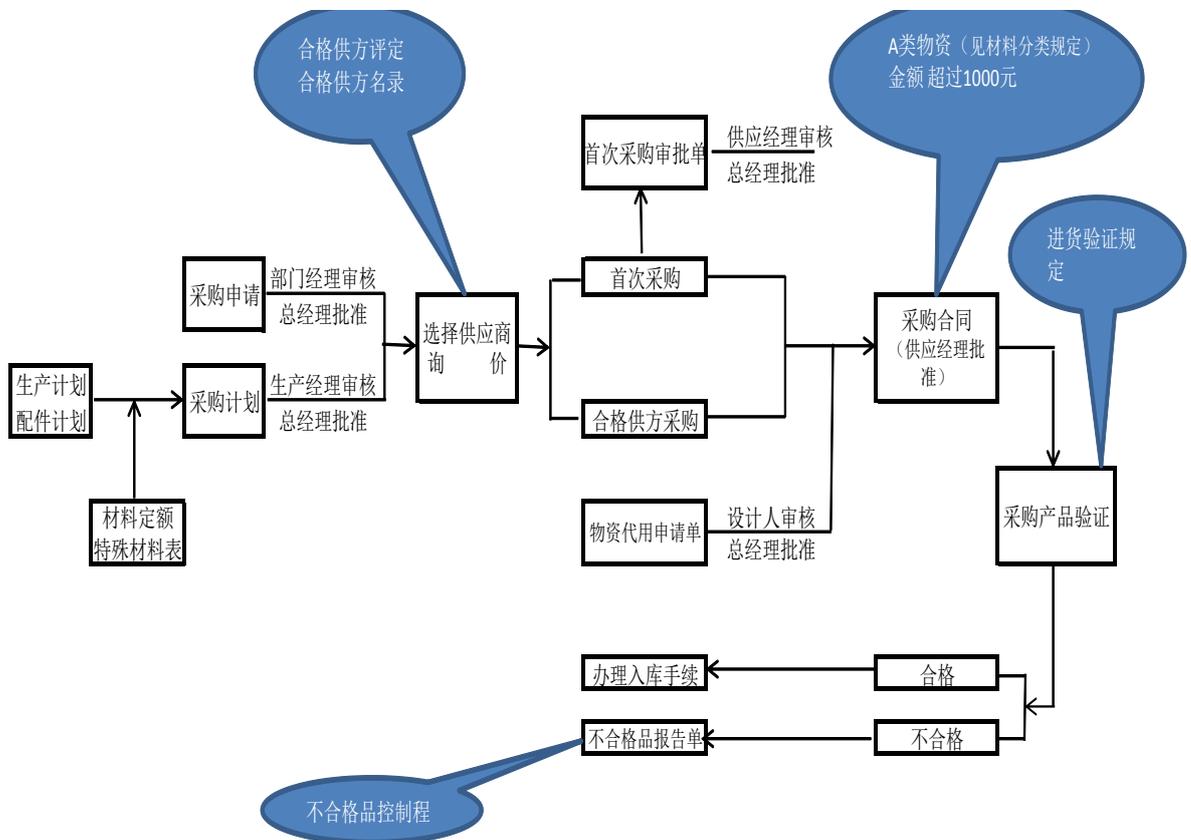
## （二）公司主要产品和服务的业务流程

### 1.主要产品和服务的业务流程图

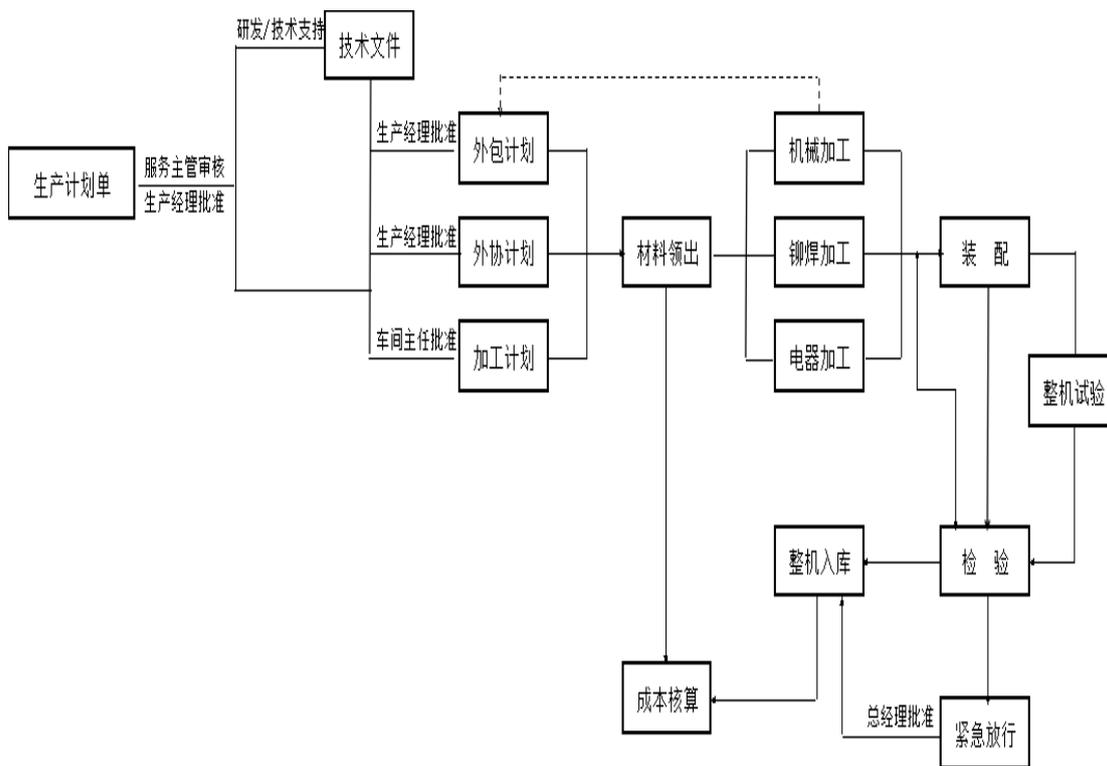
（1）肉禽屠宰及深加工设备业务基本流程图如下：



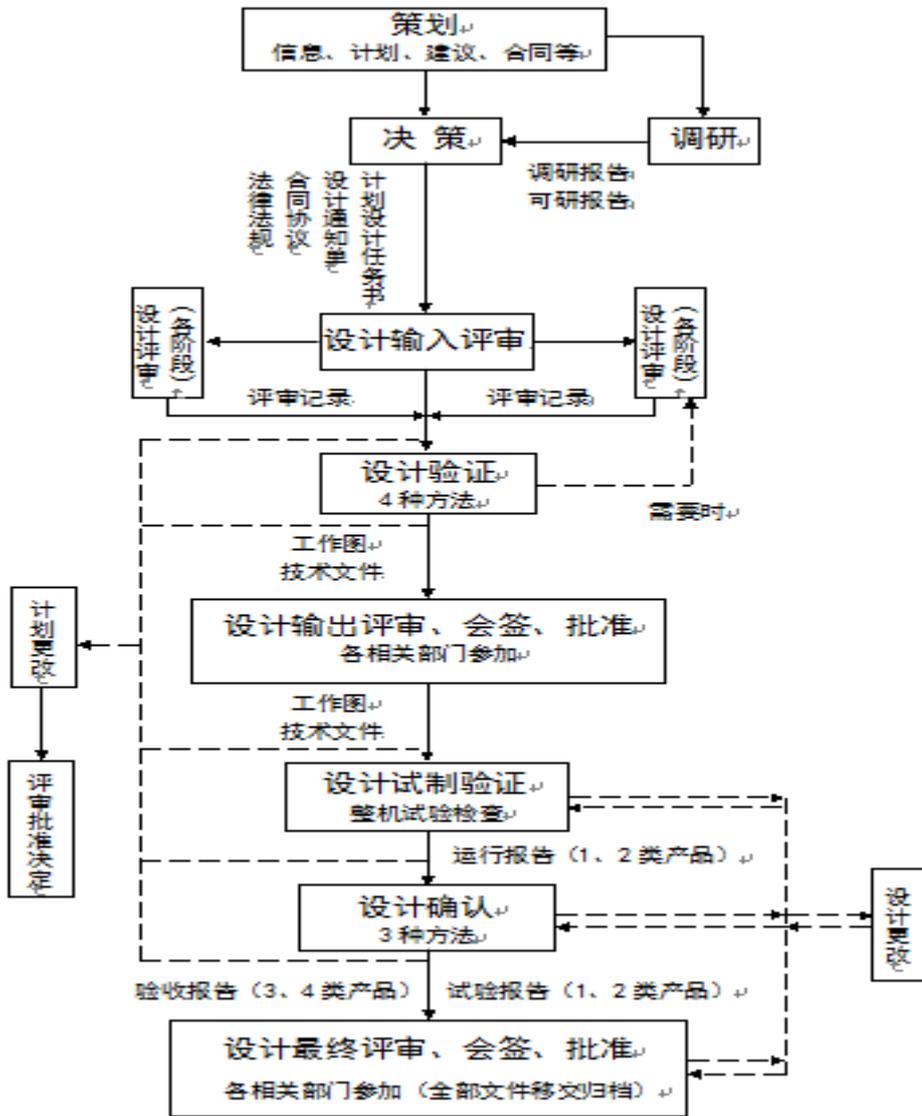
(2) 加工设备及原材料采购流程图如下:



(3) 肉禽屠宰及深加工设备生产管理控制流程图如下：



(4) 肉禽屠宰及深加工设备设计开发流程图如下：



## 2.产品的质量控制

公司的质量控制管理具体情况如下：

2000年，公司取得了ISO9001质量管理体系认证，并顺利通过质量体系的每一次外审。公司将产品质量作为一项硬指标对相关人员进行严格考核，从原材料的采购、生产过程的管理、先进设备的应用和操作人员的培训等方面入手确保产品质量。

在原材料的采购上制定了包括供应商的选择、原材料的综合判定、入库前的检查等管理办法。大宗原材料如不锈钢材料以宝钢、太钢等知名公司的产品为主，脱毛机电机选用大连东芝电机，电器控制原件是西门子等国际名牌产品。在生产环节上，质检人员实行全过程的品质监控管理。公司将最先进的技术与设备应用

到零部件的加工、检测中，先后购进了激光切割机、数控加工中心，装备了现代化不锈钢物理性能检测实验室，这些先进设备的应用，确保了产品的品质，使产品质量始终处于国内先进水平。

2003年被省质量技术监督局等三个部门命名为“质量管理示范”企业，2009年被授予吉林省质量诚信企业称号。

### 3.外协合作情况

#### (1) 外协具体内容及原因

外协内容主要有加工高架线产品、气体销售、加工齿轮及特殊件、铸铜铸铝及加工等。主要外协厂家有：昌图县昌盛高中压阀门厂、四平市铁东区会达物资有限公司、四平市铁东区精锐齿轮加工厂（原四平市铁东区平东机械加工修理部）、四平市铁东区五金电力机械制造有限公司、四平市铁东区依科液压设备修造有限责任公司。公司在生产任务较重或不具备部分铸件的生产能力时，委托有一定生产经验的外协厂家进行生产，公司对该部分产品进行严格检查，在验收合格后方入库备用。

#### (2) 外协费用的会计核算方式及定价依据

公司对该部分外协费用计入制造费用核算，经双方友好协商并参考市场价格进行定价。

#### (3) 主要外协厂商的基本情况介绍

昌图县昌盛高中压阀门厂，成立于2003年4月，个人独资企业，投资人陈长山，住所昌图县八面城镇南街27组。经营范围及方式为制造高中压阀门、农机产品及配件，机械加工修理。

四平市铁东区会达物资有限公司，成立于2010年7月，注册资本人民币5万元，法人代表谭秀娟，住所四平市铁东区山门镇塔山村东侧。经营范围为：氧气、乙炔气、氩气、混合气、乙烷气、二氧化碳、五金建材、铁粉、硅锰合金、炉料、气瓶、钢材等（批发零售）（危险化学品经营许可证至2013年7月26日止）。

四平市铁东区精锐齿轮加工厂（原四平市铁东区平东机械加工修理部），成

立于2013年4月，个体工商户，经营者赵俭峰，经营场所吉林省四平市铁东区圣贤雅居小区四马路3-4纬间。经营范围为：机械加工。

四平市铁东区五金电力机械制造有限公司，成立于2007年11月，注册资本人民币10万元，法人代表马和，住所四平市铁东区北十一马路13-58号。经营范围为：有色金属制造、电力金具、建筑小五金、鼓风机（制造）、机械加工。

四平市铁东区依科液压设备修造有限责任公司，成立于2009年6月，注册资本人民币10万元，法人代表杨国民，住所铁东区一马路南大桥附近。经营范围为：液压机械制造。

#### （4）最近两年及一期外协费用金额统计

单位：元

外协厂商	2014年1-5月	2013年	2012年
昌图县昌盛高中压阀门厂	146,339.12	400,392.90	481,375.29
四平市铁东区会达物资有限公司	261,730.00	357,630.08	394,070.00
四平市铁东区精锐齿轮加工厂 (原四平市铁东区平东机械加工修理部)	83,794.50	143,825.20	274,801.50
四平市铁东区五金电力机械制造有限公司		110,129.03	521,392.77
四平市铁东区依科液压设备修造有限责任公司	89,877.65	135,787.69	219,765.62
<b>合计</b>	<b>581,741.27</b>	<b>1,147,764.90</b>	<b>1,891,405.18</b>
<b>占营业成本的比重</b>	<b>4.52%</b>	<b>3.15%</b>	<b>3.24%</b>

#### （5）外协厂商与公司及其关联方的关系

经查阅外协合同及与公司管理人员访谈，外协厂商与公司及其关联方不存在关联关系。

### 三、公司关键资源

#### （一）公司产品和服务所使用的主要技术

##### 1. 公司产品和服务的主要技术

### （1）智能化活禽卸载系统

智能功能：活禽自动卸载、输送各工序设备的集成信号控制，记录、统计数据，设备运行状态在线检测与故障分析，降低待宰过程家禽死亡，提高企业经济效益、符合动物福利要求。

核心技术：计算机控制、光电检测、记录、采用先进动力系统运行平稳、可靠。

### （2）智能化家禽自动掏脏系统

智能化家禽自动掏脏系统采用仿人机器人手掏取家禽内脏、切爪、转挂、切肛，控制系统采用光、电、红外线控制，具有自动绞嗦囊、自动吸肺、自动胴体内外清洗功能。

核心技术：完全自主研发，拥有自主知识产权。其中仿人手掏取内脏技术、同步转挂及控制技术、真空吸肛及切肛技术、压肛及扩切开腹技术、模块化设计技术、真空吸肺技术、高压螺旋式出水喷嘴设计等属国内首创，达到世界水平。

### （3）智能化自动在线检测、分级系统

智能功能：智能在线检测系统是一种高速连续动态检测系统，在高速运动中完成准确检测。检测元件采用高精密度数字传感器、数据采集精确控制系统采用PLC自动控制，可以根据产品的需要设置需要进行检测和数据汇总。

核心技术：检测系统主机运行方式的选择，传感器的选择。实现检测物的记录和追踪，系统软件的编写、自动检重秤，显示精确可靠，故障率低。

### （4）家禽屠宰车间智能化物流系统

智能功能：家禽屠宰车间智能化物流系统采用PLC编程控制系统，可以实现车间电脑一体化管理：从禽体输送、计数统计、挑选、包装、分级、贴标、出、入库自动管理、产品跟踪和追溯，信息存储、微机控制摄像分级系统、评估及出成率分析等方面，全面实现智能化控制。

核心技术：家禽屠宰车间智能化物流输送系统,可以满足大产量家禽屠宰要求,最大程度的节约劳动力,控制产品质量和洁净度,获得均一的禽肉质量,控

制生产链，保证禽体食品安全。

#### （5）智能化油炸系统

智能功能：采用PLC程序全自动控制加热系统、输送系统、除渣系统、循环系统、提升系统、液位控制系统、自动除渣系统、自动过滤系统。煎炸油可进行实时循环过滤，减缓煎炸油的酸败，延长煎炸油的使用寿命。保证食品安全、降低生产企业成本。

核心技术：自动温度控制、晶闸管加热控制技术；PLC程序技术；自动除渣系统、煎炸油循环过滤系统、液位控制技术；故障检测、误操作识别系统

#### （6）智能化蒸烤系统

智能功能：智能化蒸烤系统是肉类食品深加工设备，采用蒸气及热空气为介质来蒸烤食品。在满足产品蒸烤工艺前提下由于增加了系统内部的湿度，蒸烤后的产品失重降低。采集运行信号传送到PLC可编程序控制器，生成烤制食品数据保证产品的内在、外观的要求。具备在线检测和实时调整蒸烤时间的功能。用户根据烤制食品的工艺要求一次设定菜单参数，蒸烤系统的温度、湿度及蒸烤时间全部实现智能控制。

核心技术：智能化蒸烤系统是艾斯克集团公司自主研发的产品，拥有一项国家发明专利和一项国家实用新型专利。

### （二）公司无形资产情况

公司主要无形资产为土地使用权、专利权、商标和购买的财务软件。具体情况如下：

#### 1.土地使用权

序号	土地证号	坐落	权利来源	有效期限	面积	权利限制	权利人
1	四国用 (2007) 第13-00004	四平市铁西区 兴红路新材街	出让	2006.12.30- 2056.12.30	17599.2	已抵押	吉林省艾斯克机电 集团有限公司

2	四国用 (2012) 第 13-00153	四平红嘴经济 开发区仪器街 东侧	出让	2012.8.16- 2062.8.16	52861.7	已抵押	吉林省艾斯克机电 集团有限公司
---	-----------------------------	------------------------	----	-------------------------	---------	-----	--------------------

2.公司拥有产品商标2个，分别为、艾斯克。

序号	注册号	商标名称	注册类别	注册有效期限	权利人
1	1065483		第 7 类	2007 年 07 月 28 日 -2017 年 07 月 27 日	吉林省艾斯克机 电集团有限公司
2	5097786	艾斯克	第 7 类	2009 年 03 月 21 日 -2019 年 03 月 20 日	吉林省艾斯克机 电集团有限公司

3.公司自成立以来，已自主研发了一系列专利，并应用于多个产品中，截止2014年5月31日，公司拥有发明专利8项，实用新型专利16项。

序号	专利名称	类型	专利号	专利权人	取得方式	授权日期
1	隧道式工业清洗机	实用新 型	ZL2005201044 57.3	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.2.7
2	皮带式湿粉上粉 机	实用新 型	ZL2005200296 65.1	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.2.28
3	脱毛机专用免维 护节能轴承室	实用新 型	ZL2005200296 66.6	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.2.7
4	一种家禽预冷机 专用螺旋推进装 置	实用新 型	ZL2005200296 67.0	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.2.7
5	脱毛机专用防水 轴承室	实用新 型	ZL2006200281 78.8	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.12.5
6	机械带式油过滤 机	发明	ZL2006100168 84.5	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2009.5.27
7	禽加工螺旋齿脱 毛指	实用新 型	ZL2006200289 79.4	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.7.11
8	一种气动鸭鹅喂 饲设备	实用新 型	ZL2006200293 52.0	吉林省艾斯克 机电集团有 限公司	原始取 得	2007.9.26
9	差动转毂脱毛机	实用新	ZL2008200712	吉林省艾斯克	原始取	2009.2.11

		型	71.6	克机电集团有限公司	得	
10	一种禽类宰杀脱毛盘	实用新型	ZL2010201877 75.1	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2010.11.24
11	间歇称重装置	发明	ZL2008100509 87.2	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2011.2.2
12	带防护档禽宰杀吊钩	实用新型	ZL2010202703 60.0	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2011.1.26
13	上阶梯式禽胴体螺旋预冷机组	发明	ZL2010105106 58.9	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2012.9.5
14	隧道式热风烤禽机	发明	ZL2009100675 79.2	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2012.10.3
15	一种家禽切肛机	实用新型	ZL2012203648 35.1	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.2.13
16	皮带式重量分级机	发明	ZL2009100675 80.5	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.2.27
17	一种家禽扩肛机	实用新型	ZL2012204465 22.0	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.3.13
18	自动吸肺机	实用新型	ZL2012205282 12.3	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.5.29
19	一种家禽自动掏膛机	实用新型	ZL2012205662 34.9	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.6.19
20	肉品有序分离排列方法及其系统	发明	ZL2010105106 68.2	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.8.28
21	防止禽胴体滞留的坡道式预冷机	实用新型	ZL2013201756 39.4	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.12.4
22	禽体自动转挂机	实用新型	ZL2012206795 49.4	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2013.12.11
23	一种双联式禽爪脱皮设备和方法	发明	ZL2011100396 64.5	吉林省艾斯克机电集团	原始取得	2014.5.7

				有限公司		
24	家禽多段致昏屠宰方法及其设备	发明	ZL201110103741.9	吉林省艾斯克机电集团有限公司	原始取得	2014.5.7

4.公司目前购买软件著作权6项，具体情况如下：

序号	产品名称(功能描述)	数量	单位	价格(元)
1	SolidWorksStandard2010(标准版)	6	---	260,000.00
2	CAXA 电子图版软件 V2011	20	节点	41,760.00
3	CAXA 协同管理软件 V2011 图文档	20	节点	43,200.00
4	CAXA 软件加密锁	1	个	190.00
5	CAXA 图文档软件 V2006	---	---	88,100.00
6	网络防病毒软件	2	套	11,000.00

5.公司现有租用的网站空间及域名情况如下：

序号	域名	注册人	有效期
1	<a href="http://www.spssk.com">www.spssk.com</a>	吉林省艾斯克机电集团有限公司	2013.09.26---2014.09.26
2	<a href="http://www.spssk.net1">www.spssk.net1</a>	吉林省艾斯克机电集团有限公司	2013.09.26---2014.09.26
3	<a href="http://www.chnssk.com">www.chnssk.com</a>	吉林省艾斯克机电集团有限公司	2013.09.26---2014.09.26
4	<a href="http://www.spssk.com.cn">www.spssk.com.cn</a>	吉林省艾斯克机电集团有限公司	2013.09.26---2014.09.26

上述四个域名及网站空间系四平市中诺科技有限公司代办注册及维护，域名每年注册一次。

### (三) 公司业务许可资格或资质

公司所处行业无业务许可资格的限制，公司经过20多年的发展，在经营活动中取得了一些资质，具体情况如下：

序号	资质或认证	颁发或认定单位	取得时间	截止日期	证书编号/注册号
1	企业法人营业执照	四平市工商行	1995年12月	2015年12月	220300000020711

		政管理局			
2	组织机构代码证	四平市质量技术监督局	2013年3月	2015年4月	60518572—2
3	国税税务登记证	四平红嘴高新技术开发区国家税务局	2007年4月	-	红嘴国税登字 220302605185722
4	地税税务许可证	四平市地方税务局	2007年5月	-	四地税红字证 220302605185722
5	高新技术企业证书	吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发	2011年10月	2014年10月	GF201122000021
6	质量管理体系认证证书	中国质量认证中心	2012年11月	2015年11月	
7	吉林省著名商标证书	吉林省工商行政管理局	2011年12月		
8	荣誉证书	中国产品质量与品牌监督委员会	2008年9月		

#### (四) 生产所用的主要固定资产

截至2014年05月31日，公司主要固定资产账面原值为38,889,087.18元，累计折旧为18,205,892.59元，固定资产净值为20,683,194.59元，公司固定资产总体成新率为53.19%，公司固定资产情况如下：

单位：万元

类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率
房屋建筑物	22,511,492.95	8,415,775.77	14,095,717.18	62.62%
机器设备	11,179,768.11	5,869,701.34	5,310,066.77	47.50%
运输工具	3,780,254.40	2,959,524.54	820,729.86	21.71%
其他	1,417,571.72	960,890.94	456,680.78	32.22%
<b>合计</b>	<b>38,889,087.18</b>	<b>18,205,892.59</b>	<b>20,683,194.59</b>	-

公司房屋及建筑物原值占固定资产原值的57.89%，机器设备占固定资产原值的28.75%，公司运输设备主要是中小型货运汽车及管理层用车，与公司经营活动相匹配。

公司根据各类固定资产的性质和使用情况，折旧方法采用年限平均法，统一使用5%的残值率,公司机器设备、运输工具等固定资产正常使用，主要固定资产不存在面临进行淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

截至2014年05月31日，公司主要的生产所用固定资产使用情况如下：

固定资产名称/类别	名称	使用情况	所属公司
工业用房	四平市房权证四字第 120265 号	使用中	艾斯克有限
工业用房	四平市房权证四字第 120266 号	使用中	艾斯克有限
工业用房	四平市房权证四字第 120090 号	使用中	艾斯克有限
办公用房	四平市房权证四字第 120091 号	使用中	艾斯克有限
库房	四平市房权证四字第 120196 号	使用中	艾斯克有限
工业用房	四平市房权证四字第 120197 号	使用中	艾斯克有限
库房	四平市房权证四字第 120198 号	使用中	艾斯克有限
车库	四平市房权证四字第 120199 号	使用中	艾斯克有限
门卫	四平市房权证四字第 120200 号	使用中	艾斯克有限
宝马小型越野客车	吉 CX5700	使用中	艾斯克有限
解放轻型普通客车	吉 CB1933	使用中	艾斯克有限
本田奥德赛小型客车	吉 C02309	使用中	艾斯克有限
长城微型普通货车	吉 C1A997	使用中	艾斯克有限
别克轿车	吉 CG8700	使用中	艾斯克有限
别克轿车	吉 C29700	使用中	艾斯克有限
宝马轿车	吉 CZ7000	使用中	艾斯克有限
沃尔沃小型越野客车	吉 CV7000	使用中	艾斯克有限
加工设备	超精细等离子切割机及备件	使用中	艾斯克有限
加工设备	数控激光切割机	使用中	艾斯克有限
加工设备	加工中心	使用中	艾斯克有限
加工设备	龙门加工中心	使用中	艾斯克有限
加工设备	超精细等离子切割机及备件	使用中	艾斯克有限

#### (六) 公司员工情况

截至2014年5月31日，公司在职员工构成情况如下：

项目	分类	人数
----	----	----

员工 文化 程度	硕士及以上	0
	本科	29
	大专	49
	中专	7
	其他	119
<b>合计</b>		<b>204</b>
员工 部门 岗位	质检部	8
	企管部	1
	财务部	3
	供应部	9
	综合部	12
	销售部	21
	生产部	7
	其他	14
	研发部	39
	国际业务部	3
	车间	72
	聘用	15
<b>合计</b>		<b>204</b>
员工 年龄 分布	19-29	22
	30-39	36
	40-49	82
	50-59	54
	59 以上	10
<b>合计</b>		<b>204</b>

其中，公司内部拥有正高级职称2人，高级职称25人，中级职称17人，初级职称10人。

公司具有大专及以上学历的员工占总员工人数的38.24%，占比较高；作为产研一体的企业，车间与研发部人员设置较多，研发部共计39人，占比19.12%；中青代员工共计140人，占比68.63%。公司员工构成能够满足公司研发、生产和销售等的需要。

#### （七）公司高级管理人员及核心技术人员的简要情况

公司高级管理人员包括总经理宋岩冰、副总经理高锦生、副总经理李博、副总经理郭峰、财务负责人兼董事会秘书郭永江、总工程师张奎彪，其简历情况见“第一节 公司基本情况之四、董事、监事和高级管理人员基本情况”。

