



# 丹东欣泰电气股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014-039

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已审议通过了《关于 2014 年半年度报告的议案》

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
温德乙	董事长	外出考察	蔡虹

公司负责人孙文东、主管会计工作负责人刘明胜及会计机构负责人(会计主管人员)于小洋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	43
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第七节 财务报告.....	48
第八节 备查文件目录.....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、欣泰电气	指	丹东欣泰电气股份有限公司
整流器公司、有限公司	指	公司前身丹东整流器有限公司
辽宁欣泰、控股股东	指	辽宁欣泰股份有限公司
欣泰科技	指	丹东欣泰电气科技有限公司
武汉欣飞	指	武汉欣飞电气有限公司
磁控并联电抗器、MCSR	指	英文全称为 MagneticallyControlledShuntReactor, 是一种可以连续调节的磁阀式并联电抗器 (或称磁控式可控并联电抗器)。
MCSR 型 SVC、磁控电抗器成套装置	指	磁控并联电抗器型动态无功补偿装置。
智能电网	指	即电网的智能化, 也被称为“电网 2.0”, 它是建立在集成的、高速双向的基础上, 通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用, 实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标, 其主要特征包括自愈、激励和包括用户、抵御攻击、提供满足 21 世纪用户需求的电能质量、容许各种不同发电形式的接入、启动电力市场以及资产的优化高效运行。
特高压	指	在我国, 特高压是指交流 1,000 千伏及以上和直流正负 800 千伏以上的电压等级。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	欣泰电气	股票代码	300372
公司的中文名称	丹东欣泰电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	欣泰电气		
公司的外文名称（如有）	DANDONG XINTAI ELECTRIC CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XTEC		
公司的法定代表人	孙文东		
注册地址	丹东市振安区东平大街 159 号		
注册地址的邮政编码	118006		
办公地址	丹东市振安区东平大街 159 号		
办公地址的邮政编码	118006		
公司国际互联网网址	www.xintaidianqi.com		
电子信箱	xtdq@xintaidianqi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜晓宁	-
联系地址	丹东市振安区东平大街 159 号	-
电话	0415-4139135	-
传真	0415-4139112	-
电子信箱	dxn@xintaidianqi.com	-

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	226,037,686.80	220,526,210.49	2.50%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	23,290,340.70	22,835,401.30	1.99%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,517,842.80	20,840,304.28	-1.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-169,660,834.02	-54,826,846.64	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.9779	-0.7833	
基本每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18%
加权平均净资产收益率	3.66%	5.74%	-2.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.23%	5.14%	-1.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	984,483,327.83	751,088,322.21	31.07%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	636,453,411.87	406,029,869.26	56.75%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.4197	5.8005	27.91%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,762.23	
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）	3,260,000.00	
减：所得税影响额	489,264.33	
合计	2,772,497.90	--

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

适用  不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、原材料价格波动风险

公司主要原材料有硅钢片、钢材和铜材等。公司原材料价格的波动是造成主营业务成本波动的主要原因。公司主要产品的定价策略系成本加成方式，即依据原材料现行价格，按相对稳定的毛利率计算确定。公司产品销售合同签订后，采购部在一周内将所需主要原材料与供应商签订采购合同，从而降低因主要原材料价格在合同执行期的波动给公司带来的风险。但是受经济形势的影响，主要原材料价格可能会发生剧烈波动，从而影响公司原材料采购价格，对公司的盈利情况造成不利影响。

### 2、收入的季节性波动风险

由于公司产品主要应用于电网、煤炭、石油石化、冶金、风力发电、电气化铁路等领域，而下游行业的大型客户一般在每年一季度制定当年的投资计划，随后陆续组织实施，采购多集中于每年的三、四季度。受下游行业客户的影响，公司的销售有一定的季节性，第一、二季度属于销售淡季，第三、四季度属于销售旺季，该特点使得公司的收入具有一定的季节性波动风险。

### 3、宏观经济波动风险

本公司产品主要面向电网、煤炭、石油石化、冶金、风力发电、电气化铁路等行业。这些行业与宏观经济形势具有较强的相关性。如果宏观经济发展势头良好，基础设施建设步伐加快，将会加大对上述行业的投资需求，从而有力带动输配电及控制设备的需求；反之则有可能抑制需求。本公司业务盈利情况与宏观经济发展密切相关，本公司面临因市场周期性变化造成盈利大幅波动的风险。

### 4、产品价格波动风险

公司主要产品的定价策略系成本加成方式，即依据原材料现行价格，按相对稳定的毛利率计算确定，原材料价格变化可以转移给下游客户。公司产品价格也将会随之下降，从而对经营业绩产生一定的影响。

### 5、市场竞争加剧的风险

公司致力于为各行业客户提供节能环保、高可靠性、性能优异的多种输变电产品，掌握并拥有从德国引进的国内最先进的环氧树脂浇注干式变压器生产技术，并在磁控并联电抗器及动态无功补偿装置技术方面处于国内领先地位。但随着行业的发展和政策的扶持，将导致更多企业加入市场竞争，公司将面临市场竞争加剧、盈利水平下降的风险。

### 6、客户突发事件风险

公司拥有一批长期、稳定的主要客户群体，他们是公司业务发展的重要伙伴。但社会经济环境情况复杂多变，可能存在公司重要长期客户因自身发生突发事件、重大诉讼纠纷等情况，导致其无法正常经营，进而使得公司与上述客户之间的正常业务受到不利影响，包括产生公司与上述客户的交易金额下降、上述客户无法继续作为公司的长期重要客户、公司主要客户

群体发生变动等风险。

虽然公司客户群体较为分散，不存在依赖某个主要客户或某个行业市场的情况，但仍然存在因个别重要客户的突发事件造成经营业绩受影响的风险。

#### 7、募集资金投资项目风险

本次公开发行股票募集资金将用于500kV及以下磁控并联电抗器项目的建设。本项目投产后将形成年产1,750Mvar磁控并联电抗器和年产1,000Mvar磁控并联电抗器型动态无功补偿装置的生产能力。虽然公司募集资金投资项目已经过慎重、充分的可行性研究论证，具有良好的技术积累和市场基础，但公司募集资金投资项目的可行性研究论证是基于当前产业政策、市场环境和发展趋势等因素做出的，在公司募集资金投资项目实施过程中，可能面临产业政策变化、市场变化等诸多不确定因素，不排除由于市场环境的变化，使募集资金投资项目的实际效益与可行性研究报告存在一定的差异。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014年上半年,公司尽管受宏观经济增长速度放缓和国家电网中标减少等因素影响,但是通过自身努力,不断加强技术研发、调整产品结构、扩大生产规模及不断开拓市场;同时,通过科学的管理和严格的成本控制,在原材料价格及产品价格波动幅度较大的情况下,实现公司经营稳步运行,较好地完成了计划经济指标并实现了增长。

##### (一)、总体经营情况

公司报告期内营业收入22,603.77万元,较上年同期同比增长2.5%;费用3,792.61万元,较上年同期同比增长7.55%;营业利润2,105.64万元,较上年同期同比增长0.98%;净利润2,329.03万元,较上年同期同比增长1.99%;经营活动现金流16,966.08万元,较上年同期同比增长309.45%;归属于母公司净利润2329.03万元,同比增1.99%。

##### (二)、主要工作

##### 1、新产品、新技术为生产提供强有力保障。

2014上半年技术研究院在以下几项工作中有所突破,一是研发一种新结构磁控电抗器,该结构的产品在保证响应时间快的情况下,具有材料成本节约10%左右,安装占地面积小等特点。该实验样机已经投入生产,计划在9月份能进行测试;二是与中科院电工所合作开发的电力系统故障限流装置,模型试验取得了成功,现已进入10kV样机的设计、生产过程中,预计年底进行挂网测试。同时,220kV故障限流装置已进入方案设计阶段;三是500kV磁控电抗器的本体图纸已经进入图纸验证阶段。

##### 2、设备、工艺、质量管理工作全面服务生产运营。

2014年上半年,为进一步提高生产效率,满足生产需要,公司从德国乔格公司引进一台400线铁芯横剪线设备,即将安装投入使用;同时,生产设备部已完成安装新进设备真空浇注罐一台,固化炉四台,热压机一台,目前已全部投入生产;工艺部通过改进绕线张力放线装置工艺,使张力达到一致可控,确保产品质量;通过改进干变引线制作工装及模具,提高了加工效率,使干变引线制作美观一致,提高了产品质量;质检部通过强化原材料源头管控、生产环节质量监管、产成品质量控制等一系列质量精细化管理措施,有效提高了产品质量管理。

##### 3、采购工作对外保供应商稳定、对内保生产经营所需。

在上半年采购过程中,通过多渠道采购并及时对采购的原材料进行比价议价,保证了重大采购物资的质量及价格质优价廉。2014年,公司硅钢片上半年采购均价同比下降13%、无氧杆上半年采购均价同比下降12%、冷轧板、卷板上半年采购均价同比下降10%、变压器油上半年采购均价同比下降3%。与仓储部建立信息互动机制、保证各类原材料库存合理、不积压,完善优质供应商评价体系,扩大原材料采购渠道,实施重大原材料价格干预措施,根据下一年度重大原材料需求,及时锁定价格,降低采购成本。最大限度保证企业生产经营需求;建立供应商货品质量、售后追溯平台与货款支付挂钩模式,保证了货品质量及供应商队伍稳定。

##### 4、人力资源为企业发展提供人才支撑。

2014年上半年人力资源工作以人才储备、技能培训、绩效考核、劳资管理为中心任务。根据培训计划,全年共组织各类培训49场项,受训人次1028人次。绩效考核、薪酬优化工作不断强化、完善,为公司发展提供了强有力的人才保障。

##### 5、党群工作为企业发展提供了动力。

2014年上半年公司党委积极围绕党的群众路线教育实践活动,以情景互动党课、七小载体活动、党员走基层活动、民主生活会为抓手,不断创新教育实践活动的内容和形式,通过活动的开展,达到了党员受教育、员工得实惠的目的;公司工会以“创建员工满意之家”为工作指导思想,通过富有成效的文体活动、扶贫帮困、大病救助、员工技能大赛等系列主题活动,丰富了员工的业务文化生活、提高了员工的业务技能,箱体车间葛宪峰参加丹东市组织焊工技能竞赛,荣获了丹东市五一劳

动奖章殊荣、干变车间孙广德凭借过硬的业务技能，荣获“最美丹东工人”荣誉称号。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	226,037,686.80	220,526,210.49	2.50%	
营业成本	160,709,176.62	159,745,108.07	0.60%	
销售费用	10,053,018.45	10,299,517.16	-2.39%	
管理费用	20,998,783.89	17,726,938.38	18.46%	
财务费用	6,874,293.64	7,236,877.32	-5.01%	
所得税费用	3,703,075.79	2,925,186.07	26.59%	
研发投入	11,975,542.90	11,313,970.85	5.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-169,660,834.02	-54,826,846.64	309.45%	主要系报告期内本期上市相关费用及采购付款增大所致
投资活动产生的现金流量净额	-13,160,056.57	-491,023.19	5.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	258,355,169.52	27,790,969.19	829.64%	主要系报告期内发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	75,534,278.93	-27,526,900.64		

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年上半年，公司加强了新市场开发力度，充分利用自身的技术能力和设备优势，扩展了横向联合面，同时加大了电网及石油石化市场投标的重视程度，从而使公司2014年上半年合同额约2.6亿左右，销售收入比去年同期增长2.5%左右。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是节能型变压器等输变电设备和无功补偿装置等系列电网性能优化设备的研发、设计、生产和销售，产品广泛运用于电网、风力发电、石油化工、冶金、煤炭、电气化铁路、光伏发电等领域。

