



丹东欣泰电气股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-068

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘桂文、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)张雅莉声明：保证本半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。

### 1、 公司股票终止上市的风险

公司于 2017 年 6 月 23 日收到深圳证券交易所关于公司股票终止上市的决定，自 2017 年 7 月 17 日起，公司股票交易进入退市整理期。退市整理期届满的次一交易日，深圳证券交易所对公司股票予以摘牌。根据深圳证券交易所相关规定，创业板没有重新上市的制度安排，而且欺诈发行具有违法行为不可纠正、影响不可消除的特征，也不符合重新上市的要求。公司股票退市后，无法重新上市。股票终止上市整理期间，公司将每五个交易日披露一次终止上市期间工作进展情况暨股票存在终止上市风险提示公告。请广大投资者注意投资风险请广大投资者注意风险，理性投资。

### 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

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。

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 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录 .....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、欣泰电气	指	丹东欣泰电气股份有限公司
整流器公司、有限公司	指	公司前身丹东整流器有限公司
辽宁欣泰、控股股东	指	辽宁欣泰股份有限公司
欣泰科技	指	丹东欣泰电气科技有限公司
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 <b>MagneticallyControlledShuntReactor</b> ，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 <b>MagneticallyControlledReactor</b> ，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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	欣泰退	股票代码	300372
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	丹东欣泰电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	欣泰电气		
公司的外文名称（如有）	DANDONG XINTAI ELECTRIC CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XTEC		
公司的法定代表人	刘桂文		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化。

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	23,263,731.99	100,308,175.99	-76.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,402,752.04	-3,656,217.60	-840.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-33,782,150.03	-7,069,407.46	-377.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,063,416.22	-13,320,553.79	138.01%
基本每股收益（元/股）	-0.2005	-0.0213	-841.31%
稀释每股收益（元/股）	-0.2005	-0.0213	-841.31%
加权平均净资产收益率	-6.73%	-0.58%	-6.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	861,131,189.32	914,462,823.76	-5.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	492,854,524.17	530,011,326.03	-7.01%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	735,838.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	862.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,357,302.29	
合计	-620,602.01	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 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。

#### 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	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

### 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 1692 万美元	香港	投资管理	不适用	15.29 万元	13.34%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	技术所处于阶段	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

2017年上半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	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。

2	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。
3	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。
4	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。
5	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。
6	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2017年上半年，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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年6月23日，公司收到深圳证券交易所《关于丹东欣泰电气股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2017]414号），深圳证券交易所决定公司股票终止上市。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》等相关规定，公司股票于2017年7月17日进入退市整理期交易。退市整理期为三十个交易日。如不考虑全天停牌因素，预计最后交易日期为2017年8月25日。

2017年上半年，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，实现销售收入2,326.37万元，上缴税金342.97万元；产品出口完成45万元。截止2017年6月末，公司资产总额8.61亿元，比上年减少0.53亿元；资产负债率42.10%，比上年上升0.86%；所有者权益4.99亿元，比上年减少0.39亿元；每股净资产2.91元，比上年降低0.23元。

#### （一）总体经营情况

公司报告期内营业收入2,326.37万元，比上年同期下降76.81%；费用2133.05万元，较上年同期同比下降18.08%；营业利润-3,536.01万元，较上年同期同比下降290.77%；净利润-3,598.16万元，较上年同期同比下降583.35%；经营活动现金流-1,466.48万元，较上年同期同比上升70.91%；归属于母公司净利润-3,440.28万元，比上年同期下降840.94%。

#### （二）报告期内主要经营业绩下降原因：

##### 1、受退市因素所带来的负面影响：

（1）债权人银行不再给予欣泰电气新增授信额度，且到期贷款不再续贷，使得逾期银行贷款及银行承兑汇票到期不能如期兑付；

（2）银行存款20余个账户被银行等相关债权单位查封冻结；

（3）欣泰电气控股子公司的股权被冻结；

（4）欣泰电气9处房产及国有土地使用权均被冻结；

（5）价值1.1亿元的应收账款被冻结；

（6）供应商等分别采取停止放贷、停止供货、起诉追索债权、冻结公司银行账户及资产等追索及保全措施；

（7）因企业信用等级下降、账户被封、无法支付投标保证金（投标均要求必须由企业基本账户支付投标保证金）等诸多负面因素，造成各次投标履投履废的状态。

##### 2、主要目标市场客户需求萎缩明显，需求量放缓

2017年上半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。

##### 3、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。

##### 4、激烈市场竞争持续加剧，致使利润降低、成本剧增

2017年上半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）各部门开展工作情况如下：

##### 1、销售方面

2017年上半年受退市负面影响，很多大型项目及主要电力产品市场已无法参与投标，如国家电网、中石油、中石化项目市场，上半年仅参加各零散行业的招标12批次，中标额度13.4万。又受东北地区经济形势整体低迷因素及退市影响，面对市场竞争的加剧以及市场环境的变化。公司销售系统积极应对，在国家电网、中石油市场下滑的局面下，努力开拓用户市场，减少退市带来的损失，尽管如此努力也无法挽救今年上半年销售业绩下滑的局面，无力完成公司的整体计划。



## 2、技术方面

2017年订货量锐减，技术人员在人数减半后，设计任务仍不饱和。上半年设计的产品主要围绕着铁心电抗器开展的，干式树脂浇注铁心串联电抗器经济性和美观性得到行业内的认可；与西安某电容器厂家合作研发的35kV紧凑型油浸式成套装置一次成功，并得到好评。

## 3、质管、工艺、设备方面

质管部和工艺部整合后，工作量仍然不足，人员再次精减，保留具备工艺指导和检查能力的人员，保证日常工作的正常进行。设备部门对各车间设备加强日常监督维护保养工作，当设备出现故障时及时到现场，认真分析故障原因，迅速排除故障，不出现拖修的现象。同时克服维修人员不足的困难，修旧利废、节省开支，保证了生产任务的顺利进行。

## 4、项目合作方面

2017年上半年项目办以国家重大仪器专项申报为工作重点，积极推进与中科院光电院、北京化工大学、南京航空航天大学大学和东方电气集团等知名院企的项目合作。电力用户智能终端项目已经完成12个子模块和主终端、应用程序的开发，并实现模块与应用程序搭载融合，体验中心的规划工作也已起步；220KV/1.5KA新型限流器项目已完成全部研发，并获得辽宁省科技厅验收通过。

## 5、人力资源方面

2017年上半年，尽管公司面临各式各样的困难，但是人力资源部结合公司实际情况，各项培训工作、劳动关系协调工作等仍有序开展，同时根据生产经营状况合理修订各项规章制度及流程，使制度管理更具科学性、实效性、操作性。

## 6、生产方面

2017年上半年，公司生产形势较为严峻，受市场竞争及公司负面消息等因素影响，各类产品订单量减少。生产部根据这些变化，及时调配整合人员、设备等各类生产资源，克服了用户交货期紧、公司资金紧张、人员调整等诸多困难，优化公司的生产能力和效率，较好的完成了生产任务，基本满足了客户的需求。

## 7、仓储方面

根据公司现状，仓储部人员进行优化调整，合理职能分工，做到责任到位等科学管理手段，提高工作效率，使工作有序进行。并在订单较少的情况下合理减少库存量，将对长期不用库存材料进行清理，把长期不用材料用OA发给相关部门，并及时沟通建议能代用尽量使用，积极消化库存材料，为公司节约了成本，并且在材料到货后及时报检，避免因报检不及时而影响生产计划，合理安排发料时间，为生产提供强有力的后勤保障。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	23,263,731.99	100,308,175.99	-76.81%	主要系报告期内受退市影响，致使订单减少，合同招标总量及产品销售价格下降所致
营业成本	24,257,227.05	80,349,064.91	-69.81%	主要系报告期内受退市影响，致使订单减少，合同招标总量及产品销售价格下降所致

