

证券代码：831739

证券简称：艾斯克

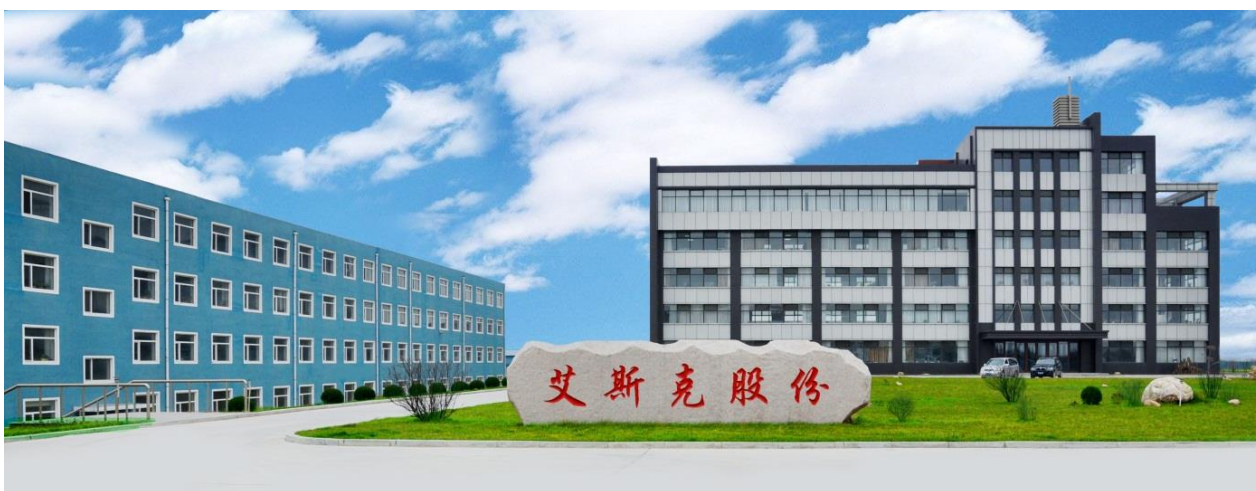
主办券商：西部证券



艾斯克

NEEQ : 831739

吉林省艾斯克机电股份有限公司  
( Jilin SSK Machinery & Electron Stock CO.,LTD )



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

公司参与制定的国家标准《畜禽屠宰操作规程 鸡》发布实施。此项标准的发布进一步标志着公司在行业中的先锋作用，推动了行业的规范发展。

2019 年 4 月，公司与中国农业机械化科学研究院联合成立的“家禽智能化加工技术研发中心”正式在艾斯克公司挂牌运行。

2019 年 4 月，公司荣获吉林省“五一劳动奖状”，是四平市唯一获得此项殊荣的企业。获此殊荣是吉林省对公司的鼓励和鞭策。

2019 年 4 月，公司申报的“家禽屠宰加工生产线增产增效新技术及其应用”获得吉林省科技进步二等奖。

公司承担的“十三五”国家重点研发计划项目顺利进行，部分子课题进入小试阶段。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 18 |
| 第七节 财务报告 .....                | 21 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 28 |

## 释义

| 释义项目            |   | 释义                             |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、艾斯克 | 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                 |
| 艾斯克开发           | 指 | 四平艾斯克机电开发有限公司                  |
| 西部证券            | 指 | 西部证券股份有限公司                     |
| 股转系统、股转公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司             |
| 股东大会            | 指 | 吉林省艾斯克机电股份有限公司股东大会             |
| 董事会             | 指 | 吉林省艾斯克机电股份有限公司董事会              |
| 监事会             | 指 | 吉林省艾斯克机电股份有限公司监事会              |
| 《公司章程》、章程       | 指 | 《吉林省艾斯克机电股份有限公司章程》             |
| 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》 |
| 挂牌              | 指 | 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让行为    |
| 公司法             | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 证券法             | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 报告期、本期          | 指 | 2019年01月01日至2019年06月30日        |
| 报告期末            | 指 | 2019年6月30日                     |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元                     |

注：本年报任何表格及表述中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋岩冰、主管会计工作负责人郭永江及会计机构负责人（会计主管人员）郭永江保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |  |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室   |
| 备查文件   | 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。<br>2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 吉林省艾斯克机电股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写 | Jilin SSK Machinery & Electron Stock CO.,LTD |
| 证券简称    | 艾斯克  |
| 证券代码    | 831739                                       |
| 法定代表人   | 宋岩冰  |
| 办公地址    | 吉林省四平红嘴经济技术开发区文凯路 1739 号                     |

### 二、 联系方式

|                     |                                      |
|---------------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 郭永江                                  |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否                                    |
| 电话                  | 0434-3201923                         |
| 传真                  | 0434-3202380                         |
| 电子邮箱                | ssk@spssk.com                        |
| 公司网址                | http://www.spssk.com                 |
| 联系地址及邮政编码           | 吉林省四平红嘴经济技术开发区文凯路 1739 号 邮政编码 136000 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn                      |
| 公司半年度报告备置地          | 公司董事会秘书办公室                           |

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 1995 年 12 月 20 日  |
| 挂牌时间            | 2015 年 01 月 26 日  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C35 专用设备制造业-C353 食品、饮料、烟草及饲料生产专用设备制造-C3532 农副食品加工专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 畜禽屠宰及深加工设备的研发、生产、销售和技术服务                                |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 17,740,000  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 控股股东            | 无   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 无   |

### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                       | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91220300605185722G       | 否        |
| 注册地址     | 吉林省四平红嘴经济技术开发区文凯路 1739 号 | 否        |

|         |               |   |
|---------|---------------|---|
| 注册资本（元） | 17,740,000.00 | 否 |
|---------|---------------|---|

## 五、 中介机构

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商           | 西部证券                    |
| 主办券商办公地址       | 陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                       |

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司原为做市转让方式，因上海证券和国泰君安先后退出为公司股票提供做市报价服务，公司做市商不足两家，股票交易方式由做市转让方式变更为集合竞价转让方式。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                     | 55,414,211.53 | 61,390,043.62 | -9.73%  |
| 毛利率%                                     | 39.52%        | 33.86%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 1,512,128.01  | 3,927,143.87  | -61.50% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 1,096,932.19  | 2,214,808.79  | -50.47% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 1.55%         | 4.17%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.12%         | 2.35%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.09          | 0.22          | -59.09% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 203,305,806.26 | 172,797,862.78 | 17.66% |
| 负债总计            | 104,969,461.81 | 75,973,646.34  | 38.17% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 98,336,344.45  | 96,824,216.44  | 1.56%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.54           | 5.46           | 1.47%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 51.63%         | 43.97%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 51.63%         | 43.97%         | -      |
| 流动比率            | 1.34           | 1.42           | -      |
| 利息保障倍数          | 5.10           | 6.14           | -      |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期          | 增减比例    |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,139,731.03 | -3,510,127.13 | 360.38% |
| 应收账款周转率       | 1.28         | 2.23          | -       |
| 存货周转率         | 0.58         | 0.78          | -       |

