

2014年度报告

OPTICAL FIBER
光电传感领航者

公告编号: 2015-004

Petroleum and petrochemical
石油石化

Tunnel
隧道

Bridge dam
桥梁大坝

Research and development
自主研发

Grain storage
粮食仓储

Intelligent traffic
智慧交通

Power system
电力系统

Intelligent building
智能楼宇

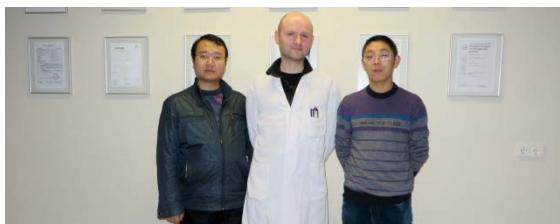


辽宁达能电气股份有限公司

LIAONING DANENG ELECTRICAL JOINT STOCK LIMITED COMPANY

股票代码: 832107 第1页, 共69页

公司年度大事记



2014年1月，公司高管王伟，焦勇去德国LIOS公司进行交流学习。2014年7月德国LIOS公司副董事长到公司进行交流回访。



2014年5月，公司董事长兼总经理高艺先生应邀到斯坦福大学学习和交流。

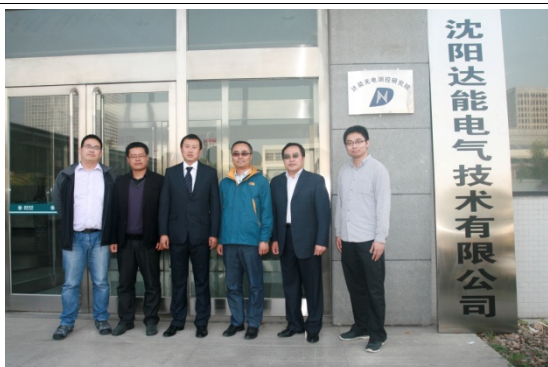


2014年9月，公司承装电力资质由五级升到三级。获得《中华人民共和国承装（修、试）电力设施许可证》。司。

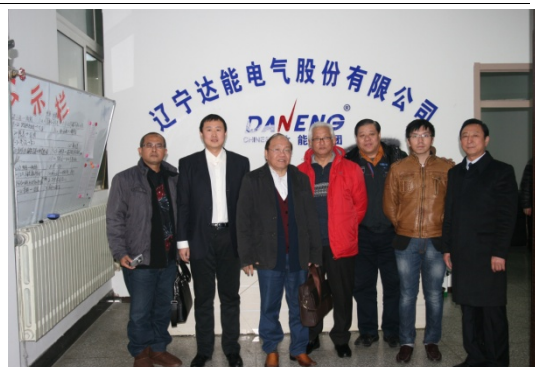
辽宁达能电气股份有限公司



2014年10月，公司完成股份制改制。由沈阳达能电气技术有限公司改制为辽宁达能电气股份有限公司。



2014年11月，公司与东北大学，沈阳工业大学等高等学府合作成立达能光电测控研究院，加强光纤传感领域的深入研究与开发。



2014年12月，印尼建筑部助理到访公司，对公司产品及研发技术非常感兴趣，有进一步合作的意向。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	26
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	37

释义

释义项目	释义
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统
金诚同达律师事务所、律师	金诚同达律师事务所
国融兴华资产评估有限公司、评估机构	北京国融兴华资产评估有限公司
兴华会计师事务所、会计师	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙人）
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	兴业证券股份有限公司
章程、公司章程	辽宁达能电气股份有限公司章程
三会	股东大会、监事会、董事会
监事会	股份公司监事会
董事会	股份公司董事会
股东大会	股份公司股东大会
工商局	工商行政管理局
证监会、中国证监会	中国证券监督管理委员会
有限公司、达能电气有限、达能有限	沈阳达能电气技术有限公司，股份公司前身
公司、股份公司、达能电气	辽宁达能电气股份有限公司

第一节 声明与提示

声明

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了审议本次年报的董事会会议。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人高艺、主管会计工作负责人曹勇、会计机构负责人邱曜东声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

(一)董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

(二)列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(三)豁免披露事项及理由

无

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一) 对主要客户存在依赖的风险	<p>公司主要客户为辽宁省内电力系统内企业。2014 年度，2013 年度来自沈阳电业局电气安装公司、国网辽宁省电力有限公司等电力企业的收入存在超过 50% 的情况。国内电力系统行业处于垄断地位，其固定资产，无形资产的投资决定着安防监控系统及设备的需求量，运营模式的变化直接影响着公司所处行业需求层次，采购方式的变化间接影响公司所处行业的毛利率、应收账款的周转率、存货周转率等等。因此，如果公司未来不能及时适应和调整对电力系统行业的投资，运营、采购的重大变化，以及开拓下游其他领域的市场，将对公司业绩产生不利影响。</p>
(二) 公司治理风险	<p>有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单。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。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。</p>
(三) 股权集中及实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为自然人高艺，且为公司第一大股东，持有公司 69.193% 股份。鉴于公司存在的股份集中状况，公司实际控制人或将通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。若实际控制人高艺利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

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	Liaoning DaNergy Electrical., 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
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李冬梅，王永新
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2206 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩丽
电话	13889145111
传真	024-22849008
电子邮箱	hanyicen1970@163.com
公司网址	http://www.danengos.com
联系地址	辽宁省沈阳市浑南新区世纪路 18 号
邮政编码	110179
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
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	协议转让
普通股总股本（股）	38,000,000

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

控股股东	高艺
实际控制人	高艺

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	210132000018458	否
税务登记证号码	210132738692437	否
组织机构代码	73869243-7	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	70,489,835.42	66,525,762.26	5.96%
毛利率	36.10%	32.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,320,273.71	7,917,403.51	17.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,328,102.37	7,920,565.09	17.77%
加权平均净资产收益率	20.00%	21.64%	-
基本每股收益（元/股）	0.25	0.27	7.41%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	70,744,786.63	73,579,786.15	-3.85%
负债总计	18,449,715.26	32,204,988.49	-42.71%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	52,295,071.37	41,374,797.86	26.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.63	1.38	18.12%
资产负债率	26.08%	43.77%	-
流动比率	3.71	2.22	-
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	3,975,668.46	-2,258,544.59	-
应收账款周转率	2.19	2.92	-
存货周转率	1.63	1.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.85%	9.04%	-
营业收入增长率	5.96%	27.35%	-
净利润增长率	17.72%	112.98%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

普通股总股本（股）	38,000,000	30,000,000	26.67%
计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0	0	-
期权数量（股）	0	0	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	-7,828.66
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-7,828.66

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	0.00	0.00	0.00	0.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(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、开发和工程建设、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、生产中掌握和了大量拥有自主知识产权的核心技术，积累了丰富的经验，截至公开转让书签署之日，公司拥有 12 项软件著作权、1 项在审实用新型专利；公司的核心技术有双绞线 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。

