

吉林永大集团股份有限公司
Jilin Yongda Group CO., LTD.

YDD[®]

2016 半年度报告

2016-066

2016 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李刚、主管会计工作负责人邓强及会计机构负责人(会计主管人员)邓强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告	33
第十节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	吉林永大集团股份有限公司
开关公司	指	吉林永大电气开关有限公司
永大科技公司	指	北京永大科技有限公司
永大创新金融公司	指	永大创新金融服务（深圳）有限公司
中通华公司	指	北京中通华数据软件技术有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	永大集团	股票代码	002622
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林永大集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永大集团		
公司的外文名称（如有）	Jilin Yongda Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yongda Group		
公司的法定代表人	李刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄佳慧	郑颖
联系地址	吉林省吉林市船营区迎宾大路 98 号	吉林省吉林市船营区迎宾大路 98 号
电话	0432-64602099	0432-64602099
传真	0432-64602099	0432-64602099
电子信箱	hjh82@163.com	ying-zheng@foxmail.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	17,794,594.00	50,317,649.93	-64.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,329,239.55	37,671,951.39	-83.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,299,549.56	37,242,727.91	-85.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,945,011.51	5,965,879.21	-283.46%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.09	-88.89%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.09	-88.89%
加权平均净资产收益率	0.55%	3.24%	-2.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,280,010,162.58	1,351,679,869.21	-5.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,160,233,638.17	1,153,904,398.62	0.55%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,827.31	

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）	231,158.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,081,934.40	
减：所得税影响额	343,230.00	
合计	1,029,689.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	999,171.51	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年国际经济局势动荡，全球经济复苏步伐放缓，我国诸多产业面临严峻考验，公司面对复杂的国际国内宏观经济形势，积极的采取相应有效的应对措施。首先，报告期内，公司在全力维持传统行业客户的同时，继续大力开拓电力等新行业领域客户；另外，公司持续推进品牌建设、提升科研创新能力，并将强化内部控制放在突出的位置，逐步完善各项管理，确保了企业稳定的盈利能力；同时，公司积极进行战略发展部署，充分利用资金优势和资源优势，发挥各方面资源寻找优良项目，稳步推进金融控股平台的建立。未来，随着公司在泛金融投资领域的稳健发展及传统永磁开关业务新行业客户的成功开拓，公司业绩可能会有一定程度的提升。

二、主营业务分析

概述

(1) 公司主要从事永磁开关及高低压开关成套设备产品的研发、生产和销售；

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	17,794,594.00	50,317,649.93	-64.64%	受下游行业需求减少影响，订单规模不如预期，导致本期营业收入下滑。
营业成本	8,407,217.93	22,314,182.55	-62.32%	营业收入减少，导致成本相应下降。
销售费用	7,028,831.10	9,430,933.37	-25.47%	加大费用控制，销售费用有所下降。
管理费用	22,754,353.77	16,285,356.82	39.72%	新增厂房及北京科技公司办公楼，相应计提折旧增加；本年初发放上一年度员工福利费等，导致管理费用增加。
财务费用	-4,570,130.05	-7,245,905.17	-36.93%	定期存款减少及贷款利息增加支出所致。
所得税费用	-363,182.60	4,040,639.86	-108.99%	主要是利润总额减少。
研发投入	1,701,937.14	3,826,675.02	-55.52%	研发按项目进度，陆续投入。
经营活动产生的现金流	-10,945,011.51	5,965,879.21	-283.46%	销售收入下降，销售商

量净额				品收到的现金减少及购买商品支付现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-5,228,632.16	8,976,326.49	-158.25%	固定资产投资及对外投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-87,313,466.68	-11,319,077.77	671.38%	偿还银行借款及利息所致。
现金及现金等价物净增加额	-103,487,110.35	3,623,127.93	-2,956.29%	主要是筹资活动产生现金净流量增加。
应收利息	2,938,650.00	621,941.66	372.50%	定期存款计提利息所致。
在建工程	1,995,158.63	47,134,047.08	-95.77%	在建工程转入固定资产所致。
短期借款	60,000,000.00	144,600,000.00	-58.51%	偿还银行借款所致。
应付账款	25,367,590.09	18,786,331.18	35.03%	支付原材料采购所致。
预收账款	16,624,995.70	11,582,007.30	43.54%	客户预付销售款所致。
应交税费	-3,711,396.85	1,555,775.55	-338.56%	销售收入减少，所对应的应交税金减少。
实收资本（或股本）	840,000,000.00	420,000,000.00	100.00%	资本公积转增股本所致。
资本公积	620,884.71	420,620,884.71	-99.85%	资本公积转增股本所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年实现营业收入17,794,594.00元，较上年同期下降-64.64%，主要原因为：2016年上半年世界经济下行压力仍然没有缓解的迹象，导致公司2016年上半年经营业绩有一定程度下滑，但公司已采取积极的应对措施，调整了人力资源政策，完善了公司治理结构，未来公司仍会采取多种有效措施，降低宏观经济环境对公司经营业绩造成的不利影响。

2016年上半年实现归属于母公司股东的净利润6,329,239.55元，较去年同期下降-83.20%，主要原因为：受电气开关行业整体经济环境影响，导致传统电气开关行业客户经营情况继续恶化，传统客户需求不振或项目建设延缓，造成客户采购量下降，公司经营情况受到一定影响。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电气开关行业	14,967,909.52	6,489,978.77	56.64%	-68.19%	-67.73%	-0.61%
高低压开关成套 设备行业	2,577,487.17	1,746,249.29	32.25%	44.68%	94.86%	-17.45%
电能表行业	150,874.24	57,730.09	61.74%	-33.24%	-53.83%	17.06%
合计	17,696,270.93	8,293,958.15	53.13%	-64.82%	-62.83%	-2.52%
分产品						
开关	14,967,909.52	6,489,978.77	56.64%	-68.19%	-67.73%	-0.61%
开关柜	2,577,487.17	1,746,249.29	32.25%	44.68%	94.86%	-17.45%
电表	150,874.24	57,730.09	61.74%	-33.24%	-53.83%	17.06%
合计	17,696,270.93	8,293,958.15	53.13%	-64.82%	-62.83%	-2.52%
分地区						
内销	17,696,270.93	8,293,958.15	53.13%	-64.82%	-62.83%	-2.52%
合计	17,696,270.93	8,293,958.15	53.13%	-64.82%	-62.83%	-2.52%

四、核心竞争力分析

第一，战略布局优势：为了实现公司长足发展，结合宏观经济发展趋势和机遇，适时确立转型战略并稳步推进战略布局，即在稳定发展原有永磁开关业务的同时，构建具有竞争力的综合金融控股平台。根据公司的转型战略及构建金控平台的规划，公司已完成对抚顺银行的投资，成为抚顺银行第一大股东；使用自有资金在深圳市前海深港合作区投资设立全资子公司——永大创新金融服务（深圳）有限公司，作为泛金融领域的拓展平台通过寻找有竞争优势的产业和项目进行投资逐步发挥其在完善金融控股平台方面的重要作用，并不断提升公司价值，增强盈利能力。

第二，技术优势：在公司传统业务永磁开关研发方面，公司拥有一支稳定且高水平的技术团队，他们一直专注于产品的研发和创新，多年来积累了诸多宝贵的经验，未来他们将继续发挥专长，不断丰富公司产品类别、提升产品性能。

第三，产品优势：公司传统业务产品暨永磁开关产品具有较高的性价比，公司的永磁开关拥有优越于传统开关的性能和客户能够接受的价格，经过多年的积累，公司的永磁开关取得了良好的市场运行业绩，受到广大客户的一致好评。

综上所述，报告期内未发生导致公司核心竞争力受到不利影响的事项，公司正在围绕转型战略进行在金融领域的战略布局，持续推进战略转型，提升上市公司的持续经营能力和盈利能力，公司的核心竞争力不断增强。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
抚顺银行股份有限公司	商业银行	340,500.00 0.00	227,000.00 0	9.28%	227,000.00 0	9.28%	429,252.01 3.79	21,055,935.84	长期股权投资	自筹
合计		340,500.00 0.00	227,000.00 0	--	227,000.00 0	--	429,252.01 3.79	21,055,935.84	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	72,781.51
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	56,884.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1470 号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,800 万股，发行价为每股人民币 20.00 元，共募集资金 760,000,000.00 元，扣除发行费用 32,184,886.54 元后，实际募集资金净额为 727,815,113.46 元，上海众华沪银会计师事务所有限公司已于 2011 年 10 月 13 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具沪众会验字（2011）第 4732 号《验资报告》验证确认。公司对募集资金进行了专户存储，该等募集资金已于 2011 年 11 月 1 日到达募集资金专项账户。

2011 年 11 月 28 日经公司第二届董事会第四次临时会议决议，公司使用超募资金 2,020 万元用于偿还银行贷款，2011 年 12 月使用超募资金支付。