### 四、 成长情况

|  | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|



|          |         |          |   |
|----------|---------|----------|---|
| 总资产增长率%  | 17.66%  | -3.01%   | - |
| 营业收入增长率% | -9.73%  | 82.07%   | - |
| 净利润增长率%  | -61.50% | -187.57% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 17,740,000 | 17,740,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额         |
|--|------------|
| 1.（加）非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                    | 283,030.86 |
| 2.（加）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 304,815.79 |
| 3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出                               | -99,380.98 |
| <b>非经常性损益合计</b>                                    | 488,465.67 |
| 所得税影响数   | 73,269.85  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                      |            |
| <b>非经常性损益净额</b>                                    | 415,195.82 |

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司所属行业为农副食品加工专用设备制造业，是专业从事智能化家禽屠宰及深加工成套装备研发、制造、销售及提供工艺解决方案、设备维护的生产商和服务商，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食品（肉类、海鲜、面食类、蔬菜类）深加工领域。公司拥有一支包括由享受国务院政府特殊津贴专家张文辉、张金付，中国肉类食品行业科技领军人物、中国肉类食品行业优秀科技工作者、吉林省技术创新标兵、吉林省首席技师、吉林省能工巧匠等科技人才组成的创新能力强的技术研发团队，在技术储备和客户密切合作的基础上，根据市场和客户的需求，持续进行新产品的开发和产品质量的提升，确保公司在本行业的持续竞争优势。企业多年来积累的良好信誉和口碑使SSK牌机械装备成为中国肉类工业影响力品牌、中国最具价值品牌、全国屠宰机械质量公认十佳名优品牌。公司以和顾客共同发展，共创效益，共同实现社会价值的理念将优质的产品、方案推向市场。公司凭借在国内细分行业的龙头地位以及在家禽加工方面的专有技术和先进的家禽加工工艺，通过向顾客提供完整的工艺解决方案、产品以及运用大数据网络服务平台向顾客提供优质的服务，从中获得产品销售收入和相应服务收入。公司的销售渠道为直销形式即公司利用自身品牌和销售渠道，直接面向终端客户进行销售。公司订单的获取主要通过以下三个方面：（1）公司派人参加行业内组织的各种展销会、洽谈会等活动，推广宣传公司产品、技术，获得销售订单；（2）通过拜访客户了解行业信息，通过已有客户介绍获得新的销售订单；（3）在行业内期刊、杂志上刊登广告，提高公司品牌知名度。

本报告期内公司的商业模式没有发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式也未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司增加新产品研发及技术创新投入，通过强化新产品的销售带动销售提升，报告期公司实现营业收入5,541.42万元，较去年同期减少597.58万元，同比降低9.73%；净利润151.21万元，比去年同期减少241.50万元，同比降低61.50%；报告期资产总额20,330.58万元，同比增加17.66%；负债总额10,496.95万元，同比增加38.17%；所有者权益9,833.63万元，同比增长1.56%。营业收入较去年同期减少的主要原因是市场变化、用户固定资产投资减少所致，净利润减少是由于营业收入减少，企业加大新产品开发研发投入增加、资产处置收益减少等共同影响。

报告期内公司实现毛利2,189.97万元，毛利率39.52%，同比增长5.66个百分点，增长的主要原因是因为报告期内新产品收入增加，新产品毛利高所致。报告期内管理费用比上年同期增加19.96万元，增长4.14%，增加的主要原因是应付职工薪酬增加；研发费用比上年同期增加84.84万元、主要原因是因报告期新产品研发增加，材料等费用投入增加造成的；销售费用比上年同期减少0.30万元，主要原因是由于职工薪酬减少造成的。

报告期内公司总负债10,496.95万元，资产负债率51.63%，比上期增加7.66个百分点，主要是预收账款增加1,681.27万元、短期借款增加500.00万元等造成的。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为913.97万元，同比增长360.38%，主要是公司预收账款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为456.59万元，同比增加0.13%，主要是筹资活动流入流出同时增加共同影响，从利润表和现金流量表分析，公司报告期内营业收入减少，毛利率增加，公司盈利能力提高，公司采取了加快新产品开发等措施，为完成全年生产计划任务打下了良好基础。

### 三、 风险与价值

#### 1. 税收优惠政策不能持续的风险

公司于 2017 年 9 月 25 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：GR201722000208），公司通过国家高新技术企业认定，有效期为 3 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 3 年后公司高新技术企业资格审核不能通过，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：

公司将继续凭借在本领域的领先地位和扎实的研发实力，持续开展新产品、新技术研发工作，加速科技成果转化进度。同时开展新的科研项目立项，加大科研经费的投入及研发设计人员的培训力度，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。

#### 2. 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，项目位于开发区文凯路北侧、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。

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能力，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。

#### 3. 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。

#### 4. “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，可能导致客户对公司禽畜屠宰加工设备需求的减少。

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。

#### 5. 合同不能按期履行的风险

公司主要生产智能化家禽屠宰及深加工成套设备，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。家禽屠宰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。

#### 6. 原材料价格波动的风险

公司产品智能化家禽屠宰及深加工成套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。

#### 7. 存货规模增加的风险

公司2019年6月末、2018年末存货账面价值分别为56,356,533.23元、58,709,196.73元，占资产总额的比例分别为27.72%、33.98%。存货周转率由上年同期的0.78次减少至0.58次。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。

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，存货规模较上年度末发生变化。

## 四、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，支持地区经济发展。同辽河农垦管理区张家街村结成扶贫对子进行对口扶贫；积极支持市区植树造林，绿化四平大地行动。

### (二) 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方     | 交易内容           | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间    | 临时公告编号   |
|---------|----------------|---------------|------------|-------------|----------|
| 宋岩冰、李桂珍 | 为公司银行贷款提供关联担保。 | 30,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2017年12月26日 | 2017-039 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

该笔关联交易系公司根据经营发展需要，以位于四平红嘴经济技术开发区文凯路1739号的办公楼、综合楼、厂房、综合库、换热站作为抵押物向吉林银行四平经济开发区支行申请小企业循环贷款3000万元人民币用于购买原材料，贷款期限为2018年1月18日起至2021年1月17日。

3000万元循环贷款除以公司不动产作为抵押外，公司实际控制人李桂珍、宋岩冰还为该笔贷款提供连带责任担保。公司申请该笔银行贷款用于公司的业务发展及经营所需，且公司关联方为本次贷款提供的担保措施均不收取任何费用，不存在损害公司及其他股东利益的情况，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的经营业绩产生负面影响。

该笔关联交易经2018年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因    |
|------|--------|---------------|---------|---------|
| 固定资产 | 抵押     | 34,357,813.20 | 16.90%  | 向吉林银行贷款 |
| 合计   | -      | 34,357,813.20 | 16.90%  | -       |

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期     | 每10股派现数<br>(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-----------------|---------|---------|
| 2019年7月11日 | 1.00            | -       | -       |
| 合计         | 1.00            | -       | -       |

