



浙江永强集团股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 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。

公司负责人谢建勇、主管会计工作负责人施服斌及会计机构负责人(会计主管人员)庞莹莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺。请投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司存在汇率风险、业务模式风险、行业与市场风险、政策风险、原材料价格波动风险、人力成本上升风险、投资波动风险、供应商倒闭风险、新业务开发风险、内部管理与整合风险、竞争风险、产品进度等不确定风险，敬请广大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 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第八节 财务报告 .....	29
第九节 备查文件目录 .....	92

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江永强集团股份有限公司
宁波花园	指	宁波花园旅游用品有限公司，公司全资子公司
香港永强	指	永强（香港）有限公司，公司全资子公司
美国永强	指	YOTRIO CORPORATION，永强（香港）有限公司的全资子公司
尚唯拉	指	SUNVILLA CORPORATION，永强（香港）有限公司的全资子公司
德国永强	指	MWH GmbH，永强（香港）有限公司的全资子公司
永强国贸	指	宁波永强国际贸易有限公司，公司全资子公司
宁波永宏	指	宁波永宏户外休闲用品有限公司，公司全资子公司
宁波强邦	指	宁波强邦户外休闲用品有限公司，公司全资子公司
杰倍德	指	宁波杰倍德日用品有限公司，公司全资子公司
永强户外	指	永强户外用品（宁波）有限公司，公司全资子公司
临海农商银行	指	浙江临海农村商业银行股份有限公司，公司参股企业
永信检测	指	浙江永信检测技术有限公司，公司全资子公司
优享家居	指	上海优享家居有限公司，公司全资子公司
永金管业	指	临海永金管业有限公司，公司全资子公司
并购投资中心	指	浙江临海永强股权并购投资中心（有限合伙），公司控股企业
创业基金	指	宁波浙科永强创业投资合伙企业（有限合伙），公司控股企业
寓悦科技	指	上海寓悦科技有限公司，公司全资子公司
北京联拓	指	北京联拓天际电子商务有限公司，公司控股子公司
齐家永强	指	上海齐家永强户外用品有限公司，公司控股公司
山东永旭	指	山东永旭户外休闲用品有限公司，公司全资子公司

扫描下方二维码  
关注我们哦~



mwh曼好家微信公众号



一米阳台微信公众号



寓悦家居微信公众号

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	浙江永强	股票代码	002489
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江永强集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙江永强		
公司的外文名称（如有）	YOTRIO GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YOTRIO		
公司的法定代表人	谢建勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪阳	朱慧
联系地址	浙江省临海市前江南路1号	浙江省临海市前江南路1号
电话	0576-85956878	0576-85956868
传真	0576-85956299	0576-85956299
电子信箱	whyofchina@sina.com	yotrioir@yotrio.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）	2,202,254,850.32	1,979,364,570.81	11.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	227,094,310.25	455,787,476.19	-50.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	285,060,264.38	221,706,478.06	28.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	901,339,376.07	801,115,064.39	12.51%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.21	-52.38%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.21	-52.38%
加权平均净资产收益率	6.76%	13.02%	-6.26%
	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）	5,218,545,405.57	5,810,544,486.79	-10.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,424,850,805.97	3,252,806,491.54	5.29%

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	227,094,310.25	455,787,476.19	3,424,850,805.97	3,252,806,491.54
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	227,094,310.25	455,787,476.19	3,424,850,805.97	3,252,806,491.54
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 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）	-1,424,079.55	
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）	2,391,610.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-68,926,670.94	主要系本期股票、基金确认投资损失及股票投资产生的浮盈所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	627,476.11	主要系本期合同索赔收益与罚款净收益等所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,576,442.27	主要系本期理财收益及扣除股票收益对应的营业税金及附加后所致
减：所得税影响额	3,319,532.78	
少数股东权益影响额（税后）	891,199.24	
合计	-57,965,954.13	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，公司紧紧围绕年初制定的计划，面对激烈的市场竞争及市场变化，采取积极措施，继续完善原材料供应体系建设，进一步强化质量管理体系建设，加强自主研发及推广，发扬工匠精神，着手建立与网络销售相结合的自主销售渠道与连锁加盟互补的销售渠道体系。

报告期内，北美地区及国内市场休闲家居用品业务销售持续增长；收购北京联拓后，进一步拓宽公司收入渠道，本报告期机票旅游服务实现收入0.34亿元。

公司上半年实现营业总收入22.02亿元，同比增加11.26%，同时受益于主要原材料价格下降及人民币贬值等影响，主要产品毛利率同比均有所上升；但由于股票等投资类业务收益较去年同期减少幅度较大等综合因素，公司上半年实现归属于母公司股东的净利润2.27亿元，同比下降50.18%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内公司户外休闲家具及用品实现营业收入21.07亿元，同比上升10.18%，主要系整体接单量增长及人民币贬值影响。公司不断深化推进生产事业部制改革精益化生产，有效整合内部资源提升生产效率，同时受益于主要原材料价格下降及人民币贬值等影响，本期主要产品毛利率同比均有所上升，公司主营业务盈利有所增加。

北京联拓持续丰富平台的产品体系、提升平台的服务水平，围绕机票旅游分销平台等相关业务进行整合扩张，提升品牌影响力，提高核心竞争力。

#### 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	2,202,254,850.32	1,979,364,570.81	11.26%	
营业成本	1,519,505,003.29	1,512,650,829.09	0.45%	
销售费用	194,425,314.71	140,707,380.28	38.18%	主要系公司2015年8月收购北京联拓本期销售费用增加及境外公司新增售后服务网点、上海优享等公司开拓国内市场费用增加所致
管理费用	150,102,178.17	122,860,294.05	22.17%	主要系公司2015年8月收购北京联拓本期管理费用增加所致
财务费用	-12,446,138.08	-37,898,640.85	67.16%	主要系报告期内汇兑收益同比减少及短期借款利息支出增加所致
所得税费用	113,095,852.39	141,461,074.27	-20.05%	
研发投入	42,920,405.59	30,641,115.69	40.07%	主要系公司2015年8月收购北京联拓本报告期研发投入及上海寓悦电商项目研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	901,339,376.07	801,115,064.39	12.51%	
投资活动产生的现金流量净额	205,854,631.83	-150,994,759.77	236.33%	主要系公司报告期内证券投资减少及上年度部分金融资产投资本报告收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-645,221,440.85	-387,434,635.36	-66.54%	主要系公司报告期内短期银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	467,475,857.48	292,632,309.40	59.75%	

营业税金及附加	13,519,517.47	23,050,643.84	-41.35%	主要系报告期内公司金融资产投资收益减少及营改增影响，公司计提的营业税同比减少所致
公允价值变动收益	2,187,773.94	88,072,689.68	-97.52%	主要系报告期内证券投资公允价值变动影响所致
投资收益	-53,940,413.31	235,536,161.66	-122.90%	主要系报告期内股票、基金及股权类投资收益减少所致
营业外支出	4,268,876.14	2,908,480.82	46.77%	主要系报告期内公司处置固定资产净损失同比增加所致

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

本报告期公司对外证券投资业务较上期有较大幅度下降，投资业务对公司利润贡献程度有所降低。报告期内实现投资收益及公允价值变动损益合计-5,175.26万元，同比减少37,536.15万元。

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

报告期内，公司按照年初制定的重点工作计划，积极稳步推进自主品牌产品的研发及市场推广，扩大国内市场开发力度，布局并推进电商销售业务，同时公司也在积极寻找合适的标的，充分利用资本市场的资源优势，通过并购或重组等方式，进一步丰富休闲家居用品品类，同时围绕机票旅游分销平台等相关业务进行整合扩张。

### 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						
户外休闲家具及用品	2,106,704,858.18	1,444,487,872.16	31.43%	10.18%	-0.39%	7.27%
金属制品	53,905,022.19	51,099,510.59	5.20%	-4.85%	-6.87%	2.05%
机票旅游服务	34,007,719.05	22,371,590.40	34.22%			
分产品						
休闲家具	1,618,283,101.59	1,117,094,552.94	30.97%	13.02%	0.45%	8.64%
遮阳用品	488,421,756.59	327,393,319.22	32.97%	1.71%	-3.13%	3.35%
金属制品	53,905,022.19	51,099,510.59	5.20%	-4.85%	-6.87%	2.05%
机票旅游服务	34,007,719.05	22,371,590.40	34.22%			
分地区						
欧洲	969,630,650.12	678,644,492.03	30.01%	-6.59%	-17.25%	9.01%
北美洲	1,023,036,247.32	670,231,090.20	34.49%	31.53%	20.81%	5.81%
南美洲	13,714,402.28	9,770,140.18	28.76%	-8.51%	-16.46%	6.78%
大洋洲	14,090,628.66	9,598,536.24	31.88%	2.84%	-2.30%	3.59%
国内	140,637,456.88	126,222,117.55	10.25%	43.20%	41.83%	0.87%
亚洲其他	31,912,176.84	22,418,304.23	29.75%	23.39%	15.07%	5.08%
非洲	1,596,037.32	1,074,292.72	32.69%	828.88%	762.06%	5.22%



## 四、核心竞争力分析

### 一、户外休闲家具行业

#### 1、销售渠道和客户群

经过多年的市场开发与经验积累，公司已经在欧洲以及北美等发达国家建立了完善的销售网络，并在美国设立了售后服务体系，为公司在北美市场的长期稳定发展打下了坚实的基础。

目前公司已经建立覆盖国际上主要大型超市的庞大客户群，并树立了良好的市场形象与影响力。在稳固发展广大客户的同时，逐步开发区域性销售渠道客户。

#### 2、研发设计团队

为及时把握市场流行趋势，公司在德国、美国成立了设计团队，并与国内的研发人员紧密配合，突出的研发设计能力与样品制作体系为公司的市场开拓提供了保障。

#### 3、市场知名度与品牌建设

通过与全球主要户外休闲家具销售商多年的合作，公司的产品质量、交货保障、产品设计能力等方面均获得了多数客户的认可，在ODM市场建立了良好的市场口碑。随着公司自有品牌的逐步推广，市场知名度将进一步提升。在今后一段时间，公司将加大自有品牌的推广力度。

#### 4、内部管理与人才优势

随着公司业务规模的不断扩大，公司内部从业务、研发、采购、生产等各个环节均形成了较为完善的管理体系与人员储备，为今后的发展打下了坚实的基础。

### 二、机票、旅游行业

#### （一）、机票行业

##### 1、销售渠道

以会议营销为主的地推模式成为业务团队的核心竞争力，为公司持续深入拓展长尾市场提供了清晰路径。并在保持公司品牌曝光度和扩大影响力方面提供了重要支撑。也为公司培养了一支精干的会议营销/地推团队。

##### 2、运营能力

通过制定《51Book客户运营纲领》，推动基于客户运营数据化和客户画像的客户过程管理，平台进入精细化运营阶段。在客户运营成本控制、市场促销效率及转化率、跨部门协作方面成效显著。

#### （二）、旅游行业

##### 1、销售渠道和客户群

经过一年的旅游B2B平台的深度运营，已经积累在华北及全国区域积累良好的客户销售网络，并在北京、合肥建立旅游客户运营服务体系，为公司在全国开展业务打下坚实的基础。目前公司的旅游业务已在北京、天津、石家庄、陕西、山西、安徽、苏州等地区开展旅游业务，通过细致的运营已经在当地市场树立了良好的品牌形象。

##### 2、产品、研发团队

经过公司多年运营中拥有一批产品、研发顶级团队人才，为旅游在线化、交易化、金融化提供了有力的保障。

##### 3、市场知名度与品牌建设

通过与旅游业内知名的批发、总社进行B2B各环节合作，形成与确保在线化交易为核心的旅游B2B生态环境，获得旅游业内各环节企业客户认可，在旅游行业中快速形成良好的市场口碑，随着B2B交易额的增长及区域渠道的增加，市场知名度进一步得到提升。

##### 4、内部管理与人才优势

随着公司业务规模的不断扩大，公司内部从业务、产品、研发、前端等各个环节均形成了较为完善的管理体系与人员储备，为今后的发展打下了坚实的基础。

报告期内，公司核心竞争力稳步提高。

## 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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
228,555,335.00	81,784,000.00	179.46%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京中航易购信息服务有限公司	经济贸易咨询；数字处理；技术推广服务；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备；企业管理咨询。	90.00%
宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资、投资管理及投资咨询。	14.04%
浙江蓝德能源科技发展有限公司	离子液体研试与相关咨询，离子液体分析检测，离子液体介入的相关过程与技术研发，离子液体销售及离子液体相关技术转让服务，能源及相关领域的高新技术研发、成果转让及相关信息咨询服务，货物及技术进出口，批发和零售：五金交电，通用机械设备，化工产品及其原料等。	10.00%
杭州艾米机器人有限公司	服务：机器人技术的技术开发、技术咨询、技术服务及成果转让；批发、零售：机器人设备；货物及技术进出口。	6.40%
杭州开浦科技有限公司	计算机技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等。	5.56%
浙江尚匠智能家居有限公司	金属家具、帐篷、秋千制造、销售，货物进出口、技术进出口。	39.00%

#### (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	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江临海农村商业银行股份有限公司	商业银行	3,000,000.00	39,993,548	6.38%	39,993,548	6.38%	57,066,600.00	3,581,822.16	可供出售金融资产	直接投资
合计		3,000,000.00	39,993,548	--	39,993,548	--	57,066,600.00	3,581,822.16	--	--

#### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	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	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	002096	南岭民爆	151,808,440.28	6,896,366		6,896,166		102,752,873.40	-76,342,308.08	交易性金融资产	二级市场
股票	000040	东旭蓝天	37,261,173.61			3,234,700		37,975,378.00	704,901.86	交易性金融资产	二级市场

股票	002492	恒基达鑫	19,254,665.61	364,500		1,399,200		17,713,872.00	-1,666,985.30	交易性金融资产	二级市场
股票	600379	宝光股份	8,611,755.23			471,500		9,227,255.00	831,170.82	交易性金融资产	二级市场
合计			216,936,034.73	7,260,866	--	12,001,566	--	167,669,378.40	-76,473,220.70	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年07月11日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2015年07月28日								