销售费用	3,918,091.62	6,201,077.55	-36.82%	主要系报告期内收入下降，相关费用主要为运费下降所致
管理费用	16,118,349.09	14,046,361.59	14.75%	-
财务费用	1,294,060.74	5,792,212.30	-77.66%	主要系报告期内受退市及诉讼影响，银行贷款利息支付停滞所致
所得税费用		232,275.36	-100.00%	主要系报告期内应纳税所得额为亏损所致
研发投入	1,331,587.70	2,336,859.22	-43.02%	主要系报告期内收入下降，项目研发费用相应下降所致
经营活动产生的现金流量净额	5,063,416.22	-13,320,553.79	138.01%	主要系报告期内支付的各项税费金额减少所致
投资活动产生的现金流量净额		-6,512,883.81	100.00%	主要系去年同期内购建固定资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-19,718,981.73	-30,610,874.77	35.58%	主要系报告期内偿付银行贷款利息金额下降所致
现金及现金等价物净增加额	-14,664,811.83	-50,418,152.94	70.91%	主要系报告期内支付税款及支付贷款利息金额下降所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
电力	16,111,652.94	17,215,480.13	-6.85%	-61.20%	-49.60%	-24.59%
石油	4,545,721.41	4,024,477.17	11.47%	212.40%	229.91%	-4.70%
分产品						
环氧树脂浇注干式变压器	4,032,138.68	3,416,248.93	15.27%	-59.40%	-58.15%	-2.52%

节能型铁芯	5,198,745.39	4,847,377.88	6.76%	264.36%	270.60%	-1.57%
分地区						
东北	16,394,115.40	17,184,451.62	-4.82%	-81.95%	-76.45%	-24.45%
西北	4,161,581.23	3,954,902.12	4.97%	28,882.45%	34,269.00%	-14.89%

### 三、非主营业务分析

√ 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	159,649.22	0.44%	主要系报告期内按权益法长期股权投资收益形成	否
资产减值	12,475,340.11	34.67%	主要系报告期内计提应收账款坏账准备所致	否
营业外收入	844,954.02	2.35%	主要系报告期内收到退税及政府补贴收入	否
营业外支出	1,466,418.40	4.08%	主要系报告期内收到诉讼处罚所致	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	30,561,697.19	3.55%	127,368,271.63	11.34%	-7.79%	
应收账款	355,617,857.41	41.30%	491,740,646.08	43.78%	-2.48%	
存货	58,852,131.59	6.83%	79,146,771.09	7.05%	-0.22%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	24,592,145.20	2.86%	26,108,304.08	2.32%	0.54%	
固定资产	110,482,128.44	12.83%	123,126,056.55	10.96%	1.87%	
在建工程	10,000,000.00	1.16%	10,000,000.00	0.89%	0.27%	
短期借款	229,163,504.60	26.61%	205,081,547.95	18.26%	8.35%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司	抵押物	地址	房产证号	状态	
欣泰电气	房产	1	东平大街159号	丹房权证振安区字第2010042107811号	质押、司法冻结
		2	东平大街159号	丹房权证振安区字第2009092410011号	质押、司法冻结
		3	东平大街159号	丹房权证振安区字第2010042107611号	质押、司法冻结
		4	东平大街159号	丹房权证振安区字第2010042109911号	质押、司法冻结
		5	东平大街159号	丹房权证振安区字第2007130497	质押、司法冻结
		6	东平大街159号	丹房权证振安区字第2007130498	质押、司法冻结
		7	东平大街159号	丹房权证振安区字第20090116012	质押、司法冻结
		8	东平大街159号	丹房权证振安区字第20090116010号	质押、司法冻结
		9	东平大街159号	丹房权证振安区字第2011072007011号	质押、司法冻结
		小 计			
	土地	1	东平大街159号	丹东国用2010第063050146号	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

募集资金总额	22,000
已累计投入募集资金总额	21,898.75
累计变更用途的募集资金总额	11,512.24
累计变更用途的募集资金总额比例	52.33%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>2014 年度募集资金使用情况为：公司利用自筹资金先期投入 8,407.37 万元，2014 年完成募集资金投资项目先期投入金额的置换。2014 年 7 月 7 日第三届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将闲置募集资金 2,000.00 万元临时补充流动资金，公司于 2015 年 1 月 4 日将 2,000.00 万元人民币一次归还至募集资金专用账户。2014 年度公司累计使用募集资金 10,252.38 万元，2014 年度募集资金使用情况已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）01010026 号《鉴证报告》鉴证。</p> <p>2015 年度公司募集资金使用情况为：（1）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。</p> <p>2016 年度公司募集资金使用情况为：2016 年度公司累计使用募集资金 15,43.95 万元，募集资金专用账户利息收入 16.4 万元，募集资金专户 2016 年 12 月 31 日余额合计为 251.30 万元。</p> <p>2017 年度公司累计使用募集资金 15,43.95 万元，募集资金专用账户利息收入 16.78 万元，募集资金专户 2017 年 6 月 30 日余额合计为 251.68 万元。2017 年上半年募集资金没有使用。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
500KV 及以下磁控并联电抗器项目	是	22,000	10,386.5	0	10,386.5	100.00%		-412.9	4,948.67	否	是
承诺投资项目小计	--	22,000	10,386.5	0	10,386.5	--	--	-412.9	4,948.67	--	--
<b>超募资金投向</b>											
无											
合计	--	22,000	10,386.5	0	10,386.5	--	--	-412.9	4,948.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	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 10386.51 万元，占募集资金总额的 47.21%。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										

原因（分具体项目）	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性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。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014 年 2 月 10 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审计，出具了《关于丹东欣泰电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（[2014]京会兴专字第 01010005 号）。2014 年 2 月 24 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司独立董事在审议相关材料后出具了《丹东欣泰电气股份有限公司独立董事关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见》，公司保荐机构兴业证券股份有限公司经核查后出具了《兴业证券股份有限公司关于欣泰电气以募集资金置换预先已投入自筹资金的专项核查意见》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 84,033,724.83 元。公司已于 2014 年 2 月 25 日，完成相关置换工作。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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 7 月 7 日公司第三届董事会第十一次会议审议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）。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）。
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)			一、变更原因公司于 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。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						

	<p>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。二、决策程序 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。三、信息披露情况说明公司已于 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>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、公司股票终止上市的风险

公司于2017年6月23日收到深圳证券交易所关于公司股票终止上市的决定，自2017年7月17日起，公司股票交易进入退市整理期。退市整理期届满的次一交易日，深圳证券交易所对公司股票予以摘牌。

### 二、公司持续生产经营的风险

由于公司在首次公开发行股票并在创业板上市申请文件中及上市后披露的定期报告中存在虚假记载和重大遗漏而受到处罚，对公司形象造成了较大的负面影响，公司面临的经营环境发生了重大变化，生产经营大幅萎缩，公司产品市场急剧下降，营业收入及利润大幅下降，净利润大幅亏损，主要银行账户被查封、存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，经营环境及财务状况持续严重恶化，目前仍处于持续恶化趋势，上述情形可能对公司持续经营产生重大影响。

上述事项导致公司的持续经营能力存在重大不确定性。公司针对上述问题已经拟定了以下应对的改善措施：

- 1、争取获得银行借款展期，债转股，降低有息负债。
- 2、对客户应收款项予以催收，提前收回资金。
- 3、加大市场销售力度，改善销售环境，提高公司产品收入。
- 4、剥离不良资产，提前收回资金。
- 5、减员增效，裁减与生产经营无关的富裕人员，降低管理成本。

积极引入新的投资者，通过注入新的资本金改善公司资金状况，扩展业务范围。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2017-019
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2017-035
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.23%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2017-045

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	丹东欣泰电	其他承诺	"丹东欣泰电	2014 年 01 月	作出承诺开	超期未履行

	<p>气股份有限公司 公司</p>	<p>气股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）关于虚假陈述的相关承诺：公司保证提交的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其他发行申请文件中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法以二级市场价格回购首次公开发行的全部新股。具体如下：（1）回购资金来源公司回购首次公开发行的全部新股的资金来源为公司自有资金。（2）回购交易原则本公司以要约收购方式回</p>	<p>27 日</p>	<p>始至承诺履行完毕。</p>	
--	-----------------------	--	-------------	------------------	--

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

			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。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					
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	2016年7月7日公司收到中国证监会的《行政处罚决定书》（[2016]84号）及《市场禁入决定书》（[2016]5号），中国证监会认定欣泰电气存在如下违法事实：（1）首次公开发行股票并在创业板上市申请文件中相关财务数据存在虚假记载。（2）上市后披露的定期报告中存在虚假记载和重大遗漏。由于公司目前生产经营步履维艰、资金紧张，导致公司按照本承诺实施股份回购存在现实困难。故本承诺履行情况为变更为：客观原因无法履行。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告[众环审字（2017）011990]。按照深圳证券交易所相关规定和中国证监会《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，现将有关事项说明如下：

##### 一、无法表示意见涉及事项的基本情况

(一) 欣泰电气公司截至2016年12月31日应收账款余额为53,534.58万元，我们实施了检查、函证、工商查档、走访等必要的审计程序，但仍无法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、经营成果和现金流量的影响。