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

执行完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动    | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |         | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 7,632,500  | 43.02% | 0       | 7,632,500  | 43.02% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | -       | -          | -      |
|         | 董事、监事、高管      | 1,636,500  | 9.22%  | 842,000 | 2,478,500  | 13.97% |
|         | 核心员工          | 461,000    | 2.60%  | 14,000  | 475,000    | 2.68%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 10,107,500 | 56.98% | 0       | 10,107,500 | 56.98% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | -       | -          | -      |
|         | 董事、监事、高管      | 4,906,500  | 27.66% | 0       | 4,906,500  | 27.66% |
|         | 核心员工          | 543,000    | 3.06%  | 0       | 543,000    | 3.06%  |
| 总股本     |               | 17,740,000 | -      | 0       | 17,740,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |         |            | 83     |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动    | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有有限售股份数量 |
|----|------|------------|---------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 李博   | 5,201,000  | -       | 5,201,000  | 29.32% | 5,201,000   | 0           |
| 2  | 宋岩冰  | 4,184,000  | 814,000 | 4,998,000  | 28.17% | 3,138,000   | 1,860,000   |
| 3  | 张奎彪  | 662,000    | -       | 662,000    | 3.73%  | 496,500     | 165,500     |
| 4  | 李淑华  | 454,000    | -       | 454,000    | 2.56%  | 340,500     | 113,500     |
| 5  | 高锦生  | 424,000    | -       | 424,000    | 2.39%  | 318,000     | 106,000     |
| 合计 |      | 10,925,000 | 814,000 | 11,739,000 | 66.17% | 9,494,000   | 2,245,000   |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东间无相互关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策的效率，股东李桂珍、宋岩冰于 2014 年签署了



一致行动人协议（以下简称“协议”），协议约定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。公司于2015年1月26日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。2018年1月25日，股东李桂珍、宋岩冰签署的一致行动人协议已届满失效。结合公司股权结构、董事会及高级管理人员构成情况的分析，公司不存在《公司法》、《非上市公众公司收购管理办法》等有关法律、法规、规范性文件规定的控股股东、实际控制人。具体详见公司2018年1月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 发布的《吉林省艾斯克机电股份有限公司关于一致行动人解除一致行动人关系暨公司目前无控股股东及实际控制人的公告》（公告编号：2018-013）。

自2018年1月25日至本报告披露日，公司无控股股东、实际控制人。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务             | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任期                       | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|----------------|----|----------|----|--------------------------|---------------|
| 宋岩冰       | 董事长            | 男  | 1954年4月  | 中专 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 郭峰        | 董事、总经理         | 男  | 1972年3月  | 专科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 张奎彪       | 董事、总工程师        | 男  | 1960年6月  | 本科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 高锦生       | 董事             | 男  | 1964年9月  | 本科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 邢东杰       | 董事             | 男  | 1963年9月  | 本科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 李淑华       | 监事会主席          | 女  | 1964年4月  | 本科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 郭海英       | 监事             | 女  | 1973年9月  | 专科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 刘大永       | 职工代表监事         | 男  | 1971年8月  | 初中 | 2018年6月29日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 郭威        | 副总经理           | 男  | 1963年11月 | 本科 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 郭永江       | 财务总监、董事<br>会秘书 | 男  | 1964年11月 | 中专 | 2017年9月10日至<br>2020年9月9日 | 是             |
| 董事会人数：    |                |    |          |    |                          | 5             |
| 监事会人数：    |                |    |          |    |                          | 3             |
| 高级管理人员人数： |                |    |          |    |                          | 4             |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通<br>股股数 | 数量变动    | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股<br>持股比例 | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|---------|--------------|---------|--------------|---------------|----------------|
| 宋岩冰 | 董事长     | 4,184,000    | 814,000 | 4,998,000    | 28.17%        | -              |
| 郭峰  | 董事、总经理  | 183,000      | 0       | 183,000      | 1.03%         | -              |
| 张奎彪 | 董事、总工程师 | 662,000      | 0       | 662,000      | 3.73%         | -              |
| 高锦生 | 董事      | 424,000      | 0       | 424,000      | 2.39%         | -              |
| 邢东杰 | 董事      | 92,000       | 0       | 92,000       | 0.52%         | -              |
| 李淑华 | 监事会主席   | 454,000      | 0       | 454,000      | 2.56%         | -              |

|     |                |           |         |           |        |   |
|-----|----------------|-----------|---------|-----------|--------|---|
| 郭海英 | 监事             | 264,000   | 24,000  | 288,000   | 1.62%  | - |
| 刘大永 | 职工代表监事         | 55,000    | 4,000   | 59,000    | 0.33%  | - |
| 郭威  | 副总经理           | 215,000   | 10,000  | 225,000   | 1.27%  | - |
| 郭永江 | 财务总监、董<br>事会秘书 | 0         | 0       | 0         | 0%     | - |
| 合计  | -              | 6,533,000 | 852,000 | 7,385,000 | 41.62% | 0 |

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 37   | 37   |
| 生产人员    | 89   | 84   |
| 销售人员    | 10   | 9    |
| 技术人员    | 42   | 43   |
|         | 4    | 4    |
| 员工总计    | 182  | 177  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 36   | 36   |
| 专科      | 42   | 43   |
| 专科以下    | 104  | 98   |
| 员工总计    | 182  | 177  |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1. 员工薪酬政策

公司保证薪酬水平具有相对市场竞争力，内部不同职务序列、不同部门、不同职位员工之间的薪酬相对公平合理，在员工激励方面，根据员工的贡献，决定员工的薪酬。公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳社会保险。

#### 2. 员工培训计划

公司倡导建立学习型组织，按年度培训计划采用多种形式对员工进行技术培训。针对生产人员重点开展操作技能培训，针对管理人员开展管理理念、管理方法等内容的培训，针对技术人员开展新技术、

新工艺等技能提升的培训，加强技术人员技术能力储备。公司老员工也有对新进员工工作进行跟踪辅导，营造了共同学习，共同进步的工作环境。

3. 需公司承担费用的离职退休职工情况

报告期内不存在需公司承担离退休职工情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用  不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 33   | 32   |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 13   | 13   |

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工苏宏亮辞职，苏宏亮不持有公司股票，核心员工由 33 人调减至 32 人。

三、 报告期后更新情况

适用  不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

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

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                       |                      |
| 货币资金                   | 五、（一） | 25,165,656.70         | 12,091,801.55        |
| 结算备付金                  |       |                       |                      |
| 拆出资金                   |       |                       |                      |
| 交易性金融资产                |       |                       |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | -                     |                      |
| 衍生金融资产                 |       |                       |                      |
| 应收票据及应收账款              | 五、（二） | 38,105,876.71         | 24,179,182.59        |
| 其中：应收票据                |       |                       |                      |
| 应收账款                   |       | 38,105,876.71         | 24,179,182.59        |
| 应收款项融资                 |       |                       |                      |
| 预付款项                   | 五、（三） | 8,985,737.00          | 2,145,425.01         |
| 应收保费                   |       |                       |                      |
| 应收分保账款                 |       |                       |                      |
| 应收分保合同准备金              |       |                       |                      |
| 其他应收款                  | 五、（四） | 2,046,569.20          | 502,893.20           |
| 其中：应收利息                |       |                       |                      |
| 应收股利                   |       |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |       |                       |                      |
| 存货                     | 五、（五） | 56,356,533.23         | 58,709,196.73        |
| 合同资产                   |       |                       |                      |
| 持有待售资产                 |       |                       |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                       |                      |
| 其他流动资产                 | 五、（六） | 870,566.10            | 996,715.13           |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>131,530,938.94</b> | <b>98,625,214.21</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                      |
| 发放贷款及垫款                |       |                       |                      |
| 债权投资                   |       |                       |                      |
| 可供出售金融资产               |       | -                     |                      |
| 其他债权投资                 |       |                       |                      |
| 持有至到期投资                |       | -                     |                      |