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	6,900	2016年01月18日	2016年01月25日	2.60%	6,900		3.44	3.44
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,500	2016年01月21日	2016年02月22日	3.30%	1,500		4.34	4.34
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	900	2016年01月22日	2016年01月29日	2.00%	900		0.35	0.35
农行方庄支行	非关联方	否	保本保证收益型	800	2016年01月23日	2016年03月25日	3.10%	800		4.21	4.21
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,800	2016年01月29日	2016年05月04日	3.65%	6,800		65.28	65.28
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,500	2016年02月15日	2016年08月04日	3.65%			25.65	
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2016年02月16日	2016年03月15日	2.95%	3,800		8.6	8.6
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	4,000	2016年02月19日	2016年03月22日	2.85%	4,000		10.45	10.45
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	4,000	2016年02月19日	2016年03月22日	2.85%	4,000		10.45	10.45
农行方庄支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,200	2016年02月20日	2016年05月20日	3.20%	1,200		9.47	9.47
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,300	2016年02月29日	2016年05月31日	3.40%	2,300		19.71	19.71
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2016年03月04日	2016年03月11日	2.00%	1,000		0.38	0.38
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2016年03月16日	2016年04月13日	3.20%	3,800		9.33	9.33
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	5,000	2016年03月18日	2016年09月23日	3.20%			82.85	
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2016年03月22日	2016年04月19日	3.40%	4,000		10.43	10.43
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2016年03月22日	2016年04月19日	3.40%	4,000		10.43	10.43
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,600	2016年03月29日	2016年04月26日	3.40%	1,600		4.17	4.17
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	800	2016年04月01日	2016年05月03日	3.25%	800		2.28	2.28
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2016年04月01日	2016年06月23日	3.30%	3,000		22.51	22.51

招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	5,000	2016年04月01日	2016年09月23日	3.35%			80.31	
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	500	2016年04月01日	2016年09月23日	3.35%			8.03	
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2016年04月14日	2016年05月12日	2.90%	3,800		8.45	8.45
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	4,000	2016年04月21日	2016年07月25日	3.40%			35.4	
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	4,000	2016年04月21日	2016年07月25日	3.40%			35.4	
中行杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	100	2016年04月21日	2016年05月26日	2.50%	100		0.24	0.24
中行杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	600	2016年04月21日	2016年07月21日	2.60%			3.89	
农行杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	300	2016年04月22日	2016年05月26日	2.75%	300		0.77	0.77
农行杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	600	2016年04月22日	2016年06月23日	2.90%	600		2.96	2.96
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,600	2016年04月27日	2016年05月25日	2.90%	1,600		3.56	3.56
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,800	2016年05月06日	2016年08月03日	3.30%			54.72	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	500	2016年05月10日	2016年07月09日	3.00%			2.47	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	400	2016年05月11日	2016年07月10日	3.00%			1.97	
招商银行方庄支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,100	2016年05月23日	2016年11月23日	3.30%			18.3	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,360	2016年05月25日	2016年08月25日	3.05%			10.37	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,700	2016年05月27日	2016年08月26日	3.05%			12.96	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,400	2016年06月01日	2016年09月01日	3.05%			18.3	
农业银行方庄支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,300	2016年06月22日	2016年09月19日	3.10%			17.39	
农业银行方庄支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,000	2016年06月30日	2016年09月28日	3.10%			15.29	
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2016年02月05日	2016年02月18日	2.75%	2,000		1.96	1.96
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,200	2016年03月29日	2016年04月26日	3.40%	3,200		8.35	8.35
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	10,800	2016年03月30日	2016年04月27日	3.40%	10,800		28.17	28.17
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2016年04月07日	2016年05月05日	3.20%	3,000		7.36	7.36
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2016年06月30日	2016年07月07日	3.10%			1.19	
交行临海支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	670	2016年06月30日	2016年07月01日	2.60%			0.05	
中国工商银行梁山支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	25	2016年06月24日	2016年07月28日	2.00%			0.05	
中行临海支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	515	2016年06月30日	2016年07月02日	2.45%			0.07	
农行临海支行	非关联方	否	非保本浮动收益型	40	2016年06月30日	2016年07月30日	2.45%			0.08	
兴业银行宁波鄞州支行	非关联方	否	保本浮动收益型	100	2016年06月22日	2016年07月06日	2.40%			0.11	
合计				118,310	--	--	--	75,800		682.5	257.65
委托理财资金来源	自有资金（22,350万元）、募集资金（95,960万元）										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年04月21日										
	2016年04月26日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年05月13日										
	2016年05月19日										

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
公司	非关联方	否	远期结售汇		2016年07月13日	2016年11月22日	119,002.98		15,269.6	4.46%	-752.46
合计					--	--	119,002.98		15,269.6	4.46%	-752.46
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2016年04月26日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2016年05月19日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				严格按照董事会及股东大会授权,履行内部审批程序,根据经营业务需要进行操作。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				无							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				未发生重大变化							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司开展远期结售汇等业务,履行了相关审批程序,符合国家相关法律法规的规定;公司通过加强内部控制,落实风险防范措施,提升公司外汇风险管理水平,控制材料成本波动风险。以上衍生品的投资业务有利于发挥公司竞争优势,公司开展衍生品的投资业务是可行的,风险是可控的。							

## (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	216,421.55
报告期投入募集资金总额	8,164.51
已累计投入募集资金总额	174,865.54
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〔2010〕1273号文核准，公司于2010年10月公开发行人民币普通股6000万股，实际募集资金净额216,421.55万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验〔2010〕298号《验资报告》。截至2016年06月30日，募集资金余额为人民币59,809.58万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），均根据公司与招商证券股份有限公司及相关银行签订的三方监管协议的规定存放于募集资金专项账户（包括募集资金专项理财账户）。	

## （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										
1. 年产345万件新型户外休闲用品生产线项目	否	52,610	66,610	95.59	65,503.34	98.34%	2013年12月01日	32,823.07	否	否
2. 产品研发检测及展示中心项目	否	8,700	8,700	28.61	941.85	10.83%	2016年12月01日			否
承诺投资项目小计	--	61,310	75,310	124.2	66,445.19	--	--	32,823.07	--	--
超募资金投向										
1. 户外休闲用品物流中心项目(宁波永宏公司)	否	21,000	16,000	79.32	9,665.64	60.41%	2015年05月01日	1,951.19	否	否
2. 年产470万件户外休闲用品生产线项目(宁波强邦公司)	否	54,000	59,000	777.99	53,569.13	90.80%	2014年12月01日	29,396.38	否	否
3. 北京联拓天际电子商务有限公司	否	43,800	43,800	7,183	25,185.58	57.50%	2018年12月31日		否	否
补充流动资金(如有)	--	20,000	20,000		20,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	138,800	138,800	8,040.31	108,420.35	--	--	31,347.57	--	--
合计	--	200,110	214,110	8,164.51	174,865.54	--	--	64,170.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产345万件新型户外休闲用品生产线项目：该生产线主打MWH（休闲家具高端产品），各项要求较高，处于产量逐年递增状态，仍在发展期，因此本期未能达到预计收益。2、产品研发检测及展示中心项目：由于政府建设规划及统一施工等原因导致永强国贸大厦的产品研发检测及展示中心项目建设时间比原计划推迟。公司已将该项目部分内容改到集团公司总部实施。3、户外休闲用品物流中心项目：由于部分工程延迟完工，导致户外休闲用品物流中心项目达到预计可使用状态比原计划推迟。4、年产470万件户外休闲用品生产线项目：该生产线年产值及销量每年仍在递增中，仍在发展期，本期未能达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、经公司2010年11月6日第二届董事会第三次审议通过，公司利用超额募集资金2亿元永久性补充流动资金。2、公司根据2011年5月23日第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分									

	超募资金投资设立全资子公司的议案》以及其他相关程序，使用超募资金 75,000.00 万元投资设立全资子公司实施户外休闲用品物流中心项目及年产 470 万件户外休闲用品生产线项目。3、公司根据 2011 年 7 月 30 日第二届董事会第七次会议审议通过的《关于调整募集资金投资项目资金使用额度的议案》以及其他相关程序，决定利用超募资金 1.4 亿元补充募集资金投资项目—年产 345 万件新型户外休闲用品生产线项目固定资产投资所需资金缺口。4、公司根据 2013 年 4 月 7 日第二届董事会第二十三次会议审议通过的《关于调整杭州湾项目投资结构的议案》以及其他相关程序，对杭州湾项目投资结构进行调整，其中宁波强邦公司投资总额调整为 59,000.00 万元，宁波永宏公司投资总额调整为 16,000.00 万元。5.公司根据 2015 年 8 月 13 日第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于审议对外投资收购股权并增资的议案》以及其他相关程序，同意公司使用超额募集资金收购北京联拓天际电子商务有限公司部分股权，本期使用 7,183.00 万元超额募集资金，累计使用 25,185.58 万元超额募集资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 公司根据 2013 年 7 月 1 日第三届董事会第二次会议，产品研发检测及展示中心项目实施主体由宁波永强国际贸易有限公司变更为浙江永强集团股份有限公司及宁波永强国际贸易有限公司联合实施，实施地点由永强国际贸易大厦变更为临海市公司总部及永强国际贸易大厦。
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	不适用
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专用账户及购买保本型理财。2、公司第三届董事会第二十五次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《关于继续利用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司利用不超过人民币 6.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行低风险、短期（不超过 12 个月）的保本型理财产品投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2016 年 06 月 30 日，公司已认购尚未到期的理财产品余额为 39,160.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### （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
年产 345 万件新型户外休闲用品生产线项目	2016 年 08 月 23 日	《公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
产品研发检测及展示中心项目	2016 年 08 月 23 日	《公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
户外休闲用品物流中心项目(宁波永宏公司)	2016 年 08 月 23 日	《公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
年产 470 万件户外休闲用品生产线项目	2016 年 08 月 23 日	《公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项

目(宁波强邦公司)		报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
北京联拓天际电子商务有限公司	2016年08月23日	《公司2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
补充流动资金	2016年08月23日	《公司2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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
宁波强邦户外休闲用品有限公司	子公司	制造业	户外用家具、遮阳伞、工艺品、金属制品的制造、组装、包装、配送、仓储、销售；投资与资产管理	17000万元	650,441,180.32	442,821,960.32	240,797,496.80	34,893,673.95	26,249,858.36
永强户外用品(宁波)有限公司	子公司	制造业	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	375.00美元	157,699,608.78	127,546,554.85	157,625,467.14	22,547,325.95	17,023,879.24
宁波永强国际贸易有限公司	子公司	商业	进出口贸易、休闲用品、家具、遮阳用品、工艺品、批发、零售	5000万元	326,718,310.02	320,490,802.39		-83,761,873.50	-83,761,873.50
永强(香港)有限公司	子公司	商业	家居用品、旅游休闲用品等销售	3905万港元	449,028,602.94	59,027,529.93	446,534,672.90	8,420,730.67	8,292,324.71
美国永强(YOTRIO CORPORATION)	子公司	商业	户外家具贸易	1000美元	184,417,040.41	60,860,741.19	595,025,496.05	34,603,260.82	30,089,761.47
上海寓悦科技有限公司	子公司	商业	从事网络科技、计算机科技、环保科技、能源科技专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让；计算机软硬件开发、安装、销售、维护；电子商务(不得从事增值电信、金融业务)；家具、日用百货、针纺织品、床上用品、家用电器、办公用品、电子产品及设备销售；企业管理咨询；商务信息咨询；设计、制作、代理、发布各类广告；货物运输代理；从事货物及技术的进出口业务。	10000万元	401,310.40	-13,864,070.50		-11,924,835.31	-11,923,215.44
山东永旭户外休闲用品有限公司	子公司	制造业	户外用品及家具、工艺品、金属铁制品制造、销售；经营进出口业务	1000万元	5,188,218.69	4,061,038.85		-738,961.15	-738,961.15
北京联拓天际电子商务有限公司	子公司	服务业	软件开发及技术服务；计算机系统技术服务航旅电商平台服务	960.53万元	280,470,992.20	267,169,350.19	28,900,870.96	-30,855,214.62	-30,874,974.62
合肥联拓天际电子商务有限公司	子公司	服务业	软件开发及技术服务；计算机系统技术服务；电商推广服务；	500万元	11,331,619.75	-1,359,944.14	16,391,842.06	-2,733,982.57	-2,981,941.16
北京中航易购信息服务有限公司	子公司	服务业	经济贸易咨询；数据处理；技术推广服务；基础软件服务；应用软件服务(不含医用软件)；计	55.56万元	1,204,315.97	643,648.29	1,944,932.42	-92,500.09	-92,500.09



			算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备；企业管理咨询。					
浙江尚匠智能家居有限公司	子公司	制造业	金属家具、帐篷、秋千制造、销售，货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1000万				

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
国际贸易大厦	30,000	2,238.5	13,547.98	85.45%		2013年08月20日	2013-054号
临海永强股权并购投资中心（有限合伙）	48,500	4,850	14,550			2014年10月28日	2014-077号
宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）	23,000	18,905.53	19,445.65			2015年12月18日	2015-133号 2016-016号
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	30,000		10,000			2015年06月17日	2015-044号 2015-075号
合计	131,500	25,994.03	57,543.63	--	--	--	--

### 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	-70.00%	至	-20.00%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	11,660.06	至	31,093.5
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	38,866.87		
业绩变动的原因说明	公司预计2016年1-9月主营业务收入比去年同期增长且毛利较去年同期提升，但同时预计股票等投资类业务收益较去年同期减少幅度较大等综合因素，导致营业利润、利润总额、净利润等减少。		

### 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4月22日，公司三届二十五次董事会讨论通过了2015年度利润分配方案（预案）提出了具体的分红标准，并经2016年5月18日召开的公司2015年年度股东大会审议通过。内容详见公司董事会及股东大会相关公告。

本着积极回馈全体股东的原则，本次利润分配预案为：以2015年12月31日公司股本总数2,175,736,503

股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.3元（含税），共计派发65,272,095.09元，母公司剩余未分配利润73,043,623.51元结转至下一年度。

公司于2016年5月20日刊登了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2016年5月27日，除权除息日为2016年5月30日。

上述利润分配方案（预案）内容提出了具体分红标准，符合公司章程相关条款的规定，提出及审议程序符合相关规定，公司独立董事对此次分配方案表示同意。

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：	不适用

## 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05月18日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券、新湖期货、西南证券	公司生产经营情况及展望，未提供资料
2016年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营情况及展望，未提供资料



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因与临海市欣兰工艺品有限公司合同纠纷向临海市人民法院提起民事诉讼。	1,189.15	否	于2014年12月15日提起诉讼,2015年2月3日收到民事判决书	公司已于2014年度对预计可能造成的损失已全额计提坏账准备,对本报告期利润无重大影响。	判决已生效,尚未执行	2014年12月20日	详见公司于2014年12月20日、2015年2月6日刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的公告(公告编号:2014-092、2015-005)、