(二) 欣泰电气公司截至2016年12月31日其他应收款中包括4,081.05万元的销售人员与非公司人员的个人借款及2,067.34万元往来款项，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；我们无法判断上述款项对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

(三) 欣泰电气公司2016年度生产经营大幅萎缩，截至2016年12月31日预付款项余额为11,642.11万元，较上年同期增加5,541.97万元，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、经营成果和现金流量的影响。

(四) 欣泰电气公司截至2016年12月31日预收款项余额为1,724.37万元，其中1年以上为1,154.52万元，我们无法判断上述预收款项余额是否恰当，以及对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

(五) 审计范围受到限制：

①欣泰电气公司2016年度主要银行账户已被查封，2016年度存在使用个人账户替代公司账户进行资金结算及大额使用现金结算的情形，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、经营成果和现金流量的影响。

②欣泰电气公司存货1年以上库龄3,924.86万元，由于公司销售主要基于客户订单而组织生产，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述及其他存货是否存在减值及具体减值金额；经过盘点，我们发现公司存货存在1,492.72万元差异，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述存货是否存在，及其对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

③欣泰电气公司2016年以来经营环境持续严重恶化，固定资产开工不足，大量设备闲置；在建工程停建；2015年美国科惠力公司（Coherix.inc）作价930.00万元投入的“Coherix商标特许使用权”和“Coherix专利特许使用权”无形资产是否能够产生预计效益具有不确定性；公司对美国科惠力公司（Coherix.inc）存在400.00万美元股权投资与400.00万美元债券投资；欣泰电气子公司经营状况欠佳，其欣泰电气母公司对子公司的长期股权投资能否达到预期目的具有不确定性；我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述长期资产是否存在减值及具体减值金额，及其对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

④欣泰电气公司开具了部分应付票据，由于公司资金紧张，无力兑付到期票据；部分银行借款逾期，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述无力支付的票据及逾期银行借款对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

⑤欣泰电气公司存在收入、成本、费用等跨期事项，由于公司内部控制环境薄弱，我们无法保证收入、成本、费用等的真实性与完整性，无法判断上述事项对欣泰电气公司财务状况、经营成果的影响。

⑥欣泰电气公司面临较多的诉讼与仲裁等或有事项，我们无法获取全部或有事项并无法预计这些或有事项对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

⑦在审计中，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别欣泰电气公司的全部关联方，我们无法合理保证欣泰电气公司关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露，及这些交易可能对欣泰电气公司的财务报告产生重大影响。

⑧在审计中，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别欣泰电气公司的受限资产得到恰当的记录和充分的披露，及可能对欣泰电气公司的财务报告产生重大影响。

⑨欣泰电气公司境外3家子公司未能提经审计后的财务报表，1家公司未能提供相关财务数据，我们无法判断上述境外财务数据可能对欣泰电气公司合并财务报告产生的重大影响。

⑩欣泰电气公司2016年度被公安机关立案侦查，部分财务资料被司法冻结；上年度财务报表被前任会计师出具了无法表示意见类型的审计报告，我们未能获取充分适当的证据以确定本年年初数是否恰当；无法判断上述事项可能对欣泰电气公司财务报表年末数据产生的重大影响。

(六) 持续经营存在重大不确定性：如财务报表附注（十六）、2所述，欣泰电气公司在首次公开发行股票时承诺特定情况下回购所发行股份；公司面临较多仲裁、诉讼等事项；与此同时，公司主要银行账户被查封、存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，生产经营大幅萎缩，经营环境及财务状况持续严重恶化；基于以上情况，欣泰电气公司持续经营能力存在重大不确定性。截至审计报告日，欣泰电气公司虽已对改善持续经营能力拟定了相关措施，但仍未能就与改善持续经营能力相关的未来应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法判断欣泰电气公司运用持续经营假设编制2016年度财务报表是否适当。

## 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

(一)前些年公司为了扩大市场占有率、提高产能、降低单位成本，对部分客户信用政策较为宽松，使得客户回款缓慢，进而使得公司应收账款金额居高不下。针对该弊端，公司管理部门加强了对各客户的关注度，及时清缴所欠款项，必要时采取法律手段，避免客户突然倒闭、破产形成呆死账。针对已形成的已无回收可能的应收账款经批准后及时核销。如今，收到预付款才下订单组织生产，尽量确保应收款项及时回收，避免呆死账的发生，严格遵守“谁销售，谁最终负责收款”“有奖有罚，奖惩并举”的原则。

(二)公司截至2016年12月31日其他应收款中存在4,081.05万元的销售人员及非公司人员的个人借款。由于2016年以前由于内部控制不当，造成部分员工占用公司较大款项，为此公司制定《员工借款管理办法》，并责成管理层及相关部门组织催收，在保证公司各部门正常有序的运转的前提下，报告期内有效的规范了员工借款。其他应收款中其他单位往来款主要是其子公司为了提高资金使用效益，将闲置资金借给其他单位。

(三)预付账款大幅增加的主要原因是，受公司退市影响，银行纷纷催贷，公司信誉遭受重大打击，供应商不再给予公司赊购原材料的信用，必须要求支付预付款后才下订单生产，支付全款之后发货，加之结算周期较长，造成预付账款金额大幅增加。

(四)公司的部分客户存在发票开具给采购货物的集团子公司，但最终资金结算时由集团总公司统一支付（代付），并且由于客户比较强势，不能及时给我公司出具代付款项的函件，进而造成部分预收款项长期挂账现象，总体来讲金额不大，对我公司的财务状况、经营成果未造成重大影响。

(五)①2016年7月8日,中国证监会新闻发言人宣布,对欣泰电气启动强制退市。保荐机构兴业证券以先行垫付的方式,拟设立5.5亿元投资者赔偿资金,同时对我公司提起仲裁,并通过司法手段查封我公司银行账户;由于不能偿还到期银行贷款及银行票据,相关债权单位也对我司提起诉讼,并查封我公司银行账户。我公司银行账户均被查封、冻结,无法进行款项收付。为了确保公司正常生产经营,我公司不得不将公司资金转入个人账户(专门)进行资金使用,该个人账户视同公司账户,每日核对资金余额及发生额,能够确保公司资金的安全与完整。

②相关存货已发往客户,由于尚未达到结算条件,因此未结转成本,也未确认相关收入,为此我公司已发函询证。

③自公司被宣布强制退市后,公司基本户被冻结,投标保证金无法从基本户中支付,因此无法参与投标活动,导致公司订单锐减、固定资产开工不足、设备闲置、工程停建。公司资金紧张,没有能力聘请评估公司对公司相关不动产、机器设备进行评估,无法获得相关的公允价格和可变现价值,因此无法计算具体减值金额。

2015年美国科惠力公司(Coherix.inc)的“Coherix商标特许使用权”和“Coherix专利特许使用权”(作价930.00万元)作为无形资产投入我公司控股的丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司。科惠力是由一经验丰富并有着两次成功创业经验的管理团队领导的3D机器视觉高科技创业公司,主要从事高速/高清可靠3D机器视觉产品的研发、生产和销售,其产品目前主要应用于半导体、电子、和汽车制造业。科惠力经过多年积累,目前其产品性能在全球业界处于领先地位,并在欧美及日本等发达国家的相应市场得到了广泛的应用和行业认可。公司主要的两个核心视觉软件技术平台包括i-Cite3D开放式机器视觉应用开发软件平台以及以最早由美国密歇根大学开发的3D全息照相技术为基础的Holosoft3D3D全息视觉软件平台。在这两个软件平台上,通过其多年与世界著名一流研究型大学美国密歇根大学密切合作,以及与大型国际制造企业合作的多项共计逾千万美元的科研项目,公司开发了多款成熟的面向制造高速高精在线防错3D鲁棒机器视觉产品。我们认为该无形资产未来能够产生很好的预计效益,上述无形资产不存在减值迹象。

④由于公司银行账户被查封,无力兑付到期票据,承兑银行先行垫付了部分资金。日前,正在积极与承兑银行协商,暂缓支付该垫付款项。

⑤公司存在一定收入、成本、费用等跨期事项,今后的财务工作中,进一步加强财务核算水平,将收入、成本、费用归属至恰当的会计期间。

⑥公司被宣布强制退市以来,存在较多的诉讼,其中重大的有,保荐机构诉欣泰电气、投资者诉欣泰电气、债权银行诉欣泰电气等,公司为此专门聘请相关专业律师团体,积极应诉,以上诉讼的结果具有较大的不确定性。