公司上半年在行业整体形势趋缓，电力系统总体招标量减少的大形势下，公司前六个月订货量较以往呈现持平微增状态，合同的客户种类及产品品种多元化，公司新开辟的几个区域型市场（如重庆、武汉等）逐渐开始形成份额，整体销售势头较好（具体销售收入情况见财务分析报告）。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
电力	107,178,466.26	78,633,583.56	27.00%	-27.56%	-27.24%	-1.21%
风电	45,578,615.37	30,208,244.84	34.00%	579.89%	513.49%	27.02%
石油	36,126,394.56	24,602,000.24	32.00%	0.40%	-1.85%	5.15%
合计	188,883,476.19	133,443,828.64	29.00%			
智能箱式变电站	49,921,562.05	33,261,868.64	33.00%	299.90%	260.67%	-55.50%
环氧树脂浇注干 式变压器	67,602,177.98	44,679,807.71	34.00%	34.57%	40.67%	31.99%
油浸式变压器	85,001,831.27	62,606,363.65	26.00%	-29.56%	-28.84%	-162.79%
合计	202,525,571.30	140,548,040.00	31.00%			
东北	159,466,717.87	110,997,957.22	30.00%	23.82%	20.38%	6.99%
中南	34,013,114.53	27,316,824.13	20.00%	129.68%	122.13%	16.08%
合计	193,479,832.40	138,314,781.35	29.00%			

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

厂家名称	本年发生额	上年同期发生额
同江浩然电气有限公司	4,123,910.65	29,847,147.58

武汉万宝至电气有限公司	10,300,362.60	31,205,163.49
辽阳钰元金属有限公司	8,300,300.60	0
辽宁东港电磁线有限公司	7,116,621.94	23,974,925.66
沈阳华泰铜业有限公司	3,762,595.8	1,186,010.4

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

厂家名称	本年发生额	上年同期发生额
大庆中丹风力发电有限公司	44,293,401.70	13,914,551.80
长春龙源电力设备有限公司	38,914,690.17	3,476,068.38
许继变压器有限公司	17,818,888.84	3,476,068.38
大庆油田物资公司	14,600,637.99	0
特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司	8,563,591.01	0

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
丹东欣泰软件科技有限公司	软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；货物及技术进出口。	-158,210.59
丹东欣泰电气科技有限公司	电力电气技术研发及技术转让；软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；销售：电力电气设备；货物及技术进出口。	-168,384.71
辽宁欣泰电气科技有限公司	电力电气设备技术开发、技术转让；相关设备生产制造；电力电气设备销售。	0.00
武汉欣飞电气有限公司	干式变压器、油浸式变压器、组合式变电站、高低压开关柜、电抗器、电力电容器及成套装置的制造、加工、销售；对电线电缆、电缆附件的生产、销售；电力工程项目投资。	-63,139.10

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

### 1.无功补偿装置领域

该项目产品BKSFT-20000/110磁控并联电抗器2013年7月17日，通过国家电器产品质量监督检验中心型式试。10kV/2Mvar静止同步补偿器项目被列入丹东市科技局2013年市科技计划项目。目前正在进行整机完善设计、试验阶段已基本完成，正在

进行最后的调试、测试（第三方测试）阶段。

## 2.海上风力发电用干式电力变压器

海上风力发电用干式变压器安全系统被列入国家科技部2014年国家国际科技合作专项项目。目前已完成合作研发产品的技术讲解和中方技术人员的培训，开始进行合作研发产品样机的市场调研。

## 3.串联谐振式限流器

2013年10月欣泰科技与中科院电工所共同签署了合作协议，联合研发10kV-220kV串联谐振式限流器项目。经过近三个月的技术攻关、设计修正及双方技术人员多次探讨，第一阶段的“400V/20A新型串联谐振限流器实验室模型样机系统仿真和设计、研制、集成与测试项目”按照协议进度已经提前完成。第一阶段的研发过程中，欣泰科技主要负责关键部件研制、系统集成、系统仿真、控制系统测试、等工作；中科院电工所负责系统仿真、设计的技术支持和指导、大电流短路测试工作。

第一阶段共形成：

关键部件选型和设计报告5份；

系统制作和集成报告5份。

系统仿真和设计报告5份；

系统测试报告5份。

目前，双方已开展10kV串联谐振式限流器实验方案的设计，及对220kV电压等级产品设计方案展望。经过四次修改及对主要部件供应商现场调研，最终确定了10kV限流器样机的最终设计方案，已正式按生产计划排产。预计8月末可完成样机生产，10月末可实现挂网。

同时，第一阶段项目“一种应用于限流器的双柱双分裂电抗器”于2014年4月申请了实用新型专利，已得到受理。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

随着公司上市后对产品品牌及市场影响力的提升，行业投资形势有所回头，尤其是电力行业产品需求旺季的到来及需求的提升，公司将立足于巩固和跟踪东北三省电力系统国网招标项目，由原有的各办事处针对各自分管区域进行项目跟踪和价格调研，争取在东北三省、蒙东地区重庆、天津等区域各批次国网招标项目取得收获，并以此为平台使公司产品向全国各地逐步覆盖。在已设立办事处的地区，要继续扩大各类配套项目、电力系统业扩项目，各企事业单位自采项目的跟踪与开发，使各办事处自主业绩得到提升。

继续对铁路、风力发电、水利水电、煤炭以及军工转民用产品制造等行业市场开发，指派专人进行市场营销业务。密切关注铁路、煤炭及风力发电等行业的需求动向，及时调整销售策略，主动扩大市场领域。预计铁路和风力发电市场份额将会有突破性增长。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续遵循“诚铸精品，服务社会”的经营目标，努力提高产品与解决方案的市场竞争力，稳步提高产品的市场占有率。在全体员工的共同努力下，较好的完成了经营计划。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1.行业风险 公司将在未来积极采取措施，加大新型产品的研发及市场开拓，来应对未来可能出现的风险。

2.技术风险 公司与核心技术人员以及从事研发工作的员工均签订了严格的保密协议，并且建立了完善的信息管理制度严格规定关键技术资料的获取权限。公司加大产品研发投入，建立产学研机制，加强与科研院所及高等院校的合作，以保证

产品生产工艺及技术的持续改进和创新。

3.财务风险 为控制应收账款风险，公司严格执行信用管理制度，加强过程控制；走访客户频率增加，加强催收工作；足额计提坏账准备，有效降低财务风险。目前公司应收账款风险可控，没有发生大额坏账的迹象。

4.管理风险 对此，公司将以已承接的项目为基础，加强项目团队的建设、强化风险意识，切实做好风险的预测与防范工作，事先制定可行的解决方案，努力推动公司信息基础设施运营服务业务的发展，使其成为公司未来业绩增加的重要来源之一。

5.人力资源风险 对外公司加强与高校的合作并充分利用成熟的人力资源市场，不断的吸收和引进高素质人才，对内通过参加外部培训、技术交流方式等来提高公司现有人员的素质，以此来降低因人力资源后劲不足影响公司未来发展速度和发展前景的风险。

6、政策性风险。如宏观经济政策和政府管理措施发生变化对公司可能产生影响的风险。

7、利率风险。利率调整对公司可能产生影响的风险。

8、汇率变动风险。汇率变动对公司国际业务的开展可能产生影响的风险。

9、经济周期性波动的风险。

对于上述系统性的风险，公司将建立预警机制，及时把握经济动态，妥善应对相关风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	22,000
报告期投入募集资金总额	2,036
已累计投入募集资金总额	10,439
募集资金总体使用情况说明	
<p>2014年2月24日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金 84,033,724.83 元。公司以自筹资金对募投项目“500kV 及以下磁控并联电抗器项目”先期投入 84,033,724.83 元，北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司预先以自筹资金投入募投项目进行了专项审核，并出具了《关于丹东欣泰电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（[2014]京会兴专字第 01010005 号）。</p> <p>2014年7月7日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司第三届监事会第七次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司保荐机构兴业证券股份有限公司出具了《兴业证券股份有限公司关于丹东欣泰电气股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事在审议相关材料后出具了《丹东欣泰电气股份有限公司独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见》，同意公司使用部分闲置募集资金 2000 万元用于临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至报告期末，该议案正在实施。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
500KV 及以下磁控并联电抗器	否	22,000	22,000	2,036	10,439	47.50%		42.9	4,036.4		
承诺投资项目小计	--	22,000	22,000	2,036	10,439	--	--	42.9	4,036.4	--	--
超募资金投向											
合计	--	22,000	22,000	2,036	10,439	--	--	42.9	4,036.4	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2014年2月10日,北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审计,出具了《关于丹东欣泰电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》([2014]京会兴专字第01010005号)。</p> <p>2014年2月24日,公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司独立董事在审议相关材料后出具了《丹东欣泰电气股份有限公司独立董事关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见》,公司保荐机构兴业证券股份有限公司经核查后出具了《兴业证券股份有限公司关于欣泰电气以募集资金置换预先已投入自筹资金的专项核查意见》,同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金84,033,724.83元。公司已于2014年2月25日,完成相关置换工作。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2014年7月7日,公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司第三届监事会第七次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司保荐机构兴业证券股份有限公司出具了《兴业证券股份有限公司关于丹东欣泰电气股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》,公司独立董事在审议相关材料后出具了《丹东欣泰电气股份有限公司独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见》,同意公司使用部分闲置募集资金2000万元用于临时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。截至报告期末,该议案正在实施。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

公司未来三年的发展规划及发展目标

#### (一) 公司发展规划

公司将立足于输变电及控制设备制造领域，在“以企业为主体、以产品为中心、以市场为导向”的企业方针指导下，抓住

国家大力发展清洁能源发电、智能电网和特高压输电的良好机遇，把节能型输变电设备的生产与品质提升作为企业的发展基础，把具有较高社会和经济效益的磁控并联电抗器型无功补偿装置等电网性能优化设备的开发与生产作为企业发展方向，不断扩大公司产品市场占有率和知名度，提升公司的综合实力和核心竞争力，使公司具备持续发展能力。本着“诚铸精品，服务社会”的经营理念，将公司打造成具有持续科技创新能力的输变电设备制造企业和国内外最大的磁控并联电抗器系列新产品研发、制造基地。

#### （二）公司的业务发展目标

1. 公司以“致力于创造卓越的产品和为客户提供完善的服务”为宗旨，注重新技术、新材料、新工艺的研究与应用，提升现有产品的科技含量和附加值，进一步扩大节能型输变电产品的销售市场，保持该类产品销售量持续快速增长。

2. 适时调整公司产品结构，开发应用于风力发电、光伏电站的无功、谐波综合治理的磁控并联电抗器系列产品，研制能抑制工业电弧炉电压闪变的动态无功补偿磁控系列产品，将磁控并联电抗器系列新产品作为拳头产品推向市场，带动磁控消弧线圈、电容器等无功补偿及电力电子产品系列的发展，全面提升公司的盈利能力。

3. 把握我国和全球智能电网建设的良好契机，响应国家对电力节能减排的要求，大力开发适用于任何电压等级的磁控并联电抗器型动态无功补偿装置，实现真正的柔性输电，抑制工频和操作过电压，降低线路损耗，从而大大提高系统的稳定性和安全性。

4. 开发基于磁控并联电抗器和电力电容器的电气化铁路负序、无功、谐波综合治理补偿装置。电气化铁路负荷为电力系统一个特殊用户，具有“四非”特性——非线性（大功率整流设备）、非正弦性（波形畸变）、非对称性（单相大功率负荷）、非连续性（有功、无功冲击严重、电压波动大）。其谐波、负序等电力公害不仅危及电气化铁路系统自身的安全与可靠运行，而且对公用电网其它用户的安全生产产生威胁。本装置的运用将明显提高电气化铁路供电系统的安全可靠性。

5. 开发基于磁控电抗器型故障限流器，作为一种具有创新性、可靠性和高性能的短路电流限制装置，能够快速限制短路电流到可接受水平，从而避免电网中大的短路电流对电网和电气设备的安全稳定运行造成的危害，提高电网稳定性，改变目前尚无成熟和可靠的限制短路电流措施的现状。

6. 开发基于电压源的并联型动态无功补偿装置——静止同步补偿器（STATCOM）及高压大功率变频电源，使公司无功补偿装置产品适用不同客户需求。

7. 进一步完善研发体系，注重产、学、研合作，继续加大新产品、新技术的开发及资金投入力度，增强自主创新能力，研发科技含量高、附加值大并有自主知识产权的新产品，培育潜在利润增长点。通过与沈阳变压器研究院等高等院校的技术合作，研发用于特高压输电的1,000kV磁控电抗器并进行产业化。

