

公告编号：2015-017

证券代码：832107

证券简称：达能电气

主办券商：兴业证券

半年报 

辽宁达能电气股份有限公司

LIAONING DANENG ELECTRICAL JOINT STOCK LIMITED COMPANY

2015

关注公共设施安全 做公共预警专家

公司半年度大事记



2015年3月11日,辽宁达能电气股份有限公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司(新三板)挂牌。



2015年4月28日,浑南新区主要领导来公司参观,对公司在新三板挂牌表示祝贺,并对公司的管理和产品的研发予以肯定。



2015年,5月30日,公司员工参加骑聚廊桥.畅游浑南活动.旨在倡导绿色健康的生活方式,提升健康出行的生活理念,为社会尽一己之力。



2015年2月3日中国人民解放军后勤指挥学院副院长到公司参观访问,对部队后勤安全预警工作进行探讨。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	4
第三节 管理层讨论与分析	6
第四节 财务报表	8
第五节 财务报表附注	14
第六节 重要事项	39
第七节 股本变动及股东情况	40
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况	42

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

备查文件目录

文件存放地点：	辽宁达能电气股份有限公司档案室
备查文件	第一届董事会第五次会议决议公告

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	辽宁达能电气股份有限公司
英文名称及缩写	LiaoningDaNergyElectrical.,Ltd.
证券简称	达能电气
证券代码	832107
法定代表人	高艺
注册地址	沈阳市浑南新区世纪路 18 号
办公地址	沈阳市浑南新区世纪路 18 号
主办券商	兴业证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	无

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	韩丽
电话	13889145111
传真	024-2849008
电子邮箱	hanyicen1970@163.com
公司网址	http://www.danengos.com
联系地址及邮政编码	沈阳市浑南新区世纪路 18 号

三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2014-10-24
挂牌时间	2015-03-11
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司属于软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	光电传感系统的研究开发和销售，工程安装及施工以及配套的技术服务。
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	38,000,000
无限售条件的股份数量（股）	0
控股股东及持股比例	高艺 69.19%
实际控制人及持股比例	高艺 69.19%
截至报告期末的股东人数	7
截至报告期末的员工人数	55
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	1.高新技术企业 2. 承装（修，试）电力设施许可 3. 建筑企业资质证书 4. ISO9000 认证 5. 辽宁省安全技术防范设施设计施工资质证

四、 自愿披露

辽宁达能电气股份有限公司地下综合管廊安全监控预警系统（DT-V1.0）、分布式光纤温度传感系统（DTS），已成功应用于东北三省地下综合管廊专业管线应用工程。该系统通过部署达能 DT-V1.0 实时数据监控产品，实现将地下综合管廊智能监控，为地下综合管廊的安全运行、应急处置提供先进的管理手段。达能公司自主研发的产品在综合管廊专业管线生产运行监控中充当中枢作用，是整个系统的重要组成部分，实现了对现场设备的控制与状态采集，通过 ADO 关系数据组件、视频组件、采集模块以及 web 发布等功能，将现场个系统进行有效的系统整合，对整个项目的顺利实施起着至关重要的作用。截止报告期末，辽宁达能电气已经承接了数十条地下城市管道综合管廊的智能监控预警工程。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	18,023,269.27	27,337,375.75	-34.07%
毛利率%	44.99%	33.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	3,157,571.34	2,722,411.11	15.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,386,462.87	2,722,902.94	-49.07%
加权平均净资产收益率%	5.85%	6.35%	-
基本每股收益（元/每股）	0.08	0.09	-6.00%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	68,001,383.96	70,744,786.63	-3.88%
负债总计（元）	12,272,873.29	18,449,715.26	-33.48%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	55,728,510.67	52,295,071.37	6.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.47	1.38	6.52%
资产负债率%	18.05%	26.08%	-
流动比率	5.36	3.71	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,558,853.35	-1,472,734.56	-
应收账款周转率	0.47	1.24	-
存货周转率	0.70	0.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.04%	16.67%	-
营业收入增长率%	-34.07%	41.52%	-
净利润增长率%	15.98%	41.22%	-

五、 自愿披露

1.国家电网电子商务平台相关数据统计信息和公司项目招（投）标部的数据统计 2015 年 1-6 月发行监控监测类建设项目招标 2 批 43 包，我公司直接中标 20 包，接近已开标数的一半。与去年同期中标 6 包相比，可以看出，在公平竞争的市场环境下公司直接中标率有很大提高，目前仍占据东北电力市场 40% 以上的份额，这正是彰显了公司的真正实力。

2.客户由原来集中在电力系统，拓展到军工、石油、粮食仓储，城市管廊建设等领域，产品被市场充分认可。

3.2015 年 1-6 月研发投入 277.25 万元，占收入 1802.33 万元的 15.38%。产品升级投入 186.23 万元，占投入总额的 67.17；有粮食仓储智能综合监控平台、基于物联网的通用数控采集监控系统等。大大提高产品技术含量，释放出产品的毛利率。有新产品的研发立项，短信预警平台、云端预警监控平台、云端预警监控平台、测温系统荧光点式立项。处于投入阶段，经广泛的市场调研，未来会有广阔的发展空间。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是专业提供公共设施智能安全预警系统解决方案及相关设备的高新技术企业，专业致力于安防系统技术研究、开发和工程建设、隧道环境监控系统技术研究、其他监控系统技术研究、开发和工程建设，以及相应的技术服务。公司依托光（电）智能传感预警系统高端技术平台，打造公共设施安全预警和物联网领域智能监控专家。