公司核心技术人员包括总工张奎彪，新产品研发副总高锦生，新产品市场副

总郭峰，新产品生产副总李博，新产品试验检测负责人刘进，新产品考核负责人郭威，新产品标准知识产权及设计李淑华等36人。具体简历情况如下：

序号	姓名	简历
1	张奎彪	张奎彪，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师。1983—1989年历任吉林省艾斯克集团有限公司技术员、助理工程师、工程师，1989年8月起至今任集团总工程师。张奎彪先生荣获中国肉类食品行业科技领军人物、四平市第一批市管优秀专家等荣誉称号，起草多项行业标准。
2	李淑华	李淑华，女，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1985年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司。现在研发部做科技项目申报、标准、知识产权工作。
3	高锦生	高锦生，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1986—1987年就职于吉林省辽源市建筑设计院；1987年3月—1996年历任吉林省艾斯克集团有限公司技术员、助理工程师、工程师。1996年起任销售部经理；2001年起至今任集团副总经理。
4	李 博	李博，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1992年9月起历任吉林省艾斯克机电集团有限公司历任车间技术员、调度，2003年任车间主任、2006年任四平艾斯克机械工程有限公司副总经理，2011年任集团公司总经理助理兼供应部经理；2012年任公司副总经理兼生产、供应部经理。
5	郭 威	郭威，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1986—1988年就职于四平市刘房子煤矿；1988年至今吉林省艾斯克机电集团有限公司工作。历任吉林省艾斯克集团有限公司技术员、车间主任、销售部经理（经营部）、生产部经理、供应部经理、质检部经理、企管部经理。
6	于志成	于志成，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级工程师。1985至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，历任研究所技术员，公司销售代表。
7	韩宝喜	韩宝喜，男，1955年2月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级工程师。1973年—1975年在山门公社插队下乡；1975年—1988年就职于钨钼材料厂；1988年9月就职于吉林省艾斯克集团有限公司技术部从事研发设计工作。
8	窦晓春	窦晓春，男，1962年12月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1984年7月至1988年9月就职于哈尔滨工程机械厂；1988年9月起就

		职于吉林省艾斯克集团有限公司技术部从事研发设计工作。
9	刘进	刘进，男，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1982年7月历任吉林省艾斯克集团有限公司技术员、车间主任、生产部经理、质检部经理。
10	郭峰	郭峰，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1991年起历任吉林省艾斯克集团有限公司技术员、助理工程师、工程师，2007年任总经理助理；2011年起任集团副总经理。
11	张学军	张学军，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1991—1996年任四平市机床附件厂技术员、技术科长；1996年12月至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司工作，2012年起任四平艾斯克环保设备制造有限公司总经理。
12	张文涛	张文涛，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，质量工程师。1987年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司。现企管部质量工作师。
13	张为福	张为福，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，技师。1983年—1992年就职于四平市铸管厂；1992年—1994年就职于四平艾伦堡饮品公司；1994年至今吉林省艾斯克机电集团有限公司工作，2006年任车间主任。
14	邢东杰	邢东杰，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1988年7月-1995年11月就职于辽源煤矿平岗截齿厂从事技术工作。1995年12月至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，在研发部从事机械设计工作。
15	唐爱平	唐爱平，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，高级技师。1980年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，在研发部从事电气设计工作。
16	张凤明	张凤明，男，1964年12月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1988年7月—1996年5月就职于四平液压件厂；1996年6月历任吉林省艾斯克集团有限公司销售员、销售部国际市场部经理。
17	张海坤	张海坤，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1996年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，现任销售服务部副经理。
18	陈明星	陈明星，男，19774年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，技师。1996年至今在吉林省艾斯克机电集团有限公司工作，任工艺技术员。
19	刘辉	刘辉，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1993年7月-1995年11月

		至今就职于四平液压件厂从事技术工作，1995年12月至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，在研发部从事机械设计工作。
20	李鸿起	李鸿起，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1991年至今吉林省艾斯克机电集团有限公司研发部从事机械设计工作。
21	刘海波	刘海波，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。1996年7月至2009年6月就职于四平博尔特工艺装备有限公司，2009年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司。
22	刘长伟	刘长伟，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1998年—2003年就职于东风四平汽车改装有限公司，2003年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，研发部从事机械设计工作。
23	王新华	王新华，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1992年8月—2003年4月就职于四平联合收割机厂研究所从事机械设计工作，2003年5月至今，就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司技术部从事机械设计工作。
24	钟绍辉	钟绍辉，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1993年7月-2000年4月就职于四平市化工机械厂从事技术工作，2000年5月至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司，在研发部从事电气设计工作。
25	马春辉	马春辉，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。2000年—2005年就职于四平兴工刀具有限公司；2005年至今就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司；现任销售服务部经理。
26	孟翠翠	孟翠翠，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，电气工程师。2004年7月至今就职吉林省艾斯克机电集团有限公司研发部从事电气设计工作。
27	高英山	高英山，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1996年8月—2002年10月就职于四平联合收割机厂研究所从事机械设计工作，2002年11月至今，就职于吉林省艾斯克机电集团有限公司技术部从事机械设计工作。
28	李万升	李万升，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，电气助理工程师。2009年7月至今工作于吉林省艾斯克机电集团有限公司研发部、销售服务部，从事电气设计工作。
29	徐加军	徐加军，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1995年—2000年四平联合收割机厂从事联合收割机设计工作；2000年至今吉林省

		艾斯克机电集团有限公司从事产品设计工作、产品推广销售工作。现任销售部产品销售区域经理。
30	吴鹏飞	吴鹏飞，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2000年至今吉林省艾斯克机电集团有限公司工作，从事机械设计工作，现任销售部产品销售区域经理。
31	李继忠	李继忠，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。2002年至今吉林省艾斯克机电集团有限公司研发部历任机械设计工作，产品销售工作。
32	范海军	范海军，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。2006年历任吉林省艾斯克集团有限公司技术员、车间机加班班组长、研发部成员。
33	温志强	温志强，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。2002年至今吉林省艾斯克机电集团有限公司研发部从事机械设计工作，现任销售部产品销售区域经理。
34	张金付	张金付，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工人技师。1985年至1997年在四平市植物油厂工作，1997年至今在吉林省艾斯克机电集团有限公司从事焊接技术研究工作。
35	张文辉	张文辉，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，技师。1979年-2004年就职四平联合收割机厂，2004年至今在吉林省艾斯克机电集团有限公司工作。
36	刘志	刘志，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，技师。1990年-2004年就职于四平市联合收割机厂，2005年至今在吉林省艾斯克机电集团有限公司工作。

#### (八) 公司高级管理人员及核心技术人员的持股情况

公司高级管理人员和核心技术人员持股情况如下表：

姓名	类别	持股数量（万股）	持股比例
宋岩冰	高级管理人员	418.40	25.14%
张奎彪	高级管理人员 核心技术人员	66.20	3.98%
高锦生	高级管理人员 核心技术人员	42.40	2.55%
李博	高级管理人员	27.30	1.64%

	核心技术人员		
郭峰	高级管理人员 核心技术人员	18.30	1.10%
李淑华	核心技术人员	49.10	2.95%
郭威	核心技术人员	22.50	1.35%
于志成	核心技术人员	21.80	1.31%
韩宝喜	核心技术人员	21.80	1.31%
窦晓春	核心技术人员	21.80	1.31%
刘进	核心技术人员	21.10	1.27%
张学军	核心技术人员	13.40	0.76%
张文涛	核心技术人员	12.60	0.81%
张为福	核心技术人员	9.20	0.55%
邢东杰	核心技术人员	9.20	0.55%
唐爱平	核心技术人员	9.20	0.55%
张凤明	核心技术人员	4.20	0.25%
张海坤	核心技术人员	1.80	0.11%
陈明星	核心技术人员	1.80	0.11%
<b>合计</b>		<b>792.10</b>	<b>47.60%</b>

近两年内公司高级管理人员及核心技术人员未发生重大变更。

#### 四、公司主要业务相关情况

##### (一) 收入构成及前五大客户情况

##### 1. 公司收入的构成

公司业务收入（分产品）具体情况如下：

单位：元

营业收入	2014年 1-5月	结构比	2013年	结构比	2012年	结构比
主营业务收入	23,119,129.04	100.00%	66,204,497.16	99.99%	97,778,688.33	100.00%
熟食加工成套设备	1,279,347.62	5.53%	10,546,351.15	15.93%	18,984,433.47	19.42%
禽畜类加工成套设备	20,307,190.60	87.84%	50,701,066.43	76.58%	73,066,166.71	74.73%

营业收入	2014年 1-5月	结构比	2013年	结构比	2012年	结构比
配件	1,349,640.39	5.84%	3,905,566.91	5.90%	5,231,229.08	5.35%
环保类设备	27,863.25	0.12%	946,153.87	1.43%	401,709.41	0.41%
其他	155,087.18	0.67%	105,358.80	0.16%	95,149.66	0.10%
其他业务收入			4,273.50	0.01%		
<b>合计</b>	<b>23,119,129.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>66,208,770.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>97,778,688.33</b>	<b>100.00%</b>

公司作为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，主要为客户提供大型家禽自动宰杀生产线及熟食深加工设备研发、生产、销售及服务为一体的整体解决方案。其中，母公司吉林省艾斯克机电股份有限公司主要生产肉禽屠宰及深加工设备及相应配件。公司子公司四平艾斯克环保设备制造有限公司主要生产固体废弃处理设备、水质污染防治设备。公司子公司四平艾斯克贸易有限公司主要经营业务厨房、卫生间用具、食品加工设备、器具、建筑装修装饰材料、建筑装修专用设备及工具销售、货物进出口、技术进出口、代理进出口业务，在“主营业务收入-其他”列示。

综上，公司业务收入的构成与公司实际的业务相匹配。

## 2. 公司前五大客户及依赖情况

公司主要客户分布情况如下：



公司2014年1月-5月前五名客户情况：

单位：元

序号	公司名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	中信富通融资租赁有限公司	4,273,504.30	18.48
2	圣农实业有限公司	4,222,222.23	18.26
3	河北德伟有限公司	3,675,213.67	15.90
4	蚌埠大成食品有限公司	1,510,683.73	6.53
5	北票市宏发食品有限公司	1,350,427.36	5.84
<b>合计：</b>		<b>15,032,051.29</b>	<b>65.01</b>

公司2013年前五名客户情况：

单位：元

序号	公司名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	丹东禾丰成三食品有限公司	5,409,401.73	8.17

2	山东仙坛食品有限公司	4,871,794.89	7.36
3	山东鲁丰集团有限公司	4,760,683.75	7.19
4	山东华康食品有限公司	3,408,547.00	5.15
5	嘉吉动物蛋白（安徽有限公司）	5,743,444.43	8.68
<b>合计：</b>		<b>24,193,871.80</b>	<b>36.55</b>

公司2012年前五名客户情况：

单位：元

序号	公司名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	沈阳达成牧业发展有限公司	9,230,769.24	9.44
2	博兴新盛食品有限公司	6,835,042.74	6.99
3	中粮肉食（宿迁）有限公司	5,833,333.34	5.97
4	河南大用邦杰食品有限公司	4,820,512.88	4.93
5	河南永达道口食品有限公司	4,119,658.09	4.21
<b>合计：</b>		<b>30,839,316.29</b>	<b>31.54</b>

公司产品主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业，客户分布较为广泛。公司最近两年及一期前五大客户营业收入占比分别为65.01%、36.55%、31.54%。最近两年及一期无客户一直位列前五名。公司2012年度和2013年度前五大客户收入所占全部营业收入的比重不高，2014年1-5月由于处于公司的传统淡季，前五大客户收入占全部营业收入的比重较高，随着下半年业务的逐步开展，这一比例也将逐步降低。总体而言，公司客户较为分散，公司对前五大客户不具有持续依赖性。

## （二）成本构成及前五大供应商情况

1. 最近两年及一期公司禽畜屠宰加工设备的直接材料、直接人工、制造费用及外协费用占总成本的比重如下：

成本结构	各项成本占总成本的比重情况		
	2014年1-5月	2013年	2012年
直接材料	75.38%	84.49%	87.06%
直接人工	5.25%	4.45%	3.90%
制造费用	11.36%	7.35%	6.58%

外协费用	7.20%	3.15%	2.09%
其他	0.81%	0.56%	0.37%
合计	100.00%	100.00%	100.00%

报告期内，公司2012年、2013年产品成本构成比例相对稳定，公司直接材料占营业成本比分别为87.06%-84.49%，直接人工占营业成本的比分别为3.90%-4.45%。直接材料和直接人工是营业成本的主要构成部分。制造费用主要是水费、电费、折旧费用等费用。

2014年1-5月由于受上半年受猪肉价格下跌的影响，作为替代品的鸡肉市场需求减少，导致禽类加工行业市场萎缩，直接导致公司禽类屠宰加工设备业务销售量减少。而作为固定成本的人工、制造费用等相对稳定，直接导致直接材料占营业成本的比例下降为75.38%，直接人工占营业成本的比例上升为5.25%，制造费用占营业成本的比例上升为11.36%。

公司主要根据客户订单需求设计生产单机或成套设备，生产经营特点决定本公司以客户订单对应产品做为本公司成本核算对象，并据以归集生产费用。直接材料直接计入产品成本，共同发生的人工费用、制造费用，按照各产品耗用材料的比重分摊到各产品成本中。产品成本中材料比重为87.06%-84.49%、人工费用比重为3.90%-4.45%，制造费用比重为6.58%-7.15%，所以，期末在产品按照直接材料留存，人工费用、制造费用全部由完工产品负担。

## 2. 前五大供应商及其依赖情况

公司2014年1月-5月前五名供应商情况：

单位：元

序号	公司名称	年度采购额	占年度采购额比例
1	沈阳东方昆仑不锈钢工业有限公司	2,999,197.10	18.54%
2	四平市魁兴不锈钢有限公司	2,640,786.00	16.33%
3	天津太钢大明金属制品有限公司	1,247,345.00	7.71%
4	四平市铁东区鼎盛物资有限公司	1,193,141.54	7.38%
5	沈阳市秋成不锈钢材经销处	1,152,301.00	7.12%
合计：		<b>9,232,770.64</b>	<b>57.08%</b>

## 公司2013年前五名供应商情况：

单位：元

序号	公司名称	年度采购额	占年度采购额比例
1	四平市铁东区鼎盛物资有限公司	4,587,311.76	13.01%
2	沈阳东方昆仑不锈钢工业有限公司	4,054,568.37	11.50%
3	四平市魁兴不锈钢有限公司	2,997,611.20	8.50%
4	兴化市龙达不锈钢制品厂	2,796,284.80	7.93%
5	天津太钢大明金属制品有限公司	2,509,205.18	7.12%
合计：		<b>16,944,981.31</b>	<b>48.06%</b>

## 公司2012年前五名供应商情况：

单位：元

序号	公司名称	年度采购额	占年度采购额比例
1	天津太钢大明金属制品有限公司	4,325,884.71	10.54%
2	四平市铁东区万盛物资有限公司	4,150,013.10	10.11%
3	兴化市龙达不锈钢制品厂	2,602,147.50	6.34%
4	辽宁巨刚传动机械有限公司	2,356,710.92	5.74%
5	太原钢联不锈钢有限公司	2,176,707.00	5.30%
合计：		<b>15,611,463.23</b>	<b>38.03%</b>

2014年1月-5月公司向前5大供应商累计采购9,232,770.64元，占公司全部采购额的57.08%，其中公司第一大供应商为沈阳东方昆仑不锈钢工业有限公司，占比18.54%；2013年公司向前5大供应商累计采购16,944,981.31元，占公司全部采购额的48.06%，其中公司第一大供应商为四平市铁东区鼎盛物资有限公司，占比13.01%。2012年公司向前5大供应商累计采购15,611,463.23元，占公司全部采购额的38.03%，其中公司第一大供应商为天津太钢大明金属制品有限公司，占比10.54%；

公司生产的畜禽屠宰加工设备对原材料和设备的质量要求较高，公司对此专门建立供应商信息资料文件夹，做好供货渠道建设，对长期供应商进行资信调查，并根据市场情况随时进行调整。公司根据采购物资标准和项目需要，通过对物资的质量、价格、账期、供货期和售后服务等进行比较，选择合适的供应商。公司

对前五大供应商不存在过度的依赖。

### (三) 报告期内公司重要业务合同

1.报告期内公司重大销售合同（400万）以上履行情况情况如下：

序号	合同编号	合同相对方	签订日期	金额（元）	履行情况
1	SSK1873040-1 4	山东华昌食品 科技有限公司	2014年3月16 日	9,000,000.00	正在履行
2	SSK1869080-1 2	山东仙坛股份 有限公司	2012年6月25 日	6,060,000.00	正在履行
3	SSK1508010-1 3	长江桂柳食品 睢宁有限公司	2013年9月18 日	6,000,000.00	正在履行
4	SSK0348010-1 2	丹东禾丰成三 食品有限公司	2012年4月16 日	5,900,000.00	正在履行
5	SSK2401370-1 4	欧圣实业（福 建）有限公司	2014年5月8 日	5,060,000.00	正在履行
6	SSK1843040-1 3	山东中澳现代 农业发展有限 公司	2013年10月 18日	5,000000.00	正在履行
7	SSK2401290-1 3	福建圣农发展 （浦城）有限 公司	2013年3月25 日	4,940,000.00	正在履行
8	SSK2001080-1 2	河南永达道口 食品有限公司	2012年8月20 日	4,800,000.00	正在履行
9	SSK1509010-1 3	江苏三森食品 有限公司	2013年11月 15日	4,520,000.00	正在履行
10	SSK0620010-1 3	河北德伟食品 有限公司	2013年1月15 日	4,300,000.00	正在履行
11	SSK0805010-1 2	内蒙古汇鑫源 食品加工有限 公司	2012年5月24 日	4,200,000.00	正在履行
12	SSK1892030-1 2	山东华康食品 有限公司	2012年8月22 日	4,000,000.00	正在履行

2.报告期内重大采购合同（80万元以上）：

序号	合同编号	合同相对方	签订日期	金额（元）	履行情况
1	2012-8-14	太原钢联 不锈钢有限公司	2012.08.22	1,641,400.0 0	履行完 毕

2	2012-01-03	兴化市龙达 不锈钢制品厂	2012.01.05	1,243,000.0 0	履行完 毕
3	2013.02.04	沈阳东方昆仑不锈钢工业 有限公司	2013.02.22	1,172,703.4 8	履行完 毕
4	2013.-11-1	兴化市龙达不锈钢制品厂	2013.11.12	1,058,800.0 0	履行完 毕
5	T120523005	天津太钢大明 金属制品有限公司	2013.05.23	978,562.01	履行完 毕
6	T120817017	天津太钢大明 金属制品有限公司	2012.08.17	970,669.75	履行完 毕

## 3.报告期内重大的借款合同：

序号	合同编号	合同相对方	授信期限	利率	金额
1	借速 0013220620000 201100003	中国建设银行股 份有限公司四平 分行	2011年3月23日 至2012年3月23 日	人民银行公布的 基准利率上浮 30%	510万元
2	08042205-2013 年（西路）字 0020号	中国工商银行股 份有限公司四平 分行	借款期限为60个 月，自实际提款日 起算	人民银行公布的 基准利率上浮 10%	4000万元
3	2104【2012】 A1020	中国银行股份有 限公司四平分行	借款期限为36个 月，自实际提款日 起算	人民银行公布的 基准利率上浮 10%	2400万元
4	借成 001PIFU220000 000201201400	中国建设银行股 份有限公司四平 分行	2012年5月24日 至2018年5月23 日	人民银行公布的 基准利率上浮 15%	1010万元

## 4.报告期内重大的在建工程合同：

序号	合同名称	签订日期	工程内容	承包方	合同价款（元）	履行情况
1	建设工程 施工合同	2013.02.16	办公楼、综合楼、 生产车间等施工 图内的土建（不含 装修）钢、构框架 结构、彩钢板、砼 电气（不含主材）， 给排水、消防等全 部工程	吉林建工集团有 限 公司	250606 40固定 合同价 款	办公楼、车间、 综合楼、生活楼 主体工程完成 100%；已付工程 款1992.6万元
2	建设工程 施工合同	2013.06.02	库房（砖混结构， 砼）	四平市恒达建筑 工程有限 公司	220000 0固定 合同价 款	仓库工程完成 95%，已付工程 款154万元

## 5.报告期内重大的担保合同：

序号	签订日期	被担保方	担保金额	担保期限	履行情况
1	2013年6月6日	四平市利达换热器有限责任公司	最高额 600 万元	2013年7月1日至2014年6月16日	履行完毕

## 6.报告期内重大的其他合同：

序号	合同编号	合同类型	合同面积	合同金额	备注
1	2203002012B00731	国有建设用地使用权出让合同	52,861.7 平方米	1594 万元	

## 五、公司的商业模式

公司所属行业为农副食品加工专用设备制造业，专门从事畜禽屠宰加工设备的研发、制造、销售及技术支持。公司拥有开展生产经营所需的关键资源要素，包括：公司经过多年品牌建设，拥有业内知名的“SSK”、“艾斯克”两大商标，并拥有吉林省著名商标证书；公司经过多年行业积累，取得发明专利8项，实用新型专利16项，拥有完整的畜禽屠宰加工设备研发、设计及制造技术；公司生产所用土地、房产、机器设备、车辆均具有明确权属；公司投资的年产100套智能化家禽屠宰及深加工装备建设项目，实现了CAD\PDM\CAE\CAM信息化流程，现已投产运行。

公司生产的“SSK”、“艾斯克”牌畜禽屠宰加工设备，通过以“销定产”的销售模式，凭借公司在国内细分行业的龙头地位及优质的产品品质，通过客户介绍、销售部人员主动开拓市场、行业协会推荐、完善售后服务等方式搭建销售渠道。公司根据客户的意向信息与客户沟通、商谈详细需求情况，公司研发部根据客户需求完成单机或成套设备设计方案，公司再与客户就方案详谈合同条款，以完成向客户销售，获取收入、利润及现金流。公司产品主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业，客户分布较为广泛，包括圣农实业有限公司、丹东禾丰成三食品有限公司、沈阳达成牧业发展有限公司等国内食品行业的龙头企业。

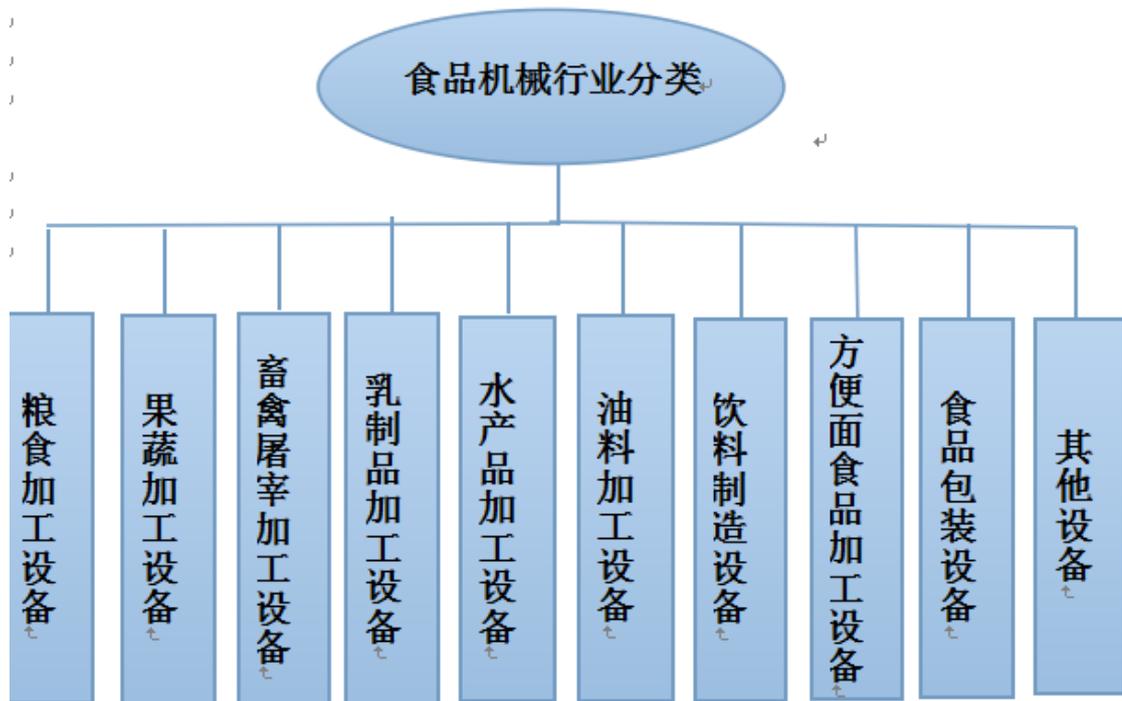
2012年和2013年公司的毛利率分别为40.28%、44.90%。与同属专用设备制造行业的挂牌企业中天金谷（430624）同期披露的植物油加工成套设备23.03%、

33.20%的毛利率来说相对较高。主要是由于公司处于行业龙头地位，公司禽畜类加工成套设备生产工艺较为复杂，对技术水平的要求较高，公司经过多年的技术研发，凭借先进的机器设备，能够满足不同客户对产品的需求，公司对产品的议价能力较强。报告期内，公司为了维系良好的客户关系，产品的定价有小幅上升，基本保持不变。同时，公司根据多年的市场经验判断，在原材料价格的低点进行集中批量采购，从而规避了价格波动对成本产生的影响，综上所述，公司产品的毛利率高于同行业挂牌公司中天金谷（430624）。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业概况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“制造业”下属的“专用设备制造业”（行业代码：C35）。根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“专用设备制造业”下属的“农副食品加工专用设备制造”（行业代码：C3632）。所属细分行业为“畜禽屠宰加工设备行业”。畜禽屠宰加工设备是指专业研发的屠宰家禽、牛羊生猪的专用设备的统称。根据屠宰对象的不同分为家禽屠宰设备、牛羊屠宰设备、生猪屠宰设备，每款屠宰设备也根据工序的不同，分为单机和单工序屠宰设备。肉禽屠宰及深加工设备行业隶属于“农业机械行业”与“食品机械行业”的交叉领域，主要服务于肉禽屠宰及深加工产业，行业内主要产品涉及预冷机、传送机、上粉机、脱毛机、清洗机、浸烫机、重量分级机、禽笼分配机等。



### 1. 行业所处的生命周期

改革开放以来，国民经济的飞跃发展和人民生活水平的不断提高推动了我国肉禽屠宰及深加工行业的不断发展。肉禽屠宰及深加工行业的发展为肉禽屠宰及深加工设备加工提供了强有力的市场需求。我国肉类工业“十二五”发展规划明确提出“着力提高我国肉类加工装备国产化率和整体发展水平，改变自主创新能力弱、技术装备水平低、成套性和稳定性差等现状”，为肉禽屠宰及深加工设备产业的发展带来新的机遇，根据相关部门研究预测，未来几年内肉禽屠宰及深加工设备产业将呈现持续稳定增长趋势。

据统计局信息显示：2013年全国肉类总产量达8536万吨，比上年增长1.8%，提前超额完成“十二五”肉类工业发展规划提出8500万吨的总量目标，随着人民对禽肉需求的不断增长以及肉禽屠宰及深加工行业的需求不断扩张，行业未来潜力巨大。因此，肉禽屠宰及深加工设备行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

