



丹东欣泰电气股份有限公司

2015 年年度报告

2016-040

2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙文东、主管会计工作负责人陈超及会计机构负责人(会计主管人员)于晓洋 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测、战略发展前瞻性等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、立案调查事项风险

2015 年 7 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（深证调查通字 15069 号）。因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。在调查期间，公司积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。截至目前，中国证监会的立案调查尚在进行过程中。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交

易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在欺诈发行或重大信息披露违法行为的，公司股票将被深圳证券交易所实施暂停上市。

本公司已按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》11.11.3 条的要求，自 2015 年 7 月 14 日起，每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市的风险提示公告。由于 2015 年 11 月 27 日、12 月 10 日公司通过巨潮网分别披露了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的公告》（公告编号：2015-134）和《关于 2015 年半年度财务报告会计差错更正的公告》（公告编号：2015-138），为了更好地提醒投资者注意投资风险，自 2015 年 12 月 31 日起，改为每十五日披露一次公司股票可能被暂停上市的风险提示公告。截止本报告期末，

到中国证监会的最终调查结论文件，请广大投资者注意投资风险。

2、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。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，公司通过对外投资等方式，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，对外投资效益未如期实现，公司未来经营业绩存在不能持续增长的风险。

3、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。

4、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。

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、四季度相对前两季度属于销售旺季，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、对外投资意大利 TMC 公司的风险

公司于 2015 年 10 月 14 日向意大利 TMC Italia S.p.A.（以下简称“TMC”）就有条件收购其包括土地、厂房、机器设备在内的固定资产、以及双方进行全球范围战略合作递交了约束性意向函，并得到了对方的书面确认。上述事项经公司第三届董事会第二十三次会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于与意大利 TMC 公司签署约束性意向函的议案》，随后公司披露了《关于与意大利 TMC 公司签署收购资产及全球战略合作之约束性意向函的提示性公告》（公告编号：2015-118 号）。

为了拓展海外业务渠道、便利国际投资合作，公司第三届董事会第二十四次会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果于 2015 年 10 月 26 日审议通过了《关于增资及新设境外全资子公司的议案》，同意位于中国香港特别行政区的全资子公司欣泰香港投资管理有限公司（以下简称“欣泰香港”）进行增资，并通过欣泰香港在意大利投资新设全资子公司（以下简称“欣泰意大利”），10 月 27 日公司于巨潮网披露了《关于增资及新设境外全资子公司的公告》（公告编号：2015-123 号）。

2015 年 11 月 23 日，欣泰电气与 TMC 就有条件收购其包括土地、厂房、机器设备在内的固定资产、以及双方进行全球范围战略合作签订了《设备采购租赁协议》、《国际经销及合伙合同》及《供货合同》，具体情况请查阅公司于巨潮网披露的《对外投资进展公告》（公告编号：2015-131 号）。

截止本报告期末，TMC 公司仍处于重组状态，是否能如预期中于公司顺利完成优势资源的优化整合尚存在一定程度的不确定性，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	11
第二节 公司简介和主要财务指标.....	15
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 管理层讨论与分析.....	40
第五节 重要事项.....	107
第六节 股份变动及股东情况.....	115
第七节 优先股相关情况.....	115
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	116
第九节 公司治理.....	122
第十节 财务报告.....	128
第十一节 备查文件目录.....	231

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
Coherix	指	美国 Coherix Inc.
TMC	指	意大利 TMC Italia S.p.A.
欣泰香港	指	欣泰香港投资管理有限公司
欣泰科惠力、合资公司	指	丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司
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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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（如有）	DANDONG XINTAI ELECTRIC CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XTEC		
公司的法定代表人	孙文东		
注册地址	丹东市振安区东平大街 159 号		
注册地址的邮政编码	118006		
办公地址	丹东市振安区东平大街 159 号		
办公地址的邮政编码	118006		
公司国际互联网网址	www.xintaidianqi.com		
电子信箱	xtdq@xintaidianqi.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜晓宁	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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	沈阳市沈河区北站路 146 号嘉兴国际大厦 5 层
签字会计师姓名	吴宇、孙明昊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 35 号 北楼 601 兴业证券	兰翔，伍文祥	2014 年-2017 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	372,311,930.94	419,011,080.06	419,011,080.06	-11.15%	473,467,534.45	473,467,534.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,862,418.48	44,099,834.00	41,013,654.68	-85.71%	62,924,839.66	62,924,839.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-98,812.00	38,824,854.14	35,738,674.82	-100.28%	57,532,920.15	57,532,920.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,332,313.64	-151,789,695.58	-55,863,685.25	134.61%	40,959,845.82	40,959,845.82
基本每股收益（元/股）	0.0342	0.5141	0.2391	-85.70%	0.8989	0.8989
稀释每股收益（元/股）	0.0342	0.5140	0.2391	-85.70%	0.8989	0.8989
加权平均净资产收益率	0.92%	8.10%	7.90%	-6.98%	16.80%	16.80%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	1,194,863,734.02	1,043,392,498.55	1,148,877,431.65	4.00%	751,088,322.21	751,088,322.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,258,217.75	657,262,905.17	631,850,850.57	-0.25%	406,029,869.26	406,029,869.26

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

一、重大会计差错更正原因

2015 年 7 月 14 日，公司因涉嫌违反证券法律法规被中国证券监督管理委员会立案调查，公司接到立案调查通知后立即开展了财务自查，并于 2015 年 11 月 26 日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的议案》，于 2015 年 12 月 10 日召开第三届董事会第二十七次（临时）会议和第三届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于 2015 年半年度财务报告会计差错更正的议案》，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的披露及相关披露》相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据。2015 年 11 月 26 日、12 月 10 日公司在议案通过董事会、监事会审议当天于巨潮网披露了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的公告》（公告编号：2015-134）及《关于 2015 年半年度财务报告会计差错更正的公告》（公告编号：2015-138）。针对上述事项，公司 2015 年度新聘任的审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）与前任审计机构北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已进行了沟通。

二、具体的会计处理及对财务数据的影响

详见本报告第五节重要事项“六、董事会关于关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明”及第十节财务报告“十六、其他重要事项”。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	82,701,671.77	131,081,923.04	50,973,352.87	107,554,983.26
归属于上市公司股东的净利润	3,939,645.53	12,472,895.12	626,843.06	-11,176,965.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,517,145.54	11,863,304.80	-791,226.42	-14,688,035.92
经营活动产生的现金流量净额	-5,100,675.39	-95,832,497.88	-135,842,110.97	256,107,597.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	1,368,964.89	3,133.91	657,906.04	
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）	5,198,881.91	6,197,893.75	5,679,000.00	
债务重组损益	-694,152.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,139,517.53	4,831.00	6,528.68	
减：所得税影响额	1,051,981.85	930,878.80	951,515.21	
合计	5,961,230.48	5,274,979.86	5,391,919.51	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务情况

公司主要从事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开发、生产及销售，是电网供、配、用电系统中提供安全、高效、环保用电的设备及技术解决方案的电力综合服务供应商。主营业务是节能型变压器等输变电设备和无功补偿装置等系列电网性能优化设备的研发、设计、生产和销售，产品广泛运用于电网、风力发电、石油化工、冶金、煤炭、电气化铁路、光伏发电等领域。主要产品为：树脂浇注干式变压器、油浸式变压器、节能型铁心、智能箱式变电站、电容器及成套装置、限流电抗器、磁控电抗器及成套装置、磁控消弧线圈等。

报告期内，企业在面对严峻的市场经济下行环境的条件下，对国内和国际市场进行了系统的行业分析和市场需求研判，制订了国内稳市场和国际拓业务的总体经营方案，全年的经济增长点和未来企业的兴奋点主要定位在国际市场的新兴业务拓展上。

积极稳健的实现了对美国科惠力有限公司的海外投资，通过上述投资，促使双方公司共同在辽宁省丹东市成立了中外合资公司，并获得了美国科惠力有限公司产品和品牌在亚洲区的无偿使用和销售权，中外合资公司获得了美国科惠力有限公司全部专利技术的无偿使用权。海外并购工作的实施，助推了企业进入高端智能行业领域，同时通过海外并购实现了域外市场、技术、人才的资源共享。

意大利TMC公司厂房、设备等固定资产的并购工作有序推进，加快了TMC公司与我公司的合作步伐，通过双方业务的不断深入，并充分依托TMC公司海外市场优势，公司将不断拓展产品海外市场销售份额。

2、公司所处的行业格局及前景

能源资源禀赋及区域经济发展决定了我国的能源格局，电力格局要服从于能源格局。总体来说，东北将基本保持自平衡，华北主送华东，西北主送华中，西藏主送华中和南方。

“十三五”核电开发主要布局在山东、江苏、浙江、辽宁、福建、广东、广西、海南等沿海地区，东部沿海核电带初步形成规模。“十三五”将由集中开发为主向集中、分散开发并举转变，其中风电集中开发主要布局在三北地区和东部沿海，重点依托酒泉、哈密、蒙西、蒙东、冀北、吉林、黑龙江、山东、江苏等9个基地开发建设；太阳能发电集中开发主要布局在新疆、青海等西北地区；其他地区风电和太阳能发电主要以分散开发为主。煤电开发要坚持高效、清洁，大力推进高参数、大容量清洁发电技术的推广和应用，“十三五”重点依托鄂尔多斯、锡盟、晋北、晋中、晋东、陕北、宁东、哈密、准东等9个煤电基地，建设规模约1亿千瓦左右；为满足中东部地区负荷发展需要，依托蒙华铁路煤运通道等在中部地区建设一批煤电机组，在满足等煤量（减煤量）控制目标的前提下在东部地区发展一定规模的超低排放煤电机组。

从电力流向来看，为满足北方煤电、西南水电的电力送出和京津冀鲁、江浙沪、广东以及华中东四省等地区用电需要，到2020年，我国将新增大气污染防治行动计划十二条输电通道、酒泉-湖南、准东-皖南、东北外送、四川-华中东四省等输电通道，“西电东送”北、中、南三个通道的输电规模仍将保持快速增长势头，由目前的1.3亿千瓦提高至2亿千瓦左右。其中，北通道将延续山西、内蒙古送电京津冀鲁为主的格局，中通道形成三峡、西南水电与山西、蒙西、新疆火电并举送华东、华中的格局，南通道延续西南水电、火电送广东、广西的格局。

“十三五”期间，我国电力工业将由规模扩张型发展向质量效益型发展转变，发展质量明显提升、结构更加优化、科技含量显着加强，电力建设和投资空间依然巨大。“一带一路”战略从构想步入实施阶段后，我国将加快形成全方位开放的新格局，为促进产业转型升级、纾解过剩产能、充分利用两个市场和两种资源提供难得的机遇。“加强能源基础设施互联互通合作”是“一带一路”的合作重点之一。

“十三五”期间，国内和国际市场密集的电力建设为企业产品的销售提供的广阔的市场空间和较大的潜在机遇。未来五来将是输变电企业走出经济“严冬”，逐步走向复苏进而起底回暖的关键期，将为企业带来巨大的经济效益。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资本报告期增加至 2552.09 万元，同比增长 100%，主要系报告期内对外投资所致
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	本报告期减少至 1000 万元，同比下降 65.98%，主要系报告期内完工转入固定资产所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
欣泰香港投资管理有限公司	投资设立、增资	总资产 1700 万美元	香港	投资管理	不适用	-107,586.46 元	15.88%	否
其他情况说明	不适用							

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

1、公司主要核心技术情况

序号	核心技术名称	技术来源	技术所处阶段	技术水平
1	PLC型快速磁控并联电抗器控制器	自主	小批量生产	国际领先
2	磁控并联电抗器（本体）	合作	批量生产	国际先进
3	节能型树脂浇注干式变压器	自主	大批量生产	
4	油浸式电力变压器	自主	大批量生产	
5	电力电容器	自主	大批量生产	
6	智能箱式变电站	自主	大批量生产	

2、截至报告期末公司主要研发项目情况

2015年度公司从事的主要研发项目具体情况如下：

序号	项目名称	进展情况	拟达到目标
1	磁控电抗器中的“磁	处于批量生产和推	降低噪声和损耗，有效控制铁心温度，解决特殊工况下局

	阀”结构改进	广应用阶段	部过热问题。
2	高压并联电容器及交流滤波电容器系列（高场强）	处于批量生产和推广应用阶段	针对电气化铁路等特殊领域的需求，完成高压并联电容器及交流滤波电容器系列（高场强）的批量生产及应用验证，实现推广应用。
3	调容调压变压器系列	处于批量生产和推广应用阶段	针对我国农村电网具有负荷分散、季节性强、平均负荷率低的特点，电压波动幅度较大特殊需求，完成调容调压变压器系列的批量生产及应用验证，实现推广应用。
4	智能配电箱（柱上式）	处于批量生产和推广应用阶段	针对我国城市电网的特点和需求，完成智能配电箱（柱上式）的批量生产及应用验证，实现推广应用。
5	磁控电抗器控制器（基于FPGA与ARM）	处于批量生产和推广应用阶段	针对钢铁、冶金、煤炭、电力、石油、化工等行业的需求，完成了磁控电抗器控制器（FPGA与ARM）的批量生产及应用验证，实现推广应用。
6	液浸式电力变压器（高抗短路能力与新型油路结构）	处于批量生产和推广应用阶段	满足国家标准对变压器产品抗短路能力的要求。
7	环氧树脂浇注干式电力变压器（低损耗、低噪声产品）	处于批量生产和推广应用阶段	在有效控制材料成本的情况下，满足节能、环保方面的要求。

3、截至报告期末公司主要无形资产情况

①注册商标

商标	注册证号	有效期限	使用类别	备注
	从辽宁欣泰受让	第1670568号	2021年11月20日	
	从辽宁欣泰受让	第1984455号	2022年8月27日	

②专利

截至2015年底，公司拥有已授权的有效专利35项，其中发明专利3项，实用新型32项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	授权日期	专利性质
1	可调电抗器型电容器自动投切无功补偿装置	200810012771.7	2010.9.1	发明
2	一种磁控式电弧炉变压器装置	201010237342.7	2012.3.21	发明
3	一种海上风力发电用干式变压器装置	201210367647.9	2015.6.17	发明
4	低噪音电抗器器身	200720016133.3	2008.9.24	实用新型
5	四芯控制套管磁控连续可调电抗器	200720016134.8	2008.9.24	实用新型
6	磁阀式连续可调消弧线圈	200820010369.0	2008.11.5	实用新型
7	高漏抗型有级可调串联铁心电抗器	200820011639.X	2008.12.31	实用新型
8	可调电抗器型电容器自动投切无功补偿装置	200820014799.X	2009.6.24	实用新型
9	一种磁阀式可调电抗器控制触发装置	2008 2 0014800.9	2009.10.21	实用新型
10	PLC智能控制变压器风机控制箱	2008 20014798.5	2009.10.21	实用新型

11	远距离电容器投切装置的无线四遥装置	2008 2 0014797.0	2009.10.21	实用新型
12	一种带有横轭铁心的磁控电抗器	200820014803.2	2009.7.8	实用新型
13	一种磁控电抗器屏蔽铁心	2008 20014802.8	2009.10.21	实用新型
14	环氧树脂浇注磁阀式连续可调消弧线圈	200820014801.3	2009.6.24	实用新型
15	带有横轭的双三柱铁心磁控电抗器	200820231876.7	2010.1.6	实用新型
16	矩形铁芯树脂浇注干式变压器	200920015143.4	2010.4.28	实用新型
17	六柱铁芯磁控电抗器	200920016994.0	2010.4.28	实用新型
18	磁阀式消弧线圈控制及接地故障线路辨识一体化装置	200920016992.1	2010.5.12	实用新型
19	内拉螺杆式铁芯电抗器	200920203999.4	2010.6.16	实用新型
20	磁阀式可控消弧线圈	200920203998.X	2010.8.11	实用新型
21	一种磁控式电弧炉变压器装置	201020271838.1	2010.11.10	实用新型
22	PLC控制磁控电抗器系统装置	201020571257.X	2011.12.14	实用新型
23	配电网电缆故障在线测距装置	201020638987.7	2011.7.6	实用新型
24	一种智能并联电抗器	201120111382.7	2011.9.21	实用新型
25	无启动回路的高压静止无功发生器	201120064653.8	2011.9.7	实用新型
26	磁控并联电抗器	201120358485.3	2012.5.30	实用新型
27	一种高功率因数电焊机	201120291547.3	2012.4.25	实用新型
28	一种磁控型故障限流器	201120320005.4	2012.4.25	实用新型
29	一种磁控电抗器快速励磁装置	201220233494.4	2012.12.19	实用新型
30	一种新型的干式变压器专用外壳	201420251516.9	2014.9.10	实用新型
31	串联谐振限流器的电容器控制开关	201420644021.2	2015.2.11	实用新型
32	一种八柱铁芯的磁控电抗器	201520630041.9	2015.12.9	实用新型
33	一种共轭式铁芯的磁控电抗器	201520630141.1	2015.12.16	实用新型
34	一种电容器外置膨胀器	201520800518.3	2016.1.27	实用新型
35	一种磁控电抗器钢性压紧装置	201520800441.x	2016.1.27	实用新型

截至2015年底，公司已向国家知识产权局申报，但尚未授权的专利4项，其中发明专利3项，实用新型1项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	申请日期	专利性质
1	一种电容器外置膨胀器	201510668619.4	2015.10.19	发明
2	一种磁控电抗器钢性压紧装置	201510668561.3	2015.10.19	发明
3	一种新型树脂浇注干式接地变压器	201620078394.7	2016.01.29	实用新型

4	一种新型树脂浇注干式接地变压器	201610053983.4	2016.01.29	发明
---	-----------------	----------------	------------	----

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015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，签订销售合同947份，实现销售收入3.72亿元，上缴税金2366.67万元；产品出口完成326.59万元。截止2015年12月末，公司资产总额11.95亿元，比上年增加0.46亿元；资产负债率46.25%，比上年增长1.24%；所有者权益6.42亿元，比上年增加0.1亿元；每股净资产3.74元，比上年降低3.69元。

（一）、总体经营情况

公司报告期内营业收入37231.19万元，比上年同期下降11.15%；费用7739.70万元，较上年同期同比下降6.89%；营业利润-854.70万元，较上年同期同比下降124.55%；净利润567.82万元，较上年同期同比下降86.16%；经营活动现金流1933.23万元，较上年同期同比增长134.61%；归属于母公司净利润586.24万元，比上年同期下降85.71%。

（二）报告期内主要经营业绩下降原因：

1.主要目标市场客户需求萎缩明显，需求量放缓

2015年受整体经济下行环境影响，公司主要目标客户如国家电网、石油、石化、油田、高铁、钢铁、煤炭行业出现明显的业绩经营下滑，项目推进暂缓、行业产能过剩等实际情况，造成对公司产品需求明显下降。

2.优势客户产品需求下降，造成产品订单减少

报告期内公司主要优势客户因受自身市场需求和经营业绩下滑双重因素制约，对公司产品需求量阶梯式递减，进而造成公司产品订单减少。

3、激烈市场竞争持续加剧，致使利润降低、成本剧增

2015年因各行业市场萎缩因素影响，造成对输变电产品需求降低至少4—5成，因需求侧放缓，导致输变电企业间市场竞争持续加剧，企业间相互竞价，利润率降低。人工成本、原材料成本、管理成本的不断上涨，致使企业生产运营成本加剧，受市场竞争和运营成本双重压力的影响，进而导致企业利润下滑、成本增加。

（三）、主要工作

1、新产品、新技术为生产提供强有力保障。

1.1产品改进方面：

油浸变压器通过对产品的结构改进及新材料的使用，在保证各项参数性能的情况下，材料成本得到降低；树脂浇注干式铁心串联电抗器的技术改进，在噪声降低的情况下，材料成本也得到了降低，产品占比趋于增加的趋势；风力发电用组合变压器重新定型的新结构，保证用户操作更加便捷，故障率明显降低。

1.2新产品方面

与中科院电工所合作开发的电力系统故障限流装置，10kV样机在双方共同努力下通过了挂网试验，各项试验数据达到预期设计要求。目前，双方在进行更高电压等级产品的方案论证。

1.3取得的相关证书

申请4项实用新型专利，2项发明专利，其中4项实用新型专利已获批准，另上一年度申报的1项发明专利获得批准；取得14项产品试验报告，其中变压器产品6项，综合配电箱产品1项，低压电器产品换版试验7项。

2、设备、工艺、质量管理工作全面服务生产运营。

2015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，2015年4月29日，获得了由方圆标志认证集团颁发的《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《30KVA-630KVA干式配电变压器节能产品认证证书》、《630KVA-2500KVA干式配电变压器节能产品认证证书》、《30KVA-500KVA油浸式配电变压器节能产品认证证书》、《630KVA-1600KVA油浸式配电变压器节能产品认证证书》，2015年8月21日，获得了中启计量体系认证中心颁发的《测量管理体系认证证书》2016年4月14日，公司通过了方圆标志认证集团对上述体系的年度监督审核，体系运行良好。加强了生产过程的质量控制，完善了公司计量器具的管理，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。

在全年采购过程中，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。2015年、冷轧板\卷板上半年采购均价同比下降23%、变压器油下降25%、铜箔下降6%、铝箔下降13%。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。

2015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，继续强化企业基础管理，深入推进内部改革，不断提升管理水平。2015年逐步优化调整、合理配置人力资源，实现减员增效共优化62人次，大幅降低了人力成本；进一步理顺公司各项业务和管理职责，提高管理效率，共完成公司级27个流程制度的发布与试运行；根据培训计划，积极组织员工培训活动，提高员工业务能力和综合素质，共组织培训67场项，受训人次达1908人；绩效考核、薪酬优化、劳动关系逐步向标准化、规范化、实用化转变，有效承接组织绩效目标，并完善激励机制，为公司发展提供了有力的人才保障。