公司客户主要为国网内电力企业，包括电力安装公司、变电站、电力公司等，如：沈阳电业局电气安装公司、国网辽宁省电力有限公司、营口电力发展有限公司等。公司目前的销售模式主要为直销，通过商务谈判与项目招标两种方式销售产品。

报告期内，公司主营业务综合毛利率为 29.71%、32.90%、33.67%，在行业内处于中等水平。主要原因系公司产品的应用领域和产品结构的特色所致。另外，2013 年中国第十二届全运会在沈阳举行，公司作为电力维护保障单位。为了依托全运会进一步打开市场，让市场了解公司的产品及服务，公司主动降低产品价格，导致 2013 年毛利率相对较低。

(一) 生产模式

公司目前采取自主研发的模式，公司拥有成熟、默契、互补的研发团队，多年来自主开发的十余项软件著作权，已经充分应用到公司的生产当中，并得到了市场的认可。软件产品

则由研发人员自行开发完成。通过投标方式获得客户合同后，由公司研发部门或者产品事业部下属的开发部针对客户需求在基础产品线上进行定制开发；硬件部分，主要为电柜、电路板以及电子元件配件等，公司主要从市场上选取合格的供应商，与之签订采购协议，进行采购，公司技术人员绘制和编制电路板图纸以及产品规格要求等，供应商按图纸和要求生产，公司只负责产品的组装、安装和调试，公司有一整套完整的采购管理制度，和产品质量控制制度，对设备质量等进行严格的把控，以保证产品的产出质量。公司系统集成主要采用功能集成、综合布线、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，解决系统中多个子系统之间的相互连接和互操作性问题。

（二）采购模式

公司一般根据合同与订单组织安排产品生产，在取得产品订单后，根据合同订单制定采购计划，由采购物资部根据各订单安排统一采购。公司产品主要的主要原材料为光缆、电柜、电路板以及电子元件等，采购物资部向合格供应商发出采购订单，以及物资要求等。采购过程中，项目建设部、技术服务部以及研发中心配合采购物资部做好采购工作，其中技术服务部负责编制并提供采购物资的技术规范及相关图纸要求等，项目建设部负责采购物资的进货检验。

（三）销售模式

公司目前的销售模式主要为直销，通过商务谈判与项目招标两种方式销售产品。在销售业务流程中，公司销售团队根据前期一段时间的跟踪、调研和走访，确定有明确需求意向的客户进行重点跟踪，及时获取客户有关项目规划的信息。在参与客户招投标的过程中，公司会尽量争取为客户招标前的技术方案设计提供技术咨询；在制作标书时严格审核，保证标书在各个细节上符合客户的要求；在投标时注重依法办事，严格按法定程序进行招投标。通过采取以上措施，为提高中标率打下基础。公司自主开发的软硬件产品，是根据产品的研发投入、复杂程度、技术水平、投资回收期等因素，确定产品销售的基准价格；并结合市场竞争情况、客户招标的实际情况以及客户或项目对公司产品带来的其他影响等综合因素，对基准价格进行合理调整，确定相应的销售价格。

公司销售模式主要为直销，由于公司目前主要客户辽宁省电力系统企业，为国网内电力企业，其对外采购须通过招标取得；公司其他客户主要以商务谈判取得。公司的定价策略是根据产品的研发投入、复杂程度、技术水平、投资回收期等因素，确定产品销售的基准价格；并结合市场竞争情况、客户招标的实际情况以及客户或项目对公司产品带来的其他影响等综合因素，对基准价格进行合理调整，确定相应的销售价格。公司的销售方式主要为直销。

由于公司客户主要为辽宁省电力系统企业，该领域属于政府单位，每年都会制定信息化

计划和预算，公司市场营销人员会根据这些计划及公司资源，选定目标客户并长期合作，并为其提供产品服务，这与公司现阶段客户较为集中的状况相匹配。

对于安装施工和电缆销售业务，该业务是公司智能安装监控系统业务的配套和拓展业务，即：对于新建变电站以及旧变电站的更新改造工程，客户在采购公司的智能安防监控系统产品的同时，电缆采购、铺设、以及土建、安装、工程施工业务均须提前或同时进行，公司依靠智能安防监控系统产品的稳定客户资源以及客户的认可度，拓展了工程安装施工和电缆销售的业务。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

公司在 2014 年度继续平稳健康的发展，业绩持续增长，经营能力及一步提高，并完成了新三板申报前期的尽调准备工作，公司的发展又上了一个新台阶。

1、营业收入比同期增长 5.96%；公司已经自主研发和创新以“智能变电站辅助系统综合监控平台”、“火灾自动报警系统”、“网络视频监控系统”、“隧道环境综合监控平台”、“光纤测温系统平台”、“开关柜温度在线监测系统”和“电子围栏防盗系统”为主的七大系列产品。

2、2014 年公司营业收入中工程项目收入 874 万元，比同期增加 81%，承揽建筑安装的电力（承装承修）能力已升为三级，本期成功地完成了鞍山中骏天峰和滨江国际等多个小区的配套工程。

3、2014 年公司研发投入 641 万元比同期增加 22%，联合著名高校组建了“达能光电测控研究院”，引进多名专业高科技研发人才并取得新的研发成果，公司取得 13 项软件著作权和两个实用专利。

4、2014 年公司加大回款措施，前期应收账款绝大部分收回，期末应收账款基本都是当

年新形成的，计提坏账准备比例降低，资产减值损失准备金较上年降低 232%。

5、2014 年公司通过了股份制改造，公司股本为 3800 万元，股东由原来的 3 人增至为 7 人。

6、2014 年公司基本完成前期积压的工程和生产项目，随着甲方客户的开工，公司为项目储备的存货得到投入消耗，2014 年期末存货为 1517 万元，比同期下降 164.02%。

7、本期经营活动产生的现金净流量较上期增加 157%，主要是①本期销售收入增加和清欠应收款回款较好；②由于上一年有些项目甲方未开工积压，材料储备已基本完成，减少当期经营活动材料采购的现金支出，期末货币资金 1401 万元。

8、2014 年公司实现净利润 932 万元，比同期增长 18%。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	70,489,835.42	5.96%	100.00%	66,525,762.26	27.35%	100.00%
营业成本	45,045,256.48	0.91%	63.90%	44,637,437.70	28.82%	67.10%
管理费用	9,955,049.19	34.21%	14.12%	7,417,427.71	-3.48%	11.15%
销售费用	3,659,141.47	-0.83%	5.19%	3,689,931.96	48.86%	5.55%
财务费用	2,080.80	-111.36%	0.00%	-18,317.10	19.67%	-0.03%
营业利润	11,001,641.28	15.54%	15.61%	9,521,684.77	90.94%	14.31%
资产减值损失	220,478.32	-69.87%	0.31%	731,759.31	-57.09%	1.10%
营业外收入	500.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%
营业外支出	8,328.66	123.92%	0.01%	3,719.51	-82.97%	0.01%
所得税费用	1,673,538.91	4.56%	2.37%	1,600,561.75	28.29%	2.41%
净利润	9,320,273.71	17.72%	13.22%	7,917,403.51	112.98%	11.90%
经营活动产生的现金流量净额	3,975,668.46	276.03%	-	-2,258,544.59	74.79%	-
投资活动产生的现金流量净额	-452,168.73	45.14%	-	-824,198.30	110.89%	-
筹资活动产生的现金流量净额	900,000.00	-91.00%	-	10,000,000.00	0.00%	-