|                        |        |                       |                       |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款                  |        |                       |                       |
| 长期股权投资                 |        |                       |                       |
| 其他权益工具投资               |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |        |                       |                       |
| 投资性房地产                 |        |                       |                       |
| 固定资产                   | 五、(七)  | 58,955,490.30         | 61,631,031.59         |
| 在建工程                   | 五、(八)  | 123,105.38            | 123,105.38            |
| 生产性生物资产                |        |                       |                       |
| 油气资产                   |        |                       |                       |
| 使用权资产                  |        |                       |                       |
| 无形资产                   | 五、(九)  | 9,855,243.00          | 9,635,186.00          |
| 开发支出                   |        |                       |                       |
| 商誉                     |        |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |        |                       |                       |
| 递延所得税资产                | 五、(十)  | 2,241,666.64          | 1,614,283.60          |
| 其他非流动资产                | 五、(十一) | 599,362.00            | 1,169,042.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>71,774,867.32</b>  | <b>74,172,648.57</b>  |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>203,305,806.26</b> | <b>172,797,862.78</b> |
| <b>流动负债：</b>           |        |                       |                       |
| 短期借款                   | 五、(十二) | 20,000,000.00         | 15,000,000.00         |
| 向中央银行借款                |        |                       |                       |
| 拆入资金                   |        |                       |                       |
| 交易性金融负债                |        |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | -                     |                       |
| 衍生金融负债                 |        |                       |                       |
| 应付票据及应付账款              | 五、(十三) | 27,445,661.47         | 19,210,980.48         |
| 其中：应付票据                |        |                       |                       |
| 应付账款                   |        | 27,445,661.47         | 19,210,980.48         |
| 预收款项                   | 五、(十四) | 49,838,193.90         | 33,025,507.11         |
| 卖出回购金融资产款              |        |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放              |        |                       |                       |
| 代理买卖证券款                |        |                       |                       |
| 代理承销证券款                |        |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 五、(十五) | 102,223.38            | 102,223.38            |
| 应交税费                   | 五、(十六) | 894,229.16            | 910,975.94            |
| 其他应付款                  | 五、(十七) | 235,802.47            | 1,018,792.21          |
| 其中：应付利息                |        |                       |                       |
| 应付股利                   |        |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |        |                       |                       |
| 应付分保账款                 |        |                       |                       |
| 合同负债                   |        |                       |                       |
| 持有待售负债                 |        |                       |                       |

|                      |         |                |                |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债          |         |                |                |
| 其他流动负债               |         |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |         | 98,516,110.38  | 69,268,479.12  |
| <b>非流动负债：</b>        |         |                |                |
| 保险合同准备金              |         |                |                |
| 长期借款                 |         |                |                |
| 应付债券                 |         |                |                |
| 其中：优先股               |         |                |                |
| 永续债                  |         |                |                |
| 租赁负债                 |         |                |                |
| 长期应付款                |         |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |         |                |                |
| 预计负债                 |         |                |                |
| 递延收益                 | 五、(十八)  | 6,453,351.43   | 6,705,167.22   |
| 递延所得税负债              |         |                |                |
| 其他非流动负债              |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |         | 6,453,351.43   | 6,705,167.22   |
| <b>负债合计</b>          |         | 104,969,461.81 | 75,973,646.34  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |         |                |                |
| 股本                   | 五、(十九)  | 17,740,000.00  | 17,740,000.00  |
| 其他权益工具               |         |                |                |
| 其中：优先股               |         |                |                |
| 永续债                  |         |                |                |
| 资本公积                 | 五、(二十)  | 52,384,698.93  | 52,384,698.93  |
| 减：库存股                |         |                |                |
| 其他综合收益               |         |                |                |
| 专项储备                 |         |                |                |
| 盈余公积                 | 五、(二十一) | 2,847,351.75   | 2,847,351.75   |
| 一般风险准备               |         |                |                |
| 未分配利润                | 五、(二十二) | 25,364,293.77  | 23,852,165.76  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |         | 98,336,344.45  | 96,824,216.44  |
| 少数股东权益               |         |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |         | 98,336,344.45  | 96,824,216.44  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |         | 203,305,806.26 | 172,797,862.78 |

法定代表人：宋岩冰

主管会计工作负责人：郭永江

会计机构负责人：郭永江

## (二) 利润表

单位：元

| 项目      | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 |    | 55,414,211.53 | 61,390,043.62 |

|                               |         |               |               |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入                       | 五、(二十三) | 55,414,211.53 | 61,390,043.62 |
| 利息收入                          |         |               |               |
| 已赚保费                          |         |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 54,123,703.07 | 59,652,453.54 |
| 其中：营业成本                       | 五、(二十三) | 33,514,516.86 | 40,603,954.63 |
| 利息支出                          |         |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |         |               |               |
| 退保金                           |         |               |               |
| 赔付支出净额                        |         |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |         |               |               |
| 保单红利支出                        |         |               |               |
| 分保费用                          |         |               |               |
| 税金及附加                         | 五、(二十四) | 1,109,372.33  | 1,304,624.33  |
| 销售费用                          | 五、(二十五) | 5,829,072.28  | 5,832,068.55  |
| 管理费用                          | 五、(二十六) | 5,021,448.34  | 4,821,890.41  |
| 研发费用                          | 五、(二十七) | 4,064,101.77  | 3,215,677.74  |
| 财务费用                          | 五、(二十八) | 402,637.86    | 440,964.06    |
| 其中：利息费用                       |         | 434,142.09    | 440,075.01    |
| 利息收入                          |         | 95,606.98     | 12,782.73     |
| 信用减值损失                        |         |               |               |
| 资产减值损失                        | 五、(二十九) | 4,182,553.63  | 3,433,273.82  |
| 加：其他收益                        | 五、(三十)  | 304,815.79    | 551,815.79    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |         |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、(三十一) | 283,030.86    | 1,160,519.29  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | 1,878,355.11  | 3,449,925.16  |
| 加：营业外收入                       | 五、(三十二) | 6,869.02      |               |
| 减：营业外支出                       | 五、(三十三) | 106,250.00    |               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | 1,778,974.13  | 3,449,925.16  |
| 减：所得税费用                       | 五、(三十四) | 266,846.12    | -477,218.71   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | 1,512,128.01  | 3,927,143.87  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |         |               |               |
| (一)按经营持续性分类：                  | -       | -             | -             |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |         | 1,512,128.01  | 3,927,143.87  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |         |               |               |
| (二)按所有权归属分类：                  | -       | -             | -             |
| 1.少数股东损益                      |         |               |               |



|                          |  |              |              |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 2. 归属于母公司所有者的净利润         |  | 1,512,128.01 | 3,927,143.87 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |  |              |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  |              |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |  |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |  |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |  |              |              |
| 5. 其他                    |  |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |  |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |              |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  |              |              |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -            |              |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |              |              |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -            |              |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |              |              |
| 7. 现金流量套期储备              |  |              |              |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |              |              |
| 9. 其他                    |  |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  |              |              |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  |              |              |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |  |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 0.09         | 0.22         |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | 0.09         | 0.22         |