5、党群工作为企业发展提供了动力。

2015年，公司党委继续深入贯彻、强化、落实习近平总书记系列讲话精神，以党的十八届三中、四中和五中全会为指导，全面开展党的群众路线教育实践活动，全面推进党风廉政建设“三严三实”和“八项规定”在企业的深入开展。通过情景互动式党课教育把郭明仪和毛丰美的全心全意为人民服务宗旨意识贯彻到每一位党员。丰富党建工作载体活动的内容和形式，把“七小载体”活动、党员走基层问民生、民主生活会、七一红色之旅、经济下行党员先行等一系列党员品牌载体活动做的更接地气、更贴近百姓民生，增强了党员服务企业职工的责任意识、使命意识和担当意识。

公司党委积极发挥思想导向、理论导向作用，以企业文化建设为抓手，真正让企业党员成为了企业职工的先锋模范、党组织成为服务企业职工的战斗堡垒。

在党委和上级工会组织的正确领导下，公司工会组织2015年主要围绕省总工会“应对经济下行十件惠企惠民实事”为主要工作目标，以省总工会活力建设为抓手，以丰富多彩的文体活动为依托、以职工技能培训为引领、以扶贫帮困、送温暖活动为纽带，以工会组织建设、民主管理工作为核心，深入推进职工素质工程、企业文化工程建设，不断增强企业职工的凝聚力和向心力，不断提升企业职工的幸福感、让职工在企业生活的有愉悦感、工作的有归属感。

2015年公司团委紧紧围绕企业的改革、发展与稳定的工作大局，以及广大团员青年的根本需求，以团的先进性教育为基础，以促进青年成长成才为主线，以工作创新为出发点，以竭诚服务青年为落脚点，主要围绕“青工在岗创新、青工在岗奉献”为工作总目标，带领广大青年团员职工为企业发展献计出力，继续开展青年团员“社会主义核心价值观”教育工作。让广大青年团员工作上有创新、思想上有飞跃，真正成为企业发展的中坚力量。

2015年公司党委、工会、团委工作互相融合、互相激励、互相促进，形成了资源共享、信息共通、工作共融的良好局面，今后公司党群组织将一如既往秉承“以服务企业发展为使命、以服务职工需求为己任”的工作总方针，不断强化党群组织在企业发展中的地位和作用，不断提升党群组织服务企业职工能力和水平，带领企业广大职工团结拼搏、锐意进取，为实现中华

民族伟大复兴中国梦和企业的繁荣、富强梦而努力奋斗。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	372,311,930.94	100%	419,011,080.06	100%	-11.15%
分行业					
电力	222,106,882.95	59.66%	242,690,857.67	56.10%	3.56%
电气化铁路	6,369,557.25	1.71%	7,434,000.02	1.72%	-0.01%
风电	95,693,729.69	25.70%	63,057,846.14	14.58%	11.12%
钢铁	489,743.60	0.13%		0.00%	0.13%
煤炭	5,310,553.83	1.43%	7,513,394.89	1.74%	-0.31%
其他	19,678,125.98	5.29%	30,743,126.60	10.25%	-4.96%
石油	22,090,689.78	5.93%	56,402,299.16	13.04%	-7.11%
冶金	572,647.86	0.15%	11,169,555.58	2.58%	-2.43%
分产品					
节能型铁芯	28,817,078.75	7.74%	40,133,427.75	9.58%	-1.84%
电磁线	195,775.63	0.05%	4,632,031.72	1.11%	-1.06%
箱体	624,427.24	0.17%	570,730.87	0.14%	0.03%
智能箱式变电站	102,173,234.48	27.44%	56,011,191.87	13.37%	14.07%
树脂浇注干式变压器	56,429,739.76	15.16%	110,474,290.95	26.37%	-11.21%
油浸式电力变压器	169,828,607.73	45.61%	168,882,919.05	40.31%	5.30%
电容器及成套装置	2,521,406.87	0.68%	4,298,299.20	1.03%	-0.35%
磁控电抗器及成套装置	10,713,060.25	2.88%	27,692,648.82	6.61%	-3.73%
磁控消弧线圈	582,905.99	0.16%	949,572.65	0.23%	-0.07%

电力电缆		0.00%	3,794,492.36	0.91%	-0.91%
其他	425,694.24	0.11%	1,571,474.82	0.38%	-0.27%
分地区					
出口	2,129,742.73	0.57%	2,822,812.78	0.67%	-0.10%
东北	301,376,331.38	80.95%	273,263,321.58	65.22%	15.73%
华北	24,154,439.12	6.49%	27,142,325.94	6.48%	0.01%
华东	6,108,788.89	1.64%	15,912,805.04	3.80%	-2.16%
华南	641,025.64	0.17%	6,436,889.43	1.54%	-1.37%
西南	14,979,706.53	4.02%	19,476,850.42	4.65%	-0.63%
西北	12,455,698.99	3.35%	18,230,219.67	4.35%	-1.00%
中南	10,040,503.42	2.70%	54,154,380.38	12.92%	-10.22%
其他	425,694.24	0.11%	1,571,474.82	0.38%	-0.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	222,106,882.95	162,548,578.93	26.82%	-8.48%	-4.14%	-3.31%
风电	95,693,729.69	76,102,833.77	20.47%	51.76%	59.74%	5.37%
分产品						
智能箱式变电站	102,173,234.48	75,664,754.00	25.94%	82.42%	100.89%	-6.81%
树脂浇注干式变压器	56,429,739.76	39,033,901.39	30.83%	-48.92%	-45.22%	-4.67%
油浸式电力变压器	169,828,607.73	120,702,667.01	28.93%	0.56%	1.67%	-0.78%
分地区						
东北	301,376,331.38	221,083,157.71	26.64%	10.29%	16.12%	-3.69%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

环氧树脂浇注干式变压器	销售量	kva	709,986.66	1,303,185.87	-45.52%
	生产量	kva	709,143.5	1,218,482.73	-41.80%
	库存量	kva	4,228.85	5,072.01	-16.62%
油浸式变压器	销售量	kva	2,774,523.9	2,523,947.22	9.93%
	生产量	kva	2,769,713.3	2,605,960.51	6.28%
	库存量	kva	320,972.25	325,782.85	-1.48%
智能箱式变电站	销售量	kva	382,671.29	199,214.65	92.09%
	生产量	kva	380,220	199,934.42	90.17%
	库存量	kva	30,106.66	32,557.95	-7.53%
电容器及成套装置	销售量	kva	95,291.26	158,141.98	-39.74%
	生产量	kva	88,876.39	160,000	-44.45%
	库存量	kva	112,607.17	119,022.05	-5.39%
磁控并联电抗器及成套装置	销售量	kva	83,124.3	215,907.29	-61.50%
	生产量	kva	83,124.3	215,907.29	-61.50%
	库存量	kva	0	0	0.00%
节能型铁芯	销售量	kg	1,970.27	2,857.28	-31.04%
	生产量	kg	1,993.26	2,944.05	-32.30%
	库存量	kg	217.47	194.48	11.82%
电磁线	销售量	kg	39.15	90.54	-56.76%
	生产量	kg	48.05	100.86	-52.36%
	库存量	kg	34.27	25.37	35.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2015 年受房地产等市场因素的影响,环氧树脂浇注干式变压器订单量减少,同时与风电行业的合作,订单量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
节能型铁芯	原材料	24,109,044.32	89.21%	33,443,415.52	91.07%	-1.86%

节能型铁芯	工资	487,159.57	1.80%	747,542.95	2.04%	-0.23%
节能型铁芯	制造费用	2,154,914.17	7.97%	2,277,044.45	6.20%	1.77%
节能型铁芯	电费	274,779.94	1.02%	255,537.35	0.70%	0.32%
电磁线	原材料	178,949.57	92.58%	4,267,602.20	94.29%	-1.70%
电磁线	工资	7,037.45	3.64%	142,917.86	3.16%	0.48%
电磁线	制造费用	6,381.42	3.30%	108,002.54	2.39%	0.92%
电磁线	电费	918.69	0.48%	7,718.05	0.17%	0.30%
箱体	原材料	318,373.80	57.80%	309,712.73	60.19%	-2.39%
箱体	工资	138,685.40	25.18%	122,411.28	23.79%	1.39%
箱体	制造费用	76,437.82	13.88%	67,884.11	13.19%	0.69%
箱体	电费	17,329.92	3.15%	14,587.59	2.83%	0.31%
智能箱式变电站	原材料	72,462,412.92	95.77%	34,846,543.74	92.52%	3.25%
智能箱式变电站	工资	1,774,932.65	2.35%	1,520,419.76	4.04%	-1.69%
智能箱式变电站	制造费用	1,216,460.85	1.61%	1,080,155.96	2.87%	-1.26%
智能箱式变电站	电费	210,947.58	0.28%	218,293.11	0.58%	-0.30%
电容器及成套装置	原材料	617,561.32	41.27%	1,075,841.03	41.54%	-0.27%
电容器及成套装置	工资	147,807.73	9.88%	187,867.04	7.25%	2.62%
电容器及成套装置	制造费用	632,986.66	42.30%	1,176,511.15	45.42%	-3.13%
电容器及成套装置	电费	98,200.68	6.56%	149,864.66	5.79%	0.78%
树脂浇注干式变压器	原材料	35,995,185.74	92.22%	65,025,480.97	91.25%	0.97%
树脂浇注干式变压器	工资	846,006.73	2.17%	1,860,333.38	2.61%	-0.44%
树脂浇注干式变压器	制造费用	1,737,987.97	4.45%	3,359,308.15	4.71%	-0.26%
树脂浇注干式变压器	电费	454,720.94	1.16%	1,016,285.07	1.43%	-0.26%
油浸式电力变压器	原材料	111,306,191.90	92.22%	108,329,260.42	91.25%	0.97%
油浸式电力变压器	工资	2,616,066.18	2.17%	3,099,224.13	2.61%	-0.44%
油浸式电力变压器	制造费用	5,374,297.11	4.45%	5,596,442.54	4.71%	-0.26%

油浸式电力变压器	电费	1,406,111.83	1.16%	1,693,081.06	1.43%	-0.26%
磁控电抗器及成套装置	原材料	6,297,714.47	92.22%	16,420,168.62	91.25%	0.97%
磁控电抗器及成套装置	工资	148,017.26	2.17%	469,769.50	2.61%	-0.44%
磁控电抗器及成套装置	制造费用	304,078.22	4.45%	848,289.09	4.71%	-0.26%
磁控电抗器及成套装置	电费	79,557.94	1.16%	256,631.28	1.43%	-0.26%
磁控消弧线圈	原材料	394,712.16	92.22%	581,587.44	91.25%	0.97%
磁控消弧线圈	工资	9,277.05	2.17%	16,638.81	2.61%	-0.44%
磁控消弧线圈	制造费用	19,058.24	4.45%	30,045.63	4.71%	-0.26%
磁控消弧线圈	电费	4,986.33	1.16%	9,089.65	1.43%	-0.26%
电力电缆	原材料			3,206,335.65	94.29%	-94.29%
电力电缆	工资			107,377.07	3.16%	-3.16%
电力电缆	制造费用			81,144.49	2.39%	-2.39%
电力电缆	电费			5,798.73	0.17%	-0.17%
合计		271,925,292.52		294,032,164.76		

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期因出资新设原因导致公司合并范围增加两家子公司，包括丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司、欣泰香港投资管理有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	226,978,912.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.96%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	大庆中丹风力发电有限公司	94,733,088.67	25.44%
2	长春龙源电力设备有限公司	69,133,519.64	18.57%
3	国网辽宁省电力有限公司	28,276,650.00	7.59%
4	特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司	22,035,134.11	5.92%
5	大庆华谊电气工程自动化有限公司	12,800,519.84	3.44%
合计	--	226,978,912.26	60.96%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	157,409,748.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.09%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	61,651,100.00	17.27%
2	同江浩然电气有限公司	42,899,505.81	12.02%
3	辽阳钰元金属有限公司	24,009,606.50	6.73%
4	天津市津通电力铁塔制造有限公司	17,359,535.70	4.86%
5	山东泰开变压器有限公司	11,490,000.00	3.22%
合计	--	157,409,748.01	44.10%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,836,443.07	21,534,239.02	-7.88%	
管理费用	44,785,699.59	38,011,658.47	17.82%	
财务费用	12,041,254.69	12,174,361.90	-1.09%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

与中科院电工所合作研发项目：

序号	研发产品名称	类型	进展情况	预期目标	对企业影响
1	10—220kV 串联谐振输变电产品		10kV 已完成样机试	抑制高压电网瞬间短路电	优化产品结构，向

	限流器		制	流对电网的冲击，保证隔离开关安全分断，保护电网安全	高压电气产品发展
2	10kV/300A/6.92mH低漏磁电抗器	输变电产品	技术方案阶段	有效降低密闭空间的漏磁率，防止磁污染产生	优化产品结构，向智能、清洁产品电气发展
3	电力用户智能终端	能耗管理产品	完成7个子终端模块的研发工作	通过智能终端平台实现从发电、输电、配电到用户终端全程能耗采集、分析、管理	优化产品结构，向智能产品及应用平台、大数据、云计算发展

与中科院自动化所合作研发项目：

序号	研发产品名称	类型	进展情况	预期目标	对企业影响
1	3D视觉检测应用平台系统	智能检测产品	研发阶段	利用3D全息实现对物体的缺陷检测和识别	实现产业升级，拉长产业链条，步入智能、高端行业

公司自主研发立项项目：

序号	研发产品名称	类型	进展情况	预期目标	对企业影响
1	磁控电抗器成套装置系列(虚拟气隙型)	输变电产品	研发阶段	一种新型静止的、可连续调节的无功补偿装置，可以平滑调节系统无功、保持电压平稳、减少输电损耗和提高系统稳定性，实现无功柔性的、连续无级的补偿。	提档升位，优化产品性能，拉长产业链条，增强产品智能化水平，提高产品市场竞争力
2	高压并联电容器及交流滤波电容器系列（高场强）	输变电产品	研发阶段	提高电容器高、低温电气性能，减少局部放电量；改善合格绝缘油的品质，加大电容器的安全裕度；以保证电容器在电气铁路系统等特殊领域的安全、稳定运行。	提档升位，优化产品性能，拉长产业链条，增强产品智能化水平，提高产品市场竞争力
3	调容调压变压器系列	输变电产品	研发阶段	根据负荷的变化,选用不同容量运行,有效的降低产品的空载及负载。根据不同的电压波动，选用不同档位运行。可以提供更加稳定的电压。	提档升位，优化产品性能，拉长产业链条，增强产品智能化水平，提高产品市场竞争力
4	配电变压器系列(多级椭圆铁心)	输变电产品	研发阶段	更加有效的降低铁芯重，有效的降低空载损耗。	提档升位，优化产品性能，拉长产业链条，增强产品智能化水平，提高产品市场竞争力
5	液浸式电力变压器	输变电产品	研发阶段	空载、负载水平更低，抗短	提档升位，优化产

	系列(高抗短路能力与新型油路结构)			路能力更强。通过采用新型油路结构,有效的降低了产品的热点温升。	品性能,拉长产业链条,增强产品智能化水平,提高产品市场竞争力
6	环氧树脂浇注干式接地变压器	输变电产品	研发阶段	铁芯采用七级步进式叠积,铁芯空载损耗和噪声明显下降; 内外套线圈采取单独绕制、单独浇注的结构,使得变压器电气绝缘性能好、局部放电量低; 主绕组和所用变绕组全部采用真空浇注结构,线圈机械强度高,抗突发短路能力强。	提档升位,优化产品性能,拉长产业链条,增强产品智能化水平,提高产品市场竞争力
7	环氧树脂浇注干式电力变压器(低损耗、低噪声产品)	输变电产品	研发阶段	采用七级步进式叠积,铁芯空载损耗和噪声明显下降; 独特的线圈结构,优质的导线,使变压器负载损耗低,各项电气性能优越。	提档升位,优化产品性能,拉长产业链条,增强产品智能化水平,提高产品市场竞争力
8	智能配电箱(柱上式)	输变电产品	研发阶段	实现柱上式配电箱智能化	提档升位,优化产品性能,拉长产业链条,增强产品智能化水平,提高产品市场竞争力
9	箱式变电站(紧凑型)	输变电产品	研发阶段	节约空间,不需要低压柜。汇流排母线无孔连接,避免打孔点发热。操作空间安全,所有导电部分均被绝缘件包裹。箱变增容方便,因为无需打孔。成本减少,因为无需低压柜且箱变体积也减小了。	提档升位,优化产品性能,拉长产业链条,增强产品智能化水平,提高产品市场竞争力
10	磁控电抗器控制器(基于FPGA与ARM)	输变电产品	研发阶段	实现磁控电抗器控制器的成本更低廉和功能更全面。	提档升位,优化产品性能,拉长产业链条,增强产品智能化水平,提高产品市场竞争力

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量(人)	75	85	87

研发人员数量占比	14.60%	15.60%	14.80%
研发投入金额（元）	11,277,017.19	12,683,135.51	14,222,835.09
研发投入占营业收入比例	3.03%	3.03%	3.00%
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%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	490,651,965.28	303,368,494.41	61.73%
经营活动现金流出小计	471,319,651.64	359,232,179.66	31.20%
经营活动产生的现金流量净额	19,332,313.64	-55,863,685.25	134.61%
投资活动现金流入小计	2,683,357.00	72,198.84	3,616.62%
投资活动现金流出小计	73,970,145.91	22,359,681.20	230.82%
投资活动产生的现金流量净额	-71,286,788.91	-22,287,482.36	219.85%
筹资活动现金流入小计	418,968,517.10	598,981,773.17	-30.05%
筹资活动现金流出小计	492,034,723.58	367,572,910.42	33.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-73,066,206.48	231,408,862.75	-131.57%
现金及现金等价物净增加额	-124,858,258.48	153,257,695.14	-181.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	同比增减	影响因素
投资活动现金流入小计	3616.62%	主要系本报告期处置固定资产增长所致
投资活动现金流出小计	230.82%	主要系本报告期对外投资增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	-131.57%	主要系本报告期短期借款增长所致

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-224,929.52	-4.86%	主要系报告期内按权益法长期股权投资收益形成，详见附注第十节、七、34 投资收益	否
营业外收入	13,870,288.04	299.63%	主要系报告期内收到政府补助形成，详见附注第十节、七、35 营业外收入	否
营业外支出	694,152.00	15.00%	主要系报告期内子公司债务重组损失形成，详见附注第二节、七、36 营业外支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	177,786,424.57	14.88%	277,183,669.38	24.13%	-9.25%	
应收账款	494,457,668.21	41.38%	439,068,259.35	38.22%	3.16%	
存货	118,713,159.7	9.94%	79,571,312.80	6.93%	3.01%	

	5					
长期股权投资	25,520,912.85	2.14%			2.14%	
固定资产	127,620,079.97	10.68%	125,863,881.07	10.96%	-0.28%	
在建工程	10,000,000.00	0.84%	29,394,101.94	2.56%	-1.72%	
短期借款	230,000,000.00	19.25%	186,900,000.00	16.27%	2.98%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
134,155,734.00	11,600,000.00	1,056.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
欣泰香港投资管理有限公司	投资管理	新设	109,386,990.00	100.00%	自筹	无	长期	与经营业务相关的境外业务拓展、境外技术合作及境外投资并购；技术引进和交流。	0.00	-107,586.46	否	2015年08月14日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告编号：2015-095
丹东欣	销售和	新设	12,918,	51.00%	自筹	美国	长期	视觉测	0.00	-376,00	否	2015年	巨潮资

泰科惠力自动化设备有限公司	技术管理		744.00			Coherix Inc.		量设备、光机电设备及配件、自动化设备、计算机软硬件及电子产品的研发、生产及相关的技术服务		4.70		11月13日	讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2015-130
合计	--	--	122,305,734.00	--	--	--	--	--	0.00	-483,591.16	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	向社会公开发行股份	22,000	10,102.44	20,354.82	11,613.49	11,613.49	52.79%	1,645.18	存放在公司募集资金专户	0
合计	--	22,000	10,102.44	20,354.82	11,613.49	11,613.49	52.79%	1,645.18	--	0

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、募集资金总体使用情况

截至本报告期末，募集资金总体使用情况如下：

(1) 本报告期内，公司直接投入募集资金项目 134.13 万元。

(2) 2015 年 7 月 10 日，第三届董事会第十九次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。公司终止 500kV 及以下磁控并联电抗器项目，变更剩余募集资金用途为永久性补充流动资金 3,500.00 万元、本金 8,113.49 万元及利息用于对外投资。

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司利用自筹资金先期投入募集资金投资项目 746.52 万元。截至审计报告日，公司已完成募集资金“对外投资”项目先期投入金额的置换。

(4) 2015 年，公司永久性补充流动资金 3,500.00 万元，对外投资项目使用募集资金 6,468.31 万元。

(5) 2015 年 11 月，公司于中信银行股份有限公司大连经济技术开发区分行设立的募集资金专户中的资金已使用完毕，公司随后对该账户进行了注销处理，并于 11 月 6 日在巨潮网披露了《关于注销大连中信银行募集资金账户的公告》（公告编号：2015-127 号）。

(6) 2015 年度公司累计使用募集资金 10,102.44 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金本金余额为 1,645.18 万元，募集资金专用账户利息收入 133.66 万元，募集资金专户 2015 年 12 月 31 日余额合计为 1,778.84 万元。

(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项目	是	22,000	10,386.51	134.13	10,386.51			388.37	5,351.7	否	是
承诺投资项目小计	--	22,000	10,386.51	134.13	10,386.51	--	--	388.37	5,351.7	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	22,000	10,386.51	134.13	10,386.51	--	--	388.37	5,351.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	500kV 及以下磁控并联电抗器项目总投资 22,000 万元，目前已投资 10,513.87 万元，占募集资金总额的 47.79%。目前，500kV 及以下磁控并联电抗器产品在公司业务中占比较小，近几年的市场、技术环境变动较大，由于公司的前期投入，现已经具备了 110kV 及以下磁控并联电抗器的生产、制										