项目变动及重大差异产生的原因：

1、上年同期营业收入增幅较大，达到 27%，同时影响营业成本也同步提高 29%，主要因为上年科技新产品投入市场增加收入，本期营业收入较上年增加 5.96%，营业成本略有增

加；因为本期电力基本建设发展平稳

2、本期管理费用较 2013 年增加 25%，本期研发加大投入，并取得软著 1 项，实用专利 2 项。

3、本期财务费用较上年增加 980%，本公司没有长短期款，上年同期银行手续费等在管理费用中核算，财务费用核算的是存款利息，2014 年按照企业会计准则规定全部归集到财务费用核算，所以差异较大；

4、本期资产减值损失较上年降低 69.87%，主要是公司加大回款措施，前期应收账款绝大部分收回，期末应收账款基本都是当年形成的，减少和降低计提坏账准备比例。

5、营业外支出较上年增加 123.92%，主要系捐赠支出，但营业外支出两期金额较小，从金额上不构成重大差异。

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金净流量较上期增加 276.03%，主要是①.本期销售收入增加和清欠应收款回款较好；②由于上一年有些项目甲方未开工积压，材料储备已基本完成，减少当期经营活动材料采购的现金支出；

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加了 45.14%，主要是本期固定资产投资较上期减少较多；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 91.00%，具体主要筹资明细为：2013 年公司股东对公司注册资本增加投入 1000 万元；2014 年公司进行股份制改革股权激励增加投资 90 万元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能安防监控系统工程项目	48,255,159.20	68.46%	58,766,622.50	88.34%
电缆销售	22,234,676.22	31.54%	7,759,139.76	11.66%

收入构成变动的原因

本期营业收入较上期稳步增长，其中智能安防监控系统工程项目较上年减少 17.89%，电缆销售收入较上年增长 186.56%。主要是因为公司工程项目中将电缆铺设工程部分单独签订电缆销售合同，导致公司收入中电缆销售收入增加较多而智能安防监控系统工程项目占比有所下降。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况:

2014 年应收账款前 5 大客户略有变化, 主要还是国网电力系统企业, 客户比较稳定, 本期前 5 名客户新增中铁隧道勘测设计院有限公司, 这说明公司的扩展多行业多板块新营销战略初见成效;

期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款;

期末应收账款前 5 大客户名单:

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)
国网辽宁省电力有限公司	12,779,401.91	31.9
沈阳电业局电气安装公司	6,686,082.56	16.69
沈阳电业局电缆工程处	3,752,472.00	9.36
大连电力建设集团有限公司	2,666,100.00	6.65
中铁隧道勘测设计院有限公司	2,195,000.00	5.48
合计	28,079,056.47	70.08

主要供应商的基本情况:

2014 年期末应付账款前 5 大供应商基本没有变化, 期末应付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款;

期末应付账款前 5 大供应商明细:

单位名称	金额	占应付账款的总额比例(%)
北京诚信志远科技发展有限公司	3,000,000.00	20.29
沈阳凯鑫商贸中心	903,534.00	6.11
沈阳市贾源物资经销处	889,796.14	6.02
长沙德南机电贸易有限公司	605,300.00	4.09
扬州邗江江扬电线电缆厂	553,927.36	3.75
合计	5,952,557.50	40.26

重要订单的基本情况:

本期重要销售合同

客户名称	合同金额	占比
沈阳电业局电气安装公司	22,946,293.86	32.55%
国网辽宁省电力有限公司	18,205,585.51	25.83%
营口电力发展有限公司	5,676,840.00	8.05%
鞍山供电公司	4,510,523.31	6.40%
沈阳电业局电缆工程处	4,411,504.00	6.26%
合计	55,750,746.68	79.09%

本期重要采购合同		
供应商	采购内容	金额
宝胜普睿司曼电缆有限公司	66KV 电力电缆	7,943,556.00
普睿司曼电缆（上海）有限公司	电缆	576,000.00
沈阳金长缆电气有限公司	交联电镀接头等	360,000.00
杭州海康威视数字技术股份有限公司沈阳分公司	一体化摄像机及支架等	558,560.00
海湾安全技术有限公司	火灾探测器、按钮、通用底座、模块、控制器等	297,900.00
合计		9,736,016.00

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	14,009,557.55	79.32%	19.80%	7,812,466.82	772.70%	10.62%	86.51%
应收账款	37,406,827.42	71.01%	52.88%	21,873,893.23	11.78%	29.73%	77.86%
存货	15,172,282.04	-62.12%	21.45%	40,058,454.40	-6.99%	54.44%	-60.61%
固定资产	1,749,661.06	-5.03%	2.47%	1,842,305.34	32.84%	2.50%	-1.22%
总资产	70,744,786.63	-3.85%	100.00%	73,579,786.15	9.04%	100.00%	

项目变动原因：

1、本期末货币资金较上年期末增 79.32%，主要原因是以前年度的工程逐步完工，项目回款增加；

2、应收账款较同期增长 71.01%，主要是公司当年营业收入款项尚未结算。

3、存货减少较多主要系上一年有些项目甲方未开工积压，材料储备已基本完成，随着项目完工消耗库存，本期存货大幅下降，

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

本公司无控股子公司

(2) 对外股权投资情况

本公司无对外投资

(3) 委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额	投资期限	预计收益
无	0.00	0.00	0.00
总计	0.00	0.00	0.00

委托贷款情况：

项目	贷款金额	借款人	借款期限
无	0.00	0.00	0.00
总计	0.00	0.00	0.00

(4) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(三) 外部环境的分析

软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。自 2000 年以来，国家出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。

智能电网的发展逐渐成为我国电力系统行业发展的主流趋势，智能变电站是智能电网的重要内容。智能化变电站是采用先进、可靠、集成、低碳、环保的智能设备，以全站信息数字化、通信平台网络化、信息共享标准化为基本要求，自动完成信息采集、测量、控制、保护、计量和监测等基本功能，并可根据需要支持电网实时自动控制、智能调节、在线分析决策、协同互动等高级功能的变电站。智能变电站管理的网络化、数字化和自动化是电力发展要求的必然趋势，变电站的无人值守、综合管理和安全管理是电网现代化的必由之路。

安防监控系统已成为重要的电网运行监控和防范手段，可以实现对变电站内设备、电路管道及隧道环境的检测、监视、数据分析和预警等，实现防火、防水、防盗报警、安全警示等安全保卫问题。同时，电网安防监控市场属于国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类的行业“电网运行安全监控信息技术开发与应用”领域。