现阶段，公司采用“研发设计+技术服务”为主，“工程施工”为辅的经营模式。公司运用该经营模式主要考虑到公司目前的收入结构，研发设计的投入能增强公司产品技术值，销售服务环节则直接影响公司产品的销售收入，处于产品价值链的高端序位。

公司属于软件和信息技术服务行业下的智能安防监控领域，为专业的安全与自动化专业系统集成商及通讯系统高新企业。公司拥有经验丰富的技术研发团队，在长时间的研发、生产中掌握了大量拥有自主知识产权的核心技术，积累了丰富的经验，公司拥有 13 项软件著作权 1 项实用新型专利 4 项在审实用新型专利；公司的核心技术有双线 CAN 总线数据采集技术、光纤测温技术、智能化设备分析管理和预警预案技术、数据挖掘技术的应用、电缆载流量分析技术等。这些知识产权和技术均以运用到公司四类产品当中：隧道监控系统，智能变电站监控平台，电子围栏周界防护报警系统以及其他。

报告期内，公司加大了产品的研发和创新力度，取得了一定成就，并得到广泛应用及认可。在产品销售上，将市场区域从目前的东北市场扩展到包括长三角东南沿海地区在内的全国市场。将公司目标市场行业由原来的电力行业拓展到石油石化，城市地下管网改造，农业科技等关乎国计民生的公共设施领域。增加了销售模式，提出了一生一世的服务理念，即免费设计免费安装，只收取服务费的销售模式。这种销售模式一方面增加了客户对我们产品的信任和依赖，另一方面为公司的产品销售增加了新的理念，扩大了市场份额。

二、经营情况

2015 年上半年公司规模不断扩大，加大了研发技术团队组织建设，产品系统平台技术升级，进一步满足了客户群体的各种需求，为客户提供更加全面的服务。公司调整了销售经营模式，以客户为导向，扩大了销售范围，将客户扩展到电力行业以外的行业。

一、由于受行业周期 1-4 月淡季影响且主要项目集中在下半年交付所致，营业收入虽较去年同期有所下降，但销售范围正逐步扩大，公司目前的光纤测温系统已涉足电力以外的石油行业，说明公司的销售模式初见成效。

二、应收账款有所增加，但主要集中在一年期以内，新增项目由于产品技术、性能等指标都很大提高，导致项目工期有所延长，有些应收款为未到合同约定的收款期，我们预计损失风险较小。

三、公司产品在技术、性能上有很大提高，加强采购管理。毛利增长幅度较大 1、受益于产品销售占比提升，降低成本；公司 2015 年二季度毛利达到 44.99%较之去年同期 33.37%提升了 11.62 个百分点。

2、2015 年上半年研发项目结题 5 个，都是原产品升级版，技术说明书载明提高技术性能和附加值 30%，产品毛利有很大提高。3、改变原有研发结构，加大了对研发费用的投入，并与高校老师建立合作，针对客户需求研发中心对现有产品进行系列化开发完善，同时加大对新产品的立项和开发。

四、营业外收入大幅增加，主要为公司嵌入式软件产品享受国家税收优惠政策，得到税务局认可，收到的增值税退税款。

五、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 277%原因 1、由于主要项目集中在下半年交付销售回款受影响。2、公司下半年中标项目增加随之也增加了投标保证金及投标费的支出。3、上市费及股改费等去年应发生的费用在今年发生。4、加大了研发费及人员费的投入。

公司在下半年将进一步加强市场拓展及研发跟进，保持业绩稳步增长。

三、风险与价值

一.对主要客户存在依赖的风险:公司一直以来的主要客户为电力系统内企业。鉴于国内电力行业垄断地位明显,其固定资产,无形资产的投资在很大程度上影响着公共设施智能安全预警系统及设备的需求量,其运营模式的变化将对公司相关产品需求层次产生一定影响,而其采购方式的变化也将间接影响着公司相关产品的毛利水平、应收账款的周转率、存货周转率等。因此,如果公司未来不能及时适应和调整对电力系统的投资,运营、采购的重大变化,并有效开拓下游其他领域的市场,将对公司业绩产生不利影响。

应对措施:公司在今年上半年,在电力行业的基础上,积极开拓其他市场,比如石油石化,城市地下管网改造,农业科技等关乎国计民生的其他公共设施领域,避免了对电力行业较为依赖的风险。另外加大研发力度,积极研发除现有产品外的高科技产品,满足市场和客户的需求。公司在今年的3月11日在新三板挂牌,挂牌后,公司在管理上和社会影响力方面有了很大的提升,资本市场对企业的影响力也迅速显现。

(二)公司治理风险:有限公司阶段,公司的法人治理结构较为简单,在经营管理上存在一定风险。

应对措施:股份公司成立后,公司根据实际情况,制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面的内部控制制度,建立健全了法人治理结构。公司治理和内部控制体系也在生产经营过程中逐渐完善。

第四节 财务报表

一、审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第五节、(一)	8,161,858.05	14,009,557.55
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	第五节、(二)	100,000.00	100,000.00
应收账款	第五节、(三)	39,659,887.33	37,406,827.42
预付款项	第五节、(四)	1,944,647.72	890,504.14
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第五节、(五)	2,668,950.42	893,322.76
买入返售金融资产		-	-
存货	第五节、(六)	13,222,005.47	15,172,282.04
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		65,757,348.99	68,472,493.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第五节、(七)	1,707,854.86	1,749,661.06
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