⑦公司已经充分披露了关联方关系及关联方交易。

⑧公司的诉讼较多，相关部门正在统计受限资产。

⑨欣泰美国投资有限公司的财务报表未经审计，财务报表列示的主要资产为400万美元股权投资，400万美元债权，审计机构查阅了相关的投资协议、支付800万美元款项的支付凭证，并且审计机构已经发函并得到积极回函。

欣泰美国控股有限公司财务报表未经审计，财务报表列示的主要资产为对上述全资子公司欣泰美国投资有限公司的长期股权投资。

⑩公司2016年度被监管机构立案侦查，部分财务资料被司法冻结。

(六) 公司面临较多仲裁、诉讼等事项；同时，公司主要银行账户被查封、存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务；公司生产经营大幅萎缩。

针对上述措施，公司拟定了下列改善持续经营的的措施：

- 1、争取获得银行借款展期，债转股，降低有息负债。
- 2、对客户应收款项予以催收，提前收回资金。
- 3、加大市场销售力度，改善销售环境，提高公司产品收入。
- 4、剥离不良资产，提前收回资金。
- 5、减员增效，裁减与生产经营无关的富裕人员，降低管理成本。
- 6、积极引入新的投资者，通过注入新的资本金改善公司资金状况，扩展业务范围。

#### 四、公司董事会、独立董事、监事会对该事项的意见

##### 1、董事会意见

中审众环会计师事务所（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。

##### 2、独立董事意见

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，同意董事会对中审众环会计师事务所（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。

##### 3、监事会意见

中审众环会计师事务所（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。

#### 五、该事项对公司的影响程度

董事会认为上述意见涉及事项对公司影响广泛，对报告期公司财务状况和经营成果构成重大影响。

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用



诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负 债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情况	披露日期	披露索引
兴业证券诉《承销协议》争议仲裁案	7,138	是	尚未进展	无	无	2016年09月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号: 2016-148; 2016-169; 2017-007; 2017-036。
兴业证券诉《保荐协议》争议仲裁案	3,960	是	尚未进展	无	无	2016年09月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号: 2016-149; 2016-170; 2017-008; 2017-037。
辽宁曙光实业有 限公司的股权纠 纷案	8,250	是	尚未进展	无	无	2016年07月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号: 2016-078; 2016-096。
海通证券的质押 式证券回购纠纷 案	5,113.59	是	尚未进展	无	无	2016年09月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告 编号: 2016-157。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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	其他	涉嫌违反证券法律法规	其他	终止公司股票上市	2017年06月23日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告编号：2017-046。

整改情况说明

适用  不适用

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

丹东欣泰电气股份有限公司（以下简称“公司”或“欣泰电气”）及实际控制人温德乙先生于2016年7月收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《行政处罚决定书》（[2016]84号），决定对欣泰电气处以832万元罚款，对温德乙处以892万元罚款，该处罚决定书已送达生效，但欣泰电气及温德乙至今未按规定缴纳罚款。

中国证监会于2016年9月23日下发的《行政处罚罚款催告书》（催告书[2016]65号）及《行政处罚罚款催告书》（催告书[2016]66号），要求公司及实际控制人自收到催告书之日起10日内缴清罚款。

由于自2015年7月14日立案调查以来，欣泰电气的生产经营受到极大影响，生产经营陷入困境，实际控制人个人也由于该案件的查处陷入经济困难。确实无力缴纳罚款，已多次向中国证监会递交《暂缓执行行政处罚决定申请书》，因此上述罚款尚未缴纳。

## 十二、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。

## 十三、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

无

#### (3) 后续精准扶贫计划

无

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2017年6月23日收到深圳证券交易所关于公司股票终止上市的决定，自2017年7月17日起，公司股票交易进入退市整理期。退市整理期届满的次一交易日，深圳证券交易所对公司股票予以摘牌。（公告编号：2017-046）

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

为了降低公司管理成本、提高运营效率、充分整合资源，丹东欣泰电气股份有限公司（以下简称“公司”或“欣泰电气”）于2017年3月31日召开的第三届董事会第三十六次（临时）会议审议通过了《关于拟注销全资子公司辽宁欣泰电气科技有限公司的议案》，同意注销全资子公司辽宁欣泰电气科技有限公司。公司注册资本人民币伍佰万元，经营范围：电力电气设备技术开发、技术转让；相关设备生产制造；电力电气设备销售。目前正在办理相关注销手续。（公告编号：2017-014）

## 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	72,826,347	42.45%	0	0	0	0	0	72,826,347	42.45%
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	72,826,347	42.45%	0	0	0	0	0	72,826,347	42.45%
其中：境内法人持股	59,609,020	34.75%	0	0	0	0	0	59,609,020	34.75%
境内自然人持股	13,956,106	8.13%	0	0	0	0	0	13,956,106	8.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	98,730,871	57.55%	0	0	0	0	0	98,730,871	57.55%
1、人民币普通股	98,730,871	57.55%	0	0	0	0	0	98,730,871	57.55%
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	171,557,218	100.00%	0	0	0	0	0	171,557,218	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,056	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		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	27.78%	47,664,903	0	45,609,020	2,055,883	冻结	47,664,903
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		
刘桂文	境内自然人	4.43%	7,594,218	0	7,594,218	0	冻结	7,594,218
陈柏超	境内自然人	3.95%	6,774,599	0	0	6,774,599		
世欣荣和投资管理股份有限公司	境内非国有法人	2.39%	4,107,610	0	0	4,107,610		
蔡虹	境内自然人	2.05%	3,514,140	0	3,514,140	0	冻结	3,514,140
广东粤财信托有限公司一中翔 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.46%	2,500,000	0	0	2,500,000		
朱慧智	境内自然人	0.86%	1,481,900	0	0	1,481,900		
范永喜	境内自然人	0.86%	1,480,710	0	1,480,710			
北京森隆英美投资管理有限公司	境内非国有法人	0.82%	1,410,000	0	0	141,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁欣泰大股东温德乙系本公司实际控制人，温德乙与股东刘桂文系夫妻关系。股东蔡虹系刘桂文之姐夫。除此之外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈柏超	6,774,599	人民币普通股	6,774,599
世欣荣和投资管理股份有限公司	4,107,610	人民币普通股	4,107,610
广东粤财信托有限公司—中翔 1 号证券投资集合资金信托计划	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
辽宁欣泰股份有限公司	2,055,883	人民币普通股	2,055,883
朱慧智	1,481,900	人民币普通股	1,481,900
范永喜	1,480,710	人民币普通股	1,480,710
北京森隆英美投资管理有限公司	1,410,000	人民币普通股	1,410,000
广东粤财信托有限公司—创富 1 号证券投资集合资金信托计划	1,380,000	人民币普通股	1,380,000
广州市创势翔投资有限公司—悦翔盛世基金	1,380,000	人民币普通股	1,380,000
广东粤财信托有限公司—创势翔盛世 3 号证券投资集合资金信托计划	1,330,702	人民币普通股	1,330,702
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：丹东欣泰电气股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,561,697.19	45,226,509.02
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	12,749,546.59	2,923,680.00
应收账款	355,617,857.41	399,484,050.77
预付款项	123,543,252.06	116,421,114.97
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	71,938,782.34	66,720,842.09
买入返售金融资产		
存货	58,852,131.59	67,575,864.26

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	666,501.08	1,411,147.48
流动资产合计	653,929,768.26	699,763,208.59
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	28,245,873.47	28,618,606.47
长期应收款		
长期股权投资	24,592,145.20	25,326,095.39
投资性房地产		
固定资产	110,482,128.44	116,097,485.88
在建工程	10,000,000.00	10,000,000.00
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	33,368,142.28	34,049,175.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	513,131.67	608,251.95
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,201,421.06	214,699,615.17
资产总计	861,131,189.32	914,462,823.76
流动负债：		
短期借款	229,163,504.60	251,790,591.86
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		

应付账款	66,942,323.72	80,503,071.99
预收款项	18,046,588.38	17,243,679.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,012,042.03	1,716,947.38
应交税费	-112,385.15	1,440,127.10
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,886,514.13	12,104,332.09
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	350,938,587.71	364,798,749.82
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	11,593,780.28	12,329,618.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,593,780.28	12,329,618.30
负债合计	362,532,367.99	377,128,368.12
所有者权益：		
股本	171,557,218.00	171,557,218.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	155,041,047.72	155,041,047.72
减：库存股		
其他综合收益	6,477,716.57	9,231,766.39
专项储备		
盈余公积	36,601,045.19	36,601,045.19
一般风险准备		
未分配利润	123,177,496.69	157,580,248.73
归属于母公司所有者权益合计	492,854,524.17	530,011,326.03
少数股东权益	5,744,297.16	7,323,129.61
所有者权益合计	498,598,821.33	537,334,455.64
负债和所有者权益总计	861,131,189.32	914,462,823.76