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

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售资产。



### 3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的控股子公司北京联拓天际电子商务有限公司为完善机票代理上下游产业链，于2016年4月1日以2000万元对价收购北京中航易购信息服务有限公司90%股份，本次交易完成后，中航易购将成为北京联拓的控股子公司。北京中航易购信息服务有限公司在机票代理人软件及航旅数据服务领域处于领导地位，与北京联拓天际电子商务有限公司的机票B2B交易平台存在优势互补及协同效应，本次投资有利于完善机票代理上下游产业链，创造新利润增长点，预期能够为公司带来相关利益，提升公司的整体竞争力和盈利水平，符合公司长远发展。

上述事项详见公司于2016年4月7日刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于对外投资的公告》（编号：2016-022）。

### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江东都节能技术股份有限公司及其子公司	浙江东都节能技术股份有限公司为公司控股股东临海市永强投资有限公司及实际控制人谢建勇、谢建平、谢建强等联合控制的公司，合计持有及控制比例为50.69%；公司高管谢建平、施服斌在浙江东都节能技术股份有限公司分别担任董事长、董事。	日常关联交易	采购商品与服务	市场价格		744.64万元人民币	44.35%	2,500万元人民币	否			2016年04月26日	刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn。（公告编号：2016-029号）
浙江东都节能技术股份有限公司及其子公司	浙江东都节能技术股份有限公司为公司控股股东临海市永强投资有限公司及实际控制人谢建勇、谢建平、谢建强等联合控制的公司，合计持有及控制比例为50.69%；公司高管谢建平、施服斌在浙江东都节能技术股份有限公司分别担任董事长、董事。	日常关联交易	提供租赁及综合服务	市场价格		52.86万元人民币	94.41%	300万元人民币	否			2016年04月26日	刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn。（公告编号：2016-029号）
浙江临海农村商业银行	公司持有浙江临海农村商业银行股份有限公司股份比例为6.38%，且实际控制	日常关联交易	外币收汇及存款	市场价格		1,499.98万美元	4.25%	1,500万美元	否			2016年04月26日	刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券

行股份 有限公司	制人之一谢建勇任浙江临 海农村商业银行股份有限 公司董事	款等 日常 结算 业务								日	报》、《上海证券 报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 http://www.cninfo. com.cn。(公告编 号: 2016-029号)
大额销货退回的详细情况			无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总 金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如 有)			无								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如 适用)			不适用								

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

1、根据2015年8月签订的《投资协议》，子公司并购投资中心与谢建强分别向北京万象新天网络科技有限公司（以下简称“万象新天”）提供4,000.00万元和1,000.00万元可转股债权投资，鉴于原《投资协议》约定借款投资周期已届满，因市场变化等原因，经与万象新天及其创始人团队等沟通后，并购投资中心、谢建强等与之签署了《关于〈投资协议〉的补充协议》，该协议经公司2016年7月12日召开的四届二次董事会审议通过，会议同意将上述可转股借款的借款期限延长至2016年12月31日，并对《投资协议》的相关约定等进行变更。

2、根据并购投资中心与何纪英等共同签署《关于杭州开浦科技有限公司之增资扩股协议》，开浦科技股东会审议通过其增资方案：增加注册资本117.6471万元。其中，子公司并购中心与何纪英分别以现金方式认缴500万元和100万元。鉴于何纪英为公司实际控制人之一谢建勇的配偶，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本次投资将构成与关联方共同投资的关联交易。

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
--------	----------	------------

关于浙江临海永强并购投资中心（有限合伙）与关联方共同对外投资的公告	2015年08月17日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2015-085号）
关于对外投资的进展公告	2016年07月13日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2016-061号）
关于浙江临海永强并购投资中心（有限合伙）与关联方共同对外投资的公告	2016年08月11日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2016-065号）

## 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					
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	董事及高管： 汤义君、李国义、陈幼珍	自公司股票于2015年8月17日复牌起十二个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所允许的方式增持本公司股份。董事及高管汤义君、李国义、陈幼珍拟增持金额分别不低于25万元、30万元、35万元。增持所需资金均为增持人自筹资金。	2015年07月09日	2015年8月17日起12个月内	已履行完毕（于2015年9月28日增持完毕）
	董事及高管： 汤义君、李国义、陈幼珍	增持期间及增持完成后的六个月内不减持其所持有的本公司股份。	2015年07月09日	2015年9月28-2016年3月27日	已履行完毕
	控股股东及实际控制人： 临海市永强投资有限公司、谢建勇、谢建平、谢建强	自公司股票于2015年8月17日复牌起十二个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所允许的方式增持本公司股份。其中，控股股东及实际控制人拟增持金额合计不低于1亿元。增持所需资金均为增持人自筹资金。	2015年07月09日	2015年8月17日起12个月内	已履行完毕（于2016年5月11日增持完毕）
	控股股东及实际控制人： 临海市永强投资有限公司、谢建勇、谢建平、谢建强	增持期间及增持完成后的六个月内不减持其所持有的本公司股份。	2015年07月09日	2016年5月11日-2016年11月10日	正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 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

1、报告期内，公司控股股东实际控制人合计增持公司股份10,772,262股，详见刊登在指定信息披露媒体的《关于控股股东增持公司股份的进展公告》（2016年1月6日，公告编号：2016-001）、《关于控股股东及实际控制人增持公司股份完成的公告》（2016年5月13日，公告编号：2016-043）；

2、报告期内，经北京联拓董事会及股东大会审议并通过，同意对其全资子公司北京联拓天下旅行社有限公司进行现金增资2,850万元人民币，此次增资已完成，北京联拓天下旅行社有限公司的注册资本由150万元人民币增加至3,000万元人民币。详见刊登在指定信息披露媒体的《关于控股子公司对其全资子公司增资的公告》（2016年1月19日，公告编号：2016-003）；

3、报告期内，经北京联拓董事会及股东大会审议并通过，同意其以2,000万元对价收购北京中航易购信息服务有限公司90%股份，此次交易已完成，北京中航易购信息服务有限公司已成为北京联拓的控股子公司。详见刊登在指定信息披露媒体的《关于对外投资的公告》（2016年4月7日，公告编号：2016-022）；

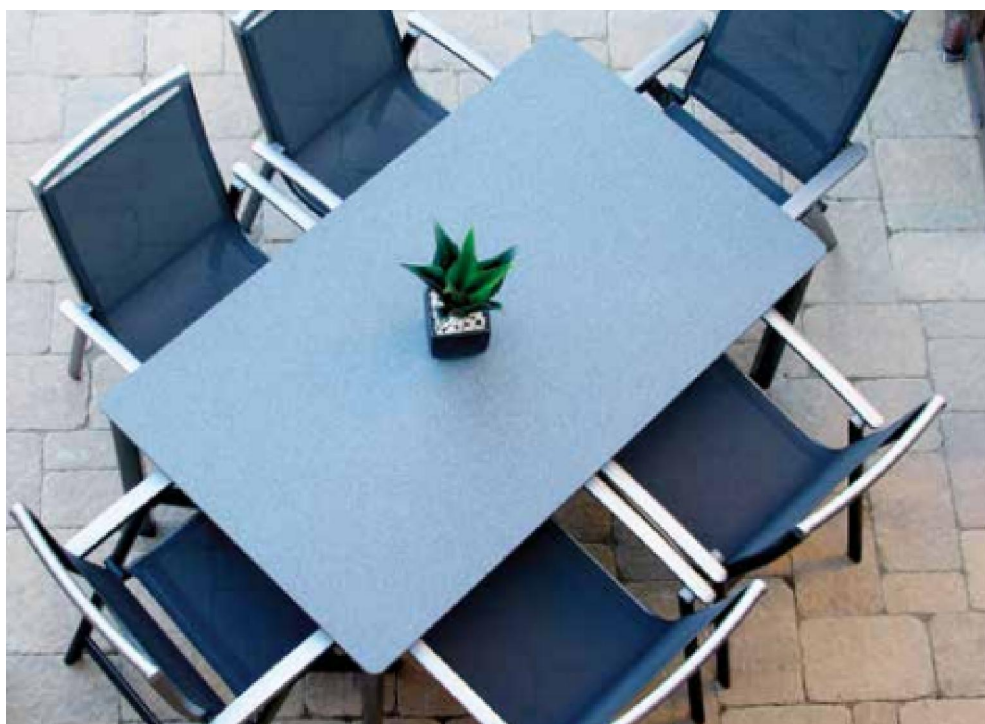
4、报告期内，公司与汉能联创移动能源投资有限公司等共同出资成立浙江尚匠智能家居有限公司，该公司主要进行内置薄膜太阳能模块的户外休闲家具类产品的研发、生产和销售。详见刊登在指定信息披露媒体的《关于对外投资的公告》（2016年6月30日，公告编号：2016-056）；

5、报告期内，公司于山东省成立了一家全资子公司，并于2016年3月16日领取了梁山县工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91370832MA3C7GWX9G的营业执照。公司名称：山东永旭户外休闲用品有限公司，注册资本：1,000万元，住所：山东省济宁市梁山县拳谱经济园区堂子村南200米，法定代表人：许国泰，经营范围：户外用品及家具、工艺品、金属铁制品制造、销售；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 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	307,615,868	14.14%				-3,311,235	-3,311,235	304,304,633	13.99%
3、其他内资持股	307,615,868	14.14%				-3,311,235	-3,311,235	304,304,633	13.99%
境内自然人持股	307,615,868	14.14%				-3,311,235	-3,311,235	304,304,633	13.99%
二、无限售条件股份	1,868,120,635	85.86%				3,311,235	3,311,235	1,871,431,870	86.01%
1、人民币普通股	1,868,120,635	85.86%				3,311,235	3,311,235	1,871,431,870	86.01%
三、股份总数	2,175,736,503	100.00%				0	0	2,175,736,503	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

高管锁定股部分按期解锁及高管任职变动锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

#### 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
谢建勇	100,955,064	2	0	100,955,062	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
谢建平	96,280,867	3	0	96,280,864	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
谢建强	96,997,492	3	0	96,997,489	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
陈幼珍	3,466,175	856,231	0	2,609,944	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
李国义	2,903,067	716,628	0	2,186,439	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
汤义君	2,082,393	513,661	2,911	1,571,643	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
陈伟鳌	2,039,751	509,938	0	1,529,813	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
赵法灵	1,530,074	382,372	196	1,147,898	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
谢相本	767,354	191,784	0	575,570	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
杨光	593,631	148,408	0	445,223	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
蔡飞飞	0	0	3,750	3,750	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
洪麟芝	0	0	938	938	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
合计	307,615,868	3,319,030	7,795	304,304,633	--	--

## 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		205,283		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
临海市永强投资有限公司	境内非国有法人	37.94%	825,492,924	3,271,300		825,492,924	质押	194,435,500
谢建勇	境内自然人	6.19%	134,606,749	0	10,095,506	33,651,687		
谢建强	境内自然人	5.94%	129,329,985	0	96,997,489	32,332,496		
谢建平	境内自然人	5.90%	128,374,485	0	96,280,864	32,093,621		
施素英	境内自然人	0.42%	9,037,640	4,954,340		9,037,640		
谢先兴	境内自然人	0.41%	9,011,307	7,500,962		9,011,307		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24%	5,116,089	21,000		5,116,089		
沈文萍	境内自然人	0.14%	3,110,256	5,600		3,110,256		
陈鹏	境内自然人	0.14%	3,097,700	3,097,700		3,097,700	质押	3,097,700
林善珍	境内自然人	0.14%	3,000,000	2,200,000		3,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新								无

股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、临海市永强投资有限公司为公司控股股东。2、谢先兴及其子谢建勇、谢建平、谢建强合计持有临海市永强投资有限公司 100%的股份, 四者之间及临海市永强投资有限公司之间存在关联关系, 与前十名股东中的其他股东无关联关系。3、陈鹏为公司控股子公司北京联拓的董事。4、公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系, 也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》中的一致行动人。		
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
临海市永强投资有限公司	825,492,924	人民币普通股	825,492,924
谢建勇	33,651,687	人民币普通股	33,651,687
谢建强	32,332,496	人民币普通股	32,332,496
谢建平	32,093,621	人民币普通股	32,093,621
施素英	9,037,640	人民币普通股	9,037,640
谢先兴	9,011,307	人民币普通股	9,011,307
中国农业银行股份有限公司一中 证 500 交易型开放式指数证券投资 基金	5,116,089	人民币普通股	5,116,089
沈文萍	3,110,256	人民币普通股	3,110,256
陈鹏	3,097,700	人民币普通股	3,097,700
林善珍	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
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	1、临海市永强投资有限公司为公司控股股东。2、谢先兴及其子谢建勇、谢建平、谢建强合计持有临海市永强投资有限公司 100%的股份, 四者之间及临海市永强投资有限公司之间存在关联关系, 与前十名股东中的其他股东无关联关系。3、陈鹏为公司控股子公司北京联拓的董事。4、公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系, 也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》中的一致行动人。		
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 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