油气资产		-	-
无形资产		137,546.57	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第五节、(八)	-	123,998.12
递延所得税资产	第五节、(九)	398,633.54	398,633.54
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,244,034.97	2,272,292.72
资产总计		68,001,383.96	70,744,786.63
流动负债：			
短期借款		-	-
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		484,622.00	-
应付账款	第五节、(十一)	10,034,262.52	14,786,333.49
预收款项	第五节、(十二)	289,708.09	573,800.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第五节、(十三)	-	-
应交税费	第五节、(十四)	964,080.68	1,868,351.77
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第五节、(十五)	500,200.00	1,221,230.00
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		12,272,873.29	18,449,715.26
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		-	-

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		12,272,873.29	18,449,715.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第五节、（十六）	38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第五节、（十七）	8,433,484.45	8,433,484.45
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第五节、（十八）	586,158.69	586,158.69
一般风险准备		-	-
未分配利润	第五节、（十九）	8,708,867.53	5,275,428.23
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		55,728,510.67	52,295,071.37
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		55,728,510.67	52,295,071.37
负债和所有者权益总计		68,001,383.96	70,744,786.63

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：曹勇

会计机构负责人：邱曜东

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,023,269.27	27,337,375.75
其中：营业收入	第五节、（二十）	18,023,269.27	27,337,375.75
利息收入		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		9,915,103.51	18,215,558.33
其中：营业成本	第五节、（二十）	9,915,103.51	18,215,558.33
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
营业税金及附加	第五节、（二十一）	349,933.33	131,337.79
销售费用	第五节、（二十二）	1,518,290.78	1,529,041.79
管理费用	第五节、（二十三）	4,596,495.37	4,419,499.56
财务费用	第五节、（二十四）	-23,920.03	7,651.79
资产减值损失		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）		0.00	0.00

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,667,366.31	3,034,286.49
加：营业外收入	第五节、（二十五）	1,772,037.03	0.00
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出	第五节、（二十六）	928.56	491.83
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,438,474.78	3,033,794.66
减：所得税费用	第五节、（二十七）	280,903.44	311,383.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,157,571.34	2,722,411.11
归属于母公司所有者的净利润		3,157,571.34	2,722,411.11
少数股东损益		0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.09
（二）稀释每股收益		0.08	0.07

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：曹勇

会计机构负责人：邱曜东

(三) 现金流量表

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,554,996.77	23,621,754.16
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	-	-	-
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	-	1,841,658.57	-
收到其他与经营活动有关的现金	第五节、(二十八)	2,525,798.80	2,066,317.52
经营活动现金流入小计	-	15,922,454.14	25,688,071.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,358,298.21	16,071,278.89
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,550,257.78	728,844.48
支付的各项税费	-	3,345,298.52	3,077,303.11
支付其他与经营活动有关的现金	第五节、(二十八)	8,227,452.98	7,283,379.76
经营活动现金流出小计	-	21,481,307.49	27,160,806.24
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,558,853.35	-1,472,734.56
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	-	25,000.00	-
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	-	25,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	313,846.15	406,702.34
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	313,846.15	406,702.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-288,846.15	-406,702.34
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	900,000.00

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

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	-	-	-
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	-	-	900,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	900,000.00
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	-	-5,847,699.50	-979,436.90
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,009,557.55	7,812,466.82
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,161,858.05	6,833,029.92

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：曹勇

会计机构负责人：邱曜东

第五节 财务报表附注

一、 附注事项

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

附注详情

1 公司项目受季节性影响。每年一、二季度大部分工作为投标，前期投入准备阶段，收入相对低；在三、四季度完工结算项目多，收入较集中。

二、 报表项目注释

2015年1-6月财务报表附注

一、 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

二、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年1-6月的财务状况以及2015年1-6月份的经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至6月30日止。

（三） 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是

主要业务收支的计价和结算币种。

(四) 记账基础和计价原则 (会计属性)

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 应收款项及坏账准备

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:	单项金额在 100 万元以上 (含 100 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

确定组合的依据	
组合 1: 账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项, 以及单项金额不重大的应收款项。
组合 2: 关联方组合	按照与交易对象的关系。
组合 3: 押金、保证金、备用金组合	以款项性质划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法。
组合 2: 关联方组合	不计提坏账准备。
组合 2: 押金、保证金、备用金组	不计提坏账准备。

组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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 (含 2 年)	10.00	10.00

2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

（七）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 周转材料采用一次转销法。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类、计价方法及折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注四（十）长期资产的减值测试方法及会计处理方法”。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

（九）借款费用

本公司所借款项用于日常营运，相关费用支出在发生时确认为当期费用。

（十）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

（十一）长期待摊费用

1、长期待摊费用的确认与摊销方法

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

2、摊销年限

类别	摊销年限（年）
租入房屋装修费	合同租赁期

（十二）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

（十三）预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

（十四）收入

销售商品收入的确认：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

实务中，本公司一般预收部分货款，待项目完工验收后。主要风险转移时点为客户出具项目验收确认单时。

（十五）政府补助

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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。

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

（十七）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

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

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

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

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信

息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

三、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
营业税	应纳税营业额	3.00
城市维护建设税	当期流转税实缴税额	7.00
教育费附加	当期流转税实缴税额	3.00
地方教育费附加	当期流转税实缴税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 税收优惠及批文

2013 年 11 月 11 日公司被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局认定为“高新技术企业”，有效期三年，高新企业证书编号：GR201321000172。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。在认定有效期 2013 年 1 月至 2015 年 12 月内，本公司所得税按 15% 的比例征收。

四、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。)