2011 年 11 月 28 日，公司第二届董事会第四次临时会议审议并通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以首次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 43,387,643.05 元。上述置换资金已经保荐人确认，并经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字(2011)第 4733 号专项鉴证报告确认。

2012 年 10 月 22 日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》；将募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”的实施地点由“吉林高新技术产业开发区二号路 80 号”变更为“吉林市船营经济技术开发区迎宾大路南侧”。

2012 年 11 月 22 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买用于募投项目建设土地使用权的议案》，决议通过使用不超过 4,000 万元的超募资金购买用于募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”建设的土地使用权。实际购买土地使用权相关支出金额为 38,435,398.00 元，期中：土地使用权出让金为 36,147,696 元，绿化费用 1,902,538.00 元，其他费用 385,164.00 元。

2013 年 12 月 12 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于在北京设立全资子公司作为公司营销总部

和研发中心的议案》、《北京永大科技有限公司关于将超募资金专项用于购买和装修北京营销总部和研发中心办公用房的议案》，公司拟使用不超过 6,000 万元的超募资金在北京投资设立专门作为公司营销总部和研发中心的全资子公司（北京永大科技有限公司），后由该子公司（北京永大科技有限公司）将该等款项专用于购买和装修如上营销总部和研发中心办公用房。该决议所涉及超募资金于 2014 年 2 月支付使用。

2014 年 6 月 30 日，公司“企业营销网络建设项目”已经按照原定计划初步建设完成。

2015 年 2 月 3 日，经公司第三届董事会第五次会议决定，将募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”建设延期至 2015 年 7 月 31 日。

2015 年 7 月 31 日，公司“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”已建设完成。

根据公司 2015 年度第四次临时股东大会及第三届董事会第九次会议决议，同意公司将截止 2015 年 9 月 30 日的节余募集资金 12,888.67 万元（含息）及部分超募资金 12,816.70 万元（超募资金总额的 30%）共计 25,705.37 万元（以资金转出日当日银行结息余额为准）永久性补充公司流动资金。截止 2015 年 12 月 31 日，公司将节余募集资金 126,685,509.33 元及部分超募资金 128,167,000 元永久性补充公司流动资金。

截至 2016 年 6 月 30 日专户余额 235,582,207.30 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目	是	6,986.45	6,986.45	0	2,382.69	34.10%	2015 年 07 月 31 日	-213.4	否	否
年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目	是	21,526.33	21,526.33	0	16,040.52	74.52%	2015 年 07 月 31 日	-138.78	否	否
企业营销网络建设项目	否	1,546.4	1,546.4	0	1,112.91	71.97%	2014 年 06 月 30 日	--	否	否
永久补充流动资金	是	--	12,668.55		12,668.55	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	30,059.18	42,727.73	0	32,204.67	--	--	-352.18	--	--
超募资金投向										
购买土地使用权		3,843.54	3,843.54	0	3,843.54	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用

支付北京永大投资款		6,000	6,000	0	6,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
永久补充流动资金				0		100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
归还银行贷款（如有）	--	2,020	2,020	0	2,020		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	12,816.7	12,816.7	0	12,816.7		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,680.24	24,680.24	0	24,680.24	--	--	--	--	--
合计	--	54,739.42	67,407.97	0	56,884.91	--	--	-352.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>鉴于公司地处东北，受气候寒冷的客观因素影响，造成土建及其他厂房建设项目实际建设期较短，经公司第三届董事会第五次会议决定，将募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”建设期延期至 2015 年 7 月 31 日。公司募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”已完成。2015 年度，相关募投项目产生的效益未达到预计效益，主要原因如下：</p> <p>1、公司募投项目主要为改善及增加公司永磁开关系列产品的生产能力。由于受宏观经济形势的影响，国内投资需求有所放缓，公司传统行业客户化工、煤炭、钢铁等受到不同程度业绩下滑，造成其项目投资及采购资金紧缩，一些新建和改建项目缓建或缩减规模，这对公司的经营业务产生了负面影响，进而影响了公司永磁开关系列产品的销售。</p> <p>2、由于如上因素的影响且公司主要采取以销定产的产销模式，因此公司募投项目生产线的产能客观上无法达到既定标准，故未能实现原预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>(1)经公司 2011 年第四次临时董事会决议，公司使用超募资金 2,020 万元用于偿还银行贷款，2011 年 12 月使用超募资金支付。</p> <p>(2) 2012 年 11 月 22 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买用于募投项目建设土地使用权的议案》，决议通过使用不超过 4,000 万元的超募资金购买用于募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”建设的土地使用权。实际购买土地使用权相关支出金额为 38,435,398.00 元，期中：土地使用权出让金为 36,147,696 元，绿化费用 1,902,538.00 元，其他费用 385,164.00 元。</p> <p>(3) 2013 年 12 月 12 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于在北京设立全资子公司作为公司营销总部和研发中心的议案》、《吉林永大科技有限公司关于将超募资金专项用于购买和装修北京营销总部和研发中心办公用房的议案》，公司拟使用不超过 6,000 万元的超募资金在北京投资设立专门作为公司营销总部和研发中心的全资子公司（吉林永大科技有限公司），后由该子公司（吉林永大科技有限公司）将该等款项专用于购买和装修如上营销总部和研发中心办公用房。该决议所涉及超募资金于 2014 年 2 月支付使用。</p> <p>(4) 根据公司 2015 年度第四次临时股东大会及第三届董事会第九次会议决议，同意公司将截止 2015 年 9 月 30 日的节余募集资金 12,888.67 万元（含息）及部分超募资金 12,816.70 万元（超募资金总额的 30%）共计 25,705.37 万元（以资金转出日当日银行结息余额为准）永久性补充公司流动资金。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 10 月 22 日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》；将募投项目“年产 8000 台 12kV 永磁高压真空断路器技术改造项目”和“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”的实施地点由“吉林高新技术产业开发区二号路 80 号”变更为“吉林市船营经济技术开发区迎宾大路南侧”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 11 月 28 日，公司第四次临时董事会审议并通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以首次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 43,387,643.05 元。上述置换资金已经保荐人确认，并经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字(2011)第 4733 号专项鉴证报告确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	募集资金出现结余的原因是由于公司根据下游客户的需求变化，在资源充分利用的前提下，对项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。根据公司 2015 年度第四次临时股东大会及第三届董事会第九次会议决议，同意公司将截止 2015 年 9 月 30 日的节余募集资金 12,888.67 万元（含息）及部分超募资金 12,816.70 万元（超募资金总额的 30%）共计 25,705.37 万元（以资金转出日当日银行结息余额为准）永久性补充公司流动资金。公司实际将节余募集资金 126,685,509.33 元及部分超募资金 128,167,000 元永久性补充公司流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	为了提高募集资金的使用效率，公司已定期存储了部分尚未使用的募集资金，到期后该部分资金将返还至募集资金专户。剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	注：募投项目“年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目”前期投入厂房建设支出额为 2,596.35 万元，该厂房以后将继续用于主营业务生产。2014 年 12 月，公司已用自有资金归还上述厂房建设款项。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2016 年上半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2016 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉林永大电气开关有限公司	子公司	电气机械及器材制造业	开关产销	300,000,000.00	544,612,149.90	496,104,126.38	15,784,195.20	-2,546,875.68	-2,115,278.99
吉林永大集团电表有限公司	子公司	制造业	电表产销	625,000.00	4,230,277.42	-237,656.43	641,542.93	-635,720.41	-635,722.77
北京永大科技有限公司	子公司	电气机械及器材制造业	电气机械及器材制造	60,000,000.00	59,979,397.40	57,655,629.09	0	-1,203,975.87	-1,203,975.87
永大创新金融服务(深圳)有限公司	子公司	金融服务行业	金融服务	20,000,000.00	20,257,185.87	20,241,049.87	327,000.00	278,549.71	248,545.45
北京中华数据软件技术有限公司	参股公司	计算机技术行业	大数据平台与业务开发	30,000,000.00	14,083,092.70	14,012,433.83	0	-1,287,566.17	-1,287,566.17
抚顺银行股份有限公司	参股公司	金融服务行业	吸收存款、发放贷款及银行业业务	2,445,497,189.00	47,313,928,154.35	3,649,044,353.68	887,567,146.33	319,286,294.67	238,635,380.26

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-68.87%	至	-39.47%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	1,800	至	3,500

动区间（万元）			
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			5,782
业绩变动的原因说明	<p>行业整体经济环境影响，导致传统电气开关行业客户经营情况继续恶化，传统客户需求不振或项目建设延缓，造成客户采购量下降，公司经营情况可能会受到一定影响。</p> <p>但是，目前公司正在全力拓展如电力等新兴行业领域客户，不排除随着国家宏观经济形势的回暖公司电气开关产品的经营业绩会有一定程度的提升。</p> <p>另外，公司重视内部控制体系建设，逐步完善各项管理，且公司已在泛金融领域积极全面拓展和投资，已完成投资的项目将会给公司继续产生稳定的投资收益，所以在电气开关行业整体环境不容乐观的情况下公司仍能够持续保持盈利。未来随着公司在泛金融的投资领域不断拓展，公司业绩可能会有一定程度的改善。</p>		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年3月30日，经公司第三届董事会第十二次会议审议，根据公司实际情况，经过审慎研究讨论，结合公司持股 5% 以上股东上海恣颖实业有限公司的提议并依据有关规定，确定公司 2015 年度利润分配预案为：公司计划以总股本 420,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 420,000,000股，转增后公司总股本将增加至 840,000,000 股。

