



丹东欣泰电气股份有限公司

2014 年年度报告

2015-033

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第八节 公司治理	59
第九节 财务报告	62
第十节 备查文件目录	163

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
天逸电器	指	上海天逸电器股份有限公司
博纳电气	指	北京博纳电气股份有限公司
变压器	指	变压器是利用电磁感应原理来改变交流电压的装置，它可将一种电压转换成相同频率的另一种电压，是发、输、变、配电系统中的重要设备之一。
环氧树脂浇注干式变、干式变压器	指	环氧树脂浇注指用低粘度、液态无溶剂双酚 A 环氧树脂混合物，在真空状态下浇注到变压器线圈中；干式变压器指依靠空气对流进行冷却，铁心和绕组不浸渍在绝缘油中的变压器。干式变压器有三种形式：开启式、封闭式和浇注式（用环氧树脂或其它树脂浇注），本招股说明书中的干式变压器均指环氧树脂浇注干式变压器。
油浸式变压器	指	指依靠变压器油作冷却介质，铁心和绕组浸渍在绝缘油中的变压器。电压等级较低的油浸式变压器主要应用于配电网，简称油浸式变压器。
箱式变电站	指	又叫预装式变电站。外壳是用金属或彩钢板等材料做成的箱体，内部由高压配电装置、电力变压器、低压配电装置和电能计量装置组合在一个箱体内的无人值守的供电用的成套设备，它可代替有人值守的变电站。
电抗器	指	产生电感并能阻碍电路中电流、电压变化的电器。电抗器按用途分为：串联电抗器、并联电抗器、限流电抗器、消弧线圈、滤波电抗器等。
电力电容器	指	能储存电路或电力系统中电能（电荷）的电器，简称电容器。其主要用途为：补偿无功功率，以提高功率因数；提高电力系统的静、动态稳定性，以加长送电距离和增大输送能力。常见的接线方式有串联、并联两种。
电容器成套装置	指	电容器组和相应的一次和二次配套设备组成的装置。
交流滤波电容器成套装置	指	用以吸收电网的高次谐波，改善电网供电质量并兼做补偿系统无功功率的交流滤波成套装置。
TBBZ	指	柱上式并联电容器补偿成套装置。

整流设备	指	能把交流电变成直流电的设备，工业用的直流电源大部分都是由交流电通过整流而得到的。
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。
磁控电抗器、MCR	指	英文全称为 MagneticallyControlledReactor，是一种可以连续调节的磁阀式电抗器，也称磁阀式连续可调电抗器或磁控电抗器。
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 12 月 31 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	欣泰电气		
公司的外文名称	DANDONG XINTAI ELECTRIC CO., LTD		
公司的外文名称缩写	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		
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2211 房间		

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	牛越
联系地址	丹东市振安区东平大街 159 号	丹东市振安区东平大街 159 号
电话	0415-4139135	0415-4139135
传真	0415-4139112	0415-4139112
电子信箱	dxn@xintaidianqi.com	ny@xintaidianqi.com

三、信息披露及备置地点

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

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 03 月 23 日	辽宁省丹东市元宝 区新安街 9-8 号	210600004012171	210604701593478	70159347-8
整体变更为股份公 司	2007 年 07 月 25 日	辽宁省丹东市元宝 区新安街 9-8 号	210600004012171	210604701593478	70159347-8
IPO 发行	2014 年 03 月 20 日	辽宁省丹东市新城 区工商管理局	210600004012171	210604701593478	70159347-8
经营范围变更	2014 年 05 月 09 日	辽宁省丹东市新城 区工商管理局	210600004012171	210604701593478	70159347-8
经营范围变更	2014 年 09 月 15 日	辽宁省丹东市新城 区工商管理局	210600004012171	210604701593478	70159347-8

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	419,011,080.06	473,467,534.45	-11.50%	461,545,782.28
营业成本（元）	294,335,516.57	342,062,323.21	-13.95%	332,399,021.81
营业利润（元）	38,445,128.66	59,127,108.40	-34.98%	56,204,959.87
利润总额（元）	49,536,409.57	71,376,799.87	-30.60%	70,372,572.37
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	44,099,834.00	62,924,839.66	-29.92%	62,020,209.25
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）	38,824,854.14	57,532,920.15	-32.52%	54,941,035.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	-151,789,695.58	40,959,845.82	-470.58%	78,697,779.25
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.7696	0.5851	-402.44%	1.1243
基本每股收益（元/股）	0.5141	0.8989	-42.81%	0.886
稀释每股收益（元/股）	0.5141	0.8989	-42.81%	0.886
加权平均净资产收益率	8.10%	16.80%	-8.70%	19.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.27%	15.36%	-8.09%	17.60%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	85,778,609.00	70,000,000.00	22.54%	70,000,000.00
资产总额（元）	1,043,392,498.55	751,088,322.21	38.92%	695,865,761.20
负债总额（元）	386,129,593.38	345,058,452.95	11.90%	352,760,731.60
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	657,262,905.17	406,029,869.26	61.88%	343,105,029.60
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.6623	5.8004	32.10%	4.9015
资产负债率	37.01%	45.94%	-8.93%	50.69%

二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	3,133.91	657,906.04	-20,642.26	
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）	6,197,893.75	5,679,000.00	8,259,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,831.00	6,528.68	89,581.42	
减：所得税影响额	930,878.80	951,515.21	1,249,265.87	
合计	5,274,979.86	5,391,919.51	7,079,173.29	--

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。

三、重大风险提示

1、公司未来经营业绩不能持续增长的风险

当前，中国宏观经济转型尚需时日，经济结构依然处于调整中，经济的增长速度有所减缓，劳动力成本不断上升，企业的经营压力日趋严峻。公司所处的输配电及控制设备制造行业与国家宏观经济政策、产业政策以及国家电力规划有着密切联系，易受国家相关产业政策的影响。国民经济发展的周期波动、国家行业发展。

2014年，受到电网投资放缓和客户需求增长放慢等因素影响，公司实现营业收入41,901.11 万元，比上年同期下降11.50%，利润总额为4,953.64万元，比上年同期下降30.06%，归属于上市公司股东的净利润为4,409.98万元，比上年同期下降29.92%。公司未来将通过不断开拓新的市场，研发新的产品等方式逐步提升公司经营业绩，同时，公司通过兼并重组等方式，实现业务结构和产品线的拓宽，从而提升公司整体经营业绩。但是，如果未来电网投资持续放缓，或者客户需求不断减少，并购重组效益未如期实现，公司未来经营业绩存在不能持续增长的风险。

2、市场竞争风险

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。但随着国外输变电装备行业跨国公司加强在中国的生产制造布局和市场开拓力度，以及国内企业的竞争加剧，仍可能对公司的经营业绩造成一定不利影响。

3、成本变动风险

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。为此，公司将实行统一采购，提高规模效益并及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险。

4、重大资产重组风险

截至本报告出具日，公司正在进行重大资产重组，重组前后存在一系列风险，如：资产估值风险、收购整合风险、商誉减值风险、交易方案调整或交易终止风险、重组效益不能如期实现风险等，上述风险对公司的生产经营和财务具有重大影响，公司目前正在稳步推进上述工作。提请广大投资者注意重大资产重组相关的一系列风险。

5、经营管理风险

公司业务和规模的扩张会增加公司管理的难度，公司不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡，加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的管理水平。如果管理水平不能适应新的变化，无法同公司规模扩张相匹配，整个企业运行效率将可能不升反降，从而极大削弱公司的市场竞争力，给公司的经营和进一步发展带来影响。

6、税收政策变化风险

如果公司未来不符合或不持续符合高新技术企业的认定条件，或不再符合社会福利企业的认定标准，或相关的税收优惠和政府补助政策发生重大变化，将对公司的经营成果产生一定的影响。

7、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。

8、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。

9、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。

10、募集资金投资项目风险

公司首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。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。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具体投资金额、投资进度和出资方式等发生变化，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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年，在遇国家整体经济下行的压力之下，公司上下群策群力应对挑战，全年签订销售合同1172份，实现销售收入4.19亿元，上缴税金5535万元；产品出口和间接出口完成1866万元。截止2014年末，公司资产总额10.44亿元，比上年增加2.93亿元；资产负债率36.93%，比上年下降9个百分点；所有者权益6.58亿元，比上年增加2.52亿元；每股净资产7.68元，比上年提高1.88元。

（一）、总体经营情况

公司报告期内营业收入41,901.11万元，比上年同期下降11.50%；费用7172.03万元，较上年同期同比增长7.21%；营业利润3844.51万元，较上年同期同比下降34.98%；净利润4409.98万元，较上年同期同比下降29.92%；经营活动现金流-15178.97万元，较上年同期同比下降470.58%；归属于母公司净利润4409.98万元，比上年同期下降29.92%。

（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，10kV单相样机已经顺利生产完成，测试数据均达标，正在进行另两相生产中，生产完成后进行挂网实验验证。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到图纸验证阶段。研发的一种新结构磁控电抗器在用户委托的国网电力科学研究院武汉院人员的监视下，完成了损耗测量、谐波测量、绝缘试验等例行、型式和特殊试验，各项试验数据均达到了设计要求；二、我公司设计生产的“110kV直挂式虚拟气隙可控电抗器”已通过南方电网公司的科技成果鉴定。鉴定委员会认为：研究成果整体达到国际先进水平，建议进一步推广应用成果；

2、设备、工艺、质量管理工作全面服务生产运营。

2014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，已经安装投入使用；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；通过购置绝缘加工设备，完善加工工艺，使绝缘件加工水平有较大提高，保证绝缘件加工的质量和效率；改进箔式线圈焊接工艺，每年可节省焊接材料费用约20万元；质检部通过在公司实行《工序流程卡》及《质量记录》，完善了产品检查记录，加强产品生产过程控制，做到产品的可追溯性，顺利完成2014年5月省国网检、南网于质量方面的检查；加强了生产过程的质量控制，完善了公司计量器的管理，强化了质检员的绩效管理，并及时将售后信息进行内部沟通，保证产品不断持续改进完善过程控制，控制品质异常，提高产品品质水准。通过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、冷轧板、卷板全年采购均价同比下降4.63%、变压器油全年采购均价同比下降3.17%、铜箔全年采购均价同比下降6.63%、铝箔全年采购均价同比下降6.2%。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年全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68场项，受训人次1541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年公司党委贯穿十八届三中、四中全会精神主线，在公司开展以“为民、务实、清廉”为主题的党的群众路线教育实践活动，重点围绕“照镜子、正衣冠、洗洗澡、治治病”、“中央八项规定”和“整治四风”三大核心主题开展教育实践活动，通过教育实践活动的开展，达到了班子风清气正、党员洁身自好、员工顺心满意见的目的；以情景互动式党课、党建七小载体活动、党员走基层问民生活活动、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，以工会“3+X”活力建设活动为重要载体，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活动，丰富了员工的业余文化生活、通过工会自主开创的“平台引智”工作平台，不断提高了员工的业务技能；团委服务青年员工素质提升、技能提高能力不断加强，全年围绕“社会主义核心价值观”这条思想主线开展工作，通过团课、团刊、实景教育等立体化形式培养青年员工在岗立功、在岗奉献、在岗成才的优秀品质。通过党建带工建、带团建三位一体党群工作模式，达到了资源共享、信息互通、活动互融的良好局面。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，受变压器市场行情影响，公司业绩略有下降。实现营业收入41,901.11 万元，比上年同期下降11.50%，利润总额为4953.64万元，比上年同期下降30.06%，归属于上市公司股东的净利润为4409.98万元，比上年同期下降29.92%。

报表项目	2014/12/31	2013/12/31	变动比率%	变动原因说明
应收账款	390,049,011.15	207,819,469.93	87.69	主要系期末部分货款尚未结清所致
预付款项	84,093,124.16	51,819,695.91	62.28	主要系期末部分采购款尚未结算所致
其他应收款	14,753,762.89	6,915,821.62	113.33	主要系期末员工及办事处备用金增加所致
在建工程	29,394,101.94	16,503,986.61	78.10	主要系本期在建工程增加投入所致
递延所得税资产	3,879,220.39	2,079,018.77	86.59	主要系本期坏账准备增加所致
短期借款	186,900,000.00	80,000,000.00	133.63	主要系本期补充流动资金借款增加所致
应付票据	93,462,317.49	43,471,459.96	115.00	主要系期末票据尚未结清所致
预收款项	5,998,477.97	31,018,077.88	-80.66	主要系上期期末货款期后结算所致
应付职工薪酬	1,188,681.08	728,364.85	63.20	主要系期末部分工资奖金尚未发放所致
应交税费	7,084,897.12	12,798,809.33	-44.64	主要系上期税款期后缴纳所致
一年内到期的非流动负债	0.00	44,000,000.00	-100.00	主要系上期长期借款已还清所致
长期借款	0.00	50,000,000.00	-100.00	主要系上期长期借款已还清所致
资产减值损失	11,985,476.41	2,500,933.07	379.24	主要系本期坏账准备增加所致

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

利润总额为4953.64万元，比上年同期下降30.06%，主要由收入下降，相关费用增加所致。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	419,011,080.06	473,467,534.45	-11.50%

