

证券代码：300372

证券简称：欣泰电气

公告编号：2016-039

## 丹东欣泰电气股份有限公司 2015 年年度报告摘要

### 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：无法表示意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用  不适用

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

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

公司简介

股票简称	欣泰电气	股票代码	300372
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	杜晓宁	牛越	
办公地址	丹东市振安区东平大街 159 号		丹东市振安区东平大街 159 号
传真	0415-4139112	0415-4139112	
电话	0415-4139135	0415-4139135	
电子信箱	dxn@xintaidianqi.com	ny@xintaidianqi.com	

### 二、报告期主要业务或产品简介

#### 1、公司主营业务情况

公司主要从事节能型输变电设备和无功补偿装置等电网性能优化设备的开发、生产及销售，是电网供、配、用电系统中提供安全、高效、环保用电的设备及技术解决方案的电力综合服务供应商。主营业务是节能型变压器等输变电设备和无功补

偿装置等系列电网性能优化设备的研发、设计、生产和销售，产品广泛运用于电网、风力发电、石油化工、冶金、煤炭、电气化铁路、光伏发电等领域。主要产品为：树脂浇注干式变压器、油浸式变压器、节能型铁心、智能箱式变电站、电容器及成套装置、限流电抗器、磁控电抗器及成套装置、磁控消弧线圈等。

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

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

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

## 2、公司所处的行业格局及前景

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

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

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

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

“十三五”期间，国内和国际市场密集的电力建设为企业产品的销售提供的广阔的市场空间和较大的潜在机遇。未来五年将是输变电企业走出经济“严冬”，逐步走向复苏进而起底回暖的关键期，将为企业带来巨大的经济效益。

## 三、主要会计数据和财务指标

### 1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

单位：人民币元

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

	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额	1,194,863,734.02	1,043,392,498.55	1,148,877,431.65	4.00%	751,088,322.21	751,088,322.21
归属于上市公司股东的净资产	630,258,217.75	657,262,905.17	631,850,850.57	-0.25%	406,029,869.26	406,029,869.26

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

一、重大会计差错更正原因

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

二、具体的会计处理及对财务数据的影响

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

2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

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

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

□ 是 √ 否

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,505	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	13,313	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
辽宁欣泰股份有限公司	境内非国有法人	26.59%	45,609,020	45,609,020	质押	39,310,000	
辽宁曙光实业	境内非国有	8.16%	14,000,000	14,000,000	质押	14,000,000	

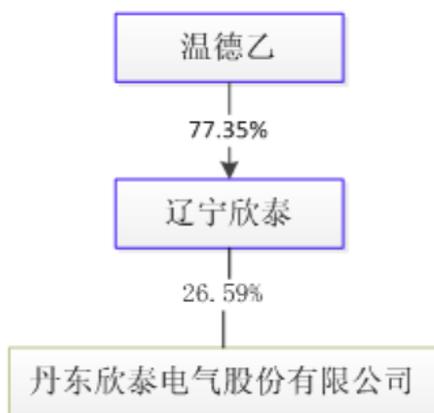
有限公司	法人					
世欣荣和投资管理股份有限公司	境内非国有法人	4.83%	8,284,046	0		
陈柏超	境内自然人	4.44%	7,624,560	7,624,560		
刘桂文	境内自然人	4.43%	7,594,218	7,594,218	质押	7,594,218
蔡虹	境内自然人	2.05%	3,514,140	3,514,140	质押	3,514,140
姬万超	境内自然人	1.24%	2,128,696	0		
青岛安芙兰高新股权投资基金企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.17%	2,000,000	0		
范永喜	境内自然人	1.15%	1,974,280	1,480,710		
孙定勋	境内自然人	0.86%	1,473,300	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁欣泰大股东温德乙系本公司实际控制人，温德乙与股东刘桂文系夫妻关系。股东蔡虹系刘桂文之姐夫。除此之外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。					

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## 3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 五、管理层讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

2015年，在遇国家整体经济下行的压力之下，公司上下群策群力应对挑战，签订销售合同947份，实现销售收入3.72亿元，上缴税金2366.67万元；产品出口完成326.59万元。截止2015年12月末，公司资产总额11.95亿元，比上年增加0.46亿元；资产负债率46.25%，比上年增长1.24%；所有者权益6.42亿元，比上年增加0.1亿元；每股净资产3.74元，比上年降低3.69元。

#### (一)、总体经营情况

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

(二) 报告期内主要经营业绩下降原因:

1. 主要目标市场客户需求萎缩明显, 需求量放缓

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

2. 优势客户产品需求下降, 造成产品订单减少

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

3. 激烈市场竞争持续加剧, 致使利润降低、成本剧增

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

(三)、主要工作

1、新产品、新技术为生产提供强有力保障。

1.1 产品改进方面:

