

证券代码：002622

证券简称：永大集团

公告编号：2016-100

吉林永大集团股份有限公司

关于对深圳证券交易所 2016 年半年报问询函回复的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

深圳证券交易所：

吉林永大集团股份有限公司（以下简称“集团”、“公司”或“上市公司”）于 2016 年 10 月 17 日收到贵所《关于对吉林永大集团股份有限公司 2016 年半年报的问询函》中小板年报问询函【2016】第 6 号（以下简称“问询函”），问询函要求说明贵所对我公司 2016 年半年度报告进行审查的过程中关注到的相关事项。函件收悉后公司董事会非常重视，立即组织召开了关于解答如上问题的专题会议，会后组织安排部署了包括证券部、财务部在内相关部门的具体工作，现将具体问题答复向贵所回复如下：

一、报告期，你公司实现营业收入 1,779.46 万元，同比下降 64.64%，实现归属于上市公司股东的净利润 632.92 万元，同比下降 83.20%，请结合公司经营环境、可比公司业绩情况、报告期内订单获取和执行情况以及产品价格、成本、产量、销量，详细分析营业收入以及净利润较大幅度下降的具体原因和公司未来的应对措施。

1、销售订单获取情况：

单位：万元

项目	年度		同比增减
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	
合同额	4,821.84	7,357.68	-34.47%
销售额	1,779.46	5,031.76	-64.64%

2、产量变化的影响

产品类别	产量		同比增减
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	

开关产品（台）	2586	3747	-30.99%
高低压成套设备（套）	80	148	-45.95%
电能表（块）		1942	
交通设施（吨）	2662	234	1037.61%

3、销量变化的影响

产品类别	数量		同比增减
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	
开关产品（台）	1544	2944	-47.55%
高低压成套设备（套）	27	14	92.86%
电能表（块）	592	2465	-75.98%
交通设施（吨）		277	

4、销售收入变化的影响

单位：元

产品类别	年度		同比增减
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	
开关产品	14,967,909.52	47,055,202.53	-68.19%
高低压成套设备	2,577,487.17	1,781,478.63	44.68%
电能表	150,874.24	226,009.38	-33.24%
交通设施		1,244,541.45	
合计	17,696,270.93	50,307,231.99	-64.82%

5、销售成本变化的影响

单位：元

产品类别	年度		同比增减
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	
开关产品	6,489,978.77	20,114,314.12	-67.73%
高低压成套设备	1,746,249.29	896,171.24	94.86%
电能表	57,730.09	125,029.38	-53.83%
交通设施		1,177,609.25	
合计	8,407,217.93	22,313,123.99	-62.32%

6、费用变化的影响，导致净利润减少：

（1）本报告期管理费用比上年同期增加 647 万元，主要是新增北京永大科技有限公司办公楼及沙河子新厂房，相应计提折旧及相应摊销增加；发放上年度员工福利费等。

（2）本报告期财务费用比上年同期减少 268 万元，主要是定期存款利息收入减少及贷款利息支出减少。

7、资产减值损失变化的影响：

本报告期资产损失比上年同期增加 480 万元，主要是应收款项增加。

8、投资收益变化的影响：

本报告期投资收益比上年同期减少 582 万元，主要是对外投资抚顺银行净利润减少。

综上所述，营业收入以及净利润下降的具体原因为：（1）传统电气行业板块因行业竞争加剧及电气行业板块传统行业下游产业客户受到国家宏观经济环境及政策因素影响，在建项目推迟或停建，拟启动的项目延期或停止启动，因此对公司的经营造成了不良影响，使得公司订单减少，相应的公司销售收入减少，营业收入及净利润下降。（2）公司费用相关科目的影响即管理费用增加、财务费用减少及资产减值损失增加和投资收益减少对公司的营业收入及净利润造成了影响，使营业收入及净利润下降。

应对措施：

1、电气实业板块

（1）公司永磁开关产品已经成功实现了在电信行业、电气化铁路行业的销售业绩，并取得国家电网公司集中招标活动供应商资质及中核集团合格供应商证书，为公司在如上行业业务的拓展奠定了坚实的基础。