驱动收入变化的因素

我公司2014年销售收入与2013年同比下降，造成此现象的主要原因如下：

目前国内电力产品生产厂家越来越多，随着各企业实力不断壮大，市场竞争越来越激烈，尤其表现在价格竞争上更是明显，由此直接影响各生产厂家的销售收入增长；2014年国内房地产行业萎靡不振，钢铁行业及煤炭矿山的新增及改造项目锐减，油田的招标项目明显减少，这几部分市场也占据我公司的大量市场份额，所以受此影响，我公司总体销售收入呈现出下降的局面。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
环氧树脂浇注干式变压器	销售量	kVa	1,303,185.87	1,366,192.24	-4.61%
	生产量	kVa	1,218,482.73	1,386,170	-12.10%
	库存量	kVa	5,072.01	89,775.16	-94.35%
油浸式变压器	销售量	kVa	2,523,947.22	3,092,708.74	-18.39%
	生产量	kVa	2,605,960.51	3,161,870	-17.58%
	库存量	kVa	325,782.85	243,769.56	33.64%
智能箱式变电站	销售量	kVa	199,214.65	159,479.69	24.92%
	生产量	kVa	199,934.42	164,111.5	21.83%
	库存量	kVa	32,557.95	31,838.19	2.26%
电容器及成套装置	销售量	Kvar	158,141.98	235,303.57	-32.79%
	生产量	Kvar	160,000	259,907	-38.44%
	库存量	Kvar	119,022.05	117,164.03	1.59%
磁控并联电抗器及成套装置	销售量	Kvar	215,907.29	325,859.23	-33.74%
	生产量	Kvar	215,907.29	325,859.23	-33.74%
	库存量	Kvar	0	0	0.00%
节能型铁芯	销售量	吨	2,857.28	1,519.71	88.01%
	生产量	吨	2,944.05	4,954.8	-40.58%
	库存量	吨	194.48	107.71	80.56%
电磁线	销售量	吨	90.54	276.92	-67.30%
	生产量	吨	100.86	1,219.5	-91.73%

	库存量	吨	25.37	15.05	68.54%
--	-----	---	-------	-------	--------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、电容器产品销售收入下降与我公司生产的品种结构有关，我们电容器装置，以往主要的生产试验用补偿电容塔为主，2014 年各电力产品生产企业新建和改造试验室的计划明显减少甚至停滞。所以电容塔产品的需求量大幅度下降，由此直接影响了我公司电容器产品的销售收入。

2、磁控并联电容器及成套装置，我公司该产品的主要销售市场是风力发电行业，由于2014年风电行业项目投资减少直接影响了我公司磁控并联电抗器及成套装置的销售收入，下半年所签合同有部分未形成收入。

3、电磁线产品，因2014年产品的价格竞争激烈，降低成本就显得迫在眉睫，所以我公司电线生产尽可能按照我们自己的产品需求规格制造，以满足我公司的自给自用，以降低电线的材料成本，所以外卖电磁线的数额大幅下降。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

√ 适用 □ 不适用

由于公司产品的多元化，使得我公司的订单客户较为分散，且数量较多，主要分布在电力、石油、石化、电气化铁路、风电、煤炭、冶金等行业，电力及石油、石化占比例较大，其他行业相对较小。

公司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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	187,239,212.54	63.61%	220,390,754.84	64.43%	-0.82%
工资	7,784,942.37	2.64%	7,456,958.65	2.18%	0.46%
制造费用	11,670,266.74	3.96%	12,622,099.73	3.69%	0.27%
电费	2,271,226.17	0.77%	2,360,230.03	0.69%	0.08%
库存商品(自制半成品)	949,034.85	0.32%	855,155.81	0.25%	0.07%
车间内部成本转入	82,535,558.38	28.04%	93,998,726.42	27.48%	0.56%
其他转入	1,767,507.59	0.60%	4,104,747.87	1.20%	-0.60%
加工费	117,767.93	0.04%	273,649.86	0.08%	-0.04%
合计	294,335,516.57	100.00%	342,062,323.21	100.00%	

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,534,239.02	18,295,851.08	17.70%	无
管理费用	38,011,658.47	33,780,749.15	12.52%	无

财务费用	12,174,361.90	14,820,611.39	-17.86%	无
所得税	5,436,575.57	8,451,960.21	-35.68%	受变压器行业市场行情影响，公司利润总额略有下降，计提所得税相应下降

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期公司正在从事的研发项目

(1) 变压器领域

在传统变压器产业如环氧树脂浇注干式变压器、油浸配电变压器、高低压配电柜的研发上，公司注重提升自身的产品品质，注重新技术、新材料、新工艺的研究与开发，提升现有主导产品的科技含量和高附加值，让欣泰牌产品被更多的用户接受和选择。未来在变压器领域主要拟研发的项目包括用于风力发电的硅油变压器，此种变压器比传统变压器体积更小、绝缘耐热等级更高，非常适合安装在塔筒内和机舱里作为风力发电升压变压器使用；用于节能减排的高压变频调速用变流干式变压器，此种变压器与公司正在研发的高压大功率变频电源相配套，应用于高压电机变频调速，具有良好的节能效果，市场空间广阔。目前该项目产品SZ11-M.T-315(100)/10有载调压调容变压器，2013年12月19日通过国家变压器产品质量监督检验中心型式试验。

(2) 电容器领域

在传统并联电容器及滤波电容器的基础上，公司积极调整电容器产品的结构设计，通过技术优势努力研发满足市场需求的产品，使产品达到国际先进水平。目前公司正对TBBZ柱上式自动投切高压并联电容器装置进行系列化设计，通过消化吸收和技术引进，重点开发并联电容器成套装置和交流滤波成套装置，以满足电力企业及其他行业对无功补偿设备的不同需求，以低成本、高技术占领市场。

(3) 箱式变电站领域

随着我国高铁建设步伐的加快，公司正在原有智能箱式变电站的基础上，开发适合电气化铁路需要的智能型电力运动箱式变电站，通过不断的技术改进，使产品具有遥信、遥控、遥测、遥调、遥视和系统防盗功能，以智能、安全、可靠、节能、环保占领市场。与此同时，随着我国风力发电的快速发展，公司正在开发风力发电用组合变压器（美式箱变），使公司的产品在风力发电市场占有更大的市场份额，为企业带来新的经济增长点。目前公司针对箱式变电站焊接多的特点，公司开发了可拆装式箱式变电站外壳，使箱式变电站相关部件模块化和标准化，从而大幅提升了产品的质量稳定性和组装速度。同时，公司利用电泳防腐处理工艺对箱式变电站金属结构件进行防腐处理，克服了地埋式箱式变电站容易腐蚀的弊端，随着相关产品的研究，公司在此领域具有长足发展空间。

(4) 无功补偿装置领域

随着国家高压电网规模的不断扩大，长距离超高压输电线路中的无功调节和过电压抑制是高压交流电网的关键技术之一。而利用磁控并联电抗器技术进行电网的无功调节和稳定电压已经得到了世界发达国家的认可，在我国也得到了应用。公司将继续完善磁控并联电抗器的系列设计，特别是在原有单片机控制器技术基础上，开发出适合不同用户的光触发控制器和PLC控制器，利用DSP技术和能量回馈技术提高磁控并联电抗器的响应时间，使磁控并联电抗器响应时间达到30ms以内，满足广大用户需求。

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、调试、测试（第三方测试）阶段。研究和开发具有国内领先水平的10kV/2Mvar静止同步补偿器，不仅可以推动动态无功补偿技术的发展，还可以推动电网整体转型为节能基础设施，有效降低能耗，改善电能质量，提高能源效率，降低客户成本，创造电网价值的最大化的目标。

(5) 海上风力发电用干式电力变压器

作为全球最具潜力和活力的新能源之一，近年来风电受到世界各国的关注。目前我国的海上风能利用尚处于起步阶段，特别是适合海上风力发电用的干式电力变压器安全系统还是空白，公司目前正在开发试制海上风力发电用干式电力变压器，并将其作为重要研发目标。

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。目前正在进行合作研发产品的技术讲解和中方技术人员的培训。引进德方的世界前沿技术，研发海上风力发电用干式变压器安全系统，在我国建设中的海上风力发电场得到挂网运行，提高我国特种电力变压器装备水平。该技术属世界独创，处于世界范围该领域技术领先水平，填补我国该产品领域空白。

(6) 串联谐振式限流器

串联谐振式限流器是目前最有希望在高压甚至是超高压电网中应用的限流器，安装串联谐振式限流器，可明显改善电力系统在短路故障下的暂态稳定性，提高其暂态稳定裕度。基于常规电气元件的串联谐振型限流器，不仅可以把短路电流限制到较低水平，而且具有运行可靠性高、无需外加控制而实现自动投切、技术经济性能好等优点，是目前较为经济、实用、可靠的故障限流方案，将达到国内领先水平。目前10kV-220kV串联谐振限流器项目已在完成了总体方案设计的基础上，对基于饱和电抗器串联谐振式限流器和基于避雷器串联谐振式限流器的关键技术方面进行挖掘。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	12,683,135.51	14,222,835.09	13,955,166.61
研发投入占营业收入比例	3.03%	3.00%	3.02%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	176,591,347.83	396,524,058.42	-55.47%
经营活动现金流出小计	328,381,043.41	355,564,212.60	-7.65%
经营活动产生的现金流量净额	-151,789,695.58	40,959,845.82	-470.58%
投资活动现金流入小计	72,198.84	4,973,000.00	-98.55%
投资活动现金流出小计	22,359,681.20	11,289,784.34	98.05%
投资活动产生的现金流量净额	-22,287,482.36	-6,316,784.34	242.01%
筹资活动现金流入小计	493,641,519.31	164,500,000.00	200.09%
筹资活动现金流出小计	276,572,910.42	171,430,391.26	61.33%
筹资活动产生的现金流量净额	217,068,608.89	-6,930,391.26	2,486.38%
现金及现金等价物净增加额	42,991,430.95	27,712,670.22	55.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入同比减少55.47%，原因为新增客户导致应收帐款增加所致；

经营活动产生的现金流量净额同比减少470.58%，原因为经营性应收项目增加+经营性应付项目减小所致；

投资活动现金流入同比减少98.55%，原因为本年度处置固定资产减少所致；

投资活动现金流出同比增加98.05%，原因为本年度购建固定资产所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增加242.01%，原因为设备购置增加所致；

筹资活动现金流入同比增加200.09%，原因为变更股本所致；

筹资活动现金流出同比增加61.33%，原因为变更股本所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比增加2486.38%，原因为变更股本所致；

现金及现金等价物净增加额同比增加55.13%，原因为因上述几项综合所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	194,813,617.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.67%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	101,131,568.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.63%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

首次公开发行招股说明书中披露的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。

实施情况：自公司上市以来，公司依靠人才和技术优势，在不断发展节能型输变电设备和无功补偿装置等电网性能优化设备的研发、设计、生产和销售的基础上，依托完整的业务体系，不断加大技术和研发投入，结合电力行业对电网智能的建设和发展需求，对产品进行升级和优化，使其能够更加具备坚强的智能电网改造所需的设备特性，从而，使原有产品结构地道提升，优化了公司产品的行业布局。

2014年，公司与中科院电工所合作开发的基于磁控电抗器型新型限流技术已完成产品试制阶段，目前10Kv已完成样机试制，220kv产品正在已出台的设计方案进行设计试制，初定2015年上半年完成产品型式试验。该项技术是世界级攻关难题，各发达国家都在研究此项前沿课题。该技术能快速、可靠的限制短路电流，避免大面积停电事故，减少短路电流对电网和输变电设备产生的破坏，具有广阔的市场前景和经济效益。同时，该项技术的应用与发展还将带动和加快产业升级和技术升级，实现产业集群化、装备成套化。

磁控电抗器系列产品正在结合智能电网成套系统和装置的需求进行升级，未来该系列产品将以智能化成套无功补偿装置的形式向系统内推广。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）产品开发与技术创新计划

1. 节能型输变电产品的品质提升与发展计划

在油浸式变压器、环氧树脂浇注干式变压器的产品品质提升方面，公司将加强非晶合金新材料、新工艺的研究和应用。通过对非晶合金新材料、新工艺的不断应用，加快产品的更新换代步伐，为公司提供新的利润增长点。同时积极扩大环氧树脂浇注干式变压器产品技术的应用范围，将该技术在电抗器系列产品中进行推广和应用。借助环氧树脂浇注干式变压器产品

技术的优势，努力研发满足市场需求的新型环氧树脂浇注干式变压器系列新产品，使产品保持国内领先水平。

公司根据用户的需要开发了具有自主知识产权的PLC+FPGA控制器、基于单片机技术控制器、基于DSP技术控制器，已在公司生产的磁控并联电抗器型无功补偿成套装置和电容器无功补偿成套装置的产品上得到了应用。在此基础上，公司计划将该控制器系列化、标准化、通用化，并加大其在高低压配电柜、硅整流设备、箱式变电站等产品上应用的研究与推广。

智能化配电系统作为一种新技术，有其独特的特点。它既可以单独作为一种自动化技术去不断发展和应用，又可以用来改造传统产品，提升传统产品的品质和科技附加值。因此，它有着巨大的市场和广泛的发展前景，必将给公司的节能型输变电产品的生产和品质提升带来技术上质的飞跃，并增强这些产品在国内外市场的竞争力。目前公司已对相关多项传统产品进行了智能化的开发研究。

公司磁控并联电抗器产品后续的持续研发也将带动节能型变压器产品的升级，由于磁控并联电抗器与变压器结构相似，通过对电抗器类产品66-1,000kV电压等级产品的开发，公司也将具备相应电压等级变压器的设计、制造能力，从而提升公司变压器产品的技术等级。

2. 无功补偿装置等电网性能优化设备的开发计划

（1）磁控并联电抗器系列新产品的后续研究开发计划

公司将继续消化、吸收、提升对磁控并联电抗器的研发成果，进一步完善和改进磁控并联电抗器的工艺结构和设计工作，进行磁控并联电抗器及成套装置的系列化设计。同时加强对磁控并联电抗器外延产品的深入研究，使磁控并联电抗器及其成套装置成为公司的支柱产品，并使公司成为全国最大的磁控系列产品生产制造基地。具体如下：

第一，做好用于磁控并联电抗器产品上的控制器的后续研发工作，开发具有自主品牌的PLC控制器，并将其产品化、系列化、标准化、通用化，使产品应用更加广泛。

第二，磁控并联电抗器及磁控消弧线圈进行产业化发展的同时，为进一步提高产品性能，公司将继续研制非晶材料的磁控并联电抗器及磁控消弧线圈，使公司的磁控并联电抗器及磁控消弧线圈系列新产品在输变电领域的应用得到长足发展。

第三，进一步研究开发自动跟踪调谐的磁控消弧线圈和电力滤波器，采用独创的微调串联式磁控电抗，实时跟踪和滤除高次谐波，使滤波效果达到90%以上，防止谐波放大和电容损坏，保证电网和用户供电安全；