	造能力，但是由于目前国家电网和电力市场对 220kV 及以上磁控并联电抗器的市场导入仍然缓慢，如果继续对该项目投入，将可能导致投资浪费和闲置，拖累公司主业，损害公司和股东的利益。经审慎研究，公司决定终止该募投项目，并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金及对外投资的发展使用，有利于提高募集资金的使用效率，实现股东利益最大化，不会对公司生产经营产生重大不利影响。
项目可行性发生重大变化的情况说明	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。在公司募集资金投资项目实施过程中，由于该项目立项较早，近几年的市场、技术环境变动较大，公司的前期投入，虽然已经具备了 110kV 及以下磁控并联电抗器的生产、制造能力，但是由于目前国家电网和电力市场对 220kV 及以上磁控并联电抗器的市场导入仍然缓慢，如果继续对该项目投入，将可能导致投资浪费和闲置，拖累公司主业，损害公司和股东的利益。因此为了整合公司资源，提高募集资金使用效率，2015 年 7 月 10 日，经公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十六次会议审议决定，将公司实施的募集资金投资项目“500kV 及以下磁控并联电抗器项目”中尚未使用的全部资金，分别用于永久性补充流动资金及对外投资。2015 年 7 月 29 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了上述事项。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2014 年 2 月 10 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审计，出具了《关于丹东欣泰电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（[2014]京会兴专字第 01010005 号）。</p> <p>2014 年 2 月 24 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司独立董事在审议相关材料后出具了《丹东欣泰电气股份有限公司独立董事关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见》，公司保荐机构兴业证券股份有限公司经核查后出具了《兴业证券股份有限公司关于欣泰电气以募集资金置换预先已投入自筹资金的专项核查意见》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 84,033,724.83 元。公司已于 2014 年 2 月 25 日，完成相关置换工作。</p> <p>2015 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十九次会议均审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司独立董事在审议相关材料后出具了《独立董事关于相关事项的独立意见》，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》，同意公司本次以募集资金 7,465,200.00 元置换预先已投入变更后投资项目的自筹资金。公司已于 2015 年 8 月 27 日，完成相关置换工作。</p>
用闲置募集资金暂	适用

时补充流动资金情况	<p>2014年7月7日公司第三届董事会第十一次会议审议和第三届监事会第八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》，同意公司使用部分闲置募集资金2,000万元临时补充流动资金，规定使用期限不超过董事会批准之日起6个月。公司已于2015年1月4日将2,000万元人民币一次性归还至公司募集资金专用账户。相关内容详见本公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的《关于归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2015-001）。</p> <p>2015年1月15日公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二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》，同意公司使用部分闲置募集资金2,000万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月。公司已于2015年7月6日将2,000万元人民币一次性归还至公司募集资金专用账户。相关内容详见本公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的《关于归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2015-066）。</p>
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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.永久性补充流动资金	500kV及以下磁控并联电抗器项目.	3,500	3,500	3,500	100.00%		0	是	否
2 对外投资	500kV及以下磁控并联电抗器项目.	8,113.49	6,468.31	6,468.31	79.72%		0	是	否
合计	--	11,613.49	9,968.31	9,968.31	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、变更原因</p> <p>公司于2007年与武汉大学合作，共同研发磁控并联电抗器。相关研究资料表明，高压、超高压输电线路采用磁控并联补偿电抗器后，可以使输电线路输送容量提高一</p>						

	<p>倍，因此公司通过广泛调研，认为该技术未来有很大的发展前景，随着技术的不断成熟，市场规模将会不断扩大。</p> <p>然而，该项目立项较早，近几年的市场、技术环境变动较大，由于公司的前期投入，目前已经具备了 110kV 及以下磁控并联电抗器的生产、制造能力，但是由于目前国家电网和电力市场对 220kV 及以上磁控并联电抗器的市场导入仍然缓慢，如果继续对该项目投入，将可能导致投资浪费和闲置，拖累公司主业，损害公司和股东的利益。同时，公司正逐步调整业务结构，合理资源配置，集中资源投入公司业务重点和业务亮点。鉴于上述原因，为提高募集资金使用效率，实现股东利益最大化，经审慎研究，公司决定终止 500kV 及以下磁控并联电抗器项目。</p> <p>二、 决策程序</p> <p>2015 年 7 月 10 日，经公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十六次会议审议决定，将公司实施的募集资金投资项目“500kV 及以下磁控并联电抗器项目”中尚未使用的全部资金，分别用于永久性补充流动性资金及对外投资。2015 年 7 月 29 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了上述事项。</p> <p>三、 信息披露情况说明</p> <p>公司已于 2015 年 7 月 10 日在巨潮网披露了《第三届董事会第十九次会议的公告》（公告编号：2015-068 号）和《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2015-071 号）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丹东欣泰电气科技有限	子公司	生产销售	500 万元	6,348,145.23	3,150,182.29	0.00	-1,402,377.94	-1,157,565.99

公司								
武汉欣飞电气有限公司	子公司	销售和技术咨询	600 万元	4,144,697.42	4,128,987.42	0.00	-506,661.75	-1,254,619.10

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	设立	对集团公司净利润影响额-376004.7 元
欣泰香港投资管理有限公司	设立	对集团公司净利润影响额-107586.46 元

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1.企业战略规划

以工业4.0为引领、以中国制造2025为方向、以智能电网转型升级为突破，中长期内全面实现工业与信息化融合发展、互联网+高端智能创新发展的具有核心竞争力的电气装备制造企业。

2.公司未来发展的展望

积极推进企业并购进程，不断夯实拓展域内外市场。2016年将加快推进美国科惠力公司并购后，中外合资丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司中国市场业务的拓展，把产品引进和技术融合作为先期抓手，2016年将在汽车、电子、半导体三个领域市场方面有所突破。意大利TMC公司海外资产收购业务力争在2016年交割完成，同时已第一批外销TMC公司铁芯为契机，不断做大做强海外铁芯销售市场。通过两家海外企业的相继并购完成转化业务效能，将实现人才、技术、市场、产品的多元化整合与创新性发展，进而推进域内外市场拓展、销售业绩上升。

深化部门、人员优化调整，实现部门结构、人才梯队更加科学高效。2016年继续深化部门、人员优化调整，对人员臃肿、业务重叠的部门进行重组、整合，整合后实现部门间职责更明确、工作权属更清晰，业务流程更简化。

产学研合作项目稳步推进，取得实效。2016年力争与中科院电工所合作研发高电压等级新型限流器、10kV低漏磁电抗器、电力用户智能终端三个科研项目有所突破，取得阶段性研发成果。力争与中科院自动化所合作研发3D视觉检测应用平台项目样机和应用平台投入中试阶段。通过全国民营军品理事会搭建的军民融合发展平台，加强与军工企业的技术交流和实质合作。以加入“辽宁省输变电产业联盟”为契机，利用好辽宁省支持产业联盟企业发展的政策，实现企业抱团取暖的良性发展局面。

加强技术研发团队建设和经费投入力度，为企业产品创新发展提供有力保障。2016年是企业向科技转化要市场的关键年，要深化公司技术研发团队的人员结构调整步伐，逐步建立一支人才层次合理、工作效率高效、创新意识强劲的适应经济新常态的科技研发团队。

2016年为深入推进科技引领创新发展这一核心要务，公司将加大在技术研发、科技成果转化领域经费的投入力度，尽快将有市场前景、科技含量高、有引领示范作用的科研成果产业化，进而实现抢占市场先机、赢得较好的利益的良好局面。

加快企业转型升级、提档升位，适应新形势下企业发展。2016年企业要全面深化生产结构体制改革步伐，逐渐从小而全的生产加工型向大而专的设计、装配安装型转型。全面深化产品结构调整，逐渐从传统输变电产品向智能化和信息化融合转型。全面深化招、采、销联动机制协同发展，从而适应国网成套招标需求。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 12 月 23 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300372

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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，公司严格执行现金分红政策的相关规定，并实施了2014年度权益分派。

- 1、以总股本85,778,609股为基数，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。
 - 2、以总股本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。
 - 3、以总股本85,778,609股为基数，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。
- 以上转增和送股后公司总股本变更为171,557,218股，剩余未分配利润结转至下年度。

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

分配预案的股本基数（股）	171,557,218
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	265,388,950.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>因华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无法表示意见的审计报告，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中第十条的要求：“如果注册会计师出具了无法表示意见的审计报告，上市公司当年不得进行利润分配”，故公司本年度不进行利润分配。</p>	

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度利润分配预案

本年度公司不进行利润分配。

2、2014年度利润分配方案

公司以2014年年末总股本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。

3、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），合计派发现金12,866,791.35元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	5,862,418.48	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	9,435,646.99	41,013,654.68	23.01%	0.00	0.00%
2013 年	12,866,791.35	62,924,839.66	20.45%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	辽宁欣泰股份有限公司	股份限售承诺	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	2014 年 01 月 27 日	2017 年 01 月 27 日	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

			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限自动延长 6 个月。			
	辽宁曙光实业有限公司	股份限售承诺	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。	2014 年 01 月 27 日	2017 年 01 月 27 日	报告期内承诺人遵守了上述承诺。
	世欣荣和投资管理股份有限公司	股份限售承诺	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	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	限售期满，已履行相关承诺。

			购该部分股份。			
	北京润佳华商投资基金 (有限合伙)	股份限售承诺	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。	2014年01月27日	2015年01月27日	限售期满,已履行相关承诺。
	王世忱	股份限售承诺	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。	2014年01月27日	2015年01月27日	限售期满,已履行相关承诺。
	陈柏超	股份限售承诺	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	2014年01月27日	2015年01月27日	原董事,2015年8月18日离职,高管锁定股于2016年2月16日到期,已履行相关承诺。

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	股份限售承诺	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	2014 年 01 月 27 日	2017 年 01 月 27 日	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

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

			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。			
	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	股份限售承诺	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。	2014年01月27日	2015年01月27日	限售期满，已履行相关承诺。
	青岛安芙兰高新股权投资基金企业（有限合伙）	股份限售承诺	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。	2014年01月27日	2015年01月27日	限售期满，已履行相关承诺。
	蔡虹	股份限售承诺	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，也不由发行人回购该部分股份。本人在	2014年01月27日	2017年01月27日	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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）	股份限售承诺	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。	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	限售期满，已履行相关承诺。
	国泰土地整理集团有限公司	股份限售承诺	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	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	限售期满，已履行相关承诺。

			份。			
	范永喜	股份限售承诺	<p>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</p>	2014年01月27日	2015年01月27日	<p>在职监事，分批解除限售，其余自动锁定。</p>

			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	股份限售承诺	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	2014年01月27日	2015年01月27日	在职董事，分批解除限售，其余自动锁定。

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	王建华	股份限售承诺	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	2014 年 01 月 27 日	2015 年 10 月 08 日	王建华于 2014 年 4 月 4 日向公司提出书面辞职报告，辞去公司董事、副总经理职务。公司于 2014 年 4 月 8 日发布相关公告（公告编号：2014-014）。根据股票限售承诺内容：自公司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

		<p>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</p>			<p>不得转让其直接和间接持有的公司股份。因此，王建华持有的股份解限日期由2015年1月27日变更为2015年10月4日（10月4日系节假日，因此实际解限日期为10月8日）。目前限售期满，已履行相关承诺。</p>
--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p>			
	<p>刘明胜</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>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</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>2015 年 01 月 27 日</p>	<p>刘明胜 2015 年度为公司在职高管，股份按规定进行锁定管理。2016 年 4 月 7 日刘明胜向公司提出书面辞职报告，辞去公司财务总监职务。公司于 2016 年 4 月 8 日发布相关公告（公告编号：2016-029）。根据股票限售承诺内容：离职后半年内，不转让其直接和间接持有的本公司股份。因此刘明胜持有的股份自 2016 年 4 月 8 日起锁定，至 2016 年 10 月 7 日期满。目前承诺尚在履行中。</p>

		<p>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届满，无论本人是否担任股份公司的董事、监事或高</p>			
--	--	---	--	--	--

			级管理人员。			
	辽宁欣泰股份有限公司;刘桂文;辽宁曙光实业有限公司;世欣荣和投资管理股份有限公司;北京润佳华商投资基金(有限合伙);王世忱;陈柏超	股份减持承诺	<p>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</p>	2014 年 01 月 27 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	<p>2015 年 8 月 18 日,公司发布了《关于董事辞职的公告》(公告编号: 2015-097),披露了董事陈柏超先生辞职的情况。因此其承诺履行情况为“变更或豁免”。</p>

		<p>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的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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>法规允许的交易方式转让所持有公司的股份。</p> <p>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价。如公司在此期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的, 则减持股票的价格下限将根据除权除息情况进行相应调整。</p> <p>4. 未来转让股份的数量: 控股股东辽宁欣泰在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的, 每年减持股份数量不超过其持有股份数量的 25%; 其他持有公司 5% 以上股份的股东在所持公司股份的</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>锁定期满后两年内减持股份的，两年内减持股份数量合计不超过其持有股份数量的 100%。</p> <p>5. 公告承诺：持有公司 5% 以上股份的股东减持股份时，将至少提前三个交易日通过深圳证券交易所将转股意向予以公告，在公告中需明确预计减持的股份数量或者预计减持的股份数量区间。</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"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</p>	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

		<p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			供担保。”			
	温德乙;刘桂文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"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</p>	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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及影响，通过关联交易损害欣泰电气及</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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 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。”</p>			
	<p>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</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>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</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>2017 年 01 月 27 日</p>	<p>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), 披露了高管陈玉翀女士辞职的消息; 2015 年 8 月 18 日, 公司发布了《关于董事辞职的公告》(公告编</p>

		<p>司最近一期未经审计的每股净资产的情形时，公司董事、高级管理人员将同控股股东一起进行股份增持，各自按照不低于上一年度从公司取得的税后薪酬的20%的自有资金进行增持。上述措施运用后，仍出现公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产的情形，控股股东和公司的董事及高级管理人员应决定停止执行本阶段股价稳定措施，开始执行第二阶段的措施。(2) 由控股股东向公司董事会及股东大会提出议案，使用公司可动资金回购公司股份①在本预案有效期内，控股股东和董事及</p>			<p>号：2015-097)，披露了董事陈柏超先生辞职的情况。因此上述四位董监高人员承诺履行情况为“变更或豁免”。</p>
--	--	--	--	--	---

		<p>高级管理人员已进行股份增持，仍出现公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产的情形，控股股东应向公司董事提议召开董事会和临时股东大会，并提出使用公司部分可动用流动资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未可动用流动资金的 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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			相应要求。			
	辽宁欣泰股份有限公司; 温德乙	其他承诺	"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。"	2014 年 01 月 27 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。
	温德乙	其他承诺	"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	2014 年 01 月 27 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

			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。”			
	辽宁欣泰股份有限公司	其他承诺	“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	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

			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。””			
	丹东欣泰电气股份有限公司	其他承诺	“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	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

		<p>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,</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。”</p>			
	<p>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;刘晓辉;隋宽德</p>	<p>其他承诺</p> <p>“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</p>	<p>2014 年 01 月 27 日</p>	<p>作出承诺开始至承诺履行完毕。</p>	<p>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</p>

		<p>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、</p>			<p>的公告》（公告编号：2014-033），披露了高管陈玉翀女士辞职的消息；2015年6月8日，公司发布《关于监事辞职的公告》（公告编号：2015-049），披露了监事孙洪贵先生辞职的情况；2015年8月18日，公司发布了《关于董事辞职的公告》（公告编号：2015-097），披露了董事陈柏超先生辞职的情况。因此上述五位董监高人员承诺履行情况为“变更或豁免”。</p>
--	--	--	--	--	---

			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。”			
	辽宁欣泰股份有限公司	其他承诺	“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“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	2014年01月27日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了上述承诺。

			市场价格购回已转让的原限售股份。此外，招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，辽宁欣泰将依法赔偿投资者损失。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈柏超	其他承诺	本人在 2015 年 9 月 22 日披露的《关于离职董事陈柏超增持计划完成的公告》(公告编号: 2015-113) 中做出如下承诺: 增持完成后六个月内不转让其所持有的本公司股份。	2015 年 09 月 22 日	2016 年 03 月 23 日	陈柏超先生 2015 年 9 月 22 日于二级市场增持丹东欣泰电气股份有限公司股份 43,500 股, 锁定 6 个月承诺已于 2016 年 3 月 22 日履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
温德乙	2011年-2014年	个人用款	6,387.79	0	6,387.79	0	现金清偿	0	
辽宁欣泰股份有限公司	2015年	经营性资金	0	950	0	950	其他	950	2016年9月30日
合计			6,387.79	950	6,387.79	950	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>2011年~2014年期间，实际控制人温德乙以公司相关员工名义借款6387余万元。该款项截止2014年12月末，因涉及年度、倒款次数和人员较多，累计体现公司其他应收款余额中，2015年温德乙委托相关人员到银行以现金形式将款项原路存回公司账面。截至报告期末，该款项对上市公司影响已消除。</p> <p>2015年，辽宁欣泰股份有限公司因日常生产经营需要，产生上述950万元占用情况，预计2016年9月30日前全部收回。</p>						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2016年04月26日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《丹东欣泰电气股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告》						

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

一、董事会

（一）无法表示意见涉及事项的基本情况

1、欣泰电气公司截至2015年12月31日对大庆欣泰电气有限公司和大庆新恒石油机械设备有限公司的应收账款余额分别为14,656,045.64元和18,362,580.00元，我们实施了函证、实地走访以及工商查档等必要的审计程序，但由于审计证据之间存在相互矛盾以及不确定性，我们无法实施进一步审计程序以确认上述应收账款期末的可收回性，以及对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

2、欣泰电气公司2014年12月31日和2015年12月31日其他应收款中分别有82,311,450.27元和41,799,429.70元的销售人员及非公司人员的个人借款。我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述款项的性质，及其对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

(二) 注册会计师对该事项的基本意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们不对欣泰电气公司财务报表发表审计意见。

(三) 董事会对无法表示意见涉及事项的说明及消除相应影响的措施

1. 经核实，2015年12月31日，公司账面应收大庆欣泰电气有限公司和大庆新恒石油机械设备有限公司两家单位货款，由于债务单位自身原因，前述两家单位已于2015年6月工商注销，在上述单位注销前已与其控制的关联公司（新债务人）签订债务转移协议，并且由注销单位原股东作为连带保证人，因此能够合理保证该应收款项的收回。由于公司销售内勤人员变更频繁，该债务转让协议未及时传递至财务部门进行账务处理，致使应收账款余额中存在上述两家已注销的单位名单。目前公司已启动清偿小组，原股东及新债务人已经承诺于近期陆续还款。

2. 截至2014年12月31日其他应收款中销售人员及非公司人员的个人借款为82,311,450.27元，其中大股东占6387.79万元，该占款已于2015年6月30日全部归还，对公司的影响已全部消除。

2015年12月31日其他应收款中销售人员及非公司人员的个人借款为41,799,429.70元，经公司核查，由于内部控制不当，造成部分员工占用公司款项，公司已对相关员工进行清查，责令限期收回。

(四) 该事项对公司的影响

董事会认为上述意见涉及事项影响公司经营性现金流量41,799,429.70元，对报告期公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了无法表示审计意见的报告，对此董事会表示理解，报告符合《中国注册会计师审计准则》等相关法律法规的规定，谨慎反映了公司的财务状况，董事会将采取有效措施，尽快消除上述不确定因素对公司的影响。

二、监事会

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告充分揭示了公司的财务风险。我们认可审计报告的无法表示意见的事项，同时也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层尽快采取有效措施，及时消除和改善无法表示意见事项段中所提及的内容，切实维护广大投资者的利益。

三、独立董事

公司董事会对审计意见涉及事项所作出的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告涉及事项所作的专项说明；希望董事会和管理层按照制定的相关解决方案，积极、有效、稳妥的消除和改善无法表示意见涉及的事项，并根据清理情况及时履行信息披露事项，并采取必要的措施，使公司继续保持持续、稳定、健康的发展，维护公司和广大投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

一、重大会计差错更正原因

2015年7月14日，公司因涉嫌违反证券法律法规被中国证券监督管理委员会立案调查，公司接到立案调查通知后立即开展了财务自查，并于2015年11月26日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的议案》，于2015年12月10日召开第三届董事会第二十七次（临时）会议和第三届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于2015年半年度财务报告会计差错更正的议案》，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的披露及相关披露》相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据。2015年11月26日、12月10日公司在议案通过董事会、监事会审议当天于巨潮网披露了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的公告》（公告编号：2015-134）及《关于2015年半年度财务报告会计差错更正的公告》（公告编号：2015-138）。针对上述事项，公司2015年度新聘任的审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）与前任审计机构北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已进行了沟通。

二、具体的会计处理

(一) 2011年度差错更正

- 1.调整2011年少确认应收账款，调增应收账款期末余额101,560,000.00元；
2. 根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额101,560,000.00元；
- 3.根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调增2011年应收账款坏账准备期末余额6,598,385.08元，调增本期资产减值损失6,598,385.08元，同时调增递延所得税资产期末余额989,757.76元，调减本期所得税费用989,757.76元；
- 4.根据以上调整影响2011年度净利润-5,608,627.32元，同时调减本期计提盈余公积560,862.73元。

(二) 2012年度差错更正

- 1.调整2012年少确认应收账款，调增应收账款期末余额117,922,296.48元；
2. 根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额124,940,000.00元，调增其他应收款期末余额33,840,000.00元，调减预付款项期末余额11,051,678.80元，调减预收款项期末余额2,701,377.32元，调增应付账款期末余额18,471,995.00元；
- 3.根据上述对应收账款及其他应收款的调整重新计算并调整应收账款及其他应收款坏账准备，调增2012年应收账款及其他应收款坏账准备期末余额13,865,284.88元，调增本期资产减值损失7,266,899.80元，同时调增递延所得税资产期末余额2,079,792.73元，调减本期所得税费用1,090,034.97元，调减2012年累计年初未分配利润5,047,764.59元和盈余公积560,862.73元；
- 4.根据以上调整影响2012年度净利润-6,176,864.83元，同时调减本期计提盈余公积617,686.48元。