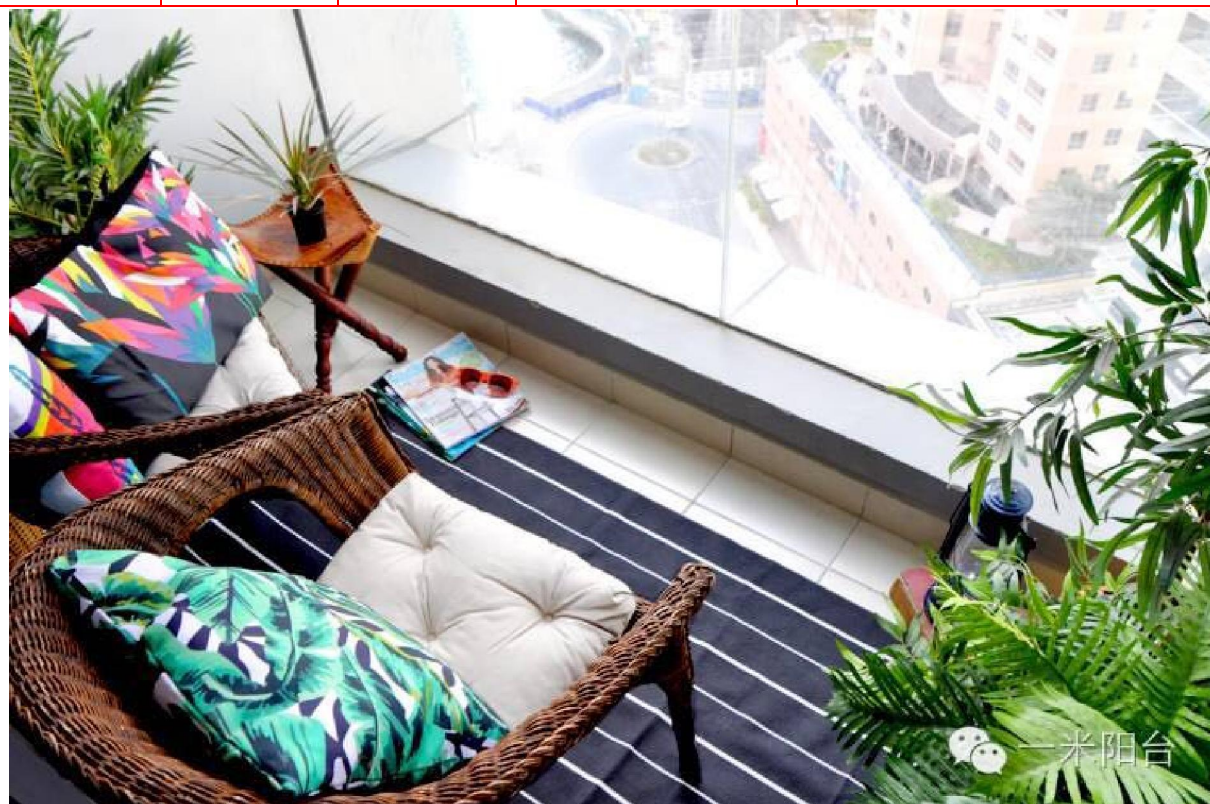
√ 适用 □ 不适用

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)
汤义君	董事	离任	2,091,643		520,000	1,571,643			
李国义	副总经理	现任	2,915,252		720,000	2,195,252			
陈幼珍	副总经理	现任	3,479,925		869,981	2,609,944			
合计	--	--	8,486,820	0	2,109,981	6,376,839	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡飞飞	董事	被选举	2016年06月20日	换届选举
李颖	监事	被选举	2016年06月20日	换届选举
洪麟芝	职工监事	被选举	2016年06月20日	换届选举
汤义君	董事	任期满离任	2016年06月20日	换届选举
王菊芬	监事	任期满离任	2016年06月20日	换届选举
贾云飞	职工监事	任期满离任	2016年06月20日	换届选举



## 第八节 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：浙江永强集团股份有限公司

2016年06月30日

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,194,262,729.29	640,100,633.70	短期借款	20	449,790,000.00	950,363,572.63
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	167,669,378.40	348,374,902.16	拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	3	1,867,386.00		衍生金融负债			
应收账款	4	395,521,483.41	845,297,205.98	应付票据	21	710,694,826.60	762,256,491.13
预付款项	5	70,097,874.46	123,816,523.92	应付账款	22	286,369,498.70	413,364,822.53
应收保费				预收款项	23	8,928,872.21	3,847,309.89
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	6			应付职工薪酬	24	79,472,420.01	81,589,754.15
应收股利				应交税费	25	47,285,096.74	85,022,701.25
其他应收款	7	24,189,153.93	32,403,974.11	应付利息	26	1,335,090.67	2,009,803.16
买入返售金融资产				应付股利			
存货	8	606,995,861.94	872,557,848.08	其他应付款	27	83,680,512.08	112,076,481.31
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	9	461,428,694.34	856,105,410.25	代理买卖证券款			

流动资产合计		2,922,032,561.77	3,718,656,498.20	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	28	369,400.00	10,277,550.00
				流动负债合计		1,667,925,717.01	2,420,808,486.05
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益			
发放委托贷款及垫款				递延所得税负债	18	6,734,638.85	6,940,919.51
可供出售金融资产	10	477,245,615.00	268,260,280.00	其他非流动负债			
持有至到期投资				非流动负债合计		6,734,638.85	6,940,919.51
长期应收款				负债合计		1,674,660,355.86	2,427,749,405.56
长期股权投资	11	21,995,837.98	22,466,869.18	股东权益：			
投资性房地产	12	12,913,239.54	13,256,796.78	股本	29	2,175,736,503.00	2,175,736,503.00
固定资产	13	1,017,426,041.01	1,050,567,326.36	其他权益工具			
在建工程	14	189,288,392.92	153,856,549.61	其中：优先股			
工程物资				永续债			
固定资产清理				资本公积	30	249,054,151.74	249,054,151.74
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				其他综合收益	31	-1,118,148.27	-11,340,247.54
无形资产	15	306,865,713.87	313,057,083.77	专项储备			
开发支出				盈余公积	32	169,937,506.94	169,937,506.94
商誉	16	242,981,548.96	223,644,082.50	一般风险准备			
长期待摊费用	17	15,734,274.00	18,266,127.97	未分配利润	33	831,240,792.56	669,418,577.40
递延所得税资产	18	12,062,180.52	23,804,325.38	归属于母公司所有者权益			
				合计		3,424,850,805.97	3,252,806,491.54
其他非流动资产	19		4,708,547.04	少数股东权益		119,034,243.74	129,988,589.69
非流动资产合计		2,296,512,843.80	2,091,887,988.59	所有者权益合计		3,543,885,049.71	3,382,795,081.23
资产总计		5,218,545,405.57	5,810,544,486.79	负债和所有者权益总计		5,218,545,405.57	5,810,544,486.79

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		811,762,389.58	462,658,319.39	短期借款		449,790,000.00	911,401,972.63
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		712,024,826.60	763,506,491.13
应收账款	1	667,861,004.60	964,712,369.32	应付账款		635,240,151.44	604,452,211.31
预付款项		103,749,527.62	139,242,527.85	预收款项		5,535,895.90	3,301,973.88
应收利息				应付职工薪酬		47,012,569.34	45,756,136.01
应收股利				应交税费		25,891,988.79	18,299,421.33
其他应收款	2	314,276,800.34	316,772,097.44	应付利息		1,335,090.67	2,009,803.16
存货		413,964,097.22	576,855,517.98	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		110,226,514.77	85,466,551.13
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		253,592,332.86	556,020,433.07	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		2,565,206,152.22	3,016,261,265.05	其他流动负债		369,400.00	10,277,550.00
				流动负债合计		1,987,426,437.51	2,444,472,110.58
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产		351,523,115.00	162,467,780.00	应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	1,325,598,197.90	1,272,769,229.10	长期应付款			
投资性房地产		12,008,323.62	12,351,880.86	长期应付职工薪酬			
固定资产		494,293,656.64	516,171,592.27	专项应付款			
在建工程		40,378,837.33	31,892,383.85	预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产		110,700,920.71	113,264,661.49	负债合计		1,987,426,437.51	2,444,472,110.58
开发支出				股东权益：			
商誉				股本		2,175,736,503.00	2,175,736,503.00
长期待摊费用		2,655,816.46	3,505,452.58	其他权益工具			
递延所得税资产		6,116,355.80	18,080,734.33	其中：优先股			
其他非流动资产			708,547.04	永续债			
非流动资产合计		2,343,275,223.46	2,131,212,261.52	资本公积		226,719,849.95	226,719,849.95
				减：库存股			
资产总计		4,908,481,375.68	5,147,473,526.57	其他综合收益		-277,050.00	-7,708,162.50
				专项储备			
				盈余公积		169,937,506.94	169,937,506.94
				未分配利润		348,938,128.28	138,315,718.60
				所有者权益合计		2,921,054,938.17	2,703,001,415.99
				负债和所有者权益总计		4,908,481,375.68	5,147,473,526.57

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 3、合并利润表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,202,254,850.32	1,979,364,570.81
其中：营业收入	1	2,202,254,850.32	1,979,364,570.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,822,044,310.06	1,705,694,572.95
其中：营业成本	1	1,519,505,003.29	1,512,650,829.09
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	2	13,519,517.47	23,050,643.84
销售费用	3	194,425,314.71	140,707,380.28
管理费用	4	150,102,178.17	122,860,294.05
财务费用	5	-12,446,138.08	-37,898,640.85
资产减值损失	6	-43,061,565.50	-55,675,933.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	2,187,773.94	88,072,689.68
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-53,940,413.31	235,536,161.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-471,031.20	82,182.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		328,457,900.89	597,278,849.20
加：营业外收入	9	3,473,177.10	2,864,958.17
其中：非流动资产处置利得		40,757.21	152,973.27
减：营业外支出	10	4,268,876.14	2,908,480.82
其中：非流动资产处置损失		1,464,836.76	394,178.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		327,662,201.85	597,235,326.55
减：所得税费用	11	113,095,852.39	141,461,074.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,566,349.46	455,774,252.28
归属于母公司所有者的净利润		227,094,310.25	455,787,476.19
少数股东损益		-12,527,960.79	-13,223.91
六、其他综合收益的税后净额	12	10,222,099.27	59,998,445.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,222,099.27	59,998,445.67
（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导致的变动			
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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,222,099.27	59,998,445.67
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			44,259,198.37
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		7,431,112.50	17,150,700.00
5. 外币财务报表折算差额		2,790,986.77	-1,411,452.70
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		224,788,448.73	515,772,697.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		237,316,409.52	515,785,921.86
归属于少数股东的综合收益总额		-12,527,960.79	-13,223.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.21

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹



## 4、母公司利润表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,003,322,217.26	1,861,250,218.48
减：营业成本	1	1,527,955,788.08	1,523,654,337.31
营业税金及附加		7,034,704.45	9,113,492.34
销售费用		90,443,496.52	92,204,836.75
管理费用		68,735,327.84	79,289,659.65
财务费用		-12,447,603.20	-42,259,392.43
资产减值损失		-33,575,029.09	-33,420,083.43
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）	2	14,472,445.00	62,699,882.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-471,031.20	82,182.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		369,647,977.66	295,367,250.59
加：营业外收入		2,495,723.99	2,392,251.54
其中：非流动资产处置利得		37,377.21	152,973.27
减：营业外支出		3,325,152.17	2,221,231.06
其中：非流动资产处置损失		1,456,866.76	355,895.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		368,818,549.48	295,538,271.07
减：所得税费用		92,924,044.71	65,485,969.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		275,894,504.77	230,052,301.61
五、其他综合收益的税后净额		7,431,112.50	60,971,688.49
（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		7,431,112.50	60,971,688.49
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			43,820,988.49
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		7,431,112.50	17,150,700.00
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		283,325,617.27	291,023,990.10

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		2,718,679,530.04	2,544,572,782.87
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		235,306,987.33	262,151,588.82
收到其他与经营活动有关的现金	1	260,908,856.39	70,347,183.15
经营活动现金流入小计		3,214,895,373.76	2,877,071,554.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,268,703,313.15	1,372,303,804.19
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		307,726,546.30	245,460,760.43
支付的各项税费		232,420,192.64	191,516,049.07
支付其他与经营活动有关的现金	2	504,705,945.60	266,675,876.76
经营活动现金流出小计		2,313,555,997.69	2,075,956,490.45
经营活动产生的现金流量净额		901,339,376.07	801,115,064.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,181,606,144.87	767,235,110.93
取得投资收益收到的现金		17,645,062.77	63,470,639.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,910.00	303,768.51
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	3		200,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,199,348,117.64	1,031,009,519.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,276,085.67	49,250,279.02
投资支付的现金		929,355,335.00	1,112,754,000.00
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		14,862,065.14	
支付其他与投资活动有关的现金	4		20,000,000.00
投资活动现金流出小计		993,493,485.81	1,182,004,279.02
投资活动产生的现金流量净额		205,854,631.83	-150,994,759.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	
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		619,790,000.00	1,960,055,810.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5		
筹资活动现金流入小计		621,290,000.00	1,960,055,810.30
偿还债务支付的现金		1,123,617,889.84	2,101,990,905.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,581,551.01	245,499,540.45
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	6		
筹资活动现金流出小计		1,266,511,440.85	2,347,490,445.66
筹资活动产生的现金流量净额		-645,221,440.85	-387,434,635.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,503,290.43	29,946,640.14
五、现金及现金等价物净增加额		467,475,857.48	292,632,309.40
加：期初现金及现金等价物余额		518,295,871.81	598,395,640.17
六、期末现金及现金等价物余额		985,771,729.29	891,027,949.57

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	2,355,461,588.66	2,324,519,180.73
收到的税费返还	234,938,288.22	258,742,509.52
收到其他与经营活动有关的现金	220,996,319.91	66,394,851.01
经营活动现金流入小计	2,811,396,196.79	2,649,656,541.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,366,921,901.50	1,428,953,530.38
支付给职工以及为职工支付的现金	155,890,383.69	153,290,242.84
支付的各项税费	96,280,942.91	59,622,331.96
支付其他与经营活动有关的现金	355,857,819.39	219,658,655.97
经营活动现金流出小计	1,974,951,047.49	1,861,524,761.15
经营活动产生的现金流量净额	836,445,149.30	788,131,780.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	636,650,000.00	544,190,000.00
取得投资收益收到的现金	14,943,476.20	63,051,032.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,500.00	268,680.00
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		200,000,000.00
投资活动现金流入小计	651,686,976.20	807,509,712.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,338,752.69	11,566,865.37
投资支付的现金	584,055,335.00	760,970,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		248,688,875.00
投资活动现金流出小计	648,694,087.69	1,021,225,740.37
投资活动产生的现金流量净额	2,992,888.51	-213,716,027.41
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	619,790,000.00	1,960,055,810.30
收到其他与筹资活动有关的现金	803,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,423,290,000.00	1,960,055,810.30
偿还债务支付的现金	1,084,395,889.84	2,077,514,905.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,868,988.57	245,315,901.08
支付其他与筹资活动有关的现金	844,658,824.74	84,733,057.90
筹资活动现金流出小计	2,004,923,703.15	2,407,563,864.19
筹资活动产生的现金流量净额	-581,633,703.15	-447,508,053.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,953,497.42	36,231,383.69
五、现金及现金等价物净增加额	259,757,832.08	163,139,082.50
加：期初现金及现金等价物余额	346,053,557.50	489,636,517.25
六、期末现金及现金等价物余额	605,811,389.58	652,775,599.75

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

# 浙江永强集团股份有限公司

2016年半年度报告

YOTRIO GROUP CO., LTD.