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2013年度利润分配情况：经公司2013年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配预案》，公司以2014年3月20日公司股份总数85,778,609股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币(含税)，共计分配现金股利12,866,791.35元。

公司于2014年6月16日发出《2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年6月23日，除权除息日为：2014年6月24日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	欣泰电气	1、关于虚假陈述的相关承诺： 公司保证提交的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其他发行申请文件中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法以二级市场价格回购首次公开发行的全部新股。具体如下： 1) 回购资金来源：公司回购首次公开发行的全部新股的资金来源为公司	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所有承诺。

		<p>自有资金。(2) 回购交易原则：本公司以要约收购方式回购股份。(3) 回购价格：本公司将以二级市场价格作为回购价格，对本公司首次公开发行的股份进行回购。</p> <p>(4) 回购数量：公司因虚假陈述事项回购的股份数为公司首次公开发行的股份数，如自公司首次公开发行上市以来发生转增、送股、配股等原因导致股份数量发生变化的，公司回购数为按照首次公开发行的股份数考虑上述转增、送股、配股等原因导致股份数量发生变化后的股数确定。在规定的回购期限内，预受要约股份的数量超过预定收购数量时，收购人应当按照同等比例收购预受要约的股份；预受要约股份的数量小于预订回购数量时，公司应回购股东预受的全部股份。此</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>外，如本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。2、关于稳定公司股价的承诺：1) 控股股东和公司的董事及高级管理人员增持公司股份：①在本预案有效期内，出现当日收盘价连续二十个交易日低于公司最近一期未经审计的每股净资产的情形，公司控股股东将启动股份增持程序，在公告增持意向后，在 6 个月内，运用自有资金增持不少于当期股份总额 1% 的股份。②在本预案有效期内，出现当日收盘价连续二十个交易日低于公司最近一期未经审计的每股净资产的情形时，公司董事、高级管理人员将同控股股东一起进行股份增持，各自按照不低</p>			
--	--	--	--	--

		<p>于上一年度从公司取得的税后薪酬的 20% 的自有资金进行增持。上述措施运用后，仍出现公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产的情形，控股股东和公司的董事及高级管理人员应决定停止执行本阶段股价稳定措施，开始执行第二阶段的措施。(2) 由控股股东向公司董事会及股东大会提出议案，使用公司可动用资金回购公司股份①</p> <p>在本预案有效期内，控股股东和董事及高级管理人员已进行股份增持，仍出现公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产的情形，控股股东应向公司董事提议召开董事会和临时股东大会，并提出使用公司部分可动用流动资</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>金回购公司股票的议案。②作为公司股价稳定机制，控股股东提出的回购股票议案所动用的资金不应超过公司当时最近一期末可动用流动资金的 20%，回购价格由临时股东大会决定。③公司董事会应根据实际情况制定关于公司股份回购的议案，并提交公司股东大会表决通过后方可实施。④公司股份回购的议案的具体内容、回购股票的处置及相关信息披露等均应遵守当时生效的相关法律、法规及规范性文件的要求。⑤如果此阶段措施已运用，公司股票价格仍然存在低于公司经审计的最近一期末每股净资产的情形，公司董事会将发布公告详细披露已采取的稳定股价措施、效果，并向投资者提示公司存在暂停和终止上市的风险。公</p>			
--	---	--	--	--

		<p>司承诺并保证将接受本预案的内容作为选任董事、监事、高级管理人员的标准之一，要求新聘任的董事、监事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求和本预案的相应要求。3、公司及实际控制人温德乙承诺：公司自主拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备及配套设施，不存在与控股股东辽宁欣泰共用厂房、土地及生产设备的情形。虽然公司现有厂区土地与辽宁欣泰拥有的土地毗邻，但是公司现有资产独立完整，且募集资金投资项目使用土地已预留充足，未来不会向辽宁欣泰购买其拥有的土地。</p>			
	<p>辽宁欣泰股份有限公司</p>	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让和委托他人管理其本次发行前已直接</p>	<p>2014年01月27日</p>	<p>作出承诺开始至承诺履行完毕。</p>	<p>报告期内承诺人遵守了所有承诺。</p>

		<p>持有和间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，辽宁欣泰持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>2、辽宁欣泰保证公司提交的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其他发行申请文件（以下简称“发行申请文件”）中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，辽宁欣泰将投票同意公司依法以二级市场价格回购首</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>次公开发行的全部新股，且辽宁欣泰将以二级市场价格购回已转让的原限售股份。此外，招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，辽宁欣泰将依法赔偿投资者损失。3、本公司控股股东辽宁欣泰与欣泰电气签订《避免同业竞争协议》，控股股东承诺：“控股股东不会利用控股股东地位进行任何不利于欣泰电气发展或不利于小股东利益的交易或安排；控股股东不会从事任何可能对欣泰电气经营、发展产生不利影响的业务或活动，该等行为包括但不限于：阻碍或者限制欣泰电气的独立发展、对外散布不利于欣泰电气的消息或信息等损害欣泰电气权益；不会利用控制地位施加影响，造</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>成欣泰电气高管、研发、技术等核心部门工作人员异常变更等不利于欣泰电气发展的情形；不会利用知悉或获取的欣泰电气信息直接或间接实施任何可能损害欣泰电气权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害欣泰电气权益的其他竞争行为。</p> <p>4、关于社保及住房公积金的承诺：若欣泰电气发生违反上述社会保险、住房公积金等事宜法定义务和责任的情形，或若欣泰电气未来被有关部门追缴社会保险、住房公积金等事宜费用的情形，或欣泰电气如果在将来因此等社会保险、住房公积金等事宜被要求承担责任，辽宁欣泰及温德乙承诺：这部分费用的缴纳将由辽宁欣泰及温德乙承担，或者在欣泰电气实际</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>承担该等责任之后，辽宁欣泰及温德乙将补偿其因此而受到的损失。5、关于关联交易的相关承诺：本公司将尽可能地避免和减少本公司或本公司控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与欣泰电气之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及欣泰电气公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与欣泰电气签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护欣泰电气及其他股东的利益；本公司保证不利用在欣泰电气中的地位</p>			
--	--	---	--	--	--

		和影响,通过关联交易损害欣泰电气及其他股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用在欣泰电气中的地位 and 影响,违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源,或要求欣泰电气违规提供担保。6、电容器公司"被注销事宜可能带来的应归属于上述被注销公司或其股东承担的所有赔偿责任、潜在纠纷等,均由辽宁欣泰全部承担,本公司承诺将不通过任何方式向丹东欣泰电气股份有限公司转嫁与该注销有关的任何责任,该等注销若有任何潜在纠纷,由辽宁欣泰承担责任。"			
	持股 5% 以上的股东	本次公开发行前,持有本公司 5% 以上股份的股东辽宁欣泰、刘桂文、辽宁曙光、世欣荣和、润佳华商、王世忱、陈柏超出具了如下持股意	2014 年 01 月 27 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所有承诺。

		<p>向：因公司系一家在输配电及控制设备制造业内具有独特竞争优势的公司，在细分市场具有较强竞争实力。辽宁欣泰、刘桂文、辽宁曙光、世欣荣和、润佳华商、王世忱、陈柏超等持有公司 5% 以上股份的股东对公司未来的发展充满信心，因此拟长期持有公司股份，与公司共同发展成长，并与公司共同分享未来的发展成果。如果未来上述股东因其他原因需要转让其持有公司的股份，将严格按照法律法规的规定及本持股意向的规定转让股份。1. 转让股份的条件① 转让股份的积极条件 A 法律法规及规范性文件规定的及持股 5% 以上股份股东承诺的限售期限届满；B 股份转让前需向公司董事会说明转让股份的原因，并通过公司发布减</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>持股份意向公告。②转让股份的消极条件：持有公司 5%以上股份的股东在以下期限内将不得转让所持有公司的股份：  <b>A</b> 公司定期报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原公告日前 30 日起至最终公告日；<b>B</b> 公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；<b>C</b> 自可能对公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日；<b>D</b> 法律法规及规范性文件规定的其他期间。                  2. 未来转让股份的方式：未来在股份转让的条件满足后，持有公司 5%以上股份的股东将按照法律法规允许的交易方式转让所持有公司的股份。                  3. 未来转让股份的价格持有公司 5%以上股份的股东在所持公司股份的锁定</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>期满后两年内减持股份的，减持价格将不得低于公司首次公开发行股票的发价。如公司在此期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则减持股票的价格下限将根据除权除息情况进行相应调整。</p> <p>4. 未来转让股份的数量：控股股东辽宁欣泰在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的，每年减持股份数量不超过其持有股份数量的 25%；其他持有公司 5% 以上股份的股东在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的，两年内减持股份数量合计不超过其持有股份数量的 100%。</p> <p>5. 公告承诺：持有公司 5% 以上股份的股东减持股份时，将至少提前三个交易日通过深圳证券交易所将转股意向予以公告，在公告中需明确</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>预计减持的股份数量或者预计减持的股份数量区间。6. 未来转让股份的期限：持有公司 5% 以上股份的股东自做出公告减持意向三个交易日后可进行股份转让，如公告后二十个交易日内未完成减持，继续减持时需要重新履行上述公告程序。7. 未履行承诺需要承担的后果：如持有公司 5% 以上股份的股东未按照本持股意向说明转让股份，则转让股份所得归公司，并将赔偿因转让股份给公司或其他股东因此造成的损失。</p>			
	<p>实际控制人温德乙及其夫人刘桂文</p>	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让和委托他人管理其本次发行前已直接持有和间接持有的股份（包括持有的辽宁欣泰股份），也不由公司回购该部分股份。本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>作出承诺开始至承诺履行完毕。</p>	<p>报告期内承诺人遵守了所有承诺。</p>

		<p>申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接和间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接和间接持有的本公司股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的本公司股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。本人将持续遵守上述股份锁定</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的承诺直至相关的锁定期限届满，无论本人是否担任股份公司的董事、监事或高级管理人员。2、控股股东辽宁欣泰及实际控制人温德乙已向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺：“保证目前与丹东欣泰电气股份有限公司不存在同业竞争问题；不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于自营、合资或合作经营）从事直接或间接与欣泰电气构成竞争的业务及活动；不会利用控股股东或实际控制人地位作出任何不利于公司及其股东利益的交易或安排；不以任何方式从事可能对公司经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制欣泰电气的独立发展；对外散布不利于公司的消</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>息或信息；利用控股股东或实际控制人的控制地位施加影响，造成欣泰电气高管、研发、技术等核心部门工作人员异常变更；不会利用知悉或获取的公司信息直接或间接实施任何可能损害欣泰电气权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害欣泰电气权益的其他竞争行为。本承诺可视为对公司、公司全体及每一股东分别作出的承诺，如因未履行上述承诺给上述各方造成损失的，承诺人将赔偿有关各方因此遭受的一切损失。”3、关于关联交易的相关承诺：本人将尽可能地避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与欣泰电气之间的关联交易；对于无法避</p>			
--	---	--	--	--

		<p>免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及欣泰电气章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与欣泰电气签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护欣泰电气及其他股东的利益；本人保证不利用在欣泰电气中的地位和影响，通过关联交易损害欣泰电气及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在欣泰电气中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求欣泰电气违规提供担保。4、作为辽宁欣泰股东的实际控制人温德乙、刘桂文（公司股东</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>及辽宁欣泰股东) 夫妇承诺: 自欣泰电气和辽宁欣泰成立以来, 由于历次转增股本、股份转让等行为涉及的归属于本人应缴纳的个人所得税, 本人承诺自欣泰电气股票上市后, 按照证券监管部门的有关规定股票能够变现时, 将变现资金优先缴纳上述股份转让所应支付的个人所得税及相关孳息, 若欣泰电气在 2 年内未能上市, 则按照税务机关的要求办理。</p>			
	<p>公司股东王世忱、世欣荣和、润佳华商</p>	<p>自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让和委托他人管理其本次发行前已直接持有和间接持有的股份, 也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>作出承诺开始至承诺履行完毕。</p>	<p>报告期内承诺人遵守了所有承诺。</p>
	<p>股东辽宁曙光实业有限公司</p>	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让和委托他人管理其本次发行前已直接持有和间接持有的公司股份, 也不由公司回购</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>作出承诺开始至承诺履行完毕。</p>	<p>报告期内承诺人遵守了所有承诺。</p>