法定代表人：宋岩冰

主管会计工作负责人：郭永江

会计机构负责人：郭永江

### （三）现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <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        |    | 65,958,287.46 | 53,028,868.19 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |               |               |
| 向中央银行借款净增加额           |    |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |               |               |
| 收到再保险业务现金净额           |    |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |               |               |

|                              |         |               |               |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         | -             |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |         |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |         |               |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |         |               |               |
| 收到的税费返还                      |         |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十五) | 2,783,333.16  | 4,477,277.01  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 68,741,620.62 | 57,506,145.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 28,610,527.50 | 34,392,769.45 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         |               |               |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |         |               |               |
| 拆出资金净增加额                     |         |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         |               |               |
| 支付保单红利的现金                    |         |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 8,265,499.96  | 6,355,148.00  |
| 支付的各项税费                      |         | 5,687,401.81  | 6,931,573.40  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十五) | 17,038,460.32 | 13,336,781.48 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | 59,601,889.59 | 61,016,272.33 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | 9,139,731.03  | -3,510,127.13 |
| <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               |         |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 631,733.79    | 409,587.98    |
| 投资支付的现金                      |         |               |               |
| 质押贷款净增加额                     |         |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |         |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |         |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |         | 631,733.79    | 409,587.98    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |         | -631,733.79   | -409,587.98   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |         |               |               |
| 吸收投资收到的现金                    |         |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |         |               |               |
| 取得借款收到的现金                    |         | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                    |         |               |               |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 15,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 434,142.09    | 440,075.01    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 15,434,142.09 | 25,440,075.01 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 4,565,857.91  | 4,559,924.99  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 13,073,855.15 | 640,209.88    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,091,801.55 | 3,386,631.50  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 25,165,656.70 | 4,026,841.38  |

法定代表人：宋岩冰

主管会计工作负责人：郭永江

会计机构负责人：郭永江

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 6 月 30 日资产负债表及资产负债表各项目不构成影响。

### 二、 报表项目注释

## 吉林省艾斯克机电股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一、 企业的基本情况

##### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地址：吉林省四平红嘴经济技术开发区文凯路 1739 号

社会统一信用代码证：91220300605185722G

注册资本：壹仟柒佰柒拾肆万元人民币

法定代表人：宋岩冰

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

企业属于机械设备加工行业，从事生产畜禽屠宰加工设备及深加工设备、机械加工；生产的产品主要有禽笼分配机、浸烫机、脱毛机、预冷机、分级机、油炸机、蒸烤机、蒸物机等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的



账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。   |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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     | 单项金额占期末应收款项余额 10%(含 10%)以上部分确定为单项金额重大的应收款项。                    |
| 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，有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账，经单独测试未减值的，按账龄分析法计提坏账准备。 |

##### 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 |

|                |       |
|----------------|-------|
| 确定组合的依据        |       |
| 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情况：

| 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至2年      | 10.00       | 10.00        |
| 2至3年      | 30.00       | 30.00        |
| 3至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款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，已有客观证据表明其发生了减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账。   |

## （十二）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、在产品、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十三）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付

现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### （十五）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平

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

| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20        | 5.00      | 4.75        |
| 机器设备  | 10        | 5.00      | 9.50        |
| 运输设备  | 4-5       | 5.00      | 23.75-19.00 |
| 其他设备  | 3-5       | 5.00      | 31.67-19.00 |

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门

借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50      | 直线法  |
| 计算机软件 | 10      | 直线法  |

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定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。

##### 3. 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

本公司研发项目以是否通过公司小试（样机进行小规模试验）评审为研发费用进行归集的时点。研发项目通过小试评审前的费用予以费用化，通过小试评审后的费用进行归集，最终项目成功将归集费用转出计入产成品中，项目最终失败将归集费用计入当期管理费用。

#### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的

医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4. 其他长期职工福利

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

## (二十二) 收入

1. 本公司的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，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，确认销售商品收入的实现。

本公司销售以直接销售为主，对于简单的不需要安装配件及一些小型设备，于发出商品即确认收入；对于需要安装调试的设备在产品交付客户安装调试并取得验收手续后确认收入。

## 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

上述收入的确定并应同时满足：

- ① 交易相关的经济利益能够流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠计量。

### (二十三) 政府补助

#### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

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

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以



前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### (二十五) 租赁

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

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

#### (二十六) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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

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

#### (二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则

第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套帐会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 6 月 30 日资产负债表及资产负债表各项目不构成影响。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税率           |
|---------|---|--------------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 16.00/13.00% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税                                       | 7.00%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15.00%       |
| 教育费附加   | 应纳增值税                                       | 3.00%        |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税                                       | 2.00%        |

##### （二）重要税收优惠及批文

吉林省艾斯克机电股份有限公司于 2017 年 9 月，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：GR201722000208），有效期为三年。公司所得税税率为 15%。

#### 五、财务报表重要项目注释

##### （一）货币资金

| 类 别  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 现金   | 3,766.38      | 2,163.16      |
| 银行存款 | 25,161,890.32 | 12,089,638.39 |
| 合 计  | 25,165,656.70 | 12,091,801.55 |

##### （二）应收账款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收账款   | 52,342,485.85 | 34,375,084.55 |
| 减：坏账准备 | 14,236,609.14 | 10,195,901.96 |
| 合 计    | 38,105,876.71 | 24,179,182.59 |

##### 应收账款

| 类 别                  | 期末数           |        |               |        |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 52,342,485.85 | 100.00 | 14,236,609.14 | 27.20  |

| 类别                     | 期末数           |        |               |       |
|------------------------|---------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |       |
| 合计                     | 52,342,485.85 | 100.00 | 14,236,609.14 | 27.20 |