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数													
	归属于母公司所有者权益										少数股东	所有者	归属于母公司所有者权益										少数股东	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	未分配利润	其他	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	未分配利润	其他	权益合计		
一、上年年末余额	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-11,340,247.54		169,937,506.94	669,418,577.40		129,988,589.69	3,382,795,081.23	478,183,847.00		1,946,606,807.74		79,620,101.15	136,509,736.91	642,278,335.81		1,497,577.73	3,284,696,406.34			
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、本年初余额	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-11,340,247.54		169,937,506.94	669,418,577.40		129,988,589.69	3,382,795,081.23	478,183,847.00		1,946,606,807.74		79,620,101.15	136,509,736.91	642,278,335.81		1,497,577.73	3,284,696,406.34			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,222,099.27			161,822,215.16		-10,954,345.95	161,089,968.48	143,455,154.00		-143,455,154.00		59,998,445.67	23,005,230.16	193,690,322.53		-13,223.91	276,680,774.45			
（一）综合收益总额					10,222,099.27			227,094,310.25		-12,518,710.78	224,797,698.74					59,998,445.67		455,787,476.19		-13,223.91	515,772,697.95			
（二）所有者投入和减少资本										1,500,000.00	1,500,000.00													
1.所有者投入资本										1,500,000.00	1,500,000.00													
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								-65,272,095.09			-65,272,095.09						23,005,230.16	-262,097,153.66			-239,091,923.50			
1.提取盈余公积																	23,005,230.16	-23,005,230.16						
2.提取一般风险准备																								
3.对股东的分配								-65,272,095.09			-65,272,095.09										-239,091,923.50			
4.其他																								
（四）所有者权益内部结转												143,455,154.00		-143,455,154.00										
1.资本公积转增资本股本												143,455,154.00		-143,455,154.00										
2.盈余公积转增资本股本																								
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										64,364.83	64,364.83													
四、本期末余额	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-1,118,148.27		169,937,506.94	831,240,792.56		119,034,243.74	3,543,885,049.71	621,639,001.00		1,803,151,653.74		139,618,546.82	159,514,967.07	835,968,658.34		1,484,353.82	3,561,377,180.79			

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数										
	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	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	优先股							
一、上年年末余额	2,175,736,503.00			226,719,849.95		-7,708,162.50		169,937,506.94	138,315,718.60	2,703,001,415.99	478,183,847.00			1,924,272,505.95		85,256,180.07		136,509,736.91	294,131,362.21	2,918,353,632.14
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	2,175,736,503.00			226,719,849.95		-7,708,162.50		169,937,506.94	138,315,718.60	2,703,001,415.99	478,183,847.00			1,924,272,505.95		85,256,180.07		136,509,736.91	294,131,362.21	2,918,353,632.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,431,112.50			210,622,409.68	218,053,522.18	143,455,154.00			-143,455,154.00		60,971,688.49		23,005,230.16	-32,044,852.05	51,932,066.60
（一）综合收益总额						7,431,112.50			275,894,504.77	283,325,617.27						60,971,688.49		230,052,301.61	291,023,990.10	
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
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									-65,272,095.09	-65,272,095.09								23,005,230.16	-262,097,153.66	-239,091,923.50
1. 提取盈余公积																		23,005,230.16	-23,005,230.16	
2. 对股东的分配									-65,272,095.09	-65,272,095.09									-239,091,923.50	-239,091,923.50
3. 其他																				
（四）所有者权益内部结转											143,455,154.00			-143,455,154.00						
1. 资本公积转增资本											143,455,154.00			-143,455,154.00						
2. 盈余公积转增资本																				
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	2,175,736,503.00			226,719,849.95		-277,050.00		169,937,506.94	348,938,128.28	2,921,054,938.17	621,639,001.00			1,780,817,351.95		146,227,868.56		159,514,967.07	262,086,510.16	2,970,285,698.74

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 浙江永强集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016年1—6月

金额单位：人民币

## 一、公司基本情况

浙江永强集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江永强集团有限公司整体变更设立，于2007年6月15日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001012206的企业法人营业执照，注册资本12,000万元，股份总数12,000万股（每股面值1元）。2010年9月14日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1273号文核准，公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票60,000,000股，公司股票已于2010年10月21日在深圳证券交易所挂牌交易。经多次资本公积转增股本，公司现有注册资本为人民币2,175,736,503.00元，其中：有限售条件的流通股份为304,304,633股，占股份总数的13.99%，无限售条件的流通股份为1,871,431,870股，占股份总数的86.01%。公司现持有统一社会信用代码为91330000743452075L的营业执照。

本公司属制造行业。主要经营活动为户外用品及家具、遮阳用品、工艺品、金属铁制品的制造、销售；经营进出口业务，投资管理。产品和提供的劳务主要有：户外家具和遮阳用品、机票旅游服务。

本财务报表业经公司2016年8月19日四届三次董事会批准对外报出。

本公司将永强户外用品（宁波）有限公司（以下简称永强户外）、宁波杰倍德日用品有限公司（以下简称杰倍德）、宁波花园旅游用品有限公司（以下简称宁波花园）、宁波强邦户外休闲用品有限公司（以下简称宁波强邦）、宁波永宏户外休闲用品有限公司（以下简称宁波永宏）、宁波永强国际贸易有限公司（以下简称永强国贸）、永强（香港）有限公司（以下简称香港永强）、Yotrio Corporation（以下简称美国永强）、MWH GmbH（以下简称德国永强）、Sunvilla Corporation（以下简称美国尚唯拉）、浙江永信检测技术有限公司（以下简称永信检测）、上海优享家居有限公司（以下简称上海优享）、上海寓悦科技有限公司（以下简称上海寓悦）、临海永金管业有限公司（以下简称永金管业）、浙江临海永强股权并购投资中心（有限合伙）（以下简称并购投资中心）、北京联拓天际电子商务有限公司（以下简称北京联拓）、合肥联拓天际电子有限公司（以下简称合肥联拓）、北京九州之旅科贸有限责任公司（以下简称九州之旅）、北京联拓天下旅行社有限公司（以下简称联拓天下）、北京中航易购信息服务有限公司（以下简称中航易购）、宁波浙科永强创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称浙科合伙企业）和上海齐家永强户外用品有限公司（以下简称齐家户外）、山东永旭户外休闲用品有限公司（以下简称山东永旭）、浙江尚匠智能家居有限公司（以下简称尚匠智能）共24家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

公司及除德国永强、美国尚唯拉、美国永强和香港永强外的其他子公司采用人民币为记账本位币；德国永强、美国尚唯拉、美国永强和香港永强注册地分别在德国、美国、香港，因此分别以欧元、美元和港币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (十) 金融工具



## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (十一) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	10	5
1-2 年	20	20
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投

资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

#### (十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-20	5-10	4.50-6.33
通用设备	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33
专用设备	年限平均法	3-10	5-10	9.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5-10	9.00-23.75

## (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十七) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无

法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	5-10
知识产权	10
非专利技术	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

#### (十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。



(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对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, 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, 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) 期末, 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等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成

本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 户外家具用品的收入确认方法

公司产品以出口为主，主要销售遮阳伞、户外家具等产品，国外销售主要执行 FOB 价格。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (2) 机票旅游服务的收入确认方法

公司机票旅游服务收入主要为平台流量服务收入。公司提供 B2B 平台交易服务，按交易额的一定比例收取佣金，公司通过后台数据库系统按月确认售票金额和佣金金额。

## (二十四) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十六) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

##### (3) 套期会计处理

###### 1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

###### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额，且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

③ 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(4) 本公司为规避订单的预期美元收汇的现金流量变动风险(即被套期风险)，与银行签订了远期外汇合同(即套期工具)，按固定汇率将美元出售给银行，锁定了订单所能带来的现金流入，该项套期为现金流量套期，本公司期末对美元收汇预期作出审核，根据预期美元收汇与相应远期外汇合同是否匹配来评价该套期的有效性。

## 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%[注]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产计税依据一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%/12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、42.84%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

税主体名称	所得税税率
美国永强	42.84%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 其他

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为16%、15%、13%、9%、5%。

[注] 永信检测收入按6%的税率计缴增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	355,062.59	288,120.02
银行存款	786,595,933.83	474,507,021.97
其他货币资金	407,311,732.87	165,305,491.71
合 计	1,194,262,729.29	640,100,633.70
其中：存放在境外的款项总额	221,094,693.98	80,519,310.14

##### (2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数	期初数
票据承兑保证金	139,639,000.00	116,604,761.89
质量保证金	1,400,000.00	1,400,000.00
合作保证金	1,140,000.00	3,800,000.00
质押借款保证金	66,312,000.00	-
小 计	208,491,000.00	121,804,761.89

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	167,669,378.40	348,374,902.16
其中：权益工具投资	167,669,378.40	348,374,902.16
合 计	167,669,378.40	348,374,902.16

#### 3. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,867,386.00		1,867,386.00			
合 计	1,867,386.00		1,867,386.00			

##### (2) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	300,000.00	
小 计	300,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	438,368,986.52	98.28	43,926,481.54	10.02	394,442,504.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,669,872.03	1.72	6,590,893.60	85.93	1,078,978.43
合计	446,038,858.55	100.00	50,517,375.14	11.33	395,521,483.41

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	938,108,459.65	99.22	93,849,296.75	10.00	844,259,162.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,380,617.98	0.78	6,342,574.90	85.94	1,038,043.08
合计	945,489,077.63	100.00	100,191,871.65	10.60	845,297,205.98

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	437,474,508.74	43,747,514.89	10.00
1-2年	893,766.78	178,753.35	20.00
2-3年	711.00	213.30	30.00
小计	438,368,986.52	43,926,481.54	10.02

##### 3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Olaf Theemann Gartenmöbel	6,757,812.14	5,678,833.71	84.03	预计无法收回，根据账面金额与可收回金额的差额计提坏账准备
Mountrose Limited	653,125.21	653,125.21	100.00	预计无法收回
浙江允福机械有限公司	235,058.67	235,058.67	100.00	预计无法收回
其他	23,876.01	23,876.01	100.00	预计无法收回
小计	7,669,872.03	6,590,893.60	85.93	

##### (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-49,674,496.51元。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	200,958,424.95	45.05	20,095,842.50
客户2	41,665,210.68	9.34	4,166,521.07
客户3	28,234,391.50	6.33	2,823,439.15
客户4	23,820,064.49	5.34	2,382,006.45
客户5	19,923,015.05	4.47	1,992,301.51
小计	314,601,106.67	70.53	31,460,110.68

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	70,083,088.37	99.98		70,083,088.37	123,638,134.84	99.86		123,638,134.84
1-2年	6,990.02	0.01		6,990.02	36,415.79	0.03		36,415.79
2-3年	7,796.07	0.01		7,796.07	103,710.29	0.08		103,710.29
3年以上					38,263.00	0.03		38,263.00
合计	70,097,874.46	100.00		70,097,874.46	123,816,523.92	100.00		123,816,523.92

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江通一休闲家具有限公司	14,899,456.35	21.26
东海翔集团有限公司	12,383,869.96	17.67
浙江伟峰工艺品有限公司	8,730,232.47	12.45
杭州热联集团股份有限公司	2,082,281.72	2.97
物产中拓股份有限公司	1,552,854.59	2.22
小计	39,648,695.09	56.57

6. 应收利息

项目	期末数	期初数
委托贷款		
合计		

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况



种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,725,589.73	22.24	10,725,589.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,626,593.47	67.65	8,437,439.54	25.86	24,189,153.93
单项金额不重大并单项计提坏账准备	4,873,606.74	10.11	4,873,606.74	100.00	
合计	48,225,789.94	100.00	24,036,636.01	49.84	24,189,153.93

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,725,589.73	19.71	10,725,589.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,121,173.72	59.04	9,005,927.10	28.04	23,115,246.62
单项金额不重大并单项计提坏账准备	11,559,342.78	21.25	2,270,615.29	19.64	9,288,727.49
合计	54,406,106.23	100.00	22,002,132.12	40.44	32,403,974.11

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
临海市欣兰工艺品有限公司	10,725,589.73	10,725,589.73	100.00	收回可能性低
小计	10,725,589.73	10,725,589.73	100.00	

## 3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中航鑫港担保有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	收回可能性低
浙江允福机械有限公司	1,101,034.38	1,101,034.38	100.00	收回可能性低
临海市盈莱休闲用品有限公司	869,580.91	869,580.91	100.00	收回可能性低
苏州汉生花园家具有限公司	579,805.60	579,805.60	100.00	收回可能性低
Sielaff	188,114.42	188,114.42	100.00	收回可能性低
四川风情航空票务有限公司	154,354.54	154,354.54	100.00	收回可能性低
深圳市中浩辉航空客货代理有限公司	117,018.88	117,018.88	100.00	收回可能性低
其他	663,698.01	663,698.01	100.00	收回可能性低
小计	4,873,606.74	4,873,606.74	100.00	

## 4) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,321,255.94	1,116,062.79	5.00
1-2年	1,501,178.02	300,235.61	20.00
2-3年	2,547,169.10	764,150.73	30.00
3年以上	6,256,990.41	6,256,990.41	100.00
小计	32,626,593.47	8,437,439.54	25.86

## (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 2,034,503.89 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	13,986,200.96	14,335,468.96
应收业务代垫款	16,211,835.00	16,282,037.99
预付材料款	12,851,656.16	12,696,205.02
出口退税款		9,288,727.49
应收暂付款	3,705,539.90	1,139,821.30
备用金	1,470,557.92	663,845.47
合计	48,225,789.94	54,406,106.23

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
临海市欣兰工艺品有限公司	预付材料款	10,725,589.73	1-2 年	22.24	10,725,589.73
上海华程西南国际旅行社有限公司	业务往来款	2,880,269.44	1 年以内	5.97	144,013.47
浙江慈溪出口加工区管理委员会	保证金	2,615,000.00	3 年以上	5.42	2,615,000.00
宁波市南部新城置业有限公司	保证金	2,100,000.00	3 年以上	4.35	2,100,000.00
中航鑫港担保有限公司	保证金	1,200,000.00	2-3 年	2.49	1,200,000.00
小计		19,520,859.17		40.47	16,784,603.20