法定代表人：刘桂文

主管会计工作负责人：陈超

会计机构负责人：张雅莉

## 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	29,997,002.58	44,703,416.13
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	12,749,546.59	2,923,680.00
应收账款	355,747,407.61	399,523,300.97
预付款项	108,987,830.22	103,086,361.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,649,688.21	44,272,924.30
存货	57,818,625.31	67,269,491.68
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		305,542.26
流动资产合计	617,950,100.52	662,084,716.91
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	128,155,734.00	128,155,734.00
投资性房地产		
固定资产	106,898,712.33	112,213,027.53
在建工程	10,000,000.00	10,000,000.00
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	26,608,142.28	26,954,175.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	13,107,800.00	13,107,800.00
非流动资产合计	284,770,388.61	290,430,737.01
资产总计	902,720,489.13	952,515,453.92
流动负债：		
短期借款	229,163,504.60	251,790,591.86
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		
应付账款	66,666,907.72	80,227,655.99
预收款项	17,589,088.38	17,153,679.40
应付职工薪酬	1,012,042.03	1,401,084.02
应交税费	383,292.26	1,431,884.07
应付利息		
应付股利		

其他应付款	82,814,428.61	61,186,618.42
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	397,629,263.60	413,191,513.76
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	9,045,000.10	9,650,000.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,045,000.10	9,650,000.08
负债合计	406,674,263.70	422,841,513.84
所有者权益：		
股本	171,557,218.00	171,557,218.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	154,730,408.88	154,730,408.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,601,045.19	36,601,045.19
未分配利润	133,157,553.36	166,785,268.01
所有者权益合计	496,046,225.43	529,673,940.08
负债和所有者权益总计	902,720,489.13	952,515,453.92



### 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	23,263,731.99	100,308,175.99
其中：营业收入	23,263,731.99	100,308,175.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	58,783,501.32	109,645,651.03
其中：营业成本	24,257,227.05	80,349,064.91
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		
税金及附加	720,432.71	1,328,391.30
销售费用	3,918,091.62	6,201,077.55
管理费用	16,118,349.09	14,046,361.59
财务费用	1,294,060.74	5,792,212.30
资产减值损失	12,475,340.11	1,928,543.38
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）	159,649.22	288,745.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-35,360,120.11	-9,048,729.44
加：营业外收入	844,954.02	4,015,517.48
其中：非流动资产处置利得		8,843.76
减：营业外支出	1,466,418.40	
其中：非流动资产处置损失		

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,981,584.49	-5,033,211.96
减：所得税费用		232,275.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,981,584.49	-5,265,487.32
归属于母公司所有者的净利润	-34,402,752.04	-3,656,217.60
少数股东损益	-1,578,832.45	-1,609,269.72
六、其他综合收益的税后净额	-2,754,049.82	2,330,678.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,754,049.82	2,330,678.48
（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	-2,754,049.82	2,330,678.48
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	-2,754,049.82	2,330,678.48
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	-38,735,634.31	-2,934,808.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,156,801.86	-1,325,539.12
归属于少数股东的综合收益总额	-1,578,832.45	-1,609,269.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2005	-0.0213
（二）稀释每股收益	-0.2005	-0.0213

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘桂文

主管会计工作负责人：陈超

会计机构负责人：张雅莉

#### 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	21,993,037.81	100,298,175.99
减：营业成本	23,461,509.68	80,349,064.91
税金及附加	720,432.71	1,328,391.30
销售费用	3,767,608.01	6,173,814.88
管理费用	13,052,427.53	10,380,357.27
财务费用	1,291,132.11	5,837,631.12
资产减值损失	12,575,340.11	1,928,543.38
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		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-32,875,412.34	-5,699,626.87
加：营业外收入	714,115.98	3,884,679.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,466,418.29	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,627,714.65	-1,814,947.43
减：所得税费用		232,275.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,627,714.65	-2,047,222.79
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	-33,627,714.65	-2,047,222.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1960	-0.0119
（二）稀释每股收益	-0.1960	-0.0119

## 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	29,588,776.98	114,973,128.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,454,240.00	2,070,835.70
收到其他与经营活动有关的现金	36,771,382.29	12,477,150.36
经营活动现金流入小计	71,814,399.27	129,521,114.68
购买商品、接受劳务支付的现金	25,949,402.59	82,513,716.82
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	10,307,477.29	13,349,641.01
支付的各项税费	3,431,416.69	13,847,589.63
支付其他与经营活动有关的现金	27,062,686.48	33,130,721.01
经营活动现金流出小计	66,750,983.05	142,841,668.47
经营活动产生的现金流量净额	5,063,416.22	-13,320,553.79
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		90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,602,883.81
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		6,602,883.81
投资活动产生的现金流量净额		-6,512,883.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		105,158,788.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		105,158,788.40

偿还债务支付的现金	19,160,000.00	130,077,240.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	558,981.73	5,692,422.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,718,981.73	135,769,663.17
筹资活动产生的现金流量净额	-19,718,981.73	-30,610,874.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,246.32	26,159.43
五、现金及现金等价物净增加额	-14,664,811.83	-50,418,152.94
加：期初现金及现金等价物余额	45,226,509.02	177,786,424.57
六、期末现金及现金等价物余额	30,561,697.19	127,368,271.63

## 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	27,651,477.01	114,962,528.62
收到的税费返还	5,454,240.00	2,070,835.70
收到其他与经营活动有关的现金	32,887,342.26	11,903,707.76
经营活动现金流入小计	65,993,059.27	128,937,072.08
购买商品、接受劳务支付的现金	23,563,753.85	82,067,448.11
支付给职工以及为职工支付的现金	7,914,103.55	12,669,865.71
支付的各项税费	3,429,674.18	13,847,022.77
支付其他与经营活动有关的现金	26,072,959.51	19,895,827.38
经营活动现金流出小计	60,980,491.09	128,480,163.97
经营活动产生的现金流量净额	5,012,568.18	456,908.11
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		90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,000.00
投资支付的现金		4,409,380.00
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		13,107,800.00
投资活动现金流出小计		17,537,180.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,447,180.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		105,158,788.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		105,158,788.40
偿还债务支付的现金	19,160,000.00	130,077,240.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	558,981.73	5,692,422.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,718,981.73	135,769,663.17
筹资活动产生的现金流量净额	-19,718,981.73	-30,610,874.77
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	-14,706,413.55	-47,601,146.66
加：期初现金及现金等价物余额	44,703,416.13	161,106,271.64
六、期末现金及现金等价物余额	29,997,002.58	113,505,124.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				

		股	债										
一、上年期末余额	171,557,218.00				155,041,047.72		9,231,766.39		36,601,045.19		157,580,248.73	7,323,129.61	537,334,455.64
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	171,557,218.00				155,041,047.72		9,231,766.39		36,601,045.19		157,580,248.73	7,323,129.61	537,334,455.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,754,049.82				-34,402,752.04	-1,578,832.45	-38,735,634.31
（一）综合收益总额							-2,754,049.82				-34,402,752.04	-1,578,832.45	-38,735,634.31
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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	171,557,218.00				155,041,047.72		6,477,716.57		36,601,045.19		123,177,496.69	5,744,297.16	498,598,821.33

上年金额

单位：元

项目	上期												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	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	
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	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	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							2,330,678.48				-3,656,217.60	-1,609,269.72	-2,934,808.84	
（一）综合收益总额							2,330,678.48				-3,656,217.60	-1,609,269.72	-2,934,808.84	

(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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	171,557,218.00				155,041,047.72		4,000,635.32		36,601,045.19		261,732,732.40	10,399,749.14	639,332,427.77

## 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	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	166,785,268.01	529,673,940.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	166,785,268.01	529,673,940.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-33,627,714.65	-33,627,714.65
（一）综合收益总额										-33,627,714.65	-33,627,714.65
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	133,157,553.36	496,046,225.43

上年金额

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	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	270,059,123.57	632,947,795.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	270,059,123.57	632,947,795.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,047,222.79	-2,047,222.79
（一）综合收益总额										-2,047,222.79	-2,047,222.79
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	171,557,218.00				154,730,408.88				36,601,045.19	268,011,900.78	630,900,572.85

### 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气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,本公司通过向社会公开发行人人民币普通股(A股)以每股16.31元价格发行15,778,609.00社会公众股,本次发行后公司注册资本变更为85,778,609.00元。