第四，在已经成熟的磁控并联电抗器的基础上，研制具有快速响应速度的磁控并联电抗器和光触发控制器，可用于响应速度要求更高的场合，如电弧炉等，使磁控并联电抗器系列产品品种更广泛，性能更趋于完善；

第五，研究开发电弧炉闪变抑制电抗器，该产品利用铁磁材料的饱和特性，以较小的直流功率来控制较大的交流负载。电抗器串联在电弧炉回路中，由主线圈和控制线圈组成，控制线圈外接整流回路，铁心有效磁导率随直流控制电流的磁化作用而变化，从而改变交流回路中的电流和负载中的功率。它能够随着负载的变动快速自动调节电抗值的大小，从而稳定设备的电流和系统电压，消除电弧炉闪变，使之能安全可靠运行；

第六，与沈阳变压器研究院合作研发1,000kV磁控并联电抗器。通过与这些国内行业技术领先团队的合作，将进一步提升公司的新型磁控并联电抗器的技术含量。同时，通过对高电压等级电抗器研究，公司未来也将具备同电压等级变压器产品的设计能力。

（2）磁控电抗器型故障限流器

磁控电抗器型故障限流器作为一种创新性、可靠性和高性能性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，预计未来十年内，该产品将应用于10-1,000kV电压等级电网，市场容量有望超过1,000亿元。

综上所述，公司自主创新成果显著，向市场转化效果良好，以磁控并联电抗器为代表的无功补偿装置等电网性能优化设备核心技术优势明显，技术含量较高。公司具备良好的技术创新的基础与条件，研发战略明确，研发体制不断完善，后续研

发项目充足，持续研发能力较强。公司具备良好的自主创新能力。

3. 高压、超高压输变电工程用交直流滤波电力电容器开发计划

(1) 公司采用自主开发和消化吸收国外先进的生产技术的方式，通过高起点、高标准的技术改造，建立先进的生产线和高水准的试验检测能力，生产500kV、1,000kV超高压、特高压输变电工程用交直流滤波电力电容器产品。一方面使公司电容器产品的技术水平迈上一个新台阶，能扩大公司电容器的市场占有率，进而为企业增加更多的经济效益。另一方面也为国家超高压、特高压输变电工程提供了可替代国外进口的电容器产品，为实现重点工程配套产品国产化做出贡献。

(2) 把电力电容器新产品应用在公司生产的电容器无功补偿成套装置上，将大大提高公司生产的电容器无功补偿成套装置系列产品的品质与附加值。同时，电容器无功补偿装置系列产品品质与附加值的提高，也为下一步公司要开发的电抗器与电容器无功补偿成套组合装置（MCSR-FC）新产品项目奠定坚实的基础。

4. 电气化铁路专用单相磁控并联电抗器的开发计划

电气化铁路专用单相油浸磁控并联电抗器是公司继磁控消弧线圈及磁控并联电抗器之后的又一种磁控类新产品。主要用于电气化铁路牵引变电所动态无功补偿，保证牵引变电所内瞬时功率因数变化，减少电力系统及牵引变压器的电压损失，减少接触网母线电压的波动范围，使其保持在一个相对稳定值，以提高牵引供电系统的供电质量。其控制原理是根据自动控制器对系统的无功功率取样，自动调节晶闸管控制角度，改变磁控并联电抗器的铁心的磁导率，使电抗值自动连续可调，从而实现无功平滑补偿。铁心采用单相四柱带旁轭结构，使之形成闭合的交直磁通路。这种新产品将会扩大公司的产品系列及销售市场，有着更广阔的市场前景。

现状：借助环氧树脂浇注干式变压器产品技术的优势，研发了环氧树脂浇注干式铁芯串联电抗器，该产品铁芯采用内拉螺杆结构，使得电抗器拉紧效果明显改善，芯柱浇注成一体式结构，提高了产品的抗震性能，有效地降低了噪声，此种串联电抗器技术先进、铁心结构新颖独特，各项性能参数指标较高，使产品达到了国内领先水平。

我公司针对我国电网季节性负荷专业研发S11--M--ZT型智能有载调容变压器是一种多容量配电变压器。该产品适应了变电领域向节能、智能化、高效率、稳定供电质量的发展方向，它可以通过跟踪负载变化自动改变终端配电变压器额定输出容量，适时适量保证供电，从而大幅度地降低了变压器空载损耗约40%~50%，可提高电网功率因数，降低配电网中无功分量，减少网络损耗，减少电力电容容量，为节能型配电网的发展开辟一个新的途径，为社会带来良好的经济效益。

公司根据用户需求开发了具有自主知识产权的基于ARM+DSP技术的控制器，以及基于ARM+Nios+FPGA技术的控制器，控制器在电能质量采样方面采用的专用的电能质量芯片，加快了各个电能质量参数采集与计算的周期，提高了控制器的整体响应时间，采用触摸屏的人机界面使用户的监测及操作更加直观简便，且在成本上较以往的控制有了大幅度的削减。以上两种控制器已在公司生产的磁控并联电抗器型无功补偿成套装置和电容器无功补偿装置的产品上得到了应用。在此基础上公司计划将该控制器系列化，标准化，通用化，并以各控制器为平台，通过改造及优化，加大其在高低压配电柜，硅整流设备，箱式变电站等产品上应用的研究与推广。

电气化铁路专用单相油浸磁控并联电抗器是公司继磁控消弧线圈及磁控并联电抗器之后的又一种磁控类新产品。该产品主要应用于电气化铁路牵引变电所控制的牵引系统的动态无功补偿，通过实时监测牵引系统无功功率等电能参数，实时调节晶闸管的导通角，改变磁控并联电抗器的铁芯磁导率，使磁控电抗器准确输出相应的无功功率。这样就可以使牵引网的功率因数稳定在较高的数值，减少电力系统及牵引变压器的电压损失，减少接触网电压的波动范围，是其保持在一个相对稳定的值，以提高牵引供电系统的电能质量。如果可以实现各牵引变电所的实时数据交互，将会大大的提高牵引网无功补偿的效率。这种新产品将会扩大公司产品的应用领域及销售市场，有着更广阔的市场前景。

（二）人才扩充及科技人才培养计划

公司制定了人力资源发展战略，加强竞争机制和激励机制建设，努力培养一支高素质、高效率、高水平的人才队伍，使人力资源向人才资本转变，增强公司核心竞争力，保证公司持续稳定的发展。

1. 广泛招聘人才，确保人力资源的高层次、高水平

公司目前实施多元化、多方位、主动的招聘模式，公司加入了丹东市人才市场会员服务中心，长期发布人力资源需求信息，定期参加大型的人才交流会，甄选和引进高素质、高层次人才加入公司。未来几年，公司将加大力度完成对高级管理人员和高级工程技术人员的外聘招聘工作，确保适时的吸纳具有先进管理思想、高精尖技术、能够为企业所用的人才。在人才招聘过程中，将继续严格遵循公平竞争、宁缺毋滥、少而精和高效率原则，吸纳真正适合于本企业本岗位的人才，保证引进人员符合职位要求和公司发展方向。公司要健全人力资源信息库和人才储备库，结合公司的实际需要，不断充实公司的人才力量。

2. 完善培训制度，进行合理的人力资源开发

在做好引进人才的同时，根据公司目前发展现状，还要注重企业现有人才的培训工作，有效利用现有的人才资源，培训公司现有的人力资源队伍，扩展其才能，提升其进一步为企业发挥才智的能力。

公司每年都按照年度培训计划开展培训工作，通过企业内部或外部的培训，使员工的业务能力、自身素质有所提高。公司培训内容将着重以员工日常业务培训、中高层领导管理能力提升培训和技术人员整体设计能力培训为主，以内部培训、外聘教师、外部委托培训等多种多样的形式进行多方位培训。

3. 不断完善以绩效考核为依据的薪酬体制，加强薪酬体制与激励制度合理挂钩

公司将进一步完善现有的以绩效考核为依据的薪酬体制，将薪酬体制与公司的激励制度进一步合理挂钩，运用科学的管理方法，建立公开、公平、公正的绩效激励制度，激发员工的工作热情。

现状：2014年公司通过在丹东市人才市场会员服务中心，丹东、鞍山、沈阳、葫芦岛、锦州日报等纸质媒体，北极星、辽宁省人才招聘网等电子网站，发布人才需求信息，并取得了可喜的成绩，招聘了一批具有实际工作经验的设计师、技术人员、有丰富管理经济和执行力的中高层管理者。同时通过传帮带的培训模式，使外来优秀人才的先进工作经验、丰富的管理知识与公司内成熟的实际工作经验相结合，碰撞出创新的思维。

公司通过以效益为导向的工资增长机制为主，以合理化建议奖励为辅，建立了一套有利于吸引人才、留住人才的中长期分配激励机制，并发挥绩效管理的目标导向功能，营造比能力、比业绩、比贡献的绩效文化。

（三）市场开发与销售体系建设计划

在未来电力、电气化铁路等行业保持快速发展和国家节能减排的任务日益严峻的背景下，输变电设备制造行业面临着良好的发展机遇，尤其是节能型输变电设备和无功补偿等电网性能优化设备领域，将迎来长足发展。因此，公司要充分发挥以往在销售工作中的优良传统和开拓精神，把握住有利商机，开辟出更大的产品销售市场。

1. 在保持公司常规产品销售市场优势的同时，进一步稳固老客户关系，开辟新的销售渠道，加大与东北三省各大电业局的沟通联系力度，努力拓展干变产品新市场。要在磁控并联电抗器、电容器产品、特种变压器产品销售上争取更多的份额。扩大入网、入围范围，拓宽销售渠道，健全完善公司设在国内各地的办事处，完善公司销售网络。

2. 进一步加大对磁控并联电抗器系列新产品的市场开发力度。通过到全国各大设计院做新产品推广活动和到国家电网公司、其他各大区电网公司等单位举办大型新产品发布会等方式，尽快扩大磁控并联电抗器及成套设备的市场。

3. 积极主动和生产制造电容器补偿、滤波产品的生产厂商进行配套合作，拓宽新产品销售渠道，积极发展省级代理商，扩大新产品销售网络。

4. 完善售后服务体系，充分发挥本公司输变电产品品种齐全、配套完备的特点，对用户实施一站式的全方位服务，提升用户的满意度，扩大产品销售量。

5. 随着全球输配电领域对电能质量和电网节能环保的要求日益提高，新能源入网的规模逐步增大，对于解决电能质量优化的理想设备---新型无功补偿装置的需求将呈现快速增长的局面。公司已与德国SGB公司开展了相关产品合作，随着新型磁控并联电抗器等产品出口德国，公司将进一步扩大对国际市场的开拓力度，未来市场前景广阔。

现状：2014年，公司本着“舍利润抢市场，小利润争市场，优质服务保市场”的营销方针与战略思想，实现“小中求稳、稳中求强、强中求大、大中求久”的企业发展目标。在市场竞争日益激烈，各生产厂家综合实力逐年增强的情况下，公司2014年销售业绩与2013年业绩相比虽有所下滑，但还是在一定程度上为公司整体利润的保有提供了强有力的支撑。

完善市场开发管理办法，细化流程，明晰责任，规范报表上报制度，制作客户管理平台，完善市场开发宣传资料。

结合国家铁路现阶段发展规划，公司积极参与铁路市场投标，办理拳头产品入围，已成功开拓东北三省铁路市场。磁控电抗器系列产品通过设计院，代理商等渠道，在国家电网系统得到进一步拓展，市场份额在逐步攀升。

在优质服务上下功夫，完善客户售后服务机制。在客户完成送电任务后，分别在客户送电后的一周、一个月、半年，三个时间给客户一个电话或带领技术人员登门拜访等方式，询问客户设备使用情况，收集客户的反馈意见。在开拓新市场的同时，保证了老客户的长期、稳定的合作关系。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
电力	242,690,857.67	73,122,755.41
电气化铁路	7,434,000.02	2,601,899.97
风电	63,057,846.14	15,416,750.14
煤炭	7,513,394.89	2,298,347.50
其他	29,171,651.78	9,000,203.48
石油	56,402,299.16	18,307,622.51
冶金	11,169,555.58	2,659,861.47
总计	417,439,605.24	123,407,440.48
分产品		
节能型铁芯	40,133,427.75	3,409,887.47
电磁线	4,632,031.72	105,791.07
箱体	570,730.87	56,135.16
智能箱式变电站	56,011,191.87	18,345,779.30
树脂浇注干式变压器	110,474,290.95	39,212,883.37
油浸式电力变压器	168,882,919.05	50,164,910.90
电容器及成套装置	4,298,299.20	1,708,215.32
磁控电抗器及成套装置	27,692,648.82	9,697,790.33
磁控消弧线圈	949,572.65	312,211.13

电力电缆	3,794,492.36	393,836.43
合计	417,439,605.24	123,407,440.48
分地区		
出口	2,822,812.78	605,775.62
东北	273,263,321.58	82,875,617.42
华北	27,142,325.94	9,412,958.64
华东	15,912,805.04	4,756,337.43
华南	6,436,889.43	1,838,375.62
西南	19,476,850.42	6,275,441.21
西北	18,230,219.67	5,988,627.16
中南	54,154,380.38	11,654,307.38
合计	417,439,605.24	123,407,440.48

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
电力	242,690,857.67	169,568,102.26	30.13%	-23.12%	-24.58%	1.35%
风电	63,057,846.14	47,641,096.00	24.45%	355.58%	352.95%	0.44%
石油	56,402,299.16	38,094,676.65	32.46%	-29.00%	-32.74%	3.76%
分产品						
智能箱式变电站	56,011,191.87	37,665,412.57	32.75%	56.08%	41.14%	7.12%
树脂浇注干式变 压器	110,474,290.95	71,261,407.58	35.50%	-10.22%	-11.10%	0.64%
油浸式电力变压 器	168,882,919.05	118,718,008.15	29.70%	-23.69%	-27.19%	3.38%
分地区						
东北	273,263,321.58	190,387,704.16	30.33%	-5.92%	-9.90%	3.08%
中南	54,154,380.38	42,500,073.00	21.52%	20.42%	30.28%	-5.94%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	277,183,669.38	26.57%	224,403,637.03	29.88%	-3.31%	不适用
应收账款	390,049,011.15	37.38%	207,819,469.93	27.67%	9.71%	不适用
存货	79,571,312.80	7.63%	72,643,741.21	9.67%	-2.04%	不适用
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
固定资产	125,863,881.07	12.06%	129,440,299.55	17.23%	-5.17%	不适用
在建工程	29,394,101.94	2.82%	16,503,986.61	2.20%	0.62%	不适用