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

1.2 新产品方面

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

1.3 取得的相关证书

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

2、设备、工艺、质量管理工作全面服务生产运营。

2015年为进一步提高生产效率, 满足生产需要, 公司从德国乔格公司引进一台400线铁芯横剪线设备, 已经安装投入使用; 同时, 生产设备部已完成安装新进设备真空浇注罐一台, 固化炉四台, 热压机一台, 目前已全部投入生产; 工艺部通过改进绕线张力放线装置工艺, 使张力达到一致可控, 确保产品质量; 通过改进干变引线制作工装及模具, 提高了加工效率, 使干变引线制作美观一致, 提高了产品质量; 通过购置绝缘加工设备, 完善加工工艺, 使绝缘件加工水平有较大提高, 保证绝缘件加工的质量和效率; 改进箔式线圈焊接工艺, 每年可节省焊接材料费用约20万元; 质检部通过在公司实行《工序流程卡》及《质量记录》, 完善了产品检查记录, 加强产品生产过程控制, 做到产品的可追溯性, 2015年4月29日, 获得了由方圆标志认证集团颁发的《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《30KVA-630KVA干式配电变压器节能产品认证证书》、《630KVA-2500KVA干式配电变压器节能产品认证证书》、《30KVA-500KVA油浸式配电变压器节能产品认证证书》、《630KVA-1600KVA油浸式配电变压器节能产品认证证书》, 2015年8月21日, 获得了中启计量体系认证中心颁发的《测量管理体系认证证书》2016年4月14日, 公司通过了方圆标志认证集团对上述体系的年度监督审核, 体系运行良好。加强了生产过程的质量控制, 完善了公司计量器具的管理, 强化了质检员的绩效管理, 并及时将售后信息进行内部沟通, 保证产品不断持续改进完善过程控制, 控制品质异常, 提高产品品质水准。通过一系列质量精细化管理措施, 有效提高了产品质量管理。

3、采购工作对外保供应商稳定、对内保生产经营所需。

在全年采购过程中, 通过多渠道采购并及时对采购的原材料进行比价议价, 保证了重大采购物资的质量及价格质优价廉。2015年、冷轧板\卷板上半年采购均价同比下降23%、变压器油下降25%、铜箔下降6%、铝箔下降13%。与仓储部建立信息互动机制、保证各类原材料库存合理、不积压, 完善优质供应商评价体系, 扩大原材料采购渠道, 实施重大原材料价格干预措施, 根据下一年度重大原材料需求, 及时锁定价格, 降低采购成本。最大限度保证企业生产经营需求; 建立供应商货品质量、售后追溯平台与货款支付挂钩模式, 保证了货品质量及供应商队伍稳定。

4、人力资源为企业发展提供人才支撑。

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

5、党群工作为企业发展提供了动力。

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

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

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

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

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

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
电力	222,106,882.95	162,548,578.93	26.82%	-8.48%	-4.14%	-3.31%
风电	95,693,729.69	76,102,833.77	20.47%	51.76%	59.74%	5.37%

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

按业务年度口径汇总的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

	当期数据	上期数据	增减比
收入	371,886,236.70	413,645,112.88	-10.10%
成本	271,925,292.52	290,631,508.83	-6.44%
净利润	5,678,176.18	41,013,654.68	-86.16%
	当期期末数据	上期期末数据	增减比
存货	118,713,159.75	79,571,312.80	49.19%

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

单位：元				
科目名称	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
营业利润	-8,547,050.74	34,814,329.46	-124.55%	主要系报告期内应收账款坏账准备增加导致资产减值损失增加所致
利润总额	4,629,085.30	45,905,610.37	-89.92%	主要系报告期内应收账款坏账准备增加导致资产减值损失增加所致
所得税费用	-1,049,090.88	4,891,955.69	-121.45%	主要系报告期内递延所得税资产增加所致
净利润	5,678,176.18	41,013,654.68	-86.16%	主要系报告期内应收账款坏账准备增加导致资产减值损失增加所致
归属于母公司所有者的净利润	5,862,418.48	41,013,654.68	-85.71%	主要系报告期内应收账款坏账准备增加导致资产减值损失增加所致

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 六、涉及财务报告的相关事项

### 1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

### 2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

#### 一、重大会计差错更正原因

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

#### 二、具体的会计处理及对财务数据的影响

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

### 3、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

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

#### 4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

##### 一、董事会

###### (一) 无法表示意见涉及事项的基本情况

1、欣泰电气公司截至2015年12月31日对大庆欣泰电气有限公司和大庆新恒石油机械设备有限公司的应收账款余额分别为14,656,045.64元和18,362,580.00元，我们实施了函证、实地走访以及工商查档等必要的审计程序，但由于审计证据之间存在相互矛盾以及不确定性，我们无法判断上述应收账款期末是否存在及其可收回金额。”

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

###### (二) 注册会计师对该事项的基本意见

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

###### (三) 董事会对无法表示意见涉及事项的说明及消除相应影响的措施

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

2、截至2014年12月31日其他应收款中销售人员及非公司人员的个人借款为82,311,450.27元，其中大股东占6378万元，该占款已于2015年6月30日全部归还，对公司的影响已全部消除。

2015年12月31日其他应收款中销售人员及非公司人员的个人借款为41,799,429.70元，经公司核查，由于内部控制不当，造成部分员工占用公司款项金额较大，对于该事项，公司组成了员工借款清查小组进行清查，要求公司管理层尽快回收员工欠款。

###### (四) 该事项对公司的影响

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

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

##### 二、监事会

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

##### 三、独立董事

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

丹东欣泰电气股份有限公司

法定代表人：孙文东