| 类别                     | 期初数           |        |               |       |
|------------------------|---------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |               |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 34,375,084.55 | 100.00 | 10,195,901.96 | 29.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |       |
| 合计                     | 34,375,084.55 | 100.00 | 10,195,901.96 | 29.66 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |         |               | 期初数           |         |               |
|------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
|      | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 1年以内 | 24,170,911.65 | 5.00    | 1,208,545.58  | 13,755,963.71 | 5.00    | 687,798.18    |
| 1至2年 | 10,260,355.35 | 10.00   | 1,026,035.54  | 8,001,858.15  | 10.00   | 800,185.82    |
| 2至3年 | 6,126,484.17  | 30.00   | 1,837,945.25  | 3,852,192.32  | 30.00   | 1,155,657.70  |
| 3年4年 | 3,241,303.82  | 50.00   | 1,620,651.91  | 2,425,620.22  | 50.00   | 1,212,810.11  |
| 4年以上 | 8,543,430.86  | 100.00  | 8,543,430.86  | 6,339,450.15  | 100.00  | 6,339,450.15  |
| 合计   | 52,342,485.85 |         | 14,236,609.14 | 34,375,084.55 |         | 10,195,901.96 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,040,707.18 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额         | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| 丹东禾丰成三食品有限公司    | 1,563,289.00 | 2.99          | 78,164.45    |
| 阜新六和农牧有限公司食品分公司 | 1,107,419.00 | 2.12          | 106,035.05   |
| 湖南湘佳牧业股份有限公司    | 1,009,500.00 | 1.93          | 228,486.35   |
| 福建圣农发展股份有限公司    | 1,599,995.00 | 3.06          | 476,580.50   |
| 菏泽华运食品有限公司      | 2,261,000.00 | 4.32          | 226,100.00   |
| 合计              | 7,541,203.00 | 14.41         | 1,115,366.35 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 7,605,768.17 | 84.64  | 1,575,793.88 | 73.44  |
| 1至2年 | 1,096,996.24 | 12.21  | 387,176.43   | 18.05  |
| 2至3年 | 100,517.89   | 1.12   | 27,214.46    | 1.27   |
| 3年以上 | 182,454.70   | 2.03   | 155,240.24   | 7.24   |
| 合计   | 8,985,737.00 | 100.00 | 2,145,425.01 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 四平市魁兴不锈钢有限公司     | 737,959.00   | 8.21          |
| 长春市吉诚科技有限公司      | 363,978.00   | 4.05          |
| SEW-传动设备(沈阳)有限公司 | 905,724.71   | 10.08         |
| 沈阳力诺金属制品有限公司     | 1,126,886.06 | 12.54         |
| 青岛鑫洲金属材料有限公司     | 604,783.14   | 6.73          |
| 合计               | 3,739,330.91 | 41.61         |

(四) 其他应收款

| 类别     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 其他应收款项 | 2,547,237.12 | 861,714.67 |
| 减：坏账准备 | 500,667.92   | 358,821.47 |
| 合计     | 2,046,569.20 | 502,893.20 |

其他应收款项

| 类别                       | 期末数          |        |            |       |
|--------------------------|--------------|--------|------------|-------|
|                          | 账面余额         |        | 坏账准备       |       |
|                          | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |              |        |            |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 2,547,237.12 | 100.00 | 500,667.92 | 19.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |              |        |            |       |
| 合计                       | 2,547,237.12 | 100.00 | 500,667.92 | 19.66 |

| 类别                       | 期初数        |        |            |       |
|--------------------------|------------|--------|------------|-------|
|                          | 账面余额       |        | 坏账准备       |       |
|                          | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |            |        |            |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 861,714.67 | 100.00 | 358,821.47 | 41.64 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |            |        |            |       |
| 合计                       | 861,714.67 | 100.00 | 358,821.47 | 41.64 |

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄   | 期末数          |          |            | 期初数        |          |            |
|------|--------------|----------|------------|------------|----------|------------|
|      | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 1年以内 | 1,855,848.65 | 5.00     | 92,792.43  | 312,866.68 | 5.00     | 15,643.33  |
| 1至2年 | 142,540.48   | 10.00    | 14,254.05  | 217,466.50 | 10.00    | 21,746.65  |
| 2至3年 | 217,466.50   | 30.00    | 65,239.95  | 6,000.00   | 30.00    | 1,800.00   |
| 3至4年 | 6,000.00     | 50.00    | 3,000.00   | 11,500.00  | 50.00    | 5,750.00   |
| 4年以上 | 325,381.49   | 100.00   | 325,381.49 | 313,881.49 | 100.00   | 313,881.49 |
| 合计   | 2,547,237.12 |          | 500,667.92 | 861,714.67 |          | 358,821.47 |

(五) 存货

存货的分类

| 存货类别 | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 16,391,207.51 |      | 16,391,207.51 | 18,007,591.83 |      | 18,007,591.83 |
| 发出商品 | 480,320.66    |      | 480,320.66    | 480,320.66    |      | 480,320.66    |
| 在产品  | 21,964,112.93 |      | 21,964,112.93 | 19,329,923.52 |      | 19,329,923.52 |
| 库存商品 | 17,520,892.13 |      | 17,520,892.13 | 20,891,360.72 |      | 20,891,360.72 |
| 合计   | 56,356,533.23 |      | 56,356,533.23 | 58,709,196.73 |      | 58,709,196.73 |

(六) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税留抵税额 | 870,566.10 | 996,715.13 |
| 合计      | 870,566.10 | 996,715.13 |

(七) 固定资产

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 58,955,490.30 | 61,631,031.59 |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合计     | 58,955,490.30 | 61,631,031.59 |

固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他      | 合计            |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额   | 73,503,520.42 | 18,862,658.68 | 3,792,304.86 | 3,058,018.91 | 99,216,502.87 |
| 2.本期增加金额 |               |               |              | 149,208.59   | 149,208.59    |

| 项 目      | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他      | 合计            |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 购置   |               |               |              | 149,208.59   | 149,208.59    |
| 3.本期减少金额 |               |               | 1,067,538.40 |              | 1,067,538.40  |
| 处置或报废    |               |               | 1,067,538.40 |              | 1,067,538.40  |
| 4.期末余额   | 73,503,520.42 | 18,862,658.68 | 2,724,766.46 | 3,207,227.50 | 98,298,173.06 |
| 二、累计折旧   |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额   | 22,343,712.85 | 10,196,898.20 | 3,090,293.88 | 1,954,566.35 | 37,585,471.28 |
| 2.本期增加金额 | 1,761,066.65  | 766,650.80    | 82,277.27    | 161,378.24   | 2,771,372.96  |
| 计提       | 1,761,066.65  | 766,650.80    | 82,277.27    | 161,378.24   | 2,771,372.96  |
| 3.本期减少金额 |               |               | 1,014,161.48 |              | 1,014,161.48  |
| 处置或报废    |               |               | 1,014,161.48 |              | 1,014,161.48  |
| 4.期末余额   | 24,104,779.50 | 10,963,549.00 | 2,158,409.67 | 2,115,944.59 | 39,342,682.76 |
| 三、减值准备   |               |               |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |               |              |              |               |
| 1.期末账面价值 | 49,398,740.92 | 7,899,109.68  | 566,356.79   | 1,091,282.91 | 58,955,490.30 |
| 2.期初账面价值 | 51,159,807.57 | 8,665,760.48  | 702,010.98   | 1,103,452.56 | 61,631,031.59 |

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产

| 项 目                 | 未办妥产权证书原因               | 预计办结产权证书时间 |
|---------------------|-------------------------|------------|
| 四平市铁东区桃园路 1 号车间     | 该建筑物的土地为租赁性质的，无法办理产权证书。 | 无          |
| 四平市铁东区桃园路 1 号办公楼    | 该建筑物的土地为租赁性质的，无法办理产权证书。 | 无          |
| 四平市铁东区桃园路 1 号变电所    | 该建筑物的土地为租赁性质的，无法办理产权证书。 | 无          |
| 四平市铁东区桃园路 1 号门卫及临街房 | 该建筑物的土地为租赁性质的，无法办理产权证书。 | 无          |

(八) 在建工程

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 在建工程项目 | 123,105.38 | 123,105.38 |
| 合 计    | 123,105.38 | 123,105.38 |