		该部分股份。			
	担任公司董事的股东陈柏超	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让和委托他人管理其本次发行前已直接持有和间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接和间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接和间接持有的本公司股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的本公司股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所有承诺。

		于发行价。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。本人将持续遵守上述股份锁定的承诺直至相关的锁定期限届满，无论本人是否担任股份公司的董事、监事或高级管理人员			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司董事胡晓勇、王建华均由于个人原因提出辞去公司董事及相关职务，公司已于2014年5月6日在巨潮资讯网披露《公司章程》，公司在2014年5月5日召开的2013年度股东大会审议通过了关于修改公司章程的议案。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,333,609	75.00%						64,333,609	75.00%
3、其他内资持股	64,333,609	75.00%						64,333,609	75.00%
其中：境内法人持股	47,804,510	55.73%						47,804,510	55.73%
境内自然人持股	16,529,099	19.27%						16,529,099	19.27%
二、无限售条件股份	21,445,000	25.00%						21,445,000	25.00%
1、人民币普通股	21,445,000	25.00%						21,445,000	25.00%
三、股份总数	85,778,609	100.00%						85,778,609	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,652						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁欣泰股份有限公司	境内非国有法人	26.59%	22,804,510	0	22,804,510	0	质押	2,600,000
辽宁曙光实业有限公司	境内非国有法人	8.16%	7,000,000	0	7,000,000	0	质押	7,000,000
世欣荣和投资管理股份有限公司	境内非国有法人	5.83%	5,000,000	0	5,000,000	0		
北京润佳华商投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	5.83%	5,000,000	0	5,000,000	0		
王世忱	境内自然人	5.21%	4,467,780	0	4,467,780	0		
陈柏超	境内自然人	4.58%	3,925,530	0	3,925,530	0		
刘桂文	境内自然人	4.43%	3,797,109	0	3,797,109	0		
青岛安芙兰高新股权投资基金企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.50%	3,000,000	0	3,000,000	0		
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	境内非国有法人	3.50%	3,000,000	0	3,000,000	0		
蔡虹	境内自然人	2.05%	1,757,070	0	1,757,070	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁欣泰大股东温德乙系本公司实际控制人，温德乙与股东刘桂文系夫妻关系。股东蔡虹系刘桂文之姐夫。除此以外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
阿波罗(中国)有限公司	448,749	人民币普通股	448,749					
沈锡宝	384,600	人民币普通股	384,600					

陈志雄	274,924	人民币普通股	274,924
李明睿	257,486	人民币普通股	257,486
刘洁	150,025	人民币普通股	150,025
广州市阿波罗建材科技有限公司	145,886	人民币普通股	145,886
闫石	113,401	人民币普通股	113,401
尹强舟	109,000	人民币普通股	109,000
李玉明	105,000	人民币普通股	105,000
段富全	104,800	人民币普通股	104,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	辽宁欣泰大股东温德乙系本公司实际控制人，温德乙与股东刘桂文系夫妻关系。股东蔡虹系刘桂文之姐夫。除此以外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
温德乙	董事长、董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈柏超	董事	现任	3,925,530	0	0	3,925,530	0	0	0	0
王建华	董事、副总经理	离任	683,110	0	0	683,110	0	0	0	0
孙文东	董事、总经理	现任	417,790	0	0	417,790	0	0	0	0
蔡虹	董事、总工程师	现任	1,757,070	0	0	1,757,070	0	0	0	0
胡晓勇	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵春年	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蒋光福	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
宋丽萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘明胜	总会计师	现任	493,570	0	0	493,570	0	0	0	0
陈玉翀	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
范永喜	监事会主席	现任	987,140	0	0	987,140	0	0	0	0
韩冬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙洪贵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	8,264,210	0	0	8,264,210	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王建华	董事、副总经理	离职	2014 年 04 月 04 日	个人原因
胡晓勇	董事	离职	2014 年 04 月 04 日	个人原因

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	299,937,915.96	224,403,637.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,365,217.76	10,480,000.00
应收账款	363,247,029.97	207,819,469.93
预付款项	61,053,750.02	51,819,695.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,943,091.58	6,915,821.62
买入返售金融资产		
存货	58,327,979.68	72,643,741.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	800,874,984.97	574,082,365.70

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	124,090,861.47	129,440,299.55
在建工程	27,813,119.94	16,503,986.61
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	29,030,374.68	28,982,651.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	594,968.00	
递延所得税资产	2,079,018.77	2,079,018.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	183,608,342.86	177,005,956.51
资产总计	984,483,327.83	751,088,322.21
流动负债：		
短期借款	192,900,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	24,652,006.25	43,471,459.96
应付账款	59,015,721.91	62,148,862.38
预收款项	9,952,750.40	31,018,077.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	668,342.62	728,364.85
应交税费	9,511,179.90	12,798,809.33

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,457,669.70	3,112,878.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		44,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	302,157,670.78	277,278,452.95
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	50,000,000.00
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	16,872,245.18	17,780,000.00
非流动负债合计	45,872,245.18	67,780,000.00
负债合计	348,029,915.96	345,058,452.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	85,778,609.00	70,000,000.00
资本公积	206,197,574.28	1,976,196.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,695,108.91	33,695,108.91
一般风险准备		
未分配利润	310,782,119.68	300,358,564.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	636,453,411.87	406,029,869.26
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	636,453,411.87	406,029,869.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	984,483,327.83	751,088,322.21

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	296,037,539.61	218,493,168.32
交易性金融资产		
应收票据	3,365,217.76	10,480,000.00
应收账款	357,934,897.97	206,346,893.93
预付款项	56,412,450.02	46,054,510.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,926,681.58	6,904,421.62
存货	58,327,979.68	72,535,628.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	787,004,766.62	560,814,623.28
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	11,182,000.00	9,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	123,631,090.18	129,349,790.15
在建工程	27,813,119.94	16,503,986.61
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	29,030,374.68	28,982,651.58
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,059,492.77	2,059,492.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	193,716,077.57	185,895,921.11
资产总计	980,720,844.19	746,710,544.39
流动负债：		
短期借款	192,900,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	24,652,006.25	43,471,459.96
应付账款	58,874,322.32	62,148,862.38
预收款项	9,952,750.40	31,018,077.88
应付职工薪酬	632,546.12	690,097.85
应交税费	9,572,534.67	12,798,289.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,457,529.40	3,112,878.55
一年内到期的非流动负债		44,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	302,041,689.16	277,239,666.39
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	50,000,000.00
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	12,675,000.02	13,280,000.00
非流动负债合计	41,675,000.02	63,280,000.00
负债合计	343,716,689.18	340,519,666.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	85,778,609.00	70,000,000.00
资本公积	206,197,574.28	1,976,196.22
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	33,695,108.91	33,695,108.91
一般风险准备		
未分配利润	311,332,862.82	300,519,572.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	637,004,155.01	406,190,878.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	980,720,844.19	746,710,544.39

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

### 3、合并利润表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	226,037,686.80	220,526,210.49
其中：营业收入	226,037,686.80	220,526,210.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	204,981,289.38	199,673,632.34
其中：营业成本	160,709,176.62	159,745,108.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,685,117.01	1,444,009.69
销售费用	10,053,018.45	10,299,517.16
管理费用	20,998,783.89	17,726,938.38
财务费用	6,874,293.64	7,236,877.32
资产减值损失	4,660,899.77	3,221,181.72
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,056,397.42	20,852,578.15
加：营业外收入	5,937,019.07	4,908,009.22
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,993,416.49	25,760,587.37
减：所得税费用	3,703,075.79	2,925,186.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,290,340.70	22,835,401.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,290,340.70	22,835,401.30
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.33
（二）稀释每股收益	0.27	0.33
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	23,290,340.70	22,835,401.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,290,340.70	22,835,401.30
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

#### 4、母公司利润表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	222,243,194.44	220,526,210.49
减：营业成本	157,308,520.69	159,745,108.07

营业税金及附加	1,677,209.18	1,444,009.69
销售费用	9,980,768.17	10,299,517.16
管理费用	20,012,539.55	17,726,938.38
财务费用	6,876,241.23	7,236,877.32
资产减值损失	4,660,899.77	3,221,181.72
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,727,015.85	20,852,578.15
加：营业外收入	5,634,264.23	4,908,009.22
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,361,280.08	25,760,587.37
减：所得税费用	3,681,204.98	2,925,186.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,680,075.10	22,835,401.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.33
（二）稀释每股收益	0.28	0.33
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,680,075.10	22,835,401.30

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

## 5、合并现金流量表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	93,348,557.93	141,213,341.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	2,061,497.80	2,633,099.01
收到其他与经营活动有关的现金	14,370,327.15	3,319,982.18
经营活动现金流入小计	109,780,382.88	147,166,422.21
购买商品、接受劳务支付的现金	155,053,105.39	159,762,280.25
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		
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	12,900,969.69	13,343,688.84
支付的各项税费	24,466,753.79	17,637,970.14
支付其他与经营活动有关的现金	87,020,388.03	11,249,329.62
经营活动现金流出小计	279,441,216.90	201,993,268.85
经营活动产生的现金流量净额	-169,660,834.02	-54,826,846.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,973,000.00
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		4,973,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,160,056.57	5,464,023.19

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,160,056.57	5,464,023.19
投资活动产生的现金流量净额	-13,160,056.57	-491,023.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	192,900,000.00	136,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	230,108,166.02	
筹资活动现金流入小计	423,008,166.02	136,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,652,996.50	8,209,030.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	164,652,996.50	108,209,030.81
筹资活动产生的现金流量净额	258,355,169.52	27,790,969.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	75,534,278.93	-27,526,900.64
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额	75,534,278.93	-27,526,900.64

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	92,748,557.87	141,213,341.02
收到的税费返还	2,061,497.80	2,633,099.01
收到其他与经营活动有关的现金	14,442,439.72	3,319,982.18
经营活动现金流入小计	109,252,495.39	147,166,422.21
购买商品、接受劳务支付的现金	151,509,854.23	159,762,280.25
支付给职工以及为职工支付的现金	12,743,747.79	13,343,688.84
支付的各项税费	24,464,128.79	17,637,970.14
支付其他与经营活动有关的现金	86,181,053.48	11,249,329.62
经营活动现金流出小计	274,898,784.29	201,993,268.85
经营活动产生的现金流量净额	-165,646,288.90	-54,826,846.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,973,000.00
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		4,973,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,982,509.33	5,464,023.19
投资支付的现金	2,182,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,164,509.33	5,464,023.19
投资活动产生的现金流量净额	-15,164,509.33	-491,023.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	192,900,000.00	136,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	230,108,166.02	
筹资活动现金流入小计	423,008,166.02	136,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	100,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,652,996.50	8,209,030.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	164,652,996.50	108,209,030.81
筹资活动产生的现金流量净额	258,355,169.52	27,790,969.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	77,544,371.29	-27,526,900.64
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额	77,544,371.29	-27,526,900.64

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	1,976,196.22			33,695,108.91		300,358,564.13			406,029,869.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	70,000,000.00	1,976,196.22			33,695,108.91		300,358,564.13			406,029,869.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,778,609.00	204,221,378.06					10,423,555.55			230,423,542.61
(一) 净利润							23,290,340.70			23,290,340.70
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,290,340.70			23,290,340.70
(三) 所有者投入和减少资本	15,778,609.00	204,221,378.06								219,999,987.06