公司于2016年5月5日召开2015年度股东大会，审议通过上述议案。并于2016年5月19日实施权益分派。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月07日	公司证券部	电话沟通	机构	方正证券	想来公司调研
2016年01月07日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司股票何时复牌
2016年01月12日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司股票跌停原因
2016年01月13日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司股票下跌原因及公司重组是否正常进行
2016年01月14日	公司证券部	电话沟通	机构	上海聚财投资公司	询问公司股东协议转让情况
2016年02月29日	公司证券部	实地调研	机构	国泰君安、东北证券、兴业证券	公司总体经营管理情况
2016年04月01日	公司证券部	电话沟通	机构	中国企业融资洽谈组委会	邀请公司参加国际融资洽谈会
2016年04月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司权益分配情况及经营状况
2016年04月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司股票是否停牌
2016年05月06日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司利润分配方案实施时间
2016年05月09日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司利润分配方案实施时间
2016年05月10日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司利润分配方案实施时间
2016年05月11日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司重组进展情况
2016年06月14日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，并进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司规范治理文件的要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）股东大会运作情况

报告期内，公司共召开3次股东大会，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。公司能够确保广大股东，尤其是中小股东的合法权益，保证全体股东充分行使其权利。

（二）董事会运作情况

报告期内，公司共召开4次董事会会议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开董事会，全体董事均出席会议，依法履行职责。目前公司董事会成员6人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，并在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用。

（三）监事会运作情况

报告期内，公司共召开2次监事会会议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会，全体监事均出席会议，依法履行职责。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够勤勉尽责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、对外担保、募集资金的使用以及董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）控股股东情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（五）信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露事务管理制度》及有关法律法规及规范性文件的规定，对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

为整合业务、降低管理成本、提高运营效率，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司之间吸收合并事项的议案》，同意全资子公司吉林永大电气开关有限公司吸收合并吉林永大集团电表有限公司，合并完成后，吉林永大电气开关有限公司存续经营，吉林永大集团电表有限公司的法人资格注销。

截止目前，电表公司注销手续仍在办理之中。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司于2015年12月24日召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》等相关议案，并与北京海淀科技发展有限公司等海科融通107位股东签署了《购买资产协议》；同日，公司与业绩补偿义务人签署了《业绩补偿协议》。

2016年1月8日公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了《吉林永大集团股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函回复的公告》及《吉林永大集团股份有限公司关于公司股票复牌的提示性公告》，公司股票于2016年1月8日开市起复牌。

2016年6月23日，公司召开了第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于终止重大资产重组事项的议案》，决定终止本次重大资产重组事项，公司独立董事对本事项发表了独立意见。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》	2015年12月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》	2016年01月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于终止重大资产重组事项的公告》	2016年06月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海恣颖实业有限公司	股份转让协议签订起 6 个月内,上海恣颖实业有限公司不通过二级市场减持本公司股份。	2015 年 09 月 21 日	6 个月。	已履行完毕。
	吕永祥、吕兰	根据中国证监会 2015 年 7 月 8 日发布的[2015]18 号公告要求:从即日起 6 个月内从发布的[2015]18 号公告要求:从即日起 6 个月内,上市公司控股股东和持股	2015 年 12 月 22 日	从 2015 年 7 月 8 日起 6 个月内。	已履行完毕。

		5%以上股东 (以下并称大 股东)及董事、 监事、高级管理 人员不得通过 二级市场减持 本公司股份。吕 永祥、吕兰承 诺:将遵守该公 告之减持规定, 不在证监会 [2015]18 号公 告规定期限内 通过二级市场 减持股份。			
	广州汇垠日丰 投资合伙企业 (有限合伙)	汇垠日丰通过 本次权益变动 取得的永大集 团股份,自本次 权益变动完成 之日起 12 个 月内不得减持。	2016年07月18 日	12个月。	正在严格履行。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年1月4日披露《关于筹划重大资产重组进展情况的公告》(公告编号:2015-128),详见巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年1月8日披露《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》、《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的修订说明公告》（公告编号：2016-005）、《关于公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2016-006），详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年2月19日披露《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-015），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年3月19日披露《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-017），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年4月19日披露《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-027），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年5月19日披露《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-034），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年6月20日披露《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-040），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

2016年6月24日披露《关于终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：2016-043），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,707,445	18.98%			79,707,445	-42,966,900	36,740,545	116,447,990	13.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,707,445	18.98%			79,707,445	-42,966,900	36,740,545	116,447,990	13.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	79,707,445	18.98%			79,707,445	-42,966,900	36,740,545	116,447,990	13.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	340,292,555	81.02%			340,292,555	42,966,900	383,259,455	723,552,010	86.14%
1、人民币普通股	340,292,555	81.02%			340,292,555	42,966,900	383,259,455	723,552,010	86.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	420,000,000	100.00%			420,000,000	0	420,000,000	840,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

为了更好的回报广大投资者，公司董事会根据公司实际情况，经过审慎研究讨论，结合公司持股5%以上股东上海恣颖实业有限公司的提议并依据有关规定确定公司2015年度利润分配预案为：公司计划以总股本 420,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增 420,000,000股，转增后公司总股本将增加至 840,000,000 股。公司于2016年5月5日召开2015年度股东大会，审议通过上述议案。并于2016年5月19日实施权益分派。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司2015年年度利润分配方案经2016年5月5日召开的公司2015年度股东大会审议通过。

(2) 2016年5月12日，公司于《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-033），该方案已于2016年5月19日实施。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度权益分配方案所送（转）股于 2016 年 5 月 19 日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度归属于母公司股东基本每股收益为0.22，稀释每股收益为0.22，归属于母公司股东每股净资产2.75元。

经公司第三届董事会第十二次会议及2015年度股东大会审议，通过了公司2015年利润分配预案：公司以总股本420,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增420,000,000股，转增后公司总股本增加至840,000,000股。该利润分配方案已于2016年5月19日实施完毕。

公司2016年半年度归属于母公司股东基本每股收益为0.01元，稀释每股收益为0.01元，归属于母公司股东每股净资产为1.38元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因实施 2015年年度权益分配方案增加股份数 42,000 万股，股份总数变动为 84,000 万股。公司股东结构中有限售条件股份变动为13.86%，无限售条件股份变动为86.14%，公司负债占总资产比重变动为9.41%，净资产占总资产的比重变动为90.59%。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕永祥	57,731,740	0	57,731,740	115,463,480	报告期内公司实施利润分配以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。 截止公告披露日，该股东已经转让持有的全	-

					部股份，转让后不再持有公司股份。	
吕兰	21,571,200	21,571,200	0	0	吕兰女士协议转让持有的全部公司股份，报告期末未持有公司股份。	-
李向文	404,505	0	404,505	809,010	高管限售股。公司于 2016 年 8 月 5 日收到董事李向文辞职报告。 截止公告披露日，李向文董事所持股份全部锁定。	-
李刚	0	0	150,000	150,000	高管限售股	-
马正学	0	0	15,000	15,000	高管限售股	-
邓强	0	0	7,500	7,500	高管限售股	-
姜永光	0	0	3,000	3,000	高管限售股	-
合计	79,707,445	21,571,200	58,311,745	116,447,990	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,927		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吕永祥	境内自然人	23.81%	200,000,000		115,463,480	84,536,520		
上海恣颖实业有限公司	境内非国有法人	5.24%	44,000,000		0	44,000,000	质押	44,000,000
深圳方略德合投资咨询有限公司一方略德利 1 号基金	其他	4.76%	40,000,000		0	40,000,000		

耿晓菲	境内自然人	4.14%	34,741,196		0	34,741,196		
上海恣景实业有限公司	境内非国有法人	2.53%	21,277,754		0	21,277,754	质押	16,524,454
上海聚惠投资管理有限公司	境内非国有法人	2.11%	17,746,200		0	17,746,200		
国联安基金—工商银行—国联安—中隆 1 号资产管理计划	其他	1.91%	16,024,225		0	16,024,225		
上海碧麟实业有限公司	境内非国有法人	1.56%	13,117,976		0	13,117,976		
海通期货有限公司—海通玄武舞象 1 号资产管理计划	其他	0.91%	7,636,347		0	7,636,347		
王德英	境内自然人	0.72%	6,070,347		0	6,070,347		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吕永祥	84,536,520							
上海恣颖实业有限公司	44,000,000							
深圳方略德合投资咨询有限公司—方略德利 1 号基金	40,000,000							
耿晓菲	34,741,196							
上海恣景实业有限公司	21,277,754							
上海聚惠投资管理有限公司	17,746,200							
国联安基金—工商银行—国联安—中隆 1 号资产管理计划	16,024,225							
上海碧麟实业有限公司	13,117,976							
海通期货有限公司—海通玄武舞象 1 号资产管理计划	7,636,347							
王德英	6,070,347							