2009 年 4 月，国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》和 2011 年 4 月工业和信息化部发布的《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》（工信部联信[2011]160 号），加大了推动电子信息产业发展的政策的实施力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。国家《安全生产应急管理规划（2011-2015 年）》（征求意见稿）提出：“十二五”期间，将建设国家重大危险源安全监控中心，建设现场数据采集处理系统、数据传输和信息通讯系统、高风险流程实时参数、实时视频监控系统、事故风险评估与安全智能分析系统、预警报警系统、事故模拟仿真分析系统、统计分析查询系统等等，实现同声级重大危险源监控中心的信息对接，构建重大危险源动态监管及监控预警机制。

随着我国经济水平的不断提高，在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构升级的背景下，公共设施的智能监控技术的运用不可或缺，其应用领域不断扩展，智能安防监控将推动国民经济多个环节的产业升级，如建筑、交通、电力、公共安全管理等领域，其发展将推

动这些产业效率的提升、成本的降低、能源的节约和安全的保障，公共设施领域的安全监测企业将面临良好的发展机遇。

(四) 竞争优势分析

1、创新的经营理念。

公司是国内第一家提出公共设施预警理念的公司，并依托光电传感技术打造公共设施安全预警平台。公司始终坚持以技术为支撑，；客户需求为向导的经营策略，致力于公共设施领域的安防系统技术研究和工程建设、隧道环境监控系统技术研究和工程建设、其他监控系统技术研究和工程建设，以及相应的技术服务。公司能够准确把握行业用户的需求，开发出使用的安全监控系统软硬件产品，并适时跟踪客户的需求变化，对产品进行相应的调整。

2、丰富的技术积累和核心技术团队优势

公司重视自主研发和技术积累，拥有多项核心技术和自主知识产权，在同行业中具有一定的技术领先优势。公司核心团队长期服务于电力行业的安全监控信息化领域，对电力行业的管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解，从而保证了公司研发的产品不仅具有技术上的领先优势，而且可以比较准确地把握并满足客户的需求。公司长期以来培养了一支融合了软件开发、系统集成、编程及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的安防监控系统开发具有持续的创新能力。

2014 年 10 月，公司与东北大学多名教授联合成立了达能光电测控研究院，针对光电测控进行专门的研究，研究成果归公司所有，确保了公司技术的先进性，为公司产品的更新换代提供了有力的保障，同时为教育事业提供了一定的教育、实习和就业的机会。

3、专业高效的服务体系

公司成立伊始就建立了专业的服务队伍，将服务从实施部门独立出来，以专业和经验丰富的客户工程师为主体，为客户提供全面的服务解决方案，以保证客户的利益。公司服务团队积极借鉴成功的服务模式，提升客户粘性，充分结合下游融行业客户特点，制定了包括 5 天*8 小时/周、7 天*8 小时/周、7 天*24 小时/周、全委托、定制服务方案等多种服务套餐。公司建立了服务专线电话和现场服务两类维护人员，根据问题性质及情况，及时满足客户的需求。公司还定期或不定期安排客服主管上门回访，并根据反馈问题的通用性与专用性，对客户使用的产品进行定期或不定期升级，以保证其信息系统的适应性发展。同时，公司通过组织研讨会等多种形式，建立各种沟通渠道，并及时根据客户的意见调整服务方式与内容。

4、市场空间大。

公司研发的产品适用于公共设施的各个领域，主要包括电力行业的国家电网，中电投，中国石油天然气总公司及粮食安全等关乎国计民生的领域，市场广阔，可持续强。

(五)持续经营评价

公司制定的长远发展战略：“以市场需求为先导，以科技研发为杠杆，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”。

2015 年是公司在新三板挂牌的第一年，也是公司发展的关键一年，公司将依托资本市场拓展企业新的发展空间，建设更大的发展平台。逐步开发适应各种行业安全预警的新产品，为各个行业和公共设施安全领域提供高科技预警产品。

将现有市场区域从东北市场扩展到长三角，东南沿海地区在内的全国市场。建立光电智能传感产业园区，加大研发力度，除光纤传感之外，积极研发多领域光电产品，打造中国光纤传感龙头企业。并着手开拓海外市场，与国际光纤传感领域知名公司合作，将产品市场扩展到国际市场。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

随着我国经济水平的不断提高，在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构升级的背景下，公共设施领域的安全智能监测技术的运用不可或缺，其应用领域不断扩展，智能安全监测将推动国民经济多个环节的产业升级，如建筑、交通、电力、公共安全管理等领域，其发展将推动这些产业效率的提升、成本的降低、能源的节约和安全的保障，智能安防监控企业面临良好的发展机遇。

公司专业致力于公共设施领域安防系统技术研究和工程建设、隧道环境监控系统技术研究和工程建设、其他监控系统技术研究和工程建设，以及相应的技术服务。公司依托光（电）智能传感预警系统高技术平台，打造物联网领域智能监控专家。公司拥有较强的技术力量，可以提供项目设计、安装指导、技术培训及优质的售后服务。

目前，国内从事智能化变电站业务及智能安防监控领域的企业较多，每家企业生产销售规模、研发技术水平参差不齐，处于充分竞争市场。企业之间竞争已经从原来的产品和价格方面延伸到了产品服务和客户关系等方面，市场进入了一个全方位竞争的格局。公司凭借过硬的技术和专业的服务，在市场竞争中占得一席之地。

(二)公司发展战略

1、建立光电智能传感科技产业园，加大新产品研发力度，除光纤感热传感之外，积极研发远程分布式售后管理系统，研发百公里级别的空间温度探测系统，研发民用激光器，利用光纤传感的特点，研发新的海水温盐深在线自动检测系统。

2、拓展区域，建立全国销售网络。将市场从现有的东北区域扩展到长三角及东南沿海在内的全国市场。

3、拓展行业。在稳固原有电力市场的基础上，将公司目标市场拓展到石油石化，城市地下管网改造，农业科技以及军事领域等多个行业。

4、着手开拓海外市场，与国际光纤传感领域知名公司合作，打造国际光纤传感及物联网产业平台。

(三) 经营计划或目标

公司根据制定的长远发展战略：“以市场需求为先导，以科技研发为杠杆，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”。

2015 年是公司在新三板挂牌的第一年，也是公司发展的关键一年，公司将依托资本市场拓展企业新的发展空间，建设更大的发展平台。逐步开发适应各种行业安全预警的新产品，为各个行业和公共设施安全领域提供高科技预警产品。

在 2014 年的基础上提高产能，努力实现营业收入 1 亿元，净利润 1300 万元；继续研发项目投入，力争在 2015 年增加 3-5 个创新产品；改变现有的行业客户比较集中单一的局面，向其他行业拓展市场空间。

(四) 不确定性因素

没有对公司发展产生重大影响的不确定因素。

三、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、对主要客户存在依赖的风险

公司主要客户为国家电网系统内电力企业。2014 年度，2013 年度来自电力企业的收入超过 50% 的情况。国内电力系统行业处于垄断地位，其固定资产，无形资产的投资决定着公共设施智能安全预警系统及设备的需求量，运营模式的变化直接影响着公司所处行业需求