(三) 2013年度差错更正

- 1.调整2013年少确认应收账款，调增应收账款期末余额183,775,388.85元；
2. 根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额40,721,800.28元，调减货币资金期末余额156,327,400.44元，调增其他应收款期末余额61,962,054.14元，调增短期借款期末余额50,000,000.00元，调减预付款项期末余额16,506,985.70元，调减预收款项期末余额15,625,431.53元，调减应付账款期末余额2,193,311.90元；
- 3.根据上述对应收账款及其他应收款的调整重新计算并调整应收账款及其他应收款坏账准备，调增2013年应收账款及其他应收款坏账准备期末余额26,265,735.62元，调增本期资产减值损失12,400,450.74元，同时调增递延所得税资产期末余额3,939,860.34元，调减本期所得税费用1,860,067.61元，调减2013年累计年初未分配利润10,606,942.94元和盈余公积1,178,549.21元；
- 4.根据以上调整影响2013年度净利润-10,540,383.13元，同时调减本期计提盈余公积1,054,038.31元。

(四) 2014年度差错更正

- 1.调整2014年少确认应收账款，调增应收账款期末余额72,623,673.80元；
2. 根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额35,606,483.40元，调减其他应收款期末余额7,493,516.60元，调减预付款项期末余额29,523,673.80元；
- 3.根据上述对应收账款及其他应收款的调整重新计算并调整应收账款及其他应收款坏账准备，调增2014年应收账款及其他应收款坏账准备期末余额23,264,049.57元，调减本期资产减值损失3,001,686.05元，同时调增递延所得税资产期末余额3,489,607.43元，调增本期所得税费用450,252.91元，调减2014年累计年初未分配利润20,093,287.76元和盈余公积2,232,587.52元；
- 4.根据以上调整影响2014年度净利润2,551,433.14元，同时调增本期计提盈余公积255,143.31元。

三、差错更正对报表项目的影响

2011-2014年度

(一) 资产负债表项目

1. 合并资产负债表项目

项 目	2014年12月31日		
	更正前	更正数	更正后

应收账款	390,049,011.15	49,019,248.20	439,068,259.35
其中：应收账款账面余额	414,386,112.04	72,623,673.80	487,009,785.84
应收账款坏账准备	24,337,100.89	23,604,425.59	47,941,526.48
预付款项	84,093,124.16	-29,523,673.80	54,569,450.36
其他应收款	14,753,762.89	-7,153,140.58	7,600,622.31
其中：其他应收款账面余额	16,132,690.20	-7,493,516.60	8,639,173.60
其他应收款坏账准备	1,378,927.31	-340,376.02	1,038,551.29
流动资产合计	855,097,260.38	12,342,433.82	867,439,694.20
递延所得税资产	3,879,220.39	3,489,607.43	7,368,827.82
非流动资产合计	188,295,238.17	3,489,607.43	191,784,845.60
资产总计	1,043,392,498.55	15,832,041.25	1,059,224,539.80
其他应付款	3,221,215.47	35,606,483.40	38,827,698.87
流动负债合计	370,873,487.13	35,606,483.40	406,479,970.53
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	327,026,926.08	-17,796,997.93	309,229,928.15
归属于母公司股东权益合计	657,262,905.17	-19,774,442.15	637,488,463.02
股东权益合计	657,262,905.17	-19,774,442.15	637,488,463.02
负债和股东权益总计	1,043,392,498.55	15,832,041.25	1,059,224,539.80

2. 母公司资产负债表项目

项 目	2014年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	385,952,485.75	49,019,248.20	434,971,733.95
其中：应收账款账面余额	410,073,980.04	72,623,673.80	482,697,653.84
应收账款坏账准备	24,121,494.29	23,604,425.59	47,725,919.88
预付款项	79,543,589.97	-29,523,673.80	50,019,916.17
其他应收款	14,710,217.89	-7,153,140.58	7,557,077.31
其中：其他应收款账面余额	16,086,590.20	-7,493,516.60	8,593,073.60
其他应收款坏账准备	1,376,372.31	-340,376.02	1,035,996.29
流动资产合计	844,264,853.16	12,342,433.82	856,607,286.98
递延所得税资产	3,824,679.99	3,489,607.43	7,314,287.42
非流动资产合计	198,438,536.94	3,489,607.43	201,928,144.37
资产总计	1,042,703,390.10	15,832,041.25	1,058,535,431.35

其他应付款	3,921,075.17	35,606,483.40	39,527,558.57
流动负债合计	371,662,441.21	35,606,483.40	407,268,924.61
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	328,734,969.80	-17,796,997.93	310,937,971.87
股东权益合计	658,970,948.89	-19,774,442.15	639,196,506.74
负债和股东权益总计	1,042,703,390.10	15,832,041.25	1,058,535,431.35

(二) 利润表项目

1. 合并利润表项目

项 目	2014年度		
	更正前	更正数	更正后
资产减值损失	11,985,476.41	-3,001,686.05	8,983,790.36
营业利润	38,445,128.66	3,001,686.05	41,446,814.71
利润总额	49,536,409.57	3,001,686.05	52,538,095.62
所得税费用	5,436,575.57	450,252.91	5,886,828.48
净利润	44,099,834.00	2,551,433.14	46,651,267.14

2. 母公司利润表项目

项 目	2014年度		
	更正前	更正数	更正后
资产减值损失	11,767,914.81	-3,001,686.05	8,766,228.76
营业利润	41,319,281.98	3,001,686.05	44,320,968.03
利润总额	51,096,588.14	3,001,686.05	54,098,274.19
所得税费用	5,449,719.16	450,252.91	5,899,972.07
净利润	45,646,868.98	2,551,433.14	48,198,302.12

(三) 所有者权益变动表项目

1. 合并所有者权益变动表项目

项 目	2014年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	327,026,926.08	-17,796,997.93	309,229,928.15

项 目	2013年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	33,695,108.91	-2,232,587.52	31,462,521.39

未分配利润	300,358,564.13	-20,093,287.76	280,265,276.37
-------	----------------	----------------	----------------

2. 母公司所有者权益变动表项目

项 目	2014年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	328,734,969.80	-17,796,997.93	310,937,971.87

项 目	2013年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	33,695,108.91	-2,232,587.52	31,462,521.39
未分配利润	300,519,572.87	-20,093,287.76	280,426,285.11

(四) 现金流量表项目

1. 合并现金流量表项目

项 目	2014年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品提供劳务收到的现金	163,168,567.59	126,777,146.58	289,945,714.17
经营活动现金流入小计	176,591,347.83	126,777,146.58	303,368,494.41
购买商品、接受劳务支付的现金	214,965,802.96	-15,210,000.00	199,755,802.96
经营活动现金流出小计	328,381,043.41	-15,210,000.00	313,171,043.41
经营活动产生的现金流量净额	-151,789,695.58	141,987,146.58	-9,802,549.00
收到其他与筹资活动有关的现金	633,353.29	105,340,253.86	105,973,607.15
筹资活动现金流入小计	493,641,519.31	105,340,253.86	598,981,773.17
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	50,000,000.00	300,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	41,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流出小计	276,572,910.42	91,000,000.00	367,572,910.42
筹资活动产生的现金流量净额	217,068,608.89	14,340,253.86	231,408,862.75

2. 母公司现金流量表项目

项 目	2014年度
-----	--------

	更正前	更正数	更正后
销售商品提供劳务收到的现金	161,568,567.53	126,777,146.58	288,345,714.11
经营活动现金流入小计	175,617,094.75	126,777,146.58	302,394,241.33
购买商品、接受劳务支付的现金	210,755,220.37	-15,210,000.00	195,545,220.37
经营活动现金流出小计	321,712,738.00	-15,210,000.00	306,502,738.00
经营活动产生的现金流量净额	-146,095,643.25	141,987,146.58	-4,108,496.67
收到其他与筹资活动有关的现金	633,353.29	105,340,253.86	105,973,607.15
筹资活动现金流入小计	493,641,519.31	105,340,253.86	598,981,773.17
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	50,000,000.00	300,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	41,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流出小计	276,572,910.42	91,000,000.00	367,572,910.42
筹资活动产生的现金流量净额	217,068,608.89	14,340,253.86	231,408,862.75

2015年半年度

(一) 合并报表项目

1. 合并资产负债表

项目	2015年6月30日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	598,188,835.58	-40,847,188.23	557,341,647.35
应收账款坏账准备	32,670,765.50	40,847,188.23	73,517,953.73
流动资产合计	1,049,873,250.65	-40,847,188.23	1,009,026,062.42
递延所得税资产	3,879,220.39	6,127,078.22	10,006,298.61
非流动资产合计	185,117,346.39	6,127,078.22	191,244,424.61
资产总计	1,234,990,597.04	-34,720,110.01	1,200,270,487.03
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	299,692,376.15	-32,742,665.79	266,949,710.36
归属于母公司股东权益合计	664,239,798.84	-34,720,110.01	629,519,688.83
负债和股东权益总计	664,239,798.84	-34,720,110.01	629,519,688.83

2. 合并利润表项目

项目	2015年1-6月		
	更正前	更正数	更正后
资产减值损失	9,574,250.91	17,583,138.65	27,157,389.56
营业利润	12,931,933.58	-17,583,138.65	-4,651,205.07
利润总额	17,672,632.80	-17,583,138.65	89,494.15
所得税费用	1,260,092.15	-2,637,470.79	-1,377,378.64
净利润	16,412,540.65	-14,945,667.86	1,466,872.79

3. 合并所有者权益变动

项目	2015年6月30日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	299,692,376.15	-32,742,665.79	266,949,710.36

4. 合并现金流量表

项目	2015年1-6月		
	更正前	更正数	更正后
销售商品提供劳务收到的现金	85,845,434.38	43,100,000.00	128,945,434.38
经营活动现金流入小计	182,193,302.34	43,100,000.00	225,293,302.34
经营活动产生的现金流量净额	-100,933,173.27	43,100,000.00	-57,833,173.27
支付其他与筹资活动有关的现金	-	43,100,000.00	43,100,000.00
筹资活动现金流出小计	237,637,355.85	43,100,000.00	280,737,355.85
筹资活动产生的现金流量净额	87,362,644.15	-43,100,000.00	44,262,644.15

母公司财务报表

1 母公司资产负债表

项目	2015年6月30日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	594,092,310.18	-40,847,188.23	553,245,121.95
应收账款坏账准备	-	40,847,188.23	40,847,188.23
流动资产合计	1,041,225,236.21	-40,847,188.23	1,000,378,047.98
递延所得税资产	3,824,679.99	6,127,078.22	9,951,758.21

非流动资产合计	193,554,161.51	6,127,078.22	199,681,239.73
资产总计	1,234,779,397.72	-34,720,110.01	1,200,059,287.71
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	301,982,134.17	-32,742,665.79	269,239,468.38
股东权益合计	666,529,556.86	-34,720,110.01	631,809,446.85
负债和股东权益总计	1,234,779,397.72	-34,720,110.01	1,200,059,287.71

2. 母公司利润表

项目	2015年1-6月		
	更正前	更正数	更正后
资产减值损失	9,574,250.91	17,583,138.65	27,157,389.56
营业利润	13,627,843.09	-17,583,138.65	-3,955,295.56
利润总额	18,254,347.10	-17,583,138.65	671,208.45
所得税费用	1,260,092.15	-2,637,470.79	-1,377,378.64
净利润	16,994,254.95	-14,945,667.86	2,048,587.09

3 母公司所有者权益变动表

项目	2015年6月30日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	38,259,795.81	-1,977,444.22	36,282,351.59
未分配利润	301,982,134.17	-32,742,665.79	269,239,468.38

4 母公司现金流量表

项目	2015年1-6月		
	更正前	更正数	更正后
销售商品提供劳务收到的现金	85,845,434.38	43,100,000.00	128,945,434.38
经营活动现金流入小计	181,075,160.09	43,100,000.00	224,175,160.09
经营活动产生的现金流量净额	-101,449,979.78	43,100,000.00	-58,349,979.78
支付其他与筹资活动有关的现金	-	43,100,000.00	43,100,000.00
筹资活动现金流出小计	237,637,355.85	43,100,000.00	280,737,355.85
筹资活动产生的现金流量净额	87,362,644.15	-43,100,000.00	44,262,644.15

(二) 合并报表项目注释

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	630,859,601.08	100%	73,517,953.73	11.65%	557,341,647.35	487,009,785.84	100%	47,941,526.48	9.84%	439,068,259.35
合计	630,859,601.08	100%	73,517,953.73	11.65%	557,341,647.35	487,009,785.84	100%	47,941,526.48	9.84%	439,068,259.35

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	263,300,741.64	15,607,817.77	5.00%
1至2年	231,541,653.29	18,620,505.05	10.00%
2至3年	86,809,849.40	17,361,969.88	20.00%
3至4年	13,050,265.83	3,915,079.75	30.00%
4至5年	32,770,008.34	14,625,498.70	50.00%
5年以上	3,387,082.58	3,387,082.58	100%
合计	630,859,601.08	73,517,953.73	

2、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		10,006,298.61		7,368,827.82
坏账准备	76,137,467.34		48,980,077.77	
合计	76,137,467.34	10,006,298.61	48,980,077.77	7,368,827.82

3、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
期初未分配利润	309,229,928.15	280,265,276.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,466,872.79	46,651,267.14
减：提取法定盈余公积	0.00	4,819,830.21
应付普通股股利	0.00	12,866,785.15
对股东的分配	43,747,090.58	
期末未分配利润	266,949,710.36	309,229,928.15

4、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	27,157,389.56	7,005,615.47
合计	27,157,389.56	7,005,615.47

5、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	-1,377,378.64	3,351,368.43
合计	-1,377,378.64	3,351,368.43

6、现金流量表项目

(1) 销售商品提供劳务收到的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收款	128,945,434.38	152,002,464.03

(2) 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
还款	43,100,000.00	-

7、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	1,466,872.79	21,297,332.36
加：资产减值准备	27,157,389.56	7,005,615.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,625,895.04	6,390,432.10
无形资产摊销	415,239.84	396,721.34
财务费用（收益以“-”号填列）	6,640,634.03	7,176,496.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,018,839.91	14,315,761.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,548,659.11	-282,423,654.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,621,987.93	-28,252,672.81
其他	-61,293,693.44	159,730,346.32
经营活动产生的现金流量净额	-100,933,173.27	-94,363,621.50
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	259,844,972.40	139,680,374.36
减：现金的期初余额	277,183,669.38	38,848,882.91
现金及现金等价物净增加额	-17,338,696.98	100,831,491.45

（2）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	259,844,972.40	277,183,669.38
其中：库存现金	40,744.70	122,024.48
可随时用于支付的银行存款	207,492,544.11	221,211,907.25
可随时用于支付的其他货币资金	52,311,683.59	55,849,737.65
三、期末现金及现金等价物余额	259,844,972.40	277,183,669.38

（三）母公司报表项目注释

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	626,547,469.08	100%	73,302,347.13	11.70%	553,245,121.95	482,697,653.84	100%	47,725,919.88	9.89%	434,971,733.95
合计	626,547,469.08	100%	73,302,347.13	11.70%	553,245,121.95	482,697,653.84	100%	47,725,919.88	9.89%	434,971,733.95

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	258,911,105.64	15,314,707.17	5.00%
1至2年	231,541,653.29	18,620,505.05	10.00%
2至3年	86,809,849.40	17,361,969.88	20.00%
3至4年	13,050,265.83	3,915,079.75	30.00%
4至5年	32,770,008.34	14,625,498.70	50.00%
5年以上	3,387,082.58	3,387,082.58	100%
合计	626,469,965.08	73,224,843.13	

(四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,218,973.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,750.00	
减：所得税影响额	182,133.58	
合计	1,032,090.31	--

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	0.23%	0.0086	0.0086

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.0025	0.0025
-------------------------	-------	--------	--------

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期因出资新设原因导致公司合并范围增加两家子公司，包括丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司、欣泰香港投资管理有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
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	孙明昊
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2016年1月18日，公司召开第三届董事会第二十八次（临时）会议和第三届监事会第二十三次（临时）会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，因原审计机构北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，同时更好的适应公司未来业务发展需要，决定聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2015 年年度审计机构。独立董事对此事项发表了同意的独立意见。2016年2月3日，公司召开了2016年度第一次临时股东大会审议通过了该议案，同意改聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

- 1、2015年度，因并购北京博纳、上海天逸的重大资产重组事项，聘请国金证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费100万元。
- 2、2015年度，因海外投资事项，聘请国金证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费180万元。
- 3、2015年度，公司聘请华普天健会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，支付费用10万元（包含于60万元审计费用中）。

九、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

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
丹东欣泰电气股份有限公司	公司	涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚未收到调查结论文件	2015年07月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号：2015-078 号
丹东欣泰电气股份有限公司	公司	公司缺乏独立性、内控机制不健全、会计基础工作不规范	被有权机关调查	中国证券监督管理委员会辽宁监管局出具责令整改措施	2015年06月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号：2015-053 号
丹东欣泰电气股份有限公司	公司	公司治理不规范、内控机制不健全、会计基础工作有待加强、信息披露不准确不完整	被有权机关调查	中国证券监督管理委员会辽宁监管局出具警示函	2015年06月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号：2015-054 号

整改情况说明

适用 不适用

一、2015年7月10日，公司于巨潮网披露了《关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告。J17712015-072J1》对中国证券监督管理委员会辽宁监管局下发的《关于对丹东欣泰电气股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2015】2号）中提出的问题进行了认真、深入的分析，积极查找问题的根源，结合公司实际情况制订了整改方案，并采取有效的措施进行整改，具体情况如下：

问题一、公司缺乏独立性

公司与控股股东在人力资源管理、用印登记管理等方面存在不分开的问题。该行为违反《上市公司治理准则》第二十二條相

关规定。

问题说明：公司控股股东辽宁欣泰股份有限公司与丹东欣泰电气股份有限公司人力资源考勤系统均在一部电脑中使用；且用印管理登记簿没有按照公司分开。

整改措施：公司已将考勤系统独立于各公司办公电脑，划归至各公司专属劳资员；同时，将用印管理登记簿分公司独立管理。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

整改完成时间：2015年6月已完成

问题二、内控机制不健全

1.公司存在部分内部管理制度违反相关法律法规以及内部制度之间互相冲突的问题。公司《募集资金管理制度》不符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》第三条的相关要求；

问题说明：《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》第三条要求：上市公司应当建立并完善募集资金存储、使用、变更、监督和责任追究的内部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。公司《募集资金管理制度》缺乏上述内容。

整改措施：公司根据上述要求，对《募集资金管理制度》进行了内容补充，待股东会审议通过后对外发布并予以实施（详见附件）；

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

整改完成时间：2015年7月底

2.《董事会秘书工作细则》第四条与《公司章程》第一百二十九条相关规定自相矛盾。上述行为违反《企业内部控制基本规范》第十五条、第四十四条相关规定。

问题说明：《董事会秘书工作细则》第四条 董事会秘书的选聘程序中说明“董事会秘书由董事长提名”而《公司章程》第一百二十九条规定“董事会秘书由总经理提名”，两个条款自相矛盾；

整改措施：公司将《公司章程》第一百二十九条规定的总经理行使的职权中，删除“提请董事会聘请董事会秘书”一项，而在第一百一十二条董事长行使职权中增加该条款；同时公司也对《公司章程》其他条款进行了检查并梳理，修改后的文件需报股东大会审议，待审议通过后对外发布并予以实施。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

整改完成时间：2015年7月底

3.公司票据管理存在漏洞。公司对银行汇票的收发、背书、贴现、到期收款等信息并未专设登记簿进行登记。上述行为违反《企业内部控制基本规范》第三十一条相关规定。

情况说明：公司对银行承兑汇票有收发、背书、贴现等信息有明细台账，因新接工作人员疏忽，将银行汇票漏记。

整改措施：公司组织财务人员《企业内部控制基本规范》做了系统的学习，同时对负责票据登记的工作人员做了专门的规范性工作培训，保证不再出现此类情况发生，做好银行各类票据收发、背书、贴现、到期收款等信息登记工作。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

整改完成时间：2015年7月中旬

问题三、会计基础工作不规范

1.未单独设置现金日记账。公司以现金明细账代替现金日记账使用。上述行为违反《会计基础工作规范》第五十七条相关规定。

问题说明：公司使用用友财务软件，系统自动生成现金明细账，未单独设置现金日记账。

整改措施：在组织财务人员《会计基础工作规范》进行系统学习的基础上，公司高度重视，立即责成出纳员单独设置一套

现金日记账，从即日起严格按照《会计基础工作规范》第五十七条相关规定执行操作。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

整改完成时间：2015年7月中旬

2.公司未按规定进行减值测试。公司2014年末未对存货减值测试，也未对单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款进行减值测试。上述行为违反《企业会计准则》关于资产减值相关规定。

整改措施：根据上述提出的问题，公司财务、销售等相关部门组织相关人员对2014年末的存货按照在产品 and 库存商品分类，重新进行了减值测试。根据测算产品合同售价扣除相关税金及销售费用后的可变现净值均高于库存商品成本。为避免上述问题再次发生，公司已组织财务人员就相关问题进行学习和整改，并明确今后一定严格按照《企业会计准则》关于资产减值相关规定对存货及单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款进行减值测试

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

整改完成时间：从即日起开始长期规范

3.公司库存现金超过限额。上述行为违反《现金管理暂行条例》第十条规定

整改措施：针对上述问题，公司财务部门召开了专题会议，邀请各业务相关部门负责人参加。会上向各有关部门明确解释了库存现金超限可能带来的风险和造成的严重后果，财务相关责任人进行了深刻的检讨。同时也确立了公司每周一下午召开资金调度协调会的规定。用款部门需要提前做好资金调配计划，尤其是现金使用方面，各部门负责人需在签批时把握金额和尺度，财务总监进行再次确认，财务其他人员予以配合。公司将严格按照《现金管理暂行条例》第十条规定执行，杜绝库存现金超过限额情况发生。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

二、2015年7月10日，公司于巨潮网披露了《关于辽宁证监局对公司采取警示函决定的整改报告。【777】2015-0731】对中国证券监督管理委员会辽宁监管局下发的《关于对丹东欣泰电气股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（【2015】3号）提出的问题制定具体的整改措施，对各项整改措施、责任人和完成时间做出详细的计划，并且这些整改措施得到了控股股东和实际控制人的支持，具体的整改情况如下：

问题一、公司治理不规范

1、公司董事会召开程序不符合规定。公司召开第三届董事会第十二次会议时，董事长因故不能主持，未经过相应程序，直接由公司其他董事主持，不符合你公司《公司章程》第一百一十三条相关规定。