	609.00	378.06								7.06
1. 所有者投入资本	15,778,609.00	204,221,378.06								219,999,987.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-12,866,785.15			-12,866,785.15
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,866,785.15			-12,866,785.15
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	85,778,609.00	206,197,574.28			33,695,108.91		310,782,119.68			636,453,411.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	1,976,196.22			27,386,524.07		243,742,309.31			343,105,029.60
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	70,000,000.00	1,976,196.22			27,386,524.07		243,742,309.31		343,105,029.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,308,584.84		56,616,254.82		62,924,839.66
（一）净利润							62,924,839.66		62,924,839.66
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							62,924,839.66		62,924,839.66
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,308,584.84		-6,308,584.84		
1. 提取盈余公积					6,308,584.84		-6,308,584.84		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	70,000,000.00	1,976,196.22			33,695,108.91		300,358,564.13		406,029,869.26
----------	---------------	--------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	1,976,196.22			33,695,108.91		300,519,572.87	406,190,878.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000.00	1,976,196.22			33,695,108.91		300,519,572.87	406,190,878.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,778,609.00	204,221,378.06					10,813,289.95	230,813,277.01
（一）净利润							23,680,075.10	23,680,075.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,680,075.10	23,680,075.10
（三）所有者投入和减少资本	15,778,609.00	204,221,378.06						219,999,987.06
1. 所有者投入资本	15,778,609.00	204,221,378.06						219,999,987.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-12,866,785.15	-12,866,785.15
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-12,866,785.15	-12,866,785.15
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	85,778,609.00	206,197,574.28			33,695,108.91		311,332,862.82	637,004,155.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	1,976,196.22			27,386,524.07		243,742,309.31	343,105,029.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000.00	1,976,196.22			27,386,524.07		243,742,309.31	343,105,029.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					6,308,584.84		56,777,263.56	63,085,848.40
（一）净利润							63,085,848.40	63,085,848.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					6,308,584.84		-6,308,584.84	
1. 提取盈余公积					6,308,584.84		-6,308,584.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	70,000,000.00	1,976,196.22			33,695,108.91		300,519,572.87	406,190,878.00

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：刘明胜

会计机构负责人：于小洋

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

丹东欣泰电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由丹东整流器有限公司整体改制而成，丹东整流器有限公司（以下简称“有限公司”）的前身为丹东整流器厂（非公司制企业），成立于1960年，原系丹东市民政局所属的国有小型企业。有限公司在企业产权制度改革前注册资本为440万元，已经丹东市国有资产管理局以丹国资企字【1998】123号文确认。1998年12月，经丹东市企业改革办公室以丹企改【1998】79号文以及丹东市国有资产管理局以丹国资事字【1998】129号文批复，丹东市民政局将其对丹东整流器厂的全部产权转让给温德乙。1999年3月，温德乙将其对丹东整流器厂的44万元出资转赠给刘桂文。同月，丹东整流器厂向丹东市工商行政管理局申请改制。有限公司于1999年3月23日在丹东市工商行政管理局完成工商注册登记，注册登记号：2106002100222；注册地址：丹东市振安区蛤蟆塘奶场村；法人代表：温德乙；注册资本：440万元；股权结构：温德乙出资3,960,000.00元，占注册资本的90%；刘桂文出资440,000.00元，占注册资本的10%。由于有限公司系丹东整流器厂整体改制而成，注册资本沿用原丹东整流器厂的注册资本，除原丹东整流器厂的资产、负债外，温德乙和刘桂文未投入其他资产。

2000年1月24日，经有限公司股东会审议，同意丹东输变电设备制造公司有限公司对有限公司增资，增资后，有限公司注册资本变更为10,000,000.00元。股权结构变更为：温德乙出资3,960,000.00元，占注册资本的39.60%，刘桂文出资440,000.00元，占注册资本的4.40%，丹东输变电设备制造公司有限公司出资5,600,000.00元，占56.00%。以上出资业经丹东大正会计师

事务所验证并于2000年1月24日出具【2000】丹大正验字第76号验资报告。

2001年9月20日，根据有限公司股东会决议和股权转让协议、修改后的公司章程，温德乙将所持有限公司100万元股份转让给孙文东。

2002年9月4日，经有限公司股东会决议和股权转让协议、修改后的公司章程，有限公司进行了减资并调整了股东出资：丹东输变电设备制造公司有限公司减资5,600,000.00元；温德乙增资1,916,000.00元并将其中的1,586,000.00元股份转让给刘桂文。变更后有限公司的注册资本为6,316,000.00元，变更后有限公司的股权结构为：温德乙出资3,290,000.00元，占注册资本的52.09%；刘桂文出资2,026,000.00元，占注册资本的32.08%；孙文东出资1,000,000.00元，占注册资本的15.83%。以上出资业经辽宁东华会计师事务所验证并于2002年11月27日出具【2002】辽东华验字第461号验资报告。

2003年，温德乙将其持有的有限公司52.09%的股权作为出资投入至辽宁欣泰股份有限公司，出资后，辽宁欣泰股份有限公司持有有限公司52.09%的股权。

2006年12月28日，根据有限公司股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程，有限公司股东孙文东和刘桂文分别将其所持有有限公司的股份1,000,000.00元和1,394,400.00元转让给辽宁欣泰股份有限公司，转让后有限公司的股权结构为：辽宁欣泰股份有限公司出资5,684,400.00元，占注册资本的90%；刘桂文出资631,600.00元，占注册资本的10%。

2007年6月19日，根据有限公司股东会决议和股权转让协议、修改后的章程，辽宁欣泰股份有限公司将其所持有有限公司的股份636,043.00元分别转让给蔡虹115,065.00元、陈柏超397,908.00元、王建华62,035.00元、刘明胜5,003.00元和孙文东56,032.00元；同时刘桂文、蔡虹、张欣、范永喜、王建华和刘明胜分别以货币增资291,164.00元、63,036.00元、250,141.00元、100,057.00元、30,017.00元和45,025.00元。股权转让及增资后，有限公司注册资本变更为7,095,440.00元，股权结构变更为：辽宁欣泰股份有限公司出资5,048,357.00元，占注册资本的71.1493%；刘桂文出资922,764.00元，占注册资本的13.0050%；蔡虹出资178,101.00元，占注册资本的2.5101%；陈柏超出资397,908.00元，占注册资本的5.6079%；张欣出资250,141.00元，占注册资本的3.5254%；范永喜出资100,057.00元，占注册资本的1.4102%，王建华出资92,052.00元，占注册资本的1.2973%；刘明胜出资50,028.00元，占注册资本的0.7051%；孙文东出资56,032.00元，占注册资本的0.7897%。以上出资业经丹东利安达中册会计师事务所有限责任公司验证并于2007年6月27日出具丹中册验字[2007]第132号验资报告。

经有限公司2007年7月12日股东会审议，并经丹东市工商行政管理局以“辽丹工商核变通内字[2007]第0700176581号”《核准变更登记通知书》核准，2007年7月25日，有限公司整体变更为丹东欣泰电气股份有限公司，注册地址变更为：丹东市振安区东平大街159号。注册资本变更为7,000.00万元，各发起人认购的股份数分别为：辽宁欣泰股份有限公司认购49,804,510股，占公司总股本的71.1493%；刘桂文认购9,103,500股，占公司总股本的13.0050%；陈柏超认购3,925,530股，占公司总股本的5.6079%；张欣认购2,467,780股，占公司总股本的3.5254%；蔡虹认购1,757,070股，占公司总股本的2.5101%；范永喜认购987,140股，占公司总股本的1.4102%；王建华认购908,110股，占公司总股本的1.2973%；孙文东认购552,790股，占公司总股本的0.7897%；刘明胜认购493,570股，占公司总股本的0.7051%。

2008年7月26日，根据公司2008年第三次临时股东大会一次会议决议和股权转让协议、修改后的章程，辽宁欣泰股份有限公司将其所持有的本公司股份4,980.451万股中的2,000万股分别转让给王世忱1,500万股和北京世欣鼎成投资中心（有限合伙）500万股。转让后，辽宁欣泰股份有限公司持股2,980.451万股，占公司总股本的42.5778%；王世忱持股1,500万股，占公司总股本的21.4286%；刘桂文持股910.35万股，占公司总股本的13.0050%；北京世欣鼎成投资中心（有限合伙）持股500万股，占公司总股本的7.1429%；陈柏超持股392.553万股，占公司总股本的5.6079%；张欣持股246.778万股，占公司总股本的3.5254%；蔡虹持股175.707万股，占公司总股本的2.5101%；范永喜持股98.714万股，占公司总股本的1.4102%，王建华持股90.811万股，占公司总股本的1.2973%；孙文东持股55.279万股，占公司总股本的0.7897%；刘明胜持股49.357万股，占公司总股本的0.7051%。

2008年11月16日，根据公司2008年第四次临时股东大会一次会议决议和股权转让协议、修改后的章程，北京世欣鼎成投资中心（有限合伙）将其所持有的本公司股份500万股全部转让给世欣荣和投资管理股份有限公司（原名为北京世欣荣和投资有限公司，于2009年8月31日经北京市工商行政管理局核准更为现名），转让后，辽宁欣泰股份有限公司持股2,980.451万股，占公司总股本的42.5778%；王世忱持股1,500万股，占公司总股本的21.4286%；刘桂文持股910.35万股，占公司总股本的13.0050%；世欣荣和投资管理股份有限公司持股500万股，占公司总股本的7.1429%；陈柏超持股392.553万股，占公司总股本的5.6079%；张欣持股246.778万股，占公司总股本的3.5254%；蔡虹持股175.707万股，占公司总股本的2.5101%；范永喜持股98.714元，占公司总股本的1.4102%，王建华持股90.811万股，占公司总股本的1.2973%；孙文东持股55.279万股，占公司总股本的0.7897%；刘明胜持股49.357万股，占公司总股本的0.7051%。

2011年6月28日，根据公司2010年度股东大会二次会议决议和股权转让协议、修改后的章程，辽宁欣泰股份有限公司将其所持有的本公司股份2,980.451万股中的700万股转让给辽宁曙光实业有限公司，转让后，辽宁欣泰股份有限公司持股2,280.451万股，占公司总股本的32.5778%；王世忱持股1,500万股，占公司总股本的21.2857%；刘桂文持股910.35万股，占公司总股本的13.0050%；辽宁曙光实业有限公司持股700万股，占公司总股本的10%；世欣荣和投资管理股份有限公司持股500万股，占公司总股本的7.1429%；陈柏超持股392.553万股，占公司总股本的5.6079%；张欣持股246.778万股，占公司总股本的3.5254%；蔡虹持股175.707万股，占公司总股本的2.5101%；范永喜持股98.714万股，占公司总股本的1.4102%；王建华持股90.811万股，占公司总股本的1.2973%；孙文东持股55.279万股，占公司总股本的0.7897%；刘明胜持股49.357万股，占公司总股本的0.7051%。

2011年9月15日，根据公司2011年度第一次临时股东大会决议和股权转让协议、修改后的章程，自然人股东王世忱将其所持有的本公司股份1,500万股中的1,053.222万股，分别转让给法人沈阳新松机器人自动化股份有限公司300万股、法人北京润佳华商投资基金（有限合伙）（2011年11月18日之前原名称为北京华商伍佰投资基金）500万股、法人国泰土地整理公司有限公司100万股、青岛安芙兰高新股权投资基金企业（有限合伙）153.222万股；自然人股东张欣将其所持有的本公司股份246.778万股，分别转让给法人张家港以诺股权投资企业（有限合伙）100万股和法人青岛安芙兰高新股权投资基金企业（有限合伙）146.778万股，转让后，辽宁欣泰股份有限公司持股2,280.451万股，占公司总股本的32.5778%；刘桂文持股910.35万股，占公司总股本的13.0050%；辽宁曙光实业有限公司持股700万股，占公司总股本的10%；世欣荣和投资管理股份有限公司持股500万股，占公司总股本的7.1429%；北京润佳华商投资基金（有限合伙）持股500万股，占公司总股本的7.1429%；王世忱持股446.7780万股，占公司总股本的6.3825%；陈柏超持股392.553万股，占公司总股本的5.6079%；沈阳新松机器人自动化股份有限公司持股300万股，占公司总股本的4.2857%；青岛安芙兰高新股权投资基金企业（有限合伙）持股300万股，占公司总股本的4.2857%；蔡虹持股175.707万股，占公司总股本的2.5101%；北京国泰土地整理公司有限公司持股100万股，占公司总股本的1.4286%；张家港以诺股权投资企业（有限合伙）持股100万股，占公司总股本的1.4286%；范永喜持股98.714万股，占公司总股本的1.4102%；王建华持股90.811万股，占公司总股本的1.2973%；孙文东持股55.279万股，占公司总股本的0.7897%；刘明胜持股49.357万股，占公司总股本的0.7051%。