在建工程项目

在建工程项目基本情况

| 项 目    | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 远程控制系统 | 97,205.38  |      | 97,205.38  | 97,205.38  |      | 97,205.38  |
| 车间隔断   | 25,900.00  |      | 25,900.00  | 25,900.00  |      | 25,900.00  |
| 合 计    | 123,105.38 |      | 123,105.38 | 123,105.38 |      | 123,105.38 |

(九) 无形资产

| 项目        | 土地使用权         | 计算机软件        | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 10,911,053.85 | 592,470.31   | 11,503,524.16 |
| 2. 本期增加金额 |               | 482,525.20   | 482,525.20    |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 10,911,053.85 | 1,074,995.51 | 11,986,049.36 |
| 二、累计摊销    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 1,416,427.49  | 451,910.67   | 1,868,338.16  |
| 2. 本期增加金额 | 236,657.38    | 25,810.82    | 262,468.20    |
| 计提        | 236,657.38    | 25,810.82    | 262,468.20    |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 1,653,084.87  | 477,721.49   | 2,130,806.36  |
| 三、减值准备    |               |              |               |
| 四、账面价值    |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 9,257,968.98  | 597,274.02   | 9,855,243.00  |
| 2. 期初账面价值 | 9,494,626.36  | 140,559.64   | 9,635,186.00  |

(十) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目                    | 期末余额         |               | 期初余额         |               |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                        | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      |
| 递延所得税资产：               |              |               |              |               |
| 资产减值准备                 | 2,210,591.56 | 14,737,277.06 | 1,583,208.52 | 10,554,723.43 |
| 政府补助记入递延收益预缴税款形成的暂时性差异 | 31,075.08    | 207,167.22    | 31,075.08    | 207,167.22    |
| 合 计                    | 2,241,666.64 | 14,944,444.28 | 1,614,283.60 | 10,761,890.65 |

(十一) 其他非流动资产

| 项 目      | 期末余额       | 期初余额         |
|----------|------------|--------------|
| 预付的长期资产款 | 599,362.00 | 1,169,042.00 |
| 合 计      | 599,362.00 | 1,169,042.00 |

(十二) 短期借款

短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计  | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |

(十三) 应付账款

| 项 目       | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 19,538,497.38 | 13,177,225.35 |
| 1年以上      | 7,907,164.09  | 6,033,755.13  |
| 合 计       | 27,445,661.47 | 19,210,980.48 |

(十四) 预收款项

| 项 目       | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 41,722,076.76 | 22,561,726.46 |
| 1年以上      | 8,116,117.14  | 10,463,780.65 |
| 合 计       | 49,838,193.90 | 33,025,507.11 |

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项 目          | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 102,223.38 | 7,361,454.54 | 7,361,454.54 | 102,223.38 |
| 离职后福利-设定提存计划 |            | 904,045.42   | 904,045.42   |            |
| 合 计          | 102,223.38 | 8,265,499.96 | 8,265,499.96 | 102,223.38 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项 目         | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |            | 4,853,247.38 | 4,853,247.38 |            |
| 职工福利费       |            | 1,358,104.46 | 1,358,104.46 |            |
| 社会保险费       |            | 715,233.08   | 715,233.08   |            |
| 其中：医疗保险费    |            | 608,397.19   | 608,397.19   |            |
| 工伤保险费       |            | 74,567.22    | 74,567.22    |            |
| 生育保险费       |            | 32,268.67    | 32,268.67    |            |
| 住房公积金       |            | 320,378.80   | 320,378.80   |            |
| 工会经费和职工教育经费 | 102,223.38 | 114,490.82   | 114,490.82   | 102,223.38 |
| 合 计         | 102,223.38 | 7,361,454.54 | 7,361,454.54 | 102,223.38 |

3. 设定提存计划情况

| 项 目    | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |      | 873,748.54 | 873,748.54 |      |
| 失业保险费  |      | 30,296.88  | 30,296.88  |      |
| 合 计    |      | 904,045.42 | 904,045.42 |      |

(十六) 应交税费

| 税 种   | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 企业所得税 | 894,229.16 | 905,131.74 |
| 其他税费  |            | 5,844.20   |



| 税 种 | 期末余额       | 期初余额       |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 894,229.16 | 910,975.94 |

(十七) 其他应付款

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 其他应付款项 | 235,802.47 | 1,018,792.21 |
| 合 计    | 235,802.47 | 1,018,792.21 |

其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 保证金  |            | 3,000.00     |
| 往来款  | 235,802.47 | 1,015,792.21 |
| 合 计  | 235,802.47 | 1,018,792.21 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称       | 期末余额       | 未偿还原因 |
|------------|------------|-------|
| 吉林省科学技术委员会 | 113,044.69 | 尚未催收  |
| 合 计        | 113,044.69 | —     |

(十八) 递延收益

| 项 目  | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额      | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|-------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,705,167.22 |       | 251,815.79 | 6,453,351.43 | 政府拨款 |
| 合 计  | 6,705,167.22 |       | 251,815.79 | 6,453,351.43 |      |

(十九) 股本

| 项 目  | 期初余额          | 本次变动增减 (+、-) |        |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新<br>股     | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 17,740,000.00 |              |        |           |    |    | 17,740,000.00 |

(二十) 资本公积

| 类 别  | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 资本溢价 | 52,384,698.93 |       |       | 52,384,698.93 |
| 合 计  | 52,384,698.93 |       |       | 52,384,698.93 |

(二十一) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,847,351.75 |       |       | 2,847,351.75 |
| 合 计    | 2,847,351.75 |       |       | 2,847,351.75 |

(二十二) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额          |         |
|-----------------------|---------------|---------|
|                       | 金 额           | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 23,852,165.76 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |         |
| 调整后期初未分配利润            | 23,852,165.76 |         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 1,512,128.01  |         |
| 减：提取法定盈余公积            |               |         |
| 应付普通股股利               |               |         |
| 期末未分配利润               | 25,364,293.77 |         |

(二十三) 营业收入和营业成本

| 项 目       | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计  | 55,414,211.53 | 33,514,516.86 | 61,094,589.07 | 40,237,228.39 |
| 肉鸡屠宰等加工设备 | 55,414,211.53 | 33,514,516.86 | 61,094,589.07 | 40,237,228.39 |
| 二、其他业务小计  |               |               | 295,454.55    | 366,726.24    |
| 合 计       | 55,414,211.53 | 33,514,516.86 | 61,390,043.62 | 40,603,954.63 |

(二十四) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 324,154.79   | 439,645.97   |
| 教育费附加   | 231,539.12   | 314,032.84   |
| 房产税     | 326,202.16   | 326,202.16   |
| 土地使用税   | 200,161.76   | 200,161.76   |
| 车船使用税   |              | 3,600.00     |
| 其他      | 27,314.50    | 20,981.60    |
| 合 计     | 1,109,372.33 | 1,304,624.33 |

(二十五) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 532,826.69   | 744,594.99   |
| 广告费   | 1,625.00     | 6,500.00     |
| 差旅费   | 659,645.27   | 574,818.30   |
| 运费    | 4,042,964.00 | 3,908,724.51 |
| 业务招待费 | 312,887.95   | 410,139.94   |
| 办公费   | 102,274.93   | 84,426.43    |
| 其他    | 176,848.44   | 102,864.38   |
| 合 计   | 5,829,072.28 | 5,832,068.55 |