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李刚	董事长	现任	0	100,000	0	200,000	0	0	0
马正学	董事、总经理	现任	0	10,000	0	20,000	0	0	0
邓强	财务总监	现任	0	5,000	0	10,000	0	0	0
李向文	董事	离任	539,340	0	77,200	1,001,480	0	0	0
姜永光	副总经理	现任	0	2,000	0	4,000	0	0	0
合计	--	--	539,340	117,000	77,200	1,235,480	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林永大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	298,724,423.17	401,731,533.52
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	3,566,849.46	2,775,100.00
应收账款	40,003,152.91	53,795,171.45
预付款项	13,596,147.57	13,958,829.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,938,650.00	621,941.66
应收股利		
其他应收款	19,829,311.83	21,526,822.95
买入返售金融资产		
存货	125,231,779.32	98,213,973.52
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	528,217.28	1,653,657.23
流动资产合计	504,418,531.54	594,277,029.40
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	429,252,013.79	408,196,077.95
投资性房地产		
固定资产	279,857,045.72	240,823,848.76
在建工程	1,995,158.63	47,134,047.08
工程物资	102.33	20,123.49
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,743,064.16	57,442,859.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,563,863.35	
递延所得税资产	4,180,383.06	3,785,883.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	775,591,631.04	757,402,839.81
资产总计	1,280,010,162.58	1,351,679,869.21
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	144,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,367,590.09	18,786,331.18

预收款项	16,624,995.70	11,582,007.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,188,190.08	4,639,935.47
应交税费	-3,711,396.85	1,555,775.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,930,126.23	3,372,336.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	107,399,505.25	184,536,385.73
非流动负债：		
长期借款	2,020,000.00	2,020,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,987,926.58	11,219,084.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,007,926.58	13,239,084.86
负债合计	120,407,431.83	197,775,470.59
所有者权益：		
股本	840,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	620,884.71	420,620,884.71
减：库存股		
其他综合收益	-6,069,610.83	-6,069,610.83
专项储备		
盈余公积	36,546,551.51	32,382,116.07
一般风险准备		
未分配利润	289,135,812.78	286,971,008.67
归属于母公司所有者权益合计	1,160,233,638.17	1,153,904,398.62
少数股东权益	-630,907.42	
所有者权益合计	1,159,602,730.75	1,153,904,398.62
负债和所有者权益总计	1,280,010,162.58	1,351,679,869.21

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：邓强

会计机构负责人：邓强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	244,717,866.14	261,969,528.02
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	694,149.46	573,600.00
应收账款	32,772,821.47	42,832,406.02
预付款项	11,198,656.71	11,164,446.50
应收利息	2,800,416.67	483,708.33
应收股利	30,000,000.00	
其他应收款	19,931,929.72	17,349,976.18
存货	74,110,168.03	51,266,621.61
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	416,226,008.20	385,640,286.66
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	823,241,654.64	782,185,718.80
投资性房地产		
固定资产	63,169,220.19	66,111,834.00
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	21,079,331.16	21,393,572.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,277,511.21	3,206,974.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	910,767,717.20	872,898,099.73
资产总计	1,326,993,725.40	1,258,538,386.39
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	144,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,401,558.39	6,270,629.53
预收款项	11,928,878.20	8,622,898.20
应付职工薪酬	2,050,488.39	2,860,333.39
应交税费	-2,966,628.81	-1,212,795.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	249,419,890.36	148,753,969.76
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	336,834,186.53	309,895,035.27
非流动负债：		
长期借款	2,020,000.00	2,020,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,022,750.01	7,150,916.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,042,750.01	9,170,916.67
负债合计	345,876,936.54	319,065,951.94
所有者权益：		
股本	840,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	620,884.71	420,620,884.71
减：库存股		
其他综合收益	-6,069,610.83	-6,069,610.83
专项储备		
盈余公积	36,546,551.51	32,382,116.07
未分配利润	110,018,963.47	72,539,044.50
所有者权益合计	981,116,788.86	939,472,434.45
负债和所有者权益总计	1,326,993,725.40	1,258,538,386.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	17,794,594.00	50,317,649.93

其中：营业收入	17,794,594.00	50,317,649.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,847,924.12	37,694,769.73
其中：营业成本	8,407,217.93	22,314,182.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	130,036.05	608,394.55
销售费用	7,028,831.10	9,430,933.37
管理费用	22,754,353.77	16,285,356.82
财务费用	-4,570,130.05	-7,245,905.17
资产减值损失	1,097,615.32	-3,698,192.39
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）	21,055,935.84	26,875,478.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,055,935.84	26,875,478.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,002,605.72	39,498,358.41
加：营业外收入	1,352,731.90	2,214,732.84
其中：非流动资产处置利得	59,827.31	
减：营业外支出	20,188.09	500.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,335,149.53	41,712,591.25
减：所得税费用	-363,182.60	4,040,639.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,698,332.13	37,671,951.39
归属于母公司所有者的净利润	6,329,239.55	37,671,951.39
少数股东损益	-630,907.42	

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,698,332.13	37,671,951.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,329,239.55	37,671,951.39
归属于少数股东的综合收益总额	-630,907.42	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.09
（二）稀释每股收益	0.01	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：邓强

会计机构负责人：邓强

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,834,587.75	17,918,290.82
减：营业成本	8,555,273.51	14,924,999.73
营业税金及附加		67,429.85
销售费用	2,976,687.58	3,640,697.21
管理费用	10,912,752.32	8,542,006.33
财务费用	-2,306,239.16	-2,777,562.19
资产减值损失	382,242.36	-3,118,740.54
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）	51,055,935.84	56,875,478.21
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）	41,369,806.98	53,514,938.64
加：营业外收入	224,010.69	124,769.53
其中：非流动资产处置利得	33,269.23	
减：营业外支出	20,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,573,817.67	53,639,708.17
减：所得税费用	-70,536.74	1,233,430.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,644,354.41	52,406,277.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	41,644,354.41	52,406,277.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,921,976.49	60,464,653.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,254,788.52	1,694,585.27
收到其他与经营活动有关的现金	75,616,914.97	86,702,895.74
经营活动现金流入小计	105,793,679.98	148,862,134.75
购买商品、接受劳务支付的现金	17,951,068.40	40,878,649.93
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,369,359.89	17,625,552.62
支付的各项税费	6,353,549.88	10,319,962.08
支付其他与经营活动有关的现金	74,064,713.32	74,072,090.91
经营活动现金流出小计	116,738,691.49	142,896,255.54
经营活动产生的现金流量净额	-10,945,011.51	5,965,879.21
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		100,000.00
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	18,131,625.00	340,361,632.67
投资活动现金流入小计	18,131,625.00	340,461,632.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	904,376.88	17,245,306.18
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	22,455,880.28	314,240,000.00
投资活动现金流出小计	23,360,257.16	331,485,306.18
投资活动产生的现金流量净额	-5,228,632.16	8,976,326.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		144,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		144,600,000.00
偿还债务支付的现金	84,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,713,466.68	155,919,077.77
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	87,313,466.68	155,919,077.77
筹资活动产生的现金流量净额	-87,313,466.68	-11,319,077.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-103,487,110.35	3,623,127.93
加：期初现金及现金等价物余额	166,613,973.52	59,871,291.91
六、期末现金及现金等价物余额	63,126,863.17	63,494,419.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,389,009.69	24,341,039.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,831,690.12	88,145,528.31
经营活动现金流入小计	138,220,699.81	112,486,568.28
购买商品、接受劳务支付的现金	13,483,243.37	29,384,495.91
支付给职工以及为职工支付的现金	8,350,079.42	7,458,413.35
支付的各项税费	1,846,284.74	3,208,906.44
支付其他与经营活动有关的现金	25,025,099.98	59,368,681.97
经营活动现金流出小计	48,704,707.51	99,420,497.67
经营活动产生的现金流量净额	89,515,992.30	13,066,070.61
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		