(一) 货币资金

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

现金	14,274.59	1.0000	14,274.59	36,489.15	1.0000	36,489.15
——人民币	14,274.59	1.0000	14,274.59	36,489.15	1.0000	36,489.15
银行存款	5,799,691.34	1.0000	5,799,691.34	12,199,477.40	1.0000	12,199,477.40
——人民币	5,799,691.34	1.0000	5,799,691.34	12,199,477.40	1.0000	12,199,477.40
其他货币资金	2,347,892.12	1.0000	2,347,892.12	1,773,591.00	1.0000	1,773,591.00
——人民币	2,347,892.12	1.0000	2,347,892.12	1,773,591.00	1.0000	1,773,591.00
合计	8,161,858.05	--	8,161,858.05	14,009,557.55	--	14,009,557.55

货币资金较上年末减少的原因：

- 1、由于主要项目集中在下半年交付销售回款受影响。
- 2、公司下半年中标项目增加随之也增加了投标保证金及投标费的支出。
- 3、上市费及股改费等去年应发生的费用在今年发生。
- 4、加大了研发费及人员费的投入。

受限制的货币资金明细如下：

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
履约保函保证金	1,863,270.12	1,773,591.00-
银行承兑保证金	464,622.00	
投标保证金	20,000	
合计	2,347,892.12	1,773,591.00-

注：期末余额中其他货币资金增加了银行承兑保保证金，为应付票据转入的银行承兑保证金以增加银行受信额度，属于无法随时变现的受限资金。

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑票据	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

2、期末无质押的应收票据

3、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（三）应收账款

1、应收账款分类及披露

种类	2015 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,317,444.25	100	2,657,556.92	6.28
——账龄组合				
——关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

合计	42,317,444.25	100	2,657,556.92	6.28
(续) 种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,064,384.34	100.00	2,657,556.92	6.63
——账龄组合	40,064,384.34	100.00	2,657,556.92	6.63
——关联方组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	40,064,384.34	100.00	2,657,556.92	6.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄组合	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	36,490,304.35	1,824,515.22	5.00
1—2 年	1,718,213.79	171,821.38	10.00
2—3 年	1,333,563.88	400,069.16	30.00
3-4 年	522,302.32	261,151.16	50.00
合计	40,064,384.34	2,657,556.92	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

注：本期未计提坏账准备，原因：1、新增应收账款均为一年内发生 2、需计提数额仅为 67,591.80 元；对整体影响较小，年终一起提，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期无核销的应收账款

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占应收账款总额比例(%)	账龄
国网辽宁省电力有限公司	非关联方	15,348,938.66	36.52	1 年以内
沈阳电业局电气安装公司	非关联方	8,182,191.56	19.47%	1 年以内
沈阳电业局电缆工程处	非关联方	5,105,512.00	12.15%	1 年以内
深圳光格安捷工业光电有限公司	非关联方	1,253,214.00	2.98%	1 年以内
辽宁省电力有限公司锦州供电公司	非关联方	1,031,914.73	2.46%	1 年以内
合计	--	30,921,770.957	73.57	--

(续)

债务人名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占应收账款总额比例(%)	账龄
国网辽宁省电力有限公司	非关联方	12,779,401.91	31.90	1 年以内
沈阳电业局电气安装公司	非关联方	6,686,082.56	16.69	1 年以内
沈阳电业局电缆工程处	非关联方	3,752,472.00	9.36	1 年以内
大连电力建设集团有限公司	非关联方	2,666,100.00	6.65	0—3 年
中铁隧道勘测设计院有限公司	非关联方	2,195,000.00	5.48	1 年以内

合计	--	28,079,056.47	70.08	--
----	----	---------------	-------	----

5、报告期期末无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方欠款。

（四）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,944,647.72	100.00	890,504.14	100.00
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1944,647.72	100.00	890,504.14	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占预付款项总额比例 (%)	账龄
阜新市亚欧置业有限公司	非关联方	1,000,000.00	51.42%	1 年以内
深圳市逸云天电子有限公司	非关联方	121,600.00	6.25%	1 年以内
沈阳市悦霖电力设备制造有限公司	非关联方	115,000.00	5.91%	1 年以内
哈尔滨市天宏电器设备有限公司	非关联方	84,000.00	4.32%	1 年以内
沈阳市电子市场博盛华电子商行	非关联方	75,701.00	3.89%	1 年以内
合计	--	1,396,301.00	71.80%	--

(续)

债务人名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预付款项总额比例 (%)	账龄
北京通联恒兴科技有限公司	非关联方	198,803.42	22.33	1 年以内
上海中慎国际贸易有限公司	非关联方	136,000.00	15.27	1 年以内
辽宁电能发展股份有限公司	非关联方	81,666.69	9.17	1 年以内
沈阳绿宝智能电气有限公司	非关联方	73,524.60	8.26	1 年以内
沈阳晟恒电气设备有限公司	非关联方	59,083.35	6.63	1 年以内
合计	--	549,078.06	61.66	--

3、报告期期末无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

（五）其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2015 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合不计提坏账准备的其他应收款	2,668,950.42	100	-	-

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

——押金、保证金、备用金组合	1,637,456.73	61.35%	-	-
——股改费用	1,031,493.69	38.65%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,668,950.42	100	-	-

(续)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	893,322.76	100.00	-	-
——押金、保证金、备用金组合	893,322.76	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	893,322.76	100.00	-	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

股改费用、借款、押金、保证金、备用金组合不计提坏账。

3、本期无核销的其他应收款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项的性质	2015 年 6 月 30 日	占其他应收款 总额比例(%)	账龄
股改费用	应收政府补贴	1,031,493.69	38.65%	1 年以内
内蒙古蒙能招标有限公司	投标保证金	240,000.00	8.99%	1 年以内
国电重庆招标有限公司	投标保证金	224,000.00	8.39%	1 年以内
国电重庆招标有限公司	投标保证金	201,500.00	7.55%	1 年以内
辽宁兴利德电力有限公司	投标保证金	162,589.9	6.09%	1 年以内
合计	--	1,859,583.59	69.67%	--