根据2015年5月15日股东大会决议,公司实施完成了2014年度权益分派相关事宜,注册资本由85,778,609.00元变更为171,557,218.00元。

本公司注册地址:丹东市振安区东平大街159号

本公司组织形式:股份有限公司

本公司总部办公地址:丹东市振安区东平大街159号

#### 1、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要经营活动: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。(依法须经批准项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 2、母公司以及最终母公司的名称

本公司实际控制人为温德乙先生。

#### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已经公司董事会2017年8月25日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计9家							
子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	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		100	设立
武汉欣飞电气有限公司(注)	武汉	武汉	销售和技术咨询	51		51	设立
辽宁欣泰电气科技有限公司	丹东	丹东	销售和技术咨询	100		100	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		100	设立
丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	丹东	丹东	销售和技术管理	51		51	设立
欣泰香港投资管理有限公司	香港	香港	投资管理	100		100	设立
欣泰美国控股有限责任公司	美国	美国	投资管理		100	100	设立
欣泰美国投资有限责任公司	美国	美国	投资管理		100	100	设立
欣泰意大利有限责任公司	意大利	意大利	投资管理		100	100	设立

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

公司目前存在导致对持续经营假设产生疑虑的情况主要包括：

由于公司在首次公开发行股票并在创业板上市申请文件中及上市后披露的定期报告中存在虚假记载和重大遗漏而受到处罚，对公司形象造成了较大的负面影响，公司面临的经营环境发生了重大变化，生产经营大幅萎缩，公司产品市场急剧下降，营业收入及利润大幅下降，净利润大幅亏损，主要银行账户被查封、存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，经营环境及财务状况持续严重恶化，目前仍处于持续恶化趋势，上述情形可能对公司持续经营产生重大影响。

上述事项导致公司的持续经营能力存在重大不确定性。公司针对上述问题已经拟定了以下应对的改善措施：

- 1、争取获得银行借款展期，债转股，降低有息负债。
- 2、对客户应收款项予以催收，提前收回资金。
- 3、加大市场销售力度，改善销售环境，提高公司产品收入。
- 4、剥离不良资产，提前收回资金。
- 5、减员增效，裁减与生产经营无关的富裕人员，降低管理成本。

积极引入新的投资者，通过注入新的资本金改善公司资金状况，扩展业务范围。

## 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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司记账本位币为美元。

### 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) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的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的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入



合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,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。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款;现金等价物包括本公司持有的期限短(一般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

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。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;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益;在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

#### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期

汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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资产。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生

减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 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因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- 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。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

#### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收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。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

### (5) 金融负债的终止确认

本公司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。本公司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。

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。

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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	本公司将应收款项前五名定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (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
	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	公司将有确凿证据证明难以收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：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) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）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惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构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。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的

相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### （1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

#### B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

#### ②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初始投资成本：

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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

### （2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 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

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；



②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其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。减值准备一经计提，不予转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

无

### (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应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来

的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金

流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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真实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

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，在授予日按照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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本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等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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) 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，本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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

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

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司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：

A、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。

B、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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

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。

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

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 3、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。



### 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		17%
城市维护建设税		7%
企业所得税		25%
教育费附加		3%

### 2、税收优惠

公司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为高新技术企业，2017年度享受15%的所得税优惠税率。

公司被辽宁省民政厅认定为社会福利企业，根据《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；根据《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	12,828.67	12,969.43
银行存款	28,392,697.79	43,106,368.86
其他货币资金	2,156,170.73	2,107,170.73
合计	30,561,697.19	45,226,509.02

其他说明

公司期末银行存款中26,060,313.55 元被司法冻结及质押；其他货币资金中2,156,170.73 元系公司存入的履约保函。

### 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	2,432,190.64	
商业承兑票据	10,317,355.95	2,923,680.00
合计	12,749,546.59	2,923,680.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (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

无

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

### 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	502,789,646.40	100.00%	147,171,788.99	29.27%	355,617,857.41	511,025,343.85	95.46%	111,541,293.08	21.83%	399,484,050.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						24,320,490.00	4.54%	24,320,490.00	100.00%	
合计	502,789,646.40		147,171,788.99		355,617,857.41	535,345,833.85	100.00%	135,861,783.08	25.38%	399,484,050.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,773,148.67	1,407,104.94	5.00%
1 至 2 年	222,129,379.75	22,212,937.98	10.00%
2 至 3 年	92,675,455.03	18,535,091.01	20.00%
3 至 4 年	55,058,484.91	16,517,545.47	30.00%
4 至 5 年	33,308,136.90	16,654,068.45	50.00%
5 年以上	71,845,041.14	71,845,041.14	100.00%
合计	502,789,646.40	147,171,788.99	29.27%

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 11,310,005.91 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：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	占应收账款总额的比例
1	大庆中丹风力发电有限公司	客户	207,853,293.78	41.34%
2	珠海蓝瑞盟电气有限公司	客户	29,531,300.00	5.87%
3	泰来广源大新风电场有限公司	客户	29,374,775.00	5.84%
4	黑龙江省建龙送变电安装有限公司	客户	20,354,800.00	4.05%
5	长春龙源电力设备有限公司	客户	19,359,214.12	3.85%
合计			306,473,382.90	60.95%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	91,455,342.12	74.03%	107,697,795.85	92.51%
1 至 2 年	31,223,455.65	25.27%	8,125,221.79	6.98%
2 至 3 年	608,581.79	0.49%	330,541.90	0.28%
3 年以上	255,872.50	0.21%	267,555.43	0.23%
合计	123,543,252.06	--	116,421,114.97	--

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	占预付款项期末余额的比例 (%)
丹东市互感器有限公司	52,810,039.93	45.36
丹东华隆电力电缆集团有限公司	17,733,740.71	15.23
TMC ItaliaS.P.A.	11,690,880.00	10.04
辽宁铁利电缆制造有限公司	10,000,000.00	8.59
辽阳钰元金属有限公司	8,350,870.40	7.17
合计	100,585,531.04	86.39

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	78,638,650.93	98.40%	6,699,868.59	8.52%	71,938,782.34	74,660,216.88	99.40%	7,939,374.79	10.63%	66,720,842.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,280,000.00	100.00%	1,280,000.00	100.00%	0.00	452,500.00	0.60%	452,500.00	100.00%	
合计	79,918,650.93	100.00%	7,979,868.59		71,938,782.34	75,112,716.88	100.00%	8,391,874.79	11.17%	66,720,842.09

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			
5 年以上	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00%
合计	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00%

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 1,280,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

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	22,175,125.10	22,488,963.10
投标保证金	1,763,966.91	2,418,958.91
销售人员业务费	52,942,115.00	40,810,494.80
职工暂借款	2,864,103.92	474,396.08
押金/保证金及其他	173,340.00	8,919,903.99
合计	79,918,650.93	75,112,716.88

## (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
丹东市互感器有限公司	单位往来款	15,240,000.00	一年以内	19.07%	
叶静	销售人员业务费	7,436,174.50	一年以内,1-2年,2-3年,3-4年	9.30%	
韩冬梅	销售人员业务费	6,330,624.56	一年以内,1-2年,2-3年,3-5年	7.92%	
王援朝	销售人员业务费	3,562,608.26	一年以内,1-2年,2-3年,3-6年	4.46%	

李国庆	销售人员业务费	3,290,319.84	一年以内,1-2年,2-3年,3-7年	4.12%	
合计	--	35,859,727.16	--	44.87%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**6、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(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	26,216,070.26		26,216,070.26	26,524,185.95		26,524,185.95
在产品	5,983,227.97		5,983,227.97	3,535,503.11		3,535,503.11
库存商品	26,652,833.36		26,652,833.36	37,516,175.20		37,516,175.20
合计	58,852,131.59		58,852,131.59	67,575,864.26		67,575,864.26

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

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**

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	666,501.08	1,411,147.48
合计	666,501.08	1,411,147.48

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 (CoherixInc.)	28,245,873.47		28,245,873.47	28,618,606.47		28,618,606.47
合计	28,245,873.47		28,245,873.47	28,618,606.47		28,618,606.47

### (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 (CoherixInc.)	4,000,000.00	2.20%	2.20%	2020年08月05日
				2020年07月21日
合计	4,000,000.00	--	--	--

## 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	25,326.09			-140,318.		-593,631.				24,592.14	



力公司 (Coheri xInc.)	5.39			49		70				5.20	
小计	25,326,09 5.39			-140,318. 49		-593,631. 70				24,592,14 5.20	
合计	25,326,09 5.39			-140,318. 49		-593,631. 70				24,592,14 5.20	