问题说明：《公司章程》第一百三十一条：董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。

整改措施：公司组织董事会工作人员和全体董事认真学习了《公司章程》相关条款，今后将严格按照章程规定执行。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

2、公司董事会通知时间不符合规定。经抽检，公司第三届董事会部分会议通知时间为7天，不符合您公司《公司章程》第一百一十四条相关规定。

问题说明：《公司章程》第一百一十四条：董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集，于会议召开10日以前书面通知全体董事和监事。

整改措施：针对上述问题，公司组织董事会工作人员及管理层相关认真学习了《公司章程》相关条款，对董事会相关工作人员的工作失误给予了严肃批评。并要求其保证在日后，深入学习相关条款及法律法规，严格按照要求开展工作。如遇特殊紧急事项需经董事会审议通过，可按照《公司章程》第一百一十六条之规定，召集召开临时董事会，发出会议通知时间为自接

到提议后3日内。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：2015年7月底完成并在今后长期规范

3、公司董事会秘书聘任程序不符合规定。公司2014年聘任董事会秘书相关提名程序不符合你公司《公司章程》一百二十九条规定。

问题说明：《公司章程》第一百二十九条规定：总经理对董事会负责，行使下列职权：

- （一）主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；
- （二）组织实施公司年度经营计划和投资方案；
- （三）拟订公司内部管理机构设置方案；
- （四）拟订公司的基本管理制度；
- （五）制定公司的具体规章；
- （六）提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、董事会秘书、财务负责人；
- （七）决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；
- （八）本章程或董事会授予的其他职权。

整改措施：公司组织董事会工作人员认真查看了《公司章程》与《董事会秘书工作细则》相关条款，拟根据公司实际情况，将《公司章程》相关条款进行修订，修改后的《公司章程》报请董事会，并经股东大会审议通过后对外公告并遵照严格执行。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

4、公司董事会会议表决程序不符合规定，公司第三届董事会部分会议表决文件中，董事长没有签署表决意见，违反你公司《公司章程》一百二十四条相关规定。

问题说明：在第三届董事会第十三次文件中确实没有签署，只有签名，没有表决。

整改措施：公司在与董事长确认表决意见后，将表决文件补充完整。同时公司组织董事会工作人员和全体董事认真学习了《公司章程》相关条款，今后将认真吸取此次信息披露不规范的教训，在会议召开现场进行文件检查并归档工作。及时发现问题，及时与相关人员沟通确认，进一步强化信息披露意识和责任，严格按照规定履行信息披露义务，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

问题二、内控机制不健全

1.公司合同管理存在法律漏洞。经抽检，公司与个别客户签订的销售合同中关于付款时间、付款方式等相关条款存在瑕疵。上述行为违反《企业内部控制基本规范》第十九条相关规定。

整改措施：公司销售合同中关于付款时间和付款方式相关条款的瑕疵，共性问题是付款的某部分专项款的付款时间无法确定，为避免此类问题的重复出现，我公司在今后销售合同签订中，关于付款时间在约定上，注重明确其能约束付款时间的事项完成时间，如原“货到验收合格六个月后付清款项，” 整改为：“货到验收合格六个月后付清款项，若货到一个月内（或更短的一个固定时间）不验收，视为验收合格。”同样把各类付款方式中，不可确定的相关事项的完成时间，均增加上用货到后多长时间内去明确约束（因货到时间可以确定），使得合同中的各时段回款均有准确的到期时间，以保证应收款的按时回笼，保持应收款的可控状态。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁、销售负责人

预计整改完成时间：长期规范

2.部分大额支出无审批。经抽检会计凭证，公司存在部分大额付款凭单无审批单的问题。上述行为违反第三十条相关规定。

问题说明：依据本公司《财务制度》第六章资金管理制度第二条 资金支出的一般审批流程：经办人（填单）、部门经理（确认）、财务主管或部长（先审核）、主管副总（签字）、总经理（签字）、财务总监（签字）、财务会计（制单）、财务部长（盖章）、出纳员（付款）。另外根据本公司《财务制度》第六章第十条规定：在资金支出金额超过2,000,000（不含2,000,000元）元,则还需董事长批准后方可支付，如2014年12月8日付同江浩然电气有限公司300万,当时因董事长出差,经电话通知后付款。公司资金使用过程中经常遇领导出差情况，通常为电话通知用款回公司后补齐审批单，个别大额付款无审批单属漏补情况。

整改措施：公司组织财务人员及《财务管理制度》《货币资金管理制度》等进行了统一学习，同时公司对货币资金管理人员进行了专门培训，要求今后加强货币资金的管理，严格按照公司《财务管理制度》的审批要求进行对外付款，未按照公司财务管理制度审批的，一律不予付款，同时要求申请付款的人员也要按照公司《财务管理制度》申请付款审批。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

3.公司在应收账款、其他应收款等相关财务管理工作中存在漏洞，上述行为违反《企业内部控制基本规范》第三十一条相关规定。

问题说明：公司应收账款有余额较大情况，为公司内部监管部门监管力度不强造成；其他应收款个别大额为个人借款，一般均已在当年内收回。

整改措施：公司组织财务部及相关部门业务人员对《企业内部控制基本规范》、《财务制度》进行了进一步强化学习：关于应收账款问题，要求业务相关部门对客户信用政策重新整理，严格按照合同要求的回款期限，下达回款目标到指定人员，实行专人问责制，切实将相关问题落实到个人；关于个人其他应收款问题，财务部门需定期按照账龄统计出其他应收款项所涉及的人员名单，下发到对应部门，请部门领导配合督促相关人员，归还相应款项。总之，公司今后一定加强内部管理，保证会计资料完整性，杜绝此类情况发生。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁、销售负责人

预计整改完成时间：长期规范

问题三、会计基础工作有待加强

1.公司部分会计凭证的记账人员及复核人员均为公司财务经理。上述行为违反《企业内部控制基本规范》第二十九条相关规定。

问题说明：公司使用U8v11.0版本用友财务软件记账，日常记账程序是会计按日进入系统制单，即时逐一生成凭证并打印出来纸制记账凭证，后附原始单据，经财务经理复核并盖章。月末结账时，财务经理进入财务系统对凭证进行批量复核，因业务量较大，偶尔会将系统内部分凭证进行批量记账处理，而实际业务是在纸制凭证上逐笔复核管控，由此造成部分会计凭证的记账人员及复核人员均为公司财务经理现象。

整改措施：针对此次检查发现的公司部分会计凭证的记账人员及复核人员均为公司财务经理的问题，公司已对公司全体财务人员明确以会计人员记账，财务经理进行复核。要求今后严格按照《企业内部控制基本规范》相关规定持续规范运作，并将上述要求作为考核会计人员和财务经理的指标。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

2.公司2014年信息披露费用从募集资金专户中支出，未做到专款专用。上述行为违反《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》第五条。

问题说明：2014年从募集资金账户中支出的信息披露费，为2014年公司上市发行时的信息披露费，此费用在2014年1月21日由兴业证券转入公司募集资金账户，于2014年2月由募集账户陆续支出。

整改措施：公司组织财务人员对《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》进行了统一学习，同时公司对募集资金管理人员进行了专门培训，要求今后加强募集资金的管理，严格按照公司《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的要求进行使用，做到专款专用。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

问题四、信息披露不准确、不完整

1.关联交易披露交易不完整。2014年公司与第二大股东下属子公司相关关联交易未在年报中披露。上述行为违反《上市公司信息披露管理办法》第二十一条和《公开发行证券公司的信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》第五十二条相关规定。

问题说明：2014年6月23日我公司与公司第二大股东下属子公司丹东黄海汽车有限责任公司签订168万干式变压器合同，共计15台，合同项目为：新能源汽车新建项目。该项目构成关联交易，未在年报中披露。

整改措施：针对上述问题，公司组织销售、财务、采购等相关部门责任人认真学习了《重大信息内部报告制度》相关条款，明确了公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理流程，避免类似事件再次发生。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁、相关部门负责人

预计整改完成时间：长期规范

2.2014年年报披露的公司高管人员任职及薪酬情况与事实不符。上述行为违反《上市公司信息披露管理办法》第二十一条和《公开发行证券公司的信息披露内容与格式准则第30号——创业板上市公司年度报告的内容与格式（2012年修订）》第四十六条相关规定。

问题说明：我公司原任董事王建华辞职后，因工作交接关系，仍在公司领取薪酬，与披露情况不符；

整改措施：已停发王建华薪酬，并组织公司人力资源部门人员对公司现有全体人员的任职薪酬情况进行了梳理，避免类似事件再次出现。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、董事会秘书杜晓宁、相关部门负责人

整改完成时间：2015年6月已完成

3.募集资金使用披露不准确。2014年年报及2014年募集资金存放与使用鉴证报告中募集资金存放与使用情况、募集资金银行账号披露不正确或不完整，募集资金投资进度披露不准确。上述行为违反《上市公司信息披露管理办法》第二十一条、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》第十条相关规定。

问题说明：公司募集资金分别存放在上海浦东发展银行大连分行营业部，账号：7501015787000112和中信银行大连经济技术开发区分行，账号：7211210182600145871。公司自2014年1月27日挂牌上市后，严格按照上市公司募集资金管理和使用的监管要求进行中资金专项管理，2014年5月15日将上海浦东发展银行大连分行营业部6703万元转为定期存款形式，银行方面单列入账户75010167020005287内；6279.32万元转为定期存款形式，银行方面单列入账户7211210192600021355内。2014年年报及2014年募集资金存放与使用鉴证报告中对这四个账户的账号披露不完整。募集资金投资进度差异是由于记账会计误将部分信息披露费理解为募集资金并记入募集资金管理台账做为投入进度披露，2014年半年报披露当年投入总额为2036万元，包含了不应归属募集资金的发行信息披露费及律师费等金额为508.18万元，公司其他账户支出贷款利息21.4万，半年报实际募集投入金额1506.42万元，后来发现统计错误做了相应的调整和更正，导致投资进度披露出现差异。

整改措施：公司组织财务人员对《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定进行了统一学习。同时公司对募集资金管理人员进行了专门培训，要求今后加强募集资金的管理，严格按照公司《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的要求进行信息披露和使用。

整改责任人：董事长温德乙、总经理孙文东、财务总监刘明胜、董事会秘书杜晓宁

预计整改完成时间：长期规范

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

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
温德玉	公司董事长温德乙之兄	出售	房产	根据辽宁中朋土地房地产与资产评估有限公司出具的《房地产评估报告》(辽中朋房估字[2015]第065号),截至评估基准日为2015年5月25日	27.96	76.04	76.04	银行转账	48.08	2016年04月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告 编号: 2016-030 号

				止，本次交易定价以上述评估机构出具的评估报告数据为依据。							
温淑香	公司董事长温德乙之妹	出售	房产	根据辽宁中朋土地房地产与资产评估有限公司出具的《房地产评估报告》(辽中朋房估字[2015]第065号)，截至评估基准日为2015年5月25日止，本次交易定价以上述评估机构出具的评估报告数据为依据。	27.96	76.04	76.04	银行转账	48.08	2016年04月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2016-030号
温月	公司董事长温德乙之姐	出售	房产	根据辽宁中朋土地房地产与资产评估有限公司出具的《房地产评估报告》(辽中朋房估字[2015]第065号)，截至评估基准日为	21.9	46.21	46.21	银行转账	24.31	2016年04月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2016-030号

				2015 年 5 月 25 日止，本次交易定价以上述评估机构出具的评估报告数据为依据。							
温遨瑜	公司董事长温德乙之女	出售	房产	根据辽宁中朋土地房地产与资产评估有限公司出具的《房地产评估报告》(辽中朋房估字[2015]第 065 号)，截至评估基准日为 2015 年 5 月 25 日止，本次交易定价以上述评估机构出具的评估报告数据为依据。	33	70.2	70.2	银行转账	37.2	2016 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2016-030 号
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				1、 账面价值为扣除固定资产折旧后的净值，该房产购买较早，已计提折旧金额较大；2、根据近年间房产市场行情，房产价格逐年上涨。该处房产购买较早，房价较低。出售房产时经过资产评估后，综合考虑市场行情及房屋折旧情况，确定转让价格。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				减少公司的资产管理成本，达到公司节支、回笼资金的目的；未对上市公司造成任何经济损失。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

欣泰电气于2015年2月13日分别与天逸电器股东陈晓、邱迎吉、成国梁，博纳电气股东张振东、辽宁欣泰、瞪羚创投、陈栋、韩玲娣、李俊、辛宏飞、于立华、陈国弟、周兴涛、吴云涛及中创汇盈签署附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议》，拟通过发行股份及支付现金方式购买天逸电器、博纳电气100%股权。

本次交易的交易对方之一辽宁欣泰为本公司的控股股东。因此，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《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》	2015年03月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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）》	2015年07月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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）摘要》	2015年07月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《<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）>与预案差异情况对比表》	2015年07月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	2015 年 10 月 26 日	5,000	2015 年 12 月 14 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		
公司与子公司之间担保情况								
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
子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（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		5,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		5,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		5,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.93%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(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

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、重大资产重组事项

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。具体内容详见公司2015年2月17日、2015年3月13日披露在巨潮资讯网上的相关公告。

2015年7月17日,公司召开第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于<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）及其摘要的议案》等相关议案。

2015年8月3日，公司召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈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）及其摘要的议案〉等相关议案。同日，公司于巨潮网上披露了《丹东欣泰电气股份有限公司关于在公司被立案调查期间暂不向中国证券监督管理委员会申报重大资产重组相关申请材料的公告》，在立案调查期间以及立案调查结果对公司的不利影响消除前，公司将暂不向中国证监会申报本次重大资产重组的相关申请材料。

二、立案调查事项

2015年7月14日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（深证调查通字15069号）。因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。在调查期间，公司积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。截至目前，中国证监会的立案调查尚在进行过程中。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在欺诈发行或重大信息披露违法行为的，公司股票将被深圳证券交易所实施暂停上市。

本公司已按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》11.11.3条的要求，自2015年7月14日起，每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市的风险提示公告。由于2015年11月27日、12月10日公司通过巨潮网分别披露了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的公告》（公告编号：2015-134）和《关于2015年半年度财务报告会计差错更正的公告》（公告编号：2015-138），为了更好地提醒投资者注意投资风险，自2015年12月31日起，改为每十五日披露一次公司股票可能被暂停上市的风险提示公告。截止本报告期末，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论文件。

三、对外投资美国科惠力事项

公司于2015年7月10日与美国 Coherix Inc.及其现有股东签订《证券购买协议》，其中公司以 2,000,000 美元货币资金出资，占合资公司注册资本总额的 51%，并另以委托贷款的形式向合资公司提供等值于 2,000,000 美元的人民币股东借款。本次对外投资事项经第三届董事会第十九次会议及第三届董事会第二十一次会议审议通过后，已分别对外披露了《关于对外投资的公告》（公告编号：2015-070 号）及《对外投资进展公告》（公告编号：2015-089 号）。

为了拓展海外业务渠道、便利国际投资合作，同时为了配合公司对美国 Coherix Inc.的投资项目组建境外架构，2015年8月14日，公司第三届董事会第二十一次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于投资设立境外全资子公司的议案》，决定以自有资金换汇及所持有 Coherix Inc.的普通股股权及可转换债券，分别出资在中国香港特别行政区投资设立全资子公司（以下简称“香港子公司”）、并通过香港子公司在美国特拉华州投资设立两层全资子公司。随后公司披露了《关于投资设立境外全资子公司的公告》（公告编号：2015-095 号）。

2015年11月11日，丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司完成工商登记等手续，并取得丹东市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，合资公司正式成立。《关于对外投资进展暨合资公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2015-130 号）已披露于巨潮网。

四、对外投资意大利TMC事项

公司于2015年10月14日向意大利TMC Italia S.p.A.（以下简称“TMC”）就有条件收购其包括土地、厂房、机器设备在内的固定资产、以及双方进行全球范围战略合作递交了约束性意向函，并得到了对方的书面确认。上述事项经公司第三届董事会第二十三次会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于与意大利TMC公司签署约束性意向函的议案》，随后公司披露了《关于与意大利TMC公司签署收购资产及全球战略合作之约束性意向函的提示性公告》（公告编号：2015-118 号）。

为了拓展海外业务渠道、便利国际投资合作，公司第三届董事会第二十四次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果于2015年10月26日审议通过了《关于增资及新设境外全资子公司的议案》，同意位于中国香港特别行政区的全资子公司欣泰香港投资管理有限公司（以下简称“欣泰香港”）进行增资，并通过欣泰香港在意大利投资新设全资子公司（以下简称“欣

泰意大利”)，10月27日公司于巨潮网披露了《关于增资及新设境外全资子公司的公告》(公告编号：2015-123号)。

2015年11月23日，欣泰电气与TMC就有条件收购其包括土地、厂房、机器设备在内的固定资产、以及双方进行全球范围战略合作签订了《设备采购租赁协议》、《国际经销及合伙合同》及《供货合同》，具体情况请查阅公司于巨潮网披露的《对外投资进展公告》(公告编号：2015-131号)。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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%	0	25,733,444	38,600,165	-47,477,532	16,856,077	81,189,686	47.33%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,333,609	75.00%	0	25,733,444	38,600,165	-47,477,532	16,856,077	81,189,686	47.32%
其中：境内法人持股	47,804,510	55.73%	0	19,121,804	28,682,706	-36,000,000	11,804,510	59,609,020	34.74%
境内自然人持股	16,529,099	19.27%	0	6,611,640	9,917,459	-11,477,532	5,051,567	21,580,666	12.57%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	12,300	0.00%	0	4,920	73,800	158,637	237,357	183,237	0.21%
境外自然人持股	255,600	0.14%	0	102,240	153,360	-506,200	-250,060	5,000	0.00%
二、无限售条件股份	21,445,000	25.00%	0	8,578,000	12,867,000	47,477,532	68,922,532	90,367,532	52.67%
1、人民币普通股	21,445,000	25.00%	0	8,578,000	12,867,000	47,477,532	68,922,532	90,367,532	52.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	85,778,609	100.00%	0	34,311,444	51,467,165	0	85,778,609	171,557,218	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年4月23日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，拟以公司现有总股本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。2015年5月15日，公司2015年度股东大会审议通过了本议案。2015年6月2日，本次权益分派方案实施完毕，公司总股本由85,778,609股增加至171,557,218股。

2、2015年3月10日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通，解除限售股份的数量为28,291,810股；实际可上市流通股数为22,923,786股。

3、原董事陈柏超于2015年8月17日向公司提出书面辞职报告，其所持有的7,581,060股自当日起全部锁定。2015年9月22日，基于对公司未来发展的信心以及对公司价值的认可，为提振市场信心，树立公司资本市场负责任的良好形象，增持公司股票43,500股，由于尚在离职锁定期内，故其所增持全部股份自动锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2015年4月23日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，拟以公司现有总股本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、2015年5月15日，公司2015年度股东大会审议通过《关于2014年度利润分配预案的议案》。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
辽宁欣泰股份有限公司	22,804,510	0	22,804,510	45,609,020	首发承诺	2017年01月27日
辽宁曙光实业有限公司	7,000,000	0	7,000,000	14,000,000	首发承诺	2017年01月27日
北京润佳华商投资基金(有限合伙)	5,000,000	5,000,000	-5,000,000	0	首发承诺	2015年3月10日已解除首发限售承诺。
世欣荣和投资管理股份有限公司	5,000,000	5,000,000	-5,000,000	0	首发承诺	2015年3月10日已解除首发限售承诺。
沈阳新松机器人	3,000,000	3,000,000	-3,000,000	0	首发承诺	2015年3月10

自动化股份有限公司						日已解除首发限售承诺。
张家港以诺创业投资企业(有限合伙)	1,000,000	1,000,000	-1,000,000		0	首发承诺 2015年3月10日已解除首发限售承诺。
国泰土地整理集团有限公司	1,000,000	1,000,000	-1,000,000		0	首发承诺 2015年3月10日已解除首发限售承诺。
青岛安芙兰高新股权投资基金企业(有限合伙)	3,000,000	3,000,000	-3,000,000		0	首发承诺 2015年3月10日已解除首发限售承诺。
刘明胜	493,570	246,786	493,570		740,354	首发承诺、高管锁定 2015年3月10日已解除首发限售承诺,作为在职高管自动锁定,每年解锁所持有总股数的25%。
范永喜	987,140	493,570	987,140		1,480,710	首发承诺、高管锁定 2015年3月10日已解除首发限售承诺,作为在职监事自动锁定,每年解锁所持有总股数的25%。
王世忱	4,467,780	4,467,780	-4,467,780		0	首发承诺 2015年3月10日已解除首发限售承诺。
孙文东	417,790	208,896	417,790		626,684	首发承诺、高管锁定 2015年3月10日已解除首发限售承诺,作为在职董事自动锁定,每年解锁所持有总股数的25%。
王建华	683,110	683,110	-683,110		0	首发承诺、高管锁定 2015年3月10日已解除首发限售承诺,王建华于2014年4月4日向公司提出书面辞职报告(即公司首次发行股

						票上市之日起六个月内申报离职), 辞去公司董事、副总经理职务。因此, 其持有的股份解限日期由 2015 年 1 月 27 日变更为 2015 年 10 月 4 日 (10 月 4 日系节假日, 因此实际解限日期为 10 月 8 日)。目前限售期满, 已全部解限。
陈柏超	3,925,530	981,382	4,680,412	7,624,560	首发承诺、高管 离职锁定	2015 年 3 月 10 日已解除首发限售承诺, 陈柏超于 2015 年 8 月 18 日向公司提出书面辞职报告, 辞去公司董事的职务, 因此其所持有的全部股份自当日起锁定六个月, 直至 2016 年 2 月 17 日, 高管离职锁定期满全部解限。
刘桂文	3,797,109	0	3,797,109	7,594,218	首发承诺	2017 年 01 月 27 日
蔡虹	1,757,070	0	1,757,070	3,514,140	首发承诺	2017 年 01 月 27 日
合计	64,333,609	25,081,524	18,786,711	81,189,686	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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

2014年年度权益分派方案已获2015年5月15日召开的2014年度股东大会审议通过，具体分派方案为：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4.000000股，派1.100000元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6.000000股。