层次，采购方式的变化间接影响公司所处行业的毛利率、应收账款的周转率、存货周转率等等。因此，如果公司未来不能及时适应和调整对电力系统行业的投资，运营、采购的重大变化，以及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:积极开拓电力行业以外的市场，目前已同石油石化，粮食安全等企业展开了一定意向的合作，并取得了初步的进展。

2、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。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。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营。

3、股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为自然人高艺，且为公司第一大股东，持有公司 69.193% 股份。鉴于公司存在的股份集中状况，公司实际控制人或将通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。若实际控制人高艺利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	无保留意见审计报告。
董事会就非标准审计意见的说明：无	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	无
是否存在对外担保事项	否	无
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	无
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	无
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	无
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	无
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	无
是否存在股权激励事项	否	无
是否存在已披露的承诺事项	否	无
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	无
是否存在被调查处罚的事项	否	无
是否存在重大资产重组的事项	否	无

二、重大事项详情

(一)重大诉讼、仲裁事项:

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
无	0	0.00%	否	无
总计	0	0.00%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

无

(二)公司发生的对外担保事项:

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否为关联担保	是否存在清偿迹象
无	0.00		无	无	否	否	否
总计	0.00	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司对子公司提供担保	0.00

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

(三) 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

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行必 要决策程序
无	无	0.00	0.00	否	否
总计	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

无

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
无	无	0.00	否
总计	-	0.00	-

(五) 收购、出售资产事项

无

(六) 对外投资事项

无

(七) 企业合并事项

无

(八) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

(九) 承诺事项的履行情况

无

(十) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无	-	0.00	0.00%	无

累计值		0.00	0.00%	
-----	--	------	-------	--

(十一) 调查处罚事项

无

(十二) 重大资产重组事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	1、控股股东，实际控制人	0	0	0	0	0.00%
	2、董事监事及高级管理人员	0	0	0	0	0.00%
	3、核心员工	0	0	0	0	0.00%
	4、无限售股份总数	0	0	0	0	0.00%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	21,200,000	70.67%	5,093,340	26,293,340	69.19%
	2、董事监事及高级管理人员	21,200,000	70.67%	5,885,640	27,085,640	71.28%
	3、核心员工	0	0.00%			0.00%
	4、有限售股份总数	30,000,000	100.00%	8,000,000	38,000,000	100.00%
总股本		30,000,000	-	8,000,000	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	期末持有限售 股份数(股)	期末持有无限 售股份数(股)
1	高艺	21,200,000	5,093,340	26,293,340	69.19%	26,293,340	0
2	高用武	6,700,000	1,609,840	8,309,840	21.87%	8,309,840	0
3	郑国玉	2,100,000	504,520	2,604,520	6.85%	2,604,520	0
4	韩丽	0	264,100	264,100	0.70%	264,100	0
5	曹勇	0	264,100	264,100	0.70%	264,100	0
6	王伟	0	175,940	175,940	0.46%	175,940	0
7	焦勇	0	88,160	88,160	0.23%	88,160	0
合计	-	30,000,000	8,000,000	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。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量(股)	数量变动(股)	期末股份数量(股)
计入权益的优先股	0	0	0

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

计入负债的优先股	0	0	0
优先股总计	0	0	0

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；1977 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 69.193%，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

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，高艺继续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。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格(元/股)	发行数量(股)	募集金额(元)	募集资金用途(请列示具体用途)
无	-	0	0	0	0

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

(一)基本情况

证券代码	证券简称	发行价格(元/股)	发行数量(股)	募集金额(元)	票面股息率	转让起始日	转让终止日
无	无	0.00	0	0.00	0.0000	无	无

(二)股东情况

证券代码	证券简称	股东人数	序号	股东名称	期初持股数量(股)	期末持股数量(股)	期末持股比例
无	无	-	1	无	0	0	0.00%

(三)利润分配情况

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额(元)	股息是否累积	累积额(元)	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额(元)
无	无	0.0000	0.00	否	0.00	否	0.00

(四)回购情况

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量(股)	回购比例%	回购资金总额(元)
无	无	无	无	0	0.0000	0.00

(五)转换情况

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量(股)
无	无	无	0.00	无	0

(六)表决权恢复情况

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量(股)	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
无	无	0	0.00%	无

三、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
无	无	无	0.00	无	否
合计			0.00		

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
无	无	0.00	无	否
合计		0.00		

五、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
无	0.00	0	0
合计	0.00	0	0

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(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日到 2017年10月24日	是
王伟	董事、副总经理	男	37	本科	2014年10月24日到 2017年10月24日	是
焦勇	董事、副总经理	男	33	专科	2014年10月24日到 2017年10月24日	是
曹勇	董事、财务总监	女	56	专科	2014年10月24日到 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日到 2017年10月24日	是
刘兵	监事会主席	男	48	本科	2014年10月24日到 2017年10月24日	是
郭宇志	监事	男	29	专科	2014年10月24日到 2017年10月24日	是
季刚	监事	男	33	专科	2014年10月24日到 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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间,无亲属关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数量变动	年末持普通股股数(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	21,200,000	5,093,340	26,293,340	69.19%	26,293,340
王伟	董事、副总经理	0	175,940	175,940	0.46%	175,940
焦勇	董事、副总经理	0	88,160	88,160	0.23%	88,160
韩丽	董事、董事会秘书	0	264,100	264,100	0.70%	264,100
曹勇	董事、财务	0	264,100	264,100	0.70%	264,100

	总监				
--	----	--	--	--	--

(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

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	15	博士	2	2
生产人员	5	5	硕士	2	2
销售人员	10	10	本科	18	20
技术人员	12	14	专科	15	15
财务人员	5	5	专科以下	10	10
员工总计	47	49	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

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

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

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	0	0	0	0

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

无

第九节公司治理及内部控制

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求履行规定的程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程无修改情况。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	简要内容
监事会	1 次	选举产生监事会主席
董事会	2 次	公司注册资本变更、有限公司整体改制、通过关联交易制度、对外投资制度、投资者关系管理制度、信息披露制度等制度、雅安茶厂股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度、

		新三板挂牌、新三板挂牌协议转让。
股东大会	2 次	公司注册资本变更、有限公司整体改制、通过关联交易制度、对外投资制度、投资者关系管理制度、信息披露制度等制度、新三板挂牌、新三板挂牌协议转让。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单。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。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

为促进和完善股份公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》、《公司章程》的有关要求，并结合公司的实际情况，制定《投资者关系管理制度》。

投资者关系管理工作通过充分的信息披露与交流，并运用金融和市场营销等手段加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