## 2、公司的改制情况

经有限公司2007年7月12日股东会审议，并经丹东市工商行政管理局以“辽丹工商核变通内字[2007]第0700176581号”《核准变更登记通知书》核准，2007年7月25日，有限公司整体变更为丹东欣泰电气股份有限公司，注册地址变更为：丹东市振安区东平大街159号。变更时，以有限公司2007年6月30日经审计的账面净资产71,976,196.22元为基数，按1:0.97254375的比例折为公司股份，公司股份总额等于注册资本，全部由发起人予以认购。其中：70,000,000.00元折为公司股份，剩余1,976,196.22元计入公司资本公积—股本溢价。各发起人认购的股份数分别为：辽宁欣泰股份有限公司认购49,804,510股，占公司总股本的71.1493%；刘桂文认购9,103,500股，占公司总股本的13.0050%；陈柏超认购3,925,530股，占公司总股本的5.6079%；张欣认购2,467,780股，占公司总股本的3.5254%；蔡虹认购1,757,070股，占公司总股本的2.5101%；范永喜认购987,140股，占公司总股本的1.4102%；王建华认购908,110股，占公司总股本的1.2973%；孙文东认购552,790股，占公司总股本的0.7897%；刘明胜认购493,570股，占公司总股本的0.7051%。以上出资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“（2007）京会兴验字第1-46号”验资报告。

### 3、公司的基本组织架构

公司现有的组织架构包括管理及决策组织系统和生产、供应及销售组织系统。管理及决策组织系统有股东大会、董事会、监事会和人事、财务、审计等专业管理部门；生产、供应及销售组织系统有生产部、研究所、质检部、仓储部、供应部、销售部。

### 4、公司的经营范围

本公司的经营范围主要包括：制造、加工、销售：电抗器，电力电容器及成套装置，组合式变电站，干式变压器，油浸式变压器，特种变压器，高低压电器，整流设备，高低压配电柜，消弧线圈，电气部件，硅钢片，电磁线，矿用电器产品；电器设备安装；经营货物及技术进出口，边境小额贸易。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、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的财务状况、经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本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本公司不一致的，本公司在合并日按照本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。

本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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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本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本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。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

**(2) “一揽子交易”的会计处理方法**

不适用

**(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

不适用

**7、合并财务报表的编制方法**

**(1) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，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，本公司处置子公司，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，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

**8、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三

个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。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,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为: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,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(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)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### 2、持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适

用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3、 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4、 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 5、 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1、 所转移金融资产的账面价值；
- 2、 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- 1、 终止确认部分的账面价值；
- 2、 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

## **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

a. 可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

b. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：（余额前五名）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品和周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货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存货的成本，不确认损益。

债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

### (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、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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

a. 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、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：本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。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。

b. 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

a. 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）。

b. 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：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本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；对本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。

## 14、投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 15、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，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及电子设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）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：

- a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b. 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；
- c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- d. 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。

本公司在承租开始日，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。

### （3）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。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75
机器设备	10 年	5.00%	9.50
电子设备	5 年	5.00%	19.00

运输设备	5 年	5.00%	19.00
------	-----	-------	-------

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本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。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、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。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 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；
- b. 借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

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；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已

资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 21、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

本公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

a. 以权益结算的股份支付 公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

b. 以现金结算的股份支付 公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

本公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

本公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 26、收入

### (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。根据上述收入确认原则，在具体业务中，公司根据合同约定，分为以下两种收入确认方式：

a. 不负安装义务的合同：对于公司不负安装义务的销售合同，公司将产品运至交货地点后由收货方验收，收货方验收合格后在公司发货清单上签字，公司确认销售收入。

b. 负安装义务的合同：对于公司负安装义务的销售合同，公司将产品运至交货地点，按收货方要求完成安装，并由收货

方进行验收合格后在公司发货清单上签字，公司确认销售收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- a. 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。
- b. 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。
- c. 出租物业收入：
- d. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- e. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- f. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司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) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所

得税负债。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

a. 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。

b. 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

a. 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。

b. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- a. 公司已就该资产出售事项作出决议
- b. 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- c. 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 31、资产证券化业务

无

### 32、套期会计

无

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内没有发现前期会计差错

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	增值税应税收入(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,出口货物增值税采用免、抵、退的计算办法,出口货物退税率为 17%)	17%
消费税	应纳税营业额	
营业税	应缴流转税额	5%
城市维护建设税	应纳税所得额	7%
企业所得税	应缴流转税额	15% 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司税率为25%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税:

本公司系辽宁省民政厅认定的社会福利企业(证书号:福企证字第210603136号),报告期按照《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)和《国家税务总局民政部中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)的规定,享受限额即征即退增值税税收优惠政策。

### (2) 企业所得税:

本公司系经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局与辽宁省地方税务局联合认定的高新技术企业(证书号:GR200821000139,有效期自2008年1月1日至2010年12月31日;复审证书号:GF201121000037,有效期自2011年1月1日至2013年12月31日),享受15%的所得税优惠税率,按应纳税所得额计缴。

本公司系辽宁省民政厅认定的社会福利企业(证书号:福企证字第210603136号),报告期按照《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)的规定,享受单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除的税收优惠政策;按照《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,享受限额即征即退增值税免征企业所得税的税收优惠。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
丹东欣泰电气科技有限公司	有限责任	丹东	输变电及控制设备研发	5,000,000.00	电力电气技术研发及技术转让；软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；销售：电力电气设备（法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
武汉欣飞电气有限公司	有限责任	武汉	输变电及控制设备制造	20,000,000.00（实收资本6,000,000.00）	干式变压器、油浸式变压器、组合式变电站、高低压	6,000,000.00	51.00%	51.00%	是			

					开关柜、电抗器、电力电容器及成套装置的制造、加工、销售；对电线电缆、电缆附件的生产、销售；电力工程项目投资。							
丹东欣泰软件科技有限公司	有限责任	丹东	软件和信息技术服务业	2,000,000.00	软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；货物及技术进出口（法律、法规禁止的不得经营，法律、法规限制的取得许可证后方可经营）	182,000.00		100.00%	100.00%	是		
辽宁欣泰电气科技有	有限责任	沈阳	输变电及控制设备制	5,000,000.00	电力电气技术研发、	0.00		100.00%	100.00%	是		

限公司			造		技术转 让；相 关设备 生产制 造；电 力电								
-----	--	--	---	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司名称：丹东欣泰软件科技有限公司

新增原因：投资设立

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

投资设立

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
丹东欣泰软件科技有限公司	23,789.41	-158,210.59
辽宁欣泰电气科技有限公司	0.00	0.00

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	36,503.11	--	--	18,681.04
人民币	--	--	36,503.11	--	--	18,681.04
银行存款：	--	--	279,617,365.59	--	--	195,157,602.31
人民币	--	--	279,617,365.59	--	--	195,157,602.31
其他货币资金：	--	--	20,284,047.26	--	--	29,227,353.68

人民币	--	--	20,284,047.26	--	--	29,227,353.68
合计	--	--	299,937,915.96	--	--	224,403,637.03

如有因抵押、质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应单独说明  
其他货币资金中20,284,047.26元系公司开具保函及承兑汇票存入的不可以随时用于支付的保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,365,217.76	10,480,000.00
合计	3,365,217.76	10,480,000.00

### (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆源通电器设备制造 有限责任公司	2014年02月25日	2014年08月25日	1,000,000.00	
浙江运达风电股份有限 公司	2014年05月29日	2014年11月29日	1,000,000.00	
长春龙源电力设备有限 公司	2014年05月28日	2014年11月28日	1,000,000.00	
大连顺泽船舶电器工程 有限公司	2014年01月13日	2014年07月13日	500,000.00	
特变电工沈阳变压器集 团有限公司中特分公司	2014年03月05日	2014年09月05日	500,000.00	
合计	--	--	4,000,000.00	--

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	380,852,182.50	100.00%	17,605,152.53	100.00%	220,942,297.51	100.00%	13,122,827.58	100.00%
组合小计	380,852,182.50	100.00%	17,605,152.53	100.00%	220,942,297.51	100.00%	13,122,827.58	100.00%
合计	380,852,182.50	--	17,605,152.53	--	220,942,297.51	--	13,122,827.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	364,249,452.55	95.64%	15,370,702.03	195,943,553.52	88.69%	9,797,177.68
1 至 2 年	11,224,696.99	2.95%	1,122,469.70	17,581,820.25	7.96%	1,758,182.03
2 至 3 年	5,164,506.86	1.35%	1,032,901.37	6,637,668.66	3.00%	1,327,533.73
3 至 4 年	138,418.09	0.04%	41,525.43	748,467.00	0.34%	224,540.10
4 至 5 年	75,108.01	0.02%	37,554.01	30,788.08	0.01%	15,394.04
合计	380,852,182.50	--	17,605,152.53	220,942,297.51	--	13,122,827.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
大庆中丹风力发电有限	客户	55,942,290.94	一年以内	15.40%

公司				
许继变压器有限公司	客户	50,086,964.84	一年以内	13.79%
长春龙源电力设备有限公司	客户	29,712,769.90	一年以内	8.18%
珠海蓝瑞盟电气有限公司	客户	16,967,690.00	一年以内	4.67%
牡丹江天正电力设备有限公司	客户	12,961,003.26	一年以内	3.57%
合计	--	165,670,718.94	--	45.61%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	15,728,790.61	100.00%	785,699.03	100.00%	7,601,049.83	100.00%	685,228.21	100.00%
组合小计	15,728,790.61	100.00%	785,699.03	100.00%	7,601,049.83	100.00%	685,228.21	100.00%
合计	15,728,790.61	--	785,699.03	--	7,601,049.83	--	685,228.21	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：								
1 年以内小计	14,488,931.71	92.11%	612,381.29		5,138,951.20	67.61%	256,947.56	

1 至 2 年	883,938.98	5.63%	88,393.90	1,442,219.31	18.97%	144,221.93
2 至 3 年	218,521.31	1.39%	43,704.26	219,050.80	2.88%	43,810.16
3 年以上	137,398.61	0.87%	41,219.58	800,828.52	10.54%	240,248.56
3 至 4 年		0.00%				
4 至 5 年		0.00%				
5 年以上		0.00%				
合计	15,712,380.61	--	785,699.03	7,601,049.83	--	685,228.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
国网物资有限公司	1,851,500.00	保证金	12.39%
合计	1,851,500.00	--	12.39%

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
国网物资有限公司	客户	1,851,500.00	一年以内	12.39%
丹东市城乡建设委员会	管理方	800,000.00	四年以上	5.35%
国网国际招标有限公司	客户	500,000.00	二至三年	3.35%
大庆油田物装招标有限公司	客户	493,280.00	二至三年	3.30%
中国电力财务有限公司 华中分公司	客户	427,942.44	一年以内	2.86%
合计	--	4,072,722.44	--	27.25%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	55,872,392.77	91.52%	45,828,183.88	88.44%
1 至 2 年	4,412,403.35	7.23%	2,956,170.00	5.70%
2 至 3 年	83,926.72	0.14%	384,396.72	0.74%
3 年以上	685,027.18	1.13%	2,650,945.31	5.12%
合计	61,053,750.02	--	51,819,695.91	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉润欣电气有限公司	材料供应商	16,506,985.70	一年以内	材料未交付
辽阳丹宇铜业有限公司	材料供应商	8,348,653.00	一年以内	材料未交付
同江浩然电气有限公司	材料供应商	4,955,353.26	一年以内	材料未交付
丹东市互感器有限公司	材料及设备供应商	3,538,490.50	一年以内	材料及设备未交付
德国乔格公司	材料供应商	2,178,945.70	一年以内	材料未交付
合计	--	35,528,428.16	--	--