### 2. 肉禽屠宰及深加工设备业务的基本介绍

我国肉禽屠宰及加工设备行业经历了20世纪80年代的起步时期、90年代和新世纪初期的发展时期，目前处于成长期。经过 30 多年的发展，我国肉禽屠宰及加工设备的技术水平和生产能力都得到了很大提高，国内很多大型肉类加工企业

已把采购目标转向国内，市场竞争已从单纯的价格竞争转变为技术性能和价格的比较，此外国外许多先进国家均开始采用我国生产的设备。但是，在机电一体化、制作工艺、大型关键技术装备和部分配置等方面，我国与国际先进水平仍有一定差距。行业内已经形成了完整的产品体系，产品门类齐全，包括禽笼清洗机、电击晕机、喷淋预烫机、恒温浸烫机、脱毛机、自动切爪机、切肛机、自动掏脏机、螺旋预冷机、皮带分级机、电加热油炸机、导热油加热油炸机、燃气式油炸机、烤鸭机、滤油机、蒸物机、蒸烤机等全过程中各个单元操作所需的各种专用设备和通用设备。

2013年全国规模以上畜禽屠宰及肉类加工企业3693家，其中畜禽屠宰加工企业2186家，肉制品及副产品加工企业1507家。行业内的企业数量多、规模小、技术水平不高，主要以生产小型成套和单台大型设备为主。但是，也出现了一批较大型的成套肉禽屠宰及深加工设备公司。这类综合性企业具有实施工艺和设备研发、设备设计、设备制造、设备成套集成、设备安装和自控系统配套等综合能力。

近年来，在肉禽产业结构调整 and 消费升级的大背景下，我国肉禽加工业向国际化、大型化、自动化、产品品种多元化等方向发展，肉禽屠宰及加工设备行业也开始步入了快速成长期。未来，肉禽屠宰及加工设备大型化、环保化、节能化、精细化、多样化、自动化趋势将日益明显，行业集中度也将逐步提升。

### 3. 行业与其上下游之间的关系

#### (1) 公司所处行业与上下游行业的关联性

肉禽屠宰及深加工设备行业的上游行业主要由加工设备和材料供应商组成。加工设备中脱毛机电机选用大连东芝电机，电器控制原件是西门子等国际名牌产品。此类加工设备市场竞争充分，质量较好，虽然近期价格呈上升趋势，但由于加工设备在生产成本中占比较小，其价格变动对产品成本影响较小。肉禽屠宰及深加工设备行业所需的原材料主要包括各类钢板、钢管、镍，如不锈钢材料以宝钢、太钢等知名公司的产品为主，且公司在钢材市场价格处于低点时予以存货，加之国家对钢材市场的宏观调控政策，原材料的价格相对稳定，一定程度上公司能够将原材料价格控制在低水平位置。

肉禽屠宰及深加工设备行业的下游行业主要为肉禽屠宰及深加工领域，根据目标客户定制化需求的差异，肉禽屠宰及深加工设备企业提供的产品和服务均有所不同。

#### (2) 上下游行业的发展状况对本行业的影响

肉禽屠宰及深加工设备行业的上游行业中的加工设备价格呈上升趋势，但其价格变动对产品成本影响较小。钢材市场竞争充分，且公司于钢材市场价格处于低点时予以存货，加之国家对钢材市场的宏观调控，公司钢材成本相对稳定，同时，肉禽屠宰及深加工设备企业从接受订单到产品采购通常会有一段滞后期，市场价格长期的下降走势对肉禽屠宰及深加工设备企业也是一项利好。

肉禽屠宰及深加工设备行业的下游行业中主要为肉禽屠宰及深加工领域，肉禽屠宰及深加工行业发展迅速为肉禽屠宰及深加工设备行业带来巨大的市场需求。

肉禽屠宰及深加工设备行业主要通过销定产形式开展业务，产品生产过程中上游行业对设备及材料的供货进度可能对该产品的生产产生影响。此外，下游行业的景气程度及其相应的宏观调控政策都将影响肉禽屠宰及深加工设备行业的市场需求。

### 4. 行业监管及政策法规

#### (1) 行业主管部门

公司从事的肉禽屠宰及深加工设备行业，属于一个新兴行业，目前还没有一个明确的归口管理部门，缺乏国家主管部门的统一指导。

本行业的行业协会为中国肉类协会，公司为中国肉类协会会员，董事长李桂珍担任中国肉类协会副会长一职。中国肉类协会，简称中国肉协。是经中华人民共和国民政部批准注册登记的全国性肉类生产流通行业社团组织。是由全国肉类生产、经营、屠宰、加工、冷藏、冷冻、批发配送、机械制造等企业及相关科研、事业、新闻单位、大专院校、地方社团自愿结成的跨地区、跨部门、不受所有制限制的非营利性的具有法人资格的全国性社会团体。

中国肉协的主要职责：一是加强行业自律管理。宣传贯彻国家政策法规，制订行规行约，开展行评行检，规范行业行为，反映企业意见与要求，维护企业合法权益不受侵犯。二是接受政府委托加强行业管理。包括：研究肉类行业发展方向，向政府提出发展战略、产业政策的建议；拟订肉类屠宰加工行业生产技术规范，产品质量行业标准，并组织贯彻实施与监督检查；对重大技术改造、引进、投资与开发项目进行前期论证；参与肉类行业生产、经营许可证发放工作。三是积极为行业企业服务。在生产经营、市场营销、信息交流、企业管理、科学技术、政策法规、经营决策、人才培养等方面为企业提供全方位服务；办好协会主办或联办的刊物、杂志、年鉴及信息网络；举办全国性肉类食品及加工设备交易会、展示会、信息发布会、研讨会和技术、经验交流会；表彰先进企业，推动优秀科技成果的普及应用，提高企业素质，促进产业和产品升级。四是开展国际交往活动，组织企业与国外同行业的经济、贸易、技术交流。五是发挥行业整体优势，协调指导各分会、专业委员会、大区办事处、及地方肉类协会开展工作。

公司所属行业相关的主要法律法规及政策包括：

公司所属行业相关的政策主要有《肉类工业“十二五”发展规划》、《吉林省人民政府关于落实国家装备制造业调整和振兴规划的实施意见》、《农业部关于加强农机农艺融合加快推进薄弱环节机械化发展的意见》（农机发[2010]8号）、《农业机械化发展第十二个五年规划（2011-2015年）》（农机发[2011]6号）、《食品工业“十二五”发展规划》、《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修订）》

公司所属行业相关的规范包括《食品企业卫生规范》（GB12693~12698-90）、《畜禽产地检疫规范》（GB16549-1996）、《农产品安全质量无公害畜禽肉安全要求》（GB18406.3-2001）、《熟食制品企业生产卫生规范》（GB19303-2003）、《进出境禽鸟及其产品高致病性禽流感检疫规范》（GB19441-2004）、《高致病性禽流感防治技术规范》（GB19442-2004）、《熟食制品卫生标准》（GB2726/2005）、《鲜、冻禽产品》（GB16869-2005）、《病害动物和病害动物产品生物安全处理规程》（GB16548-2006）、《食品级石蜡》（GB7189-2010）、《食品安全国家标准不锈钢制品》（GB9684-2011）、《家禽产品的消毒规范》

《GB/T16569-1996》、《畜禽肉水分限量》（GB/T18394-2001）、《食品卫生微生物学检验肉与肉制品检验》（GB/T4789.17-2003）、《肉与肉制品卫生标准的分析方法》（GB/T5009.44-2003）、《肉禽屠宰操作规程》（GB/T19478-2004）、《商品肉鸡生产技术规程》（GB/T19664-2005）、《黄羽肉鸡产品质量分级》（GB/T19676-2005）、《屠宰和肉类加工企业卫生管理规范》（GB/T20094-2006）、《畜禽肉食品绿色生产线资质条件》（GB/T20401-2006）、《超市鲜、冻畜禽产品准入技术条件》（GB/T20402-2006）、《畜禽屠宰HACCP应用规范》（GB/T20551-2006）、《鲜、冻肉生产良好操作规范》（GB/T20575-2006）、《良好农业规范第10部分：家禽控制点与符合性规范》（GB/T20014.10-2008）、《家禽及禽肉兽医卫生监督技术规范》（GB/T22468-2008）、《禽肉生产企业兽医卫生规范》（GB/T22469-2008）、《鸡胴体分割》（GB/T24864-2010）、《畜禽屠宰加工设备通用要求》（GB/T27519-2011）、《出口禽肉及制品质量安全控制规范》（GB/Z21701-2008）。

依据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（国家环境保护总局文件环发[2003]101号）有关规定，重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。而根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所属行业为“专用设备制造业”下属的“农副食品加工专用设备制造”；根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年新版），公司所属行业为“制造业”下属的“专用设备制造业”。因此公司所处行业。不属于重污染行业。

## 5. 行业发展的有利和不利因素

### （1）行业发展的有利因素

①下游需求市场前景广阔，为肉禽屠宰及深加工设备行业提供了巨大的发展空间

随着我国经济水平的不断提高，在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构升级的背景下，肉禽屠宰及深加工设备的运用不可或缺。当前肉禽屠宰及深加工设备正向纵深发展，应用领域不断扩展，肉禽屠宰及深加工设备的发展将推动

下游产业效率的提升、成本的降低、能源的节约和安全的保障，肉禽屠宰及深加工设备企业面临良好的发展机遇。

## ②国家政策支持

《肉类工业“十二五”发展规划》明确了到2015年的发展目标：

——肉类产量达到8500万吨。其中，猪肉、禽肉、牛肉、羊肉、杂畜肉的产量分别达到5360万吨、1780万吨、690万吨、500万吨和170万吨、占比分别为63:21:8:5.9:2.1

——县级以上城市热鲜肉销售比例降到50%以下，冷鲜肉占比提高到30%

——肉类冷链流通率提高到30%以上，冷藏运输率提高到50%左右，流通环节产品腐损率降至8%以下。肉类食品质量抽检合格率达到97%。

——全国手工和半机械化屠宰等落后产能淘汰50%以上，其中大中城市和发达地区力争淘汰80%以上。

《吉林省人民政府关于落实国家装备制造业调整和振兴规划的实施意见》指出：

着力建设三大基地。着力建设长春、吉林、四平三大装备制造产业基地，构建轨道交通、农业机械、汽车制造专用设备、石油炼化、换热设备等主机及配套零部件制造产业体系，形成吉林特色优势，与辽宁、黑龙江协调发展的区域格局。

加大省级专项资金政策支持力度。省级企业技术改造和结构调整等专项资金要向装备制造业倾斜，促进装备制造业技术改造和结构调整，支持企业引进国外加工中心提高机加装备水平，支持企业申报国家级企业技术中心，支持企业研制国家认定的重大技术装备、开发生产具有国际先进水平的新产品，支持企业申报国家首台（套）重大技术装备试验、示范项目。对获得国家专利、采用国际标准生产、产品经过国际认证的装备制造企业，省级支持经济发展专项资金将给予重点支持。加大企业研发投入税前扣除等激励政策力度。允许企业加速研究开发设备折旧。

《农业部关于加强农机农艺融合加快推进薄弱环节机械化发展的意见》（农

机发[2010]8 号) 提出:

以粮食作物为重点, 力争尽快实现关键薄弱环节农机化的突破, 全面推进粮食作物、经济作物以及林果业、畜牧业、渔业、设施农业、农产品初加工机械化。

《农业机械化发展第十二个五年规划(2011-2015 年)》(农机发[2011]6 号) 指出:

要积极促进农产品初加工机械化的示范推广, 加快开发多功能、智能化、经济型农业装备, 集中力量研发一批具有自主知识产权的核心技术和新型农机产品。

《食品工业“十二五”发展规划》指出:

进一步调整生产结构, 稳步发展猪肉、牛羊肉和禽肉加工。优化肉类食品结构, 提高冷鲜肉比重, 扩大小包装分割肉的生产, 加强肉、蛋制品的精深加工, 实现“变大为小、变粗为精、变生为熟、变裸品为包装品、变废为宝、变害为利”, 促进资源的综合利用。加强对名优传统肉类食品资源的挖掘, 推动传统肉类禽蛋食品的工业化生产, 提高产品质量, 培育一批在国际市场上具有明显竞争优势的民族特色品牌。支持区域性骨干肉类食品企业整合产业供应链, 实现规模化, 扩大市场占有率。

《产业结构调整指导目录(2011 年本)(2013 年修订)》指出:

鼓励畜禽标准化规模养殖技术开发与应用; 先进的食品生产设备研发与制造; 食品质量与安全监测(检测) 仪器、设备的研发与生产; 畜禽骨、血及内脏等副产物综合利用与无害化处理

一系列支持行业发展的政策和措施, 有力的推动我国肉禽屠宰及深加工设备行业的发展。

### ③我国经济保持持续发展

肉禽屠宰及深加工设备行业发展的周期性根据下游应用领域的不同存在一定的差异性, 但总体上同国家宏观经济的发展呈正相关性。尽管受到2008 年全球金融危机的冲击, “十一五”期间我国国内生产总值依然保持了稳定的增长, 根

据国家统计局数据显示，“十一五”期间（2006-2010年）我国国内生产总值（GDP）年均实际增长11.2%。而《国家“十二五”规划纲要》指出在“十二五”期间我国国内生产总值（GDP）年均增长率的目标值为7%。宏观经济的持续稳定增长将为肉禽屠宰及深加工设备行业的发展创造有利的条件，肉禽屠宰及深加工设备行业的整体发展与国内生产总值息息相关，经济的持续稳定增长为肉禽屠宰及深加工设备行业的发展创造有利的条件。

#### ④科技进步对行业的促进作用

科技进步对肉禽屠宰及深加工设备行业的发展具有较大促进作用。近十年来，新技术的推广和普及对整个社会的发展产生了深远的影响，极大促进了行业的需求。在建立“集约型社会”已成为社会共识的今天，可持续发展的理念被社会认同，在追求管理自动化、信息化的同时，越来越多地将节能、环保的需求引入肉禽屠宰及深加工设备行业应用中，科技进步将有助于肉禽屠宰及深加工设备行业的进一步发展。

#### ⑤肉禽屠宰及深加工设备行业采购成本相对稳定

肉禽屠宰及深加工设备成本构成中占比最大的为加工设备的采购及钢材采购，公司通过在钢材市场价格处于低点时予以采购存货，加之近期国家对钢材市场的宏观调控，钢材价格呈下降趋势，但机电配套件呈上升趋势，总体而言，近年来成本价格相对稳定，肉禽屠宰及深加工设备行业作为其下游将直接受益。

### （2）行业发展的不利因素

#### ①资金实力不足

由于肉禽屠宰及深加工设备研发周期长、研发费用高的特点，同时我国的肉禽屠宰及深加工设备制造企业起步晚、资产规模小、融资贷款难度相对较大，往往导致恶性循环。企业实力弱致使融资困难、人才流失，从而难以形成有效的产品研发，进而更加剧了经营困难。

#### ②创新能力不足

我国肉禽屠宰及深加工设备行业创新能力不足，体现在对核心技术的掌握以

及通过对新技术的集成应用进行产品研发方案的创新。目前部分肉禽屠宰及深加工设备制造企业还停留在简单的产品模仿上,没有从根本上根据客户的需求进行产品方案的设计、定制和开发,无法真正满足用户的使用要求。

## (二) 行业市场规模

(1) 国民经济的持续增长对肉禽屠宰及深加工行业的发展起到了积极的推动作用

近两年来,受国内外经济形势的影响,我国GDP仍然保持了适度平稳的增长。2012年我国GDP增长7.8%,2013年我国GDP增长7.7%。目前,我国正处于产业结构的转型期,国家积极支持现代化、智能化设备的研制、开发,农业产业化不断推进,这些背景都有力地推动了肉禽屠宰及深加工设备行业的快速发展。

(2) 肉禽加工业的快速发展为肉禽屠宰及深加工设备行业的发展提供了巨大的直接需求

该行业下游客户主要是肉禽加工农业龙头化企业,随着近年来人民生活消费水平的提高,肉禽加工业得到了快速发展,有关部门对行业内小时宰杀6000只以上的企业做过一个调查,80%的企业对国产的自动除脏系统、自动分切系统、自动分级系统以及智能化深加工装备有强烈的购买意向。如果国内有30%的企业配置上述自动化国产设备,市场容量不低于30亿元

(3) 未来市场需求情况预测

据国家统计局资料显示,2010年我国禽肉总产量为1656.1万吨,其中鸡肉产量约占总产量的75%。同时我国也是继巴西、法国、美国、荷兰后第五大肉鸡出口国。我国虽然是禽肉生产大国,但就现有产量,2010年人均禽肉占有量12.3公斤,与欧美、日等发达国家人均年消费禽肉40公斤相比相差很远。随着国民经济的不断发展,人民生活水平的不断提高,人们对蛋白质食品的需求不断增长。以我国2020年达16亿人口计算,如达到小康水平,人均年消费肉类60公斤(现人均48公斤),全国需年产肉类9600万吨。

未来十年我国人均肉类消耗量如下:



数据来源：天佑咨询

2020年我国居民肉类消费结构预测如下：

	城镇居民		农村居民	
	2010	2020E	2010	2020E
猪肉	42%	40%	57%	50%
牛羊肉	8%	8%	6%	6%
禽类	21%	25%	17%	21%
水产品	29%	27%	20%	23%
占人口比重	49.95%	56%	50.05%	44%

数据来源：天佑咨询

中国肉类市场容量预测如下：

公斤/人/年	中国肉类市场容量预测			
	2010	2020E	增长空间	CAGR
猪肉	18.4	42.6	132%	8.8%
牛羊肉	2.6	6.8	163%	10.2%
禽类	7.0	22.3	217%	12.2%
水产品	9.1	24.2	167%	10.3%
合计	37.1	96.0	158.8%	10.0%

数据来源：天佑咨询

综上所述，随着经济的发展，产业结构的调整以及禽肉需求的增长，肉禽屠宰及深加工设备业务面临着巨大的市场需求，这直接对本发行人所处行业产生了积极的推动作用，肉禽屠宰及深加工设备业务将保持着长期、稳定、高速增长。

### （三）行业基本风险特征

#### 1. 禽流感及速生鸡等行业负面事件发生的风险

该行业客户主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业，受禽流感及速生鸡等行业负面事件的影响，行业下游客户的经营受到严重影响，直接导致客户对禽畜屠宰加工设备需求的减少。

#### 2. 原材料价格波动的风险

该行业主要产品禽畜类屠宰加工设备的主要原材料为不锈钢。不锈钢市场受国家宏观调控政策及经济周期波动的影响，价格会有一些波动。如果原材料的价格上涨，行业内的公司生产成本将相应增加；如果原材料的价格下降，将可能产生原材料存货的跌价损失。如果原材料的价格短期内出现大幅上升，仍将会对行业内公司的生产经营产生不利影响。

#### 3.运营资金短缺的风险

肉禽屠宰及深加工设备业务前期研发资金投入大，加工时间长，在研发设计、组织加工、配送产品、后续服务阶段均对资金垫付有较大的需求。因此，行业内的公司存在运营资金不足导致业务规模不能快速增长的风险。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### （1）行业的市场化程度和竞争格局

20世纪90年代初期，国内肉禽屠宰及深加工设备高端市场主要由国外一些大的设备供应商占主导，如荷兰梅恩公司、斯托克公司、丹麦林口公司、CFS公司。进入90年代后期，随着市场经济的发展，一些有着专业背景的民营及集体企业在市场中产生并逐步参与了竞争。进入21世纪后，随着市场需求的持续增长，使得整个肉禽屠宰及深加工设备行业迅猛发展，国内肉禽屠宰及深加工设备业务的市场化程度已经达到了相对较高的水平。

#### （2）公司在行业中的竞争地位

根据国家相关部门数据统计，截止到目前为止，我国专业生产禽类宰杀及深加工成套装备的企业60多家，能够生产6000只/小时屠宰线的企业4-5家，年产值

超过五千万以上的有20家，只有3家产值超过亿元。国内绝大部分肉禽屠宰及深加工设备企业为中小型企业，由于肉禽屠宰及深加工设备行业的细分性，中大型企业未来将以专业化发展为主导方向，在某些细分行业形成技术、品牌和规模优势，公司在所处行业中属于成长型中小企业。

近20年来公司不断开拓市场，山东诸成外贸集团、香河正大集团、乐港集团、新昌食品集团、阳谷凤祥集团、福建圣农集团、北京大发集团、河南华英集团、秦皇岛正大集团、内蒙古塞飞亚集团等国内著名的农副产品深加工企业都与公司建立了长期、稳固的合作关系，这些客户大部分是中国农业产业化龙头企业。很多客户获得过“中国畜牧百强企业”、“中国肉类50强企业”、“中国屠宰与肉类加工行业百强企业”等称号，他们的禽类屠宰量占中国禽类屠宰总量的90%以上。因此，公司是名副其实的行业龙头企业，其市场竞争能力和市场前景值得肯定。

### 第三节 公司治理

#### 一、股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）有限公司股东会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司设有股东会、董事会和监事会，上述机构（人员）的构成均符合法律法规和公司章程的规定，职责相对清晰，形成的决议能得到实际执行。有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、股权变更、经营范围变更、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但有限公司阶段，公司治理尚不完善，存在股东会会议决议、会议记录、董事会决定保存不完整等问题。

##### （二）股份公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股份公司设股东大会，由83名自然人股东组成，无法人股东，无专业投资机构；股份公司设董事会，由五名董事组成，董事由股东大会选举或更换，任期三年，董事会设董事长一人，由全体董事选举产生；股份公司设监事会，由三名监事组成，除职工监事外的监事均由股东大会选举或更换，任期三年，包括职工代表监事一名，监事会设监事会主席一名，由全体监事选举产生。股东大会、董事会、监事会均严格依照《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则履行职责，股份公司设立以来，公司召开一次股东大会、一次董事会会议、一次监事会会议，形成了有效决议，并均能得到实际执行。

#### 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

董事会对公司治理机制执行情况评价如下：

##### （一）公司法人治理机制建立情况

股份公司成立后，公司根据《公司法》及其它相关法律法规、《公司章程》规定，建立了股东大会、董事会、监事会和高管层“三会一层”的法人治理结构，并按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其配套指引等法律法规的规定制定了股份公司章程、三会议事规则和总经理工作细则以及《信息披露管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》、《对外投资制度》、

《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》等相关管理制度。

公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的有效运作。

## （二）公司治理的实际执行情况

有限公司阶段，公司基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权变更、经营范围变更、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但是也存在股东会会议决议、会议记录、董事会决定保存不完整等问题。

自股份公司成立以来，公司能够遵照公司章程中关于三会权利义务的规定，召开股东大会、董事会和监事会。截至目前，公司共召开了一次股东大会，一次董事会，一次监事会，均按照《公司法》及公司章程规定的程序召集、召开，出席人数符合要求，表决程序符合要求，会议记录完整，相关决议能够得到执行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## （三）公司治理机制的不足及改进措施

随着经营环境的变化、公司的发展，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，并可能影响到公司治理的有效性。未来公司将不断完善公司的公司治理机制和内部控制制度体系，加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范，以保障公司稳定、健康、持续发展。

## 三、违法违规及受处罚情况

### （一）公司最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

最近两年及一期，公司不存在违法违规及受处罚的情况。

## （二）控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况

最近两年及一期，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立性

公司是立足于肉禽屠宰及深加工领域的国内肉禽屠宰及深加工设备龙头企业，公司拥有完整的研发、采购、生产、销售和客户服务体系，主要经营肉禽屠宰及深加工成套设备和单机设备的生产和销售，产品通过订单式生产的方式进行生产和销售，以取得相应收入。公司具备肉禽屠宰及深加工成套设备和单机设备的生产设备及相关配套设施。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及稳定的供应商和客户，独立进行研发、生产。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。

### （二）资产独立性

股份公司系由吉林省艾斯克机电集团有限公司整体变更设立。股份公司设立时，公司整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权债务，未进行任何业务和资产剥离。除位于四平市铁东区桃源路1号的无证房屋（建筑面积共1910.3平方米，设计用途为办公楼、变电所及门卫及临街房）外，公司及其子公司经营等所用设备、办公设备、车辆等实物资产均有相应的产权证明，系公司所有。

截至本公开转让说明书签署之日，除公司为四平市利达换热器有限责任公司与中国工商银行四平分行之间600万元借款提供连带责任保证外，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立性

公司高级管理人员均在股份公司专职工作及领取报酬，均不存在就职于公司关联企业或从关联企业领取报酬的情况。公司高级管理人员就未在公司股东控制

的其他单位双重任职的事宜签署了书面声明。公司设有独立综合部，负责公司行政人事等事务，对人员聘用、劳动合同签署、工资报酬、福利缴纳等均制定有相关规则。公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （四）财务独立性

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有较规范的财务会计制度。在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

#### （五）机构独立性

公司已建立股东大会、董事会、监事会等公司治理制度。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，股份公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司拥有机构设置自主权，公司机构独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 五、同业竞争

#### （一）四平市红利科技开发有限公司

公司的控股股东、实际控制人为李桂珍、宋岩冰投资的四平市红利科技开发有限公司情况如下：

名称	四平市红利科技开发有限公司
成立日期	2003年5月15日
注册资本（万元）	10
主营业务	食品机械的研究、开发、推广
股权	李桂珍出资5万元，持股比例50%；宋岩冰出资5万元，持股比例50%

注：2006年12月15日，由于四平红利公司未在2006年6月30日前申报2005

年度年检，被四平市工商行政管理局吊销四平红利公司营业执照。目前，四平红利公司注销程序正在办理中。

公司的控股股东、实际控制人为李桂珍、宋岩冰，除本公司及四平市红利科技开发有限公司外，李桂珍、宋岩冰未投资或控股其他企业，因此公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在同业竞争的情况。

控股股东、实际控制人已出具书面承诺：“本人将不在任何地方以任何直接或间接参股、控股、合作、承包、租赁等方式从事与本公司及其下属子公司已经开展的业务相同、类似或具有替代作用的各项业务。若违反上述承诺，本人将对由此给吉林省艾斯克机电股份有限公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

## （二）青岛艾斯克食品工程有限公司

### 1、青岛艾斯克历史沿革

（1）青岛艾斯克于2003年8月由四平环利公司、四平红利公司、香港冠濠国际有限公司共同投资设立。2003年8月5日，青岛市工商行政管理局即墨市分局颁发《企业法人营业执照》（注册号：370200400112956）。

青岛艾斯克设立时股权结构如下：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额 （万元）	实缴出资额 （万元）	持投比例 （%）
1	四平环利公司	货币	210	150	25
2	四平红利公司	货币	210	150	25
3	香港冠濠国际有限公司	货币	420	307.90645	50
4	合计	---	<b>840</b>	<b>607.90645</b>	<b>100</b>

### （2）青岛艾斯克股权变更

2005年8月2日，即墨市对外贸易经济合作局颁发了《关于对青岛艾斯克食品工程有限公司股权变更的批复》【即外经贸审字（2005）550号】，同意艾斯克食品公司股东香港冠濠国际有限公司将其持有的公司全部股权中的307.9064万

元人民币股权（占注册资本的36.66%）转让给台湾洪桂林先生，将其持有的公司全部股份中的112.0936万元人民币股权（占注册资本的13.34%）转让给四平环利公司，同意艾斯克食品公司股东四平市红利科技开发有限公司将其持有的公司全部股权中的60万元人民币股权（占注册资本的7.14%）转让给四平环利公司；同意艾斯克食品公司延长出资六个月；同意修改艾斯克食品公司章程相关内容。