（2）开拓的新的营销模式，如：代理商销售模式、以租代售销售模式等。

（3）积极研发永磁开关新技术新产品、不断调整产品结构，提高产品的科技含量和附加值，依靠科技进步，增强发展后劲。

2、创新科技板块

公司将加大创新科技方面的研发投入，积极开发大数据领域、金融科技领域的新产品、新技术，不断提升公司的创新能力。促进创新科技板块与公司其他业

务板块间的促进和协同作用，充分发挥创新科技在公司打造金控平台发展战略中的突出重要作用。

3、金融业务板块

公司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。(1)公司参股抚顺银行，为抚顺银行第一大股东。(2)投资设立永大创新金融服务（深圳）有限公司，通过寻找有竞争优势的产业和项目进行投资。(3)对外投资设立融资租赁公司及商业保理公司，为打造“产业发展+金融创新”业务模式，拓展集团业务范围，提升集团核心竞争力、盈利能力及抵抗风险的能力，形成集团新的利润增长点的同时也有利于拓宽上市公司融资渠道，降低融资成本、改善负债结构，提升集团综合实力。

二、报告期，你公司财务费用为-457.01 万元，同比下降 36.93%，半年报中披露主要原因为定期存款减少及贷款利息增加支出所致。请详细说明财务费用科目中利息支出和利息收入项目的变动情况是否与你公司披露的变动原因一致。

财务费用明细表		单位：元
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
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

综合上表，本报告期财务费用变动主要原因为利息支出及利息收入减少：本报告期因偿还银行借款 8,460 万元，因此利息支出减少 367.35 万元；本报告期定期存款比上年同期减少 22,264 万元（报告期末定期存款金额为 235,000,000.00 元，上年同期定期存款金额为 457,640,000.00 元），因此利息收入减少 639.45 万元。报告期内，公司完善了财务管理系统，规范的偿还银行贷款，有效的降低公司财务风险，同时，因永磁开关产品的传统行业客户经营状况不佳，因此付款能力降低及付款周期延长，使得公司流动资金不足，因此公司

于 2015 年 12 月使用募集资金补充流动资金，使得定期存款减少，但增加了公司经营流动资金，有利于公司经营业务的开展。

三、报告期，你公司高低压开关成套设备行业毛利率为 32.25%，同比下降 17.45%，电能表行业毛利率为 61.74%，同比上升 17.06%。请结合行业环境、同行业可比公司毛利率水平、各项业务的经营模式、收入确认和成本核算政策等因素，量化说明公司毛利率增减变动的具体原因。

1、收入确认原则

（1）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。

（2）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。

2、成本核算政策

（1）高低压开关成套设备

公司采用品种法进行成本核算，按合同项目归集直接材料、直接人工、制造费用，完工产品结转按完工产品材料占总合同材料比重分配费用，确认完工产品成本。

（2）电表产品

公司采用定额成本法核算，不同规格的电表都有固定的材料成本消耗，按定额消耗成本确认完工产品成本。

3、经营模式

（1）高低压成套设备：公司采取以销定产。

(2) 电能表：按客户需求生产销售。

4、毛利率

毛利率对比明细表：

单位：元

2016 年 1-6 月					2015 年 1-6 月			
产 品	营业收入	数量	平均售价	毛利率	营业收入	数量	平均售价	毛利率
高低压 开关成 套设备 行业	2,577,487 .17	27	95,462.49	32.25%	1,781,478. 63	14	127,248.47	49.70%
电能表 行业	150,874.2 4	592	254.86	61.74%	226,009.38	2465	91.69	44.68%

1、高低压成套设备因受到国家建设投资减少且行业宏观经济环境影响，行业竞争加剧，因此公司对相关产品的售价进行了调整，使得毛利率下降。

2、本报告期高低压成套设备毛利率32.25%，同比下降17.45%，主要变动原因是按客户采购需求不同，按设计标准、结合元器件配置等，形成产品售价、成本因素变化，导致2016年平均售价低于上年同期。

3、本报告期电能表行业毛利率为61.74%，同比上升17.06%，主要变动原因是销售高配置电能表且价格较高；上年同期销售为普通种类电能表为主。

四、报告期，你公司子公司吉林永大电气开关有限公司、吉林永大集团电表有限公司、北京永大科技有限公司处于亏损状态，请结合子公司的主营业务模式、经营风险及发展战略，说明子公司亏损的具体原因以及对公司的影响。

吉林永大电气开关有限公司		
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业收入	15,784,195.20	48,022,328.27
营业成本	8,630,432.75	23,384,743.69
营业税金及附加	102,225.85	529,005.21
销售费用	3,851,069.32	5,790,236.16
管理费用	9,248,848.70	7,309,343.13
财务费用	-2,245,275.32	-4,457,344.70
资产减值损失	715,382.42	-579,509.22