(续)

债务人名称	款项的性质	2014 年 12 月 31 日	占其他应收款 总额比例(%)	账龄
国网福建招标有限公司	投标保证金	224,000.00	25.07	1 年以内
国网山西招标有限公司	投标保证金	80,000.00	8.96	1 年以内
辽宁省电力物资供应有限公司	投标保证金	66,500.00	7.44	1 年以内
国网四川招标有限公司	投标保证金	60,000.00	6.72	1 年以内
辽宁工程招标公司	投标保证金	50,000.00	5.60	1 年以内
合计	--	480,500.00	53.79	--

5、报告期期末其他应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及关联方欠款见“附注六(四)”

1”。

(六) 存货

1、存货分类

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	11,565,209.25		11,565,209.25	9,008,653.31	-	9,008,653.31
在产品	1,656,796.22		1,656,796.22	6,163,628.73	-	6,163,628.73
合计	13,222,005.47		13,222,005.47	15,172,282.04	-	15,172,282.04

其中：期末存货余额中无用于抵押担保等所有权受限情况。

2、截至 2015 年 6 月 30 日，本公司存货不存在减值情形，故未提取存货跌价准备。

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	139,670.28	803,601.00	304,801.47	1,999,180.28	3,247,253.03
2.本期增加金额			164,201.34	61,400.00	225,601.34
(1) 购置			164,201.34	61,400.00	225,601.34
3.本期减少金额	-	-	-	44,080.00-	44,080.00-
(1) 处置或报废	-	-	-	44,080.00-	44,080.00-
4.期末余额	139,670.28	803,601.00	469,002.81	2,016,500.28	3,428,774.37
二、累计折旧					
1.期初余额	79,161.56	453,562.74	136,472.97	828,394.70	1,497,591.97
2.本期增加金额	6,516.06	66,662.52	42,895.86	135,846.18	251,920.62
(1) 计提	6,516.06	66,662.52	42,895.86	135,846.18	251,920.62
3.本期减少金额	-	-	-	28,593.08-	28,593.08-
(1) 处置或报废	-	-	-	28,593.08-	28,593.08-
4.期末余额	85,677.62	520,225.26	179,368.83	935,647.80	1,720,919.51
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.期初账面价值	60,508.72	350,038.26	168,328.50	1,170,785.58	1,749,661.06
2.期末账面价值	53,992.66	283,375.74	289,633.98	1,080,852.48	1,707,854.86

2、公司无闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产情况，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 长期待摊费用

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年6月30日
租赁房屋装修费	123,998.12		123,998.12		0.00
合计	123,998.12		123,998.12		0.00

注：租赁房屋使用权系本公司租赁辽宁许继电气有限公司，装修费系本公司在租赁房屋设施的维修费，在租赁期到期前摊销完毕。

(九) 递延所得税资产

项目	2015年6月30日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	398,633.54	2,657,556.92	398,633.54	2,657,556.92
合计	398,633.54	2,657,556.92	398,633.54	2,657,556.92

(十) 资产减值准备

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少		2015年6月30日
			转回	其他转出	
坏账准备	2,657,556.92		-	-	2,657,556.92
合计	2,657,556.92		-	-	2,657,556.92

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,146,593.33	61.26	7,170,453.32	48.49
1至2年	3,887,669.19	38.74	3,612,417.75	24.43
2至3年			2,693,687.50	18.22
3年以上			1,309,774.92	8.86
合计	10,034,262.52	100.00	14,786,333.49	100.00

2、期末应付账款前五名情况

债权单位名称	与本公司关系	2015年6月30日	占应付账款总额比例(%)	账龄
沈阳中建电子技术有限公司	非关联方	950,720.68	9.47	1年以内
苏州光格设备有限公司	非关联方	572,250.00	5.70	1-2年
大连神州园商贸有限公司	非关联方	549,279.14	5.47	1-2年
沈阳中建电子技术有限公司	非关联方	417,690.00	4.16	1-2年
辽宁鼎鑫广告有限公司	非关联方	380,000.00	3.79	0-2年
合计		2,869,939.82	28.60	

(续)

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

债权单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占应付账款总额比例(%)	账龄
北京诚信志远科技发展有限公司	非关联方	3,000,000.00	20.29	1 年以内
沈阳凯鑫商贸中心	非关联方	903,534.00	6.11	1-2 年
沈阳市贾源物资经销处	非关联方	889,796.14	6.02	1-2 年
长沙德南机电贸易有限公司	非关联方	605,300.00	4.09	1-2 年
扬州邗江扬电线电缆厂	非关联方	553,927.36	3.75	0-2 年
合计	--	5,952,557.50	40.26	--

(十二) 预收款项

1、预收账款项列示

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	289,708.09	100	573,800.00	100.00
1 至 2 年			-	-
合计	289,708.09	100	573,800.00	100.00

2、期末预收账款前五名

债权单位名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日	占预收款项总额比例(%)	账龄
哈尔滨电业电缆工程有限责任公司	非关联方	241,708.09	83.43	1 年以内
沈阳嘉华电力电器有限公司	非关联方	48,000.00	16.57	1 年以内
		289,708.09	100	--

(续)

债权单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预收款项总额比例(%)	账龄
辽宁方达房产开发有限公司	非关联方	500,000.00	87.14	1 年以内
锦州电力设备有限公司	非关联方	39,000.00	6.80	1 年以内
沈阳低压开关有限公司	非关联方	34,800.00	6.06	1 年以内
合计	--	573,800.00	100.00	--