根据山东光大会计师事务所有限责任公司青岛分所《验资报告》【鲁光会青内验字（2005）1-275号】，截至2005年10月26日止艾斯克食品公司共收到股东缴纳的注册资本合计840万元人民币。

青岛艾斯克变更后股权结构如下：

序号	股东姓名（名称）	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	四平环利公司	货币	382.0936	382.0936	45.48
2	四平红利公司	货币	150	150	17.86
3	洪桂林	受让	307.9064	307.9064	36.66
4	合计	---	840	840	100

四平环利公司于2009年8月注销后，公司实际控制人李桂珍、宋岩冰通过承继四平环利公司间接持有青岛艾斯克27.288%的股权，并通过控制四平红利公司间接持有青岛艾斯克17.86%的股权，合计间接持有青岛艾斯克45.148%的股权，系青岛艾斯克第一大股东，且能决定其日常重大生产经营决策，因此青岛艾斯克系吉林省艾斯克机电股份有限公司实际控制人控制下的企业。具体情况如下：

序号	名称	经营范围	主营业务
1	青岛艾斯克	从事农畜产品及其副产品加工机械设备、食品加工机械设备的设计生产及维修服务；提供相关工程设备的安装服务、技术咨询、人员培训；从事国内外相关先进技术和设备的引进；开发和加工（产品25%外销）。以上经营范围需经许可经营的，须凭许可证经营	生产清洗机
2	艾斯克股份	生产畜禽屠宰加工设备及深加工设备、机械加工	生产畜禽屠宰加工

			设备及深加工设备
--	--	--	----------

公司与青岛艾斯克在主营业务、生产的产品上不同，现在及未来将不构成竞争或潜在竞争关系。此外公司实际控制人李桂珍、宋岩冰出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺青岛艾斯克将来不以任何方式直接或间接经营与艾斯克股份所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，并承担由此给艾斯克股份遭受的全部损失。

公司控股股东及实际控制人控制的其他企业与公司经营相同或相似业务，是否存在同业竞争的具体情况如下：

公司名称	艾斯克股份	青岛艾斯克	四平红利公司
主营业务	主要从事生产畜禽屠宰加工设备及深加工设备等相关业务	隧道式清洗机	---
行业上下游	上游行业主要由加工设备和材料供应商组成。  下游行业主要为肉禽屠宰及深加工领域	下游行业主要为食品加工行业、 浮肉类行业；  上游行业主要为材料供应商	---
主要产品	禽畜类屠宰加工设备的主要原材料为 不锈钢	清洗类：隧道式清洗机、通道式洗靴机，隧道式洗蛋机，隧道式洗菜机；孵化类：孵化加工部分成套设备；输送类：各种输送设备，水煮丸子机等。	---
主要客户	主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业	兴仪电子设备有限公司，山东荣达食品有限公司，蓬莱京鲁渔业有限公司，南京双基冷冻食品公司，安徽快乐蜂食品公司	---
生产能力	家禽屠宰生产线 733 台/套；熟食深加工装备 54 台	300 万-400 万销售额	---
技术储备等	建立了梯队管理制度：针对不同素质人员，制订培养计划，保持有效的用人机制。保持产品开发人员超过员工 30%	拥有一批完善的科技人员队伍，包括技术工程师、售后服务工程师。	---

	以上，高中级职称人员占 20%，让关键技术能够保持延续，保证产品创新计划的实现。		
经营范围	生产畜禽屠宰加工设备及深加工设备、机械加工	从事农畜产品及其副产品加工机械设备、食品加工机械设备的设计生产及维修服务；提供相关工程设备的安装服务、技术咨询、人员培训；从事国内外相关先进技术和设备的引进；开发和加工（产品 25%外销）。以上经营范围需经许可经营的，须凭许可证经营	

控股股东及实际控制人控制的其他企业青岛艾斯克在行业上下游、主要产品、主要客户、生产能力、技术储备存在明显差异，与公司不存在同业竞争。

## 六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害公司权益的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况

### （二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （三）为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害公司权益采取的措施及作出的承诺

公司控股股东、实际控制人李桂珍、宋岩冰已出具承诺：“1.我及其他股东、关联方不存在占用公司资产尚未偿还的情况；2.公司董事会已审议通过了《吉林省艾斯克机电股份有限公司防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》，公司将严格按照该制度来防范股东及关联方资金占用行为。”

## 七、公司董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

姓名	在公司任职情况	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	其直系亲属持有 公司股份情况
李桂珍	董事长	490.8	29.50	——
宋岩冰	董事兼总经理	418.4	25.14	——
张奎彪	董事兼总工程师	66.2	3.98	——
高锦生	董事兼副总经理	42.4	2.55	——
张学军	董事	12.6	0.76	——
郭峰	副总经理	18.3	1.10	——
李博	副总经理	27.3	1.64	——
郭永江	财务总监兼董秘	——	——	——
刘进	监事、监事会主席	21.1	1.27	——
郭海英	监事	27.3	1.64	——
邢东杰	职工代表监事	9.2	0.55	——
合计		39.5	2.37	——

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截止到公开转让说明书签署之日，除李桂珍与李博系姑侄关系外，本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (三) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	公司内职务	经营范围	注册资本 (万元)	持有出资比例 (%)
李桂珍	董事长	四平红利公司	食品机械的研究、开发、推广	10
宋岩冰	董事兼 总经理	四平红利公司	食品机械的研究、开发、推广	10
郭海英	监事	艾斯克贸易公司	厨房、卫生间用具、食品加工设备、器具、建筑装饰装饰材料、建筑装饰专用设备及工具销售、货物进出口、代理进出口	30

截止到公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司董事、监事、高级管

理人员无其他对外投资情况，上述对外投资企业经营范围均与公司存在较大差异，不存在利益冲突。

#### （四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截止到公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员外部兼职情况如下：

姓名	公司内职务	兼职情况	性质
李桂珍	董事长	四平红利公司监事	系公司关联方
宋岩冰	董事兼总经理	四平红利公司执行董事	系公司关联方
		艾斯克贸易公司经理	系公司子公司
		艾斯克科技公司执行董事	系公司子公司
张学军	董事	无	——
高锦生	董事兼副总经理	无	——
张奎彪	董事兼总工程师	艾斯克科技公司监事	系公司子公司
		艾斯克贸易公司监事	系公司子公司
		艾斯克食品公司董事	系公司关联方
郭峰	副总经理	无	——
李博	副总经理	艾斯克环保公司经理	系公司子公司
郭永江	财务总监兼董事会秘书	无	
刘进	监事、监事会主席	无	
郭海英	监事	无	
邢东杰	职工代表监事	无	

公司的董事、高管均不存在法律规定的竞业禁止情形。宋岩冰虽任职青岛艾斯克食品工程有限公司的董事，而上述公司的经营范围与公司的经营范围有一定的重合，在形式上存在违反竞业禁止的法律规定，但因红利公司已于2006年被吊销营业执照，红利公司设立后二年内销售收入为零可以证实红利公司无主营业务活动，自执照被吊销后，红利公司多年已无经营活动，且报告期内四平红利公司已进入公司注销程序，因此，宋岩冰在该公司担任法定代表人及执行董事不存在违反法律规定的竞业禁止行为。

宋岩冰担任青岛艾斯克食品工程有限公司董事，因该公司董事会在此次核查中已批准宋岩冰辞去董事的申请，经过此次补正后，宋岩冰不存在违反法律规定

的竞业禁止行为。

(五) 上述人员均未与公司签订重要协议或做出重要承诺。

(六) 上述人员最近两年及一期均未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、或受到全国股份转让系统公司公开谴责。

(七) 上述人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

(八) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

#### 1. 董事变动情况

2007年1月3日，经股东会一致通过，选举李桂珍、宋岩冰、张奎彪、高锦生、张学军五人为有限公司董事，任期四年，董事长为李桂珍担任。

2014年9月9日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举李桂珍、宋岩冰、张奎彪、高锦生、张学军为股份公司董事，任期三年，可连选连任。

#### 2. 监事变动情况

2007年1月3日，经股东会一致通过，选举刘进、李博、张为福，任期三年，可连选连任，刘进为监事会主席。

2014年9月9日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举刘进、郭海英为公司非职工监事。2014年8月28日，公司职工代表大会选举邢东杰为职工代表监事。

2014年9月10日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举刘进为监事会主席。

#### 3. 高级管理人员变动情况

2007年1月4日，董事会决定聘任宋岩冰为总经理，任期4年，自2007年1月4日至2011年1月4日。2012年1月19日，董事会决定聘任宋岩冰为总经理，张奎彪为总工程师，高锦生、李博、郭峰为公司副总经理。

2014年9月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举李桂珍担任公司董事长，聘任宋岩冰为公司总经理，高锦生、李博、郭峰为公司副总经理，郭永

江为财务负责人、董事会秘书。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期的主要财务报表及审计意见

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司2012年度、2013年度、2014年1-5月财务会计报告已经具有证券业务资格的大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了大信审字[2014]第7-00033号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 最近两年及一期财务报表

##### 1. 公司财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础进行编制,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

##### 2. 公司合并报表范围确定原则

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号合并财务报表》及相关规定的要求编制,将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### 3. 公司合并财务报表的范围及其变化

#### (1) 纳入合并范围的子公司

公司全称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
四平艾斯克科技开发有限公司	四平市	机械开发	20.00	60%	60%
四平艾斯克贸易有限公司	四平市	机械设备	30.00	60%	60%
四平艾斯克环保设备制造有限公司	四平市	环保设备	30.00	51%	51%
四平艾斯克机械工程有限公司(已注销)	四平市	机械制造	20.00	100%	100%

## （2）合并范围变化情况

①2011年10月28日，经股东会决议，四平艾斯克机械工程有限公司决定自行注销，同期整体合并给本公司。股东会决议成立清算组，并于2011年11月14日向四平市工商行政管理局备案。2011年11月15日，四平艾斯克机械工程有限公司在《四平日报》刊登注销公告。2011年12月31日，出具清算报告。2012年1月6日，四平艾斯克机械工程有限公司向四平市工商行政管理局报送公司债务清偿或债务担保的情况说明。

2012年4月9日，四平艾斯克机械工程有限公司经四平市工商行政管理局核准注销。故四平艾斯克机械工程有限公司于2012年起不纳入合并范围内。

②2014年3月27日，本公司之子公司四平艾斯克科技开发有限公司召开股东会临时会议，决定注销该公司。截止2014年7月该公司已经四平市工商行政管理局核准注销。

## 4. 公司最近两年及一期财务报表

## (1) 合并资产负债表

单位：元

资 产	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,433,001.69	9,731,361.52	10,579,726.48
交易性金融资产			
应收票据	2,900,000.00		
应收账款	16,043,494.51	19,048,314.35	25,970,492.37
预付款项	4,019,557.15	4,549,065.13	5,336,885.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13,668,493.95	13,196,501.26	10,170,252.86
存货	38,358,354.15	36,824,063.98	35,550,607.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,131.35	
<b>流动资产合计</b>	<b>79,422,901.45</b>	<b>83,515,437.59</b>	<b>87,607,965.39</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	20,683,194.59	21,299,338.73	23,948,188.90
在建工程	41,463,810.20	35,064,309.97	641,746.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,725,915.21	10,849,152.77	11,162,736.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,300,836.60	955,875.02	790,167.21
其他非流动资产	599,362.00	599,362.00	599,362.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>74,773,118.60</b>	<b>68,768,038.49</b>	<b>37,142,201.24</b>
<b>资产总计</b>	<b>154,196,020.05</b>	<b>152,283,476.08</b>	<b>124,750,166.63</b>

## 合并资产负债表续

负债和所有者权益	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	25,522,808.90	25,303,990.72	20,010,256.72
预收款项	34,432,155.24	29,508,836.88	39,361,079.71
应付职工薪酬	505,229.87	132,780.87	205,507.87
应交税费	36,156.95	2,115,303.71	3,504,971.80
应付利息	182,091.25		
应付股利			
其他应付款	1,347,773.85	1,361,389.84	312,921.35
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>62,026,216.06</b>	<b>58,422,302.02</b>	<b>63,394,737.45</b>
非流动负债：			
长期借款	29,130,000.00	31,030,000.00	1,040,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>30,130,000.00</b>	<b>32,030,000.00</b>	<b>1,040,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>92,156,216.06</b>	<b>90,452,302.02</b>	<b>64,434,737.45</b>
所有者权益：			
实收资本	16,640,000.00	16,640,000.00	16,640,000.00
资本公积	2,826,000.00	2,826,000.00	2,826,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7,070,682.95	7,070,682.95	6,885,381.09
未分配利润	35,389,090.04	35,146,809.10	33,754,061.60
外币报表折算差额			
归属母公司所有者权益合计	61,925,772.99	61,683,492.05	60,105,442.69
少数股东权益	114,031.00	147,682.01	209,986.50
所有者权益合计	62,039,803.99	61,831,174.06	60,315,429.18
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>154,196,020.05</b>	<b>152,283,476.08</b>	<b>124,750,166.63</b>

## (2) 公司合并利润表

单位：元

项 目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	23,119,129.04	66,208,770.66	97,778,688.33
减：营业成本	12,867,238.33	36,482,811.30	58,390,377.44
营业税金及附加	363,095.83	584,793.00	946,147.99
销售费用	2,908,456.33	9,232,618.64	9,134,422.02
管理费用	3,960,515.36	17,150,886.78	15,247,385.96
财务费用	256,748.98	112,252.36	326,246.13
资产减值损失	2,345,532.78	1,355,399.14	2,083,284.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			-351,350.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	417,541.43	1,290,009.44	11,299,474.23
加：营业外收入		515,143.25	74,684.35
减：营业外支出	196,419.11	121,451.36	2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	221,122.32	1,683,701.33	11,372,158.58
减：所得税费用	12,492.39	167,956.45	1,756,093.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	208,629.93	1,515,744.88	9,616,065.13
归属于母公司所有者的净利润	242,280.95	1,578,049.36	9,673,078.64
少数股东损益	-33,651.02	-62,304.48	-57,013.51
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.01	0.09	0.58
（二）稀释每股收益	0.01	0.09	0.58
六、其他综合收益			
<b>七、综合收益总额</b>	208,629.93	1,515,744.88	9,616,065.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	242,280.95	1,578,049.36	9,673,078.64
归属于少数股东的综合收益总额	-33,651.02	-62,304.48	-57,013.51

## (3) 合并现金流量表

单位：元

项 目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	30,168,749.37	67,037,243.23	98,258,103.45
收到的税费返还	8,405.58		244,248.01
收到其他与经营活动有关的现金	6,552,494.77	2,515,673.97	3,703,183.48
经营活动现金流入小计	36,729,649.72	69,552,917.20	102,205,534.94

购买商品、接受劳务支付的现金	14,991,858.45	48,410,105.41	51,835,216.19
支付给职工以及为职工支付的现金	3,564,419.92	9,974,915.42	6,852,233.61
支付的各项税费	4,985,633.95	7,036,688.88	9,729,303.07
支付其他与经营活动有关的现金	12,518,041.21	5,637,565.02	15,996,127.67
经营活动现金流出小计	36,059,953.53	71,059,274.73	84,412,880.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	669,696.19	-1,506,357.53	17,792,654.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	4,782,154.78	29,547,051.56	12,652,344.31
投资支付的现金			
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	4,782,154.78	29,547,051.56	12,652,344.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-4,782,154.78	-29,547,051.56	-12,652,344.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	1,360,000.00	1,023,500.00	
取得借款收到的现金		32,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,360,000.00	33,123,500.00	
偿还债务支付的现金	1,900,000.00	2,110,000.00	5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	654,156.10	937,762.93	447,326.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	2,554,156.10	3,047,762.93	5,547,326.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-1,194,156.10	30,075,737.07	-5,547,326.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	8,254.86	129,307.06	-14,079.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-5,298,359.83	-848,364.96	-421,095.19
加：期初现金及现金等价物余额	9,731,361.52	10,579,726.48	11,000,821.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,433,001.69	9,731,361.52	10,579,726.48

## (4) 母公司资产负债表

单位：元

资 产	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,191,665.32	9,324,478.45	9,705,344.92
交易性金融资产			
应收票据	2,900,000.00		
应收账款	15,927,125.40	18,857,513.30	25,871,388.43
预付款项	4,018,009.95	4,533,547.93	5,226,885.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13,361,919.47	12,877,850.80	10,170,252.86
存货	38,306,216.66	36,816,514.75	35,461,155.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,131.35	
<b>流动资产合计</b>	<b>78,704,936.80</b>	<b>82,576,036.58</b>	<b>86,435,027.19</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	453,000.00	453,000.00	453,000.00
投资性房地产			
固定资产	20,677,072.51	21,295,513.29	23,941,260.02
在建工程	41,463,810.20	35,064,309.97	641,746.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,725,915.21	10,849,152.77	11,162,736.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,300,836.60	955,875.02	790,167.21
其他非流动资产	599,362.00	599,362.00	599,362.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>75,219,996.52</b>	<b>69,217,213.05</b>	<b>37,588,272.36</b>
<b>资产总计</b>	<b>153,924,933.32</b>	<b>151,793,249.63</b>	<b>124,023,299.55</b>

## 母公司资产负债表续

单位：元

负债和所有者权益	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	25,172,303.21	24,845,980.88	19,912,252.57
预收款项	34,382,155.24	29,458,836.88	38,780,829.71
应付职工薪酬	505,229.87	132,780.87	205,507.87
应交税费	52,362.18	2,074,663.07	3,500,102.49
应付利息	182,091.25		
应付股利			
其他应付款	1,296,092.64	1,318,853.14	297,881.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>61,590,234.39</b>	<b>57,831,114.84</b>	<b>62,696,574.08</b>
非流动负债：			
长期借款	29,130,000.00	31,030,000.00	1,040,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>30,130,000.00</b>	<b>32,030,000.00</b>	<b>1,040,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>91,720,234.39</b>	<b>89,861,114.84</b>	<b>63,736,574.08</b>
所有者权益			
实收资本（或股本）	16,640,000.00	16,640,000.00	16,640,000.00
资本公积	2,826,000.00	2,826,000.00	2,826,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7,070,682.95	7,070,682.95	6,885,381.09
未分配利润	35,668,015.98	35,395,451.84	33,935,344.38
外币报表折算差额			
所有者权益合计	62,204,698.93	61,932,134.79	60,286,725.47
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>153,924,933.32</b>	<b>151,793,249.63</b>	<b>124,023,299.55</b>

(5) 母公司利润表

单位：元

项 目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	22,936,178.61	65,157,257.99	97,281,829.26
减：营业成本	12,751,299.45	35,613,485.91	57,938,684.09
营业税金及附加	362,684.48	574,554.14	945,221.14
销售费用	2,845,173.94	9,093,177.70	9,090,742.06
管理费用	3,915,439.42	17,031,650.01	15,132,676.80
财务费用	260,103.75	113,968.74	328,927.34
资产减值损失	2,320,012.68	1,312,327.99	2,077,884.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			-351,350.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	481,464.89	1,418,093.50	11,416,343.47
加：营业外收入		515,143.25	74,684.14
减：营业外支出	196,408.36	121,451.36	2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	285,056.53	1,811,785.39	11,489,027.61
减：所得税费用	12,492.39	166,376.07	1,754,666.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	272,564.14	1,645,409.32	9,734,361.41
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
<b>七、综合收益总额</b>	272,564.14	1,645,409.32	9,734,361.41

(6) 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	29,972,524.18	66,127,243.20	97,217,853.44
收到的税费返还			244,248.01
收到其他与经营活动有关的现金	6,551,753.83	2,515,143.25	3,698,639.47
经营活动现金流入小计	36,524,278.01	68,642,386.45	101,160,740.92
购买商品、接受劳务支付的现金	14,819,601.18	47,533,197.48	51,636,059.48
<b>项 目</b>			
支付给职工以及为职工支付的现金	3,502,887.2	9,822,707.42	6,777,833.61

支付的各项税费	4,918,304.28	6,990,132.66	9,710,037.67
支付其他与经营活动有关的现金	12,448,242.44	5,344,502.72	15,521,408.44
经营活动现金流出小计	35,689,035.12	69,690,540.28	83,645,339.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>835,242.89</b>	<b>-1,048,153.83</b>	<b>17,515,401.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			
处置子公司及其他营业单位收到的现			
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	4,782,154.78	29,538,368.39	12,649,473.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	4,782,154.78	29,538,368.39	12,649,473.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,782,154.78</b>	<b>-29,538,368.39</b>	<b>-12,649,473.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	1,360,000.00	1,023,500.00	
取得借款收到的现金		32,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,360,000.00	33,123,500.00	
偿还债务支付的现金	1,900,000.00	2,110,000.00	5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	654,156.10	937,762.93	447,326.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	2,554,156.10	3,047,762.93	5,547,326.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,194,156.10</b>	<b>30,075,737.07</b>	<b>-5,547,326.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>8,254.86</b>	<b>129,918.68</b>	<b>-14,079.02</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-5,132,813.13</b>	<b>-380,866.47</b>	<b>-695,476.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额	9,324,478.45	9,705,344.92	10,400,821.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,191,665.32</b>	<b>9,324,478.45</b>	<b>9,705,344.92</b>

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### (一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

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。

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项

负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （二）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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。合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

### （三）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项账面余额 100 万以上的款项，经减值测试后存在减值。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失

### （四）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

存货发出时按加权平均法计价。

## 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## （五）长期股权投资

### 1. 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

### （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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用

的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4.减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来

现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （六）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4-5	5	23.75-19.00
其他	3~5	5	31.67-19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；
- （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。

## （七）在建工程

### 1.在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2.在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 3.在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## （八）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，分别为：①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。②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.使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3.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，或使用期限不确定等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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

#### 4.无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### 5.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。本公司新产品开发阶段的支出从图纸设计完成转入材料、人工投入进行样品生产开始，直到生产出满足各项性能要求的产品。开发过程形成的能够对外销售的产品，按照同类产品或预算自开发支出转入库存商品，作为存货管理，超过入库产品成本的开发

支出，转入无形资产。

### （九）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每月月末平均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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十）收入确认

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2. 提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

### 3.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：

(1) 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。

(2) 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。

### 4.建造合同收入的确认

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建造合同收入。

建造合同的完工进度，依据已经发生的成本占预算总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定建造合同收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照建造合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认建造合同收入后的金额，确认当期建造合同收入；同时，按照建造合同预算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：

（1）已经发生的建造合同成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的建造合同成本金额确认建造合同收入，并按相同金额结转建造合同成本。

（2）已经发生的建造合同成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的建造合同成本计入当期损益，不确认建造合同收入。

## （十一）政府补助

### 1.政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2.政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

### 3.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 4.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使

用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 5.政府补助的确认时点

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。

### （十二）所得税

#### 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （十三）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给

承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 2. 融资租赁会计处理

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。

### (十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1.报告期内，公司无会计政策的变更事项。

2.报告期内，公司无会计估计的变更事项。

### 三、主要会计数据和财务指标

#### (一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

##### 1. 公司最近两年及一期的营业收入主要构成如下：

单位：元

项 目	2014年 1-5月	2013年度	2012年度
主营业务收入	23,119,129.04	66,204,497.16	97,778,688.33
其他业务收入		4,273.50	
<b>合计</b>	<b>23,119,129.04</b>	<b>66,208,770.66</b>	<b>97,778,688.33</b>

公司作为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，主要从事畜禽屠宰及深加工设备的研发、生产、销售和技术服务。公司产品主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业，广泛应于家禽屠宰和肉类、海鲜类、面食类、蔬菜类等食品深加工领域。报告期内，公司畜禽屠宰加工设备收入占营业收入的比例在 99% 以上，公司主营业务明确。公司营业收入构成及确认方法具体如下：

(1) 公司销售产品的主要类别为熟食加工成套设备、禽畜类加工成套设备、配件、环保类设备和其他。公司销售商品收入的确认原则是：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 国内客户销售收入确认原则具体来说：

①对于设备类产品，公司与客户签订销售合同，根据客户要求完成相关设备生产后发货并提供安装服务，经由客户对安装后的设备进行验收合格后，作为收入确认的时点。

②对于配件，公司主要采取预收货款的方式销售商品，即公司按照销售合同规定，在发出商品之前向客户预先收取全部货款，配件类销售不需要安装服务，收入确认的具体时点为相关产品已经交付客户并经客户签收后确认销售收入。

(3) 国外客户销售收入确认原则具体来说:

公司根据客户订单(或销售合同)要求完成产品生产后发货,以实际出口取得提单并向银行办妥交单手续后确认收入。

## 2. 公司主营业务收入、利润变动及毛利率构成情况

(1) 2014年1月-5月公司主营业务收入变动如下:

单位:元

项目	2014年1月-5月	2013年	2012年
熟食加工成套设备	1,279,347.62	10,546,351.15	18,984,433.47
禽畜类加工成套设备	20,307,190.60	50,701,066.43	73,066,166.71
配件	1,349,640.39	3,905,566.91	5,231,229.08
环保类设备	27,863.25	946,153.87	401,709.41
其他	155,087.18	105,358.80	95,149.66
<b>合计</b>	<b>23,119,129.04</b>	<b>66,204,497.16</b>	<b>97,778,688.33</b>

公司主要从事畜禽屠宰加工设备及深加工设备,客户主要是国内外大中型家禽屠宰和深加工企业,公司2012年实现主营业务收入97,778,688.33元,2013年实现主营业务收入66,204,497.16元,较2012年下滑32.29%,主要是由于:一方面受2012年末“速生鸡”及“H7N9”禽流感病毒事件影响,禽类屠宰及加工行业受到重创,公司也受到严重影响;另一方面,2013年下半年“钱荒”导致下游客户资金链较为紧张,新投产设备及改造生产线的需求减少所致。

2014年1-5月,公司实现收入23,119,129.04元,主要是由于上半年受猪肉价格下跌的影响,作为替代品的鸡肉市场需求减少,导致禽类加工行业市场萎缩,直接导致公司禽类屠宰加工设备业务需求量减少。

公司最近两年及一期的综合毛利率情况如下:

项目	2014年1月-5月	2013年	2012年
----	------------	-------	-------

熟食加工成套设备	58.87%	48.33%	41.08%
禽畜类加工成套设备	43.17%	43.70%	40.06%
配件	49.26%	58.48%	43.45%
环保类设备	32.10%	17.08%	11.95%
其他	37.44%	19.52%	-3.00%
<b>综合毛利率:</b>	<b>44.34%</b>	<b>44.89%</b>	<b>40.28%</b>

最近两年及一期,公司营业收入综合毛利率总体趋于稳定,毛利率波动较小。主要因为公司主营的禽畜屠宰加工设备毛利率整体稳定,无重大波动。

(1) 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月,公司熟食加工成套设备毛利率分别为 41.08%、48.33%和 58.87%,整体呈上升趋势,主要是由于熟食加工成套设备中以单台熟食设备居多。公司主要采取以销定产的销售模式,客户对油炸机、烤鸭机等熟食加工设备的需求差异性较大。由于不同的熟食加工设备制造工艺和技术水平不同,所消耗的原材料、人工费用和制造费用不同,导致产品的毛利率有一定的差异。