分红前本公司总股本为85,778,609股，分红后总股本增至171,557,218股。

3、现存的内部职工股情况

□ 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

报告期末普通股 股东总数	15,505	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	13,313	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	45,609,020	0	45,609,020	0	质押	39,310,000
辽宁曙光实业有 限公司	境内非国有法人	8.16%	14,000,000	0	14,000,000	0	质押	14,000,000
世欣荣和投资管 理股份有限公司	境内非国有法人	4.83%	8,284,046	-1,715,954	0	8,284,046		
陈柏超	境内自然人	4.44%	7,624,560	-135,000 ; +43,500	7,624,560	0		
刘桂文	境内自然人	4.43%	7,594,218	0	7,594,218	0	质押	7,594,218
蔡虹	境内自然人	2.05%	3,514,140	0	3,514,140	0	质押	3,514,140
姬万超	境内自然人	1.24%	2,128,696	+2,128,696	0	2,128,696		
青岛安芙兰高新 股权投资基金企	境内非国有法人	1.17%	2,000,000	-4,000,000	0	2,000,000		

业（有限合伙）								
范永喜	境内自然人	1.15%	1,974,280	0	1,480,710	493,570		
孙定勋	境内自然人	0.86%	1,473,300	1,473,300	0	1,473,300		
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 4）	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					
世欣荣和投资管理股份有限公司	8,284,046	人民币普通股	8,284,046					
姬万超	2,128,696	人民币普通股	2,128,696					
青岛安芙兰高新股权投资基金企业（有限合伙）	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
孙定勋	1,473,300	人民币普通股	1,473,300					
张家港以诺创业投资企业（有限合伙）	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,371,300	人民币普通股	1,371,300					
上海益同软件技术有限公司	620,500	人民币普通股	620,500					
张凤春	609,200	人民币普通股	609,200					
曹蕾	528,000	人民币普通股	528,000					
苏茂林	508,300	人民币普通股	508,300					
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 5）	股东曹蕾通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 528,000 股，实际合计持有 528,000 股；股东苏茂林通过普通证券账户持有 358,300 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 150,000 股，实际合计持有 508,300 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	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	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、项目招商引资服务、财务咨询服务、商务信息咨询；对朝边境小额贸易；销售金属材料、化工原料、建筑材料、针纺织品、日用百货、机电产品、机械设备、货物及技术进出口等
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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

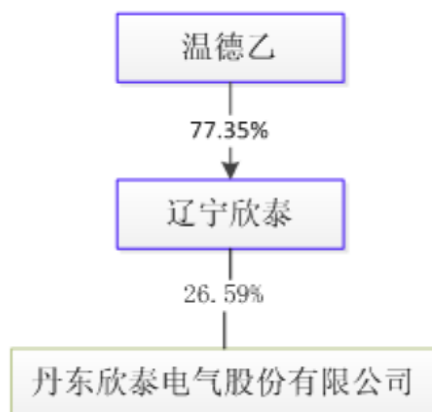
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
温德乙	中国	否
主要职业及职务	辽宁欣泰股份有限公司 总经理；	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	丹东欣泰电气股份有限公司 董事长	

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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
温德乙	董事长、董事	现任	男	55	2007年07月24日		0	0	0	0	0
陈柏超	董事	离任	男	56	2007年07月24日	2015年08月18日	3,925,530	43,500	135,000	3,790,530	7,624,560
孙文东	董事、总经理	现任	男	58	2007年07月24日		417,790	0	0	417,790	835,580
蔡虹	董事、总工程师	现任	男	57	2007年07月24日		1,757,070	0	0	1,757,070	3,514,140
赵春年	独立董事	现任	男	67	2012年04月05日		0	0	0	0	0
蒋光福	独立董事	现任	男	43	2013年02月16日		0	0	0	0	0
刘晓辉	董事	现任	女	52	2015年09月11日		0	0	0	0	0
宋丽萍	独立董事	现任	女	51	2011年09月15日		0	0	0	0	0
刘明胜	总会计师	现任	男	52	2007年07月24日	2016年04月07日	493,570	0	0	493,570	987,140
范永喜	监事会主席	现任	男	54	2007年07月24日		987,140	0	0	987,140	1,974,280
韩冬	监事	现任	男	33	2011年		0	0	0	0	0

					06月27日						
隋宽德	监事	现任	男	50	2015年06月24日		0	0	0	0	0
孙洪贵	监事	离任	男	62	2007年07月24日	2015年06月24日	0	0	0	0	0
杜晓宁	董事会秘书	现任	女	36	2014年08月14日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	7,581,100	43,500	135,000	7,446,100	14,935,700

二、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
陈柏超	董事	离任	2015年08月18日	因个人原因主动离职
孙洪贵	监事	离任	2015年06月24日	因个人原因主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(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. 刘晓辉

2015年9月至今，为辽东学院副教授。任本公司董事，任职期限为2015年9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. 隋宽德

2007年至今，现为本公司员工，任职工代表监事，任职期限为2015年6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，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	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
刘晓辉	辽东学院	教师	2015年09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
杜晓宁	丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	董事	2016年11月20日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

1、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。

2、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。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

本年度公司董事、监事、高级管理人员共14人，各项报酬均已按时支付。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
温德乙	董事长、董事	男	55	现任	24	否
陈柏超	董事	男	56	离任	3.76	否
孙文东	董事、总经理	男	58	现任	21.91	否
蔡虹	董事、总工程师	男	57	现任	14.3	否
赵春年	独立董事	男	67	现任	6	否
蒋光福	独立董事	男	43	现任	6	否
宋丽萍	独立董事	女	51	现任	6	否
刘晓辉	董事	女	52	现任	0	否
刘明胜	总会计师	男	52	现任	20.3	否
范永喜	监事会主席	男	54	现任	0	否
韩冬	监事	男	33	现任	8.32	否
隋宽德	监事	男	50	现任	10.99	否
孙洪贵	监事	男	62	离任	2.43	否
杜晓宁	董事会秘书、副总经理	女	36	现任	11.28	否

合计	--	--	--	--	135.29	--
----	----	----	----	----	--------	----

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	494
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	494
当期领取薪酬员工总人数（人）	494
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	294
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	169
销售人员	53
技术人员	134
财务人员	15
行政人员	48
研发人员	75
合计	494
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高等教育	179
中等教育	168
初等教育	147
合计	494

2、薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

3、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	47.18%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-044 号
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.86%	2015 年 06 月 24 日	2015 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-059 号
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.14%	2015 年 07 月 29 日	2015 年 07 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-086 号
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.28%	2015 年 08 月 03 日	2015 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-087 号
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.71%	2015 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-110 号

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵春年	13	8	5	0	0	否
蒋光福	13	13	0	0	0	否
宋丽萍	13	10	0	3	0	是
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

宋丽萍女士于 2015 年 8 月 11 日至 8 月 30 日在外出差，恰逢丹东欣泰电气股份有限公司 8 月 14 日、8 月 25 日连续召开三届二十一次及三届二十二次董事会，故未能亲自出席，特委托独立董事蒋光福代为出席并对所有议项行使表决权。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，也在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并均被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策以及建立对公司管理层绩效评价机制和激励机制，参照《上市公司治理准则》及公司章程等有关规定，公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委

员会四个董事会下设委员会，报告期内，各委员会履职情况如下：

1、审计委员会

审计委员会严格按照《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定履行职权，召开了3次会议，审议了公司定期报告和审计机构出具的专业报告、监督内部控制执行情况等，并对公司全年生产经营情况和重大事项的进展情况进行进一步的了解。

2、提名委员会

提名委员会严格按照《公司章程》和《提名委员会工作细则》的规定开展工作，召开了1次会议，结合公司实际情况，对公司的人事任免提出合理化建议，以规范公司运作，切实履行了相关工作职责。重点对公司拟聘任的董事情况进行了审查，未发现《公司法》及相关法律法规禁止担任上市公司的董事的情形。

3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展相关工作，召开了1次会议，对公司董事和高管薪酬制定和发放进行了审核。

4、战略及投资委员会

战略委员会严格按照《公司章程》和《战略发展委员会工作细则》的规定开展相关工作，召开了2次会议，结合公司所处行业发展情况，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出了建议，并对公司投资意大利TMC公司的计划从审慎地提出了战略性与技术性的建议。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员年薪总收入由基本薪酬和考核薪酬组成。董事会下设的薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对公司的高级管理人员进行年度绩效考核，监督薪酬制度执行情况，逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为现有绩效评价标准和激励约束机制符合公司的发展情况。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>报告期初，公司存在实际控制人占用公司资金的情况，2015 年报告期内实际控制人已归还全部占款，消除了该款项对上市公司的影响；2015 年 8 月，公司将四处房产出售给关联方，但未及时将此次关联交易事项提前提交董事会及监事会审议，亦未及时对外披露，虽然后续补充履行了相应的审批程序及补充披露，但仍说明公司在内部控制、资金监管等方面尚存在严重不足，相关责任人未能恪尽职守、忠实勤勉，维护上市公司权益，相关工作存在严重失职、违反了《上市公司</p>

信息披露管理办法》等相关规定的要求。

今后公司将进一步优化公司治理结构，规范三会运作，按照现代企业制度的要求，充分发挥独立董事、专门委员会的职能和监事会的监督作用，进一步强化内部控制制度的执行，约束控股股东和实际控制人的决策和经营行为。并结合自身情况及时进行内部控制体系的完善和补充，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司发展战略、经营目标的实现，促进公司健康、可持续发展。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《丹东欣泰电气股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.99%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（3）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入作为指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入作为指标衡量。如果该缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		1

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	1

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 25 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2016]2891 号
注册会计师姓名	孙明昊

审计报告正文

审计报告

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（以下简称欣泰电气公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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欣泰电气公司管理层的责任，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

我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。但由于“三、导致无法表示意见的事项”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

三、导致无法表示意见的事项

（一）欣泰电气公司截至2015年12月31日对大庆欣泰电气有限公司和大庆新恒石油机械设备有限公司的应收账款余额分别为14,656,045.64元和18,362,580.00元，我们实施了函证、实地走访以及工商查档等必要的审计程序，但由于审计证据之间存在相互矛盾以及不确定性，我们无法实施进一步审计程序以确认上述应收账款期末的可收回性，以及对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

（二）欣泰电气公司2014年12月31日和2015年12月31日其他应收款中分别有82,311,450.27元和41,799,429.70元的销售人员及非公司人员的个人借款。我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述款项的性质，及其对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

四、无法表示意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们不对欣泰电气公司财务报表发表审计意见。

五、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、1所述，2015年7月14日，欣泰电气公司因涉嫌违反证券法律法规

被中国证券监督管理委员会立案调查，截至财务报表批准报出日，中国证券监督管理委员会未发布对欣泰电气公司的调查结果。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,786,424.57	277,183,669.38
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	40,642,911.04	9,446,380.00
应收账款	494,457,668.21	439,068,259.35
预付款项	61,001,429.89	67,586,138.46
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	62,078,632.25	83,241,953.27
买入返售金融资产		
存货	118,713,159.75	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	626,142.13	
流动资产合计	955,306,367.84	956,097,713.26
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	26,212,682.65	
长期应收款		
长期股权投资	25,520,912.85	
投资性房地产		
固定资产	127,620,079.97	125,863,881.07
在建工程	10,000,000.00	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	36,950,970.95	28,615,134.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	483,403.13	542,899.93
递延所得税资产	12,769,316.63	8,363,700.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	239,557,366.18	192,779,718.39
资产总计	1,194,863,734.02	1,148,877,431.65
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	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	185,433,514.46	93,462,317.49
应付账款	89,962,919.44	86,034,586.10
预收款项	22,736,003.91	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	1,249,434.32	1,188,681.08
应交税费	2,877,968.74	7,084,897.12

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,785,362.20	121,101,515.07
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		
其他流动负债		
流动负债合计	536,045,203.07	501,770,474.83
非流动负债：		
长期借款		
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	16,551,294.34	15,256,106.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,551,294.34	15,256,106.25
负债合计	552,596,497.41	517,026,581.08
所有者权益：		
股本	171,557,218.00	85,778,609.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	155,041,047.72	206,197,574.28
减：库存股		
其他综合收益	1,669,956.84	
专项储备		

盈余公积	36,601,045.19	35,718,590.36
一般风险准备		
未分配利润	265,388,950.00	304,156,076.93
归属于母公司所有者权益合计	630,258,217.75	631,850,850.57
少数股东权益	12,009,018.86	
所有者权益合计	642,267,236.61	631,850,850.57
负债和所有者权益总计	1,194,863,734.02	1,148,877,431.65

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：陈超

会计机构负责人：于晓洋

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	161,106,271.64	275,227,968.24
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	40,642,911.04	9,446,380.00
应收账款	491,131,732.61	434,971,733.95
预付款项	60,732,533.77	63,036,604.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,533,117.31	83,198,408.27
存货	118,713,159.75	79,384,211.31
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	924,859,726.12	945,265,306.04
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	134,155,734.00	11,600,000.00
投资性房地产		

固定资产	124,950,258.37	125,004,620.17
在建工程	10,000,000.00	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	27,784,655.16	28,615,134.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,769,316.63	8,309,160.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	309,659,964.16	202,923,017.16
资产总计	1,234,519,690.28	1,148,188,323.20
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	186,900,000.00
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	185,433,514.46	93,462,317.49
应付账款	89,898,762.66	85,935,179.90
预收款项	22,736,003.91	5,998,477.97
应付职工薪酬	1,236,034.32	1,152,884.58
应交税费	2,838,982.53	7,309,194.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,818,596.72	121,801,374.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	587,961,894.60	502,559,428.91
非流动负债：		
长期借款		
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	13,610,000.04	12,070,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,610,000.04	12,070,000.00
负债合计	601,571,894.64	514,629,428.91
所有者权益：		
股本	171,557,218.00	85,778,609.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	154,730,408.88	206,197,574.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,601,045.19	35,718,590.36
未分配利润	270,059,123.57	305,864,120.65
所有者权益合计	632,947,795.64	633,558,894.29
负债和所有者权益总计	1,234,519,690.28	1,148,188,323.20

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	372,311,930.94	419,011,080.06
其中：营业收入	372,311,930.94	419,011,080.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	380,634,052.16	384,196,750.60

其中：营业成本	272,108,744.56	294,335,516.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,130,926.35	2,524,699.03
销售费用	19,836,443.07	21,534,239.02
管理费用	44,785,699.59	38,011,658.47
财务费用	12,041,254.69	12,174,361.90
资产减值损失	30,730,983.90	15,616,275.61
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）	-224,929.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-453,480.66	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,547,050.74	34,814,329.46
加：营业外收入	13,870,288.04	11,091,280.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	694,152.00	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,629,085.30	45,905,610.37
减：所得税费用	-1,049,090.88	4,891,955.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,678,176.18	41,013,654.68
归属于母公司所有者的净利润	5,862,418.48	41,013,654.68
少数股东损益	-184,242.30	
六、其他综合收益的税后净额	1,669,956.84	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,669,956.84	
（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	1,669,956.84	
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	1,669,956.84	
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	7,348,133.02	41,013,654.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,532,375.32	41,013,654.68
归属于少数股东的综合收益总额	-184,242.30	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0342	0.2391
(二)稀释每股收益	0.0342	0.2391

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：-3,146,372.15 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,547,034.98 元。

法定代表人：孙文东

主管会计工作负责人：陈超

会计机构负责人：于晓洋

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	372,311,930.94	415,216,587.70
减：营业成本	272,108,744.56	290,934,860.64

营业税金及附加	1,130,926.35	2,516,791.20
销售费用	19,816,107.99	21,412,542.20
管理费用	43,144,541.86	35,079,537.45
财务费用	12,320,686.17	12,185,659.42
资产减值损失	29,734,376.10	15,398,714.01
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）	-5,943,452.09	37,688,482.78
加：营业外收入	13,625,254.79	9,777,306.16
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）	7,681,802.70	47,465,788.94
减：所得税费用	-1,142,745.63	4,905,099.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,824,548.33	42,560,689.66
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	8,824,548.33	42,560,689.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0514	0.2481
（二）稀释每股收益	0.0514	0.2481

5、合并现金流量表

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	304,556,655.19	289,945,714.17
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	6,368,313.63	5,561,864.30
收到其他与经营活动有关的现金	179,726,996.46	7,860,915.94
经营活动现金流入小计	490,651,965.28	303,368,494.41
购买商品、接受劳务支付的现金	222,985,503.90	199,755,802.96
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	29,392,470.83	28,975,369.63
支付的各项税费	24,384,885.95	37,020,325.91
支付其他与经营活动有关的现金	194,556,790.96	93,480,681.16
经营活动现金流出小计	471,319,651.64	359,232,179.66
经营活动产生的现金流量净额	19,332,313.64	-55,863,685.25
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	2,683,357.00	72,198.84
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	2,683,357.00	72,198.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,396,049.91	22,359,681.20
投资支付的现金	70,574,096.00	
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	73,970,145.91	22,359,681.20
投资活动产生的现金流量净额	-71,286,788.91	-22,287,482.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,968,517.10	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	395,000,000.00	262,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		105,973,607.15
筹资活动现金流入小计	418,968,517.10	598,981,773.17
偿还债务支付的现金	351,900,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	22,254,423.98	26,572,910.42

的现金		
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	117,880,299.60	41,000,000.00
筹资活动现金流出小计	492,034,723.58	367,572,910.42
筹资活动产生的现金流量净额	-73,066,206.48	231,408,862.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	162,423.27	
五、现金及现金等价物净增加额	-124,858,258.48	153,257,695.14
加：期初现金及现金等价物余额	221,333,931.73	68,076,236.59
六、期末现金及现金等价物余额	96,475,673.25	221,333,931.73

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	304,556,655.19	288,345,714.11
收到的税费返还	6,368,232.63	5,561,864.30
收到其他与经营活动有关的现金	178,418,100.70	8,486,662.92
经营活动现金流入小计	489,342,988.52	302,394,241.33
购买商品、接受劳务支付的现金	222,730,274.07	195,545,220.37
支付给职工以及为职工支付的现金	29,091,257.65	28,367,243.73
支付的各项税费	23,990,066.07	36,961,825.54
支付其他与经营活动有关的现金	187,032,742.56	91,689,584.61
经营活动现金流出小计	462,844,340.35	352,563,874.25
经营活动产生的现金流量净额	26,498,648.17	-50,169,632.92
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	2,683,357.00	72,198.84
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	2,683,357.00	72,198.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,285,767.86	21,498,965.96
投资支付的现金	70,444,224.00	2,600,000.00
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	71,729,991.86	24,098,965.96
投资活动产生的现金流量净额	-69,046,634.86	-24,026,767.12
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	395,000,000.00	262,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		105,973,607.15
筹资活动现金流入小计	395,000,000.00	598,981,773.17
偿还债务支付的现金	351,900,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,254,423.98	26,572,910.42
支付其他与筹资活动有关的现金	117,880,299.60	41,000,000.00
筹资活动现金流出小计	492,034,723.58	367,572,910.42
筹资活动产生的现金流量净额	-97,034,723.58	231,408,862.75
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	-139,582,710.27	157,212,462.71
加：期初现金及现金等价物余额	219,378,230.59	62,165,767.88
六、期末现金及现金等价物余额	79,795,520.32	219,378,230.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	85,778,609.00				206,197,574.28				35,718,590.36		304,156,076.93		631,850,850.57
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	85,778,609.00				206,197,574.28				35,718,590.36		304,156,076.93		631,850,850.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,778,609.00				-51,156,526.56	1,669,956.84		882,454.83			-38,767,126.93	12,009,018.86	10,416,386.04
（一）综合收益总额						1,669,956.84					5,862,418.48	-184,242.30	7,348,133.02
（二）所有者投入和减少资本					310,638.84							12,193,261.16	12,503,900.00
1．股东投入的普通股					310,638.84							12,193,261.16	12,503,900.00
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								882,454.83			-44,629,545.41		-43,747,090.58
1．提取盈余公积								882,454.83			-882,454.83		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-43,747,090.58		-43,747,090.58
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	85,778,609.00				-51,467,165.40								34,311,443.60

	0												
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,467,165.40				-51,467,165.40								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	34,311,443.60											34,311,443.60	
（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	171,557,218.00				155,041,047.72		1,669,956.84		36,601,045.19		265,388,950.00	12,009,018.86	642,267,236.61

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				31,462,521.39		280,265,276.37		383,703,993.98
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				31,462,521.39		280,265,276.37		383,703,993.98

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,778,609.00				204,221,378.06				4,256,068.97		23,890,800.56		248,146,856.59
(一)综合收益总额											41,013,654.68		41,013,654.68
(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									4,256,068.97		-17,122,854.12		-12,866,785.15
1. 提取盈余公积									4,256,068.97		-4,256,068.97		
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				35,718,590.36		304,156,076.93	631,850,850.57

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	85,778,609.00				206,197,574.28				38,259,795.81	328,734,969.80	658,970,948.89
加：会计政策变更											
前期差错更正									-2,541,205.45	-22,870,849.15	-25,412,054.60
其他											
二、本年期初余额	85,778,609.00				206,197,574.28				35,718,590.36	305,864,120.65	633,558,894.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,778,609.00				-51,467,165.40				882,454.83	-35,804,997.08	-611,098.65
（一）综合收益总额										8,824,548.33	8,824,548.33
（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									882,454.83	-44,629,545.41	-43,747,090.58
1. 提取盈余公积									882,454.83	-882,454.83	

									3	4.83	
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,747,090.58	-43,747,090.58
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	85,778.609.00				-51,467,165.40						34,311,443.60
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,467,165.40				-51,467,165.40						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	34,311,443.60										34,311,443.60
（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	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	270,059,123.57	632,947,795.64

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				31,462,521.39	280,426,285.11	383,865,002.72
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				31,462,521.39	280,426,285.11	383,865,002.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,778,609.00				204,221,378.06				4,256,068.97	25,437,835.54	249,693,891.57

(一) 综合收益总额										42,560,689.66	42,560,689.66
(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									4,256,068.97	-17,122,854.12	-12,866,785.15
1. 提取盈余公积									4,256,068.97	-4,256,068.97	
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				35,718,590.36	305,864,120.65	633,558,894.29