公司开展投资者关系管理坚持公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

公司投资者关系管理工作实行董事长负责制，公司总经理、副总经理、财务总监等公司高级管理人员积极参加重大投资者关系活动。公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司专业致力于安防系统技术研究和工程建设、隧道环境监控系统技术研究和工程建设、其他监控系统技术研究和工程建设，以及相应的技术服务。公司主营业务具有完整的业务流程，拥有独立的供应、研发、销售部门，产、供、销系统完整。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售与服务。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司已取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务。具有面向市场独立自主经营能力。

(二) 资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，公司历史沿革过程中的历次出资、注册资本变化均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司现有的生产经营场所系租赁使用，租赁合同正常签署及履行。公司已合法取得土地使用权，正在自建经营场所。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司设立时，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

(三) 人员独立

公司具有完整、独立的劳动人事及薪酬管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的考勤、绩效考核管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险及公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定

产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，制定《财务管理制度》，建立独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（五）机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设综合部、人力资源部、市场营销部、采购物流部、技术服务部、项目建设部、研发中心、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运作运行。公司完全拥有机构设置自主权。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风

险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度经营成果和现金流量。
审计报告编号	[2015]京会兴审字第 10010101 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2014-4-16
注册会计师姓名	李冬梅，王永忻

辽宁达能电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽宁达能电气股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 李冬梅

中国·北京

中国注册会计师： 王永忻

审计报告正文：二〇一五年四月十六日

二、

三、经审计的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	14,009,557.55	7,812,466.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	100,000.00	150,000.00
应收账款	-	37,406,827.42	21,873,893.23
预付款项	-	890,504.14	302,430.87
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	893,322.76	1,174,673.70
存货	-	15,172,282.04	40,058,454.40
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	68,472,493.91	71,371,919.02
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,749,661.06	1,842,305.34
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	123,998.12	-
递延所得税资产	-	398,633.54	365,561.79
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,272,292.72	2,207,867.13
资产总计	-	70,744,786.63	73,579,786.15
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

应付账款	-	14,786,333.49	22,987,776.32
预收款项	-	573,800.00	9,928,355.64
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	1,868,351.77	-1,605,846.61
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,221,230.00	894,703.14
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,449,715.26	32,204,988.49
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	18,449,715.26	32,204,988.49
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
实收资本（或股本）	-	38,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	-	8,433,484.45	80,750.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	586,158.69	1,129,404.77
未分配利润	-	5,275,428.23	10,164,642.89
所有者权益（或股东权益）合计	-	52,295,071.37	41,374,797.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	70,744,786.63	73,579,786.15

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、营业收入	-	70,489,835.42	66,525,762.26
减：营业成本	-	59,488,194.14	57,004,077.49
营业税金及附加	-	606,187.88	545,837.91
销售费用	-	3,659,141.47	3,689,931.96
管理费用	-	9,955,049.19	7,417,427.71
财务费用	-	2,080.80	-18,317.10

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

资产减值损失	-	220,478.32	731,759.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,001,641.28	9,521,684.77
加：营业外收入	-	500.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	8,328.66	3,719.51
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,993,812.62	9,517,965.26
减：所得税费用	-	1,673,538.91	1,600,561.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,320,273.71	7,917,403.51
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.25	0.27
（二）稀释每股收益	-	0.25	0.27
六、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	-	-	-
七、综合收益总额	-	9,320,273.71	7,917,403.51
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	-	-	-

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

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	-	56,190,630.65	67,235,078.48
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	36,011.22	27,269.79
经营活动现金流入小计	-	56,226,641.87	67,262,348.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,506,354.46	55,868,159.28
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,496,401.17	1,106,203.04

辽宁达能电气股份有限公司
2014 年度报告

支付的各项税费	-	6,467,717.61	3,720,459.05
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,780,500.17	8,826,071.49
经营活动现金流出小计	-	52,250,973.41	69,520,892.86
经营活动产生的现金流量净额	-	3,975,668.46	-2,258,544.59
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	-	-	10,000.00
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	-	-	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	452,168.73	834,198.30
投资支付的现金	-	-	-
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	-	452,168.73	834,198.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-452,168.73	-824,198.30
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	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	900,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	900,000.00	10,000,000.00
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	900,000.00	10,000,000.00
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	-	4,423,499.73	6,917,257.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,812,466.82	895,209.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,235,966.55	7,812,466.82

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

(四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	30,000,000.00	80,750.00	-	-	-	1,129,404.77	10,164,642.89	41,374,797.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	80,750.00	-	-	-	1,129,404.77	10,164,642.89	41,374,797.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,000,000.00	8,352,734.45	-	-	-	-543,246.08	-4,889,214.66	10,920,273.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	9,320,273.71	9,320,273.71
（二）所有者投入和减少资本	638,844.00	961,156.00	-	-	-	-	-	1,600,000.00
1. 所有者投入资本	638,844.00	-	-	-	-	-	-	638,844.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	961,156.00	-	-	-	-	-	961,156.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	932,027.37	-932,027.37	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	932,027.37	-932,027.37	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,361,156.00	7,391,578.45	-	-	-	-1,475,273.45	-13,277,461.00	-
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	7,361,156.00	7,391,578.45	-	-	-	-1,475,273.45	-13,277,461.00	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	38,000,000.00	8,433,484.45	-	-	-	586,158.69	5,275,428.23	52,295,071.37
项目	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	20,000,000.00	80,750.00	-	-	-	337,664.42	3,038,979.73	23,457,394.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	20,000,000.00	80,750.00	-	-	-	337,664.42	3,038,979.73	23,457,394.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	-	791,740.35	7,125,663.16	10,000,000.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	7,917,403.51	7,917,403.51
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	791,740.35	-791,740.35	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	791,740.35	-791,740.35	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	30,000,000.00	80,750.00	-	-	-	1,129,404.77	10,164,642.89	41,374,797.66

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

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：辽宁达能电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

英文名称：LiaoningDaNergyElectrical.,Ltd.

公司住所：沈阳市浑南区世纪路 18 号 3 楼

企业法人营业执照注册号：210132000018458

法定代表人：高艺

经营范围：承接电力设施（承装三级、承修三级）；建筑工程、土建工程施工；安全技术防范设施设计、施工(持资质证经营)；智能建筑工程、弱电工程、消防工程设计、施工；计算机软件开发；计算机通信设备系统集成及工程施工；电线、电缆及附件批发、零售；电气设备、电子产品、仪器仪表、电力自动化及通讯设备、光纤传感系统设备的开发、组装生产及销售；电力技术咨询；设备维护服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(二) 历史沿革

辽宁达能电气股份有限公司（以下简称：本公司）根据沈阳达能电气技术有限公司出资人关于公司整体变更设立股份有限公司的决议和整体变更后公司章程的规定，由沈阳达能电气技术有限公司整体变更成立。整体变更后本公司申请登记的注册资本为人民币 38,000,000.00 元，由沈阳达能电气技术有限公司全体出资人以其拥有的沈阳达能电气技术有限公司经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并于 2014 年 9 月 28 日出具（2014）京会兴审字第 10010252 号审计报告的截至 2014 年 7 月 31 日止的净资产，于 2014 年 10 月 15 日之前折合为本公司股本。2014 年 10 月 24 日本公司取得股份公司营业执照。本次股份制改造后，截止 2014 年 12 月 31 日本公司的股本情况及股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
高艺	26,293,340.00	69.1930
高用武	8,309,840.00	21.8680
郑国玉	2,604,520.00	6.8540
曹勇	264,098.00	0.6950
韩丽	264,098.00	0.6950
焦勇	88,163.00	0.2320
王伟	175,941.00	0.4630
合计	38,000,000.00	100.0000