(2) 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月,公司禽畜类加工成套设备毛利率分别为 40.06%、43.70%和 43.17%。较同行业挂牌公司中天金谷(430624) 2012 年度、2013 年度植物油加工成套设备收入 23.03%、33.20%的毛利率来说相对较高。主要是由于公司禽畜类加工成套设备生产工艺较为复杂,对技术水平的要求较高,公司经过多年的技术研发,凭借先进的机器设备,能够满足不同客户对产品的需求,公司对产品的议价能力较强。报告期内,公司为了维系良好的客户关系,产品的定价有小幅上升,基本保持不变。同时,公司根据多年的市场经验判断,在原材料价格的低点进行集中批量采购,从而规避了价格波动对成本产生的影响,2012 年、2013 年和 2014 年 1-5 月,公司主要原材料白钢的平均采购价格分别为 18.98 元/kg、17.79 元/kg 和 21.28 元/kg,整体波动较小。综合以上因素,报告期内,公司禽畜类加工成套设备毛利率整体稳定,波动较小。

(3) 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1 月-4 月配件毛利率分别为 43.45%、

58.48%和 49.26%。公司配件销售对象主要是已购公司设备的老客户，其中以禽畜屠宰加工设备为主，由于该类设备相较于熟食设备而言，作业条件较差，设备磨损大，配件更新速度较快。由于产品的差异性导致客户不同的配件需求，配件的毛利率也具有一定的差异性。

### 3. 分地区收入情况

单位：元

地区	2014年1-5月	2013年度	2012年度
	营业收入	营业收入	营业收入
东北地区	2,222,222.24	8,473,846.21	19,346,303.51
华北地区	8,885,470.10	3,858,119.66	9,497,008.57
华东地区	10,348,871.12	45,759,721.39	41,229,986.38
西北地区			3,805,128.19
西南地区			3,654,700.32
中南地区		1,699,525.97	14,241,025.68
国外	1,662,565.58	6,413,283.90	6,004,535.68
<b>合计</b>	<b>23,119,129.04</b>	<b>66,204,497.13</b>	<b>97,778,688.33</b>

公司作为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，经过多年的积累，凭借优质的产品质量和先进的研发水平在业内享有较高的知名度，公司产品面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业。主要客户包括中信富通融资租赁有限公司、圣农实业有限公司、沈阳达成牧业发展有限公司、丹东禾丰成三食品有限公司等大中型禽畜类屠宰加工企业。

## （二）各期主要费用（含研发）和变化情况

### 1. 最近两年及一期主要费用（含研发）及占收入比重情况

单位：元

项目	2014年1月-5月	2013年	2012年
销售费用	2,908,456.33	9,232,618.64	9,134,422.02

管理费用	3,960,515.36	17,150,886.78	15,247,385.96
其中：研发费	517,190.09	4,105,001.55	4,926,287.71
财务费用	256,748.98	112,252.36	326,246.13
营业收入	23,119,129.04	66,208,770.66	97,778,688.33
<b>比重及变化情况</b>			
销售费用占比	12.58%	13.94%	9.34%
管理费用占比	17.13%	25.90%	15.59%
其中：研发费	2.24%	6.20%	5.04%
财务费用占比	1.11%	0.17%	0.33%

(1) 最近两年及一期，公司销售费用支出基本稳定，报告期内公司销售费用占营业收入的比重在 9.34%-13.94%之间，无重大变化。公司销售费用主要包括销售人员工资薪金、运输费、交通差旅费等。公司作为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，客户涉及国内外大中型家禽屠宰和深加工企业。因业务开展的需要，公司销售费用中运输费、差旅费占比较高，最近两年及一期运输费和差旅费占销售费用的比例分别为 65.41%、75.89%和 84.45%。

(2) 最近两年及一期，公司管理费用占营业收入的比重在 15.59%-25.90%之间，有一定的波动。公司管理费用主要包括管理人员工资薪金、研究与开发费、折旧费、税金、福利费、办公费等。2013 年公司管理费用较 2012 年增加 1,903,500.82 元，增幅 12.48%，主要是由于 2013 年企业中介机构服务费增加 505,000.00 元、员工工资福利费增加 1,115,573.86 元所致。

(3) 最近两年及一期，公司研发费用占营业收入的比重在 2.24%-6.20%之间，2014 年 1-5 月份公司部分研发项目处于立项阶段，尚未发生相关费用，导致金额较小。随着公司下半年研发项目进度的推进，研发费用的占比将逐步提升。

(4) 最近两年及一期，公司为构建新厂区而借入专门借款两笔，其中中国建设银行四平分行五年期的专门借款于 2013 年 3 月 14 日收到 10 万元，于 2013 年 8 月 11 日全部还款。中国工商银行四平分行的五年期的专门借款，于 2013 年 8 月 27 日收到 1300 万元，与建造固定资产有关的支出于 2013 年已发生，借款利息符合资本化条件，2014 年 1-5 月、2013 年度公司利息支出资本化金额分

别是 587,884.13 元和 721,662.74 元。

除此之外，公司财务费用中 2012 年利息支出 304,007.16 元，2013 年利息支出 248,183.11 元，2014 年 1-5 月利息支出 266,226.19 元。

### （三）投资收益

单位：元

项 目	2014 年 1 月-5 月	2013 年度	2012 年度
处置长期股权投资产生的投资收益			-351,350.19

本公司的原子公司四平艾斯克机械工程有限公司于 2012 年 4 月清算完毕并注销，公司确认投资收益-351,350.19 元。

### （四）非经常性损益情况

单位：元

项 目	2014 年 1 月-5 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得			12,016.70
政府补助利得		490,000.00	50,000.00
其他		25,143.25	12,667.65
<b>营业外收入合计</b>		<b>515,143.25</b>	<b>74,684.35</b>
项 目	2014 年 1 月-5 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失合计	166,131.35		
对外捐赠		102,000.00	2,000.00
滞纳金	10.75	19,451.36	
专利损失	16,777.01		
交通罚款支出	13,500.00		
<b>营业外支出合计</b>	<b>196,419.11</b>	<b>121,451.36</b>	<b>2,000.00</b>
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-196,419.11</b>	<b>393,691.89</b>	<b>72,684.35</b>

1.最近两年及一期公司营业外收入包括固定资产处置利得和政府补助利得。

（1）2012 年度营业外收入明细如下：

①2012 年 2 月，公司收到保险公司款 12,667.65 元；

②2012年10月，公司收到吉林省名牌产品企业奖励款50,000.00元；

③根据公司董事会决议，公司2012年9月10日将牌照为吉C12700捷达牌轿车以10,000.00元出售给本公司高级管理人员高锦生先生，该车的原值117,230.00元，累计折旧111,368.50元，确认营业外收入4,138.50元。

根据公司董事会决议，公司2012年9月10日将吉C19700捷达牌轿车以10,000.00元出售给本公司高级管理人员张奎彪先生，该车的原值121,186.00元，累计折旧115,126.70元，确认营业外收入3,940.70元。

根据公司董事会决议，公司2012年9月10日将吉C20700捷达牌轿车以10,000.00元出售给本公司股东刘大永先生，该车的原值156,600.00元，累计折旧148,770.00元，确认营业外收入2,170.00元。

根据公司董事会决议，公司2012年9月10日将吉C21700的奥迪牌轿车以30,000.00元出售给本公司员工国红梅，该车的原值564,650.00元，累计折旧536,417.50元，确认营业外收入1,767.50元。

(2) 2013年度营业外收入明细如下：

①2013年公司收到四平市财政局研发支出补贴60,000.00元；

②中共四平市委组织部收益性补贴款50,000.00元；

③吉林省财政厅关于上阶梯式禽酮体螺旋预冷机研发补贴款300,000.00元；

④四平市工商行政管理局红嘴分局关于注册“SSK”商标奖励款80,000.00元；

⑤公司收到泰国客户多汇款项25,143.25元。

2012年、2013年营业外收入占利润总额比例分别为0.66%、30.60%。2012年营业外收入对公司利润总额和相关财务指标构成影响较小，未对政府补助等收入形成依赖。2013年营业外收入占公司利润总额比例较高。公司作为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，在行业内有着较高的知名度。同时，公司属于高新技术企业，有着较强的产品研发能力。作为当地优质企

业之一，在公司业务发展的过程中得到了当地政府的一些补贴。但这种补助只是暂时性的，不具有长久的可持续性，公司现已形成了稳定的盈利模式，预计将来公司对政府补助等收入的依赖将逐渐下降。

2.最近两年及一期公司营业外支出主要是固定资产处置损失、对外捐赠等。

(1) 2012 年度营业外支出明细：

2012 年 12 月，公司支付捐款 2,000.00 元。

(2) 2013 年度营业外支出明细如下：

①2013 年 4 月，公司支付给吉林省绿化基金会活动捐款 100,000.00 元；

②2013 年 10 月，公司支付慈善款 2,000.00 元；

③2013 年 8 月，公司支付税收滞纳金 19,451.36 元。

(3) 2014 年 1-5 月营业外支出明细如下：

①2014 年 5 月公司交通罚款支出 13,500.00 元；

②公司根据股东会决议确认专利权损失，专利权账面原值 211,168.60 元，累计摊销 194,391.59 元，确认营业外支出 16,777.01 元；

③2014 年公司集中报废一批使用时间较长的设备，账面原值 1,558,290.03 元，累计折旧 1,392,158.68 元，确认营业外支出 166,131.35 元；

④公司子公司四平艾斯克贸易有限公司支付税收滞纳金 10.75 元。

2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月营业外支出占利润总额比例分别为 0.02%、7.21%和 88.83%。2012 年和 2013 年营业外支出对公司利润总额和相关财务指标构成影响较小。2014 年 1-5 月由于公司集中报废一批使用时间较长的设备，导致营业外支出金额较大，该事项属于公司的特定行为，不具有可持续性。公司将进一步规范管理，依法经营，减少非经常损益对公司财务状况和经营成果的影响。

(五) 各项税收政策及缴纳的主要税种

## 1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率 (%)
增值税	销售商品或应税劳务的增值额	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15/25 (注)

注：2011 年公司取得高新技术企业证书，报告期内公司享受所得税优惠税率为 15%，子公司所得税税率均为 25%。

## 2. 税收优惠及批文

公司于 2011 年 10 月 13 日取得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局批准，吉林省科技厅颁发的《高新技术企业证书》，编号：GF201122000021，有效期为 3 年。公司享受所得税优惠税率为 15%。

## (六) 现金流量表

1、报告期内，公司经营活动现金流变动情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1 月-5 月	2013 年度	变动率	2012 年度
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	30,168,749.37	67,037,243.23	-31.77%	98,258,103.45
收到的税费返还	8,405.58		-100.00%	244,248.01
收到其他与经营活动有关的现金	6,552,494.77	2,515,673.97	-32.07%	3,703,183.48
经营活动现金流入小计	36,729,649.72	69,552,917.20	-31.95%	102,205,534.94
购买商品、接受劳务支付的现金	14,991,858.45	48,410,105.41	-6.61%	51,835,216.19
支付给职工以及为职工支付的现金	3,564,419.92	9,974,915.42	45.57%	6,852,233.61
支付的各项税费	4,985,633.95	7,036,688.88	-27.68%	9,729,303.07
支付其他与经营活动有	12,518,041.21	5,637,565.02	-64.76%	15,996,127.67

关的现金				
经营活动现金流出小计	36,059,953.53	71,059,274.73	-15.82%	84,412,880.54
经营活动产生的现金流量净额	669,696.19	-1,506,357.53	-108.47%	17,792,654.40

公司 2013 年度销售商品、提供劳务收到的现金较 2012 年度下降 31.77%，主要是由于 2013 年公司收入较 2012 年减少 3,156.99 万元、下降 32.29%。

公司 2013 年度收到其他与经营活动有关的现金较 2012 年度下降 32.07%，主要是由于其他应收款收回减少所致。

公司 2013 年度购买商品、接受劳务支付的现金较 2012 年度下降 6.61%，主要是由于收入下降，公司采购业务随之下降。

公司 2013 年度支付的各项税费较 2012 年度下降 27.68%，主要是由于公司营业收入下降，企业所得税和增值税减少所致。

公司 2013 年度支付其他与经营活动有关的现金较 2012 年度减少 64.76%，主要是由于其他应付款增加所致。

公司 2014 年 1-5 月销售商品、提供劳务收到的现金较 2013 年减少 55.00%，主要是由于 2014 年 1-5 月销售收入减少所致。

公司 2014 年 1-5 月购买商品、接受劳务支付的现金较 2013 年减少 69.03%，主要是由于 2014 年 1-5 月收入下降，公司采购业务随之下降。

公司 2014 年 1-5 月支付其他与经营活动有关的现金较 2013 年度增加 122.05%，主要是由于支付的往来款项增加所致。

2014 年 1-5 月、2013 年和 2012 年，公司经营活动现金流净额分别为 66.97 万元、-150.64 万元和 1,779.27 万元，净利润分别为 20.86 万元、151.57 万元和 961.61 万元。

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额与公司净利润基本一致。

2、报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

单位：元

项 目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	208,629.93	1,515,744.88	9,616,065.13
加：资产减值准备	2,345,532.78	1,355,399.14	2,083,284.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,132,737.79	2,728,312.84	2,721,111.50
无形资产摊销	106,460.55	313,584.20	83,605.92
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）	166,131.35		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	266,226.19	248,183.11	304,007.16
投资损失（收益以“-”号填列）			351,350.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-344,961.58	-165,707.81	-30,775.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,534,290.17	-1,273,456.06	14,050,658.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,556,145.51	-6,770,118.72	-2,759,452.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,232,916.16	541,700.89	-8,627,200.01
其他			
经营活动产生的现金流量净额	669,696.19	-1,506,357.53	17,792,654.40

由上表所示，公司经营活动现金流量净额与净利润基本匹配。

3、公司各报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额，如下所示：

单位：元

项 目	2014年1月-5月	2013年度	变动率	2012年度
经营活动产生的现金流量：				

销售商品、提供劳务收到的现金	30,168,749.37	67,037,243.23	-31.77%	98,258,103.45
收到的税费返还	8,405.58		-100.00%	244,248.01
收到其他与经营活动有关的现金	6,552,494.77	2,515,673.97	-32.07%	3,703,183.48
支付给职工以及为职工支付的现金	3,564,419.92	9,974,915.42	45.57%	6,852,233.61
支付的各项税费	4,985,633.95	7,036,688.88	-27.68%	9,729,303.07
支付其他与经营活动有关的现金	12,518,041.21	5,637,565.02	-64.76%	15,996,127.67
投资活动产生的现金流量				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,782,154.78	29,547,051.56	133.53%	12,652,344.31
筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	1,360,000.00	1,023,500.00	100.00%	
取得借款收到的现金		32,100,000.00	100.00%	
偿还债务支付的现金	1,900,000.00	2,110,000.00	-58.63%	5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	654,156.10	937,762.93	109.64%	447,326.26

经营活动现金流大幅变动的的原因详见“（六）现金流量表（1）”中的详细说明，其他现金流量项目大幅变动原因如下所示：

A、公司 2013 年度处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金较 2012 年度增加 133.53%，主要是由于 2013 年新厂区建设投入加大所致。

B、公司 2014 年 1-5 月购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较 2013 年度减少 83.82%，主要是由于 2014 年新厂区基本完工，投入力度减少所致。

C、公司 2013 年度吸收投资所收到的现金较 2012 年度增加 100.00%，主要是由于 2013 年公司收到现金补足出资款 1,023,500.00 元所致。

D、公司 2013 年度取得借款所收到的现金较 2012 年度增加 100.00%，主要是由于 2013 年度公司银行借款新增 32,100,000.00 元所致。

E、公司 2013 年度偿还债务所支付的现金较 2012 年度减少 58.63%，主要是由于 2012 年公司短期借款到期偿还，2013 年新增长期借款分期偿还所致。

F、公司 2013 年度分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较 2012 年度增加 109.64%，主要系公司 2013 年新厂区建设投入资金增加，借款利息资本化使得本期偿付利息所支付的现金增加所致。

报告期内，公司大额现金流量变动项目与实际业务的发生相符。

4、报告期内公司大额现金流量与各会计核算科目的勾稽情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年度
销售商品提供劳务收到的现金	30,168,749.37	67,037,243.23	98,258,103.45
营业收入	23,119,129.04	66,208,770.66	97,778,688.33
加：销项税	3,647,615.79	10,165,232.75	15,601,605.95
加：预收账款的增加	4,923,318.36	-9,852,242.83	-7,791,843.15
加：经营性应收账款的减少	1,378,686.18	515,482.65	-7,330,347.68
减：经营性应收票据的增加	2,900,000.00		
收到的税费返还	8,405.58		244,248.01
应交税金-应交增值税-出口退税（应退税额）贷方发生额	8,405.58		244,248.01
收到的其他与经营活动有关的现金	6,552,494.77	2,515,673.97	3,703,183.48
加：银行利息收入	8,284.58	26,579.37	36,025.67
加：经营性其他应收款（期初-期末）	6,544,210.19	973,951.35	3,604,490.37
加：现金性-营业外收入		515,143.25	62,667.44
加：递延收益（政府补助）		1,000,000.00	
经营性现金注入小计	36,729,649.72	69,552,917.20	102,205,534.94
购买商品接受劳务支付的现金	14,991,858.45	48,410,105.41	51,835,216.19
营业成本-主营业务成本	12,867,238.33	36,482,811.30	58,390,377.44
加：进项税	1,926,179.16	6,340,645.29	9,085,100.17
加：存货的增加	1,534,290.17	1,273,456.06	-14,050,658.23
减：存货成本中职工工资等费用	675,749.00	1,622,951.46	2,341,772.00

项 目	2014年1-5月	2013年	2012年度
减：存货成本中的折旧费用	696,308.93	1,672,395.34	1,762,870.67
加：与存货相关的预付账款的增加（期末-期初）	-31,254.98	3,917,917.87	-314,884.18
加：与存货相关的应付账款的减少（期初-期末）	67,463.70	3,690,621.69	2,829,923.66
支付给职工及为职工支付的现金	3,564,419.92	9,974,915.42	6,852,233.61
费用中的职工薪酬	3,938,218.92	10,114,851.59	7,107,791.92
减：应付职工薪酬（期末-期初）	372,449.00	72,727.00	205,507.87
减：代扣职工个人薪酬所得税	1,350.00	67,209.17	50,050.44
支付的各项税费	4,985,633.95	7,036,688.88	9,729,303.07
加：管理费用中未通过应交税费核算的其他税金防洪、价调、印花税等）	148,325.62	154,187.12	149,492.16
加：应交税费借方发生额（扣除进项税）	4,837,308.33	6,882,501.76	9,579,810.91
支付的其他与经营活动有关的现金	12,518,041.21	5,637,565.02	15,996,127.67
付现的销售费用及管理费用	1,928,056.64	5,421,348.34	4,997,303.50
加：付现的财务费用	7,062.23	19,955.68	44,185.62
加：现金性营业外支出	13,500.00	19,451.36	
加：经营性付现往来	10,569,422.34	176,809.64	10,954,638.55
经营活动产生的现金流量净额	669,696.19	-1,506,357.53	17,792,654.40
吸收投资收到的现金	1,360,000.00	1,023,500.00	
其他应收款中与应收投资款有关	1,360,000.00	1,023,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他的长期资产所支付的现金	4,782,154.78	29,547,051.56	12,652,344.31
本期购入固定资产原值增加	516,593.65	245,594.02	980,157.18
本期购入无形资产原值增加			9,831,199.16
本期在建工程增加（扣除资本化利息）	5,922,852.28	33,732,983.99	498,427.06
本期非流动资产增加			599,362.00
加：支付的固定资产、无形资产和其他的长期资产所支付的往来增加	-318,224.15	4,192,823.55	743,198.91
减：与固定资产、无形资产和其他的长期资产应付账款增加	1,339,067.00	8,624,350.00	
取得借款所收到的现金		32,100,000.00	

项 目	2014年1-5月	2013年	2012年度
长期借款-贷方发生额		32,100,000.00	
偿还债务支付的现金		2,110,000.00	5,100,000.00
长期借款-借方发生额		2,110,000.00	5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	654,156.10	937,762.93	447,326.26
在建工程利息支出	387,929.91	689,579.82	143,319.10
财务费用利息支出	266,226.19	248,183.11	304,007.16

综上所述，公司各报告期内大额现金流量变动项目的内容及发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽相符。

### （七）主要财务指标

1、公司最近两年及一期的主要财务指标如下：

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	15,419.60	15,228.35	12,475.02
股东权益合计（万元）	6,203.98	6,183.12	6,031.54
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	6,192.58	6,168.35	6,010.54
每股净资产（元）	3.73	3.72	3.62
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.72	3.71	3.61
资产负债率（母公司）	59.59%	59.20%	51.39%
流动比率（倍）	1.28	1.43	1.38
速动比率（倍）	0.66	0.80	0.82
项 目	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	2,311.91	6,620.88	9,777.87
净利润（万元）	20.86	151.57	961.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	24.23	157.80	967.31
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	37.56	118.11	955.43
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	40.92	124.34	961.13

净利润（万元）			
毛利率（%）	44.34	44.90	40.28
净资产收益率（%）	0.34	2.49	17.41
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.71	1.95	18.02
基本每股收益（元/股）	0.01	0.09	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.09	0.58
应收账款周转率（次）	1.32	2.94	3.50
存货周转率（次）	0.34	1.01	1.36
经营活动产生的现金流量净额（万元）	66.97	-150.64	1,779.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	-0.09	1.07

注 1：毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。

注 2：基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算。

注 3：应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。

注 4：存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

注 5：每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。

注 6：每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算。

注 7：归属于申请挂牌公司股东的每股净资产按照“当期净资产/当期实收资本”计算。

注 8：资产负债率按照“当期期末负债/当期期末资产”计算。

注 9：流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

注 10：速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。

注 11：以上指标除资产负债率是以母公司报表为基础计算外，其他各项指标的计算均以合并报表为基础。

注 12：上表中 2012 年、2013 年的每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额按照公司 2014 年 5 月 31 日股改基准日折股后的股本总额 1664 万元模拟测算所得。

## 2、主要财务指标分析

### ①盈利能力分析

a.公司盈利能力稳定，公司最近两年及一期毛利率如下：

项目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
熟食加工成套设备	58.87%	48.33%	41.08%
禽畜类加工成套设备	43.17%	43.70%	40.06%
配件	49.26%	58.48%	43.45%
环保类设备	32.10%	17.08%	11.95%
其他	37.44%	19.52%	-3.00%
综合毛利率：	44.34%	44.89%	40.28%

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，营业收入综合毛利率分别为 40.28%、44.89%和 44.34%。报告期内，公司营业收入综合毛利率总体趋于稳定，毛利率波动较小。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，熟食加工成套设备占营业收入的比例分别为 19.42%、15.93%和 5.53%。报告期内熟食加工成套设备毛利率整体呈上升趋势。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，公司熟食加工成套设备毛利率分别为 41.08%、48.33%和 58.87%。主要是由于熟食加工成套设备中以单台设备居多。公司主要采取以销定产的销售模式，客户对油炸机、烤鸭机等熟食加工

设备的需求差异性较大。由于不同的熟食加工设备制造工艺和技术水平不同，所消耗的原材料、人工费用和制造费用不同，导致产品的毛利率有一定的差异。

禽畜类加工成套设备是公司的主营产品，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，禽畜类加工成套设备占营业收入的比例分别为 74.73%、76.58%和 87.84%。报告期内禽畜类加工成套设备毛利率整体稳定，无重大波动。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，公司禽畜类加工成套设备毛利率分别为 40.06%、43.70%和 43.17%。较同行业挂牌公司中天金谷（430624）2012 年度、2013 年度植物油加工成套设备 23.03%、33.20%的毛利率来说相对较高。主要是由于公司作为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，公司产品广泛应用于家禽屠宰和肉类、海鲜类、面食类、蔬菜类等食品深加工领域，在业内享有较高的声誉，公司禽畜类加工成套设备生产工艺较为复杂，对技术水平的要求较高，公司经过多年的技术研发，凭借先进的机器设备，能够满足不同客户对产品的需求，公司对产品的议价能力较强。报告期内，公司为了维系良好的客户关系，产品的定价有小幅上升，基本保持不变。同时，公司根据多年的市场经验判断，在原材料价格的低点进行集中批量采购，从而规避了价格波动对成本产生的影响，2012 年、2013 年和 2014 年 1-5 月，公司主要原材料白钢的平均采购价格分别为 18.98 元/kg、17.79 元/kg 和 21.28 元/kg，整体波动较小。综合以上因素，报告期内，公司禽畜类加工成套设备毛利率整体稳定，波动较小。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月，配件占营业收入的比例分别为 5.35%、5.90%和 5.84%。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1 月-4 月配件毛利率分别为 43.45%、58.48%和 49.26%。公司配件销售对象主要是已购公司设备的老客户，其中以禽畜屠宰加工设备为主，由于该类设备相较于熟食设备而言，作业条件较差，设备磨损大，配件更新速度较快。由于产品的差异性导致客户不同的配件需求，配件的毛利率也具有一定的差异性。

b.同行业可比挂牌公司中天金谷（430624）利润财务指标如下：

项目	2012 年	2013 年	2014 年 1-6 月
毛利率	23.03%	33.20%	42.30%

加权平均净资产收益率	19.11%	9.06%	-13.44%
基本每股收益	0.47	0.10	-0.14

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月加权平均净资产收益率分别为 17.41%、2.49%、0.34%。报告期内，公司加权平均净资产收益率呈下降趋势，主要是由于受 2012 年末“速生鸡”及 H7N9 禽流感病毒事件影响，2013 年收入较 2012 年下降 32.29%。2014 年上半年受猪肉价格下跌的影响，作为替代品的鸡肉市场需求减少，导致禽类加工行业市场萎缩，直接导致公司禽类屠宰加工设备业务需求量减少，2014 年 1-5 月公司仅实现销售收入 23,119,129.04 元。然而公司 2013 年度及 2014 年 1-5 月人工成本、材料采购成本等生产成本和管理费用、销售费用等日常管理费用较为固定，综合以上因素，使得公司 2013 年净利润为 1,515,744.88 元，2014 年 1-5 月净利润为 208,629.93 元。

2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月同行业可比挂牌公司中天金谷（430624）的综合毛利率分别为 23.03%、33.20%和 42.30%，加权平均净资产收益率分别为 19.11%、9.06%和-13.44%，基本每股收益分别为 0.47、0.10 和-0.14。2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月，公司综合毛利率明显高于同行业挂牌公司，主要是由于公司禽畜类加工成套设备生产工艺较为复杂，对技术水平的要求较高，公司经过多年的技术研发，凭借先进的机器设备，能够满足不同客户对产品的需求，公司对产品的议价能力较强。同时，公司根据多年的市场经验判断，在原材料价格的低点进行集中批量采购，从而规避了价格波动对成本产生的影响。综上所述，报告期内公司产品保持了较高的毛利率。

公司最近两年及一期加权平均净资产收益率、每股收益略低于中天金谷主要原因为公司净资产规模及股本规模大于同行业挂牌公司所形成。

c.综上所述，公司最近两年及一期在国内外经济形势严峻的情形下，受行业突发事件影响，营业收入有一定的波动。但公司凭借优质的产品质量和先进的研发实力，在行业内具有较强的市场竞争力。同时，公司不断加强对市场业务的开拓及相关成本费用的管理，盈利能力将逐步增强。

## ②偿债能力分析

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1 月-5 月的资产负债率分别为 51.39%、59.20% 和 59.59%，较为稳定且略低于同行业挂牌公司。

同行业可比挂牌公司中天金谷（430624）偿债能力财务指标如下：

项目	2012 年	2013 年	2014 年 1-6 月
资产负债率（%）	67.66	75.34	68.11
流动比率（倍）	1.16	0.96	0.93
速动比率（倍）	0.52	0.60	0.53