三、公司基本情况

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。2007年7月25日，公司整体变更为丹东欣泰电气股份有限公司，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器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）发行15,778,609.00股，发行价格为人民币16.31元/股。此次发行的A股与2014年1月27日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300372。

公司注册资本为人民币85,778,609.00元；法定代表人为孙文东；注册地址为丹东市振安区东平大街159号。

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，高低变压器，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；电气设备安装；经营货物及技术进出口；对朝边境小额贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2016年4月25日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	丹东欣泰电气科技有限公司	丹东欣泰电气科技	100.00	
2	武汉欣飞电气有限公司	武汉欣飞	51.00[注]	
3	辽宁欣泰电气科技有限公司	辽宁欣泰电气科技	100.00	
4	丹东欣泰软件科技有限公司	丹东欣泰软件科技	100.00	
5	丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	丹东欣泰科惠力	51.00	
6	欣泰香港投资管理有限公司	欣泰香港投资	100.00	
7	欣泰美国控股有限责任公司	欣泰美国控股		100.00
8	欣泰美国投资有限责任公司	欣泰美国投资		100.00

注：武汉欣飞的少数股东未履行出资义务，武汉欣飞实收资本均为本公司出资，本期合并报表按持有武汉欣飞股权100%的比例进行合并。

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	丹东欣泰科惠力	对该公司控制
2	欣泰香港投资管理有限公司	欣泰香港投资	对该公司控制
3	欣泰美国控股有限责任公司	欣泰美国控股	对该公司控制
4	欣泰美国投资有限责任公司	欣泰美国投资	对该公司控制

注：本期新增的子公司欣泰美国控股为欣泰香港投资的全资子公司，欣泰美国投资为欣泰美国控股的全资子公司。

本期减少子公司：无。

注：简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被

合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

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，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①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。

②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。

③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，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将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。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本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，应当按照本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。

⑤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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现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子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值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，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公

司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步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，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 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。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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。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），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非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子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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（注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的）。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。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。
 本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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应收账款

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

⑤其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(2) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.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等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.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；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、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；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

b.可供出售金融资产减值测试

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。

(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。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

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账款（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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再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。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；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。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，应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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件 固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认： 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。 固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

20、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价, 可收回金额低于成本的, 按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复, 前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用, 在可预见的未来不会再使用, 且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因, 已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用, 但使用后产生大量不合格品的固定资产;
 - 1. 已遭毁损, 以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
 - 2. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的, 对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的, 对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其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，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.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。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①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。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本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和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

(1) 销售商品收入

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量【或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例】确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

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。

26、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

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，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，计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A.商誉的初始确认；
- B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- ②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得

税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

无

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	不缴纳	无
营业税	应纳营业税额	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	19,832.32	132,035.31
银行存款	96,455,840.93	221,201,896.42
其他货币资金	81,310,751.32	55,849,737.65
合计	177,786,424.57	277,183,669.38

其他说明

其他货币资金中81,310,751.32元系丹东欣泰电气股份有限公司存入的票据保证金和履约保函。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、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	6,683,000.00	9,446,380.00
商业承兑票据	33,959,911.04	
合计	40,642,911.04	9,446,380.00

(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

(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	12,430,300.00	
商业承兑票据	3,685,847.42	
合计	16,116,147.42	

(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

其他说明

3、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	574,914,983.78	100.00%	80,457,315.57	13.99%	494,457,668.21	487,087,289.84	100.00%	48,019,030.49	9.86%	439,068,259.35
合计	574,914,983.78	100.00%	80,457,315.57	13.99%	494,457,668.21	487,087,289.84	100.00%	48,019,030.49	9.86%	439,068,259.35

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	259,565,672.25	12,978,283.61	5.00%
1 年以内小计	259,565,672.25	12,978,283.61	
1 至 2 年	140,388,519.57	14,038,851.96	10.00%
2 至 3 年	83,872,720.50	16,774,544.10	20.00%
3 至 4 年	52,602,143.08	15,780,642.92	30.00%
4 至 5 年	35,201,870.80	17,600,935.40	50.00%
5 年以上	3,284,057.58	3,284,057.58	100.00%
合计	574,914,983.78	80,457,315.57	

确定该组合依据的说明：

确认该组合依据见报告五、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 32,438,285.08 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
无	

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

大庆中丹风力发电有限公司	192,987,304.72	33.56	16,046,449.16
长春龙源电力设备有限公司	35,712,204.61	6.21	1,785,610.23
珠海蓝瑞盟电气有限公司	29,531,300.00	5.14	7,231,890.00
丹东吉尔电子有限责任公司	21,962,344.91	3.82	5,264,223.47
大庆华谊电气工程自动化有限公司	18,029,051.33	3.14	1,054,074.72
合计	298,222,205.57	51.87	31,382,247.58

(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

无

其他说明：

4、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	58,622,006.03	96.10%	37,216,324.68	55.07%
1 至 2 年	2,100,488.43	3.44%	26,902,457.67	39.80%
2 至 3 年	21,929.32	0.04%	2,560,253.08	3.79%
3 年以上	257,006.11	0.42%	907,103.03	1.34%
合计	61,001,429.89	--	67,586,138.46	--

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：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)
武汉万宝至电气有限公司	45,941,781.78	65.16
同江浩然电气有限公司	7,969,016.20	11.30
辽阳丹宇铜业有限公司	8,348,653.00	11.84
丹东市互感器有限公司	5,108,303.20	7.25
兴城市九九铜业有限公司	1,443,988.36	2.05
合计	68,811,742.54	97.60

其他说明：

无

5、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	56,957,527.66	83.71%	4,588,555.35	9.67%	52,368,972.31	90,912,989.80	100.00%	7,671,036.53	8.44%	83,241,953.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,084,839.94	16.29%	1,375,180.00	12.41%	9,709,659.94					
合计	68,042,367.60	100.00%	5,963,735.35	10.19%	62,078,632.25	90,912,989.80	100.00%	7,671,036.53	8.44%	83,241,953.27

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	37,983,586.87	1,424,179.34	5.00%
1 年以内小计	28,483,586.87	1,424,179.34	5.00%
1 至 2 年	14,507,339.75	1,450,733.98	10.00%
2 至 3 年	2,324,908.31	464,981.66	20.00%
3 至 4 年	1,191,336.94	357,401.08	30.00%
4 至 5 年	118,193.01	59,096.51	50.00%
5 年以上	832,162.78	832,162.78	100.00%
合计	56,957,527.66	4,588,555.35	9.67%

确定该组合依据的说明：

确认该组合依据见报告五、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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,707,301.18 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
------	---------	------

无

(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：

无

(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	14,193,833.82	181,848.04
投标保证金	3,338,957.91	4,449,034.44
员工及办事处备用金	42,486,422.61	84,456,879.59
押金及其他	8,023,153.26	1,825,227.73
合计	68,042,367.60	90,912,989.80

(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
辽宁欣泰股份有限公司	经营性资金	9,500,000.00	1 年以内	13.96%	0.00
叶静	员工及办事处备用	7,124,684.50	1 年以内, 1-2 年	10.47%	376,839.98

	金				
韩冬梅	员工及办事处备用金	5,270,266.91	1 年以内, 1-2 年	7.75%	369,598.54
李国庆	员工及办事处备用金	3,237,847.34	1 年以内, 1-2 年	4.76%	205,930.03
丹东互感器有限公司	单位往来款	3,233,400.00	1-2 年, 2-3 年	4.75%	626,680.00
合计	--	28,366,198.75	--	41.69%	1,579,048.55

(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
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、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	58,197,441.62		58,197,441.62	25,974,773.76		25,974,773.76
在产品	19,018,745.92		19,018,745.92	11,871,534.08		11,871,534.08
库存商品	41,496,972.21		41,496,972.21	41,725,004.96		41,725,004.96
合计	118,713,159.75		118,713,159.75	79,571,312.80		79,571,312.80

(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	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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：

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	626,142.13	0.00
合计	626,142.13	

其他说明：

无

8、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
美国科惠力公司 (Coherix Inc)	26,212,682.65		26,212,682.65			
合计	26,212,682.65		26,212,682.65			

(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
美国科惠力公司	25,974,400.00	2.20%	2.20%	2020年07月21日

(Coherix Inc)				
合计	25,974,400.00	--	--	--

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

本期持有至到期投资为对美国科惠力公司 (Coherix Inc) 的可转债, 面值为4,000,000.00美元, 按即期汇率6.4936折算为人民币25,974,400.00元。

9、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											
美国科惠 力公司 (Coheri x Inc)		25,520,91 2.85								25,520,91 2.85	
小计		25,520,91 2.85								25,520,91 2.85	
合计		25,520,91 2.85								25,520,91 2.85	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	98,745,784.84	89,960,068.91	4,974,286.85	3,278,273.60	196,958,414.20
2.本期增加金额	20,334,101.94	2,895,777.74	712,504.27	119,268.56	24,061,652.51

(1) 购置		2,895,777.74	712,504.27	119,268.56	3,727,550.57
(2) 在建工程 转入	20,334,101.94				20,334,101.94
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	9,444,732.00		700,000.00		10,144,732.00
(1) 处置或报 废	9,444,732.00		700,000.00		10,144,732.00
4.期末余额	109,635,154.78	92,855,846.65	4,986,791.12	3,397,542.16	210,875,334.71
二、累计折旧					
1.期初余额	20,700,108.17	44,903,572.48	2,778,872.99	2,337,579.49	70,720,133.13
2.本期增加金额	4,864,623.86	7,499,100.32	674,434.27	325,355.42	13,363,513.87
(1) 计提	4,864,623.86	7,499,100.32	674,434.27	325,355.42	13,363,513.87
3.本期减少金额	828,392.26				828,392.26
(1) 处置或报 废	828,392.26				828,392.26
4.期末余额	24,736,339.77	52,402,672.80	3,453,307.26	2,662,934.91	83,255,254.74
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	84,898,815.01	40,453,173.85	1,533,483.86	734,607.25	127,620,079.97
2.期初账面价值	77,671,276.67	45,056,496.43	2,195,413.86	940,694.11	125,863,881.07

(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
无					

(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
无				

(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
无	

(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
无		

其他说明

注：报告期本公司以所属的原值7,132,857.90元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2010042107811号）、原值为3,967,071.12元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2009092410011号）、原值为4,458,677.27元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2010042107611号）、原值为3,456,078.75元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2010042109911号）、原值为6,102,746.03元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2007130497）、原值为5,369,390.76元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2007130498）、原值为8,169,322.23元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第20090116012）、原值为9,692,897.35元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第20090116010号）和原值为40,807,843.90元的房屋建筑物（丹房权证振安区字第2011072007011号）共同作为本公司向交通银行丹东分行流动资金借款7000万元的抵押物。期限为2015年1月30日至2016年7月21日。

11、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

磁控工程库房	10,000,000.00		10,000,000.00	29,394,101.94		29,394,101.94
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	29,394,101.94		29,394,101.94

(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
磁控工程库房	220,000,000.00	29,394,101.94	940,000.00	20,334,101.94		10,000,000.00	47.21%	47.21%	6,269,907.94			募股资金
合计	220,000,000.00	29,394,101.94	940,000.00	20,334,101.94		10,000,000.00	--	--	6,269,907.94			--

(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
----	--------	------

其他说明

本期由在建工程预转固的资产为已建成达到可使用状态并已使用的库房，因仅为总体项目的一部分，未办理竣工决算。

12、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	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,821,767.65		949,711.54		32,771,479.19
2.本期增加金额		6,600,000.00		2,700,000.00	9,300,000.00
(1) 购置					
(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	31,821,767.65	6,600,000.00	949,711.54	2,700,000.00	42,071,479.19
二、累计摊销					
1.期初余额	4,025,222.47		131,121.88		4,156,344.35
2.本期增加金额	734,710.44	110,000.00	95,769.24	23,684.21	964,163.89
(1) 计提	734,710.44	110,000.00	95,769.24	23,684.21	964,163.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,759,932.91	110,000.00	226,891.12	23,684.21	5,120,508.24
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	27,061,834.74	6,490,000.00	722,820.42	2,676,315.79	36,950,970.95
2.期初账面价值	27,796,545.18		818,589.66		28,615,134.84

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
----	------	------------

无		
---	--	--

其他说明：

1. 新增无形资产情况

本期新增的商标权和专利权系2015年12月美国科惠利公司（COHERIX INC.）以“coherix商标特许使用权”和“coherix专利特许使用权”作价投入本公司。经北京中同华资产评估有限公司上海分公司以中同华沪评报字【2015】第113号评估报告确认。

13、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
工程维修费	542,899.93		59,496.80		483,403.13
合计	542,899.93		59,496.80		483,403.13

其他说明

14、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	85,128,777.52	12,769,316.63	55,612,563.02	8,363,700.61
合计	85,128,777.52	12,769,316.63	55,612,563.02	8,363,700.61

(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		12,769,316.63		8,363,700.61

(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：

无

15、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
保证借款	230,000,000.00	166,900,000.00
合计	230,000,000.00	186,900,000.00

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 0.00 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：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	147,341,366.86	93,462,317.49
银行承兑汇票	38,092,147.60	
合计	185,433,514.46	93,462,317.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	74,396,902.04	59,977,583.05
应付设备款	109,300.00	
暂估款	15,456,717.40	26,057,003.05
合计	89,962,919.44	86,034,586.10

(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
----	------	-----------

其他说明：

18、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	22,736,003.91	5,998,477.97
合计	22,736,003.91	5,998,477.97

(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：

无

19、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	1,188,681.08	24,538,038.21	24,477,284.97	1,249,434.32
二、离职后福利-设定提存计划		4,093,724.00	4,093,724.00	
合计	1,188,681.08	28,631,762.21	28,571,008.97	1,249,434.32

(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	915,256.90	20,291,940.40	20,238,776.53	968,420.77
3、社会保险费		3,015,414.63	3,015,414.63	
其中：医疗保险费		2,432,989.25	2,432,989.25	
工伤保险费		399,746.94	399,746.94	
生育保险费		182,678.44	182,678.44	
4、住房公积金		801,636.00	801,636.00	
5、工会经费和职工教育经费	273,424.18	429,047.18	421,457.81	281,013.55
合计	1,188,681.08	24,538,038.21	24,477,284.97	1,249,434.32

(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
1、基本养老保险		3,898,880.00	3,898,880.00	
2、失业保险费		194,844.00	194,844.00	
合计		4,093,724.00	4,093,724.00	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	694,598.02	-340,538.21
企业所得税	1,345,609.74	6,914,906.38
个人所得税	539,348.94	546,536.54
城市维护建设税	50,216.99	
房产税	-305,542.26	-385,647.27
教育费附加	35,869.29	
印花税	348,915.88	180,687.54
河道费附加	168,952.14	168,952.14
合计	2,877,968.74	7,084,897.12

其他说明：

21、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	3,699,880.96	120,830,428.63
收取的押金保证金	41,800.00	130,720.00
代扣代缴款项	43,681.24	140,366.44
合计	3,785,362.20	121,101,515.07

(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

22、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	15,256,106.25	3,000,000.00	1,704,811.91	16,551,294.34	收到的政府补助
合计	15,256,106.25	3,000,000.00	1,704,811.91	16,551,294.34	--

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
丹东市财政局磁控厂房贷款财政贴息	2,975,000.00		175,000.00		2,800,000.00	与资产相关
500KV 磁控电抗器贷款贴息	850,000.00		49,999.96		800,000.04	与资产相关
市本级贴息资金项目补助	2,295,000.00		135,000.00		2,160,000.00	与资产相关
乔格线项目政府补助	5,950,000.00		850,000.00		5,100,000.00	与资产相关
并购美国科惠力公司三维视觉检测技术项目贷款贴息		3,000,000.00	250,000.00		2,750,000.00	与资产相关
10KV-220KV 串联谐振限流器项目补助	3,186,106.25		244,811.95		2,941,294.30	与资产相关
合计	15,256,106.25	3,000,000.00	1,704,811.91		16,551,294.34	--

其他说明：

23、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	85,778,609.00		34,311,443.60	51,467,165.40		85,778,609.00	171,557,218.00

其他说明：

24、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）	206,197,574.28	310,638.84	51,467,165.40	155,041,047.72
合计	206,197,574.28	310,638.84	51,467,165.40	155,041,047.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少51,467,165.40元为资本公积转增资本，本期增加310,638.84元为少数股东投资丹东欣泰科惠力形成的资本公积本公司按51%的持股比例所享有的部分。

25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		1,669,956.84			1,669,956.84		1,669,956.84
外币财务报表折算差额		1,669,956.84			1,669,956.84		1,669,956.84
其他综合收益合计		1,669,956.84			1,669,956.84		1,669,956.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

26、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	35,718,590.36	882,454.83		36,601,045.19
合计	35,718,590.36	882,454.83		36,601,045.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

27、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	304,156,076.93	280,265,276.37
调整后期初未分配利润	304,156,076.93	280,265,276.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,862,418.48	41,013,654.68
减：提取法定盈余公积	882,454.83	4,256,068.97
对所有者的分配	43,747,090.58	12,866,785.15
期末未分配利润	265,388,950.00	304,156,076.93

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-22,870,849.15 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。

28、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	371,886,236.70	271,925,292.52	417,439,605.24	294,032,164.76
其他业务	425,694.24	183,452.04	1,571,474.82	303,351.81
合计	372,311,930.94	272,108,744.56	419,011,080.06	294,335,516.57

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	813.50	
城市维护建设税	659,233.26	1,472,082.11
教育费附加	282,527.75	630,892.34
地方教育费附加	188,351.84	420,594.89
堤防费		1,129.69
合计	1,130,926.35	2,524,699.03

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	12,578,804.38	11,679,100.59
售后服务费	2,332,729.99	1,878,907.90
包装费		
办公费	295,799.47	1,009,633.23
差旅费	273,905.80	1,175,333.80
招待费	105,686.71	925,782.68
工资福利	2,231,033.28	2,838,564.18

信息服务费	294,614.46	30,900.00
代理费		95,303.78
办事处费用	626,782.28	612,625.42
招投标费用	1,085,751.62	1,280,530.72
折旧	11,335.08	7,556.72
合计	19,836,443.07	21,534,239.02

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	4,447,730.14	4,658,237.89
折旧	1,400,373.90	2,059,755.11
房屋水电	280,684.66	232,009.38
社保	6,048,206.77	5,049,922.57
中介机构费	9,231,421.09	935,452.75
办公费	774,751.82	622,142.63
业务招待费	407,910.38	1,307,067.41
差旅费	704,425.30	1,358,584.14
税费	1,287,710.39	443,408.70
摊销	889,976.48	864,029.25
修理费	2,353,680.85	1,584,650.73
新产品及技术研发	11,903,133.85	14,418,493.10
保险	792,461.18	426,497.84
检定费	205,093.96	291,631.90
服务费	666,590.03	58,927.92
其他	3,391,548.79	3,700,847.15
合计	44,785,699.59	38,011,658.47

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,559,094.39	13,910,155.63

减：利息收入	2,348,138.33	1,915,517.94
利息净支出	12,210,956.06	11,994,637.69
汇兑损失	139,670.13	33,536.51
减：汇兑收益	961,022.72	86,897.21
汇兑净损失	-821,352.59	-53,360.70
银行手续费	244,664.17	152,811.58
其他	406,987.05	80,273.33
合计	12,041,254.69	12,174,361.90

其他说明：

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,730,983.90	15,616,275.61
合计	30,730,983.90	15,616,275.61

其他说明：

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-224,929.52	
合计	-224,929.52	

其他说明：

35、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	1,368,964.89	3,133.91	1,368,964.89
政府补助	5,198,881.91	6,197,893.75	5,198,881.91
退税收入	6,162,923.71	4,885,422.25	6,162,923.71
其他	1,139,517.53	4,831.00	1,139,517.53
合计	13,870,288.04	11,091,280.91	1,139,517.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项款		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	250,000.00	200,000.00	与收益相关
66KV 磁控并联电抗器系列产品产业化项目补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,210,000.00	与资产相关
10KV-220KV 串联谐振限流器项目补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,313,893.75	与资产相关
科技部国际科技合作专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		500,000.00	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		补助	奖励上市而给予的政府补助	是		1,918,000.00	2,160,000.00	与收益相关
丹东市人力资源和社会保障局项目款		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		475,000.00	14,000.00	与收益相关
丹东市财政局技术与开发专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			200,000.00	与收益相关
丹东市财政局和科学技术局电力用户智能终端系统		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	是		300,000.00		与收益相关

			依法取得)					
辽宁省质量技术监督局计划财务科学技术处电力变压器补助款		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		50,000.00		与资产相关
辽宁省知识产权局专利补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		1,070.00		与收益相关
丹东市财政局磁控厂房贷款财政贴息		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		175,000.00		与资产相关
500KV 磁控电抗器贷款贴息		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		49,999.96		与资产相关
市本级贴息资金项目补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		135,000.00		与收益相关
乔格线项目政府补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		850,000.00		与资产相关
并购美国科惠力公司三		补助	因符合地方政府招商引	是		250,000.00		与资产相关

维视觉检测技术项目			资等地方性扶持政策而获得的补助					
10KV-220KV 串联谐振限流器项目补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		244,811.95		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	5,198,881.91	6,197,893.75	--

其他说明:

36、营业外支出

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
债务重组损失	694,152.00		694,152.00
合计	694,152.00		694,152.00

其他说明:

37、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	3,356,525.14	7,236,777.19
递延所得税费用	-4,405,616.02	-2,344,821.50
合计	-1,049,090.88	4,891,955.69

(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	4,629,085.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	694,362.80
子公司适用不同税率的影响	457,907.61
非应税收入的影响	-924,438.56

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,384.66
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	93,654.75
加计扣除影响	-1,401,962.13
所得税费用	-1,049,090.88

其他说明

38、其他综合收益

详见附注七、25 其他综合收益。

39、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
利息收入	2,207,645.26	1,915,517.94
往来款项	68,366,850.65	2,536,567.00
保证金	7,929,104.97	
其他	8,058,099.51	3,408,831.00
其他货币资金	93,165,296.07	
合计	179,726,996.46	7,860,915.94