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	-	1,647,112.14	1,647,112.14	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	269,398.93	269,398.93	-
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合计	-	1,916,511.07	1,916,511.07	-

2、短期薪酬列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,299,422.71	1,299,422.71	-
二、职工福利费	-	91,147.30	91,147.30	-
三、社会保险费	-	123,337.09	123,337.09	-
其中：基本医疗保险费		113,074.28	113,074.28	
工伤保险费	-	10,262.81	10,262.81	-
四、住房公积金	-	94,320.00	94,320.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	38,885.04	38,885.04	-
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计	-	1,916,511.07	1,916,511.07	-

3、设定提存计划列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
1、基本养老保险	-	256,570.41	256,570.41	-
2、失业保险费	-	12,828.52	12,828.52	-
3、企业年金缴费	-			-
合计	-	269,398.93	269,398.93	-

(十四) 应交税费

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
增值税	232,133.84	856,618.47
企业所得税	679,536.95	882,634.17
营业税		5,131.63
城市维护建设税	30,572.44	72,566.93
教育费附加	13,102.47	30,840.34
地方教育费附加	8,734.98	20,560.23
个人所得税		-
合计	964,080.68	1,868,351.77

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

账龄	2016年6月30日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	500,200.00	100	761,230.00	62.33
1—2年			460,000.00	37.67
合计	500,200.00	100	1,221,230.00	100.00

2、报告期末其他应付无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东。

(十六) 股本

1、股本增减变动情况

单位：人民币万元

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

项目	2014年12月31日	本次变动增减(+、—)			2015年6月30日
		股份增加	净资产	小计	
高艺	2,629.3340				2,629.3340
高用武	830.9840				830.9840
郑国玉	260.4520				260.4520
曹勇	26.4098				26.4098
韩丽	26.4098				26.4098
王伟	17.5941				17.5941
焦勇	8.8163				8.8163
合计	3,800.0000				3,800.0000

(十七) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
股本溢价	8,433,484.45			8,433,484.45
合计	8,433,484.45			8,433,484.45

(十八) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
法定盈余公积金	586,158.69			586,158.69
合计	586,158.69			586,158.69

(十九) 未分配利润

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
上年年末未分配利润	5,275,428.23	10,164,642.89
加：会计政策变更		-
前期差错更正		-
年初未分配利润	275,867.96	10,164,642.89
加：本期净利润转入	3,157,571.34	9,320,273.71
减：提取法定盈余公积金		932,027.37
其他-净资产折股		13,277,461.00
期末未分配利润	8,708,867.53	5,275,428.23

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	2015年1-6月		2014年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	18,023,269.27	18,023,269.27	27,337,375.75	27,337,375.75
其他业务	-	-	-	-
合计	18,023,269.27	18,023,269.27	27,337,375.75	27,337,375.75

2、主营业务-分产品

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
智能安防监控系统	16,490,428.10	8,733,010.89	20,005,207.37	12,284,332.72
电缆销售	1,532,841.17	1,182,092.62	7,332,168.38	5,931,225.61
合计	18,023,269.27	9,915,103.51	27,337,375.75	27,337,375.75

3、销售收入前五名情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
国网辽宁省电力有限公司	5,507,102.67	30.56
沈阳电业局电缆工程处	3,018,632.48	16.75
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	2,264,957.26	12.57
大连西太平洋石油化工有限公司	1,533,076.92	8.51
辽宁方达房产开发有限公司	1,452,991.45	8.06
合计	13,776,760.79	76.44

(二十一) 营业税金及附加

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业税	137,245.90	12,974.52
城市维护建设税	124,067.73	69,045.23
教育费附加	53,171.88	29,590.82
地方教育费附加	35,447.82	19,727.22
合计	349,933.33	131,337.79

(二十二) 销售费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
工资、社保及福利费	441,541.77	182,313.18
业务招待费	144,441.70	72,941
差旅费	142,975.01	80,042.08
售后维修费	220,524.74	307.25
业务宣传费	108,928.21	614,511.86
招标费	214,595.09	107,783.00
办公费	85,594.00	236,673.17
交通运输费	4,245.80	33,254.37
车辆使用费	56,254.97	81,189.87
会议费		16,601.00
通讯费	9,095.36	2,797.70
累计折旧	72,598.98	99,192.61
运费	10,195.15	
其他	7,300.00	1,434.70
合计	1,518,290.78	1,529,041.79

(二十三) 管理费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
----	--------------	--------------

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

工资、社保及福利费用	788,834.85	571,445.59
办公费	85,183.48	44,995.43
业务招待费	55,130.00	71,130.70
税金	8,033.73	31938.44
差旅费	46,227.90	75958.60
折旧	40,183.44	21367.71
研发费用	2,772,484.46	3,022,944.73
交通运输费	7,420.90	3,200.00
低值易耗摊销	86,960.60	85,655.84
车辆使用费	65,614.98	86,322.40
通讯费	5,356.94	3,291.80
会议费	6,197.00	7,000.00
维修费	41,332.70	21,017.16
无形资产摊销	40,954.92	32,714.17
商业保险		1,000
职工教育经费	13,228.00	6,742.80
房租	81,666.69	19,999.99
中介机构费	424,054.24	293,975.30
运费		4,725.00
劳保费	4,346.00	12,200.00
水费	1,042.00	
采暖费	17,761.41	
其他	4,481.13	1,873.90
合 计	4,596,495.37	4,419,499.56