营业外收入	1,128,721.21	2,089,963.31
营业外支出		500.00
利润总额	-3,389,767.31	18,135,317.31
所得税费用	-322,464.39	2,307,223.98
净利润	-3,067,302.92	15,328,093.33

经营风险：1、行业竞争加剧的风险；2、传统行业下游产业客户经营情况恶化的风险。虽然存在如上经营风险，但多年来公司凭借优良的产品性能及较高的性价比在行业中积累了良好的业绩和客户口碑，面对激烈的行业竞争，公司不仅拥有成熟智能化的产品，并且具有良好的品牌知名度；另外对于传统行业下游客户经营不善的风险，公司目前已经成功开拓电气化铁路、电信等新行业客户，另外公司已经取得了国家电网公司集中招标活动供应商资质能力、中核集团合格供应商证书，为公司在电气化铁路、电信、电力及核电行业的发展奠定了基础。

发展战略：

- (1) 继续加大新行业领域客户开拓力度；
- (2) 加强在电气化铁路、电信、电力及核电行业内的产品创新力度和销售力度；
- (3) 继续稳定和巩固传统行业客户。

开关公司亏损对公司的影响：公司的传统业务永磁开关业务具有一定的季节性特点，上半年通常是销售的淡季，加之行业竞争加剧及下游传统行业客户经营情况恶化的不良影响，造成了开关公司在本报告期内的亏损，但公司正在积极采取相应措施改进经营业绩。综上所述，结合公司整体经营情况，因亏损规模不大且亏损为暂时的，因此对公司影响较小。

吉林永大集团电表有限公司		
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业收入	641,542.93	2,044,275.87
营业成本	1,014,243.55	1,671,684.16
营业税金及附加	9,498.20	11,959.49
销售费用		
管理费用	252,788.54	276,297.86
财务费用	742.51	1,162.17

资产减值损失	-9.46	57.37
利润总额	-635,720.41	83,114.82
所得税费用	2.36	-14.35
净利润	-635,722.77	83,129.17

电表公司亏损对公司的影响：电表公司主要从事电能表产品的生产和销售，随着电能表行业的高端化、垄断化趋势，公司的电能表行业已经发生萎缩，因此公司已于 2016 年 3 月 30 日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》，已经由开关公司对电表公司进行吸收合并，目前正在办理吸收合并各项手续，办理完成后，电表公司将不再作为公司的全资子公司而仅仅作为开关公司的一类产品存在，因此电表公司报告期内的亏损对公司整体经营无不良影响。

北京永大科技有限公司经营情况		
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业收入		
营业成本		
营业税金及附加		
销售费用	201,074.20	157,709.5
管理费用	1,002,901.67	
财务费用		-12,160.45
资产减值损失		
营业外收入		
利润总额	-1,203,975.87	-145,549.05
所得税费用		
净利润	-1,203,975.87	-145,549.05

北京永大科技有限公司亏损对公司的影响：北京永大科技有限公司设立的主要目的是作为公司营销总部和研发中心，其营业范围及设立宗旨为借助北京地理、文化、人才优势，为公司业务发展提供人力资源、技术及营销支持，基本不从事具体的生产业务，因此永大科技在经营过程中主要产生一定的费用性支出，所以报告期发生了亏损，但因亏损金额不大且主要是为了更好的服务于公司整体经营业务，因此并未对公司造成不利影响。

五、2016 年上半年末，你对北京海淀科技发展有限公司的其他应收款

余额为1,000万元,对吉林市农民工工资保障金专户的其他应收款余额为290.66万元。请说明相应款项的形成背景、原因及公司采取的收回措施,补充披露期末余额前五名的应收账款和其他应收款坏账准备计提情况;并自查其他应收款中是否存在《中小企业板上市公司规范运作指引》规定的对外提供财务资助情形;如存在的,请说明你公司履行的审议程序及信息披露义务情况。

1、关于对北京海淀科技发展有限公司的其他应收款余额1,000万元事项:

公司于2016年7月3日披露《重大事项停牌公告》(公告编号:2015-054),由于公司正在筹划可能对公司股票交易价格产生影响的重大事项,经向深圳证券交易所申请,公司股票自2015年7月2日(星期四)上午开市起停牌。