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	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	16,482,494.96		16,482,494.96	25,151,481.14		25,151,481.14
在产品	10,820,838.68		10,820,838.68	8,660,878.46		8,660,878.46
库存商品	31,024,646.04		31,024,646.04	38,831,381.61		38,831,381.61
合计	58,327,979.68		58,327,979.68	72,643,741.21		72,643,741.21

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
丹东欣泰电气科技有限公司	成本法		5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
武汉欣飞电气有限公司	权益法	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00	51.00%	51.00%				
丹东欣泰软件科技有限公司	成本法	182,000.00			182,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	2,182,000.00	9,000,000.00		11,182,000.00	--	--	--			

### (2) 自定义章节

长期股权投资的说明

根据《公司注册资本登记管理规定》注册资本以公司章程为依据实行认缴制，辽宁欣泰电气科技有限公司的注册资本将按照规定要求期限内完成认缴，故截止本报告期内暂无投资。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	188,004,374.07	1,095,135.64	282,394.85	188,817,114.86
其中：房屋及建筑物	98,745,784.84	0.00	0.00	98,745,784.84
机器设备	83,931,348.85	874,059.80	178,189.85	84,627,218.80
运输工具	4,438,811.80	110,939.70	104,205.00	4,445,546.50
电子设备	888,428.58	60,366.06		948,794.64
电子设备				

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	58,564,074.52		6,390,432.10	228,253.23	64,726,253.39
其中：房屋及建筑物	16,342,496.09		2,366,006.04	0.00	18,708,502.13
机器设备	39,645,263.44		3,361,410.70	129,258.48	42,877,415.66
运输工具	1,987,412.70		416,065.06	98,994.75	2,304,483.01
电子设备	588,902.29		227,197.23		
电子设备					
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	129,440,299.55		--		124,090,861.47
其中：房屋及建筑物	82,403,288.75		--		80,037,282.71
机器设备	44,286,085.41		--		41,749,803.14
运输工具	2,451,399.10		--		2,141,063.49
电子设备	299,526.29		--		162,712.13
电子设备			--		
电子设备			--		
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	129,440,299.55		--		124,090,861.47
其中：房屋及建筑物	82,403,288.75		--		80,037,282.71
机器设备	44,286,085.41		--		41,749,803.14
运输工具	2,451,399.10		--		2,141,063.49
电子设备	299,526.29		--		162,712.13
电子设备			--		

本期折旧额 6,390,432.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
磁控并联电抗器项目	27,813,119.94		27,813,119.94	16,503,986.61		16,503,986.61
合计	27,813,119.94		27,813,119.94	16,503,986.61		16,503,986.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
磁控并联电抗器项目	220,000,000.00	16,503,986.61	11,309,133.33			47.50%	47.50%	15,677,846.63	214,133.33	7.59%	银行贷款、其他	27,813,119.94
合计	220,000,000.00	16,503,986.61	11,309,133.33			--	--	15,677,846.63	214,133.33	--	--	27,813,119.94

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,396,241.39	444,444.44		32,840,685.83
土地使用权	31,882,993.52			31,882,993.52
软件	513,247.87	444,444.44		957,692.31
二、累计摊销合计	3,413,589.81	396,721.34		3,810,311.15
土地使用权	3,351,737.90	367,355.22		3,719,093.12
软件	61,851.91	29,366.12		91,218.03
三、无形资产账面净值合计	28,982,651.58	47,723.10		29,030,374.68
土地使用权	28,531,255.62	-367,355.22		28,163,900.40
软件	451,395.96	415,078.32		866,474.28
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	28,982,651.58	47,723.10		29,030,374.68
土地使用权	28,531,255.62	-367,355.22		28,163,900.40
软件	451,395.96	415,078.32		866,474.28

本期摊销额 396,721.34 元。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
工程项目		594,968.00			594,968.00	
合计		594,968.00			594,968.00	--

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,079,018.77	2,079,018.77
小计	2,079,018.77	2,079,018.77
递延所得税负债：		

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,079,018.77		2,079,018.77	

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		4,000,000.00
保证借款	192,900,000.00	76,000,000.00
合计	192,900,000.00	80,000,000.00

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	24,652,006.25	43,471,459.96
合计	24,652,006.25	43,471,459.96

下一会计期间将到期的金额 18,599,214.00 元。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	37,892,838.83	45,907,865.85
一至二年	18,114,495.83	14,072,878.50
二至三年	1,403,353.38	755,091.11
三至四年	1,605,033.87	1,413,026.92
合计	59,015,721.91	62,148,862.38

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

龙口市宏基绝缘材料有限公司、中山凯旋真空技术工程有限公司、辽宁三洋重工起重机装备有限公司材料及设备款。

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	9,952,750.40	31,018,077.88
合计	9,952,750.40	31,018,077.88

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	454,257.00	11,869,802.71	11,958,438.31	365,621.40
二、职工福利费				0.00
三、社会保险费		1,010,180.93	1,010,180.93	0.00
四、住房公积金		224,820.00	193,320.00	31,500.00
五、辞退福利				0.00

六、其他	274,107.85	225,233.37	228,120.00	271,221.22
合计	728,364.85	13,330,037.01	13,390,059.24	668,342.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 271,221.22 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,855,768.00	4,436,912.64
企业所得税	3,681,204.98	7,834,910.57
个人所得税	943,386.88	28,387.40
城市维护建设税	277,795.35	300,919.87
教育费附加	119,055.15	128,965.67
地方教育费附加	79,370.10	85,977.11
印花税	0.03	113,513.23
房产税	385,647.27	-299,768.04
河道维护费	168,952.14	168,952.14
围堤费		38.74
合计	9,511,179.90	12,798,809.33

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	5,428,728.70	3,076,924.39
收取的押金、保证金	1,800.00	1,800.00
代扣代缴款项	27,141.00	34,154.16
合计	5,457,669.70	3,112,878.55

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称：丹东市财政局 账面余额:1,000,000.00 未结转原因：上市扶持资金借款  
 单位名称：振安区人民政府 账面余额：1,000,000.00 未结转原因：上市扶持资金借款

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称：丹东市振安区鸭绿江街道办事处珍珠村民委员 账面余额：3,000,000.00

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	44,000,000.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	44,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	44,000,000.00
合计	0.00	44,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司 丹东分行	2010年05月 14日	2014年05月 11日	人民币元	7.04%		15,000,000.0 0		
交通银行股份 有限公司 丹东分行	2009年09月 08日	2015年09月 07日	人民币元	7.43%		50,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	65,000,000.0 0	--	

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,000,000.00	50,000,000.00
合计	29,000,000.00	50,000,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
丹东银行股份有限公司	2012年07月09日	2014年07月08日	人民币元	7.69%		29,000,000.00		29,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	29,000,000.00	--	29,000,000.00

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	16,872,245.18	17,780,000.00
合计	16,872,245.18	17,780,000.00

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00	15,778,609.00				15,778,609.00	85,778,609.00

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,976,196.22	204,221,378.06		206,197,574.28
合计	1,976,196.22	204,221,378.06		206,197,574.28

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,695,108.91			33,695,108.91
合计	33,695,108.91			33,695,108.91

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	300,358,564.13	--
期末未分配利润	310,782,119.68	--

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,890,128.25	219,507,467.99
其他业务收入	147,558.55	1,018,742.50
营业成本	160,709,176.62	159,745,108.07

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	107,178,466.26	78,633,583.55	147,958,851.88	108,069,884.39
电气化铁路	4,587,846.16	3,018,525.09	3,589,073.66	2,532,252.21
风电	45,578,615.37	30,208,244.84	6,703,783.77	4,924,016.30
煤炭	3,070,769.23	2,054,203.04	3,106,623.94	2,027,779.41
其他	14,898,501.55	10,306,740.94	11,741,487.17	8,034,650.48
石油	36,126,394.56	24,602,000.24	35,981,289.73	25,065,046.40
冶金	14,449,535.12	11,879,883.73	10,426,357.84	8,238,907.97
合计	225,890,128.25	160,703,181.43	219,507,467.99	158,892,537.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节能型铁芯	13,876,463.11	12,586,746.51	12,485,783.50	11,388,986.26
电磁线	1,591,863.25	1,552,616.64	9,752,562.40	9,556,489.17
箱体	103,562.99	93,529.39	336,443.42	295,680.50
智能箱式变电站	49,921,562.05	33,261,868.64	12,483,562.14	9,222,159.35
环氧树脂浇注干式变压器	67,602,177.98	44,679,807.71	50,235,175.72	31,761,219.75
油浸式变压器	85,001,831.27	62,606,363.65	120,669,775.65	87,973,864.63
电容器及成套装置	2,318,688.07	1,418,171.81	3,125,625.62	1,870,129.15
磁控并联电抗器及成套装置	1,235,042.73	805,854.49	9,913,069.45	6,488,174.02
磁控消弧线圈	444,444.44	297,566.66	505,470.09	335,834.33
电力电缆	3,794,492.36	3,400,655.93		
合计	225,890,128.25	160,703,181.43	219,507,467.99	158,892,537.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	594,862.17	491,537.79	8,426,416.26	5,356,932.36
东北	159,466,717.87	110,997,957.22	128,791,745.35	92,203,496.85
华北	11,436,514.02	6,966,688.12	14,036,695.03	9,405,043.66
华东	5,757,042.72	3,922,096.95	3,337,640.99	2,254,350.86
华南	3,245,650.11	2,244,657.16	2,961,538.46	1,850,085.52
西南	14,574,013.69	10,979,615.52	41,060,493.21	31,680,968.03
西北	47,863.25	28,461.70	6,083,713.14	3,844,092.78
中南	30,767,464.42	25,072,166.97	14,809,225.55	12,297,567.10
合计	225,890,128.25	160,703,181.43	219,507,467.99	158,892,537.16

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例

大庆中丹风力发电有限公司	44,293,401.70	19.61%
长春龙源电力设备有限公司	38,914,690.17	17.23%
许继变压器有限公司	17,818,888.84	7.89%
大庆油田物资公司	14,600,637.99	6.46%
特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司	8,563,591.01	3.79%
合计	124,191,209.71	54.98%

## 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	982,984.93	842,338.99	应缴流转税 7%
教育费附加	421,279.26	361,002.42	应缴流转税 3%
资源税			
地方教育费附加	280,852.82	240,668.28	应缴流转税 2%
合计	1,685,117.01	1,444,009.69	--

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	5,810,860.78	5,727,459.55
售后服务费	377,938.55	388,749.14
包装费	1,542.81	1,461.90
办公费	461,650.11	551,422.55
差旅费	453,007.40	521,721.40
招待费	486,009.08	943,455.50
工资福利	1,345,133.65	983,690.52
信息服务费	91,900.00	179,744.05
代理费	69,908.17	54,378.83
办事处费用	350,053.82	390,849.72
招投标费用	605,014.08	556,584.00
合计	10,053,018.45	10,299,517.16

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	3,342,262.75	2,860,637.15
折旧	1,028,459.05	726,947.72
房租水电	119,534.52	32,216.00
社会保险	2,406,891.22	3,207,852.27
聘请中介机构费	517,079.79	594,037.74
办公费	425,230.87	324,417.28
业务招待费	283,888.91	463,773.48
差旅费	452,834.84	406,839.55
税费	261,553.69	306,931.96
无形资产摊销	396,721.34	393,017.64
上市费用	3,011,487.95	
修理费	573,099.14	1,128,350.42
新品及技术研发费	6,993,715.53	5,612,172.25
保险	451,207.61	1,251,147.39
检定费	32,710.00	7,830.00
服务费	163,121.81	117,622.19
其他	538,984.87	293,145.34
合计	20,998,783.89	17,726,938.38

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,179,949.81	7,391,608.58
减：利息收入	-369,371.51	632,929.75
汇兑净损益	-25,516.14	-20,236.51
手续费	60,091.48	36,157.22
贴现费用	29,140.00	462,277.78
合计	6,874,293.64	7,236,877.32

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,660,899.77	3,221,181.72
合计	4,660,899.77	3,221,181.72

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	1,762.23	657,906.04	
政府补助	3,864,999.98	5,679,000.00	
增值税返还	1,767,502.02	5,906,256.75	
其他		6,528.68	
合计	5,937,019.07	4,908,009.22	