(二十四) 财务费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	33,198.85	17,913.91
汇兑损失		
银行手续费	9278.82	25,565.70
合计		
合计	-23,920.03	7,651.79

(二十五) 营业外收入

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
政府补助(收退增值税税款)	1,565,785.44	0.00
罚款收入	2,500.00	0.00
处理研发废料	203,751.59	0.00
合计	1,772,037.03	0.00

(二十六) 营业外支出

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
滞纳金	928.56	0.00
其它		0.00
合计	928.56	0.00

(二十七) 所得税费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
当期所得税费用	280,903.41	311,383.55
递延所得税费用调整		
合计	280,903.41	311,383.55

(二十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
投标保证金	2,038,526.47	702,100.00
卖研发废料款	194,738.51	
往来款	259,334.97	1,346,357.62
利息收入	33,198.85	17,913.9
合计	2,525,798.80	2,066,371.52

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
研发费	2,772,484.46	3,022,944.73
往来款及其它	40,412.09	169,035.63
招待费	199,571.70	144,071.70
办公费	170,777.48	281,668.60
中介机构费	424,054.24	293,975.30
运输费	133,536.65	37,979.37
差旅费	189,202.91	156,000.68
咨询、服务费	443,146.54	13,396.75
投标费	214,595.09	107,783.00
银承、履约保证金及投标保证金	3,639,671.82	3,056,524.00
合计	8,227,452.98	7,283,379.76

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

净利润	3,157,571.34	2,722,411.11
加：资产减值准备		
固定资产折旧	251,920.62	242,827.74
无形资产摊销	.40,954.92	
长期待摊费用摊销	41,332.70	
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		7,651.79
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,950,276.57	-6,151,372.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,059,198.75	12,168,504.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,941,710.75	-8,654,806.97
其他		-1,807,950.03
经营活动产生的现金流量净额	-5,558,853.35	-1,472,734.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,161,858.05	6,833,029.92
减：现金的期初余额	14,009,557.55	7,812,466.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,847,699.50	-979,436.90

2、现金和现金等价物的构成

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、现金	8,161,858.05	6,833,029.92
其中：库存现金	14,274.59	792.51
可随时用于支付的银行存款	8,147,583.46	6,832,237.41
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		-
三、期末现金及现金等价物余额	8,161,858.05	6,833,029.92

五、关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

股东名称	持股金额		持股比例(%)		表决权比例(%)	
	2015 年 1-6 月	2014 年 12 月 31 日	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
高艺	26,293,340.00	26,293,340.00	69.1930	69.1930	69.1930	69.1930

(二) 其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
韩丽	董事、董事会秘书、股东
王伟	董事、副总经理、股东
焦勇	董事、副总经理、股东
曹勇	董事、财务负责人、股东
刘兵	监事会主席
郭宇志	职工监事
季刚	监事

(三) 关联方应收应付款项

1、其他应收项目

项目名称	关联方	2015 年 1-6 月		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收账款	王伟-备用金	5,605.87	0.00	0.00	0.00

六、或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

七、公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(一) 货币资金

2015 年 1-6 月比 2014 年期末货币资金减少 5,847,699.50 元下降 41.74%，1、由于主要项目集中在下半年交付销售回款受影响。2、公司下半年中标项目增加随之也增加了投标保证金及投标费的支出。3、上市费及股改费等去年应发生的费用在今年发生。4、加大了研发费及人员费的投入。

(二) 其他应收款

2015 年 1-6 月比 2014 年期末增加 1,775,627.66 元，增加 198.77%，1、股改费用为上市审计、评估等发生费用，属于可收到政府补贴上市费 2、投标保证金较上年有所增加。

(三) 无形资产

2015 年 1-6 月比 2014 年期末增加 137,546.57 元，主要为购入办公系统软件

(四) 预付账款

2015 年 1-6 月份比 2014 年期末增加 1,054,143.58 元，增幅 118.38%主要系采购预付给供应商货款尚未收货所致。

(五) 长期待摊费用

2015 年 1-6 月比 2014 年期末减少 123,998.12 元，摊销房屋装修费。

(六) 应付票据

2015 年 1-6 月比 2014 年期末增加 484,622.00 元，主要系应付货款办理的银行承兑汇票。

(七) 应付账款

2015 年 1-6 月份比 2014 年期末减少 4,752,070.97 元，下降 32.14%多为偿还前期欠投保金款。

(八) 预收账款

2015 年 1-6 月份比 2014 年期末减少 284,091.91 元，下降 49.51%。主要由于前期辽宁方达房地产开发有限公司的金龙大厦项目开工确认收入,预收款减少。

(九) 应交税金

2015 年 1-6 月份比 2014 年期末减少 904,271.09 元，下降 48.40%，主要原因为 2015 年年中销售量比 2014 年年终销售量小得多，对应的应交增值税就少，收入低利润小应交的企业所得税就低。

(十) 其他应付款

2015 年 1-6 月份比 2014 年期末减少 721,030.00 元，下降 59.04%主要为支付广告公司广告款。

(十一) 主营业务收入

2015 年 1-6 月份比 2014 年 1-6 月份减少 9,314,106.48 元，下降 34.07%，由于受行业周期 1-4 月淡季影响且主要项目集中在下半年交付所致，营业收入虽较去年同期有所下降，但销售范围正逐步扩大，公司目前的光纤测温系统已涉足电力以外的石油行业，说明公司的销售模式初见成效。

(十二) 营业成本

2015 年 1-6 月份比 2014 年 1-6 月份减少 8,300,454.02 元，下降 45.57%，由于收入下降与之对应的成本也随之下降,但未出现同比例下降由于产品毛利上升所致。