## 8. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	148,993,455.00	6,068,343.62	142,925,111.38	217,228,901.56	4,587,580.06	212,641,321.50
在产品	98,976,075.34		98,976,075.34	207,859,217.22		207,859,217.22
库存商品	370,075,351.26	7,725,358.53	362,349,992.73	459,932,430.06	10,644,611.86	449,287,818.20
委托加工物资	2,744,682.49		2,744,682.49	2,769,491.16		2,769,491.16
合计	620,789,564.09	13,793,702.15	606,995,861.94	887,790,040.00	15,232,191.92	872,557,848.08

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,587,580.06	2,093,795.34		613,031.78		6,068,343.62
库存商品	10,644,611.86	2,484,631.78		5,403,885.11		7,725,358.53
小计	15,232,191.92	4,578,427.12		6,016,916.89		13,793,702.15

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

原材料可变现净值根据该等存货在正常生产经营过程中所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；库存商品可变现净值根据该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额予以确定。原材料及库存商品跌价准备随着相应库存商品出售予以转销。

## 9. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	425,100,000.00	763,950,000.00
待抵扣增值税进项税	22,616,912.70	81,836,696.46
预缴企业所得税	13,110,152.33	10,270,946.35
预缴房产税	4,273.92	47,767.44
预交营业税	3,030.78	
预交增值税	594,048.29	
预交水利基金	276.32	
合 计	461,428,694.34	856,105,410.25

### (2) 其他说明

截至2016年6月30日，本公司及子公司宁波永宏、宁波强邦、北京联拓与银行已签订425,100,000.00元的理财产品协议，购买了“通财富·日增利95天”等理财产品，理财产品协议将在2016年7月1日到2016年11月23日期间内到期。

## 10. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
可供出售权益工具	437,245,615.00		437,245,615.00	228,260,280.00		228,260,280.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	437,245,615.00		437,245,615.00	228,260,280.00		228,260,280.00
合 计	477,245,615.00		477,245,615.00	268,260,280.00		268,260,280.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江临海农村商业银行股份有限公司	57,066,600.00			57,066,600.00
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	100,000,000.00			100,000,000.00
宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）	5,401,180.00	189,055,335.00		194,456,515.00
浙江万朋教育科技股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
九次方财富资讯（北京）有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州简学科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00

杭州多禧生物科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
北京万象新天网络科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
DONG LI SCS	20,292,500.00	430,000.00		20,722,500.00
浙江蓝德能源科技发展有限公司		10,500,000.00		10,500,000.00
杭州艾米机器人有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00
杭州开浦科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
小 计	268,260,280.00	208,985,335.00		477,245,615.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江临海农村商业银行股份有限公司					6.38	3,581,822.16
北京东方智科股权投资中心(有限合伙)					10.00	
宁波博睿维森股权投资合伙企业(有限合伙)					14.04	
浙江万朋教育科技股份有限公司					3.75	
九次方财富资讯(北京)有限责任公司					2.00	
杭州简学科技有限公司					4.50	
杭州多禧生物科技有限公司					2.48	
北京万象新天网络科技有限公司						
DONG LI SCS					14.29	
浙江蓝德能源科技发展有限公司					10.00	
杭州艾米机器人有限公司					6.40	
杭州开浦科技有限公司					5.56	
小 计						3,581,822.16

## 11. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	21,995,837.98		21,995,837.98	22,466,869.18		22,466,869.18
合 计	21,995,837.98		21,995,837.98	22,466,869.18		22,466,869.18

## (2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
浙江东都节能技术股份有限公司(以下 简称东都节能公司)	20,492,677.38			-453,295.39	
上海斗金网络科技有限公司	1,974,191.80			-17,735.81	

合 计	22,466,869.18			-471,031.20	
-----	---------------	--	--	-------------	--

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
东都节能公司					20,039,381.99	
上海斗金网络科技有限公司					1,956,455.99	
合 计					21,995,837.98	

## 12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	15,022,093.10	5,373,672.12	20,395,765.22
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	15,022,093.10	5,373,672.12	20,395,765.22
累计折旧和累计摊销			
期初数	5,464,623.72	1,674,344.72	7,138,968.44
本期增加金额	258,475.98	85,081.26	343,557.24
1) 计提或摊销	258,475.98	85,081.26	343,557.24
本期减少金额			
期末数	5,723,099.70	1,759,425.98	7,482,525.68
账面价值			
期末账面价值	9,298,993.40	3,614,246.14	12,913,239.54
期初账面价值	9,557,469.38	3,699,327.40	13,256,796.78

## 13. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,040,920,343.44	34,185,638.29	359,038,475.17	28,285,094.15	1,462,429,551.05
本期增加金额	2,441,141.73	3,403,320.95	9,100,129.32	1,299,651.23	16,244,243.23
1) 购置		3,237,655.08	4,448,832.47	1,258,198.24	8,944,685.79
2) 在建工程转入	2,441,141.73	84,747.87	4,651,296.85	41,452.99	7,218,639.44
3) 企业合并增加		80,918.00			80,918.00
本期减少金额		532,033.05	13,836,898.10	469,614.00	14,838,545.15
1) 处置或报废		532,033.05	13,836,898.10	469,614.00	14,838,545.15
期末数	1,043,361,485.17	37,056,926.19	354,301,706.39	29,115,131.38	1,463,835,249.13
累计折旧					
期初数	244,512,032.72	20,676,128.95	129,482,221.37	17,191,841.65	411,862,224.69

本期增加金额	25,140,880.59	2,130,616.10	17,453,409.66	1,718,738.50	46,443,644.85
1) 计提	25,140,880.59	2,058,801.59	17,453,409.66	1,718,738.50	46,371,830.34
2) 合并增加		71,814.51			71,814.51
本期减少金额		496,146.32	10,954,381.80	446,133.30	11,896,661.42
1) 处置或报废		496,146.32	10,954,381.80	446,133.30	11,896,661.42
期末数	269,652,913.31	22,310,598.73	135,981,249.23	18,464,446.85	446,409,208.12
账面价值					
期末账面价值	773,708,571.86	14,746,327.46	218,320,457.16	10,650,684.53	1,017,426,041.01
期初账面价值	796,408,310.72	13,509,509.34	229,556,253.80	11,093,252.50	1,050,567,326.36

## 14. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国际贸易大厦	135,479,807.16		135,479,807.16	113,094,798.11		113,094,798.11
零星设备工程	24,929,951.13		24,929,951.13	19,970,409.06		19,970,409.06
永宏物流项目	51,708.00		51,708.00			
强邦厂房项目	2,105,440.00		2,105,440.00	467,400.00		467,400.00
前江厂房扩建	26,721,486.63		26,721,486.63	20,323,942.44		20,323,942.44
合 计	189,288,392.92		189,288,392.92	153,856,549.61		153,856,549.61

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
国际贸易大厦	30,000.00	113,094,798.11	22,385,009.05			135,479,807.16
零星设备工程		19,970,409.06	12,077,468.07	5,905,295.91	1,212,630.09	24,929,951.13
永宏物流项目	9,450.00		51,708.00			51,708.00
强邦厂房项目	43,500.00	467,400.00	2,951,383.53	1,313,343.53		2,105,440.00
前江厂房扩建	2,400.00	20,323,942.44	6,397,544.19			26,721,486.63
小 计		153,856,549.61	43,863,112.84	7,218,639.44	1,212,630.09	189,288,392.92

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
国际贸易大厦	45.16	85.45				募集资金、其他来源
柘溪设备工程	96.33	100.00				募集资金、其他来源
零星设备工程						其他来源
永宏物流项目	87.22	100.00				募集资金
强邦厂房项目	87.06	100.00				募集资金
前江厂房扩建	111.34	97.64				其他来源
小 计						

[注]: 其他减少系子公司宁波花园自主研发的设备完工后转入库存商品核算。

## 15. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	知识产权	非专利技术	合 计
账面原值					
期初数	289,817,900.50	7,282,715.27	36,223,724.26	33,422,300.00	366,746,640.03
本期增加金额		900,457.97			900,457.97
1) 购置		900,457.97			900,457.97
2) 企业合并增加					
本期减少金额					
期末数	289,817,900.50	8,183,173.24	36,223,724.26	33,422,300.00	367,647,098.00
累计摊销					
期初数	35,108,328.17	2,995,797.29	14,471,354.13	1,114,076.67	53,689,556.26
本期增加金额	3,123,050.35	486,476.30	1,811,186.22	1,671,115.00	7,091,827.87
1) 计提	3,123,050.35	486,476.30	1,811,186.22	1,671,115.00	7,091,827.87
2) 企业合并增加					
本期减少金额					
期末数	38,231,378.52	3,482,273.59	16,282,540.35	2,785,191.67	60,781,384.13
账面价值					
期末账面价值	251,586,521.98	4,700,899.65	19,941,183.91	30,637,108.33	306,865,713.87
期初账面价值	254,709,572.33	4,286,917.98	21,752,370.13	32,308,223.33	313,057,083.77

## 16. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
北京联拓	223,644,082.50			223,644,082.50
中航易购		19,337,466.46		19,337,466.46
合 计	223,644,082.50	19,337,466.46		242,981,548.96

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		计提	处置		
小 计					

## 17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	13,720,262.51	531,073.13	2,453,872.00		11,797,463.64
厂房改造	4,141,399.86		601,959.20		3,539,440.66
车位使用费	404,465.60		7,095.90		397,369.70
合 计	18,266,127.97	531,073.13	3,062,927.10		15,734,274.00

## 18. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	24,114,182.05	6,028,545.52	62,045,387.30	15,511,346.83
内部交易未实现利润	22,823,323.92	5,705,830.98	21,972,091.17	5,493,022.79
计入其他综合收益的远期结汇交易公允价值变动	369,400.00	92,350.00	10,277,550.00	2,569,387.50
其他	966,908.53	235,454.02	946,844.80	230,568.26
合 计	48,273,814.50	12,062,180.52	95,241,873.27	23,804,325.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
北京联拓评估增值资产	30,637,108.33	4,595,566.25	32,308,223.33	4,846,233.50
其他	8,451,676.60	2,139,072.60	8,276,301.00	2,094,686.01
合 计	39,088,784.93	6,734,638.85	40,584,524.33	6,940,919.51

## 19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付投资款		4,000,000.00
预付软件款		708,547.04
合 计		4,708,547.04

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及抵押借款	108,000,000.00	185,553,583.75
信用借款	280,000,000.00	234,000,000.00
质押借款	61,790,000.00	397,380,388.88
质押及保证借款		32,468,000.00
抵押及保证借款		38,961,600.00
抵押借款		62,000,000.00
合 计	449,790,000.00	950,363,572.63

## 21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	710,694,826.60	762,256,491.13
合 计	710,694,826.60	762,256,491.13



## 22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
购买商品及劳务款	251,525,487.65	377,672,059.55
应付长期资产购置款	23,494,326.39	28,652,564.12
费用款	11,349,684.66	7,040,198.86
合 计	286,369,498.70	413,364,822.53

## 23. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	8,893,256.21	3,449,247.89
预收房租	35,616.00	398,062.00
合 计	8,928,872.21	3,847,309.89

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	80,922,448.82	313,014,933.65	315,076,465.60	78,860,916.87
离职后福利—设定提存计划	667,305.33	19,049,554.69	19,105,356.88	611,503.14
合 计	81,589,754.15	332,064,488.34	334,181,822.48	79,472,420.01

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	78,168,099.89	292,303,652.50	292,909,788.44	77,561,963.95
职工福利费	32,514.21	8,596,439.29	8,408,211.57	220,741.93
社会保险费	199,322.93	9,191,338.75	9,177,881.49	212,780.19
其中：医疗保险费	180,147.48	6,866,213.24	6,854,158.76	192,201.96
工伤保险费	5,668.79	1,568,470.83	1,567,894.59	6,245.03
生育保险费	13,506.66	756,654.68	755,828.14	14,333.20
住房公积金	21,600.00	2,263,679.00	2,263,861.00	21,418.00
工会经费和职工教育经费	2,500,911.79	659,824.11	2,316,723.10	844,012.80
小 计	80,922,448.82	313,014,933.65	315,076,465.60	78,860,916.87

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	649,679.84	17,539,277.81	17,592,915.09	596,042.56
失业保险费	17,625.49	1,215,875.98	1,218,040.89	15,460.58
辞退福利		294,400.90	294,400.90	
小 计	667,305.33	19,049,554.69	19,105,356.88	611,503.14

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,825,407.32	9,795,216.56
营业税	4,778.04	13,506,075.13
企业所得税	35,693,508.57	54,941,376.53
代扣代缴个人所得税	1,005,580.30	3,119,891.49
城市维护建设税	2,849,343.78	1,485,235.60
土地使用税	1,968.75	1,968.75
印花税		156,161.37
地方水利建设基金	86,915.14	888,416.70
教育费附加	1,090,556.90	677,015.45
地方教育附加	727,037.94	451,343.67
合 计	47,285,096.74	85,022,701.25

## 26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,335,090.67	2,009,803.16
合 计	1,335,090.67	2,009,803.16

## 27. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
销售佣金	36,555,074.77	40,478,020.09
运费	6,117,398.32	17,071,871.84
押金保证金	8,335,500.32	9,333,620.60
应付代收业务款	25,624,642.82	37,369,643.96
其他	7,047,895.85	7,823,324.82
合 计	83,680,512.08	112,076,481.31

## 28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
远期外汇合同—现金流量套期	369,400.00	10,277,550.00
合 计	369,400.00	10,277,550.00

## 29. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,175,736,503.00						2,175,736,503.00

## 30. 资本公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	240,714,151.74			240,714,151.74
其他资本公积	8,340,000.00			8,340,000.00
合计	249,054,151.74			249,054,151.74

## 31. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
外币财务报表折算差额	-3,632,085.04	2,790,986.77			2,790,986.77		-841,098.27
远期结汇交易公允价值变动	-7,708,162.50	-369,400.00	-7,708,162.50	-92,350.00	7,431,112.50		-277,050.00
其他综合收益合计	-11,340,247.54	2,421,586.77	-7,708,162.50	-92,350.00	10,222,099.27		-1,118,148.27

## 32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	169,937,506.94			169,937,506.94
合计	169,937,506.94			169,937,506.94

## 33. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	669,418,577.40	642,278,335.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,094,310.25	455,787,476.19
减：提取法定盈余公积		23,005,230.16
应付普通股股利	65,272,095.09	239,091,923.50
期末未分配利润	831,240,792.56	835,968,658.34

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,194,617,599.42	1,517,958,973.15	1,968,777,542.69	1,504,973,891.13
其他业务收入	7,637,250.90	1,546,030.14	10,587,028.12	7,676,937.96
合计	2,202,254,850.32	1,519,505,003.29	1,979,364,570.81	1,512,650,829.09