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	186,900,000.00	17.91%	80,000,000.00	10.65%	7.26%	不适用
长期借款			50,000,000.00	6.66%	-6.66%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
11,600,000.00		9,000,000.00		28.89%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉

丹东欣泰电气科技有限公司	公司主要从事电力电气技术研发和技术转让、软件开发、信息技术咨询等	100.00%	自有资金	无	-621,732.13	否
武汉欣飞电气有限公司	公司主要从事干式变压器、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、电线电缆及电缆附件等产品的生产和销售	100.00%	自有资金	武汉新世纪华飞投资管理有限公司	-525,904.33	否
辽宁欣泰电气科技有限公司	销售和技术咨询	100.00%	自有资金	无	-340,217.95	否
丹东欣泰软件科技有限公司	销售和技术咨询	100.00%	自有资金	无	-59,180.57	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1.募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,000
报告期投入募集资金总额	1,849.01
已累计投入募集资金总额	10,252.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、 募集资金基本情况

公司首次公开发行股票募集资金总额为 257,349,112.79 元,扣除各项发行费用后,公司募集资金净额为 219,999,987.06 元。以上募集资金到位情况已经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 1 月 21 日出具的 [2014]京会兴验字第 01010005 号《验资报告》验证确认。

二、 募集资金使用情况

截至 2014 年 12 月 31 日,本公司募集资金投资项目“500kV 及以下磁控并联电抗器项目”使用资金 102,523,852.29 元,明细情况如下:

- 1、固定资产投资: 102,523,852.29 元
- 2、其中: 工程投资: 68,766,523.34 元
- 3、设备投资 : 33,757,328.95 元。

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）。

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。

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。

截至 2014 年 12 月 31 日，专户募集资金净额 97,621,063.71 元。

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		1,849.01	10,252.38			970	4,963.33	否	否
承诺投资项目小计	--	22,000		1,849.01	10,252.38	--	--	970	4,963.33	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--			2,000	2,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			2,000	2,000	--	--			--	--
合计	--	22,000	0	3,849.01	10,252.38	--	--	970	4,963.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 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）。 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。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 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。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户，公司将有计划、分步骤地投资于募投项目和其他与主营业务相关的营运资金项目。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

（6）主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
丹东欣泰电气科技有限公司	子公司	输变电及控制设备研发	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。	500 万元	7,367,328.81	4,307,748.28		-1,935,538.38	-621,732.13
武汉欣飞电气有限公司	子公司	输变电及控制设备制造	对电线、电缆保护管、电力工程项目的投资及咨询管理服务。	2000 万元	5,422,455.94	5,383,606.52	3,794,492.36	-538,702.67	-525,904.33
辽宁欣泰电气科技有限公司	子公司	输变电及控制设备制造	销售和技术咨询	500 万元	40,819.43	40,819.43		-59,180.57	-59,180.57
丹东欣泰软件科技有限公司	子公司	输变电及控制设备制造	销售和技术咨询	200 万元	158,504.27	159,782.05		-340,731.70	-340,217.95

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
辽宁欣泰电气科技有限公司	扩大销售市场	100%控股	
丹东欣泰软件科技有限公司	科研开发	100%控股	

二、公司未来发展的展望

2015年，公司充分利用企业上市的良好契机，充分发挥硬件实力，提高企业在市场上的竞争力，实现产业集群化、装备成套化、技术自主化、营销国际化的经营宗旨，采取外引内联、以内生式发展和外延式并购相结合的方式加速公司发展，坚持围绕经营目标开展投资并购。集中体现公司“以企业为主体、以产品为中心、以市场为导向”的企业方针，通过外延并购迅速实现产品线的扩充，产品结构升级同时获得优质客户资源，力争与标的公司在战略协同、渠道整合、产品推广、服务提升、资金支持、资源共享、企业管理、人才培养、资质互补等多个方面实现广泛而深入的合作，突破细分行业、区域的局限，为后续经营业绩发展奠定坚实基础。

2015年，公司将在维护和保有以往的市场份额外，加大在电气化铁路、新能源（风力、光伏发电）领域的市场占有率；

加速推进智能型计量及控制系列产品在智能电网改造和建设中的技术和产品市场覆盖；拓展主令控制电器产品在电力系统招标的市场份额；通过扩大公司主营业务范围和产品科技含量，提升公司业务规模，并大幅提升公司的盈利能力；通过丰富产品线结构，增强公司抗风险能力及核心竞争力。

三、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

一、变更情况

1、变更原因：

2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并 财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，共七项具体会计准则。

财政部要求，上述准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业 范围内施行。

2014 年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。

2014 年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2、变更前公司所采用的会计政策：

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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司所采用的会计政策：

公司将按照财政部自 2014 年 1 月 26 日起修订和颁布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期进行执行，其余未变更部分仍执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及其他有关规定。

4、变更日期：从 2014 年 7 月 1 日起。

5、审批程序：

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第12 号—会计政策与会计估计变更》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

1、长期股权投资

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》（财会[2014]14 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，未来本公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算。

本次变更对公司 2013 年度和 2014 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

2、职工薪酬

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第 9 号——职工薪酬>的通知》（财 会[2014]8 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》，并根据要求在财务报告中进行相应披露。

本次变更对公司 2013 年度和2014年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

3、财务报表列报

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第 30 号——财务报表列报>的通知》（财会[2014]7 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》。

公司已按此准则进行列报，财务报表中在“其他非流动负债”项目列示的 2013 年末 17,780,000.00 元和 2014 年末 15,256,106.25 元，分类至“递延收益”项目列示。本次变更对公司 2013 年度和 2014 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

4、合并范围

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第 33 号——合并财务报表>的通知》（财会[2014]10 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时，必须且合理运用重大判断。

公司以前年度纳入合并范围的子公司均满足该修订后准则所规定的控制权判断标准。本次变更对公司 2013 年度和 2014 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

5、公允价值计量

根据《财政部关于印发<企业会计准则第 39 号——公允价值计量>的通知》（财 会[2014]6 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》，修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。

本次变更对公司 2013 年度和 2014 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

6、合营安排

根据《财政部关于印发<企业会计准则第 40 号——合营安排>的通知》（财会 [2014]11 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 40 号——合营安排》，评估 参与合营安排的情况，并执行合营安排的会计政策。

本次变更对公司 2013 年度和 2014 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

7、在其他主体中权益的披露

根据《财政部关于印发<企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露> 的通知》（财会[2014]16 号）的规定和要求，执行《企业会计准则第 41 号——在 其他主体中权益的披露》。公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息 将按照该准则的规定进行调整。

本次变更对公司 2013 年度和 2014 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，根据公司实际经营的需要，公司制定的2013年度利润分配预案为：以2013年年末总股本85,778,609 股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）。本次利润分配方案经2014年5月5日召开的公司2013年年度股东大会审议通过，并于2014年6月24日实施完毕。本次利润分配方案符合《公司章程》的相关规定，制定与执行均履行了相应的程序，充分保护了中小投资者的合法权益，并经独立董事发表了同意的独立意见。

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	是

否得到了充分保护：	
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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	4
每 10 股派息数（元）（含税）	1.10
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	85,778,609
现金分红总额（元）（含税）	9,435,646.99
可分配利润（元）	44,099,834.00
现金分红占利润分配总额的比例	21.57%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计结果，公司 2014 年度实现的合并报表中归属于母公司所有者的净利润 44,099,834.00 元。公司拟定 2014 年度利润分配和资本公积金转增股本预案如下：以公司现有总股本 85,778,609 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股，共送红股 34,311,444 股；用资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 51,467,165 股；向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.1 元（含税），合计派发现金 9,435,646.99 元。 公司 2014 年度利润分配方案符合公司实际情况，不存在违反《公司法》、《公司章程》有关规定的情形，未损害公司股东，尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。 本预案已经公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司 2014 年年度股东大会审议。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2014年度利润分配预案

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计结果，公司 2014 年度实现的合并报表中归属于母公司所有者的净利润 44,099,834.00 元。公司拟定 2014 年度利润分配和资本公积金转增股本预案如下：

以公司现有总股本 85,778,609 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股，共送红股 34,311,444 股；用资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 51,467,165 股；向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.1 元（含税），合计派发现金 9,435,646.99 元。

2、2013年度利润分配方案

公司以 2013 年年末总股本 85,778,609 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税）。本次权益分派于 2014 年 6 月 24 日实施完毕。

3、2012年度利润分配方案

2012 年，公司未进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	9,435,646.99	44,099,834.00	21.40%
2013 年	12,866,785.15	62,924,839.66	20.45%
2012 年	0.00	62,020,209.25	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息管理制度的建设情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关制度，并经2014年3月31日召开的第三届董事会第七次会议审议通过。上述制度的建立，从多方面控制公司内幕信息的管理，明确了内幕信息的范围及内幕知情人的保密义务，严格履行内幕信息的传递、审核及披露程序，做好内幕知情人登记管理。

2、内幕信息管理制度的执行情况

公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，在公司发布定期报告、业绩预告和相关重大事项等公告前，将知情人控制在最小范围并严格执行内幕信息知情人登记及报备流程，履行了告知内幕信息知情人各项保密事项和责任的义务，有效防止了内幕信息泄露。

3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易及监管部门的查处和整改情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他相关内幕信息知情人严格遵守《内幕知情人登记制度》等相关规定，经过内查，未发现内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，亦没有发生监管部门查处和整改情况。

第五节 重要事项

一、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营 的影响 (注 3)	对公司损益 的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期 (注 5)	披露索引
丹东欣泰 电气股份 有限公司	天逸电器 股份有限 公司	32,000	截止本报告披露日,该资产产权未全部过户,涉及的债权债务未全部转移。	此次收购天逸电器,从原有的变压器业务向低压主令电器领域拓展,有利于扩大上市公司主营业务范围;有利于提升上市公司业务规模;增强上市公司在电力行业的核心竞争力。	不适用	0.00%	否	不适用	2015 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 公告编号: 2015-013
丹东欣泰 电气股份 有限公司	北京博纳 电气股份 有限公司	110,000	截止本报告披露日,该资产产权未全部过户,涉及的债权债务未全部转移。	此次收购博纳电气,从原有的变压器业务向智能电表领域拓展,有利于扩大上市公司主	不适用	0.00%	是	辽宁欣泰拟收购博纳电气 18.18%股权,辽宁欣泰系丹东欣泰控股股东。	2015 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 公告编号: 2015-013

				营业务范围;有利于提升上市公司业务规模,并大幅提升上市公司的盈利能力;通过丰富产品线结构,有利于增强上市公司抗风险能力;增强上市公司在电力行业的核心竞争力。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

收购资产情况说明

本次交易的评估基准日为2014年12月31日,经初步评估:

标的资产之一天逸电器在评估基准日的预估值为32,000.00万元。截至评估基准日,天逸电器未经审计的净资产账面值为7,343.00万元,预估值增值率为335.79%。参考预估值,交易各方初步商定的交易价格为:32,000.00万元。

标的资产之二博纳电气在评估基准日的预估值为110,000.00万元。截至评估基准日,博纳电气未经审计的净资产账面值为43,688.93万元,预估值增值率为151.78%。参考预估值,交易各方初步商定的交易价格为:110,000.00万元。

截至本报告披露日,标的资产的评估工作正在进行中,标的资产的预估值尚未经正式评估确认,与最终评估结果可能存有一定差异,提请投资者注意相关风险。本次交易涉及的标的资产正式评估结果将在《丹东欣泰电气股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》中予以披露。标的资产最终交易价格将参考具有证券期货相关业务资格的资产评估机构出具的资产评估报告中的资产评估结果,由交易各方协商确定。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
沈阳华美变压器制造有限公司	2014年09月22日	5,000	2014年12月15日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		5,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		5,000			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		5,000			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		5,000			
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.61%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

2014年度沈阳华美与华夏银行股份有限公司沈阳长江支行签订借款合同，借款额度5,000万元人民币，借款期限为2014年12月10日至2015年12月10日。该笔金额用于满足其生产经营发展及补充流动资金的需要，并由本公司提供担保。

（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。

2、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。

三、承诺事项履行情况

1、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

承诺来源	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	无	无			
收购报告书或权	无				

益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	辽宁欣泰股份有限公司	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，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。	2013 年 12 月 19 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。
	辽宁曙光实业有限公司	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，也不由公司回购该部分股份。	2013 年 12 月 19 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。
	世欣荣和投资管理股份有限公司	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。	2013 年 12 月 19 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。
	北京润佳华商投资基金（有限合伙）	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。	2013 年 12 月 19 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。
	王世忱	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。	2013 年 12 月 19 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。
	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	2013 年 12 月 19 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。

		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限自动延长 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			
	刘桂文	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限自动延长 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。	2013 年 12 月 19 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。
	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	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。	2013 年 12 月 19 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。
	青岛安芙兰高新股权投资基金企业（有限合伙）	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。	2013 年 12 月 19 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。
	蔡虹	自发行人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发行人股份，也不由发行	2013 年 12 月 19 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。

		人回购该部分股份。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发行人股份。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 个月内如发行人股票连续 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,本人持有发行人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。			
	张家港以诺创业投资企业(有限合伙)	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。	2013 年 12 月 19 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。
	国泰土地整理集团有限公司	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。	2013 年 12 月 19 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。
	范永喜	自发行人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发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。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,其减持价格不低于发行价。上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易	2013 年 12 月 19 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。

		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，本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 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。			
	孙文东	自发行人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发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。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，其减持价格不低于发行价。上市后 6 个月内如发行人股票连续 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，本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 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。	2013 年 12 月 19 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。
	王建华	自发行人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发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。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，其减持价格不低于发行价。上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易	2013 年 12 月 19 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。