注：2014 年 7 月 31 日净资产经北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2014]第 020177 号评估报告评估；上述股改验资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 15 日出具（2014）京会兴验字第 10010046 号验资报告书验证。

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 4 月 16 日批准报出。

二、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。

三、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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（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）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：	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	按未来现金流量现值与账面价值孰低计量，现值低于账面价值部分计入坏账准备。
组合 2: 押金、保证金、备用金组	按未来现金流量现值与账面价值孰低计量，现值低于账面价值部分计入坏账准备。

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、存货的购入计价方法

存货购入时按加权平均法计价。

4、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。

5、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、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、电子设备及办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、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带来经济利益,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回收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	3

(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担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，

按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、融资租赁会计处理

(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。

四、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，本公司所得税按 15% 的比例征收。

五、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	年末余额	年初余额
现金	36,489.15	103,286.35
银行存款	12,199,477.40	7,709,180.47
其它货币资金	1,773,591.00	-

项目	年末余额	年初余额
合计	14,009,557.55	7,812,466.82

受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
履约保函保证金	1,773,591.00	-
合计	1,773,591.00	-

注:期末余额中其他货币资金全部为履约保函保证金,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	年末余额	年初余额
银行承兑票据	100,000.00	150,000.00
合计	100,000.00	150,000.00

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	年末余额			
	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
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

(续)

种类	年初余额			
	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	24,310,971.83	100.00	2,437,078.60	10.02
——账龄组合	24,310,971.83	100.00	2,437,078.60	10.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	24,310,971.83	100.00	2,437,078.60	10.02

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄组合	年末余额		
	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	--

(续)

账龄组合	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,940,854.15	897,042.71	5.00
1-2 年	1,854,997.04	185,499.70	10.00
2-3 年	4,515,120.64	1,354,536.19	30.00
合计	24,310,971.83	2,437,078.60	--

2、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	年末余额	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	--

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	890,504.14	100.00	120,839.71	39.96
1-2 年	-	-	181,591.16	60.04
合计	890,504.14	100.00	302,430.87	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	年末余额	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

债务人名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项总额比例(%)	账龄
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	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	年末余额			
	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	-	-

(续)

种类	年初余额			
	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	1,174,673.70	100.00	-	-
——押金、保证金、备用金组合	1,174,673.70	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	1,174,673.70	100.00	-	-

组合中，按押金、保证金、备用金组合提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金	11,309.00	-	50,935.30	-
保证金	736,703.00	-	430,677.00	-
备用金	145,310.76	-	693,061.40	-
合计	893,322.76	-	1,174,673.70	-

2、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	年末余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
-------	-------	------	---------------	----

债务人名称	款项的性质	年末余额	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	--

(六) 存货

1、存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	9,008,653.31	-	9,008,653.31	38,736,640.19	-	38,736,640.19
在产品	6,163,628.73	-	6,163,628.73	1,321,814.21	-	1,321,814.21
合计	15,172,282.04	-	15,172,282.04	40,058,454.40	-	40,058,454.40

(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.年初余额	84,348.90	793,101.00	195,454.12	1,722,180.28	2,795,084.30
2.本年增加金额	55,321.38	10,500.00	109,347.35	277,000.00	452,168.73
(1) 购置	55,321.38	10,500.00	109,347.35	277,000.00	452,168.73
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.年末余额	139,670.28	803,601.00	304,801.47	1,999,180.28	3,247,253.03
二、累计折旧					
1.年初余额	61,805.75	301,377.60	76,369.06	513,226.55	952,778.96
2.本年增加金额	17,355.81	152,185.14	60,103.91	315,168.15	544,813.01
(1) 计提	17,355.81	152,185.14	60,103.91	315,168.15	544,813.01
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.年末余额	79,161.56	453,562.74	136,472.97	828,394.70	1,497,591.97
三、减值准备					
1.年初余额	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-

项目	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.年初账面价值	22,543.15	491,723.40	119,085.06	1,208,953.73	1,842,305.34
2.年末账面价值	60,508.72	350,038.26	168,328.50	1,170,785.58	1,749,661.06

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	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
租赁房屋装修费	-	165,330.82	41,332.70	-	123,998.12
合计	-	165,330.82	41,332.70	-	123,998.12

(九) 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,657,556.92	398,633.54	2,437,078.60	365,561.79
合计	2,657,556.92	398,633.54	2,437,078.60	365,561.79

(十) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	其他转出	
坏账准备	2,437,078.60	220,478.32	-	-	2,657,556.92
合计	2,437,078.60	220,478.32	-	-	2,657,556.92

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,170,453.32	48.49	14,575,186.48	63.40
1 至 2 年	3,612,417.75	24.43	6,886,537.90	29.96
2 至 3 年	2,693,687.50	18.22	1,526,051.94	6.64
3 年以上	1,309,774.92	8.86	--	--
合计	14,786,333.49	100.00	22,987,776.32	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	年末余额	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	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	573,800.00	100.00	9,928,355.64	100.00
合计	573,800.00	100.00	9,928,355.64	100.00

2、期末预收账款前五名

债权单位名称	与本公司关系	年末余额	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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	-	2,311,123.30	2,311,123.30	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	217,348.87	217,348.87	-
合计	-	2,528,472.17	2,528,472.17	-

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,736,324.92	1,736,324.92	-
二、职工福利费	-	201,626.70	201,626.70	-
三、社会保险费	-	296,499.96	296,499.96	-
其中：基本医疗保险费	-	283,764.77	283,764.77	-
工伤保险费	-	12,735.19	12,735.19	-
四、住房公积金	-	32,071.00	32,071.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	44,600.72	44,600.72	-
合计	-	2,311,123.30	2,311,123.30	-

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	201,152.60	201,152.60	-
2、失业保险费	-	16,196.27	16,196.27	-
合计	-	217,348.87	217,348.87	-

(十四) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	856,618.47	-4,008,659.93
企业所得税	882,634.17	2,371,787.63
营业税	5,131.63	26,921.00
城市维护建设税	72,566.93	2,394.40
教育费附加	30,840.34	1,026.17
地方教育费附加	20,560.23	684.12
合计	1,868,351.77	-1,605,846.61

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	761,230.00	62.33	884,381.14	98.85
1—2 年	460,000.00	37.67	10,322.00	1.15
合计	1,221,230.00	100.00	894,703.14	100.00