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	18,131,625.00	206,297,338.50
投资活动现金流入小计	18,131,625.00	206,297,338.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		632,850.00
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	18,065,812.50	204,240,000.00
投资活动现金流出小计	38,065,812.50	204,872,850.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,934,187.50	1,424,488.50
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		144,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		144,600,000.00
偿还债务支付的现金	84,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,713,466.68	155,919,077.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,313,466.68	155,919,077.77
筹资活动产生的现金流量净额	-87,313,466.68	-11,319,077.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,731,661.88	3,171,481.34
加：期初现金及现金等价物余额	26,851,968.02	10,453,525.66
六、期末现金及现金等价物余额	9,120,306.14	13,625,007.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	420,000,000.00				420,620,884.71		-6,069,610.83		32,382,116.07		286,971,008.67		1,153,904,398.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	420,000,000.00				420,620,884.71		-6,069,610.83		32,382,116.07		286,971,008.67		1,153,904,398.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	420,000,000.00				-420,000,000.00				4,164,435.44		2,164,804.11	-630,907.42	5,698,332.13
（一）综合收益总额											6,329,239.55	-630,907.42	5,698,332.13
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,164,435.44		-4,164,435.44		
1. 提取盈余公积									4,164,435.44		-4,164,435.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	420,000.00				-420,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	420,000.00				-420,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	840,000.00				620,884.71	-6,069,610.83		36,546,551.51		289,135,812.78	-630,907.42		1,159,602,730.75

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000.00				690,620,884.71				23,515,829.78		355,471,800.17		1,219,608,514.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000.00				690,620,884.71				23,515,829.78		355,471,800.17		1,219,608,514.66

	00											66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	270,000,000.00			-270,000,000.00		-6,069,610.83		8,866,286.29		-68,500,791.50		-65,704,116.04
(一)综合收益总额						-6,069,610.83				90,365,494.79		84,295,883.96
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								8,866,286.29		-158,866,286.29		-150,000,000.00
1. 提取盈余公积								8,866,286.29		-8,866,286.29		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-150,000,000.00		-150,000,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	270,000,000.00			-270,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	270,000,000.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	420,000,000.00				420,620,884.71		-6,069,610.83		32,382,116.07		286,971,008.67		1,153,904,398.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,000,000.00				420,620,884.71		-6,069,610.83		32,382,116.07	72,539,044.50	939,472,434.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,000,000.00				420,620,884.71		-6,069,610.83		32,382,116.07	72,539,044.50	939,472,434.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	420,000,000.00				-420,000,000.00				4,164,435.44	37,479,918.97	41,644,354.41
（一）综合收益总额										41,644,354.41	41,644,354.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									4,164,435.44	-4,164,435.44	
1. 提取盈余公积									4,164,435.44	-4,164,435.44	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	420,000.00				-420,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	420,000.00				-420,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	840,000.00				620,884.71	-6,069.610.83		36,546.551.51	110,018.963.47	981,116.788.86	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00				690,620,884.71				23,515,829.78	142,742,467.93	1,006,879,182.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				690,620,884.71				23,515,829.78	142,742,467.93	1,006,879,182.42
三、本期增减变动	270,000.				-270,000.		-6,069.61		8,866,286.	-70,203.	-67,406.7

金额(减少以“一”号填列)	000.00				000.00		0.83		.29	423.43	47.97
(一) 综合收益总额							-6,069,610.83			88,662,862.86	82,593,252.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,866,286.29	-158,866,286.29	-150,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,866,286.29	-8,866,286.29	
2. 对所有者(或股东)的分配										-150,000,000.00	-150,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	270,000,000.00				-270,000,000.00						
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	420,000,000.00				420,620,884.71		-6,069,610.83		32,382,116.07	72,539,044.50	939,472,434.45

三、公司基本情况

1.1 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1.1 注册地址：吉林市船营区迎宾大路98号

1.1.2 组织形式：股份有限公司（上市）

1.1.3 总部地址：吉林市船营区迎宾大路98号

1.1.4 注册资本：84,000万元

1.2 公司设立情况

吉林永大集团股份有限公司(简称“本公司”或“公司”，下同)前身为吉林永大集团有限公司，由自然人吕永祥、吕洋、吕兰、兰秀珍、吕永凯、吕玉珍、李向文共同出资组建，于1998年11月6日取得吉林市工商行政管理局核发的2202142420088号《企业法人营业执照》。本公司注册资本人民币6,000万元，其中：由自然人吕永祥投资2,400万，投资比例40.00%，自然人吕洋投资1,200万，投资比例20.00%，自然人吕兰投资1,200万元，投资比例20.00%，自然人兰秀珍投资600万元，投资比例10.00%，自然人吕永凯投资300万元，投资比例5.00%，自然人吕玉珍投资150万元，投资比例2.50%，自然人李向文投资150万元，投资比例2.50%。

2007年10月26日，本公司股东会决议申请增加注册资本人民币250万元，增加的注册资本由新股东自然人马立明一次缴足。增资后，本公司的注册资本变更为人民币6,250万元，其中：自然人吕永祥投资2,400万元，投资比例38.40%，自然人吕洋投资1,200万元，投资比例19.20%，自然人吕兰投资1,200万元，投资比例19.20%，自然人兰秀珍投资600万元，投资比例9.60%，自然人吕永凯投资300万元，投资比例4.80%，自然人吕玉珍投资150万元，投资比例2.40%，自然人李向文投资150万元，投资比例2.40%，自然人马立明投资250万元，投资比例4.00%。随后，本公司的股东吕永凯、李向文、吕玉珍分别将其在永大公司的4.40%股权、2.16%股权、2.22%股权转让给股东吕永祥，经本次股权转让后，公司注册资本仍为6,250万元，其中自然人吕永祥投资2,948.75万元，投资比例47.18%，自然人吕洋投资1,200万元，投资比例19.20%，自然人吕兰投资1,200万元，投资比例19.20%，自然人兰秀珍投资600万元，投资比例9.60%，自然人吕永凯投资25万元，投资比例0.40%，自然人吕玉珍投资11.25万元，投资比例0.18%，自然人李向文投资15万元，投资比例0.24%，自然人马立明投资250万元，投资比例4.00%。

2008年1月23日，本公司股东会决议申请设立股份公司，将公司截至2007年12月31日的净资产人民币107,135,771.25元，按1:0.9987327比例折合股份总数107,000,000股，每股面值1元，其余净资产135,771.25元转作资本公积。变更后公司股本为人民币10,700万元，并取得吉林市工商行政管理局核发的220214000001024号《企业法人营业执照》。

2008年6月18日，本公司股东会决议申请增加注册资本人民币500万元，由吉林市君和企业管理有限公司以货币资金方式缴纳。增资后本公司注册资本为11,200万元，其中自然人吕永祥投资5,048.26万元，投资比例45.08%；自然人吕洋投资2,054.40万元，投资比例18.34%；自然人吕兰投资2,054.40万元，投资比例18.34%；自然人兰秀珍投资1,027.20万元，投资比例9.17%；自然人马立明投资428.00万元，投资比例3.82%；自然人吕永凯投资42.80万元，投资比例0.38%；自然人李向文投资25.68万元，投资比例0.23%；自然人吕玉珍投资19.26万元，投资比例0.17%；吉林市君和企业管理有限公司投资500万元，投资比例为4.47%。

2011年9月15日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准吉林永大集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1470号），公司公开发行新股3,800万股，并于2011年10月18日在深圳交易所挂牌交易，股票代码为002622。公司公开发行新股后注册资本为15,000万元，并于2011年10月18日取得由吉林市工商局颁发的注册号为220214000001024的《企业法人营业执照》。

根据公司2014年度利润分配方案，公司在2015年以资本公积转增股本，增加股本金额为人民币2.7亿元，本次转增后，公司股本变更为人民币4.2亿元。

根据公司2015年度利润分配方案，公司在2016年以资本公积转增股本，增加股本金额为人民币4.2亿元，本次转增后，公司股本变更为人民币8.4亿元。

1.3 公司的业务性质和主要经营活动

1.3.1 业务性质

本公司属于科技导向型企业，主要利用永磁开关技术开发、生产、销售永磁真空断路器和永磁低压交流接触器。

1.3.2 经营范围

电控设备及母线槽、电缆桥架制造；自动化仪表制造及设备成套；自动控制、计算机系统工程及其安装；高速公路设施制造及其装配；电子式电能表制造；高压线路架空设施的铁塔制造；楼宇对讲安全门制造；化工产品（不含化学危险品）、建筑机械、装卸机械、建筑材料、装饰材料、通讯设备（不含手机）、五金交电、机械设备、汽车（不含小轿车）及其零配件销售；电力设备、仪表检测检验服务及相关技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对销贸易和转口贸易。（以上项目法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营）

1.3.3 主要经营活动

公司产品包括永磁高低压开关、高低压开关成套设备、电子式电能表、高速公路交通设施等。主导产品是永磁高压（12kV和40.5kV）真空断路器和永磁低压交流接触器。公司的永磁开关技术是通过自主开发取得，公司的永磁操动机构采用先进的双拍合、双稳态结构，零部件少，故障率低，尤其是公司开发的永磁开关控制电路，解决了控制电路无法承受大功率（瞬间开合产生10~50kW功率）和尖峰电压（瞬间产生千伏级以上的电压）的技术难题，减少了控制电路的故障率，突破了永磁开关性能可靠性的“瓶颈”，真正实现了永磁开关的大规模工业化使用，达到了国际领先水平。

1.4 本年度合并报表范围为：

序号	下属子公司	2016年度	2015年度
1、	吉林永大电气开关有限公司	合并	合并
2、	吉林永大集团电表有限公司	合并	合并
3、	北京永大科技有限公司	合并	合并
4、	永大创新金融服务（深圳）有限公司	合并	合并