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	921,337.97	9,244,251.51
城市维护建设税	7,323,847.69	7,901,915.86
教育费附加	3,164,602.38	3,542,685.84
地方教育附加	2,109,729.43	2,361,790.63
合 计	13,519,517.47	23,050,643.84

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	71,461,364.91	68,339,433.15
工资、福利及社保	40,286,677.57	25,739,379.06
佣金	21,896,703.68	12,264,547.59
销售服务费、检测费等	20,981,535.71	11,446,989.87
展览及广告费	9,474,450.59	6,286,188.72
办公费及差旅费	7,936,477.99	5,559,460.07
财产保险费	3,945,304.05	3,664,661.70
租赁费	3,756,239.15	376,561.59
样品费	3,168,292.55	2,221,229.30
业务招待费	1,429,585.49	1,082,442.70
折旧	500,149.99	429,321.44
其他	9,588,533.03	3,297,165.09
合 计	194,425,314.71	140,707,380.28

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	47,561,032.91	41,350,674.21
研发费用	42,920,405.59	30,641,115.69
办公费	10,904,013.64	4,271,079.65
折旧	9,559,868.57	7,764,366.86
税金	8,507,460.89	9,684,005.51
无形资产摊销及长期待摊费用	8,069,341.93	6,137,005.43
汽车费用、水电费及维修费	5,606,461.18	5,020,395.77
租赁费	5,194,102.63	3,481,034.50
低值易耗品摊销	4,931,456.51	5,496,017.65
咨询审计费	3,195,787.01	3,810,414.79
业务招待费	2,174,799.45	2,064,506.26
其他	1,477,447.86	3,139,677.73
合 计	150,102,178.17	122,860,294.05

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-12,481,149.73	-12,571,034.00
利息支出	10,634,741.72	5,355,973.03
汇兑损益	-11,418,621.10	-31,354,498.99
银行手续费	818,891.03	670,919.11
合 计	-12,446,138.08	-37,898,640.85

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-47,639,992.62	-57,508,481.13
存货跌价损失	4,578,427.12	1,832,547.67
合 计	-43,061,565.50	-55,675,933.46

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,187,773.94	88,072,689.68
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动损益	2,187,773.94	88,072,689.68
合 计	2,187,773.94	88,072,689.68

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产的分红收益	3,581,822.16	4,344,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-471,031.20	82,182.68
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-71,114,444.88	172,416,672.51
处置可供出售金融资产的投资收益		41,809,745.36
委托贷款取得的投资收益		1,397,644.89
理财产品取得的投资收益	14,063,240.61	15,485,316.22
合 计	-53,940,413.31	235,536,161.66

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,757.21	152,973.27	40,757.21
其中：固定资产处置利得	40,757.21	152,973.27	40,757.21
政府补助	2,391,610.00	1,289,110.00	2,391,610.00
罚没收入	488,746.59	566,670.66	488,746.59
合同索赔收益	453,521.65	757,702.50	453,521.65
其他	98,541.65	98,501.74	98,541.65
合 计	3,473,177.10	2,864,958.17	3,473,177.10

## (2) 政府补助明细

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
企业奖励	临海市经济和信息化局、临海市人民政府大洋街道办事处等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	650,000.00	1,245,500.00	与收益相关
专项补助	宁波市鄞州大嵩新区（鄞州经济开发区）管理委员会、宁波杭州湾新区开发建设管理委员会等	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,740,610.00	27,810.00	与收益相关
其他		其他		否	否	1,000.00	15,800.00	与收益相关
小计:						2,391,610.00	1,289,110.00	

## 10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,464,836.76	394,178.74	1,464,836.76
其中：固定资产处置损失	1,464,836.76	394,178.74	1,464,836.76
地方水利建设基金	2,390,705.60	2,369,032.46	
其他	250,554.94	7,815.21	250,554.94
罚款支出	36,394.05	47,532.53	36,394.05
客户索赔款	126,384.79	89,921.88	126,384.79
合计	4,268,876.14	2,908,480.82	1,878,170.54

## 11. 所得税费用

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	104,076,526.52	111,125,357.16
递延所得税费用	9,019,325.87	30,335,717.11
合计	113,095,852.39	141,461,074.27

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	327,662,201.85
按适用税率计算的所得税费用	81,915,550.46
子公司适用不同税率的影响	346,391.34
调整以前期间所得税的影响	464,388.07
非应税收入的影响	-870,711.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,971.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,229,521.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,297,784.21
所得税费用	113,095,852.39

## 12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑票据保证金	196,514,761.89	53,300,300.00
收到利息收入	12,481,149.73	9,853,931.50
收到政府补助及奖励	2,391,610.00	1,289,110.00
收到房租租赁收入	140,460.00	358,556.14
收回代垫业务款	40,257,872.60	
其他	9,123,002.17	5,545,285.51
合计	260,908,856.39	70,347,183.15

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付银行承兑票据保证金	219,549,000.00	102,413,000.00
支付运费	98,568,370.13	84,886,508.72
支付租赁、保险和中介咨询费	24,137,746.72	13,095,129.39
支付办公、管理、招待和差旅费	20,876,896.93	13,304,137.25
支付佣金	24,643,366.61	12,361,461.24
支付广告展览费和设计修饰费	15,366,266.18	8,478,566.14
支付研究开发费	13,925,553.87	10,376,291.78
支付服务检测费	18,168,619.88	9,570,276.36
支付水电、汽车和维修费	5,959,750.64	5,350,121.88
支付代垫业务款	50,489,541.91	
其他	13,020,832.73	6,840,384.00
合计	504,705,945.60	266,675,876.76

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回委托贷款		200,000,000.00
合 计		200,000,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付委托贷款及手续费		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付质押借款保证金	66,312,000.00	

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	214,566,349.46	455,774,252.28
加: 资产减值准备	-43,061,565.50	-55,675,933.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,630,306.32	42,376,518.40
无形资产摊销	7,176,909.13	5,398,265.88
长期待摊费用摊销	3,062,927.10	2,681,963.25
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)	1,424,079.55	241,205.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,187,773.94	-88,072,689.68
财务费用(收益以“-”号填列)	-783,879.38	-26,054,794.31
投资损失(收益以“-”号填列)	53,940,413.31	-235,536,161.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,269,993.12	8,317,544.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-250,667.25	22,018,172.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	260,983,559.02	296,209,354.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	576,132,320.15	686,384,852.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-225,563,595.02	-312,947,485.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	901,339,376.07	801,115,064.39
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	985,771,729.29	891,027,949.57
减: 现金的期初余额	518,295,871.81	598,395,640.17
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	467,475,857.48	292,632,309.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额



项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,000,000.00
其中：中航易购[注]	16,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,137,934.86
其中：中航易购	1,137,934.86
取得子公司支付的现金净额	14,862,065.14

[注]：中航易购收购款共计 20,000,000.00 元，其中 2015 年 12 月支付 4,000,000.00 元，本报告期支付 16,000,000.00 元。

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	985,771,729.29	518,295,871.81
其中：库存现金	355,062.59	288,120.02
可随时用于支付的银行存款	786,595,933.83	474,507,021.97
可随时用于支付的其他货币资金	198,820,732.87	43,500,729.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	985,771,729.29	518,295,871.81

### (4) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	139,639,000.00	116,604,761.89
质量保证金	1,400,000.00	1,400,000.00
合作保证金	1,140,000.00	3,800,000.00
质押借款保证金	66,312,000.00	
小 计	208,491,000.00	121,804,761.89

### (四) 其他

#### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	208,491,000.00	主要系票据保证金、质押借款保证金
应收账款	36,774,593.45	质押担保
投资性房地产	11,195,812.67	抵押担保
固定资产	170,379,625.00	抵押担保
无形资产	46,018,392.62	抵押担保
合 计	472,859,423.74	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	59,754,633.33	6.6312	396,244,924.54
欧元	3,106,601.63	7.375	22,911,187.02
港币	186,120,981.36	0.8547	159,077,602.77
应收账款			
其中：美元	59,023,905.56	6.6312	391,399,321.06
欧元	3,518,520.97	7.375	25,949,092.15
其他应收款			
其中：美元	278,402.12	6.6312	1,846,140.14
欧元	324,791.02	7.375	2,395,333.77
短期借款			
其中：美元			
应付账款			
其中：美元	382,842.57	6.6312	2,538,705.65
欧元	348,112.30	7.375	2,567,328.21
应付利息			
其中：美元			
其他应付款			
其中：美元	2,196,135.10	6.6312	14,563,011.08
欧元	252,127.60	7.375	1,859,441.05
港币			

## (2) 境外经营实体说明

本公司的境外经营实体包括美国永强、美国尚唯拉、德国永强和香港永强，相关信息见

下表

公 司	美国永强	美国尚唯拉	德国永强	香港永强
主要经营地	加州	加州	诺伊斯市	香港
记账本位币	美元	美元	欧元	港币

各境外经营实体的记账本位币系其各自经营所处的主要经济环境中所使用的货币。

## 3. 套期

公司远期结汇项目属于有效的现金流量套期，其套期工具属于衍生工具中的远期合同。本期公司期末新增远期外汇合同其公允价值变动归属有效套期部分-369,400.00元。

## 六、合并范围的变更

### (一) 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

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
中航易购[注]	2016年4月	20,000,000.00	90.00	现金购买

(续上表)

被购买方名称	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
中航易购	2016年4月1日	办妥工商变更	1,944,932.42	-92,500.09

[注]: 该次合并由北京联拓公司现金出资购买。

#### 2. 合并成本及商誉

##### (1) 明细情况

项 目	中航易购
合并成本	
现金	20,000,000.00
合并成本合计	20,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	662,533.54
商誉	19,337,466.46

##### (2) 合并成本公允价值的确定方法的说明

因并购标的规模较小, 在并购前公司未对拟并购公司进行资产评估, 中航易购公允价值的确定采用依据行业内类似项目并购价格及双方谈判确定。通过双方共同协商, 确定的最终合并成本为 2,000.00 万元。

##### (3) 大额商誉形成的主要原因

中航易购公司的合并成本以双方谈判确认的评估价值为基准, 根据公司对行业及并购公司的评估, 公司预计在以后年度能够取得较为良好的利润及现金流量, 且与北京联拓的业务有较好的整合效果。中航易购目前处于初始投资阶段, 前期投入较大, 故截至购买日公司账面净资产金额较小。

#### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

##### (1) 明细情况

项 目	公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	1,592,649.05	1,592,649.05
货币资金	1,137,934.86	1,137,934.86
应收款项	341,671.90	341,671.90

其他应收款	103,938.80	103,938.80
固定资产	9,103.49	9,103.49
负债	856,500.67	856,500.67
应付款项	514,166.85	514,166.85
预收账款	7,500.00	7,500.00
应付职工薪酬	246,242.71	246,242.71
应交税费	23,305.39	23,305.39
其他应付款	65,285.72	65,285.72
净资产	736,148.38	736,148.38
减：少数股东权益	73,614.84	73,614.84
取得的净资产	662,533.54	662,533.54

## (2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

采用购买日账面价值作为公允价值的确定。

## (二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	认缴比例
山东永旭	设立	2016年3月16日	尚未全额出资	100.00%
尚匠智能	设立	2016年6月15日	尚未出资	39.00%[注]

[注]：依据合资协议，公司现金出资390万元，占注册资本的39%。董事会5名成员中公司委派3人，其中董事长由公司委派董事担任。另根据尚匠智能一届一次董事会决议，任命公司委派人员为公司总经理及财务负责人。公司能够决定尚匠智能的财务及经营决策，具有实际控制权，故将其纳入合并财务报表编制范围。

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

## (1) 基本情况

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	
宁波花园	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
香港永强	香港	香港	商业	100.00		设立
美国永强	加州	加州	商业		100.00	设立
德国永强	诺伊斯市	诺伊斯市	商业		100.00	设立
永强国贸	宁波	宁波	商业	100.00		设立
宁波永宏	宁波	宁波	商业	100.00		设立
宁波强邦	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
美国尚唯拉	加州	加州	商业		100.00	设立

永信检测	临海	临海	服务业	100.00		设立
上海优享	上海	上海	商业	100.00		设立
并购投资中心	临海	临海	投资	97.00		设立
永金管业	临海	临海	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
杰倍德	宁波	宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
永强户外	宁波	宁波	制造业	73.33	26.67	同一控制下企业合并
北京联拓	北京	北京	服务业	60.00		非同一控制下企业合并
合肥联拓	合肥	合肥	服务业		60.00	非同一控制下企业合并
九州之旅	北京	北京	服务业		60.00	非同一控制下企业合并
联拓天下	北京	北京	服务业		60.00	非同一控制下企业合并
中航易购	北京	北京	服务业		60.00	非同一控制下企业合并
上海寓悦	上海	上海	商业	100.00		设立
浙科合伙企业	宁波	宁波	投资		88.89	设立
齐家户外	上海	上海	商业	70.00		设立
山东永旭	山东	山东	制造业	100.00		设立
尚匠智能	临海	临海	制造业	39.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

## (1) 明细情况

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
并购投资中心	3.00%	4,470.13		4,489,354.24
北京联拓	40.00%	-12,532,430.92		114,544,889.50

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
并购投资中心	44,645,141.26	105,000,000.00	149,645,141.26			
北京联拓	280,402,120.38	22,824,804.72	303,226,925.10	43,002,790.68		43,002,790.68

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
并购投资中心	13,996,137.09	85,500,000.00	99,496,137.09			
北京联拓	339,999,347.78	7,310,076.00	347,309,423.78	57,262,149.65		57,262,149.65

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
并购投资中心		149,004.17	149,004.17	149,004.17
北京联拓	34,185,072.34	-29,896,754.55	-29,896,754.55	-55,814,033.56

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
并购投资中心		-440,796.97	-440,796.97	-538,296.97
北京联拓				

## (二) 在联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业

## (1) 基本情况

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	
东都节能公司	临海	临海	生物质供热运营	19.65		权益法核算

