

浙江永强集团股份有限公司

YOTRIO GROUP CO., LTD

2011 年半年度报告

(全文)



证券代码：002489

证券简称：浙江永强

二〇一一年七月三十日



重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本次董事会采取现场和通讯表决相结合的方式召开，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会并行使表决权。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人谢建勇先生、主管会计工作负责人谢建勇先生及会计机构负责人沈文萍女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目录

重要提示.....	2
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及主要股东持股情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	9
第六节 重要事项.....	15
第七节 财务报告（未经审计）.....	18
第八节 备查文件目录.....	81



第一节 公司基本情况简介

一、 中文名称：浙江永强集团股份有限公司

英文名称：YOTRIO GROUP CO.,LTD

中文简称：浙江永强

英文简称：YOTRIO

二、 公司法定代表人：谢建勇

三、 相关联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈文萍	王洪阳
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	0576-85956868	0576-85956868
传真	0576-85956299	0576-85956299
电子邮箱	yotrioir@yotrio.com	whyofchina@sina.com

四、 公司注册地址：浙江省临海市前江南路1号

公司办公地址：浙江省临海市前江南路1号

公司邮政编码：317004

公司网址：<http://www.yotrio.com>

公司电子邮箱：yotrioir@yotrio.com

五、 公司选定的信息披露报刊名称：

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：浙江永强

公司股票代码：002489

七、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年6月18日

公司最近变更注册登记日期：2010年12月7日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000047342

公司税务登记号码：331082743452075

公司组织机构代码：74345207-5

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,792,648,761.15	4,150,384,103.30	-8.62%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,015,431,240.32	3,060,100,121.49	-1.46%
股本(股)	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	12.56	12.75	-1.49%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,627,489,388.90	1,527,689,296.29	6.53%
营业利润(元)	276,974,347.43	279,422,522.14	-0.88%
利润总额(元)	277,217,827.43	277,220,792.94	0.00%
归属于上市公司股东的净利润(元)	212,387,596.77	209,832,842.10	1.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	210,425,425.20	209,971,711.58	0.22%
基本每股收益(元/股)	0.88	1.17	-24.79%
稀释每股收益(元/股)	0.88	1.17	-24.79%
加权平均净资产收益率(%)	6.88	28.51	-21.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.82	28.53	-21.71%
经营活动产生的现金流量净额(元)	469,705,067.64	383,044,219.55	22.62%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.96	2.13	-7.98%

注：2010年1-6月基本每股收益按照总股本18000万股计算，2011年1-6月每股收益按照总股本24000万股计算。

二、 扣除的非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
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	-424,503.39
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)	2,153,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	816,731.31
小计	2,545,327.92
企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-583,156.35
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,962,171.57



第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

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	192,000,000	80.00%				-12,000,000	-12,000,000	180,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,516,911	1.05%				-2,516,911	-2,516,911		
3、其他内资持股	189,483,089	78.95%				-9,483,089	-9,483,089	180,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	118,814,058	49.51%				-9,483,089	-9,483,089	109,330,969	45.55%
境内自然人持股	70,669,031	29.44%						70,669,031	29.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	48,000,000	20.00%				12,000,000	12,000,000	60,000,000	25.00%
1、人民币普通股	48,000,000	20.00%				12,000,000	12,000,000	60,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

本期变动部分为2010年10月网下发行配售部分于2011年1月21日上市流通。

二、报告期末股东总数及主要股东持股情况

单位：股

股东总数		27,950				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
临海市永强投资有限公司	境内非国有法人	40.55%	97,330,969	97,330,969		0
谢建勇	境内自然人	8.09%	19,407,281	19,407,281		0
谢建平	境内自然人	7.87%	18,880,875	18,880,875		0
谢建强	境内自然人	7.87%	18,880,875	18,880,875		0
上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.66%	6,390,000	6,390,000		0
上海谱润股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.78%	4,260,000	4,260,000		0
周永正	境内自然人	1.25%	3,000,000	3,000,000		0
谢定英	境内自然人	1.08%	2,580,000	2,580,000		0
中国建设银行一工银瑞信精	境内非国有法人	0.80%	1,929,961	1,929,961		0