(十三) 营业税金及附加

2015 年 1-6 月份比 2014 年 1-6 月份增加 218,595.54 元，增加 166.44%，主要由于建安工程比去年同期增加及产品毛利较上年同期增加，毛利增加增值税就相应增加，进而附加税也随之增加。

(十四) 财务费用

2015 年 1-6 月份比 2014 年 1-6 月份减少 31,571.82 元，下降 412.61%主要原因为本期货币资金较上年多所以收的银行利息就多

(十五) 营业外收入

2015 年 1-6 月份比 2014 年 1-6 月份增加 1,772,037.03 元，主要是收到增值税退税款 1,565,785.44 元，处置研发废料收入 194,738.51 元，清理固定资产（卖车）收入 9,013.08 元，罚款收入（供货商商品质量问题）2,500.00 元。

补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	-		--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	--
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）	-	-	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可	-	-	--

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益	-	-	--
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	--
债务重组损益	-	-	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	--
对外委托贷款取得的损益	-	-	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	--
受托经营取得的托管费收入	-	-	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,772,037.03	0.00	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		--
所得税影响额	-		--
少数股东权益影响额	-		--
合计	1,772,037.03	0.00	--

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	净资产收益率	每股收益	
		加权平均(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司股东的净利润	2015年1-6月	5.85	0.083	0.083
	2014年1-6月	6.35	0.089	0.089
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	2015年1-6月	2.56	0.036	0.036
	2014年1-6月	6.35	0.089	0.089

(三) 计算净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的相关数据

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
----	-----------	-----------

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

归属于公司股东的净利润	3,157,571.34	2,722,411.11
归属于公司股东的非经常性损益	1,771,108.47	-491.83
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	1,386,462.87	2,722,902.94
归属于公司股东的期末净资产	55,728,510.67	44,340,879.00
归属于公司股东的净资产加权平均数	54,011,791.02	42,857,838.33
普通股加权平均数	38,000,000.00	30,319,422.00

第六节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案	无
报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况	无
报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况	无

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	38,000,000	100.00%	0	38,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	26,293,340	69.19%	0	26,293,340	69.19%
	董事、监事、高管	27,085,640	71.28%	0	27,085,640	71.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		38,000,000	-	0	38,000,000	-
普通股股东人数		7				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比 例%	期末持有有限 售股份数量 (股)	期末持有无限 售股份数量 (股)
1	高艺	26,293,340	0	26,293,340	69.19%	26,293,340	0
2	高用武	8,309,840	0	8,309,840	21.87%	8,309,840	0
3	郑国玉	2,604,520	0	2,604,520	6.85%	2,604,520	0
4	韩丽	264,100	0	264,100	0.69%	264,100	0
5	曹勇	264,100	0	264,100	0.69%	264,100	0
6	王伟	175,940	0	175,940	0.46%	175,940	0
7	焦勇	88,160	0	88,160	0.23%	88,160	0
合计		38,000,000	0	38,000,000	100.00%	38,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

股东高用武、高艺系父子关系；股东郑国玉、高艺系母子关系；股东高用武、郑国玉系配偶关系。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

高艺，男，出生于 1973 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳工业大学电气专业，硕士研究生学历；1997 年至 2002 年，就职于沈阳高压开关有限责任公司，任设计员；2002 年至今，就职于本公司，任执行董事兼经理；现任股份公司董事长兼总经理，任期 2017 年 10 月。高艺直接持有公司股份 2629.334 万股，占公司总股本的 69.19%，系公司第一大股东，可以实际支配公司股份表决权 69% 以上，拥有公司的控制权。

(二) 实际控制人情况

辽宁达能电气股份有限公司
2015 半年度报告

有限公司阶段，高艺一直担任公司执行董事和经理。股份公司成立后，高艺担任公司董事长兼总经理职务，主持公司日常经营管理工作，对公司生产经营产生重大影响。公司近两年实际控制人未发生变化。

自然人高艺现持有股份公司 69.19% 股份，为公司持股比例最大的股东，持股比例超过 50%。同时，高艺现任股份公司董事长兼总经理，实际控制公司的经营管理，因此认定其为公司的控股股东及实际控制人。

高艺，男，出生于 1973 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳工业大学电气专业，硕士研究生学历；1997 年至 2002 年，就职于沈阳高压开关有限责任公司，任设计员；2002 年至今，就职于本公司，任执行董事兼经理；现任股份公司董事长兼总经理，任期至 2017 年 10 月。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高艺	董事长兼总经理	男	42	硕士	2014年10月24日至2017年10月24日	是
王伟	董事.副总经理	男	37	本科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
焦勇	董事.副总经理	男	33	专科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
曹勇	董事.财务总监	女	56	专科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
韩丽	董事.董事会秘书	女	45	专科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
刘兵	监事会主席	男	48	本科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
郭宇志	监事	男	29	专科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
季刚	监事	男	33	专科	2014年10月24日至2017年10月24日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
高艺	董事长兼总经理	26,293,340	0	26,293,340	69.19%	26,293,340
韩丽	董事会秘书	264,100	0	264,100	0.70%	264,100
曹勇	财务总监	264,100	0	264,100	0.70%	264,100
王伟	副总经理	175,940	0	175,940	0.46%	175,940
焦勇	技术副总	88,160	0	88,160	0.23%	88,160
合计		27,085,640	0	27,085,640	71.28%	27,085,640

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

辽宁达能电气股份有限公司

2015 半年度报告

核心员工变动情况:

-

辽宁达能电气股份有限公司

董事会

2015 年 8 月 17 日