		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，本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 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。			
	刘明胜	自发行人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发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。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，其减持价格不低于发行价。上市后 6 个月内如发行人股票连续 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，本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 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。	2013 年 12 月 19 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。
	辽宁欣泰股份有限公司；刘桂文；辽宁曙光实业有限公司；世欣荣和投资管理有限公司；北京润佳华商投资基金(有限合伙)；王世忱；陈柏超	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。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：A 公司定期报告公告	2013 年 12 月 19 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	

		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 公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；C 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 个交易日内；D 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行价。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。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%。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			
	辽宁欣泰股份有限公司	"1、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	2013 年 12 月 19 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。

		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。2、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 and 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。”			
	温德乙;刘桂文	"1.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	2013 年 12 月 19 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。

		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。2.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 and 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。"			
辽宁欣泰股份有限公司; 温德乙;蔡虹; 陈柏超;陈玉翀;杜晓宁;胡晓勇;蒋光福;刘明胜;宋丽萍;孙文东;王建华;赵春年		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末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末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末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	2013 年 12 月 19 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	2014 年 4 月 4 日,丹东欣泰电气股份有限公司收到董事胡晓勇先生、王建华先生提出的书面辞职报告,并于 2014 年 4 月 8 日发布《关于董事辞职的公告》(公告编号: 2014-014); 2014 年 7 月 14 日,公司发布《关于董事会秘书辞职的公告》(公告编号: 2014-033),披露了高管陈玉

		司可动用资金回购公司股份①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末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。			翀女士辞职的消息。因此上述三位董监高人员承诺履行情况为“变更或豁免”。报告期内其他承诺人遵守了所有承诺。
	辽宁欣泰股份有限公司; 温德乙	"1、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。 "	2013 年 12 月 19 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。
	温德乙;刘桂文	"关股份转让缴纳个人所得税的承诺作为辽宁欣泰股东的实际控制人温德乙、刘桂文(公司股东及辽宁欣泰股东)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	2013 年 12 月 19 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。

		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。"			
	温德乙	"关于未来不购买控股股东土地的承诺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。"	2013 年 12 月 19 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。
	辽宁欣泰股份有限公司	"关于收购丹东电容器有限公司的相关承诺辽宁欣泰已出具承诺: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。”"	2013 年 12 月 19 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。
	丹东欣泰电气股份有限公司	"丹东欣泰电气股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)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。(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	2013 年 12 月 19 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。

		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。"			
	蔡虹;陈柏超;范永喜;韩冬;蒋光福;孙洪贵;刘明胜;赵春年;温德乙;宋丽萍;孙文东;胡晓勇;陈玉翀;杜晓宁;王建华	"公司董事、监事及高级管理人员关于虚假陈述相关承诺本公司全体董事承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如本招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。本公司全体监事承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如本招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。本公司全体高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如本招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。"	2013 年 12 月 19 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。
	辽宁欣泰股份有限公司	"辽宁欣泰关于虚假陈述的相关承诺：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（以下简称为“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	2013 年 12 月 19 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。

		者损失。"			
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）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨轶辉
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

五、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

六、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

七、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

丹东欣泰电气股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划重大事项，公司股票于2014年9月25日停牌。因发行股份购买资产事项，公司股票于2014年10月23日起连续停牌并披露了《关于筹划发行股份购买资产事项的停牌公告》。

2015年2月13日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易方案的议案》以及与本次发行股份购买资产事项相关的议案。具体方案详见公司同日公告的《丹东欣泰电气股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

经向深圳证券交易所申请，公司股票已于2015年2月17日上午开市起复牌。

详见2015年2月17日披露在巨潮资讯网上的相关公告

十、控股子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,333,609	75.00%						64,333,609	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
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%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
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%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	85,778,609	100.00%						85,778,609	100.00%

股份变动的原因

☐ 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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,616		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			5,722	
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	8,900,000
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			
刘桂文	境内自然人	4.43%	3,797,109	0	3,797,109			
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			

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			
蔡虹	境内自然人	2.05%	1,757,070	0	1,757,070			
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。除此之外，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	
顾宝洪	230,000					人民币普通股	230,000	
周信钢	200,693					人民币普通股	200,693	
东方汇理银行	183,187					人民币普通股	183,187	
邹优海	115,600					人民币普通股	115,600	
李清	111,000					人民币普通股	111,000	
管勤	100,100					人民币普通股	100,100	
江苏张家港酿酒有限公司	100,000					人民币普通股	100,000	
叶舒婷	90,000					人民币普通股	90,000	
何川	88,700					人民币普通股	88,700	
高春成	86,800					人民币普通股	86,800	
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		无						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)		公司股东顾宝洪除通过普通证券账户持有 100,000 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 130,000 股，实际合计持有 230,000 股； 公司股东周信钢通过普通证券账户持有 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,693 股，实际合计持有 200,693 股； 公司股东邹优海通过普通证券账户持有 0 股，通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,693 股，实际合计持有 115,600 股；						

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。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
辽宁欣泰股份有限公司	温德乙	2003 年 06 月 27 日	74978604-1	1 亿元	项目投资管理，企业形象策划、投资策划、资产重组、企业并购咨询服务、项目招商、项目引资服务、财务咨询服务、商务信息咨询服务（法律、法规禁止的除外）；及对朝边境小额贸易；销售：金属材料（不含稀贵），化工原料（不含化学危险品），建筑材料（不含木材），针纺织品，日用百货，机电产品，机械设备；销售及收购农畜土特产品（国家专项品种除外）；货物及技术进出口（法律、法规禁止的除外）等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

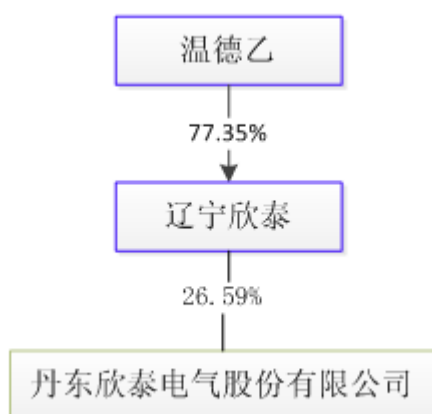
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
温德乙	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年至今，任辽宁欣泰董事长、总经理，本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
辽宁欣泰股份有限公司	22,804,510	2017 年 01 月 27 日		首发前机构类限售股
辽宁曙光实业有限公司	7,000,000	2017 年 01 月 27 日		首发前机构类限售股
世欣荣和投资管理股份有限公司	5,000,000	2015 年 03 月 10 日		首发前机构类限售股
北京润佳华商投资基金(有限合伙)	5,000,000	2015 年 03 月 10 日		首发前机构类限售股
王世忱	4,467,780	2015 年 03 月 10 日		首发前个人类限售股
陈柏超	3,925,530	2015 年 03 月 10 日		首发前个人类限售股
刘桂文	3,797,109	2017 年 01 月 27 日		首发前个人类限售股
青岛安芙兰高新股权投资 基金企业（有限合伙）	3,000,000	2015 年 03 月 10 日		首发前机构类限售股
沈阳新松机器人自动化 股份有限公司	3,000,000	2015 年 03 月 10 日		首发前机构类限售股
蔡虹	1,757,070	2017 年 01 月 27 日		首发前个人类限售股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
温德乙	董事长、董事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
陈柏超	董事	男	55	现任	3,925,530	0	0	3,925,530	0	0	0	0	无
孙文东	董事、总经理	男	57	现任	417,790	0	0	417,790	0	0	0	0	无
蔡虹	董事、总工程师	男	56	现任	1,757,070	0	0	1,757,070	0	0	0	0	无
赵春年	独立董事	男	66	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
蒋光福	独立董事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
宋丽萍	独立董事	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
刘明胜	总会计师	男	51	现任	493,570	0	0	493,570	0	0	0	0	无
范永喜	监事会主席	男	53	现任	987,140	0	0	987,140	0	0	0	0	无
韩冬	监事	男	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
孙洪贵	监事	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
杜晓宁	董事会秘书	女	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
陈玉翀	原董事会秘书、副总经	女	40	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	无

	理												
王建华	原董事、 副总经理	男	59	离任	683,110	0	0	683,110	0	0	0	0	无
胡晓勇	原董事	男	43	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
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、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

（一）董事

1. 温德乙

2009年至今，任辽宁欣泰董事长、总经理，本公司董事长，任职期限为2013年7月-2016年7月。

2. 孙文东

2009年至今，任辽宁欣泰董事，本公司董事、总经理，任职期限为2013年7月-2016年7月。

3. 陈柏超

2009年至今，为武汉大学教授、博士生导师。任本公司董事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

4. 蔡虹

2009年至今，任本公司总工程师、董事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

5. 宋丽萍

2009年至今，曾任辽宁财政高等专科学校会计教师会计教研室主任，现任辽东学院会计学院副院长、副教授，本公司独立董事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

6. 赵春年

2009年至今，曾任丹东电业局科技部主任、副总经理兼总工程师、盘锦供电公司总经理、沈阳供电公司副总经理兼总工程师、辽宁省电力有限公司综合产业部主任。现任公司独立董事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

7. 蒋光福

2009年至今，辽东学院法律系任教，法学副教授，辽宁凡响律师事务所兼职律师。现任公司独立董事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

（二）监事

1. 范永喜

2009年至今，曾任丹东电力建设有限公司项目经理。现任丹东电力建设有限公司建筑工程处经理，本公司监事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

2. 韩冬

2009年至今，曾任辽宁双跃科技发展有限公司经理，现任本公司党委副书记、工会主席，现任本公司监事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

3. 孙洪贵

2009年至今，现为本公司员工，任职工代表监事，任职期限为2013年7月-2016年7月。

(三) 高级管理人员

1. 孙文东（简历详见本节“一、2 董事”）
2. 蔡虹（简历详见本节“一、4 董事”）
3. 刘明胜

2009年至今，任辽宁欣泰董事、本公司总会计师。任职期限为2013年7月-2016年7月。

4. 杜晓宁

2009年至今，曾任丹东市宏达电子有限责任公司副总经理，公司董秘助理。2014 年8月，经公司第三届董事会第十二次会议选聘为公司董事会秘书、副总经理。任职期限为2013年7月-2016年7月。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
温德乙	辽宁欣泰股份有限公司	董事长、总经理	2013 年 07 月 01 日	2016 年 07 月 01 日	是
刘明胜	辽宁欣泰股份有限公司	董事	2013 年 07 月 01 日	2016 年 07 月 01 日	否
孙文东	辽宁欣泰股份有限公司	董事	2013 年 07 月 01 日	2016 年 07 月 01 日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈柏超	武汉大学	教授、博士生导师	1999 年 01 月 01 日		是
宋丽萍	辽东学院	会计学院副院长	2003 年 05 月 01 日		是
蒋光福	辽东学院	教师	1996 年 07 月 01 日		是
范永喜	丹东电力设备有限公司建筑工程处	处长	2007 年 11 月 01 日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，由董事会薪酬及考核委员会组织并考核。独立董事津贴依据股东大会决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴经股东大会确认金额。在公司任职的董、监、高人员的报酬根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《管理人员薪酬管理制度》的规定结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确

	定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 12 人, 2014 年实际支付 130.25 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
温德乙	董事长、董事	男	54	现任	0	22.26	22.26
陈柏超	董事	男	55	现任	6	0	6
孙文东	董事、总经理	男	57	现任	20.62	0	20.62
蔡虹	董事、总工程师	男	56	现任	16	0	16
赵春年	独立董事	男	66	现任	6	0	6
蒋光福	独立董事	男	42	现任	5.5	0	5.5
宋丽萍	独立董事	女	50	现任	6	0	6
刘明胜	总会计师	男	51	现任	18.12	0	18.12
范永喜	监事会主席	男	53	现任	0	0	0
韩冬	监事	男	32	现任	8	0	8
孙洪贵	监事	男	61	现任	4.83	0	4.83
杜晓宁	董事会秘书、副总经理	女	35	现任	4.1	0	4.1
陈玉翀	董事会秘书、副总经理	女	40	离任	9.62	0	9.62
王建华	原董事、副总经理	男	59	离任	3.2	0	3.2
胡晓勇	原董事	男	43	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	107.99	22.26	130.25

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈玉翀	董事会秘书、副总经理	离职	2014 年 07 月 14 日	因个人原因辞职
王建华	董事、副总经理	离职	2014 年 04 月 04 日	因个人原因辞职
胡晓勇	董事	离职	2014 年 04 月 04 日	因个人原因辞职
杜晓宁	董事会秘书、副总经理	聘任	2014 年 08 月 14 日	第三届董事会第十二次会议选举补增

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为532人，员工构成情况如下：

1. 按职工专业构成分类

专业构成	人数	占总人数的比例
生产技术人员	148	27.82%
生产操作人员	179	33.65%
销售人员	56	10.53%
研发人员	81	15.23%
财务人员	15	2.81%
行政人员	53	9.96%
合计	532	100.00%

2. 按职工受教育程度分类

受教育程度	人数	占总人数的比例
高等教育	187	35.15%
中等教育	176	33.08%
初等教育	169	31.77%
合计	532	100.00%

3. 按年龄分类

年龄结构	人数	占总人数的比例
25岁以下	39	7.33%
26-35岁	156	29.32%
36-45岁	198	37.22%
46岁以上	139	26.13%
合计	532	100.00%

4. 按福利企业特点分类

人员类别	人数	占总人数的比例
非残疾职工	380	71.43%
残疾职工	152	28.57%
合计	532	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、独立董事履行职责情况

1、报告期内，独立董事根据《公司章程》及《独立董事工作细则》的要求，恪尽职守，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法权益，认真履行了作为董事的忠实诚信、勤勉尽职的义务，按时出席了报告期内公司召开的各次股东会及董事会会议，对各项议案和其他事项进行了认真调查及讨论并进行了审慎表决，切实发挥了独立董事作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况报告期内，公司三位独立董事，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，并提出了书面的独立董事意见函。