其他说明

无

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	109,635,154.78	93,145,664.73	2,995,282.18	4,257,994.28	210,034,095.97
2.本期增加金额				11,023.76	11,023.76
(1) 购置				11,023.76	11,023.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	109,635,154.78	109,635,154.78	2,995,282.18	4,269,018.04	210,045,119.73
二、累计折旧					
1.期初余额	29,981,913.77	59,528,478.29	1,724,983.84	2,701,234.19	93,936,610.09
2.本期增加金额	2,289,940.72	3,037,709.04	190,421.64	108,309.80	5,626,381.20
(1) 计提	2,289,940.72	3,037,709.04	190,421.64	108,309.80	5,626,381.20
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	32,271,854.49	62,566,187.33	1,915,405.48	2,809,543.99	99,562,991.29
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	77,363,300.29	30,579,477.40	1,079,876.70	1,459,474.05	110,482,128.44
2. 期初账面价值	79,653,241.01	33,617,186.44	1,270,298.34	1,556,760.09	116,097,485.88

## 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	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

## 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	合计
一、账面原值	31,821,767.65	7,549,711.54	2,700,000.00	42,071,479.19
1. 期初余额	31,821,767.65	7,549,711.54	2,700,000.00	42,071,479.19
2. 本期增加金额	61,225.86	7,980.77		69,206.63
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
调整	61,225.86	7,980.77		69,206.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	31,882,993.51	7,557,692.31	2,700,000.00	42,140,685.82
二、累计摊销				

1.期初余额	5,494,643.35	2,075,291.94	452,368.42	8,022,303.71
2.本期增加金额	367,355.22	385,253.04	-2,368.43	750,239.83
(1) 计提	367,355.22	385,253.04	-2,368.43	750,239.83
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	5,861,998.57	2,460,544.98	449,999.99	8,772,543.54
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	26,020,994.94	5,097,147.33	2,250,000.01	33,368,142.28
2.期初账面价值	26,327,124.30	4,800,000.00	2,295,000.00	33,368,142.28

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。

### 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
维修工程等	608,251.95		95,120.28		513,131.67
合计	608,251.95		95,120.28		513,131.67

其他说明

无

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		19,160,000.00
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	109,922,759.55	109,922,759.55
银行承兑汇票贷款	49,240,745.05	52,707,832.31

合计	229,163,504.60	251,790,591.86
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

无

## (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 69,922,759.55 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
丹东银行汇银支行	29,922,759.55	8.40%	2016 年 06 月 24 日	12.60%
中国民生银行沈阳分行	40,000,000.00	4.35%	2017 年 01 月 07 日	9.35%
合计	69,922,759.55	--	--	--

其他说明：

无

## 15、应付票据

无

## 16、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	54,809,329.83	70,504,590.43
应付设备款	74,100.00	74,100.00
暂估款	12,058,893.89	9,924,381.56
合计	66,942,323.72	80,503,071.99

### (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
山东泰开变压器有限公司	8,043,000.00	资金紧张
天津市津通电力铁塔制造有限公司	7,207,860.42	资金紧张
江苏通光光缆有限公司	4,906,687.00	资金紧张
合计	20,157,547.42	--

其他说明：

无

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	18,046,588.38	17,243,679.40
合计	18,046,588.38	17,243,679.40

### (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
大庆油田创业集团有限公司	2,284,284.22	
黑龙江瑞好科技集团有限公司	2,277,200.00	
大庆市百申石油机械设备有限公司	2,184,350.88	
大庆石油管理局	1,939,744.42	
大庆油田建设集团有限责任公司	1,173,400.65	
合计	9,858,980.17	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 18、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	1,425,212.48	5,932,448.15	6,709,580.39	648,080.24
二、离职后福利-设定提存计划	31,472.70	1,175,520.66	1,103,293.77	103,699.59
三、辞退福利	260,262.20			260,262.20
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	1,716,947.38	7,107,968.81	7,812,874.16	1,012,042.03

(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	1,037,653.30	4,639,963.64	5,519,233.10	158,383.84
2、职工福利费				0.00
3、社会保险费	16,574.16	886,747.29	886,747.29	16,574.16
其中：医疗保险费	14,462.50	737,154.18	737,154.18	14,462.50
工伤保险费	771.46	115,594.83	115,594.83	771.46
生育保险费	1,340.20	33,998.28	33,998.28	1,340.20
4、住房公积金	11,920.50	303,600.00	303,600.00	11,920.50
5、工会经费和职工教育经费	359,064.52	102,137.22		461,201.74
合计	1,425,212.48	5,932,448.15	6,709,580.39	648,080.24

(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	29,939.00	1,119,620.16	1,047,393.27	102,165.89
2、失业保险费	1,533.70	55,900.50	55,900.50	1,533.70
合计	31,472.70	1,175,520.66	1,103,293.77	103,699.59

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-497,597.79	614,929.10
个人所得税	519,850.34	527,826.34
城市维护建设税	20.68	43,200.15
教育费附加	8.87	30,857.26
地方教育费	5.91	47,775.77
河道维护费	170,869.16	175,538.48
应交印花税	-0.06	
房产税	-305,542.26	
合计	-112,385.15	1,440,127.10

其他说明：

无

## 20、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	35,785,148.99	12,028,869.85
收取的押金保证金	21,800.00	21,800.00
代扣代缴款项	79,565.14	53,662.24
合计	35,886,514.13	12,104,332.09

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

## 21、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	12,329,618.30		735,838.02	11,593,780.28	政府补助
合计	12,329,618.30		735,838.02	11,593,780.28	--

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	2,625,000.00		87,499.98		2,537,500.02	与资产相关
500KV 磁控电抗器贷款贴息	750,000.04		25,000.02		725,000.02	与资产相关
市本级贴息资金	2,025,000.00		67,500.00		1,957,500.00	与资产相关

项目补助						
乔格线项目政府补助	4,250,000.04		424,999.98		3,825,000.06	与资产相关
10KV-220KV 串联谐振限流器项目补助	2,679,618.22		130,838.04		2,548,780.18	与资产相关
合计	12,329,618.30		735,838.02		11,593,780.28	--

其他说明：

## 22、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	171,557,218.00						171,557,218.00

其他说明：

无

## 23、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）	155,041,047.72			155,041,047.72
合计	155,041,047.72			155,041,047.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 24、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	9,231,766.39	-2,754,049.82			-2,754,049.82		6,477,716.57
外币财务报表折算差额	9,231,766.39	-2,754,049.82			-2,754,049.82		6,477,716.57
其他综合收益合计	9,231,766.39	-2,754,049.82			-2,754,049.82		6,477,716.57



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：

无

## 25、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	36,601,045.19			36,601,045.19
合计	36,601,045.19			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：

无

## 26、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	157,580,248.73	265,388,950.00
调整后期初未分配利润	157,580,248.73	265,388,950.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,402,752.04	-104,808,701.27
期末未分配利润	123,177,496.69	157,580,248.73

调整期初未分配利润明细：

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

## 27、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	21,970,463.46	23,048,918.76	100,297,004.60	80,348,222.14
其他业务	1,293,268.53	1,208,308.29	11,171.39	842.77
合计	23,263,731.99	24,257,227.05	100,308,175.99	80,349,064.91

## 28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	133,388.16	716,290.08
教育费附加	57,166.34	306,978.79
房产税	480,630.06	
营业税		89.35
地方教育费附加	38,110.90	204,652.51
河道费	11,137.25	100,380.57
合计	720,432.71	1,328,391.30

其他说明：

无

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	39,823.94	35,939.78
办事处费用	10,025.00	87,285.36
差旅费	214,187.01	454,003.55
代理费	2,049.51	35,458.00
服务费	44,484.25	
工资福利	450,486.88	687,814.27
会费	61,950.43	
售后服务费	1,464,606.39	360,853.40
运输装卸费	1,565,510.48	4,330,638.68
招待费	51,318.67	37,939.72
招投标费用	13,649.06	171,144.79
合计	3,918,091.62	6,201,077.55

其他说明：

无

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,174,767.40	383,771.46
保险	33,899.44	

差旅费	287,408.58	385,754.04
房租水电	378,226.55	286,558.47
服务费	218,365.32	56,371.64
工资福利	3,692,224.20	3,624,496.84
检定费	9,550.94	
聘请中介机构费	3,033,050.49	1,041,365.75
其他	345,203.70	257,565.20
社会保险	2,451,403.64	2,537,880.98
税费	4,926.24	507,170.24
无形资产摊销	681,033.19	1,217,345.10
新品及技术研发费	1,491,173.58	2,469,520.85
修理费	467,250.69	533,324.66
业务招待费	173,451.10	128,782.59
折旧	1,676,414.03	616,453.77
合计	16,118,349.09	14,046,361.59