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
国际科技合作专项	270,000.00		与资产相关	是
扶持企业发展	1,800,000.00		与资产相关	是
扶持企业发展	360,000.00		与资产相关	是
国际科技合作专项	830,000.00		与资产相关	是
66KV 磁控并联电抗器系列产品产业化项目补助	604,999.98	604,999.98	与收益相关	是
合计	3,864,999.98	604,999.98	--	--

### 36、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,703,075.79	3,408,363.33

递延所得税调整		-483,177.26
合计	3,703,075.79	2,925,186.07

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润/股本

### 37、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	5,430,000.00
财务费用	84,232.21
往来款项	8,856,094.94
合计	14,370,327.15

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用	56,144.96
销售费用和管理费用	4,495,897.00
股权转让	59,226,644.05
往来款项	23,241,702.02
合计	87,020,388.03

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他筹资	230,108,166.02
合计	230,108,166.02

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	23,290,340.70	22,835,401.30
加: 资产减值准备	4,660,899.77	3,221,181.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,390,432.10	6,432,823.30
无形资产摊销	396,721.34	393,017.64
财务费用(收益以“-”号填列)	7,179,949.81	5,065,498.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,315,761.53	9,680,986.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-165,574,101.87	-44,713,229.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,201,328.46	-22,366,816.05
其他	-35,119,508.94	-35,375,710.35
经营活动产生的现金流量净额	-169,660,834.02	-54,826,846.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	299,937,915.96	174,918,447.13
减: 现金的期初余额	224,403,637.03	202,445,347.77
现金及现金等价物净增加额	75,534,278.93	-27,526,900.64

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	299,937,915.96	224,403,637.03
三、期末现金及现金等价物余额	75,534,278.93	

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
辽宁欣泰股份有限公司	控股股东	股份有限公司	丹东市振安区东平大街 159 号	温德乙	项目投资管理	1 亿元	26.59%	26.59%	温德乙	74978604-1

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
丹东欣泰电气科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁丹东环保产业园区 A-063 号	蔡虹	电力电气技术研发及转让；信息咨询服务	500 万元	100.00%	100.00%	07625780-6
丹东欣泰软件科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁临港产业园区仪器仪表产业基地二期标准厂房文庆路 70-26 号楼 4-5 层	蔡虹	软件开发；信息咨询服务	200 万元	100.00%	100.00%	09195443-1
辽宁欣泰电气科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市东陵区创新路 155-5 号 303 室	蔡虹	电力电气设备技术开发转让；相关设备生产制造及销售	500 万元	100.00%	100.00%	39924875-2
武汉欣飞电气有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东湖新技术开发区高新四路 23 号电缆生产车间	宁宇	变压器等等里设备制造加工	2000 万元	51.00%	51.00%	08196978-7

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	375,540,050.50	100.00%	17,605,152.53	4.69%	219,392,217.51	100.00%	13,045,323.58	5.95%
组合小计	375,540,050.50	100.00%	17,605,152.53		219,392,217.51		13,045,323.58	

合计	375,540,050.50	--	17,605,152.53	--	219,392,217.51	--	13,045,323.58	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	358,937,320.55	95.58%	15,370,702.03	194,393,473.52	88.61%	9,719,673.68
1 至 2 年	11,224,696.99	2.99%	1,122,469.70	17,581,820.25	8.01%	1,758,182.03
2 至 3 年	5,164,506.86	1.37%	1,032,901.37	6,637,668.66	3.03%	1,327,533.73
3 年以上						
3 至 4 年	138,418.09	0.04%	41,525.43	748,467.00	0.34%	224,540.10
4 至 5 年	75,108.01	0.02%	37,554.01	30,788.08	0.01%	15,394.04
5 年以上						
合计	375,540,050.50	--	17,605,152.53	219,392,217.51	--	13,045,323.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
大庆中丹风力发电有限公司	客户	55,942,290.94	一年以内	15.63%
许继变压器有限公司	客户	50,086,964.84	一年以内	13.99%
长春龙源电力设备有限公司	客户	29,712,769.90	一年以内	8.30%

珠海蓝瑞盟电气有限公司	客户	16,967,690.00	一年以内	4.74%
牡丹江天正电力设备有限公司	客户	12,961,003.26	一年以内	3.62%
合计	--	165,670,718.94	--	46.28%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	15,712,380.61	100.00%	785,699.03	100.00%	7,589,079.83	100.00%	684,658.21	100.00%
组合小计	15,712,380.61	100.00%	785,699.03	100.00%	7,589,079.83	100.00%	684,658.21	100.00%
合计	15,712,380.61	--	785,699.03	--	7,589,079.83	--	684,658.21	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,472,521.71	92.11%	612,381.29	5,126,981.20	67.56%	256,377.56		
1 至 2 年	883,938.98	5.63%	88,393.90	1,442,219.31	19.00%	144,221.93		
2 至 3 年	218,521.31	1.39%	43,704.26	219,050.80	2.89%	43,810.16		
3 年以上	137,398.61	0.87%	41,219.58	800,828.52	10.55%	240,248.56		
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								

合计	15,712,380.61	--	785,699.03	7,589,079.83	--	684,658.21
----	---------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
国网物资有限公司	客户	1,851,500.00	一年以内	11.78%
丹东市城乡建设委员会	管理方	800,000.00	四年以内	5.09%
国网国际招标有限公司	客户	500,000.00	一年以内	3.18%
大庆油田物装招标有限公司	客户	493,280.00	一年以内	3.14%
中国电力财务有限公司华中分公司	客户	427,942.44	一年以内	2.72%
合计	--	4,072,722.44	--	25.91%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
丹东欣泰电气科技有限公司	成本法		5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
武汉欣飞电气有限公司	权益法	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00	51.00%	51.00%				
丹东欣泰软件科技有限公司	成本法	182,000.00			182,000.00	100.00%	100.00%				

合计	--	2,182,000.00	9,000,000.00		11,182,000.00	--	--	--			
----	----	--------------	--------------	--	---------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明

根据《公司注册资本登记管理规定》注册资本以公司章程为依据实行认缴制，辽宁欣泰电气科技有限公司的注册资本将按照规定要求期限内完成认缴，故截止本报告期内暂无投资。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,095,635.89	219,507,467.99
其他业务收入	147,558.55	1,018,742.50
合计	222,243,194.44	220,526,210.49
营业成本	157,308,520.69	159,745,108.07

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	107,178,466.26	78,633,583.55	147,958,851.88	108,069,884.39
电气化铁路	4,587,846.16	3,018,525.09	3,589,073.66	2,532,252.21
风电	45,578,615.37	30,208,244.84	6,703,783.77	4,924,016.30
煤炭	3,070,769.23	2,054,203.04	3,106,623.94	2,027,779.41
其他	14,898,501.55	10,306,740.94	11,741,487.17	8,034,650.48
石油	36,126,394.56	24,602,000.24	35,981,289.73	25,065,046.40
冶金	10,655,042.76	8,479,227.80	10,426,357.84	8,238,907.97
合计	222,095,635.89	157,302,525.50	219,507,467.99	158,892,537.16

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节能型铁芯	13,876,463.11	12,586,746.51	12,485,783.50	11,388,986.26
电磁线	1,591,863.25	1,552,616.64	9,752,562.40	9,556,489.17

箱体	103,562.99	93,529.39	336,443.42	295,680.50
智能箱式变电站	49,921,562.05	33,261,868.64	12,483,562.14	9,222,159.35
环氧树脂浇注干式变压器	67,602,177.98	44,679,807.71	50,235,175.72	31,761,219.75
油浸式变压器	85,001,831.27	62,606,363.65	120,669,775.65	87,973,864.63
电容器及成套装置	2,318,688.07	1,418,171.81	3,125,625.62	1,870,129.15
磁控并联电抗器及成套装置	1,235,042.73	805,854.49	9,913,069.45	6,488,174.02
磁控消弧线圈	444,444.44	297,566.66	505,470.09	335,834.33
合计	222,095,635.89	157,302,525.50	219,507,467.99	158,892,537.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	594,862.17	491,537.79	8,426,416.26	5,356,932.36
东北	159,466,717.87	110,997,957.22	128,791,745.35	92,203,496.85
华北	11,436,514.02	6,966,688.12	14,036,695.03	9,405,043.66
华东	5,757,042.72	3,922,096.95	3,337,640.99	2,254,350.86
华南	3,245,650.11	2,244,657.16	2,961,538.46	1,850,085.52
西南	14,574,013.69	10,979,615.52	41,060,493.21	31,680,968.03
西北	47,863.25	28,461.70	6,083,713.14	3,844,092.78
中南	26,972,972.06	21,671,511.04	14,809,225.55	12,297,567.10
合计	222,095,635.89	157,302,525.50	219,507,467.99	158,892,537.16

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
大庆中丹风力发电有限公司	44,293,401.70	19.94%
长春龙源电力设备有限公司	38,914,690.17	17.52%
许继变压器有限公司	17,818,888.84	8.02%
大庆油田物资公司	14,600,637.99	6.57%
特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司	8,563,591.01	3.86%
合计	124,191,209.71	55.91%

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,680,075.10	22,835,401.30
加：资产减值准备	4,660,899.77	3,221,181.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,366,035.01	6,432,823.30
无形资产摊销	396,721.34	393,017.64
财务费用（收益以“-”号填列）	7,179,949.81	5,065,498.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,207,648.82	9,680,986.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,853,420.87	-44,713,229.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,278,523.52	-22,366,816.05
其他	-34,005,674.36	-35,375,710.35
经营活动产生的现金流量净额	-165,646,288.90	-54,826,846.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	296,037,539.61	174,918,447.13
减：现金的期初余额	218,493,168.32	202,445,347.77
现金及现金等价物净增加额	77,544,371.29	-27,526,900.64

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,762.23	
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）	3,260,000.00	
减：所得税影响额	489,264.33	
合计	2,772,497.90	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,290,340.70	22,835,401.30	636,453,411.87	406,029,869.26
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,290,340.70	22,835,401.30	636,453,411.87	406,029,869.26
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	0.2715	0.2715
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.2392	0.2392

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	增长率	原因
货币资金	299,937,916.00	224,403,637.00	33.66%	主要系报告期内发行股票所致
应收票据	3,365,217.76	10,480,000.00	-67.89%	主要系报告期内承兑付款所致
应收账款	363,247,030.00	207,819,469.90	74.79%	主要系报告期内实现收入对应回款不在本期所致
其他应收款	14,943,091.58	6,915,821.62	116.07%	主要系报告期内投标保证金增加所致
在建工程	27,813,119.94	16,503,986.61	68.52%	主要系报告期内工程项目款增加所致
短期借款	192,900,000.00	80,000,000.00	141.13%	主要系报告期内贷款增加所致

应付票据	24,652,006.25	43,471,459.96	-43.29%	主要系报告期内票据到期
其他应付款	5,457,669.70	3,112,878.55	75.33%	主要系报告期内受暂借款影响所致
长期借款	29,000,000.00	94,000,000.00	-69.15%	主要系报告期内偿还贷款所致
资本公积	206,197,574.30	1,976,196.22	10334.06%	主要系报告期内发行股票所致
其他业务收入	147,558.55	1,018,742.50	-85.52%	主要系报告期内其他销售减少所致
其他业务成本	5,995.19	852,570.91	-99.30%	主要系报告期内对应成本减少所致所致
资产减值损失	4,660,899.77	3,221,181.72	44.70%	主要系报告期内应收款增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-169,660,834.00	-54,826,846.64	309.45%	主要系报告期内本期上市相关费用及采购付款增大所致
投资活动产生的现金流量净额	-13,160,056.57	-491,023.19	2580.13%	主要系报告期内工程项目款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	258,355,169.50	27,790,969.19	829.64%	主要系报告期内发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	75,534,278.93	-27,526,900.64	-374.40%	主要系报告期内发行股票所致

## 第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人孙文东先生签名的2014年半年度报告文本原件；

二、载有单位负责人孙文东先生、主管会计工作负责人刘明胜先生、会计机构负责人于小洋女士签名并盖章的财务报告文件原件；

三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。