报告期内，公司三位独立董事，对公司董事会审议的议案以及公司其它事项均未提出异议。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 05 月 06 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 03 月 13 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 09 月 02 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 10 月 11 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第六次会议	2014 年 02 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 02 月 25 日
第三届董事会第七次会议	2014 年 03 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 04 月 01 日
第三届董事会第八次会议	2014 年 04 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 04 月 15 日
第三届董事会第九次会议	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 04 月 24 日
第三届董事会第十次会议	2014 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 05 月 24 日
第三届董事会第十一次会议	2014 年 07 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 07 月 08 日
第三届董事会第十二次会议	2014 年 08 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 08 月 15 日
第三届董事会第十三次会议	2014 年 09 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 09 月 23 日
第三届董事会第十四次会议	2014 年 10 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2014 年 10 月 28 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2014年3月31日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露进行了规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关法律法规及规章

制度，未发生重大会计差错更正、业绩预告修正等情况；未出现有关责任人被监管部门采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2015）京会兴审字第 01010083 号
注册会计师姓名	杨铁辉、王权生

审计报告正文

审 计 报 告

（2015）京会兴审字第 01010083 号

丹东欣泰电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丹东欣泰电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计

师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
杨轶辉

中国·北京
二〇一五年四月二十三日

中国注册会计师：
王权生

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	277,183,669.38	224,403,637.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,446,380.00	10,480,000.00
应收账款	390,049,011.15	207,819,469.93
预付款项	84,093,124.16	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	14,753,762.89	6,915,821.62
买入返售金融资产		
存货	79,571,312.80	72,643,741.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	855,097,260.38	574,082,365.70
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	125,863,881.07	129,440,299.55
在建工程	29,394,101.94	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	28,615,134.84	28,982,651.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	542,899.93	
递延所得税资产	3,879,220.39	2,079,018.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,295,238.17	177,005,956.51
资产总计	1,043,392,498.55	751,088,322.21
流动负债：		
短期借款	186,900,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	93,462,317.49	43,471,459.96
应付账款	73,017,898.00	62,148,862.38
预收款项	5,998,477.97	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	1,188,681.08	728,364.85
应交税费	7,084,897.12	12,798,809.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,221,215.47	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		
划分为持有待售的负债		
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	370,873,487.13	277,278,452.95
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,256,106.25	17,780,000.00
非流动负债合计	15,256,106.25	67,780,000.00
负债合计	386,129,593.38	345,058,452.95
所有者权益：		
股本	85,778,609.00	70,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,197,574.28	1,976,196.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,259,795.81	33,695,108.91
一般风险准备		
未分配利润	327,026,926.08	300,358,564.13

归属于母公司所有者权益合计	657,262,905.17	406,029,869.26
少数股东权益		
所有者权益合计	657,262,905.17	406,029,869.26
负债和所有者权益总计	1,043,392,498.55	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	275,227,968.24	218,493,168.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,446,380.00	10,480,000.00
应收账款	385,952,485.75	206,346,893.93
预付款项	79,543,589.97	46,054,510.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,710,217.89	6,904,421.62
存货	79,384,211.31	72,535,628.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	844,264,853.16	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	11,600,000.00	9,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	125,004,620.17	129,349,790.15
在建工程	29,394,101.94	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	28,615,134.84	28,982,651.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,824,679.99	2,059,492.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	198,438,536.94	185,895,921.11
资产总计	1,042,703,390.10	746,710,544.39
流动负债：		
短期借款	186,900,000.00	80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	93,462,317.49	43,471,459.96
应付账款	72,918,491.80	62,148,862.38
预收款项	5,998,477.97	31,018,077.88
应付职工薪酬	1,152,884.58	690,097.85
应交税费	7,309,194.20	12,798,289.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,921,075.17	3,112,878.55
划分为持有待售的负债		
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	371,662,441.21	277,239,666.39
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,070,000.00	13,280,000.00
非流动负债合计	12,070,000.00	63,280,000.00
负债合计	383,732,441.21	340,519,666.39
所有者权益：		
股本	85,778,609.00	70,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,197,574.28	1,976,196.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,259,795.81	33,695,108.91
未分配利润	328,734,969.80	300,519,572.87
所有者权益合计	658,970,948.89	406,190,878.00
负债和所有者权益总计	1,042,703,390.10	746,710,544.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	419,011,080.06	473,467,534.45
其中：营业收入	419,011,080.06	473,467,534.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	380,565,951.40	414,340,426.05
其中：营业成本	294,335,516.57	342,062,323.21
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	2,524,699.03	2,879,958.15
销售费用	21,534,239.02	18,295,851.08
管理费用	38,011,658.47	33,780,749.15
财务费用	12,174,361.90	14,820,611.39
资产减值损失	11,985,476.41	2,500,933.07
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）	38,445,128.66	59,127,108.40
加：营业外收入	11,091,280.91	12,249,691.47
其中：非流动资产处置利得		
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）	49,536,409.57	71,376,799.87
减：所得税费用	5,436,575.57	8,451,960.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,099,834.00	62,924,839.66
归属于母公司所有者的净利润	44,099,834.00	62,924,839.66
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,099,834.00	62,924,839.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,099,834.00	62,924,839.66
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.5141	0.8989
(二)稀释每股收益	0.5141	0.8989

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,547,034.98 元，上期被合并方实现的净利润为：-161,008.74 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	415,216,587.70	472,142,679.75
减：营业成本	290,934,860.64	340,875,324.81
营业税金及附加	2,516,791.20	2,879,686.98
销售费用	21,412,542.20	18,263,581.58
管理费用	35,079,537.45	33,570,347.76
财务费用	12,185,659.42	14,823,266.41

资产减值损失	11,767,914.81	2,422,829.07
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）	41,319,281.98	59,307,643.14
加：营业外收入	9,777,306.16	12,249,691.47
其中：非流动资产处置利得		
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）	51,096,588.14	71,557,334.61
减：所得税费用	5,449,719.16	8,471,486.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	45,646,868.98	63,085,848.40
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	45,646,868.98	63,085,848.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5321	0.9012
（二）稀释每股收益	0.5321	0.9012

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	163,168,567.59	376,602,520.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,561,864.30	5,978,519.50
收到其他与经营活动有关的现金	7,860,915.94	13,943,018.81
经营活动现金流入小计	176,591,347.83	396,524,058.42
购买商品、接受劳务支付的现金	214,965,802.96	263,801,516.34
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	28,975,369.63	30,088,035.09

支付的各项税费	37,020,325.91	32,654,991.70
支付其他与经营活动有关的现金	47,419,544.91	29,019,669.47
经营活动现金流出小计	328,381,043.41	355,564,212.60
经营活动产生的现金流量净额	-151,789,695.58	40,959,845.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,198.84	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	72,198.84	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	22,359,681.20	11,289,784.34
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	22,359,681.20	11,289,784.34
投资活动产生的现金流量净额	-22,287,482.36	-6,316,784.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	230,108,166.02	
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	262,900,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	633,353.29	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计	493,641,519.31	164,500,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,572,910.42	16,430,391.26
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	276,572,910.42	171,430,391.26
筹资活动产生的现金流量净额	217,068,608.89	-6,930,391.26
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	42,991,430.95	27,712,670.22
加：期初现金及现金等价物余额	195,176,283.35	167,463,613.13
六、期末现金及现金等价物余额	238,167,714.30	195,176,283.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	161,568,567.53	376,602,520.11
收到的税费返还	5,561,864.30	5,978,519.50
收到其他与经营活动有关的现金	8,486,662.92	13,939,129.30
经营活动现金流入小计	175,617,094.75	396,520,168.91
购买商品、接受劳务支付的现金	210,755,220.37	260,807,169.34
支付给职工以及为职工支付的现金	28,367,243.73	30,038,582.09
支付的各项税费	36,961,825.54	32,649,648.44
支付其他与经营活动有关的现金	45,628,448.36	28,852,901.33
经营活动现金流出小计	321,712,738.00	352,348,301.20
经营活动产生的现金流量净额	-146,095,643.25	44,171,867.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,198.84	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	72,198.84	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	21,498,965.96	6,912,274.94
投资支付的现金	2,600,000.00	9,000,000.00

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	24,098,965.96	15,912,274.94
投资活动产生的现金流量净额	-24,026,767.12	-10,939,274.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	230,108,166.02	
取得借款收到的现金	262,900,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	633,353.29	
筹资活动现金流入小计	493,641,519.31	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,572,910.42	16,430,391.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	276,572,910.42	171,430,391.26
筹资活动产生的现金流量净额	217,068,608.89	-11,430,391.26
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	46,946,198.52	21,802,201.51
加：期初现金及现金等价物余额	189,265,814.64	167,463,613.13
六、期末现金及现金等价物余额	236,212,013.16	189,265,814.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年期末余额	70,000,000.00				1,976,196.22				33,695,108.91		300,358,564.13	
加：会计政策变更												

前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,000 ,000.0 0				1,976,1 96.22				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 ,609.0 0				204,221 ,378.06				4,564,6 86.90		26,668, 361.95		251,233 ,035.91
（一）综合收益总 额											44,099, 834.00		44,099, 834.00
（二）所有者投入 和减少资本	15,778 ,609.0 0				204,221 ,378.06								219,999 ,987.06
1. 股东投入的普 通股	15,778 ,609.0 0				204,221 ,378.06								219,999 ,987.06
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,564,6 86.90		-17,431, 472.05		-12,866, 785.15
1. 提取盈余公积									4,564,6 86.90		-4,564,6 86.90		
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													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	85,778,609.00				206,197,574.28				38,259,795.81		327,026,926.08		657,262,905.17

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											62,924,839.66		62,924,839.66
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	70,000,000.00				1,976,196.22				33,695,108.91		300,358,564.13		406,029,869.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				4,564,686.90	28,215,396.93	252,780,070.89
（一）综合收益总额										45,646,868.98	45,646,868.98
（二）所有者投入和减少资本	15,778,609.00				204,221,378.06						219,999,987.06
1．股东投入的普通股	15,778,609.00				204,221,378.06						219,999,987.06
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,564,686.90	-17,431,472.05	-12,866,785.15
1．提取盈余公积									4,564,686.90	-4,564,686.90	
2．对所有者（或股东）的分配										-12,866,785.15	-12,866,785.15
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	85,778,609.00				206,197,574.28				38,259,795.81	328,734,969.80	658,970,948.89

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										63,085,848.40	63,085,848.40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

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

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有限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有限公司有限公司出资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有限公司有限公司减资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2,026,000.00万元，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，变压器配件，变压器附件；电器设备安装；经营货物及技术进出口；对朝边境小额贸易经营权。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
丹东欣泰电气科技有限公司	丹东	丹东	生产销售	100.00%		设立
武汉欣飞电气有限公司	武汉	武汉	销售和技术咨询	100.00%		设立
辽宁欣泰电气科技有限公司	丹东	丹东	销售和技术咨询	100.00%		设立
丹东欣泰软件科技有限公司	丹东	丹东	销售和技术咨询	100.00%		设立

本期因出资新设原因导致公司合并范围增加二家子公司，包括2014年4月出资设立的丹东欣泰软件科技有限公司及2014年12月出资设立的辽宁欣泰电气科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

1、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等有关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方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。

为进行企业合并而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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或

股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、6。

(2) 非同一控制下企业合并

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。

购买方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。

购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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。

购买方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，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公

允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、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，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对

比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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其他综合收益。

（2）外币报表折算

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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收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

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。

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

采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

1）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，将原直接计入其他综合收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。

2）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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、 存货分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品和周转材料。

2、 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

3、 存货的初始计量

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。

- a. 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。
- b. 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。
- c. 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。
- d. 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。
- e. 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。
- f. 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。
- g. 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。
- h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在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。
- i. 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。

4、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

5、 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

6、 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

7、 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。

13、划分为持有待售资产

1、持有待售的非流动资产及处置组标准

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的非流动资产及处置组：

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

2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。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。

14、长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方或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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值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。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“长期资产的减值测试方法及会计处理方法”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。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。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，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，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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。

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。

26、股份支付

(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。

a. 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) 修改和终止股份支付计划的处理

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

1、销售商品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:

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。

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、提供劳务收入的确认方法

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。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 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:
 - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
 - ②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;
 - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

4、建造合同收入的确认

1) 本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入本公司;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:①与合同相关的经济利益很可能流入本公司;②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 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。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。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额（元）
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	第三届董事会第十七次会议审议通过	其他非流动负债	-17,780,000.00
		递延收益	17,780,000.00

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	无	0%
营业税	应缴流转税额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应缴流转税额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(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，于 2014 年 10 月 22 日取得高新技术企业资格证书（证书号：GR201421000128，有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 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。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,035.31	18,681.04
银行存款	221,201,896.42	195,157,602.31
其他货币资金	55,849,737.65	29,227,353.68
合计	277,183,669.38	224,403,637.03

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	39,015,955.08	29,227,353.68
合计	39,015,955.08	29,227,353.68

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,446,380.00	9,480,000.00
商业承兑票据		1,000,000.00
合计	9,446,380.00	10,480,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,682,773.00	29,051,564.29
合计	26,682,773.00	29,051,564.29

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	414,386,112.04	100.00%	24,337,100.89	5.87%	390,049,011.15	220,942,297.51	100.00%	13,122,827.58	5.94%	207,819,469.93
合计	414,386,112.04	100.00%	24,337,100.89	5.87%	390,049,011.15	220,942,297.51	100.00%	13,122,827.58	5.94%	207,819,469.93

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	358,986,364.46	17,949,318.22	5.00%
1 至 2 年	47,886,381.14	4,788,638.11	10.00%
2 至 3 年	6,764,170.26	1,352,834.05	20.00%
3 至 4 年	718,408.10	215,522.43	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	30,788.08	30,788.08	
合计	414,386,112.04	24,337,100.89	100.00%

确定该组合依据的说明：

应收账款分类确认标准见报告五、重要会计政策和会计估计11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,291,777.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的 2014 年年末余额前五名应收账款汇总金额 188,631,537.71 元，占应收账款 2014 年年末余额合计数的比例 45.52%，相应计提的坏账准备期末余额 10,531,939.34 元，具体明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备（元）
大庆中丹风力发电有限公司	非关联方	75,949,590.94	注 1	18.33	4,003,430.09
长春龙源电力设备有限公司	非关联方	34,940,766.61	一年以内	8.43	1,747,038.33
许继变压器有限公司	非关联方	33,923,100.00	注 2	8.19	2,121,455.00
国网辽宁省电力有限公司	非关联方	22,764,070.16	注 3	5.49	1,483,930.92
珠海蓝瑞盟电气有限公司	非关联方	21,054,010.00	注 4	5.08	1,176,085.00
合 计		188,631,537.71		45.52	10,531,939.34