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
办公费	1,949,795.11	2,522,650.35
保险费	1,135,203.91	116,021.40
往来款项	31,917,213.93	5,251,015.04
差旅费、交通费	12,649,570.52	13,659,844.04
租赁费	138,035.00	
保证金、修理费	10,395,443.84	6,428,157.66
咨询费、中介服务费、检测费	12,719,298.12	2,414,041.09
业务招待费	512,831.56	2,171,280.99
其他	4,513,089.23	5,067,932.94

其他货币资金	118,626,309.74	55,849,737.65
合计	194,556,790.96	93,480,681.16

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
往来款项		105,340,253.86
合计		105,973,607.15

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
往来款项	117,880,299.60	41,000,000.00
合计	117,880,299.60	41,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

40、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	5,678,176.18	41,013,654.68
加：资产减值准备	30,730,983.90	15,616,275.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,466,846.41	13,216,459.69
无形资产摊销	964,163.89	811,961.18
长期待摊费用摊销	59,496.80	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）	-2,683,357.00	3,133.91
财务费用（收益以“－”号填列）	14,497,131.72	13,910,155.63
投资损失（收益以“－”号填列）	224,929.52	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,405,616.02	-1,349,948.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,141,846.95	-6,927,571.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-82,772,092.16	-150,036,690.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	83,713,497.35	17,826,816.87
经营活动产生的现金流量净额	19,332,313.64	-55,863,685.25
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	96,475,673.25	221,333,931.73
减：现金的期初余额	221,333,931.73	68,076,236.59
现金及现金等价物净增加额	-124,858,258.48	153,257,695.14

(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	96,475,673.25	221,333,931.73
其中: 库存现金	149,704.32	132,035.31
可随时用于支付的银行存款	96,325,968.93	221,201,896.42
三、期末现金及现金等价物余额	96,475,673.25	221,333,931.73

其他说明:

41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明:

无

43、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
其中: 美元	606,132.86	6.4936	3,935,984.34
持有至到期投资			
其中: 美元	4,036,695.00	6.4936	26,212,682.65

其他说明:

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本期本公司新增三家境外子公司，基本情况如下：

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
欣泰香港投资管理有限公司	香港	美元	主要业务以美元计价结算
欣泰美国控股有限责任公司	美国	美元	主要业务以美元计价结算
欣泰美国投资有限责任公司	美国	美元	主要业务以美元计价结算

注：本期新增的子公司欣泰美国控股为欣泰香港投资的全资子公司，欣泰美国投资为欣泰美国控股的全资子公司。

八、合并范围的变更

1、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：

无

2、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

3、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：

本期因出资新设原因导致公司合并范围增加两家子公司，包括丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司、欣泰香港投资管理有限公司。

4、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			设立
辽宁欣泰电气科技有限公司	丹东	沈阳	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
丹东欣泰科惠有限公司力自动化设备	丹东	丹东	销售和技术管理	51.00%		设立
欣泰香港投资管理有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
欣泰美国控股有限责任公司	美国	美国	投资管理		100.00%	设立
欣泰美国投资有限责任公司	美国	美国	投资管理		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

武汉欣飞的少数股东未履行出资义务，武汉欣飞的实收资本均为本公司出资，本公司拥有武汉欣飞100%的表决权。本期合并报表按持有武汉欣飞股权100%的比例进行合并。

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：

本期本公司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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期本公司无纳入合并范围的重要的结构化主体。

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
丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	49.00%	-184,242.30		12,272,853.30

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
丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	15,997,051.68	9,176,273.05	25,173,324.73	126,685.43		126,685.43						

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
丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司		-376,004.70	-376,004.70	-304,602.49				

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

(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

单位：元

--	--

其他说明

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	
联营企业						
美国科惠力公司 (Coherix Inc)	美国	美国	电子产品制造		10.09%	权益法

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	129,872.00	
其中：现金和现金等价物	51,733,601.99	
非流动资产	51,863,473.99	
归属于母公司股东权益	51,863,473.99	

净利润	-224,929.52	
其他综合收益	785,265.51	
综合收益总额	560,335.99	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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

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五。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：294,622,440.66元，占全部应收账款余额的50.15 %。

2015年7月21日本公司购买美国科惠力公司（Coherix, Inc）面值为400万美元的可转债，作为持有至到期投资，存在信用风险。

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。

本期本公司一家新增境外子公司欣泰香港投资管理有限公司，以美元作为记账本位币。本公司对美国科惠力公司的持有至到期投资和长期股权投资也均以美元结算。

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外币货币性项目说明。

3、流动性风险

流动性风险是指本公司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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、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

辽宁欣泰股份有限公司为本公司的控股股东，组织机构代码74978604-01

本企业最终控制方是温德乙。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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
无	

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	持股 5% 以上的公司股东
孙文东	董事、总经理
蔡红	董事、总工程师
宋丽萍	独立董事
赵春年	独立董事
蒋光福	独立董事
范永喜	监事会主席
韩冬	工会主席、监事
隋宽德	职工监事
刘明胜	总会计师
杜晓宁	董事会秘书、副总经理
孟庆华	核心人员
闫春利	核心人员
孔志强	核心人员
刘月文	辽宁欣泰董事
于静	辽宁欣泰董事
李桂芳	辽宁欣泰董事
刘杰	辽宁欣泰董事
李艳	辽宁欣泰监事
丁国臣	辽宁欣泰监事
杨清慧	辽宁欣泰监事
温德玉	实际出资人的其他近亲属

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

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

(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
无						

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
无			

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	50,000,000.00	2009年09月29日	2015年09月07日	
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	

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	2014 年 05 月 24 日	
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	
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	
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	
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	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文、沈阳华美变压器制造有限公司	50,000,000.00	2014 年 10 月 27 日	2015 年 04 月 27 日	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	50,000,000.00	2015 年 02 月 04 日	2015 年 08 月 03 日	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙、刘桂文	5,000,000.00	2015 年 03 月 12 日	2015 年 09 月 11 日	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	40,000,000.00	2015 年 04 月 20 日	2016 年 04 月 19 日	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	25,000,000.00	2015 年 03 月 17 日	2016 年 03 月 16 日	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	30,000,000.00	2015 年 05 月 13 日	2016 年 05 月 12 日	
辽宁欣泰股份有限公司、温德乙	25,000,000.00	2015 年 06 月 15 日	2016 年 06 月 14 日	
辽宁欣泰股份有限公司	30,000,000.00	2015 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 23 日	
辽宁欣泰股份有限公司	10,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2016 年 07 月 20 日	
辽宁欣泰股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2016 年 07 月 20 日	
辽宁欣泰股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 11 日	2016 年 07 月 20 日	
辽宁欣泰股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 23 日	2016 年 07 月 20 日	
辽宁欣泰股份有限公司	70,000,000.00	2015 年 01 月 30 日	2016 年 01 月 29 日	

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
温德玉	购买欣泰电气的房产	2,684,982.00	

(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	1,358,816.00	1,302,500.00

(8) 其他关联交易

无

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

无

8、其他

无

十三、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

十四、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2015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2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
虚构收回应收账款	追溯调整	应收账款	49,019,248.20
虚构收回应收账款	追溯调整	应收账款余额	72,623,673.80
虚构收回应收账款	追溯调整	应收账款坏账准备	23,604,425.60
虚构收回应收账款	追溯调整	预付款项	-16,506,985.70
虚构收回应收账款	追溯调整	其他应收款	68,488,190.38
虚构收回应收账款	追溯调整	其他应收款余额	74,780,299.60
虚构收回应收账款	追溯调整	其他应收款坏账准备	6,292,109.22
虚构收回应收账款	追溯调整	流动资产合计	101,000,452.88
调整房产资产减少对应多调的累计折旧	追溯调整	固定资产	374,400.00
虚构收回应收账款	追溯调整	递延所得税资产	4,484,480.22
虚构收回应收账款	追溯调整	非流动资产合计	4,858,880.22

虚构收回应收账款	追溯调整	资产总计	105,859,333.10
虚构收回应收账款	追溯调整	应付账款	13,016,688.10
冲回房产资产减少对应多调的 累计折旧及备付金影响所得税 费用	追溯调整	应交税费	110,046.90
虚构收回应收账款、冲销备付金	追溯调整	其他应付款	117,521,053.60
虚构收回应收账款	追溯调整	流动负债合计	130,647,788.60
虚构收回应收账款等	追溯调整	盈余公积	-2,478,845.54
虚构收回应收账款等	追溯调整	未分配利润	-22,309,609.96
虚构收回应收账款等	追溯调整	股东权益合计	-24,788,455.50
虚构收回应收账款等	追溯调整	负债和股东权益总计	105,859,333.10
冲回房产资产减少对应多调的 累计折旧及冲销备付金	追溯调整	管理费用	-733,646.00
虚构收回应收账款	追溯调整	资产减值损失	3,630,799.20
虚构收回应收账款	追溯调整	营业利润	-2,897,153.20
虚构收回应收账款	追溯调整	利润总额	-2,897,153.20
虚构收回应收账款等	追溯调整	所得税费用	-434,572.98
虚构收回应收账款	追溯调整	净利润	-2,462,580.22
虚构收回应收账款	追溯调整	销售商品提供劳务收到的现 金	126,777,146.58
虚构收回应收账款	追溯调整	经营活动现金流入小计	126,777,146.58
虚构收回应收账款	追溯调整	购买商品、接受劳务支付的现 金	-15,210,000.00
虚构收回应收账款	追溯调整	经营活动现金流出小计	-15,210,000.00
虚构收回应收账款	追溯调整	经营活动产生的现金流量净 额	141,987,146.58
虚构收回应收账款	追溯调整	收到其他与筹资活动有关的 现金	105,340,253.86
虚构收回应收账款	追溯调整	筹资活动现金流入小计	105,340,253.86
虚构收回应收账款	追溯调整	偿还债务支付的现金	50,000,000.00
虚构收回应收账款	追溯调整	支付其他与筹资活动有关的 现金	41,000,000.00
虚构收回应收账款	追溯调整	筹资活动现金流出小计	91,000,000.00
虚构收回应收账款	追溯调整	筹资活动产生的现金流量净 额	14,340,253.86

(2) 关于前期差错更正的说明

2015年7月17日，本公司因涉嫌违反证券法律法规被中国证券监督管理委员会立案调查，公司根据立案调查通知书开展了财务自查，并于2015年11月26日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于对以前年度重大会计差错更正与追溯调整的议案》，公司于2015年11月27日在证监会制定的信息披露网站发布了《关于以前年度重大会计差错更正与追溯调整的公告》（公告编号：2015-134）。2015年12月10日公司召开了第三届董事会第二十七次（临时）会议和第三届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于2015年半年度财务报告会计差错更正的议案》。差错更正具体事项如下：

（一）2011年度差错更正

- 1.调整2011年少确认应收账款，调增应收账款期末余额101,560,000.00元；
- 2.根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额 101,560,000.00元；
- 3.根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调增2011年应收账款坏账准备期末余额6,598,385.08元，调增本期资产减值损失6,598,385.08元，同时调增递延所得税资产期末余额989,757.76元，调减本期所得税费用 989,757.76元；
- 4.根据以上调整影响2011年度净利润-5,608,627.32元，同时调减本期计提盈余公积560,862.73元。

（二）2012年度差错更正

- 1.调整2012年少确认应收账款，调增应收账款期末余额 117,922,296.48元；
- 2.根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额 124,940,000.00元，调增其他应收款期末余额 33,840,000.00元，调减预付款项期末余额11,051,678.80元，调减预收款项期末余额 2,701,377.32元，调增应付账款期末余额18,471,995.00元；
- 3.根据上述对应收账款及其他应收款的调整重新计算并调整应收账款及其他应收款坏账准备，调增2012年应收账款及其他应收款坏账准备期末余额13,865,284.88元，调增本期资产减值损失7,266,899.80元，同时调增递延所得税资产期末余额2,079,792.73元，调减本期所得税费用1,090,034.97元，调减2012年累计年初未分配利润5,047,764.59元和盈余公积560,862.73元；
- 4.根据以上调整影响2012年度净利润-6,176,864.83元，同时调减本期计提盈余公积617,686.48元。

（三）2013年度差错更正

- 1.调整 2013 年少确认应收账款，调增应收账款期末余额 183,775,388.85元；
- 2.根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额40,721,800.28元，调减货币资金期末余额156,327,400.44元，调增其他应收款期末余额61,962,054.14元，调增短期借款期末余额50,000,000.00元，调减预付款项期末余额16,506,985.70元，调减预收款项期末余额15,625,431.53元，调减应付账款期末余额2,193,311.90元；
- 3.根据上述对应收账款及其他应收款的调整重新计算并调整应收账款及其他应收款坏账准备，调增2013年应收账款及其他应收款坏账准备期末余额26,265,735.62元，调增本期资产减值损失12,400,450.74元，同时调增递延所得税资产期末余额3,939,860.34元，调减本期所得税费用1,860,067.61元，调减2013年累计年初未分配利润10,606,942.94元和盈余公积1,178,549.21元；
- 4.根据以上调整影响2013年度净利润-10,540,383.13元，同时调减本期计提盈余公积1,054,038.31元。

（四）2014年度差错更正

- 1.调整2014年少确认应收账款，调增应收账款期末余额72,623,673.80元；
- 2.根据上述对应收账款的调整，调增其他应付款期末余额35,606,483.40元，调减其他应收款期末余额7,493,516.60元，调减预付款项期末余额29,523,673.80元；
- 3.根据上述对应收账款及其他应收款的调整重新计算并调整应收账款及其他应收款坏账准备，调增2014年应收账款及其他应收款坏账准备期末余额23,264,049.57元，调减本期资产减值损失3,001,686.05元，同时调增递延所得税资产期末余额3,489,607.43元，调增本期所得税费用450,252.91元，调减2014年累计年初未分配利润20,093,287.76元和盈余公积2,232,587.52元；
- 4.根据以上调整影响2014年度净利润2,551,433.14元，同时调增本期计提盈余公积255,143.31元

注2：本公司在对2015年度财务报表进行审计的过程中，自查发现前期会计差错更正不完全，故对前期会计差错进行二

次追溯调整，具体调整如下：

调整2014年少确认其他应收款，调增其他应收款期末余额82,273,816.20元，调增预付账款13,016,688.10元，调增应付账款13,016,688.10元；

根据上述对其他应收款的调整重新计算坏账准备，调增2014年其他应收款坏账准备期末余额6,632,485.24元，调增2014年资产减值损失6,632,485.25元，同时调增递延所得税资产期末余额994,872.79，调减2014年所得税费用994,872.79元，调减未分配利润期末余额5,073,851.22元和盈余公积期末余额563,761.23元；上述调整使2014年度净利润减少5,637,612.46元。

注3：本公司在对2015年度财务报表进行审计过程中，经会计师事务所审计对前期会计差错进行了审计调整，具体调整如下：

调整房产资产减少对应多调的累计折旧，调减2014年累计折旧期末余额374,400.00元，即2014年固定资产期末余额调增374,400.00元，同时调减2014年管理费用374,400.00元；冲销备付金，调减2014年其他应付款期末余额359,246.00元，同时调减2014年管理费用359,246.00元。

根据上述调整，调2014年所得税费用和应交税费期末余额110,046.90元，调增未分配利润期末余额561,239.19元和盈余公积期末余额62,359.91元；上述调整使2014年净利润增加623,599.10元。

(3) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本公司的子公司武汉欣飞本期发生重大债务重组，详细情况如下：2013年12月5日至2014年1月15日，武汉华飞电线电缆有限公司（以下简称武汉华飞）向武汉欣飞订购价值为5,989,636.00元的电线电缆，尚欠货款4,389,636.00元。本公司代表武汉欣飞与武汉华飞签订还款协议，确认武汉华飞尚欠3,695,484.00元，剩余694,152.00元本公司确认为债务重组损失。因武汉华飞未按约定还款，本公司向丹东市振安区人民法院提起民事诉讼。2015年9月15日，法院判决武汉华飞在判决生效后10日内偿还本公司债务3,695,484.00元，并取得（2015）振安区民三初字第00241号民事判决书。

截至2015年12月31日，武汉华飞尚未偿还本公司债务。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 按行业分类

主营业务收入

单位：

元

行业名称	本期发生额	上期发生额
输变电行业	371,886,236.70	417,439,605.24
合计	371,886,236.70	417,439,605.24

主营业务成本

单位：

元

行业名称	本期发生额	上期发生额
输变电行业	271,925,292.52	294,032,164.76
合计	271,925,292.52	294,032,164.76

(2) 按地区分类

主营业务收入

单位：

元

地区名称	本期发生额	上期发生额
出口	2,129,742.73	2,822,812.78
东北	301,376,331.38	273,263,321.58
华北	24,154,439.12	27,142,325.94
华东	6,108,788.89	15,912,805.04
华南	641,025.64	6,436,889.43
西南	14,979,706.53	19,476,850.42
西北	12,455,698.99	18,230,219.67
中南	10,040,503.42	54,154,380.38
合计	371,886,236.70	417,439,605.24

主营业务成本

单位：

元

地区名称	本期发生额	上期发生额
出口	1,590,501.01	2,217,037.16

东北	221,083,157.71	190,387,704.16
华北	17,170,321.05	17,729,367.30
华东	4,816,540.87	11,156,467.61
华南	455,680.74	4,598,513.81
西南	10,274,009.90	13,201,409.21
西北	8,843,051.11	12,241,592.51
中南	7,692,030.13	42,500,073.00
合计	271,925,292.52	294,032,164.76

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、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	571,219,499.78	100.00%	80,087,767.17	14.02%	491,131,732.61	482,697,653.84	100.00%	47,725,919.89	9.89%	434,971,733.95
合计	571,219,499.78	100.00%	80,087,767.17	14.02%	491,131,732.61	482,697,653.84	100.00%	47,725,919.89	9.89%	434,971,733.95

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	259,565,672.25	12,978,283.61	5.00%
1 年以内小计	259,565,672.25	12,978,283.61	5.00%
1 至 2 年	136,693,035.57	13,669,303.56	10.00%
2 至 3 年	83,872,720.50	16,774,544.10	20.00%
3 至 4 年	52,602,143.08	15,780,642.92	30.00%
4 至 5 年	35,201,870.80	17,600,935.40	50.00%
5 年以上	3,284,057.58	3,284,057.58	100.00%
合计	571,219,499.78	80,087,767.17	13.12%

确定该组合依据的说明：

确认该组合依据见报告五、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：

无

(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 32,361,847.28 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
------	---------	------

无

(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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大庆中丹风力发电有限公司	192,987,304.72	33.05	16,046,449.16
长春龙源电力设备有限公司	35,712,204.61	6.11	1,785,610.23
珠海蓝瑞盟电气有限公司	29,531,300.00	5.06	7,231,890.00
大庆新恒石油机械设备有限公司	18,362,580.00	3.15	996,862.80
大庆华谊电气工程自动化有限公司	18,029,051.33	3.09	1,054,074.72
合计	294,622,440.66	50.46	27,114,886.91

(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

无

其他说明：

无

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	56,956,627.66	98.93%	4,588,510.35	9.67%	52,368,117.31	90,866,889.80	100.00%	7,668,481.53	8.44%	83,198,408.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	617,500.00	1.07%	452,500.00	73.28%	165,000.00					
合计	57,574,127.66	100.00%	5,041,010.35	10.49%	52,533,117.31	90,866,889.80	100.00%	7,668,481.53	8.44%	83,198,408.27

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	37,982,686.87	1,424,134.34	5.00%
1 年以内小计	37,982,686.87	1,424,134.34	5.00%
1 至 2 年	14,507,339.75	1,450,733.98	10.00%
2 至 3 年	2,324,908.31	464,981.66	20.00%
3 至 4 年	1,191,336.94	357,401.08	30.00%
4 至 5 年	118,193.01	59,096.51	50.00%
5 年以上	832,162.78	832,162.78	100.00%
合计	56,956,627.66	4,588,510.35	9.67%

确定该组合依据的说明：

确认该组合依据见报告五、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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,627,471.18 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：

无

(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	10,829,433.82	181,848.04
投标保证金	3,338,957.91	4,449,034.44
员工及办事处备用金	42,485,522.61	84,410,779.59
押金及其他	920,213.32	1,825,227.73
合计	57,574,127.66	90,866,889.80

(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
辽宁欣泰股份有限公司	经营性资金	9,500,000.00	1 年以内	16.50%	0.00
叶静	员工及办事处备用金	7,124,684.50	1 年以内, 1-2 年	12.37%	376,839.98
韩冬梅	员工及办事处备用金	5,270,266.91	1 年以内, 1-2 年	9.15%	369,598.54
李国庆	员工及办事处备用金	3,237,847.34	1 年以内, 1-2 年	5.62%	205,930.03
丹东互感器有限公司	单位往来款	3,233,400.00	1-2 年, 2-3 年	5.62%	626,680.00
合计	--	28,366,198.75	--	49.27%	1,579,048.55

(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
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	134,155,734.00		134,155,734.00	11,600,000.00		11,600,000.00
合计	134,155,734.00		134,155,734.00	11,600,000.00		11,600,000.00

(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	6,000,000.00			6,000,000.00		
丹东欣泰软件科技有限公司	500,000.00	200,000.00		700,000.00		
辽宁欣泰电气科技有限公司	100,000.00	50,000.00		150,000.00		
欣泰香港投资管理有限公司		109,386,990.00		109,386,990.00		

丹东欣泰科惠力 自动化设备有限 公司		12,918,744.00		12,918,744.00		
合计	11,600,000.00	122,555,734.00		134,155,734.00		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

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	371,886,236.70	271,925,292.52	413,645,112.88	290,631,508.83
其他业务	425,694.24	183,452.04	1,571,474.82	303,351.81
合计	372,311,930.94	272,108,744.56	415,216,587.70	290,934,860.64

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、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	1,368,964.89	
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）	5,198,881.91	
债务重组损益	-694,152.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,139,517.53	
减：所得税影响额	1,051,981.85	
合计	5,961,230.48	--

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	0.92%	0.0342	0.0342
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.0006	-0.0006

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、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2015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