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23号）的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

不适用。

4、记账本位币

记账本位币为人民币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权

委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并

资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.5.6 特殊交易会计处理

3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.5.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.6.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

3.8.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.8.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编

制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
(1) 按款项性质的组合	其他方法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

3.10.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品及产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；

公司已经就处置该部分资产作出决议；

公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

3.12.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.12.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.12.3 后续计量及损益确认方法

3.12.3.1 成本法后续计量

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

3.12.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和

其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.12.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.12.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.12.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰

低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.12.3.6 处置长期股权投资的处理

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.20%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程

在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权及软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限50平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

(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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

3.19.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.19.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

- 1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的,公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末,公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为:服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额,以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下,公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.21.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(1) 永磁开关的销售

公司对外销售永磁开关，将产品发货至客户指定地点，由客户收货验收，即表明产品所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

(2) 高低压开关成套设备的销售

公司对外销售高低压开关成套设备，将产品发货至客户指定地点并收货验收，同时对产品进行安装调试，在安装调试完成稳定运行一定时间后，由客户出具性能验收单。此时，该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

(3) 电表的销售

公司对外销售电表，分内销与外销。

内销时，公司将产品出库，发货至客户指定地点，取得运货单，与该产品所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

外销时，公司将产品出库，取得运货凭证，并经海关部门审核，取得相应报关单。此时，该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

(4) 交通设施的销售

公司对外销售交通设施产品，主要为高速公路上使用的护栏、横梁等产品，分为需安装和不需安装。

销售需安装的产品时，公司将产品出库，运输至指定地点进行安装，由相关部门验收并取得验收单后，与该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

销售不需安装的产品时，公司将产品出库，运输至指定地点，由购货单位进行收货验收，与该产品在所有权上的主要风险与报酬即转移给了客户，公司确认营业收入的实现。

3.21.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确

认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.21.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，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；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。

与资产相关的政府补助：（1）对于政府文件明确规定补助对象的，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；（2）对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助：（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；（3）按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵

扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%

企业所得税	应纳税所得额	25%（子公司所得税率见说明）
-------	--------	-----------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司下属子公司吉林永大电气开关有限公司（简称“开关公司”，下同）2007年1月11日成立，系国家高新区内创办的企业，2014年9月17日公司通过高新技术企业资格的复审，重新取得高新技术企业证书，期限为三年。故开关公司2016年度的所得税税率为15%。

开关公司从2009年12月被认定为安置“四残”人员的社会福利企业，取得《社会福利企业证书》。2012年12月，公司更换《社会福利企业证书》，有效期限为：2013年1月至2015年12月。2016年1月，公司再次更换《福利企业证书》（福企证字第22002000081），有效期限为：2016年1月至2018年12月。根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号文）和《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67号文）规定，开关公司享受社会福利企业税收优惠政策为：按实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税（每人每年3.5万元），按支付给残疾人实际工资的2倍在企业所得税前扣除。

3、其他

本公司下属子公司北京永大科技有限公司（简称“北京永大公司”，下同）、吉林永大集团电表有限公司（简称“电表公司”，下同）、永大创新金融服务（深圳）有限公司（简称“深圳永大公司”，下同）、北京中通华数据软件技术有限公司2015年度的所得税税率为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,729.73	42,147.94
银行存款	297,500,378.74	400,640,684.88
其他货币资金	1,154,314.70	1,048,700.70
合计	298,724,423.17	401,731,533.52

其他说明

项目	期末余额	年初余额
定期存款	235,000,000.00	235,000,000.00

履约保证金	597,560.00	117,560.00
合计	235,597,560.00	235,117,560.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,306,849.46	2,775,100.00
商业承兑票据	260,000.00	
合计	3,566,849.46	2,775,100.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,994,907.00	18,736,759.79
合计	6,994,907.00	18,736,759.79

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,672,278.48	100.00%	12,669,125.57	24.05%	40,003,152.91	66,336,108.15	100.00%	12,540,936.70	18.91%	53,795,171.45
合计	52,672,278.48	100.00%	12,669,125.57	24.05%	40,003,152.91	66,336,108.15	100.00%	12,540,936.70	18.91%	53,795,171.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	25,252,848.48	1,262,642.41	5.00%
1年以内小计	25,252,848.48	1,262,642.41	5.00%
1至2年	8,541,920.36	854,192.04	10.00%
2至3年	4,271,693.99	1,067,923.50	25.00%
3至4年	8,205,270.89	4,102,635.45	50.00%
4至5年	3,209,375.31	2,246,562.72	70.00%
5年以上	3,135,169.45	3,135,169.45	100.00%
合计	52,616,278.48	12,669,125.57	

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为应收账款余额前五名中单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，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，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款；

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,095.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川深达工程有限公司	货款	76,000.00	根据款项收回可能性	董事会审批	否
沧州旭阳化工有限公司	货款	24,095.40	根据款项收回可能性	董事会审批	否
合计	--	100,095.40	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款
	关系			总额比例%
北京榕悦伟业科技有限公司	客户	7,358,663.47	1年以内	13.97%
吉林省荣发公路工程有限公司	客户	4,241,908.89	1-2年、3-4年	8.05%
中威启润(北京)科技有限公司	客户	3,878,218.88	1年以内	7.36%
中化吉林长山化工有限公司	客户	2,324,898.20	1年以内、1-2年	4.41%
华能伊春热电有限公司	客户	1,943,251.80	1年以内	3.69%
合计		19,746,941.24		37.49%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,214,179.46	89.84%	12,684,447.55	90.87%
1至2年	261,748.11	1.93%	150,331.52	1.08%
2至3年	20,000.00	0.15%	20,000.00	0.14%
3年以上	1,100,220.00	8.09%	1,104,050.00	7.91%
合计	13,596,147.57	--	13,958,829.07	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额
河北太极紧固件集团有限公司	供应商	3,111,829.31
长春市四达机电自动化有限公司	供应商	1,578,425.00
中威启润(北京)科技有限公司	供应商	1,099,999.94
厦门赛恩机电科技有限公司	供应商	1,070,000.00
吉林省泰欧科技开发有限公司	供应商	1,000,000.00
合计		7,860,254.25

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,938,650.00	621,941.66
合计	2,938,650.00	621,941.66

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,136,776.82	100.00%	1,307,464.99	14.63%	19,829,311.83	21,964,956.89	100.00%	438,133.94	11.83%	21,526,822.95
合计	21,136,776.82	100.00%	1,307,464.99	14.63%	19,829,311.83	21,964,956.89	100.00%	438,133.94	11.83%	21,526,822.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,139,899.85	256,994.99	5.00%
1 年以内小计	5,139,899.85	256,994.99	5.00%
1 至 2 年	127,887.50	12,788.75	10.00%
2 至 3 年	3,396,725.00	849,181.25	25.00%
3 至 4 年	43,000.00	21,500.00	50.00%
4 至 5 年	210,000.00	147,000.00	70.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	8,937,512.35	1,307,464.99	

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额前五名中单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质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其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，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，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款；

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,136,776.82	21,964,956.89
合计	21,136,776.82	21,964,956.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京海淀科技发展有限公司	收购意向金	10,000,000.00	1 年以内	47.31%	
吉林市农民工工资保障金专户	往来单位	2,906,575.00	2-3 年	13.75%	
国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司	往来单位	1,000,000.00	1 年以内	4.73%	
沈阳利源轨道交通装备有限公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	2.37%	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)	往来单位	454,716.99	1 年以内	2.15%	
合计	--	14,861,291.99	--	70.31%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

10、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,219,756.84	2,744,941.66	51,474,815.18	46,577,233.52	2,744,941.66	43,832,291.86
在产品	28,957,022.69		28,957,022.69	25,785,525.69		25,785,525.69
库存商品	44,799,941.45		44,799,941.45	28,596,155.97		28,596,155.97
合计	127,976,720.98	2,744,941.66	125,231,779.32	100,958,915.18	2,744,941.66	98,213,973.52

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,744,941.66					2,744,941.66
合计	2,744,941.66					2,744,941.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额

其他说明:

11、划分为持有待售的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	528,217.28	1,653,657.23
合计	528,217.28	1,653,657.23

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
抚顺银行 股份有限 公司	408,196,0 77.95			21,055.93 5.84						429,252.0 13.79	
小计	408,196,0 77.95			21,055.93 5.84						429,252.0 13.79	
合计	408,196,0 77.95			21,055.93 5.84						429,252.0 13.79	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：	288,868,648.10	63,906,927.16	10,529,664.31	4,138,429.16	367,443,668.73
1.期初余额	245,263,190.43	63,294,232.75	11,686,964.31	3,607,472.74	323,851,860.23
2.本期增加金额	43,605,457.67	612,694.41		530,956.42	44,749,108.50
(1) 购置	231,090.59	612,694.41		530,956.42	1,374,741.42