公司债务主要为短期借款、长期借款和经营性流动负债。最近两年及一期公司整体资产负债率较为稳定，原因在于公司为建设新厂区主要通过银行借款的融资渠道，长期借款由 2012 年末 1,040,000.00 元增加至 2013 年末的 31,030,000.00 元，同时公司在建工程由 2012 年末的 641,746.16 元增加至 2013 年末的 35,064,309.97 元。报告期末，公司流动比率均大于 1，短期偿债压力较小。对比而言，公司流动比率和速动比率整体明显高于同行业挂牌公司中天金谷，短期偿债能力好于同行业挂牌公司。

综上所述，公司长短期偿债能力水平高于同行业挂牌公司中天金谷，长短期偿债能力一般。随着公司盈利能力的逐步增长，将进一步提高公司的偿债水平。

## ③营运能力分析

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-5 月公司的存货周转率分别为 1.36 次、1.01 次和 0.34 次，应收账款周转率分别为 3.50 次，2.94 次和 1.32 次。公司应收账款主要为应收畜禽屠宰加工设备款和质保金。公司营运能力一般，最近两年及一期公司应收账款周转率略高于同行业挂牌公司，存货周转率略低于同行业挂牌公司。

同行业可比挂牌公司中天金谷（430624）营运能力财务指标如下：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
----	--------------	--------	--------

应收账款周转率（次）	0.47	3.29	2.91
存货周转率（次）	0.31	1.22	1.74

对比同行业可比挂牌公司中天金谷（430624）营运能力财务指标，公司应收账款周转率略高于同行业挂牌公司，存货周转率略低于同行业挂牌公司。公司应收账款周转率整体较弱，主要是由于公司产品价值较大，为了维系良好的客户关系，保持长期稳定的发展，公司对于常年合作的客户通常给予一定的商业信用。报告期末账龄较长的应收账款主要为多年来客户尚未支付的保证金。公司对该部分款项建立了专门的催收台账，加大款项的回收力度，同时按公司的会计政策计提了相应的减值准备。随着公司不断加强应收账款的回收管理，应收账款的回款情况将逐步趋于良好。

公司存货周转率整体较弱，主要是由于公司主要采取以销定产的生产模式，公司结合库存量、订单量及原材料市场行情，综合考虑各种因素，在合格供应商目录中采购质优价廉的原材料。同时，公司根据多年的市场经验判断，在原材料价格的低点进行集中批量采购，虽然满足了公司生产对原材料的需求又规避了价格波动对公司成本产生的影响但也造成报告期末原材料金额较大。根据公司收入核算原则，已经发出但尚未安装验收完毕的部分螺旋预冷机、隧道式热风烤鸭机、浸烫机等畜禽屠宰加工设备不确认收入，在发出商品归集。考虑到特殊情况下，公司存在生产周期较长尚处在加工过程中的单件设备，导致报告期末存货中在产品金额较大。综上所述，导致公司期末存货余额较大，存货周转率偏慢。

#### ④获取现金能力分析

a.公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额分别为 1,779.27 万元、-150.64 万元、66.97 万元，公司获取现金能力逐渐减弱。主要是由于 2012 年市场行情较好，公司预收设备款较多，现金收款能力较强。2013 年受整体市场不景气的影响，加上下半年“钱荒”给下游客户资金带来一定压力，公司业务量减少。2014 年上半年主要受猪肉价格下跌的影响，作为替代品的鸡肉市场需求减少，导致禽类加工行业市场萎缩，直接导致公司禽类屠宰加工设备

业务需求量减少。公司高度重视应收账款的回收，在稳步拓展市场和强化产品质量的同时，制定、实施了完善的应收款项催收制度，以确保应收款项及时收回，公司客户主要为国内外大中型家禽屠宰和深加工企业，资信情况良好，发生坏账损失风险较小。

b.公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月投资活动产生的现金流量净额分别为-12,652,344.31 元、-29,547,051.56 元、-4,782,154.78 元，主要是由于公司为了满足业务发展的需求，投资新建新厂区所致。2012 年和 2013 年公司投资强度较大，2014 年新厂区主体框架基本完工，发生的投资活动较少。

c.公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-5,547,326.26 元、30,075,737.07 元、-1,194,156.10 元，公司筹资活动资金主要来自于银行借款。公司 2012 年偿还银行借款 5,100,000.00 元，2013 年银行借款 32,100,000.00 元。2014 年 1-5 月偿还银行借款 1,900,000.00 元。

截止 2014 年 5 月 31 日，公司的现金及现金等价物余额为 4,433,001.69 元，公司现金流较为充足，能够满足公司日常经营对资金的需求。

#### 四、最近两年及一期主要资产情况（合并）

##### （一）货币资金

单位：元

项 目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	8,450.46	1,794.96	15,856.32
银行存款	4,424,551.23	9,729,566.56	10,563,870.16
其他货币资金			
<b>合 计</b>	<b>4,433,001.69</b>	<b>9,731,361.52</b>	<b>10,579,726.48</b>

2014 年 5 月 31 日公司货币资金较 2013 年 12 月 31 日减少 5,298,359.83 元，减幅 54.45%，主要是由于 2014 年 1-5 月公司新投入新厂区建设款 4,782,154.78 元所致。

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的

款项。

## （二）应收账款

### 1. 应收账款分类及坏账准备情况

公司应收账款全部分类为采用账龄分析法计提坏账准备的组合。公司最近两年及一期的应收账款按账龄组合情况如下：

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	4,228,945.03	211,447.25	7,629,875.14	381,493.76	18,649,427.58	932,471.38
1至2年	6,187,372.53	618,737.25	9,088,942.67	908,894.27	7,523,967.21	752,396.72
2至3年	6,413,465.40	1,924,039.62	4,767,669.50	1,430,300.85	1,617,859.54	485,357.86
3至4年	3,935,871.34	1,967,935.67	565,031.85	282,515.93	698,928.00	349,464.00
4年以上	2,891,356.43	2,891,356.43	2,442,439.31	2,442,439.31	2,017,662.15	2,017,662.15
合计	<b>23,657,010.73</b>	<b>7,613,516.22</b>	<b>24,493,958.47</b>	<b>5,445,644.12</b>	<b>30,507,844.48</b>	<b>4,537,352.11</b>

（1）报告期内，公司的应收账款主要为应收客户的畜禽屠宰加工设备款及质保金。

截止2014年5月31日，公司1年以内和1-2年的应收账款余额占比为44.03%，最近两年及一期应收账款余额逐年下降，2012年末、2013年末及2014年5月31日公司应收账款余额分别为30,507,844.48元、24,493,958.47元、23,657,010.73元，主要与公司款项结算特点和公司业务发展相关。

公司经过10多年的发展，凭借优质的产品质量和先进的科研水平，已发展成为中国肉禽类加工设备及食品深加工设备行业中的龙头企业，在行业内享有较高的知名度，在产品的价格上具有较强的议价能力。对于畜禽屠宰加工设备合同，客户一般在合同签订7-10日后支付合同金额的20%-30%，发货前支付合同金额

的 75%-65%，剩余 5%的款项作为质保金，在保修期结束后一次性收回。在存在分批发货的情况下，首批发货时公司一般收取合同金额的 30%，二次发货时公司收取合同金额的 40%。同时，考虑到公司产品价值较大，为了维系良好的客户关系，保持长期稳定的发展，公司对于常年合作的客户通常给予一定的商业信用。报告期末账龄较长的应收账款主要为多年来客户尚未支付的保证金。公司对该部分款项建立了专门的催收台账，加大款项的回收力度，同时按公司的会计政策计提了相应的减值准备。

应收账款余额 2013 年末较 2012 年末减少 6,013,886.01 元，减幅 19.71%，主要是由于 2013 年“受速生鸡”及“H7N9”禽流感病毒事件影响，禽类屠宰及加工行业受到重创，公司也受到严重影响，公司 2013 年度营业收入较 2012 年度减少 31,569,917.67 元，减幅约 32.29%。公司应收账款余额的变动与营业收入的变动基本一致。

应收账款余额 2014 年 5 月末较 2013 年末减少-836,947.74 元，减幅约 3.42%，主要是由于公司收回中粮肉禽（宿迁）有限公司设备款 1,666,200.00 元所致。

(2) 公司应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收关联方款项情况。

(3) 截止 2014 年 5 月 31 日，公司应收账款账龄在 3 年以上的客户情况如下：

单位：元

公司名称	2014 年 5 月 31 日应收账款余额	账龄	坏账准备	客户资信评级	期后回款情况
机诚进出口公司	300,000.00	3-4 年	150,000.00	一般	公司建立专门的催收台账，派专人催收中
阳谷凤祥-爱迪西	321,250.00	3-4 年	160,625.00	一般	公司建立专门的催收台账，派专人催收中

潍坊美城食品有限公司	509,209.10	3-4 年	254,604.55	良好	2014 年 9 月 11 日回款 5000.00 元, 10 月 27 日回款 30500.00 元, 11 月 22 日回款 20000.00
东风县牧工商公司	400,000.00	4 年以 上	400,000.00	一般	公司建立专门的催收台账, 派专人催收中
合计	1,530,459.10				

(4)公司于 2012 年 3 月 22 日收到蒲城石羊食品有限公司货款 1,086,000.00 元,2012 年 5 月 31 日又收到 1,086,000.00 元,发现对方款项重复汇入公司账户后,经与对方沟通后,公司于 2012 年 5 月 31 日退回蒲城石羊食品有限公司重汇款冲减应收账款 1,086,000.00 元。

## 2. 各期末应收账款前五名情况

截至 2014 年 5 月 31 日止,公司前五名应收账款情况如下:

单位: 元

单位名称	金额(元)	占应收账款总额的比例	账龄	是否关联方
大成美食(大连)有限公司	1,362,725.00	5.76%	1-2 年 611,320.00 元 2-3 年 751,405.00 元	否
沈阳成达牧业发展有限公司	1,100,000.00	4.65%	2-3 年 1,100,000.00 元	否
怀来县双大食品有限公司	1,038,762.50	4.39%	1 年以内 48,162.5 元 2-3 年 990,600.00 元	否
圣农实业总公司	976,030.00	4.13%	1 年以内 976,030.00 元	否
山东惠发食品有限公司	645,000.00	2.73%	1 年以内 16,960.00 元 1-2 年 459,856.00 元 2-3 年 168,184.00 元	否
<b>合计</b>	<b>5,122,517.50</b>	<b>21.66%</b>		

截至 2013 年 12 月 31 日止,公司前五名应收账款情况如下:

单位: 元

单位名称	金额(元)	占应收账款	账龄	是否关
------	-------	-------	----	-----

		总额的比例		关联方
山东惠发食品有限公司	645,000.00	2.63%	1年以内 459,856.00 元 1-2年 185,144.00 元	否
中粮肉禽（宿迁）有限公司	1,666,200.00	6.80%	1年以内 50,155.40 元 1-2年 1,606,044.60 元 2-3年 10,000.00 元	否
大成美食（大连）有限公司	1,399,850.00	5.72%	1年以内 611,320.00 元 1-2年 788,530.00 元	否
沈阳成达牧业发展有限公司	1,100,000.00	4.49%	1-2年 1,100,000.00 元	否
怀来县双大食品有限公司	998,700.00	4.08%	1-2年 998,700.00 元	否
<b>合 计</b>	<b>5,809,750.00</b>	<b>23.72%</b>		

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司前五名应收账款情况如下：

单位：元

单位名称	金额（元）	占应收账款总额的比例	账 龄	是否关联方
怀来县双大食品有限公司	1,883,982.27	6.18%	1年以内 1,883,982.27 元	否
中粮肉禽（宿迁）有限公司	1,666,200.00	5.46%	1年以内 1,656,200.00 元 1-2年 10,000.00 元	否
博兴新盛食品有限公司	1,506,314.00	4.94%	1年以内 1,506,314.00 元	否
连云港吉本多食品有限公司	1,112,000.00	3.64%	1年以内 1,112,000.00 元	否
沈阳成达牧业发展有限公司	1,100,000.00	3.61%	1年以内 1,100,000.00 元	否
<b>合 计</b>	<b>7,268,496.27</b>	<b>23.83%</b>		

截至 2014 年 5 月 31 日止，公司前五名客户应收款余额合计 5,122,517.50 元，占应收账款余额的 21.66%，上述公司为公司常年合作客户，款项能够及时收回，发生坏账的风险较小。

3. 为了提高公司资产质量，经公司董事会全体表决，公司对部分历年积存，账龄较长，确实无法收回的应收款项进行核销，明细如下：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林成达食品有限公司	销售款	612,010.00	帐龄较长	否
四平成达食品有限公司	销售款	480,300.00	帐龄较长	否
义乌华农家禽屠宰公司	销售款	424,401.00	帐龄较长	否
齐齐哈尔市人民政府物资采购中心	销售款	842,860.00	放弃追索权	否
潍坊乐港食品股份有限公司	销售款	718,850.00	放弃追索权	否
长春工业大学	项目合作款	100,000.00	无法取得票据	否
合计		3,178,421.00		

上述核销的坏账债务方均不涉及公司的关联单位及关联人。

### (三) 预付款项

1. 公司最近两年及一期预付款项情况如下：

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	3,266,618.77	81.27	4,109,056.75	90.33	4,540,392.40	85.08
1至2年	388,653.43	9.67	235,144.95	5.17	304,652.19	5.71
2至3年	193,044.95	4.80	171,240.00	3.76	167,656.60	3.14
3年以上	171,240.00	4.26	33,623.43	0.74	324,184.57	6.07
合计	<b>4,019,557.15</b>	<b>100.00</b>	<b>4,549,065.13</b>	<b>100.00</b>	<b>5,336,885.76</b>	<b>100.00</b>

公司预付款项主要为预付的材料款、设备采购款等。报告期内，公司预付款项余额较为稳定。截至2014年5月31日，预付款项余额为4,019,557.15元，其中预付沈阳东方昆仑不锈钢工业有限公司、杭州友佳精密机械有限公司、上海钜利金属制品有限公司、沈阳圣源恒自控工程有限公司、四平市魁兴不锈钢有限公司款项合计2,274,562.62元，占公司预付款总额的56.59%，公司预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 2. 截止 2014 年 5 月 31 日止，预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金 额	占预付款项 总额比例 (%)	预付时间	是否关 联方
沈阳东方昆仑不锈钢工业有限公司	629,576.48	15.66	2014 年	否
杭州友佳精密机械有限公司	552,500.00	13.75	2014 年	否
上海钜利金属制品有限公司	483,028.00	12.02	2014 年	否
沈阳圣源恒自控工程有限公司	316,058.14	7.86	2014 年	否
四平市魁兴不锈钢有限公司	293,400.00	7.30	2014 年	否
<b>合 计</b>	<b>2,274,562.62</b>	<b>56.59</b>		

## 3. 截止 2013 年 12 月 31 日止，预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金 额	占预付款项 总额比例 (%)	预付时间	是否关 联方
东芝大连有限公司	407,970.69	8.97	2013 年	否
SEW-传动设备（沈阳）有限公司	358,641.00	7.88	2013 年	否
沈阳欣鹭德电器有限公司	344,886.61	7.58	2013 年	否
RONDON PARTS B. V. 荷兰	343,290.76	7.55	2013 年	否
沈阳圣源恒自控工程有限公司	282,233.32	6.20	2013 年	否
<b>合 计</b>	<b>1,737,022.38</b>	<b>38.18</b>		

## 4. 截止 2012 年 12 月 31 日止，预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金 额	占预付款项 总额比例 (%)	预付时间	是否关 联方
沈阳盛恒德宝机电设备有限公司	398,395.20	7.46	2012 年	否
青岛福特斯贸易有限公司	383,189.74	7.18	2008 年	否
RONDON PARTS B. V. 荷兰	333,110.56	6.24	2012 年	否
沈阳欣鹭德电器有限公司	268,671.65	5.03	2012 年	否
SEW-传动设备（沈阳）有限公司	223,001.00	4.18	2012 年	否
<b>合 计</b>	<b>1,606,368.15</b>	<b>30.10</b>		

#### （四）其他应收款

##### 1. 其他应收款分类及坏账准备情况

公司对于其他应收款全部按账龄组合计提坏账准备。公司其他应收款最近两年及一期账龄情况如下：

单位：元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	12,355,283.52	617,764.18	12,813,580.48	572,679.03	9,410,953.99	352,430.20
1-2年	1,222,450.34	122,245.03	115,428.64	11,542.86	1,195,321.68	119,532.17
2-3年	1,127,928.64	338,378.59	1,209,438.50	362,831.55	42,733.65	12,820.10
3-4年	82,438.50	41,219.25	10,214.15	5,107.08	12,052.00	6,026.00
4年以上	443,990.25	443,990.25	433,776.10	433,776.10	448,021.02	448,021.01
合计	<b>15,232,091.25</b>	<b>1,563,597.30</b>	<b>14,582,437.87</b>	<b>1,385,936.62</b>	<b>11,109,082.34</b>	<b>938,829.48</b>

其他应收款主要为往来借款、员工备用金等。截止2014年5月31日，公司1年以内的其他应收款占81.11%，2012年末、2013年末及2014年5月31日公司其他应收款余额分别为11,109,082.34元、14,582,437.87元、15,232,091.25元，整体呈上升趋势变动。

截止2014年5月31日，公司应收双辽市利达热力有限责任公司、四平市利达换热器有限公司、周通生、郭峰、四平市铁东区南方物流款项合计11,014,068.83元，占其他应收款余额的72.31%。该部分款项主要为往来代垫款，其中2014年7月公司收回四平市利达换热器有限公司款项1,910,000.00元。2014年9月10日收回双辽市利达热力有限责任公司款项4,000,000.00元。2014年6月1日收回周通生欠款1,000,000.00元。2014年6月30日收到郭峰欠款636,509.50元，2014年8月28日收回郭峰欠款136,847.51元。

##### 2. 公司其他应收关联方款项情况

截至 2014 年 5 月 31 日，公司其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

### 3. 各期末其他应收款前五名情况

截至 2014 年 5 月 31 日止，公司前五名其他应收款情况如下：

单位：元

单位名称	金 额	占其他应 收款总额 的比 (%)	款项性质	是否 关联 方	账 龄
双辽市利达热力 有限责任公司	5,698,850.00	37.41	往来款	否	1 年以内
四平市利达换热 器有限公司	3,270,000.00	21.47	往来款	否	1 年以内
周通生	1,000,000.00	6.57	往来款	否	1-2 年
郭峰	845,218.83	5.55	往来款	否	1 年以内 270,000.00 元 1-2 年 575,218.83 元
四平市铁东区南 方物流	200,000.00	1.31	往来款	否	4 年以上
<b>合 计</b>	<b>11,014,068.83</b>	<b>72.31</b>			

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司前五名其他应收款情况如下：

单位：元

单位名称	金 额	占其他应 收款总额 的比 (%)	款项性 质	是否 关联 方	账 龄
双辽市利达热力 有限责任公司	5,698,850.00	39.08	往来款	否	1 年以内
周通生	1,000,000.00	6.86	往来款	否	1 年以内
郭峰	615,476.23	4.22	往来款	否	1 年以内
于艳梅	200,500.00	1.37	备用金	否	1 年以内
四平市铁东区南 方物流	200,000.00	1.37	备用金	否	4 年以上
<b>合 计</b>	<b>7,714,826.23</b>	<b>52.90</b>			

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司前五名其他应收款情况如下：

单位：元

单位名称	金 额	占其他 应收款 总额的 比 (%)	款项性 质	是否 关联 方	账 龄
周通生	6,970,000.00	62.75	往来款	否	1年以内 5,970,000.00 元 1-2年 1,000,000.00 元
郭峰	239,076.11	2.15	往来款	否	1年以内
于艳梅	210,500.00	1.89	往来款	否	1年以内
四平市铁东区 南方物流	200,000.00	1.80	往来款	否	4年以上
高锦生	137,519.50	1.24	备用金	否	1年以内 8,000.00 元 1-2年 102,000.00 元 2-3年 27,519.50 元
<b>合 计</b>	<b>7,757,095.61</b>	<b>69.83</b>			

### (五) 存货

公司存货主要包括原材料、产成品、发出商品和在产品。

公司最近两年及一期存货类别、余额和跌价准备情况情况如下：

单位：元

存货项目	2014年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,142,234.64		18,142,234.64
产成品	4,692,135.47		4,692,135.47
发出商品	14,151,329.91		14,151,329.91
在产品	1,372,654.13		1,372,654.13
<b>合 计</b>	<b>38,358,354.15</b>		<b>38,358,354.15</b>
存货项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,000,502.23		20,000,502.23
产成品	3,981,172.42		3,981,172.42
发出商品	11,555,500.68		11,555,500.68

在产品	1,286,888.65		1,286,888.65
<b>合计</b>	<b>36,824,063.98</b>		<b>36,824,063.98</b>
<b>存货项目</b>	<b>2012年12月31日</b>		
	<b>账面余额</b>	<b>跌价准备</b>	<b>账面价值</b>
原材料	21,509,553.51		21,509,553.51
产成品	1,079,647.49		1,079,647.49
发出商品	4,930,235.46		4,930,235.46
在产品	8,031,171.46		8,031,171.46
<b>合计</b>	<b>35,550,607.92</b>		<b>35,550,607.92</b>

1、公司存货主要包括原材料、产成品、发出商品和在产品。

#### ①公司存货的构成

公司的原材料是指在生产过程中经加工改变其形态或性质并构成产品主要实体的各种原料及主要材料、辅助材料、燃料、修理备用件、包装材料、外购半成品等，公司的原材料主要包括不锈钢、减速机、低耗类等加工器件。

公司的在产品是指期末流转在生产过程中未形成半成品或者库存商品入库的正处于加工状态的产品。公司的在产品主要是生产周期较长尚处在加工过程中的单件设备。

公司的产成品主要是机械网带滤油机、螺旋预冷机、油炸机等畜禽屠宰加工设备；

公司的发出商品主要是已经发出但尚未安装验收完毕的部分螺旋预冷机、隧道式热风烤鸭机、浸烫机等畜禽屠宰加工设备。

2、报告期末，公司主要存货变动原因分析如下：

(1) 公司主要采取以销定产的生产模式，公司结合库存量、订单量及原材料市场行情，综合考虑各种因素，在合格供应商目录中采购质优价廉的原材料。报告期内，公司存货余额较为稳定，2012年末、2013年末、2014年5月31日存货余额分别为35,550,607.92元、36,824,063.98元和38,358,354.15元，其中原材料占存货余额的比例分别为60.50%、54.31%和47.30%。公司根据多年的市场

经验判断，在原材料价格的低点进行集中批量采购，既满足了公司生产对原材料的需求又规避了价格波动对公司成本产生的影响。

(2) 2012年末、2013年末、2014年5月31日公司存货中发出商品的余额分别为4,930,235.46元、11,555,500.68元和14,151,329.91元，占存货余额的比例分别为13.87%、31.38%和36.89%。主要是由于公司生产的畜禽屠宰加工设备，在运达客户所在地经客户安装验收后才确认收入。

(3) 2012年末，公司存货中在产品余额为8,031,171.46元，占存货余额的比例为22.59%。主要是由于2012年公司共下达91个合同生产任务，总计204个生产计划单，由于订单任务较紧，公司在合理利用公司产能的基础上，经与丹东禾丰成三食品有限公司等部分暂时不具备安装条件且不急于提货的客户协商，将部分设备按交货期延期，公司便暂时顺延生产。另外，根据客户生产的要求，临时加入山东华康食品有限公司等急于交货的合同。综上所述，由于2012年生产时间紧，任务重，所以在年末生产车间存在一定的在产品。

3、报告期末，公司存货保存状态良好，主要产品价格较为稳定，未出现减值迹象，无账面价值高于可变现净值的存货，故不需计提存货跌价准备。

## (六) 固定资产

公司最近两年及一期公司固定资产情况如下：

2014年1月-5月固定资产

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年5月31日
账面原值：				
房屋及建筑物	22,511,492.95			22,511,492.95
机器设备	10,697,641.98	482,126.13		11,179,768.11
运输工具	3,780,254.40			3,780,254.40
其他	1,383,104.20	34,467.52		1,417,571.72
<b>账面原值合计</b>	<b>38,372,493.53</b>	<b>516,593.65</b>		<b>38,889,087.18</b>
累计折旧：				
房屋及建筑物	7,970,867.84	444,907.93		8,415,775.77

机器设备	5,521,835.63	347,865.71		5,869,701.34
运输工具	2,703,137.60	256,386.94		2,959,524.54
其他	877,313.73	83,577.21		960,890.94
<b>累计折旧合计</b>	<b>17,073,154.80</b>	<b>1,132,737.79</b>		<b>18,205,892.59</b>
减值准备：				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
<b>减值准备合计</b>				
账面价值：				
房屋及建筑物	14,540,625.11			14,095,717.18
机器设备	5,175,806.35			5,310,066.77
运输工具	1,077,116.80			820,729.86
其他	505,790.47			456,680.78
<b>账面价值合计</b>	<b>21,299,338.73</b>			<b>20,683,194.59</b>

## 2013 年度固定资产

单位：元

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
账面原值：				
房屋及建筑物	22,511,492.95			22,511,492.95
机器设备	10,915,755.65	31,410.26	249,523.93	10,697,641.98
运输工具	3,828,754.40		48,500.00	3,780,254.40
其他	2,429,186.54	214,183.76	1,260,266.10	1,383,104.20
<b>账面原值合计</b>	<b>39,685,189.54</b>	<b>245,594.02</b>	<b>1,558,290.03</b>	<b>38,372,493.53</b>
累计折旧：				
房屋及建筑物	6,903,088.82	1,067,779.02		7,970,867.84
机器设备	4,912,874.06	832,961.89	224,000.32	5,521,835.63
运输工具	2,133,883.92	615,328.68	46,075.00	2,703,137.60
其他	1,787,153.84	212,243.25	1,122,083.36	877,313.73
<b>累计折旧合计</b>	<b>15,737,000.64</b>	<b>2,728,312.84</b>	<b>1,392,158.68</b>	<b>17,073,154.80</b>
减值准备：				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				

<b>减值准备合计</b>				
账面价值：				
房屋及建筑物	15,608,404.13			14,540,625.11
机器设备	6,002,881.59			5,175,806.35
运输工具	1,694,870.48			1,077,116.80
其他	642,032.70			505,790.47
<b>账面价值合计</b>	<b>23,948,188.90</b>			<b>21,299,338.73</b>

## 2012 年度固定资产

单位：元

项 目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
账面原值：				
房屋及建筑物	22,511,492.95			22,511,492.95
机器设备	10,730,371.04	185,384.61	959,666.00	9,956,089.65
运输工具	4,788,420.40	615,870.00		5,404,290.40
其他	1,634,413.97	178,902.57		1,813,316.54
<b>账面原值合计</b>	<b>39,664,698.36</b>	<b>980,157.18</b>	<b>959,666.00</b>	<b>39,685,189.54</b>
累计折旧：				
房屋及建筑物	5,813,665.94	1,089,422.88		6,903,088.82
机器设备	4,060,169.54	852,704.52		4,912,874.06
运输工具	2,457,782.99	587,773.63	911,682.70	2,133,873.92
其他	1,595,953.37	191,210.47		1,787,163.84
<b>累计折旧合计</b>	<b>13,927,571.84</b>	<b>2,721,111.50</b>	<b>911,682.70</b>	<b>15,737,000.64</b>
减值准备：				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
<b>减值准备合计</b>				
账面价值：				
房屋及建筑物	16,697,827.01			15,608,404.13
机器设备	6,670,201.50			5,043,215.59
运输工具	2,330,637.41			3,270,416.48
其他	38,460.60			26,152.70
<b>账面价值合计</b>	<b>25,737,126.52</b>			<b>23,948,188.90</b>