## (2) 在联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

公司总经理和财务总监在东都节能公司分别担任董事长和董事，对东都节能公司决策具有重大影响。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	东都节能公司	东都节能公司
流动资产	28,548,231.00	27,953,126.92
非流动资产	57,409,981.36	54,850,659.08
资产合计	85,958,212.36	82,803,786.00
流动负债	24,687,642.25	19,146,275.24
非流动负债	4,633,333.38	4,713,333.36
负债合计	29,320,975.63	23,859,608.60
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	56,637,236.73	58,944,177.40
按持股比例计算的净资产份额	11,128,763.91	11,582,059.30
调整事项		
商誉	8,910,618.08	8,910,618.08
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	20,039,381.99	20,492,677.38
营业收入	35,963,310.18	20,359,782.08
净利润	-2,306,940.67	500,510.73
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,306,940.67	500,510.73

## 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,956,455.99	1,974,191.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-17,735.81	-16,163.45
综合收益总额	-17,735.81	-16,163.45

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，公司对外销出口的应收款进行投保，信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的70.53%(2015年6月30日：52.92%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,867,386.00				1,867,386.00
小 计	1,867,386.00				1,867,386.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					
小 计					

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	449,790,000.00	461,155,640.44	461,155,640.44		
应付票据	710,694,826.60	710,694,826.60	710,694,826.60		
应付账款	286,369,498.70	286,369,498.70	286,369,498.70		
应付利息	1,335,090.67	1,335,090.67	1,335,090.67		
其他应付款	83,680,512.08	83,680,512.08	83,680,512.08		
小 计	1,531,869,928.05	1,543,235,568.49	1,543,235,568.49		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	950,363,572.63	961,838,795.00	961,838,795.00		
应付票据	762,256,491.13	762,256,491.13	762,256,491.13		
应付账款	413,364,822.53	413,364,822.53	413,364,822.53		
应付利息	2,009,803.16	2,009,803.16	2,009,803.16		
其他应付款	112,076,481.31	112,076,481.31	112,076,481.31		
小 计	2,240,071,170.76	2,251,546,393.13	2,251,546,393.13		



### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司无浮动利率计息的银行借款（2015年6月30日：银行借款人民币354,588,800.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。同时公司通过签订远期结汇协议来锁定结算汇率，减少汇率变动带来的影响。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			合 计
	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	
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	167,669,378.40			167,669,378.40
交易性金融资产	167,669,378.40			167,669,378.40
2. 其他流动负债		369,400.00		369,400.00
衍生金融负债		369,400.00		369,400.00

### (二) 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

本公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为在国内A股上市的股票，股票市价按照资产负债表日的收盘价格确定其公允价值。

### (三) 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

本公司持有的衍生金融负债均为远期外汇合同，市价按照资产负债表日推算至约定交割日的远期汇率与合同约定交割汇率之差乘以约定交割外币金额确定。

## 十、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

## (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
临海市永强投资有限公司	临海	实业投资	8,000万	37.9409	37.9409

(2) 本公司最终控制方是谢氏父子。谢氏父子指谢先兴以及其子谢建勇、谢建平和谢建强，合计持有临海市永强投资有限公司 100% 的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江永强朗成房地产有限公司（以下简称浙江永强朗成房地产）	同一控股股东
台州朗成房地产开发有限公司（以下简称台州朗成房地产）	同一控股股东
临海市科森热能设备有限公司（以下简称科森热能公司）	东都节能公司全资子公司

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年同期数
东都节能公司	燃料	5,986,880.74	不超过 2800 万元人民币	否	7,377,306.09
东都节能公司	服务费	1,459,500.39			

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
东都节能公司	电费	134,656.41	67,555.56
台州朗成房地产	户外用品	350,695.92	
浙江永强朗成房地产	户外用品	30,948.72	

## 2. 关联租赁情况

## 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
东都节能公司	房屋使用权	319,450.00	320,700.00
科森热能公司	房屋使用权	74,496.00	74,496.00

## 3. 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

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
临海市永强投资有限公司	19,480,000.00	2016-1-5	2016-7-5	否
临海市永强投资有限公司	17,590,000.00	2016-1-18	2016-7-18	
临海市永强投资有限公司	23,680,000.00	2016-1-18	2016-7-18	
临海市永强投资有限公司	2,830,000.00	2016-1-29	2016-7-29	
临海市永强投资有限公司	17,630,000.00	2016-2-23	2016-8-23	
临海市永强投资有限公司	6,892,443.80	2016-4-5	2016-10-5	
临海市永强投资有限公司	11,850,000.00	2016-4-25	2016-10-25	
临海市永强投资有限公司	9,920,000.00	2016-1-22	2016-7-22	否
临海市永强投资有限公司	12,330,000.00	2016-3-29	2016-9-29	
临海市永强投资有限公司	14,070,000.00	2016-5-23	2016-11-23	
临海市永强投资有限公司	3,842,382.80	2016-5-27	2016-11-27	
临海市永强投资有限公司	4,070,000.00	2016-6-23	2016-12-23	

## 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	210.87 万元	201.72 万元

## 5. 其他关联交易

根据 2015 年 8 月签订的《明星衣橱项目投资协议》，子公司并购投资中心与谢建强分别向北京万象新天网络科技有限公司（以下简称万象新天）提供 4,000.00 万元和 1,000.00 万元可转股债权投资，鉴于原《投资协议》约定借款投资周期已届满，因市场变化等原因，经与万象新天及其创始人团队等沟通后，并购投资中心、谢建强等与之签署了《关于<投资协议>的补充协议》，该协议经公司 2016 年 7 月 12 日召开的四届二次董事会审议通过，会议同意将上述可转股借款的借款期限延长至 2016 年 12 月 31 日，并对《投资协议》的相关约定等进行变更。

2、根据并购投资中心与何纪英等共同签署《关于杭州开浦科技有限公司之增资扩股协议》，开浦科技股东会审议通过其增资方案：增加注册资本 117.6471 万元。其中，子公司并购中心与何纪英分别以现金方式认缴 500 万元和 100 万元。鉴于何纪英为公司实际控制人之一谢建勇的配偶，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本次投资将构成与关联方共同投资的关联交易。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	东都节能公司	1,011,228.41	1,441,019.54
小计		1,011,228.41	1,441,019.54
预收款项			
	科森热能公司	12,416.00	86,912.00
	东都节能公司	23,200.00	311,150.00
小计		35,616.00	398,062.00

## 十一、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

## (一) 重要的非调整事项

1、根据浙江永强2016年7月12日召开的第四届董事会第二次会议，公司全资子公司香港永强拟在美国设立一家子公司。香港永强对该标的子公司投资总额不超过300万美元，主要从事电商销售业务事宜。并授权香港永强执行董事办理该标的子公司的投资设立事宜，包括但不限于本次对外投资的相关审批、登记事宜，签署一切与本次对外投资相关的法律文件。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

## 十三、其他重要事项

## (一) 分部信息

## 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## 2. 报告分部的财务信息

## 行业分部

项目	户外休闲家居	金属制品	机票旅游服务
主营业务收入	2,106,632,539.78	68,224,411.69	34,058,657.25

主营业务成本	1,444,423,052.16	63,412,962.17	22,371,590.40
资产总额	4,857,396,055.61	159,026,458.58	303,226,925.10
负债总额	1,677,855,753.78	125,141,858.99	43,002,790.68

(续上表)

项 目	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	230,220.40	-14,528,229.70	2,194,617,599.42
主营业务成本	168,331.40	-12,416,962.98	1,517,958,973.15
资产总额	498,385,924.77	-599,489,958.49	5,218,545,405.57
负债总额	20,573,303.12	-191,913,350.71	1,674,660,355.86

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司控股股东临海市永强投资有限公司持有本公司股份 825,492,924 股，占本公司总股本的 37.9409%。截至 2016 年 6 月 30 日，共有 194,435,500 股质押给中国农业银行股份有限公司临海市支行、上海浦东发展银行台州临海支行和中国工商银行股份有限公司临海支行。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	446,922,596.23	65.72			446,922,596.23
按信用风险特征组合计提坏账准备	121,629,220.67	17.88	12,227,622.66	10.05	109,401,598.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备	111,536,810.36	16.40			111,536,810.36
合 计	680,088,627.26	100.00	12,227,622.66		667,861,004.60

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	373,227,261.05	36.76			373,227,261.05
按信用风险特征组合计提坏账准备	504,547,352.83	49.70	50,492,137.16	10.01	454,055,215.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备	137,429,892.60	13.54			137,429,892.60
合 计	1,015,204,506.48	100.00	50,492,137.16		964,712,369.32

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
美国永强	112,294,398.49			系应收子公司款项, 不计提坏账准备
香港永强	334,628,197.74			
小计	446,922,596.23			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	120,982,925.77	12,098,292.58	10.00
1-2年	645,583.90	129,116.78	20.00
2-3年	711.00	213.30	30.00
小计	121,629,220.67	12,227,622.66	10.05

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德国永强	56,552,599.43			均系应收子公司款项, 不计提坏账
上海优享	30,393,979.11			
宁波永宏	24,497,722.00			
美国尚唯拉	80,449.88			
山东永旭	12,060.00			
小计	111,536,810.32			

## (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-38,264,514.50元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
香港永强	334,628,197.74	49.20	
美国永强	112,294,398.49	16.51	
德国永强	56,552,599.43	8.32	
上海优享	30,393,979.11	4.47	
客户1	28,234,391.50	4.15	2,823,439.15
小计	562,103,566.27	82.65	2,823,439.15

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	306,359,022.20	92.98			306,359,022.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,304,191.71	1.00	2,356,585.57	71.32	947,606.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备	19,821,828.16	6.02	12,851,656.16	64.84	6,970,172.00
合计	329,485,042.07	100.00	15,208,241.73	4.62	314,276,800.34

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	269,261,875.00	81.13			269,261,875.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,002,301.37	1.21	2,400,978.42	59.99	1,601,322.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备	58,605,104.51	17.66	12,696,205.02	21.66	45,908,899.49
合计	331,869,280.88	100.00	15,097,183.44	4.55	316,772,097.44

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波强邦	150,000,000.00			系应收子公司款项, 不计提坏账准备
上海优享	81,386,022.20			
永金管业	74,973,000.00			
小计	306,359,022.20			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	709,059.09	35,452.95	5.00
1-2 年	80,000.00	16,000.00	20.00
2-3 年	300,000.00	90,000.00	30.00
3 年以上	2,215,132.62	2,215,132.62	100.00
小计	3,304,191.71	2,356,585.57	71.32

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波永宏	6,970,172.00			系应收子公司款项, 不计提坏账准备
临海市欣兰工艺品有限公司	10,725,589.73	10,725,589.73	100.00	预计不能收回
浙江允福机械有限公司	1,101,034.38	1,101,034.38	100.00	预计不能收回
临海市盈莱休闲用品有限公司	869,580.91	869,580.91	100.00	预计不能收回
其他	155,451.14	155,451.14	100.00	预计不能收回
小计	19,821,828.16	12,851,656.16	64.84	

## (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 111,058.29 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借子公司款项	313,329,194.20	305,882,047.00
预付材料款	12,851,656.16	12,696,205.02
出口退税款		9,288,727.49
押金保证金	2,806,660.60	3,924,558.88
应收暂付款	52,026.39	77,742.49
备用金	445,504.72	
合计	329,485,042.07	331,869,280.88

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
宁波强邦	拆借子公司款项	150,000,000.00	1年以内	45.53	
上海优享	拆借子公司款项	81,386,022.20	1年以内	24.70	
永金管业	拆借子公司款项	74,973,000.00	1年以内	22.75	
临海市欣兰工艺品有限公司	预付材料款	10,725,589.73	1-2年	3.26	10,725,589.73
宁波永宏	拆借子公司款项	6,970,172.00	1年以内	2.12	
小计		324,054,783.93		98.36	10,725,589.73

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	1,303,602,359.92		1,303,602,359.92	1,250,302,359.92		1,250,302,359.92
对联营企业投资	21,995,837.98		21,995,837.98	22,466,869.18		22,466,869.18
合计	1,325,598,197.90		1,325,598,197.90	1,272,769,229.10		1,272,769,229.10

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宁波花园	1,424,036.92			1,424,036.92		
香港永强	30,857,220.00			30,857,220.00		
杰倍德	92,310,103.00			92,310,103.00		
永强户外	20,711,000.00			20,711,000.00		
永强国贸	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波永宏	100,000,000.00			100,000,000.00		



宁波强邦	380,000,000.00			380,000,000.00		
永信检测	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海优享	10,000,000.00			10,000,000.00		
永金管业	20,000,000.00			20,000,000.00		
并购投资中心	97,000,000.00	48,500,000.00		145,500,000.00		
北京联拓	438,000,000.00			438,000,000.00		
山东永旭		4,800,000.00		4,800,000.00		
小 计	1,250,302,359.92	53,300,000.00		1,303,602,359.92		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
东都节能公司	20,492,677.38			-453,295.39	
上海斗金网络科技有限公司	1,974,191.80			-17,735.81	
合 计	22,466,869.18			-471,031.20	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
东都节能公司					20,039,381.99	
上海斗金网络科技有限公司					1,956,455.99	
合 计					21,995,837.98	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,993,256,014.82	1,518,376,271.84	1,853,297,149.73	1,515,884,993.30
其他业务收入	10,066,202.44	9,579,516.24	7,953,068.75	7,769,344.01
合 计	2,003,322,217.26	1,527,955,788.08	1,861,250,218.48	1,523,654,337.31

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产的分红收益	3,581,822.16	4,247,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	-471,031.20	82,182.68
理财产品取得的投资收益	11,361,654.04	15,163,209.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益		41,809,745.36
委托贷款取得的投资收益		1,397,644.89
合 计	14,472,445.00	62,699,882.30

## 十五、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,424,079.55	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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的政府补助除外）	2,391,610.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-68,926,670.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	627,476.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,576,442.27	
小 计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,319,532.78	
少数股东权益影响额（税后）	891,199.24	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-57,965,954.13	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.76	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.48	0.13	0.13

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	227,094,310.25	
非经常性损益	B	-57,965,954.13	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	285,060,264.38	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,252,806,491.54	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	-65,272,095.09	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	1	
其他	基金确认的其他综合收益	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	远期结售汇确认的其他综合收益	I2	7,431,112.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	外币报表折算差异	I3	2,790,986.77
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K}{K}$	3,360,586,013.79	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.76%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	8.48%	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	227,094,310.25
非经常性损益	B	-57,965,954.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	285,060,264.38
期初股份总数	D	2,175,736,503.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	2,175,736,503.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第九节 备查文件目录

1. 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。
2. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
3. 载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
4. 其他备查文件
5. 上述文件存放地：公司证券投资部

浙江永强集团股份有限公司

董事长：谢建勇\_\_\_\_\_

2016年8月19日