(2) 在建工程 转入	43,374,367.08				43,374,367.08
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额			1,157,300.00		1,157,300.00
(1) 处置或报 废			1,157,300.00		1,157,300.00
4.期末余额	288,868,648.10	63,906,927.16	10,529,664.31	4,138,429.16	367,443,668.73
二、累计折旧	35,178,395.47	43,036,930.55	8,351,501.15	2,558,686.47	89,125,513.64
1.期初余额	30,867,229.65	40,932,055.14	8,818,286.91	2,410,439.77	83,028,011.47
2.本期增加金额	4,311,165.82	2,104,875.41	632,649.24	148,246.70	7,196,937.17
(1) 计提	4,311,165.82	2,104,875.41	632,649.24	148,246.70	7,196,937.17
3.本期减少金额			1,099,435.00		1,099,435.00
(1) 处置或报 废			1,099,435.00		1,099,435.00
4.期末余额	35,178,395.47	43,036,930.55	8,351,501.15	2,558,686.47	89,125,513.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	253,690,252.63	20,869,996.61	2,178,163.16	1,579,742.69	278,318,155.09
2.期初账面价值	214,395,960.78	22,362,177.61	2,868,677.40	1,197,032.97	240,823,848.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
开关公司新厂房	15,986,525.79	房屋产权证尚在办理中
开关公司机加新厂房	6,503,250.82	房屋产权证尚在办理中
沙河子新厂房-研发楼	53,699,272.22	房屋产权证尚在办理中
沙河子新厂房主厂房	51,448,138.76	房屋产权证尚在办理中
沙河子新厂机加厂房	25,668,157.98	房屋产权证尚在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京研发与营销大楼装修工程				47,134,047.08		47,134,047.08
其他	1,995,158.63		1,995,158.63			
合计	1,995,158.63		1,995,158.63	47,134,047.08		47,134,047.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北京研发与营销大楼装修工程		47,134,047.08		47,134,047.08								募股资金
合计		47,134,047.08		47,134,047.08			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	102.33	20,123.49
合计	102.33	20,123.49

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	64,618,615.35			764,940.24	65,383,555.59
1.期初余额	64,618,615.35			764,940.24	65,383,555.59
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	64,618,615.35			764,940.24	65,383,555.59
二、累计摊销					
1.期初余额	7,388,122.96			552,573.29	7,940,696.25
2.本期增加金额	646,352.58			53,442.60	699,795.18
(1) 计提	646,352.58			53,442.60	
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	8,034,475.54			606,015.89	8,640,491.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	56,584,139.81			158,924.35	56,743,064.16
2.期初账面价值	57,230,492.39			212,366.95	57,442,859.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用		3,563,863.35			3,563,863.35
合计		3,563,863.35			3,563,863.35

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,721,532.22	4,180,383.06	15,724,005.87	3,785,883.19
合计	16,721,532.22	4,180,383.06	15,724,005.87	3,785,883.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,180,383.06		3,785,883.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	114,600,000.00
合计	60,000,000.00	144,600,000.00

短期借款分类的说明：

信用借款系向中国工商银行吉林分行取得60,000,000.00元借款

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,748,180.80	15,267,460.83
1-2 年	1,315,578.46	1,092,997.02
2-3 年	1,091,310.76	1,102,790.11
3 年以上	1,212,520.07	1,323,083.22
合计	25,367,590.09	18,786,331.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,975,056.90	7,018,125.60
1-2 年	2,350,988.70	1,329,611.60
2-3 年	2,100,002.00	2,125,322.00
3 年以上	1,198,948.10	1,108,948.10

合计	16,624,995.70	11,582,007.30
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,639,935.47	18,606,621.92	20,063,860.31	3,182,697.08
二、离职后福利-设定提存计划		2,189,800.44	2,184,307.44	5,493.00
合计	4,639,935.47	20,796,422.36	22,248,167.75	3,188,190.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,274,969.00	12,340,761.61	13,797,017.00	1,818,713.61
2、职工福利费		1,541,400.70	1,549,400.70	-8,000.00
3、社会保险费		3,248,449.61	3,241,432.61	7,017.00
其中：医疗保险费		873,799.84	872,275.84	1,524.00
工伤保险费		144,874.84	144,874.84	
生育保险费		39,974.49	39,974.49	
4、住房公积金		1,476,010.00	1,468,720.00	7,290.00
5、工会经费和职工教育经费	1,364,966.47		7,290.00	1,357,676.47
合计	4,639,935.47	18,606,621.92	20,063,860.31	3,182,697.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,045,191.13	2,039,698.13	5,493.00
2、失业保险费		144,609.31	144,609.31	
合计		2,189,800.44	2,184,307.44	5,493.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,923,089.38	880,199.75
营业税	10,750.00	129,000.00
企业所得税	-783,212.91	
个人所得税	96,339.97	300,732.00
城市维护建设税	6,752.21	70,643.98
教育费附加	4,823.00	50,459.99
土地使用税		124,739.83
	-123,759.74	
合计	-3,711,396.85	1,555,775.55

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,930,126.23	3,372,336.23
合计	5,930,126.23	3,372,336.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,020,000.00	2,020,000.00
合计	2,020,000.00	2,020,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,219,084.86		231,158.28	10,987,926.58	
合计	11,219,084.86		231,158.28	10,987,926.58	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造和结构调整专项资金	120,000.00		10,000.00		110,000.00	与资产相关
年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目专项资金及公用设施配套费补贴	11,099,084.86		221,158.28		10,877,926.58	与资产相关
合计	11,219,084.86		231,158.28		10,987,926.58	--

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	420,000,000.00			420,000,000.00		420,000,000.00	840,000,000.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	420,620,884.71		420,000,000.00	620,884.71
合计	420,620,884.71		420,000,000.00	620,884.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,069,610.83						-6,069,610.83
其中：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	-6,069,610.83						-6,069,610.83
其他综合收益合计	-6,069,610.83						-6,069,610.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,382,116.07	4,164,435.44		36,546,551.51
合计	32,382,116.07	4,164,435.44		36,546,551.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	286,971,008.67	355,471,800.17
调整后期初未分配利润	286,971,008.67	355,471,800.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,329,239.55	90,365,494.79
减：提取法定盈余公积	4,164,435.44	8,866,286.29
应付普通股股利		150,000,000.00
期末未分配利润	289,135,812.78	286,971,008.67

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,696,270.93	8,293,958.15	50,307,231.99	22,313,123.99
其他业务	98,323.07	113,259.78	10,417.94	1,058.56
合计	17,794,594.00	8,407,217.93	50,317,649.93	22,314,182.55

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税	16,350.00	
城市维护建设税	66,316.87	354,896.82
教育费附加	47,369.18	253,497.73
合计	130,036.05	608,394.55

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售工资及奖金	2,258,943.00	3,474,961.00
汽车费用	1,243,334.65	1,332,604.50
差旅费	1,950,150.70	2,061,188.30
办公费	222,962.74	993,858.08
业务招待费	251,724.55	481,487.30
其他	1,101,715.46	1,086,834.19
合计	7,028,831.10	9,430,933.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	6,859,413.69	4,302,197.07
折旧费	4,930,346.91	2,638,369.23
办公费	804,128.55	399,061.19
差旅费	870,366.72	483,781.40
研发费	1,701,937.14	3,826,675.02
税金	2,480,956.57	1,558,377.18
其他	5,107,204.19	3,076,895.73
合计	22,754,353.77	16,285,356.82

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,713,466.68	6,386,924.04
减：利息收入	-7,304,492.27	-13,698,994.43
利息净支出		
加：汇兑净损失		
其他（手续费）	40,253.62	66,165.22
合计	-4,570,130.05	-7,245,905.17

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,097,615.32	-3,698,192.39
合计	1,097,615.32	-3,698,192.39

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,055,935.84	26,875,478.21
合计	21,055,935.84	26,875,478.21

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,827.31		59,827.31
其中：固定资产处置利得		387,309.03	
政府补助	1,230,329.79	1,704,585.27	1,230,329.79

其他	62,574.80	122,838.54	62,574.80
合计	1,352,731.90	2,214,732.84	1,352,731.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社会福利企业增值税即征即退		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	999,171.51	1,694,585.27	与收益相关
技术改造和结构调整专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00	10,000.00	与资产相关
年产 1200 台 40.5kV 永磁高压真空断路器、8000 台万能式永磁低压真空断路器建设项目专项资金及公用设施配套费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	221,158.28		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,230,329.79	1,704,585.27	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	188.09	500.00	188.09
合计	20,188.09	500.00	20,188.09

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,317.27	2,720,297.60
递延所得税费用	-394,499.87	1,320,342.26
合计	-363,182.60	4,040,639.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,335,149.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,333,787.38
子公司适用不同税率的影响	-1,696,969.98
所得税费用	-363,182.60

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	75,616,914.97	86,702,895.74
合计	75,616,914.97	86,702,895.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	74,064,713.32	74,072,090.91