2015年9月22日,公司及被收购各方就收购北京海科融通支付服务股份有限公司(以下简称“海科融通”)股权的事宜进行了初步磋商,为明确收购各方关于本次收购事项的真实意愿,各方达成收购意向,公司与被收购方代表北京海淀科技发展有限公司(以下简称“海淀科技”)签署了《收购意向书》,由公司方向海淀科技支付意向金1000万元,如双方最终协商一致签订正式《收购协议》,该意向金转为公司向海淀科技支付的收购款;如本意向书有效期限内双方未协商一致签订正式《收购协议》,则海淀科技应在本意向书终止或失效后在3个工作日内向公司返还全部意向金。

2015年9月25日,公司披露《关于筹划重大资产重组的停牌公告》(公告编号:2015-079),公司拟通过“发行股份+现金”的方式收购北京海科融通支付服务股份有限公司100%股权。

2016年6月23日,鉴于行业监管政策在短期内难以明朗且依据监管部门关于重大资产重组政策的最新调整,公司确实无法按照相关规定在限定的期限内召开董事会并发布召开股东大会的通知,经公司董事会审慎研究,收购海科融通股权事项自然终止。

重组终止后,公司立即组织相关人员与海淀科技就1000万意向金事项进行联系,由于海淀科技具有国资委背景,返还意向金需要相对复杂的内部审批流程及有关部门核准,因此意向金返还事项的处理时间周期较长。但是,经过双方积极沟通协调,意向金预计将于近期返还公司。

2、对吉林市农民工工资保障金专户的其他应收款余额为290.66万元事项:

公司在迎宾大路98号新建开关公司厂房，当时按吉林市劳动监察部门要求按照预估工程总造价3%收取保障金。主要是为了防止该项目在施工期间有拖欠农民工工资情况发生。目前虽然该工程已经结束，但公司仍在相关主管部门办理资料存档及备案等工作，相关手续办理完成后，收款单位将直接向公司全额退回如上保障金款项。

3、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%	计提坏帐金额
北京榕悦伟业科技有限公司	客户	7,358,663.47	1年以内	13.97%	367,933.17
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%	2,119,722.45
中威启润（北京）科技有限公司	客户	3,878,218.88	1年以内	7.37%	193,910.94
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%	211,635.35
华能伊春热电有限公司	客户	1,943,251.80	1年以内	3.69%	97,162.59
合计		19,746,941.24		37.49%	2,990,364.50

4、其他应收款前五名客户坏账准备计提情况

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	计提坏帐金额
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%	726,643.75
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%	25,000.00
大华会计师事务所	往来单位	454,716.99	1年以	2.15%	

(特殊普通合伙)			内		
合计	--	14,861,291.99	--	70.31%	751,643.75

经自查公司其他应收款中不存在《中小企业板上市公司规范运作指引》规定的对外提供财务资助情形。

六、请说明你公司已披露但尚未履行完毕的协议、合同等目前的进展情况、后续计划等，并自查持续信息披露义务的履行情况。

截止目前公司已披露的相关协议如下：

1、2016年1月20日公司与前海新华康金融控股（深圳）有限公司（以下简称“华康金融”）签署《战略合作框架协议》，并披露《关于签订战略合作框架协议暨股票复牌的公告》（公告编号：2016-011）。

公司与华康金融合作主要是为了双方建立优势资源互补合作关系，增强双方盈利能力的可持续性和稳定性。公司与华康金融签署的合作协议仅为战略合作框架协议，签署《战略合作框架协议》后双方将可以在泛金融领域寻求合作机会。但目前具体合作事项尚无确定性进展，后续公司会跟进进展情况并严格按照监管机构履行信息披露义务。

2、2016年8月29日公司与中欧体育投资管理长兴有限公司签订《吉林永大集团股份有限公司与中欧体育投资管理长兴有限公司关于体育文化产业并购基金的合作协议》（以下简称“合作协议”），并披露《与中欧体育投资管理长兴有限公司签署关于体育文化产业并购基金的合作协议的公告》（公告编号：2016-069）。

公司仅为如上产业基金的拟参与方，双方具体合作进展情况尚存在一定的不确定性，后续公司将根据具体合作事项进展情况严格的履行相关审议程序及信息披露义务。

经自查，截至目前公司不存在其他尚未履行完毕，且后续进展达到披露标准而未履行持续披露义务的协议。

吉林永大集团股份有限公司董事会

二〇一六年十月二十一日