(十六) 股本

1、股本增减变动情况

单位：人民币
万元

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)			年末余额
		股份增加	净资产	小计	
高艺	2,120.00	-	509.3340	509.3340	2,629.3340
高用武	670.00	-	160.9840	160.9840	830.9840
郑国玉	210.00	-	50.4520	50.4520	260.4520
曹勇	-	21.2948	5.1150	26.4098	26.4098
韩丽	-	21.2948	5.1150	26.4098	26.4098
王伟	-	14.1965	3.3976	17.5941	17.5941
焦勇	-	7.0983	1.7180	8.8163	8.8163
合计	3,000.00	63.8844	736.1156	800.00	3,800.00

注：本年股本变动情况详见基本情况一、(二)。

(十七) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	80,750.00	9,394,640.45	1,041,906.00	8,433,484.45
合计	80,750.00	9,394,640.45	1,041,906.00	8,433,484.45

注 1：2014 年 7 月 20 日经本公司股东会决议，自然人韩丽、曹勇、王伟、焦勇分别以货币资金 30.00 万元、30.00 万元、20.00 万元、10.00 万元增资。以每股 1.40879701：1 的比例进行增资，新增实收资本 63.8844 万元；溢价部分 26.1156 万元计入资本公积。上述增资经辽宁中衡会计师事务所有限责任公司于 2014 年 7 月 29 日出具（辽宁中衡会验字[2014]第 17 号）验资报告书验证。

注 2：本年股份制改造引起的资本公积变动情况详见基本情况一、（二）。

（十八）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,129,404.77	932,027.37	1,475,273.45	586,158.69
合计	1,129,404.77	932,027.37	1,475,273.45	586,158.69

注：本年盈余公积变动情况详见基本情况一、（二）。

（十九）未分配利润

项目	本年	上年
上年年末未分配利润	10,164,642.89	3,038,979.73
加：会计政策变更	-	-
前期差错更正	-	-
年初未分配利润	10,164,642.89	3,038,979.73
加：本期净利润转入	9,320,273.71	7,917,403.51
减：提取法定盈余公积金	932,027.37	791,740.35
其他-净资产折股	13,277,461.00	
期末未分配利润	5,275,428.23	10,164,642.89

（二十）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	70,489,835.42	45,045,256.48	66,525,762.26	44,637,437.70
合计	70,489,835.42	45,045,256.48	66,525,762.26	44,637,437.70

2、主营业务-分产品

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能安防监控系统	48,255,159.20	27,142,754.04	58,766,622.50	37,346,403.87

电缆销售	22,234,676.22	17,902,502.44	7,759,139.76	7,291,033.83
合计	70,489,835.42	45,045,256.48	66,525,762.26	44,637,437.70

3、销售收入前五名情况

客户名称	本年发生额	占营业收入的比例 (%)
沈阳电业局电气安装公司	19,612,216.97	27.82
国网辽宁省电力有限公司	15,560,329.50	22.08
营口电力发展有限公司	4,852,000.00	6.88
国网辽宁省电力有限公司鞍山供电公司	3,855,148.13	5.47
沈阳电业局电缆工程处	3,770,516.24	5.35
合计	47,650,210.84	67.60

(二十一) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	172,394.71	226,566.94
城市维护建设税	253,046.01	186,241.40
教育费附加	108,448.30	79,817.74
地方教育费附加	72,298.86	53,211.83
合计	606,187.88	545,837.91

(二十二) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资、社保及福利费	377,672.35	314,375.00
业务招待费	333,325.33	257,334.70
差旅费	225,641.58	848,957.55
售后维修费	1,159.33	502,541.75
业务宣传费	1,885,892.84	680,944.13
招标费	367,135.84	744,423.00
办公费	253,954.18	175,854.19
交通运输费	212,925.32	143,561.64
其他	1,434.70	21,940.00
合计	3,659,141.47	3,689,931.96

(二十三) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资、社保及福利费用	1,448,186.95	617,572.04
房租	238,333.31	40,000.00
办公费	406,713.47	426,585.29
业务招待费	95,279.91	38,934.80
税金	69,347.84	82,774.73

项目	本年发生额	上年发生额
咨询费	773,965.24	562,264.15
差旅费	134,884.39	176,729.67
折旧	257,144.25	182,661.10
研发费用	6,410,932.78	5,247,465.22
交通运输费	120,261.05	42,440.71
合计	9,955,049.19	7,417,427.71

(二十四) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	36,011.22	27,269.79
银行手续费	-	-
合计	38,092.02	8,952.69
	2,080.80	-18,317.10

(二十五) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	220,478.32	731,759.31
合计	220,478.32	731,759.31

(二十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	-	3,712.51
其中：固定资产处置损失-出售运输设备损失	-	3,712.51
滞纳金	2,323.17	-
其它	5.49	7.00
对外捐赠	6,000.00	-
合计	8,328.66	3,719.51

(二十七) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,706,610.66	1,539,793.72
递延所得税费用调整	-33,071.75	60,768.03
合计	1,673,538.91	1,600,561.75

(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	本年发生额	上年发生额
利息收入	36,011.22	27,269.79

项目	本年发生额	上年发生额
合计	36,011.22	27,269.79

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
研发费	5,410,707.35	4,813,126.96
往来款及其它	38,092.02	1,316,253.93
招待费	428,605.24	296,269.50
办公费	660,667.65	668,908.09
咨询、服务费等	775,124.57	562,264.15
运输费	333,186.37	143,561.64
差旅费	360,525.97	1,025,687.22
履约保证金	1,773,591.00	--
合计	9,780,500.17	8,826,071.49

(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	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,320,273.71	7,917,403.51
加: 资产减值准备	220,478.32	731,759.31
固定资产折旧	544,813.01	365,089.36
无形资产摊销	-	-
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)	-	3,712.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
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)	-33,071.75	60,768.03
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)	24,886,172.36	3,009,194.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,010,134.84	-2,476,099.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,994,195.05	-11,870,372.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,975,668.46	-2,258,544.59
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	-	-

补充资料	本年金额	上年金额
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	12,235,966.55	7,812,466.82
减: 现金的期初余额	7,812,466.82	895,209.71
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	4,423,499.73	6,917,257.11

2、现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	12,235,966.55	7,812,466.82
其中: 库存现金	36,489.15	103,286.35
可随时用于支付的银行存款	12,199,477.40	7,709,180.47
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	12,235,966.55	7,812,466.82

六、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 (%)	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
高艺	26,293,340.00	21,200,000.00	69.1930	70.6667	69.1930	70.6667

(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
沈阳爱尔讯科技有限公司	实际控制人控制的公司, 已注销

(三) 关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内公司租赁实际控制人高艺先生位于沈阳市和平区三好街 79 号 B1404 室房屋，房屋面积 135.79 平方米，租赁期间为 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，房屋租金为每年 4 万元。

七、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2015 年 4 月 17 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	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	-7,828.66	--
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	-	--

项目	金额	说明
合计	-7,828.66	--

(二) 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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.13	0.2488	0.2488
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.15	0.2490	0.2490

辽宁达能电气股份有限公司

二〇一五年四月十六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

所有文件保存在公司档案室。