(二十六) 管理费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,199,841.76 | 2,813,164.28 |
| 折旧费    | 817,955.24   | 858,437.29   |
| 无形资产摊销 | 153,106.45   | 119,444.10   |
| 差旅费    | 55,421.03    | 176,567.94   |
| 办公费    | 370,739.57   | 291,524.60   |

| 项 目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 修理费          | 50,881.81    | 112,016.87   |
| 业务招待费        | 60,620.06    | 117,852.06   |
| 水电费          | 7,368.48     |              |
| 物料消耗、低值易耗品摊销 | 79,958.97    | 144,869.94   |
| 交通费          | 41,413.43    | 9,140.30     |
| 采暖费、燃动费      | 6,617.65     |              |
| 保险费          | 47,396.28    |              |
| 其他           | 130,127.61   | 178,873.03   |
| 合 计          | 5,021,448.34 | 4,821,890.41 |

(二十七) 研发费用

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 1,373,787.47 | 1,929,608.44 |
| 物料消耗     | 2,519,318.95 | 1,059,808.32 |
| 折旧与摊销    | 92,984.65    | 183,163.24   |
| 检测、鉴定评审费 | 5,188.68     | 2,000.00     |
| 其他       | 72,822.02    | 41,097.74    |
| 合 计      | 4,064,101.77 | 3,215,677.74 |

(二十八) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 434,142.09 | 440,075.01 |
| 减：利息收入 | 95,606.98  | 12,782.73  |
| 减：汇兑收益 | -49,285.56 |            |
| 手续费支出  | 14,817.19  | 13,671.78  |
| 合 计    | 402,637.86 | 440,964.06 |

(二十九) 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 4,182,553.63 | 3,433,273.82 |
| 合 计  | 4,182,553.63 | 3,433,273.82 |

(三十) 其他收益

| 项 目                                   | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|------------|------------|-------------|
| 锅炉补贴                                  |            | 300,000.00 | 与收益相关       |
| 产业振兴和技术改造第一批（年产100套智能化家禽屠宰及深加工装备建设项目） | 155,500.00 | 155,500.00 | 与资产相关       |
| 吉林省工业和信息化厅文件补助                        | 25,000.00  | 25,000.00  | 与资产相关       |
| 上阶梯式禽胴体螺旋预冷机                          | 26,315.79  | 26,315.79  | 与资产相关       |
| 皮带式高速重量分级机                            | 20,000.00  | 20,000.00  | 与资产相关       |
| L-1000 掏膛项目                           | 20,000.00  | 20,000.00  | 与资产相关       |
| 双联式脱爪皮机组研发项目补助款                       | 5,000.00   | 5,000.00   | 与收益相关       |
| 人力资源奖励                                | 50,000.00  |            | 与收益相关       |
| 开发区2018年度党组织工作经费                      | 3,000.00   |            | 与收益相关       |
| 合 计                                   | 304,815.79 | 551,815.79 |             |

(三十一) 资产处置收益

| 项 目                        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------------------|------------|--------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失 | 283,030.86 |              |
| 出售划分为持有待售的非流动资产确认的处置利得或损失  |            | 1,160,519.29 |
| 合 计                        | 283,030.86 | 1,160,519.29 |

(三十二) 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额    | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-----|----------|-------|-------------------|
| 其他  | 6,869.02 |       | 6,869.02          |
| 合 计 | 6,869.02 |       | 6,869.02          |

(三十三) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额      | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-----|------------|-------|-------------------|
| 其他  | 106,250.00 |       | 106,250.00        |
| 合 计 | 106,250.00 |       | 106,250.00        |

(三十四) 所得税费用

| 项 目                | 本期发生额       | 上期发生额       |
|--------------------|-------------|-------------|
| 递延所得税费用            | -627,383.04 | -477,218.71 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 894,229.16  |             |
| 合 计                | 266,846.12  | -477,218.71 |

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |              |               |
| 净利润                              | 1,512,128.01 | 3,927,143.87  |
| 加：资产减值准备                         | 4,182,553.63 | 3,433,273.82  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,771,372.96 | 2,338,751.56  |
| 无形资产摊销                           | 262,468.20   | 119,444.10    |
| 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） | -283,030.86  | -1,160,519.29 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |              |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |              |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 434,142.09   | 440,075.01    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |              |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -627,383.04  | -477,218.71   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |              |               |

| 项 目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 2,352,663.50   | 13,877,430.84  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -21,861,246.02 | -14,026,597.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 20,396,062.56  | -11,981,910.41 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 9,139,731.03   | -3,510,127.13  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况      |                |                |
| 现金的期末余额               | 25,165,656.70  | 4,026,841.38   |
| 减：现金的期初余额             | 12,091,801.55  | 3,386,631.50   |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 13,073,855.15  | 640,209.88     |

## 2. 现金及现金等价物

| 项 目            | 本期余额          | 上期余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           |               | 4,026,841.38 |
| 其中：库存现金        | 3,766.38      | 914.62       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 25,161,890.32 | 4,025,926.76 |
| 二、现金等价物        |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 25,165,656.70 | 4,026,841.38 |

## 六、关联方关系及其交易

### 关联担保情况

| 担保方     | 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 宋岩冰、李桂珍 | 吉林省艾斯克机电股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2018-1-18 | 2021-1-17 | 否          |

## 七、 承诺及或有事项

### 或有事项：

本公司新厂区建设项目用地位于文凯路北侧、鹏飞换热器东侧；由四平市人民政府于2012年12月颁发的四国用【2012】第13—00153号土地使用证，面积52861.7平方米，该土地出让价格为：单位价格301.54元/平方米；总价15,940,000.00元。

2012年2月1日，四平红嘴经济技术开发区管理委员会与本公司签订协议以单位价格140元/平米的价格受让给本公司，但本公司享受此项优惠的前提：1)四平红嘴经济技术开发区管理委员会审核本公司项目投资额，未达到投资额指标的，按照实际投资额确定用地面积，超过部分按国家规定地类出让金标准全额收取土地出让金，并按照国家规定适当处以罚金。2)本公司承诺在四平红嘴经济技术开发区正常生产经营期限不少于10年。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。

## 八、 资产负债表日后事项

无。

## 九、 其他重要事项

无。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目  | 金 额        | 备注 |
|--|------------|----|
| 1. (加) 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                    | 283,030.86 |    |
| 2. (加) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 304,815.79 |    |
| 3. (加) 除上述各项外的其他营业外收入和支出                             | -99,380.98 |    |
| 4. (加) 所得税影响数  | -73,269.85 |    |
|  | 415,195.82 |    |

### (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率<br>(%) |      | 每股收益   |      |        |      |
|-------------------------|-----------------------|------|--------|------|--------|------|
|                         |                       |      | 基本每股收益 |      | 稀释每股收益 |      |
|                         | 本年度                   | 上年度  | 本年度    | 上年度  | 本年度    | 上年度  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.55                  | 4.17 | 0.10   | 0.22 | 0.10   | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.12                  | 2.35 | 0.06   | 0.12 | 0.06   | 0.12 |

吉林省艾斯克机电股份有限公司

二〇一九年八月二十七日

第 1 页至第 29 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_