截止 2014 年 5 月 31 日，固定资产主要由房屋及建筑物、机器设备、运输工

具和其他构成。公司房屋及建筑物原值占固定资产原值的 57.89%，机器设备占固定资产原值的 28.75%，公司运输设备主要是中小型货运汽车及管理层用车，与公司经营活动相匹配。

公司根据各类固定资产的性质和使用情况，折旧方法采用年限平均法，统一使用 5% 的残值率。截至 2014 年 5 月 31 日，公司的固定资产原值为 38,889,087.18 元，累计折旧金额为 18,205,892.59 元，固定资产账面净值为 20,683,194.59 元，累计折旧占固定资产原值比重 46.81%（累计折旧率），公司机器设备、运输工具等固定资产正常使用，主要固定资产不存在面临淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

最近两年及一期公司固定资产抵押情形详见本公开转让说明书“五、最近两年及一期主要负债情况（合并）（一）短期借款”及“五、最近两年及一期主要负债情况（合并）（四）长期借款”的说明。

### （七）在建工程

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
建筑工程	37,605,003.52	32,448,210.00	126,000.00
待安装设备	370,000.00	370,000.00	515,746.16
待摊支出	3,488,806.68	2,246,099.97	
<b>合计</b>	<b>41,463,810.20</b>	<b>35,064,309.97</b>	<b>641,746.16</b>

1. 公司在建工程为四平红嘴经济技术开发区的新厂区项目工程，该工程于 2013 年初正式投资建设，截止 2014 年 5 月 31 日，该工程主体结构已基本完工。

2. 截止 2014 年 5 月 31 日，公司在建工程未发生减值迹象，未计提在建工程减值准备。

### （八）无形资产

报告期内公司无形资产明细如下：

2014年1-5月无形资产情况如下表：

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年5月31日
账面原值：				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153号	9,732,053.85			9,732,053.85
土地（出让）四国 用（2007）第 13-00004号	1,179,000.00			1,179,000.00
专利权	211,168.60		211,168.60	
软件 CAXA2006	150,000.00			150,000.00
软件趋势防病毒	11,000.00			11,000.00
软件 solidworks2010	212,325.00			212,325.00
软件 caxa 电子图 版及图文档	99,145.31			99,145.31
<b>账面原值合计</b>	<b>11,594,692.76</b>		<b>211,168.60</b>	<b>11,383,524.16</b>
累计摊销：				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153号	191,347.39	73,595.15		264,942.54
土地（出让）四国 用（2007）第 13-00004号	141,480.00	9,825.00		151,305.00
专利权	191,037.45	3,354.14	194,391.59	
软件 CAXA2006	130,000.00	6,250.00		136,250.00
软件趋势防病毒	3,666.20	458.33		4,124.53
软件 solidworks2010	69,005.82	8,846.88		77,852.70
软件 caxa 电子图 版及图文档	19,003.13	4,131.05		23,134.18
<b>累计摊销合计</b>	<b>745,539.99</b>	<b>106,460.55</b>	<b>194,391.59</b>	<b>657,608.95</b>
减值准备：				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153号				
土地（出让）四国 用（2007）第				

13-00004 号				
专利权				
软件 CAXA2006				
软件趋势防病毒				
软件 solidworks2010				
软件 caxa 电子图 版及图文档				
<b>减值准备合计</b>				
账面价值：				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153 号	9,540,706.46			9,467,111.31
土地（出让）四国 用（2007）第 13-00004 号	1,037,520.00			1,027,695.00
专利权	20,131.15			
软件 CAXA2006	20,000.00			13,750.00
软件趋势防病毒	7,333.80			6,875.47
软件 solidworks2010	143,319.18			134,472.30
软件 caxa 电子图 版及图文档	80,142.18			76,011.13
<b>账面价值合计</b>	<b>10,849,152.77</b>			<b>10,725,915.21</b>

2013 年度无形资产情况如下表：

单位：元

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
账面原值：				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153 号	9,732,053.85			9,732,053.85
土地（出让）四国 用（2007）第 13-00004 号	1,179,000.00			1,179,000.00
专利权	211,168.60			211,168.60
软件 CAXA2006	150,000.00			150,000.00
软件趋势防病毒	11,000.00			11,000.00

软件 solidworks2010	212,325.00			212,325.00
软件 caxa 电子图 版及图文档	99,145.31			99,145.31
<b>账面原值合计</b>	<b>11,594,692.76</b>			<b>11,594,692.76</b>
<b>累计摊销：</b>				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153 号	14,719.03	176,628.36		191,347.39
土地（出让）四国 用（2007）第 13-00004 号	117,900.00	23,580.00		141,480.00
专利权	170,912.61	20,124.84		191,037.45
软件 CAXA2006	115,000.00	15,000.00		130,000.00
软件趋势防病毒	2,566.16	1,100.04		3,666.20
软件 solidworks2010	1,769.38	67,236.44		69,005.82
软件 caxa 电子图 版及图文档	9,088.61	9,914.52		19,003.13
<b>累计摊销合计</b>	<b>431,955.79</b>	<b>313,584.20</b>		<b>745,539.99</b>
<b>减值准备：</b>				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153 号				
土地（出让）四国 用（2007）第 13-00004 号				
专利权				
软件 CAXA2006				
软件趋势防病毒				
软件 solidworks2010				
软件 caxa 电子图 版及图文档				
<b>减值准备合计</b>				
<b>账面价值：</b>				
土地（出让）四国 用（2012）第 13-00153 号	9,717,334.82			9,540,706.46
土地（出让）四国	1,061,100.00			1,037,520.00

用(2007)第 13-00004号				
专利权	40,255.99			20,131.15
软件 CAXA2006	35,000.00			20,000.00
软件趋势防病毒	8,433.84			7,333.80
软件 solidworks2010	210,555.62			143,319.18
软件 caxa 电子图 版及图文档	90,056.70			80,142.18
<b>账面价值合计</b>	<b>11,162,736.97</b>			<b>10,849,152.77</b>

2012 年度无形资产情况如下表：

单位：元

项 目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
账面原值：				
土地(出让)四国 用(2012)第 13-00153号		9,732,053.85		9,732,053.85
土地(出让)四国 用(2007)第 13-00004号	1,179,000.00			1,179,000.00
专利权	211,168.60			211,168.60
软件 CAXA2006	150,000.00			150,000.00
软件趋势防病毒	11,000.00			11,000.00
软件 solidworks2010	212,325.00			212,325.00
软件 caxa 电子图 版及图文档		99,145.31		99,145.31
<b>账面原值合计</b>	<b>1,763,493.60</b>	<b>9,831,199.16</b>		<b>11,594,692.76</b>
累计摊销：				
土地(出让)四国 用(2012)第 13-00153号		14,719.03		14,719.03
土地(出让)四国 用(2007)第 13-00004号	94,320.00	23,580.00		117,900.00
专利权	150,794.07	20,118.54		170,912.61
软件 CAXA2006	100,000.00	15,000.00		115,000.00

软件趋势防病毒	1,466.42	1,099.74		2,566.16
软件 solidworks2010	1,769.38			1,769.38
软件 caxa 电子图 版及图文档		9,088.61		9,088.61
<b>累计摊销合计</b>	<b>348,349.87</b>	<b>83,605.92</b>		<b>431,955.79</b>
<b>减值准备:</b>				
土地(出让)四国 用(2012)第 13-00153号				
土地(出让)四国 用(2007)第 13-00004号				
专利权				
软件 CAXA2006				
软件趋势防病毒				
软件 solidworks2010				
软件 caxa 电子图 版及图文档				
<b>减值准备合计</b>				
<b>账面价值:</b>				
土地(出让)四国 用(2012)第 13-00153号				9,717,334.82
土地(出让)四国 用(2007)第 13-00004号	1,084,680.00			1,061,100.00
专利权	60,374.53			40,255.99
软件 CAXA2006	50,000.00			35,000.00
软件趋势防病毒	9,533.58			8,433.84
软件 solidworks2010	210,555.62			210,555.62
软件 caxa 电子图 版及图文档				90,056.70
<b>账面价值合计</b>	<b>1,415,143.73</b>			<b>11,162,736.97</b>

1.报告期末,公司无形资产主要是土地使用权、软件等。截止2014年5月31日,无形资产原值为11,383,524.16元,累计摊销金额为657,608.95元。其中,

土地使用权原值为 10,911,053.85 元，占无形资产原值的 95.85%。

2.2012 年，公司通过“招拍挂”取得编号为“四国用（2012）第 13-00153 号”的土地使用权，原值为 9,732,053.85 元。我们检查了土地出让合同及土地出让金专用票据，公司已足额缴纳该笔款项，取得土地使用证。

3.2014 年 2 月经股东会决议，公司专利权米饭机因没有市场已经停产，该专利权失去经济价值，且近年来未缴纳专利权使用费，该专利权已经失效，经股东会决议予以核销。该专利权账面原值 211,168.60 元，累计摊销 194,391.59 元，账面价值 16,777.01 计入营业外支出。

4.报告期内，公司无形资产抵押情况，详见本公开转让说明书“五、最近两年及一期主要负债情况（合并）（一）短期借款”及“五、最近两年及一期主要负债情况（合并）（四）长期借款”的说明。

#### （九）其他非流动资产

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预付土地款	599,362.00	599,362.00	599,362.00

其他非流动资产主要是预付给四平市红嘴经济技术开发区财政审计局的款项，该款项为预付的购买土地款项。

#### （十）对外投资

报告期内，公司合并报表层面的对外投资情况如下：

单位：万元

公司全称	投资时间	注册 资本	持股 比例	表决 权比 例	经营范围
四平艾斯克科技开发有限公司	2006 年 6 月	20.00	60%	60%	食品机械技术开发
四平艾斯克贸易有限公司	2009 年 6 月	30.00	60%	60%	厨房、卫生间用具、食品加工设备、器具、建筑装修装饰材料、建筑装

					修专用设备及工具销售、货物进出口、技术进出口、代理进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
四平艾斯克环保设备制造有限公司	2011年12月	30.00	51%	51%	固体废弃物处理设备、水质污染防治设备制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
四平艾斯克机械工程有限公司（已注销）	2006年6月	20.00	60%	60%	农畜产品加工机械、食品加工机械制造

1.2014年3月27日，本公司之子公司四平艾斯克科技开发有限公司召开股东会临时会议，决定注销该公司。截止2014年6月31日，该公司已完成国、地税的注销手续。

2.2011年10月28日，经股东会决议，四平艾斯克机械工程有限公司决定自行注销，同期整体合并给艾斯克集团公司。股东会决议成立清算组，并于2011年11月14日向四平市工商行政管理局备案。2011年11月15日，四平艾斯克机械工程有限公司在《四平日报》刊登注销公告。2011年12月31日，出具清算报告。2012年1月6日，四平艾斯克机械工程有限公司向四平市工商行政管理局报送公司债务清偿或债务担保的情况说明。

2012年4月9日，四平艾斯克机械工程有限公司经四平市工商行政管理局核准注销。故四平艾斯克机械工程有限公司于2012年起不纳入合并范围内。

#### （十一）资产减值准备

公司最近两年及一期资产减值准备主要为应收款项的坏账准备，公司存货主要为不锈钢等原材料、部分畜禽屠宰加工设备产成品等，公司主要采取订单式生产，产品流动性较好，无长年积压的库存。报告期末，无账面价值高于可变现净值的存货，无需计提存货跌价准备。资产减值准备具体情况如下：

单位：元

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
-----	------------	-------------	-------------

存货跌价准备余额			
坏账准备余额	8,672,243.95	6,372,500.10	5,267,781.38
固定资产减值准备余额			

## 五、最近两年及一期主要负债情况（合并）

### （一）短期借款

公司最近两年及一期公司短期借款情况：

单位：元

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款			

2011年3月21日，公司与中国建设银行股份有限公司四平分行签订了编号为“借速 0013220620000201100003”的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 510 万元整。借款主要用于补充流动资金。借款期限为 1 年，从 2011 年 3 月 23 日至 2012 年 3 月 23 日。贷款利率为浮动利率，为人民银行公布的基准利率上浮 30%。该笔贷款公司以编号为“四平市房权证四字第 120090 号”的房产和权证号为“四国用（2007）第 13-00004 号”的土地使用权作为抵押。2012 年 3 月，公司已还清该笔贷款。

### （二）应付账款

公司最近两年及一期应付账款情况如下：

单位：元

帐 龄	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	15,056,063.18	18,169,230.55	11,538,506.95
1-2年	3,821,472.00	978,366.34	4,980,026.84
2-3年	515,361.89	4,188,892.99	567,871.07
3年以上	6,129,911.83	1,967,500.84	2,923,851.86
合 计	<b>25,522,808.90</b>	<b>25,303,990.72</b>	<b>20,010,256.72</b>

截止 2014 年 5 月 31 日，公司账龄 1 年以内及 1-2 年的应付账款占比为 73.96%。报告期末，公司应付账款余额较为稳定，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 5 月 31 日，公司应付账款占负债总额的比例分别为 31.06%、27.97% 和 27.70%。应付账款 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增长了 26.46%，2014 年 5 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日应付账款小幅上涨 0.86%。

公司生产的畜禽屠宰加工设备对原材料和设备的质量要求较高，公司对此专门建立供应商信息资料文件夹，做好供货渠道建设，对长期供应商进行资信调查，并根据市场情况随时进行调整。公司根据采购物资标准和项目需要，通过对物资的质量、价格、账期、供货期和售后服务等进行比较，选择合适的供应商。公司经过多年的积累与一些供应商建立了长期稳定的合作关系。由于近年来公司生产规模扩大的需要，对资金的需求较大。为了节约资金成本，满足生产经营过程中的资金需求，对于一些长期合作客户，公司充分利用供应商信用政策，延长付款周期，导致账面应付账款金额较大。

截至 2014 年 5 月 31 日，公司无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

截至 2014 年 5 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	是否关联方
四平市铁东区鼎盛物资有限公司	933,481.75	3.66	1 年以内	否
河北省景县星光橡塑制品有限公司	524,971.07	2.06	1 年以内	否
兴化市龙达不锈钢制品厂	482,233.22	1.89	1 年以内 144,270.40 元 1-2 年 337,962.82 元	否
四平市铁东区利勤物流站	442,759.00	1.73	1 年以内	否
无锡市光明泵业有限公司	434,257.00	1.70	1 年以内 188,400.00 元 1-2 年 245,857.00 元	否
<b>合计</b>	<b>2,817,702.04</b>	<b>11.04</b>	--	--

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	是否关联方
兴化市龙达不锈钢制品厂	2,187,486.82	8.64	1 年以内	否
无锡市光明泵业有限公司	545,857.00	2.16	1 年以内	否
秦皇岛海德尔橡塑制品有限公司	536,653.00	2.12	1 年以内 298,465.00 元 1-2 年 238,188.00 元	否
吉林省东大自动化工程有限公司	365,867.15	1.45	1 年以内	否
四平市铁东区会达物资有限公司	357,630.18	1.41	1 年以内	否
<b>合计</b>	<b>3,993,494.15</b>	<b>15.78</b>	--	--

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金额 (元)	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	是否关联方
兴化市龙达不锈钢制品厂	1,605,547.98	8.02	1 年以内	否
四平市铁东区鼎盛物资有限公司	752,563.42	3.76	1 年以内	否
秦皇岛海德尔橡塑制品有限公司	638,188.00	3.19	1 年以内	否
沈阳巨刚减减速机有限公司	624,432.00	3.12	1 年以内	否
无锡市光明泵业有限公司	562,557.00	2.81	1 年以内	否
<b>合计</b>	<b>4,183,288.40</b>	<b>20.90</b>	--	--

## (二) 其他应付款

最近两年及一期公司其他应付情况如下：

单位：元

账龄	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	1,032,122.37	1,082,311.97	47,396.31
1—2 年	139,609.60	23,035.99	11,421.16
2—3 年	1,938.00	1,938.00	4,350.00

3年以上	174,103.88	254,103.88	249,753.88
<b>合 计</b>	<b>1,347,773.85</b>	<b>1,361,389.84</b>	<b>312,921.35</b>

截止 2014 年 5 月 31 日，公司其他应付款主要为对四平财政局的上市借款 100 万元。根据四平市人民政府 2011 年发布的编号为“四政发【2010】11 号”的《四平市人民政府关于印发促进中小企业发展若干政策的通知》第十四条的规定，“对符合产业政策、成长性好、上市意愿强烈的企业免费实施系统性服务和配套政策支持。对符合条件的拟上市企业同级财政给予一次性 100 万元的借款支持，实现上市后给予一次性奖励 200 万元。”公司 2013 年 10 月根据该文件规定，向四平市金融办申请 100 万元资金借款，公司于 2013 年 11 月收到该笔款项。截止 2014 年 5 月 31 日，公司应付四平开发区财政局的款项 1,000,000.00 元，占其他应付款总额 74.20%。

报告期末其他应付款中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项情况。

2014 年 5 月 31 日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	金额	占其他应付款总额的比(%)	年限	是否关联方	性质
四平开发区财政局	1,000,000.00	74.20	1 年以内	否	借款
吉林省科委	113,044.69	8.39	3 年以上	否	往来款
高锦生	80,000.00	5.94	1-2 年	股东	往来款
余建洲	16,432.00	1.22	2-3 年 14,494.00 元 3-4 年 1,938.00 元	否	往来款
吉林省外专局	11,285.20	0.84	3 年以上	否	往来款
<b>合 计</b>	<b>1,220,761.89</b>	<b>90.59</b>	--	--	--

2013 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额（元）	占其他应付款总额的比	年限	是否关联方	性质
------	-------	------------	----	-------	----

		(%)			
四平开发区财政局	1,000,000.00	73.45	1年以内	否	借款
吉林省科委	113,044.69	8.30	3年以上	否	往来款
高锦生	80,000.00	5.88	1年以内	股东	往来款
余建洲	16,432.00	1.21	1-2年 14,494.00元 2-3年 1,938.00元	否	往来款
吉林省外专局	11,285.20	0.83	3年以上	否	往来款
<b>合计</b>	<b>1,220,761.89</b>	<b>89.67</b>	--	--	--

2012年12月31日，其他应付款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额(元)	占其他应付款总额的比(%)	年限	是否关联方	性质
吉林省科委	113,044.69	36.13	3年以上	否	往来款
高锦生	80,000.00	25.56	1-2年	股东	往来款
余建洲	16,432.00	5.25	1年以内 14,494.00元 1-2年 1,938.00元	否	往来款
倪乃臣	16,038.80	5.13	1年以内	否	往来款
孔祥文	10,000.00	3.19	3年以上	否	往来款
<b>合计</b>	<b>235,515.49</b>	<b>75.26</b>	--	--	--

### (三) 预收款项

最近两年及一期预收款项情况如下：

单位：元

帐龄	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	17,702,982.46	21,786,305.55	36,704,897.24
1—2年	8,862,735.76	6,727,185.17	1,286,813.91
2-3年	6,972,879.36	627,509.21	967,598.06
3年以上	893,557.66	367,836.95	401,770.50
<b>合计</b>	<b>34,432,155.24</b>	<b>29,508,836.88</b>	<b>39,361,079.71</b>

公司预收款项主要为预收的设备款，2014年5月31日、2013年12月31日和2012年12月31日，预收款项占总负债的比例分别为37.36%、32.62%、61.09%，1年以内的预收款项占比分别为51.41%、73.83%和93.25%。公司主要生产畜禽屠宰加工设备，一般根据合同约定公司在合同签订后预收10%-30%的款项作为预付款，发货前再收65%-85%作为发货款。由于部分设备尚未完成生产交付或客户原因尚不具备安装调试的条件，在设备尚未安装验收的情况下公司对该部分预收款项未确认收入。

报告期各期末，预收款项金额前五名如下：

截止2014年5月31日止，预收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占预收款项总额的比例(%)	年限	是否关联方
长江桂柳食品唯宁有限公司	5,111,500.00	14.85	1年以内	否
辽宁东顺农牧科技集团有限公司	2,940,000.00	8.54	1年以内	否
潞宝金和公司	2,635,300.00	7.65	1-2年	否
武乡县绿农农牧科技有限公司	2,300,000.00	6.68	1年以内	否
闻喜县象丰农牧科技有限公司	2,183,000.00	6.34	1-2年 36,048.00元 2-3年 1,983,000.00元 3-4年 163,952.00元	否
合计	15,169,800.00	44.06	--	--

截止2013年12月31日，预收款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额(元)	占预收款项总额的比例(%)	年限	是否关联方
潞宝金和公司	2,635,300.00	8.93	1年以内	否
中信富通融资租赁有限公司	2,500,000.00	8.47	1年以内	否

圣农实业总公司	2,279,360.00	7.72	1 年以内	否
闻喜县象丰农牧科技有限公司	2,183,000.00	7.40	1 年以内 36,048.00 元 1-2 年 1,983,000.00 元 2-3 年 163,952.00 元	否
河北德伟有限公司	2,000,000.00	6.78	1 年以内	否
<b>合 计</b>	<b>11,597,660.00</b>	<b>39.30</b>		

截止 2012 年 12 月 31 日止，预收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额（元）	占预收款项 总额的比例 （%）	年限	是否关 联方
嘉吉动物蛋白（安徽）有限公司	6,112,894.98	15.53	1 年以内	否
山东仙坛食品有限公司	3,990,059.64	10.14	1 年以内	否
丹东禾丰成三食品有限公司	3,570,000.00	9.07	1 年以内	否
山东德州扒鸡股份有限公司	2,700,300.00	6.86	1 年以内	否
山东华康食品有限公司	2,373,000.00	6.03	1 年以内	否
<b>合 计</b>	<b>18,746,254.62</b>	<b>47.63</b>	--	--

#### （四）长期借款

公司最近两年及一期公司长期借款情况如下：

单位：元

借款条件	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	29,130,000.00	31,030,000.00	1,040,000.00

1.2013 年 7 月 24 日，公司与中国工商银行股份有限公司四平分行签订了编号为“08042205-2013 年（西路）字 0020 号”的《固定资产借款合同》，借款金额人民币 4000 万元整，借款期限为 60 个月，自实际提款日起算。该笔借款主要用

于“年产 100 套智能化家禽屠宰及深加工装备”项目建设。借款利率为浮动利率，为人民银行公布的基准利率上浮 10%。针对该笔贷款，2013 年 7 月 24 日，公司与中国工商银行股份有限公司四平分行签订了编号为“08042205-2013 年西路（抵）字 0005 号”的《最高额抵押合同》，公司以位于四平红嘴经济技术开发区食品街东侧的土地证号为四国用【2012】第 13-00153 号的土地使用权作为抵押，评估价值为 2088 万元。抵押期间为 2013 年 7 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日，抵押最高额度为 1300 万元。该笔贷款由股东李桂珍、股东宋岩冰及妻子李丹以个人所有资产及权益承担无限连带责任保证。截止 2013 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 13,000,000.00 元。截止 2014 年 5 月 31 日，该笔贷款余额为 13,000,000.00 元。

2.2012 年 5 月 23 日，公司与中国银行股份有限公司四平分行签订了编号为“2104【2012】A1020”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 2400 万元整，借款期限为 36 个月，该笔借款主要用于采购原材料。借款利率为浮动利率，为人民银行公布的基准利率上浮 10%。公司以房产证号为四平市房权证四字第 120091 号、四平市房权证四字第 120199 号、四平市房权证四字第 120196 号、四平市房权证四字第 120198 号、四平市房权证四字第 120197 号、四平市房权证四字第 120200 号、四平市房权证四字第 120090 号、四平市房权证四字第 120265 号、四平市房权证四字第 120266 号、青房地权字第 201275266 号、青房地权字第 201275302 号和四国用【2007】第 13-00004 号的房地产作为抵押。该笔贷款由股东李桂珍承担无限连带责任保证。截止 2012 年 12 月 31 日，贷款余额为 0 元，截止 2013 年 12 月 31 日，贷款余额为 17,100,000.00 元。截止 2014 年 5 月 31 日，贷款余额为 15,200,000.00 元。

3.2012 年 5 月 24 日，公司与中国建设银行股份有限公司四平分行签订了编号为“借成 001PIFU220000000201201400”的《固定资产借款合同》，借款金额为人民币 1010 万元整。借款主要用于“年产 100 套家禽自动掏脏设备建设项目”。借款期限为 6 年，从 2012 年 5 月 24 日至 2018 年 5 月 23 日。贷款利率为浮动利率，为人民银行公布的基准利率上浮 15%。该笔贷款由青岛艾斯克食品工程有限

公司以编号为“即房自第 003080 号”的房产和权证号为“即国用(2007)第 067 号”的土地使用权作为抵押。截止 2012 年 12 月 31 日,公司尚未收到该笔贷款。2013 年 4 月,公司收到贷款 10 万元,已于 2013 年 8 月归还。

4.2005 年,四平市财政局与四平市艾斯克机电开发有限公司签订了《四平市财政局与四平市艾斯克机电开发有限公司关于使用国债转贷资金的协议书》,该协议约定转贷资金金额为 126 万元,资金用途为农副产品深加工系统成套装备项目,还款期限为 11 年,年利率按照国家相关规定执行。四平市财政局指定具有资产评估资质的四平天源会计师事务所有限公司对四平市艾斯克机电开发有限公司固定资产、财产等有效抵押资产(车间、办公楼)进行价值评估,根据编号为“四天源所(评)字【2006】第 6 号”的评估报告显示,评估价值为 218 万元。截止到 2012 年 12 月 31 日,该款项余额为 1,040,000.00 元。截止到 2013 年 12 月 31 日,该款项余额为 930,000.00 元。截止到 2014 年 5 月 31 日,该款项金额为 930,000.00 元。

#### (五) 其他非流动负债

单位:元

项 目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	

2013 年 7 月 30 日,吉林省工业和信息化厅发布编号为“吉工信规划【2013】309 号”的《吉林省工业和信息化厅关于下达 2013 年度吉林省企业技术改造专项资金投资计划的通知》,公司年产 100 套家禽自动掏脏装备异地技术改造项目获得 100 万的支持额度。2013 年 10 月公司收到该笔款项,由于该项资金作为企业项目成本费用的补偿,公司使用该资金将会形成固定资产,故将该资金作为递延收益处理,按照资产使用寿命分期确认。报告期末,由于资产尚处于在建状态未分摊递延收益。

#### 六、股东权益情况

最近两年及一期公司股东权益情况如下:

单位:元

股东权益	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	16,640,000.00	16,640,000.00	16,640,000.00
资本公积	2,826,000.00	2,826,000.00	2,826,000.00
盈余公积	7,070,682.95	7,070,682.95	6,885,381.09
未分配利润	35,389,090.04	35,146,809.10	33,754,061.60
少数股东权益	114,031.00	147,682.01	209,986.50
<b>合 计</b>	<b>62,039,803.99</b>	<b>61,831,174.06</b>	<b>60,315,429.18</b>