注 1：一年以内金额为 71,830,580.00 元，一至二年金额为 4,119,010.94 元。

注 2：一年以内金额为 25,417,100.00 元，一至二年金额为 8,506,000.00 元。

注 3：一年以内金额为 15,849,522.00 元，一至二年金额为 6,914,548.16 元。

注 4：一年以内金额为 18,586,320.00 元，一至二年金额为 2,467,690.00 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,724,059.18	63.89%	45,828,183.88	88.44%
1 至 2 年	26,907,801.95	32.00%	2,956,170.00	5.70%
2 至 3 年	2,554,160.00	3.04%	384,396.72	0.74%

3 年以上	907,103.03	1.07%	2,650,945.31	5.12%
合计	84,093,124.16	--	51,819,695.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	未结算原因
武汉润欣电气有限公司	材料供应商	34,721,985.70	二年以内	材料未交付
同江浩然电气有限公司	材料供应商	13,000,874.12	一年以内	材料未交付
武汉万宝至电气有限公司	材料供应商	9,820,481.33	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	二年以内	材料未交付
丹东市互感器有限公司	材料供应商	4,531,556.95	二年以内	材料未交付
合计		70,423,551.10		

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,132,690.20	100.00%	1,378,927.31	8.19%	14,753,762.89	7,601,049.83	100.00%	685,228.21	9.01%	6,915,821.62
合计	16,132,690.20	100.00%	1,378,927.31	8.19%	14,753,762.89	7,601,049.83	100.00%	685,228.21	9.01%	6,915,821.62

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,017,277.18	650,863.86	80.69%
1 至 2 年	1,409,368.80	140,936.88	8.74%
2 至 3 年	848,524.00	169,704.80	5.26%
3 至 4 年	56,691.70	17,007.51	0.35%
4 至 5 年	800,828.52	400,414.26	4.96%
合计	16,132,690.20	1,378,927.31	

确定该组合依据的说明：

其他应收款分类确认标准见报告五、重要会计政策和会计估计11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 693,699.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,531,338.04	1,130,715.31
投标保证金	4,449,034.44	4,114,809.22
员工及办事处备用金	9,878,911.16	2,161,125.42
押金/保证金及其他	273,406.56	194,399.88
合计	16,132,690.20	7,601,049.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	投标保证金	1,182,899.00	两年以内	7.03%	
丹东市城乡建设委员会	往来款	800,000.00	四到五年	4.75%	

国网国际招标有限公司	投标保证金	500,000.00	二至三年	2.97%	
中国电力财务有限公司华中分公司	投标保证金	427,942.44	两年以内	2.54%	
姚继宇	员工备用金	260,000.00	两年以内	1.54%	
				18.84%	
合计	--	3,170,841.44	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,974,773.76		25,974,773.76	25,151,481.14		25,151,481.14
在产品	11,871,534.08		11,871,534.08	8,660,878.46		8,660,878.46
库存商品	41,725,004.96		41,725,004.96	38,831,381.61		38,831,381.61
合计	79,571,312.80		79,571,312.80	72,643,741.21		72,643,741.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00

库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	98,745,784.84	92,402,263.64	976,358.35	4,834,007.37		196,958,414.20
1.期初余额	98,745,784.84	83,931,348.85	888,428.58	4,438,811.80		188,004,374.07
2.本期增加金额	0.00	8,747,560.42	87,929.77	507,520.23		9,343,010.42
（1）购置	0.00	8,747,560.42	87,929.77	507,520.23		9,343,010.42
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	276,645.63		112,324.66		388,970.29
（1）处置或报废	0.00	276,645.63		112,324.66		388,970.29
4.期末余额	98,745,784.84	92,402,263.64	976,358.35	4,834,007.37		196,958,414.20
二、累计折旧	21,074,508.18	46,595,821.15	691,901.81	2,732,301.99		71,094,533.13
1.期初余额	16,342,496.09	39,645,263.44	588,902.29	1,987,412.70		58,564,074.52
2.本期增加金额	4,732,012.09	7,157,953.79	102,999.52	849,094.29		12,842,059.69
（1）计提	4,732,012.09	7,157,953.79	102,999.52	849,094.29		12,842,059.69
3.本期减少金额	0.00	207,396.08		104,205.00		311,601.08
（1）处置或报废	0.00	207,396.08		104,205.00		311,601.08
4.期末余额	21,074,508.18	46,595,821.15	691,901.81	2,732,301.99		71,094,533.13
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	77,671,276.66	45,806,442.49	284,456.54	2,101,705.38		125,863,881.07
2.期初账面价值	82,403,288.75	44,286,085.41	299,526.29	2,451,399.10		129,440,299.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
500KV 及以下磁控并联电抗器项目	29,394,101.94		29,394,101.94	16,503,986.61		16,503,986.61
合计	29,394,101.94		29,394,101.94	16,503,986.61		16,503,986.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
500KV 及以下磁控并联电抗器项目	22,000.00	16,503,986.61	12,890,025.33			29,394,101.94	46.60%	46.60%	6,269,907.94	214,133.33	7.04%	募投资金
合计	22,000.00	16,503,986.61	12,890,025.33			29,394,101.94	--	--	6,269,907.94	214,133.33	7.04%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	31,882,993.52	513,247.87			32,396,241.39
1.期初余额	31,882,993.52	513,247.87			32,396,241.39
2.本期增加金额		444,444.44			444,444.44
(1) 购置		444,444.44			
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,882,993.52	957,692.31			32,840,685.83
二、累计摊销	3,351,737.90	61,851.91			3,413,589.81
1.期初余额	3,351,737.90	61,851.91			3,413,589.81
2.本期增加金额	734,710.44	77,250.74			811,961.18
(1) 计提	734,710.44	77,250.74			811,961.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	4,086,448.34	139,102.65			4,225,550.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,796,545.18	818,589.66			28,615,134.84
2.期初账面价值	28,531,255.62	451,395.96			28,982,651.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		594,968.00	52,068.07		542,899.93
合计		594,968.00	52,068.07		542,899.93

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		3,879,220.39		2,079,018.77
坏账准备	25,716,028.20		13,808,055.79	
合计	25,716,028.20	3,879,220.39	13,808,055.79	2,079,018.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,879,220.39		2,079,018.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	166,900,000.00	76,000,000.00
合计	186,900,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	93,462,317.49	43,471,459.96
合计	93,462,317.49	43,471,459.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	68,622,846.95	45,907,865.85
一至二年	1,503,613.63	14,072,878.50
二至三年	1,593,809.95	755,091.11
三至四年	449,898.92	1,413,026.92
四至五年	847,728.55	
合计	73,017,898.00	62,148,862.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	5,998,477.97	31,018,077.88
合计	5,998,477.97	31,018,077.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	728,364.85	28,480,365.18	28,020,048.95	1,188,681.08
二、离职后福利-设定提存计划		3,397,531.40	3,397,531.40	
合计	728,364.85	31,877,896.58	31,417,580.35	1,188,681.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	454,857.00	24,985,313.61	24,524,913.71	915,256.90
2、职工福利费		661,449.34	661,449.34	
3、社会保险费		1,981,414.78	1,981,414.78	
其中：医疗保险费		1,756,095.38	1,756,095.38	
工伤保险费		156,743.92	156,743.92	
生育保险费		68,575.48	68,575.48	
4、住房公积金		384,780.00	384,780.00	
5、工会经费和职工教育经费	273,507.85	467,407.45	467,491.12	273,424.18

合计	728,364.85	28,480,365.18	28,020,048.95	1,188,681.08
----	------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,201,688.00	3,201,688.00	
失业保险费		195,843.40	195,843.40	
企业年金缴费				
合计		3,397,531.40	3,397,531.40	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-340,044.94	4,436,912.64
企业所得税	6,914,906.38	7,834,910.57
个人所得税	546,536.54	28,387.40
城市维护建设税		300,919.87
河道维护费	168,952.14	168,952.14
教育费附加		128,965.67
地方教育费附加		85,977.11
印花税	180,194.27	113,513.23
房产税	-385,647.27	-299,768.04
围堤费		38.74
合计	7,084,897.12	12,798,809.33

其他说明：

39、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,221,075.17	3,076,924.39
收取的押金、保证金		1,800.00

代扣代缴款项	140.30	34,154.16
合计	3,221,215.47	3,112,878.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丹东市财政局	1,000,000.00	上市扶持资金借款
振安区人民政府	1,000,000.00	上市扶持资金借款
合计	2,000,000.00	--

其他说明

无

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		44,000,000.00
合计		44,000,000.00

其他说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		50,000,000.00

合计		50,000,000.00
----	--	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：丹东市商业银行借款 5000 万，借款期限为 2009 年 9 月 29 日至 2015 年 9 月 7 日，公司于 2014 年 3 月 4 日提前归还。

43、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,780,000.00		2,523,893.75	15,256,106.25	收到的政府补助，与资产相关
合计	17,780,000.00		2,523,893.75	15,256,106.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
乔格线项目政府补助	6,800,000.00		850,000.00		5,950,000.00	与资产相关
丹东市财政局磁控厂房贷款财政贴息	3,150,000.00		175,000.00		2,975,000.00	与资产相关
500KV 磁控电抗器贷款贴息	900,000.00		50,000.00		850,000.00	与资产相关
市本级贴息资金项目补助	2,430,000.00		135,000.00		2,295,000.00	与收益相关
10KV-220KV 串联谐振限流器项目补助	4,500,000.00		1,313,893.75		3,186,106.25	与资产相关
合计	17,780,000.00		2,523,893.75		15,256,106.25	--

其他说明：

①2009年本公司申报的66KV磁控并联电抗器系列产品产业化项目，经辽发改高技（2009）788号《关于国家2009年电子信息产业振兴和技术改造专项项目的批复》批准，已列入国家2009年电子信息产业振兴和技术改造专项项目。2009年12月29日，本公司收到丹东市振安区财政局拨付的66KV磁控并联电抗器系列产品产业化项目补助7,500,000.00元。2010年9月9日，本公司收到丹东市发改委拨付的66KV磁控并联电抗器系列产品产业化项目补助1,000,000.00元。转入当期损益的金额为850,000.00元。

②2012年8月13日、12月21日和12月27日本公司先后收到丹东市振安区财政局拨付的66KV磁控并联电抗器系列产品产业化项目补助3,500,000.00元、1,000,000.00元和2,700,000.00元，该项目前期部分固定资产达到可使用状态，转入当期损益的金额为360,000.00元。

③子公司丹东欣泰电气科技有限公司根据辽科发2013年33号文件批复，获得450万元政府补助，该项目前期部分固定资

产达到可使用状态，转入当期损益的金额为1,313,893.75元。

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00				15,778,609.00	15,778,609.00	85,778,609.00

其他说明：2014 年 1 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]27 号文《关于核准丹东欣泰电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 15,778,609.00 元，出资方式为社会公众股东人民币现金出资，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 16.31 元/股。社会公众股本增加 21,445,000.00 元，原股东刘桂文、王建华、孙文东转让老股合计 5,666,391.00 元。变更后的注册资本为人民币 85,778,609.00 元，已经北京兴华会计师事务所出具“[2014]京会兴验字第 01010005 号”验资报告予以确认。

45、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价本期增加 204,221,378.06 元系公司首次公开发行人民币普通股（A 股）15,778,609.00 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 16.31 元/股，应募集资金总额为 257,349,112.79 元，扣除相关发行费用后实际收到募集资金净额为 219,999,987.06 元。公司增加股本人民币 15,778,609.00 元，增加资本公积—股本溢价人民币 204,221,378.06 元。

46、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,695,108.91	4,564,686.90		38,259,795.81
合计	33,695,108.91	4,564,686.90		38,259,795.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	300,358,564.13	243,742,309.31
调整后期初未分配利润	300,358,564.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,099,834.00	62,924,839.66

减：提取法定盈余公积	4,564,686.90	6,308,584.84
应付普通股股利	12,866,785.15	
对股东的分配	12,866,785.15	
期末未分配利润	327,026,926.08	300,358,564.13

调整期初未分配利润明细：

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

48、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,439,605.24	294,032,164.76	471,505,836.27	340,540,513.82
其他业务	1,571,474.82	303,351.81	1,961,698.18	1,521,809.39
合计	419,011,080.06	294,335,516.57	473,467,534.45	342,062,323.21

49、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,472,082.11	1,679,952.98
教育费附加	630,892.34	719,979.86
地方教育费附加	420,594.89	479,986.57
堤防费	1,129.69	38.74
合计	2,524,699.03	2,879,958.15

其他说明：

50、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	11,681,846.85	9,908,193.69
售后服务费	1,891,299.40	1,457,535.68
包装费		1,461.90

办公费	893,879.32	698,696.52
差旅费	1,193,635.30	658,445.90
招待费	925,782.68	882,960.32
工资福利	2,734,518.61	1,832,663.51
信息服务费	34,698.46	549,156.53
代理费	313,052.45	258,200.86
办事处费用	612,625.42	957,048.17
招投标费用	1,252,900.53	1,091,488.00
合计	21,534,239.02	18,295,851.08

其他说明：

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	5,940,606.70	5,411,970.75
折旧	2,059,896.84	1,497,199.40
房租水电	186,546.82	136,253.84
社会保险	5,476,420.41	5,032,849.70
聘请中介机构费	95,417.48	66,000.00
办公费	829,598.79	844,235.23
业务招待费	1,245,498.31	1,318,889.78
差旅费	784,361.89	1,009,457.71
税费	440,870.70	500,476.24
无形资产摊销	811,961.18	786,035.28
低值易耗品	58,829.18	4,224.46
修理费	1,489,881.73	826,571.26
新品及技术研发费	14,581,042.59	14,222,835.09
保险	116,021.40	1,100,402.10
检定费	79,573.30	61,229.00
服务费	58,927.92	209,937.84
其他	3,756,203.23	752,181.47
合计	38,011,658.47	33,780,749.15