其他说明：

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	12,711.89	118,845.89
利息支出	559,754.43	5,692,422.72
利息收入	-55,473.68	-565,660.47
贴现费用	776,845.91	525,977.67
汇兑净损益	222.19	20,626.49
合计	1,294,060.74	5,792,212.30

其他说明：

无

### 32、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	12,475,340.11	1,928,543.38
合计	12,475,340.11	1,928,543.38

其他说明：

无

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	159,649.22	288,745.60
合计	159,649.22	288,745.60

其他说明：

无

### 34、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
非流动资产处置利得合计		8,843.76	
其中：固定资产处置利得		8,843.76	
政府补助	735,838.02	1,935,838.02	735,838.02
退税收入		2,070,835.70	
其他	109,116.00		109,116.00
合计	844,954.02	4,015,517.48	844,954.02

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
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）	否	否	130,838.04	130,838.04	与资产相关
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	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	否	否		-50,000.00	与收益相关

			依法取得)					
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)	否	否	25,000.02	180,000.00	与资产相关
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)	否	否	424,999.98	424,999.98	与资产相关
并购美国科惠力公司三维视觉检测技术项目		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,250,000.00	与资产相关
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	154,999.98		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	735,838.02	1,935,838.02	--

其他说明:

无

### 35、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
其他	1,466,418.40		1,466,418.40
合计	1,466,418.40		1,466,418.40

其他说明:

无

### 36、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		232,275.36
合计		232,275.36

#### (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	-35,981,584.49

其他说明

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用(利息收入)	604.69	565,660.47
往来款项	36,770,777.60	11,911,489.89
合计	36,771,382.29	12,477,150.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (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
财务费用(银行手续费)	12,037.53	118,845.89
销售费用和管理费用	23,875,648.95	12,666,877.19
往来款项	3,175,000.00	20,344,997.93
合计	27,062,686.48	33,130,721.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-35,981,584.49	-5,265,487.32
加：资产减值准备	12,475,340.11	1,928,543.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,626,381.20	6,246,212.85
无形资产摊销	681,033.19	1,217,345.10
长期待摊费用摊销	95,120.28	129,663.26
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）		-8,843.76
财务费用（收益以“-”号填列）	559,203.92	5,692,422.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-159,649.22	-288,745.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,723,732.67	39,570,469.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,072,088.60	-18,236,666.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,707,223.10	-42,319,629.52
其他	-735,473.14	-1,985,838.02
经营活动产生的现金流量净额	5,063,416.22	-13,320,553.79

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	30,561,697.19	127,368,271.63
减: 现金的期初余额	45,226,509.02	177,786,424.57
现金及现金等价物净增加额	-14,664,811.83	-50,418,152.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	30,561,697.19	45,226,509.02
其中: 库存现金	12,828.67	8,984.99
可随时用于支付的银行存款	28,392,697.79	43,110,353.30
可随时用于支付的其他货币资金	2,156,170.73	2,107,170.73
三、期末现金及现金等价物余额	30,561,697.19	45,226,509.02

其他说明:

公司期末银行存款中26,060,313.55 元被司法冻结及质押; 其他货币资金中2,156,170.73 元系公司存入的履约保函。

39、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

40、所有权或使用权受到限制的资产

无

41、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	60,958.42	6.7744	412,956.72

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

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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

### (2) 合并成本

无

### 3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

无

## 6、其他

无

## 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%		100.00

辽宁欣泰电气科技有限公司	丹东	丹东	销售和技术咨询	100.00%		100.00
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%		100.00
丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司	丹东	丹东	销售和技术管理	51.00%		51.00
欣泰香港投资管理有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		100.00
欣泰美国控股有限责任公司	美国	美国	投资管理		100.00%	100.00
欣泰美国投资有限责任公司	美国	美国	投资管理		100.00%	100.00
欣泰意大利有限责任公司	意大利	意大利	投资管理		100.00%	100.00

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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%	-1,578,832.45		5,744,297.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	18,130,830.35	8,315,927.95	26,446,758.30	352,330.73	13,107,800.00	13,460,130.73	20,327,560.40	8,913,969.27	29,241,529.67	650,129.65	13,107,800.00	13,757,929.65

化设备 有限公司												
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	1,270,694.18	-2,496,972.45	-2,496,972.45	99,449.19	549,634.78	-9,563,039.28	-9,563,039.28	-6,586,690.20

其他说明：

**(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

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

**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	
美国科惠力公司 (CoherixInc.)	美国	美国	投资管理		9.84%	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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

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

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

无

无

## 十二、关联方及关联交易

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

无

## 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**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**

无

**(2) 未来适用法**

无

**2、债务重组**

无

### 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

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

无

#### (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	502,906,596.60	100.00%	147,159,188.99	29.26%	355,747,407.61	511,066,659.85	95.46%	111,543,358.88	21.83%	399,523,300.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						24,320,490.00	4.54%	24,320,490.00	100.00%	
合计	502,906,596.60		147,159,188.99		355,747,407.61	535,387,149.85	100.00%	135,863,848.88	25.38%	399,523,300.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,890,098.87	1,394,504.94	5.00%
1 至 2 年	222,129,379.75	22,212,937.98	10.00%
2 至 3 年	92,675,455.03	18,535,091.01	20.00%
3 至 4 年	55,058,484.91	16,517,545.47	30.00%
4 至 5 年	33,308,136.90	16,654,068.45	50.00%
5 年以上	71,845,041.14	71,845,041.14	100.00%
合计	502,906,596.60	147,159,188.99	29.26%

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 147,159,188.99 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：

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

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

序号	单位名称	金额	占应收账款总额的
1	大庆中丹风力发电有限公司	207,853,293.78	58.43%
2	珠海蓝瑞盟电气有限公司	29,531,300.00	8.30%
3	泰来广源大新风电场有限公司	29,374,775.00	8.26%
4	黑龙江省建龙送变电安装有限公司	20,354,800.00	5.72%
5	长春龙源电力设备有限公司	19,359,214.12	5.44%
合计		306,473,382.90	86.15%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

**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	59,349,556.80	97.89%	6,699,868.59	11.29%	52,649,688.21	50,520,292.89	99.11%	6,247,368.59	12.37%	44,272,924.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,280,000.00	100.00%	1,280,000.00	100.00%		452,500.00	0.89%	452,500.00	100.00%	

合计	60,629,556.80	100.00%	7,979,868.59		52,649,688.21	50,972,792.89	100.00%	6,699,868.59	13.14%	44,272,924.30
----	---------------	---------	--------------	--	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

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			
5 年以上	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00%
合计	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00%

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 1,280,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

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	3,209,091.51	1,815,563.10
投标保证金	1,763,966.91	2,418,958.91
销售人员业务费	52,942,115.00	40,810,494.80
职工暂借款	2,541,043.38	300,196.08
押金/保证金及其他	173,340.00	5,627,580.00
合计	60,629,556.80	50,972,792.89

(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
叶静	销售人员业务费	7,436,174.50		12.53%	
韩冬梅	销售人员业务费	6,330,624.56		10.67%	
王援朝	销售人员业务费	3,562,608.26		6.00%	
李国庆	销售人员业务费	3,290,319.84		5.54%	
邹良义	销售人员业务费	3,041,535.25		5.12%	
合计	--	23,661,262.41	--	39.86%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	128,155,734.00		128,155,734.00	128,155,734.00		128,155,734.00
合计	128,155,734.00		128,155,734.00	128,155,734.00		128,155,734.00

(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		
丹东欣泰软件科技有限公司	700,000.00			700,000.00		

辽宁欣泰电气科 技有限公司	150,000.00			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	128,155,734.00			128,155,734.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (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	20,699,769.28	22,253,201.39	100,287,004.60	80,348,222.14
其他业务	1,293,268.53	1,208,308.29	11,171.39	842.77
合计	21,993,037.81	23,461,509.68	100,298,175.99	80,349,064.91

其他说明：

## 5、投资收益

无

## 6、其他

无

## 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
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）	735,838.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	862.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,357,302.29	
合计	-620,602.01	--

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	-6.73%	-0.2005	-0.2005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.61%	-0.1969	-0.1969

## 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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本；
- 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、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；
- 4、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

法人代表：刘桂文