### （一）资本公积

1.2006年7月31日，吉林省财政厅下发《关于下达企业技术改造结构调整专项资金（创新部分）的通知》（编号：吉财企指【2006】478号），四平艾斯克机电开发有限公司获得企业技术改造结构调整专项资金30万元，根据文件要求无偿补助计入资本公积。四平艾斯克机电开发有限公司于2007年2月收到该笔款项，计入资本公积。

2.2005年2月10日，国家发展和改革委员会下发《国家发展改革委关于下达2005年东北等老工业基地调整改造和重点行业结构调整专项（第一批）国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，四平艾斯克机电开发有限公司获得国债资金中央预算内专项资金253万元，公司确认资本公积253万元。

3.初始投资产生汇兑差额-4,000.00元，计入资本公积。

### （二）盈余公积

公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

## 七、关联方、关联关系、关联交易情况

### （一）公司关联方

#### 1. 公司控股股东实际控制人

股东	投资额	投资比例	关联方关系
李桂珍	490.80	29.50%	第一大股东、董事长
宋岩冰	418.40	25.14%	股东、总经理

根据股东间一致行动人协议，股东李桂珍、宋岩冰为一致行动人。

## 2. 其他持有公司 5% 以上股份的股东

除控股股东实际控制人外，公司不存在持股 5% 以上的股东

## 3. 董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员详见本公开转让说明书之“七、公司董事、监事、高级管理人员有关情况说明”的详细介绍。

## 4. 公司子公司及其他关联方

单 位/个 人	关联方关系
四平艾斯克机械工程有限公司	公司控股子公司（已注销）
四平艾斯克科技开发有限公司	公司控股子公司
四平艾斯克贸易有限公司	公司控股子公司
四平艾斯克环保设备制造有限公司	公司控股子公司
青岛艾斯克食品工程有限公司	公司名义股东（亦为实际出资人）李桂珍、宋岩冰、张奎彪在关联公司分别担任法定代表人、董事

2014 年 3 月 27 日，本公司之子公司四平艾斯克科技开发有限公司召开股东会临时会议，决定注销该公司。截止 2014 年 7 月该公司已经四平市工商行政管理局核准注销。

## （二）关联方交易

### 1. 经常性关联方交易

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2012 年发生额		
			金 额	占采购总额的比 例%	定价政策及 决策程序
青岛艾斯克食品工程有限公司	采购	采购原材料	282,051.28	0.53%	市场价

公司向关联方青岛艾斯克食品工程有限公司采购“隧道式清洗机”，清洗机用

途为清洗鸡笼、漂洗鸡笼，采购交易的目的是为了配套销售。企业采购的“隧道式清洗机”的采购含税单价为 11 万，通过查询类似的机器设备的价格，由于清洗设备所采用的技术不同、设备的用途不同，价格存在差异，在中国制造交易网上的查询诸城亿马机械有限公司的清洗机售价为 7.9 万元，工业清洗设备有限公司清洗机售价 18.5 万，通过比较公司采购价格在合理范围内。由于青岛艾斯克食品工程有限公司销售的商品性价比较高，且符合客户的要求，因此存在采购的必要性，如符合要求，可以持续购买。

报告期内公司关联交易占同类业务的比例为 0.53%，占比较低，对公司 2012 年净利润不构成重大影响，对关联方不存在重大依赖。

## 2. 偶发性关联方交易

### (1) 转让公司资产给关联方个人

根据公司董事会决议，公司 2012 年 9 月 10 日将牌照为吉 C12700 捷达牌轿车以 10,000.00 出售给本公司高级管理人员高锦生先生，该车的原值 117,230.00 元，累计折旧 111,368.50 元。

根据公司董事会决议，公司 2012 年 9 月 10 日将吉 C19700 捷达牌轿车以 10,000.00 出售给本公司高级管理人员张奎彪先生，该车的原值 121,186.00 元，累计折旧 115,126.70 元。

公司向高级管理人员出售废旧车辆，吉 C12700 残值为 5,861.50 元，吉 C19700 残值为 6,059.30 元，两台车销售价格均为 10,000.00 元均高于残值，价格公允，不具备持续性。

### (2) 关联方为公司提供贷款担保

①2013 年 7 月 24 日，公司与中国工商银行股份有限公司四平分行签订了编号为“08042205-2013 年（西路）字 0020 号”的《固定资产借款合同》，借款金额人民币 4000 万元整，借款期限为 60 个月，自实际提款日起算。该笔借款主要用于“年产 100 套智能化家禽屠宰及深加工装备”项目建设。借款利率为浮动利率，

为人民银行公布的基准利率上浮 10%。针对该笔贷款，2013 年 7 月 24 日，公司与中国工商银行股份有限公司四平分行签订了编号为“08042205-2013 年西路（抵）字 0005 号”的《最高额抵押合同》，公司以位于四平红嘴经济技术开发区食品街东侧的土地证号为四国用【2012】第 13-00153 号的土地使用权作为抵押，评估价值为 2088 万元。抵押期间为 2013 年 7 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日，抵押最高额度为 1300 万元。该笔贷款由股东李桂珍、股东宋岩冰及妻子李丹以个人所有资产及权益承担无限连带责任保证。

②2012 年 5 月 23 日，公司与中国银行股份有限公司四平分行签订了编号为“2104【2012】A1020”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 2400 万元整，借款期限为 36 个月，该笔借款主要用于采购原材料。借款利率为浮动利率，为人民银行公布的基准利率上浮 10%。公司以房产证号为四平市房权证四字第 120091 号、四平市房权证四字第 120199 号、四平市房权证四字第 120196 号、四平市房权证四字第 120198 号、四平市房权证四字第 120197 号、四平市房权证四字第 120200 号、四平市房权证四字第 120090 号、四平市房权证四字第 120265 号、四平市房权证四字第 120266 号、青房地权字第 201275266 号、青房地权字第 201275302 号和四国用【2007】第 13-00004 号的房地产作为抵押。该笔贷款由股东李桂珍承担无限连带责任保证。

股东及其家属以其个人所有资产对企业的借款承担连带担保责任，借款的目的是为了企业建设新厂区和经营流动资金。借款金融机构一般需要企业提供资产及第三方担保，因此本企业股东及其家属以其个人的所有资产及权益提供无限连带责任保证有其必要性，不具备持续性。

### （三）关联方往来余额

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2014 年 5 月	2013 年 12	2012 年 12
		31 日	月 31 日	月 31 日
		金额	金额	金额
应收账款	青岛艾斯克食品工程		160,093.81	347,593.8

	有限公司			1
其他应收款	郭峰	845,218.83	615,476.23	239,076.11

1、应收关联方青岛艾斯克食品工程有限公司的关联方欠款已于 2014 年 2 月归还。

2、公司应收高管郭峰的关联方欠款 845,218.83 元，于 2014 年 6 月 30 日收到欠款 636,509.50 元，于 2014 年 8 月 28 日收回郭峰欠款 136,847.51 元。

公司将严格按照《防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》的规定，加强对关联方占用资金的管理，该事项不具备持续性。

#### （四）关联交易决策程序执行情况

##### 1. 公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行

公司整体变更为股份公司以前，公司与关联方交易较少，对于与关联公司发生的交易行为未制定特别的决策程序。

##### 2. 公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范，对关联交易的定义、关联交易价格的确定和管理、关联交易的审批权限、关联交易的报告、关联股东或董事的回避表决等进行了明确的规定。

股份公司成立后，公司《关联交易决策制度》于 2014 年 9 月 9 日经股东大会表决通过生效。根据该办法，董事会有权决定以下标准的关联交易事项：①公司与关联自然人发生的单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易金额在 10 万元以上的关联交易；②公司与关联法人发生的单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易交易金额在 10 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上。上述两项的交易金额如在 100 万元以上(含 100 万元)且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上，则公司须聘请具有执行证券相关业务资格的中介机构，对交易标的进行审计或者评估，

并将该交易提交股东大会审议。

另外，公司还制定了关联股东和董事对关联交易事项表决权回避制度。董事会会议审议关联交易时，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。关联股东在股东大会表决时，应当主动回避并放弃表决权。如关联股东未主动回避并放弃表决权，会议主持人应当要求关联股东回避。如会议主持人需要回避的，副董事长或其他董事可以要求会议主持人及其他股东回避。股东对是否应当回避发生争议时，由现场出席股东大会有表决权过半数的股东决定是否回避。

#### （五）关联方交易的定价机制、合规和公允性

公司整体变更为股份公司以前，关联方之间交易较少。公司对关联方销售采购，提供资金的交易事项也未制定特别的定价决策机制。

公司整体变更为股份公司后，根据全体股东表决通过的《关联交易决策制度》规定，公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，以维护公司和其他股东的利益为根本。公司在审议关联交易事项时根据充分的定价依据确定交易价格；公司认为有必要时，聘请中介机构对交易标的进行审计或评估；所涉交易标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗的关联交易事项，公司不进行审议并作出决定。

同时《关联交易决策制度》规定公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任。

### 八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

#### （一）日后事项

1、2014年3月27日，本公司之子公司四平艾斯克科技开发有限公司召开股东会临时会议，决定注销该公司。截止2014年7月该公司已经四平市工商行政管理局核准注销。

2、2013年6月26日，中国工商银行四平分行与艾斯克有限签署《最高额

保证合同》，为中国工商银行四平分行与四平市利达换热器有限责任公司签署《借款合同》提供连带责任保证；乙方所担保债权期间为自 2013 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 16 日，担保最高余额为 600 万元。截止本公开转让说明书签署之日，四平市利达换热器有限责任公司已偿还工商银行四平分行 600 万借款，公司该连带责任保证已经解除。

2014 年 7 月 1 日，中国工商银行四平分行与艾斯克有限签署《最高额保证合同》，为中国工商银行四平分行与四平市利达换热器有限责任公司签署《借款合同》提供连带责任保证；乙方所担保债权期间为自 2014 年至 2017 年，担保最高余额为 600 万元。

## （二）或有事项及其他重要事项

1、2012 年 6 月，四平市国土资源局、四平市人民政府出具《四平市国有建设用地使用权挂牌出让方案（SP2012-32）》，拟出让地块编号为 SP2012-32 号，位于四平红嘴经济技术开发区规划拥军路南侧、食品街东侧。拟出让宗地面积为 52861.7 平方米，土地用途为工业。土地使用权年限为 50 年。挂牌出让底价为 1594 万元。

2012 年 7 月 20 日，竞得人吉林省艾斯克机电集团有限公司与挂牌人四平市国土资源局签订《四平市 SP2012-32 号地块国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，该地块单价为每平方米 301.54 元，地价为人民币 1594 万元。

2012 年 8 月 16 日，公司与四平市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》（电子监管号：2203002012B00731），该合同约定出让宗地编号为 SP2012-32，宗地总面积 52,861.7 平方米。该出让宗地坐落于四平红嘴经济开发区食品街东侧，用途为工业用地。该宗地的国有建设用地使用权出让价款为人民币 1594 万元，每平方米人民币 301.54 元。

2012 年 2 月 1 日，公司与四平红嘴经济开发区管理委员会（以下简称“开发区”）签订《用地及投资协议书》（【2012】第 001 号），公司在开发区规划区域内投资建设禽类自动掏膛生产线项目，项目位于开发区文凯璐北侧、鹏飞换热

器东侧，用地面积约 5.7 万平方米，用地性质为工业用地（具体四至边界及面积以国土、规划部门测定为准），该生产项目用地由国土管理部门按“招、拍、挂”的方式出让，开发区全面负责项目用地办理相关手续，公司提供必要的相关材料协助办理。土地出让金经双方确认，开发区以每平方米 140 元的价格出让给公司，土地面积 5.7 万平方米，征地款为 798 万元。开发区负责办理国有土地出让、使用有关手续，以公司名义申请国有土地使用权证。开发区严格审核公司该项目投资强度，建设期内，未达到投资强度指标的，按照实际投资额确定用地面积，超出部分按国家规定地类出让金标准全额收取土地出让金，并按国家相关规定适当予以处罚。公司承诺在开发区投资项目正常生产经营期不低于 10 年（自投产之日起计），否则不享受本协议所定各项优惠政策，并补偿开发区给予公司的各项优惠政策。

由于本公司对最终能否达到享受土地优惠条件具有不确定性，本公司对四国用【2012】第 13--00153 号土地使用权以实际支出予以确认。

2.2013 年 11 月 25 日，四平市铁东区人民政府发布《四平市铁东区人民政府关于四平市北河防洪工程两岸用地预征收土地通告》，根据四平市人民政府对该建设项目用地拆迁工作的通知，四平市铁东区人民政府拟对四平市北河一经街桥至东山大街河道两岸规划范围内的土地房屋进行征收。公司位于四平市铁东区北门街北桥委的房产原值 335 万元涉及拆迁，截止本公开转让说明书签署之日拆迁事宜正在洽谈中。

3、公司于 2014 年 7 月 21 日与大成食品(河北)有限公司签订了金额为 223.90 万元的预冷机销售合同，正在履行中。

4、公司于 2014 年 11 月 7 日与山东尽美食品有限公司签订了金额为 800.00 万元的肉鸡屠宰加工设备销售合同，正在履行中。

## 九、报告期内资产评估情况

2014 年 9 月，公司整体改制变更为股份有限公司，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司采用资产基础法对评估基准日为 2014 年 5 月 31 日的公司整体

资产负债情况进行评估,于2014年8月8日出具编号为“中铭评报字[2014]第5016号”的《吉林省艾斯克机电集团有限公司拟改制事宜涉及的该公司账面净资产价值项目资产评估报告》。公司经审计后的总资产账面价值 15,392.49 万元,评估值 20,112.33 万元,评估增值 4,719.84 万元,增值率 30.66%;总负债账面价值 9,172.02 万元,评估值 9,172.02 万元,评估无增值;净资产账面价值 6,220.47 万元,评估值 10,940.31 万元,评估增值 4,719.84 万元,增值率 75.88%,此次评估结果仅作为公司(母公司)整体变更为股份有限公司折股参考,公司未根据评估结果进行账务处理。

## 十、股利分配政策和最近两年分配情况

### (一) 股利分配政策

#### 1. 公司的利润分配政策

公司章程规定公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报请股东大会审议批准;公司实行连续、稳定的利润分配政策,公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展;

公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利,并优先考虑采取现金方式分配股利;公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时,需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

#### 2. 公司股利分配顺序

公司章程规定公司分配当年税后利润时,应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的,可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## （二）利润分配情况

公司最近两年及一期因扩大生产经营的需要，对资金的需求较大，未分配任何股利。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下进行合理分配。

# 十一、控股子公司基本情况

## （一）注册资本、股东构成及持股比例

单位：万元

公司全称	法定代表人	注册地	注册资本	持股比例
四平艾斯克科技开发有限公司	宋岩冰	四平市	20.00	60%
四平艾斯克贸易有限公司	宋岩冰	四平市	30.00	60%
四平艾斯克环保设备制造有限公司	宋岩冰	四平市	30.00	51%
四平艾斯克机械工程有限公司（已注销）	高锦生	四平市	20.00	100%

## （二）主要业务

四平艾斯克科技开发有限公司于 2006 年 6 月由四平艾斯克机电开发有限公司出资 12 万元与自然人宋岩冰共同设立，四平艾斯克科技开发有限公司注册资本 20 万元，公司占有 60% 股权。2006 年 6 月由四平市工商行政管理局核发注册号为 220300000020221 的企业法人营业执照。经营范围包括：食品机械技术开发。2014 年 3 月 27 日，本公司之子公司四平艾斯克科技开发有限公司召开股东会临时会议，决定注销该公司。截止 2014 年 7 月该公司已经四平市工商行政管理局

核准注销。

四平艾斯克贸易有限公司于 2009 年 6 月由公司与自然人宋岩冰共同设立，四平艾斯克贸易有限公司注册资本 20 万元，公司占有 60% 股权。2009 年 6 月由四平市工商行政管理局铁东分局颁发注册号为 220303000001658 的企业法人营业执照。经营范围包括：厨房、卫生间用具，食品加工机械设备、器具、建筑装饰装饰材料、建筑装饰专用设备及工具销售，货物进出口、技术进出口、代理进出口（法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营）。2014 年 5 月 21 日，四平艾斯克贸易有限公司变更法定代表人为郭海英，经营范围变更为：厨房、卫生间用具、食品加工设备、器具、建筑装饰装饰材料、建筑装饰专用设备及工具销售、货物进出口、技术进出口、代理进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

四平艾斯克环保设备制造有限公司于 2011 年 12 月由公司出资 15.3 万元与四平市利达换热器有限责任公司共同出资设立，四平艾斯克环保设备制造有限公司注册资本为 30 万元，公司占有 51% 股权。2011 年 12 月四平市工商行政管理局颁发注册号为 220395000005557 的企业法人营业执照。经营范围包括：固体废弃物处理设备、水质污染防治设备、屠宰机械制造。2014 年 4 月 16 日，四平艾斯克环保设备制造有限公司变更法定代表人为刘浩宇，公司经营范围变更为固体废弃物处理设备、水质污染防治设备制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2011 年 10 月 28 日，经股东会决议，艾斯克机械公司决定自行注销，同期整体合并给艾斯克集团公司。股东会决议成立清算组，并于 2011 年 11 月 14 日向四平市工商行政管理局备案。2011 年 11 月 15 日，艾斯克机械公司在《四平日报》刊登注销公告。2011 年 12 月 31 日，出具清算报告。2012 年 1 月 6 日，艾斯克机械公司向四平市工商行政管理局报送公司债务清偿或债务担保的情况说明。2012 年 4 月 9 日，艾斯克机械公司经四平市工商行政管理局核准注销。

### （三）子公司财务状况和经营成果

## 1. 四平艾斯克科技开发有限公司

单位：元

财务状况	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额			
负债总额			
所有者权益总额			
经营成果	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
营业收入			
利润总额			
净利润			

## 2. 四平艾斯克贸易有限公司

单位：元

财务状况	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	608,462.27	677,042.64	397,648.35
负债总额	306,901.34	401,295.66	108,222.54
所有者权益总额	301,560.93	275,746.98	289,425.81
经营成果	2014年1月-5月	2013年度	2012年度
营业收入	155,087.18	105,358.80	95,149.66
利润总额	25,813.95	-12,098.45	-9,146.94
净利润	25,813.95	-13,678.83	-10,574.19

## 3. 四平艾斯克环保设备制造有限公司

单位：元

财务状况	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	415,624.46	569,683.81	785,718.73
负债总额	429,080.33	493,391.52	593,440.83
所有者权益总额	-13,455.87	76,292.29	192,277.90
经营成果	2014年1月-5月	2013年度	2012年度

营业收入	27,863.25	946,153.87	401,709.41
利润总额	-89,748.16	-115,985.61	-107,722.10
净利润	-89,748.16	-115,985.61	-107,722.10

## 十二、影响公司持续经营的风险因素

### （一）税收优惠政策不能持续的风险

公司于 2011 年 10 月 13 日取得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201122000021），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司企业所得税减按 15% 的税率征收。如果公司高新技术企业资格的复审不能通过，将面临企业所得税优惠取消的风险，会对公司的经营业绩产生较大的影响。

公司为应对税收政策变动的风险，采取如下应对措施：

公司作为禽畜屠宰加工行业的龙头企业，管理层历年来高度重视产品的技术研发。公司将继续凭借产品的质量优势和优秀的研发实力，不断扩大公司的生产规模，同时将不断健全公司法人治理结构，加强生产管理水平，不断增强公司的盈利能力。同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的相关要求，在研发、生产、管理、经营等各个方面力争达到高新技术企业认定的条件，从而能够持续享受该项税收优惠政策。根据吉林省高新技术企业认定管理工作办公室吉高企字[2014]第 9 号《关于公示吉林省 2014 年第一批高新技术企业认定企业名单的通知》，经企业申报、专家评审及吉林省高新技术企业认定管理工作办公室审核，对吉林省 2014 年第一批高新技术企业认定企业（包括艾斯克有限）进行公示，公示期自 2014 年 9 月 17 日至 10 月 13 日。目前公司在“高新技术企业认定管理工作网”上已经公示 15 个工作日。

### （二）补缴土地出让金的风险

根据公司与四平红嘴经济技术开发区管理委员会于 2012 年 2 月 1 日签订的《用地及投资协议书》（【2012】第 001 号），公司在开发区规划区域内投资建设禽类自动掏膛生产线项目，该项目固定资产投资 1.2 亿元，一期投资 6150 万元，投资强度按国家规定执行。一期项目投资建设期为 1.5 年。预计可实现年产值 3.1 亿元。预计年可实现利税 2500 万元。项目位于开发区文凯璐北侧、鹏飞换热器东侧，用地面积约 5.7 万平方米，用地性质为工业用地（具体四至边界及面积以国土、规划部门测定为准），该生产项目用地由国土管理部门按“招、拍、挂”的方式出让，开发区全面负责项目用地办理相关手续，公司提供必要的相关材料协助办理。土地出让金经双方确认，开发区以每平方米 140 元的价格出让给公司，土地面积 5.7 万平方米。开发区负责办理国有土地出让、使用有关手续，以公司名义申请国有土地使用权证。开发区严格审核公司该项目投资强度，建设期内，未达到投资强度指标的，按照实际投资额确定用地面积，超出部分按国家规定地类出让金标准全额收取土地出让金，并按国家相关规定适当予以处罚。公司承诺在开发区投资项目正常生产经营期不低于 10 年（自投产之日起计），否则不享受本协议所定各项优惠政策，并补偿开发区给予公司的各项优惠政策。

截至本公开转让说明书签署日，公司已经取得该宗土地的国有土地使用证，证载面积 52,861.7 平方米。若届时公司不能完成协议约定的投资强度和承诺事项，将面临补缴土地转让款的风险。

公司为应对补缴土地出让金的风险，采取如下应对措施：

公司将严格按照《用地及投资协议书》的相关约定，完成禽类自动掏膛生产线项目的投资强度。同时，公司通过新厂区的建设，将进一步提高公司的生产能力，从而提高公司的市场占有率和市场竞争力，使公司得到持续健康发展，从而满足正常生产经营周期不低于 10 年的约定。截止 2014 年 5 月 31 日，该项目在建工程总投资达 41,463,810.20 元。

### （三）核心技术人员和管理人员流失的风险

公司的核心竞争力之一为公司所拥有的核心技术人员和管理人员。近年来，

公司业绩的增长和核心技术的不断提升很大程度上有赖于上述核心人员。公司已制定并实施了针对公司核心人员的多项绩效激励和约束制度,但随着市场竞争的不断加剧,肉禽屠宰及深加工设备制造行业对专业人才需求的与日俱增,仍不排除核心技术人员流失的风险。此外,随着公司生产规模的日益扩大,公司需要一批经验丰富的管理人员以保证公司未来经营规模的迅速扩张,而管理人员的培养需要一定的时间,因此公司也将面临管理人员不足的风险。

公司为应对核心技术人员和管理人员流失的风险,采取如下应对措施:

公司将不断健全和完善绩效考核制度和奖惩激励制度,提高核心技术人员和管理人员的工作积极性。公司将积极推进技术人才及管理人才的引进,积极寻求高校与科研单位合作,同时与国外相关设备巨头展开深入合作,进一步提升公司研发能力。

#### **(四) “禽流感”、“速生鸡”及“过期肉”等行业负面事件发生的风险**

公司客户主要面向国内外大中型家禽屠宰和深加工企业,受“禽流感”、“速生鸡”及“过期肉”等行业负面事件的影响,公司下游客户的经营受到严重影响,直接导致客户对公司禽畜屠宰加工设备需求的减少。

公司为应对禽流感及速生鸡等行业负面事件发生的风险,采取了如下应对措施:

公司将时时关注行业动态,在行业负面事件发生后第一时间与客户沟通,了解事件发生的影响程度,从而制定相应的应对措施。在保持与客户长期稳定合作的基础上,加强风险应对机制的监督和执行。

#### **(五) 合同不能按期履行的风险**

公司主要生产禽畜类加工成套设备和熟食类加工成套设备,由于部分成套设备生产线体量大,公司发货后若客户不具备现场安装条件,合同期将顺延。禽畜类加工成套设备生产线的建设往往涉及土建施工、设备采购安装、调试等事项,工期较长,往往面临一些不确定性因素,比如资金不到位、出现安全事故、自然

灾害等。这些不确定性因素往往导致生产线建设项目的暂停或延期，从而使客户不具备现场安装条件，进而影响公司业务合同的如期履行。

公司为应对合同不能按期履行的风险，采取了如下应对措施：

公司在客户的选择上主要倾向于信誉度高、资金状况良好的大中型禽畜类屠宰加工企业，从而保证合同能够按期履行，同时公司在合同中明确约定安装调试前客户必须具备安装条件的约束条款。

#### **（六）原材料价格波动的风险**

公司主要产品禽畜类屠宰加工设备的主要原材料为不锈钢。不锈钢市场受国家宏观调控政策及经济周期波动的影响，价格会有一些波动。如果公司原材料的价格上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的价格下降，将可能产生原材料存货的跌价损失。尽管公司通过保持合理库存规模等方式加强了对存货的管理，但如果原材料的价格短期内出现大幅上升，仍将会对公司的生产经营产生不利影响。

公司为应对原材料价格波动的风险，采取了如下应对措施：

一方面，公司结合库存量、订单量及原材料市场行情，综合考虑各种因素，在合格供应商目录中采购质优价廉的原材料。另一方面，公司根据多年的市场经验判断，在原材料价格的低点进行集中批量采购，降低原材料价格波动较大产生的风险。

#### **（七）存货规模增加的风险**

最近两年及一期，公司存货账面价值分别为 38,358,354.15 元、36,824,063.98 元和 35,550,607.92 元，占资产总额的比例分别为 24.88%、24.18%和 28.50%。存货周转率由 2012 年度的 1.36 次下降至 2014 年 1 月-5 月的 0.34 次。随着公司业务规模的持续扩大，较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率，存在存货规模较大的风险。

公司为应对存货规模增加风险，采取如下应对措施：

1. 公司结合库存量、订单量及原材料市场行情，综合考虑各种因素，合理控制材料采购规模。

2. 在业务开展过程中，严格按照合同约定的日期交货，及时办理设备的安装验收。

(本页无正文，为吉林省艾斯克机电股份有限公司公开转让说明书全体董事、监事及高级管理人员签字盖章页。)

全体董事签字：

李松明 李松水 徐刚 高锦之 张宗军

全体监事签字：

刘进 邢东杰 孙强

全体高级管理人员签字：

李松水 徐刚 高锦之 张宗军 李松 高庆江

吉林省艾斯克机电股份有限公司

2014年 9月 25日



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



项目小组负责人：

王铁

项目小组成员：

陈新义 曹宇军 吕常春

国泰君安证券股份有限公司（公章）



2014年9月25日

## 二、经办律所声明

本律师事务所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本律师事务所出具的法律意见书无矛盾之处。本律师事务所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



北京洪范广住（长春）律师事务所（公章）

机构负责人：

徐大勇

经办律师：

李正厚

宋希珍

2014.9.25

### 三、签字会计师事务所声明

本会计师事务所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本会计师事务所出具的审计报告无矛盾之处。本会计师事务所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



机构负责人：

签字注册会计师：



2014.9.25

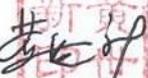
#### 四、签字注册资产评估机构声明

本资产评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

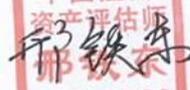
中铭国际资产评估（北京）有限责任公司（公章）



机构负责人：


签字注册资产评估师：

  
  
中国注册  
资产评估师  
22000398

  
  
中国注册  
资产评估师  
11050062

2014.9.25

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件

（正文完）