合计	74,064,713.32	74,072,090.91
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	18,131,625.00	340,361,632.67
合计	18,131,625.00	340,361,632.67

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金转存定期存款	22,455,880.28	314,240,000.00
合计	22,455,880.28	314,240,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,698,332.13	37,671,951.39

加：资产减值准备	1,097,615.32	-3,698,192.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,220,574.82	4,806,168.82
无形资产摊销	699,795.18	699,795.18
长期待摊费用摊销	195,816.65	
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）	-59,827.31	-387,309.03
财务费用（收益以“-”号填列）		-3,879,674.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,055,935.84	-26,875,478.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-394,499.87	1,320,342.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,017,805.80	-7,688,460.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,715,148.64	-402,709.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,955,774.57	4,399,445.37
经营活动产生的现金流量净额	-10,945,011.51	5,965,879.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,126,863.17	63,494,419.84
减：现金的期初余额	166,613,973.52	59,871,291.91
现金及现金等价物净增加额	-103,487,110.35	3,623,127.93

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	63,126,863.17	166,613,973.52
其中：库存现金		42,147.94
可随时用于支付的银行存款		165,523,124.88
可随时用于支付的其他货币资金		1,048,700.70
三、期末现金及现金等价物余额	63,126,863.17	166,613,973.52

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	235,597,560.00	定期存款或保证金三个月内未到期

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林永大电气开关有限公司	吉林市船营区	吉林市船营区	开关生产及销售	100.00%		投资设立
吉林永大集团电表有限公司	吉林市船营区	吉林市船营区	电表生产及销售	100.00%		投资设立
北京永大科技有限公司	北京市	北京市	技术开发	100.00%		投资设立
永大创新金融服务（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	金融信息咨询	100.00%		投资设立
北京中通华数据软件技术有限公司	北京市	北京市	技术开发及技术转让等	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
抚顺银行股份有限公司	辽宁省抚顺市	辽宁省抚顺市	吸收存款、发放贷款及银行业业务	9.28%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司于2014年10月22日收到中国银监会下发《中国银监会关于抚顺银行股权变更事宜的批复》，同意永大集团公司受让抚顺银行股份有限公司（以下简称“抚顺银行”）9.28%股权，公司于2014年10月30日完成股权受让程序，成为抚顺银行第一大股东。根据抚顺银行公司2014年度董事会及股东大会决议，公司在抚顺

银行董事会中取得一个董事席位，取得对抚顺银行财务和经营政策参与决策的权力，对抚顺银行具有重大影响，故公司对抚顺银行的投资采用权益法进行核算。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吉林永大集团股份有限公司	吉林市船营区		840,000,000.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,011,600.00	1,523,138.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

经2016年3月30日第三届第十二次董事会的会议审议，通过了本公司2015年利润分配预案：公司计划以总股本420,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增420,000,000股，转增后公司总股本将增加至840,000,000股。

2. 资产负债表日后股东变更情况

2015年12月21日，公司控股股东吕永祥和股东吕兰分别与耿晓菲、深圳方略德合投资咨询有限公司、上海聚惠投资管理有限公司签署了《股份转让协议》。吕兰女士将其持有的公司股份20,000,000股（占公司总股本的4.76%）以协议转让的方式转让给耿晓菲，吕兰女士将其持有的公司股份20,000,000股（占公司总股本的4.76%）以协议转让的方式转让给深圳方略德合投资咨询有限公司受托管理的方略德利1号基金，吕永祥先生、吕兰女士分别将其持有的公司股份15,463,480股（占公司总股本的3.68%）、3,142,400股（占公司总股本的0.748%）转让给上海聚惠投资管理有限公司。

2015年12月24日，公司控股股东吕永祥先生与广州汇垠日丰投资合伙企业（有限合伙）签订了《吕永祥与广州汇垠日丰投资合伙企业（有限合伙）关于吉林永大集团股份有限公司股份转让协议》，通过协议转让的方式转让其所持有的上市公司10,000万股股份，约占上市公司股份总数的23.81%。

2016年3月25日，公司控股股东吕永祥和股东吕兰转让给耿晓菲、深圳方略德合投资咨询有限公司、上海聚惠投资管理有限公司的股份已完成转让过户登记；截止2016年3月30日，公司控股股东吕永祥先生与广州汇垠日丰投资合伙企业（有限合伙）的股份转让尚未完成。

截止2016年7月18日，上述股份转让已经过户完成，广州汇垠日丰投资合伙企业（有限合伙）成为公司第一大股东。

截至2016年6月30日，本公司未发生除上述事项外其他影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,145,290.26	100.00%	11,372,468.79	25.76%	32,772,821.47	54,083,548.93	100.00%	11,251,142.91	20.80%	42,832,406.02
合计	44,145,290.26	100.00%	11,372,468.79	25.76%	32,772,821.47	54,083,548.93	100.00%	11,251,142.91	20.80%	42,832,406.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	18,903,776.60	945,188.83	5.00%
1 年以内小计	18,903,776.60	945,188.83	5.00%
1 至 2 年	8,189,125.70	818,912.57	10.00%
2 至 3 年	3,945,247.65	986,311.91	25.00%
3 至 4 年	7,167,809.89	3,583,904.95	50.00%

4至5年	3,003,932.97	2,102,753.08	70.00%
5年以上	2,935,397.45	2,935,397.45	100.00%
合计	44,145,290.26	11,372,468.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,095.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川深达工程有限公司	货款	76,000.00	根据款项收回可能性	已履行必要的审批程序	否
沧州旭阳化工有限公司	货款	24,095.40	根据款项收回可能性	已履行必要的审批程序	否
合计	--	100,095.40	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
北京榕悦伟业科技有限公司	客户	7,358,663.47	1年以内	16.67%
吉林省荣发公路工程有限公司	客户	4,241,908.89	1-2年、3-4年	9.61%
中化吉林长山化工有限公司	客户	2,324,898.20	1年以内、1-2年	5.27%
华能伊春热电有限公司	客户	1,943,251.80	1年以内	4.40%

中国电力建设工程咨询西南公司	客户	1,870,260.00	1-2 年	4.24%
合计		17,738,982.36		40.18%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,369,470.27	100.00%	437,540.55	2.15%	19,931,929.72	17,626,695.65	100.00%	276,719.47	11.02%	17,349,976.18
合计	20,369,470.27	100.00%	437,540.55	2.15%	19,931,929.72	17,626,695.65	100.00%	276,719.47	11.02%	17,349,976.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,985,013.09	199,250.65	5.00%
1 年以内小计	3,985,013.09	199,250.65	5.00%
1 至 2 年	72,524.00	7,252.40	10.00%
2 至 3 年	408,150.00	102,037.50	25.00%
4 至 5 年	170,000.00	119,000.00	70.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%

合计	4,645,687.09	437,540.55	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额前五名中单项计提坏账准备的其他应收款;

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合: 未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质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其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款)。

按款项账龄的组合: 未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合, 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, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款)。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京海淀科技发展有限公司	收购意向金	10,000,000.00	1 年以内	49.09%	
吉林永大集团电表有限公司	关联单位	3,849,066.19	1 年以内, 1-2 年	18.90%	
国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	4.91%	
沈阳利源轨道交通装备有限公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	2.45%	
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	往来单位	454,716.99		2.23%	
合计	--	15,803,783.18	--	77.59%	

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
(1) 按款项性质的组合	15,723,783.18	15,114,783.18
(2) 按款项账龄的组合	4,645,687.09	2,511,912.47
合计	20,369,470.27	17,626,695.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	393,989,640.85		393,989,640.85	373,989,640.85		373,989,640.85
对联营、合营企	429,252,013.79		429,252,013.79	408,196,077.95		408,196,077.95

业投资						
合计	823,241,654.64		823,241,654.64	782,185,718.80		782,185,718.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林永大集团电表有限公司	2,978,321.89			2,978,321.89		
吉林永大电气开关有限公司	311,011,318.96			311,011,318.96		
北京永大科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
永大创新金融服务(深圳)有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	373,989,640.85	20,000,000.00		393,989,640.85		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
抚顺银行股份有限公司	408,196,077.95			21,055,935.84						429,252,013.79	
小计	408,196,077.95			21,055,935.84						429,252,013.79	
合计	408,196,077.95			21,055,935.84						429,252,013.79	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,622,693.08	8,324,096.78	17,847,801.45	14,855,319.51
其他业务	211,894.67	231,176.73	70,489.37	69,680.22
合计	10,834,587.75	8,555,273.51	17,918,290.82	14,924,999.73

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	21,055,935.84	26,875,478.21
合计	51,055,935.84	56,875,478.21

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,827.31	
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）	231,158.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,081,934.40	
减：所得税影响额	343,230.00	
合计	1,029,689.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	999,171.51	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定媒体《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、公司法定代表人签字和公司盖章的2016年半年度报告摘要及全文原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：吉林省吉林市船营区迎宾大路98号吉林永大集团股份有限公司证券部。