其他说明：管理费用-其他增加较大，主要为公司上市费用增加。

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,910,155.63	15,076,169.03
减：利息收入	1,915,517.94	841,371.96
汇兑净损益	-53,360.70	-111,662.50
手续费	152,811.58	86,490.49
贴现费用	80,273.33	610,986.33
合计	12,174,361.90	14,820,611.39

其他说明：

53、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	11,985,476.41	2,500,933.07
合计	11,985,476.41	2,500,933.07

其他说明：

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	3,133.91	657,906.04	3,133.91
政府补助	6,197,893.75	5,679,000.00	
增值税返还	4,885,422.25	5,906,256.75	4,367,500.00
其他	4,831.00	6,528.68	
合计	11,091,280.91	12,249,691.47	4,370,633.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
辽宁省财政厅、辽宁省人民政府上市扶持资金		1,500,000.00	与收益相关
丹东市振安区人民政府上市扶持资金		80,000.00	与收益相关

辽宁名牌产品奖励		50,000.00	与收益相关
水源热泵补助款		38,000.00	与收益相关
发明专利申请补助资金		1,000.00	与收益相关
中小企业发展专项款	200,000.00	200,000.00	与收益相关
鸭绿江街道办事处财政所技改贴息		500,000.00	与收益相关
老工业基地振兴专项资金		1,800,000.00	与收益相关
丹东市财政局拨款		300,000.00	与收益相关
66KV 磁控并联电抗器系列产品产业化项目补助	1,210,000.00	1,210,000.00	与资产相关
10KV-220KV 串联谐振限流器项目补助	1,313,893.75		与资产相关
科技部国际科技合作专项资金	1,100,000.00		与收益相关
丹东市振安区鸭绿江街道办事处扶持企业发展资金	2,160,000.00		与收益相关
丹东市人力资源和社会保障局引智项目款	14,000.00		与收益相关
丹东市财政局技术研究与开发专项资金	200,000.00		与收益相关
合计	6,197,893.75	5,679,000.00	--

其他说明：

无

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,236,777.19	8,834,910.57
递延所得税费用	-1,800,201.62	-382,950.36
合计	5,436,575.57	8,451,960.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	49,536,409.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,430,461.44
子公司适用不同税率的影响	-1,461,391.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	232,055.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	386,758.75
加计扣除影响	-1,151,308.03
所得税费用	5,436,575.57

其他说明

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,915,517.94	841,831.28
营业外收入	3,408,831.00	4,469,000.00
往来款项	2,536,567.00	2,877,806.57
其他货币资金		5,754,380.96
合计	7,860,915.94	13,943,018.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用和管理费用	32,227,116.89	13,979,939.11
财务费用	152,811.58	549,328.55
往来款项	5,251,015.04	14,490,401.81
其他货币资金	9,788,601.40	
合计	47,419,544.91	29,019,669.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东之间股权转让款及个税	633,353.29	4,500,000.00
合计	633,353.29	4,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、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	44,099,834.00	62,924,839.66
加：资产减值准备	11,985,476.41	2,500,933.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,842,059.69	12,815,342.77
无形资产摊销	811,961.18	786,035.28
长期待摊费用摊销	52,068.07	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,133.91	-657,906.04
财务费用（收益以“－”号填列）	13,910,155.63	15,076,169.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,800,201.62	-382,950.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,927,571.59	2,615,354.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-244,344,229.03	-30,984,214.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,577,617.77	-23,733,757.06
经营活动产生的现金流量净额	-151,789,695.58	40,959,845.82
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	238,167,714.30	195,176,283.35
减：现金的期初余额	195,176,283.35	167,463,613.13
现金及现金等价物净增加额	42,991,430.95	27,712,670.22

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	238,167,714.30	195,176,283.35
其中：库存现金	132,035.31	18,681.04
可随时用于支付的银行存款	221,201,896.42	195,157,602.31
可随时用于支付的其他货币资金	16,833,782.57	
三、期末现金及现金等价物余额	238,167,714.30	195,176,283.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	10.39	6.1190	63.58

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

本期因出资新设原因导致公司合并范围增加二家子公司，包括 2014 年 4 月出资设立的丹东欣泰软件科技有限公司及 2014 年 12 月出资设立的辽宁欣泰电气科技有限公司。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	新增原因
丹东欣泰软件科技有限公司	投资设立
辽宁欣泰电气科技有限公司	投资设立

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
丹东欣泰电气科技有限公司	丹东	丹东	生产销售	100.00%		设立
武汉欣飞电气有限公司	武汉	武汉	销售和技术咨询	51.00%		设立
辽宁欣泰电气科技有限公司	丹东	丹东	销售和技术咨询	100.00%		设立
丹东欣泰软件科技有限公司	丹东	丹东	销售和技术咨询	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的

风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要是赊销导致的客户信用风险。为降低客户信用风险，本公司会对新客户进行信用风险评估，确定信用额度，进行信用审批。公司对每一客户都执行监控程序以确保采取必要的措施按期回收债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险在可控范围内。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的多家银行，故货币资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保主要销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：188,631,537.71 元，占全部应收账款余额的 45.52%。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均是固定利率借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元有关，本公司除以美元进行少量销售外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

3、流动性风险

流动性风险是本指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁欣泰股份有限公司	丹东	投资管理	10000 万元	26.59%	26.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是温德乙。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、集团公司的组成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
辽宁曙光实业有限公司	本公司股东
世欣荣和投资管理股份有限公司	本公司股东
北京润佳华商投资基金	本公司股东
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	本公司股东
青岛安芙兰高新股权投资基金企业	本公司股东
国泰土地整理集团有限公司	本公司股东
张家港以诺股权投资企业	本公司股东
刘桂文	本公司股东
孙文东	本公司股东
蔡虹	本公司股东
陈柏超	本公司股东
范永喜	本公司股东
王建华	本公司股东
刘明胜	本公司股东
王世忱	本公司股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁欣泰股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 03 月 26 日	2014 年 03 月 25 日	是

司、温德乙				
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	6,000,000.00	2013 年 05 月 10 日	2014 年 05 月 09 日	是
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	4,000,000.00	2013 年 05 月 10 日	2014 年 05 月 09 日	是
刘桂文、温德乙	5,000,000.00	2013 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 14 日	是
刘桂文、温德乙	21,000,000.00	2013 年 06 月 18 日	2014 年 06 月 18 日	是
刘桂文、温德乙	4,000,000.00	2013 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	是
刘桂文、温德乙	20,000,000.00	2013 年 07 月 03 日	2014 年 07 月 02 日	是
辽宁欣泰股份有限公司	15,000,000.00	2010 年 05 月 12 日	2014 年 05 月 11 日	是
辽宁欣泰股份有限公司	50,000,000.00	2009 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 07 日	是
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	20,000,000.00	2014 年 07 月 04 日	2015 年 07 月 03 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	50,000,000.00	2014 年 02 月 25 日	2015 年 02 月 24 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	50,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2015 年 03 月 24 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	16,900,000.00	2014 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 11 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	20,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 26 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	6,000,000.00	2014 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 16 日	否
温德乙、沈阳华美变压器制造有限公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 02 日	2014 年 11 月 02 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	20,000,000.00	2014 年 07 月 04 日	2015 年 07 月 03 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	50,000,000.00	2014 年 02 月 25 日	2015 年 02 月 24 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	50,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2015 年 03 月 24 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	16,900,000.00	2014 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 11 日	否
辽宁欣泰股份有限公司、沈阳华美变压器制造有限公司、温德乙、刘桂文	50,000,000.00	2014 年 10 月 27 日	2015 年 04 月 27 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,302,500.00	888,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	9,435,646.99
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,435,646.99

2、其他资产负债表日后事项说明

以公司现有总股本85,778,609股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股，共送红股 34,311,444股；用资本公积金向全体股东每10 股转增 6 股，共转增 51,467,165股； 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.1 元（含税），合计派发现金 9,435,646.99元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	410,073,980.04	100.00%	24,121,494.29	6.24%	385,952,485.75	219,392,217.51	100.00%	13,045,323.58	5.95%	206,346,893.93
合计	410,073,980.04	100.00%	24,121,494.29	6.24%	385,952,485.75	219,392,217.51	100.00%	13,045,323.58	5.95%	206,346,893.93

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	354,674,232.46	17,733,711.62	86.49%
1 至 2 年	47,886,381.14	4,788,638.11	11.68%
2 至 3 年	6,764,170.26	1,352,834.05	1.65%
3 至 4 年	718,408.10	215,522.43	0.18%
5 年以上	30,788.08	30,788.08	0.01%
合计	410,073,980.04	24,121,494.29	100.00%

确定该组合依据的说明：

应收账款分类确认标准见报告五、重要会计政策和会计估计11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,153,674.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	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	75,949,590.94	两年以内	18.52
长春龙源电力设备有限公司	客户	34,940,766.61	一年以内	8.52

许继变压器有限公司	客户	33,923,100.00	两年以内	8.27
国网辽宁省电力有限公司	客户	22,764,070.16	两年以内	5.55
珠海蓝瑞盟电气有限公司	客户	21,054,010.00	两年以内	5.13
合计		188,631,537.71		45.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,086,590.20	100.00%	1,376,372.31	8.56%	14,710,217.89	7,589,049.83	100.00%	684,628.21	9.02%	6,904,421.62
合计	16,086,590.20	100.00%	1,376,372.31	8.56%	14,710,217.89	7,589,049.83	100.00%	684,628.21	9.02%	6,904,421.62

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,976,177.18	648,808.86	80.66%
1 至 2 年	1,404,368.80	140,436.88	8.73%
2 至 3 年	848,524.00	169,704.80	5.27%
3 至 4 年	56,691.70	17,007.51	0.35%
4 至 5 年	800,828.52	400,414.26	4.98%

合计	16,086,590.20	1,376,372.31	100.00%
----	---------------	--------------	---------

确定该组合依据的说明：

其他应收款分类确认标准见报告五、重要会计政策和会计估计11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 691,744.10 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	2,120,948.37	1,130,715.31
投标保证金	4,360,114.44	4,114,809.22
员工及办事处备用金	9,545,127.39	2,333,997.43
押金、保证金及其他	60,400.00	9,527.87
合计	16,086,590.20	7,589,049.83

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	投标保证金	1,182,899.00	2 年以内	7.35%	71,006.25
辽宁省电力物资供应有限公司	往来款	800,000.00	4-5 年	4.97%	400,000.00
丹东市城乡建设委员会	投标保证金	500,000.00	2-3 年	3.11%	100,000.00
大连忠进国际货运有限公司	投标保证金	427,942.44	2 年以内	2.66%	32,116.12
国网国际招标有限公司	员工备用款	260,000.00	2 年以内	1.62%	18,000.00
合计	--	3,170,841.44	--	19.71%	621,122.37

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,600,000.00		11,600,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合计	11,600,000.00		11,600,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丹东欣泰电气科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

武汉欣飞电气有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00		6,000,000.00		
辽宁欣泰电气科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
丹东欣泰软件科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	9,000,000.00	2,600,000.00		11,600,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	413,645,112.88	290,631,508.83	470,180,981.57	339,353,515.42
其他业务	1,571,474.82	303,351.81	1,961,698.18	1,521,809.39
合计	415,216,587.70	290,934,860.64	472,142,679.75	340,875,324.81

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,133.91	
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）	6,197,893.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,831.00	
减：所得税影响额	930,878.80	
合计	5,274,979.86	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.10%	0.5141	0.5141
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.27%	0.4526	0.4526

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金			277,183,669.38
结算备付金	202,445,347.77	224,403,637.03	
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,442,705.00	10,480,000.00	9,446,380.00
应收账款	168,834,097.40	207,819,469.93	390,049,011.15
预付款项	54,887,257.02	51,819,695.91	84,093,124.16
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	6,346,265.46	6,915,821.62	14,753,762.89
买入返售金融资产			
存货	75,259,095.37	72,643,741.21	79,571,312.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	516,214,768.02	574,082,365.70	855,097,260.38

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	133,402,423.53	129,440,299.55	125,863,881.07
在建工程	14,783,814.38	16,503,986.61	29,394,101.94
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	29,768,686.86	28,982,651.58	28,615,134.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			542,899.93
递延所得税资产	1,696,068.41	2,079,018.77	3,879,220.39
其他非流动资产			
非流动资产合计	179,650,993.18	177,005,956.51	188,295,238.17
资产总计	695,865,761.20	751,088,322.21	1,043,392,498.55
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	80,000,000.00	186,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,000,000.00	43,471,459.96	93,462,317.49
应付账款	74,497,991.52	62,148,862.38	73,017,898.00
预收款项	28,279,462.77	31,018,077.88	5,998,477.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	497,452.21	728,364.85	1,188,681.08
应交税费	9,333,827.58	12,798,809.33	7,084,897.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款	4,661,997.52	3,112,878.55	3,221,215.47
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			
划分为持有待售的负债			
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	229,270,731.60	277,278,452.95	370,873,487.13
非流动负债：			
长期借款	109,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	14,490,000.00	17,780,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			15,256,106.25
非流动负债合计	123,490,000.00	67,780,000.00	15,256,106.25
负债合计	352,760,731.60	345,058,452.95	386,129,593.38
所有者权益：			
股本	70,000,000.00	70,000,000.00	85,778,609.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,976,196.22	1,976,196.22	206,197,574.28

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,386,524.07	33,695,108.91	38,259,795.81
一般风险准备			
未分配利润	243,742,309.31	300,358,564.13	327,026,926.08
归属于母公司所有者权益合计	343,105,029.60	406,029,869.26	657,262,905.17
少数股东权益			
所有者权益合计	343,105,029.60	406,029,869.26	657,262,905.17
负债和所有者权益总计	695,865,761.20	751,088,322.21	1,043,392,498.55

5、其他

无

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2014年年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他相关的资料。

上述文件的备置地点：董事会秘书处

丹东欣泰电气股份有限公司

法定代表人：孙文东