选平衡混合型证券投资基金					
俞祝军	境内自然人	0.69%	1,650,000	1,650,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金		1,929,961		人民币普通股	
西南证券股份有限公司		1,272,992		人民币普通股	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划		782,389		人民币普通股	
光大证券股份有限公司		649,526		人民币普通股	
天安保险股份有限公司		649,526		人民币普通股	
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金		483,257		人民币普通股	
中国建设银行—国投瑞银优化增强债券型证券投资基金		317,989		人民币普通股	
李庙康		283,400		人民币普通股	
中原信托有限公司—中投策略 1 期链式资金信托		220,350		人民币普通股	
华泰人寿保险股份有限公司—万能一个险万能		214,937		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、临海市永强投资有限公司为公司控股股东。</p> <p>2、谢建勇、谢建平、谢建强为兄弟关系，分别持有临海市永强投资有限公司 31.25% 的股份，三者之间及与临海市永强投资有限公司之间存在关联关系，与前 10 名股东中的其他股东无关联关系。</p> <p>3、公司未知前 10 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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

三、 公司控股股东及实际控制人

报告期内公司控股股东未发生变化，为临海市永强投资有限公司。

报告期内公司实际控制人未发生变化，为谢先兴、谢建勇、谢建平、谢建强父子。



第四节 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情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增 持股份 数量	本期减 持股份 数量	期末持股数	其中限制性 股票数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
谢建勇	董事长、总经理	19,407,281	0	0	19,407,281	0	0	
谢建平	董事、副总经理	18,880,875	0	0	18,880,875	0	0	
谢建强	董事、副总经理	18,880,875	0	0	18,880,875	0	0	
李国义	董事、副总经理	750,000	0	0	750,000	0	0	
沈文萍	董事、副总经理、董 秘、财务负责人	675,000	0	0	675,000	0	0	
罗帮仁	监事会主席	900,000	0	0	900,000	0	0	
汤义君	监事	525,000	0	0	525,000	0	0	
合计	-	60,019,031	0	0	60,019,031	0	0	

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

二、 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司没有选举或离任董事、监事的情况，也没有聘任或解聘高级管理人员的情况。



第五节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

自2010年下半年以来，受美国量化宽松政策影响，国际大宗商品价格持续走高，公司主要原材料铝材、钢管等价格也有较大幅度上升，虽然公司采取了一些锁定原材料价格的措施，但仍无法完全化解原材料涨价对生产成本的影响。

同时，随着国内劳动力成本的上升，也在一定程度上提高了生产成本。为此，公司正致力于对原有工艺、生产设备进行改进，提高机械化程度，以化解人工成本持续上升的压力。

2011年上半年，公司业务发展情况良好，实现营业总收入16.27亿元，比去年同期增长6.53%，归属于上市公司股东净利润2.12亿元，比去年同期增长1.22%，经营活动产生现金流量净额4.70亿元，比去年同期增长22.62%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务范围：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。

2、 主营业务分行业、产品、地区经营情况

1) 主营业务分行业情况表

单位：人民币万元

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
户外休闲家具及用品	161,955.18	124,632.53	152,338.58	108,555.85
小计	161,955.18	124,632.53	152,338.58	108,555.85

2) 主营业务分产品情况表

单位：人民币万元

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
休闲家具	124,810.83	96,145.05	119,646.65	85,310.40
遮阳伞	19,917.48	15,043.23	19,195.74	13,348.68
帐篷	17,226.87	13,444.25	13,496.20	9,896.78
小计	161,955.18	124,632.53	152,338.58	108,555.85

3) 主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
欧洲	123,557.59	96,249.72	120,205.05	88,143.03
北美洲	33,965.63	25,306.86	28,692.96	18,134.33
南美洲	1,160.41	905.97	342.69	262.48
澳大利亚	1,182.88	913.92	1,531.92	1,119.46



国内	926.32	501.55	1,104.39	563.87
亚洲其他国家	1,033.47	667.89	461.57	332.67
非洲	128.89	86.62	0	-
小计	161,955.18	124,632.53	152,338.58	108,555.86

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(三) 报告期内主要财务状况分析

1、 资产负债变动情况

单位：人民币万元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减比例	变动原因说明
应收账款	13,654.54	41,326.27	-66.96%	主要系报告期公司销售货款资金回笼良好所致。
其他应收款	12,015.52	3,356.85	257.94%	主要系报告期公司集中出货，应收出口退税额增加；支付收购无形资产款项（权属正在办理）；支付年产470万件户外休闲用品生产线项目、户外休闲用品物流中心项目保证金。
其它流动资产	1,278.22	3,534.50	-63.84%	主要系报告期远期结售汇交割实现收益计入当期损益。
在建工程	18,466.42	9,519.83	93.98%	主要系报告期兴建年产345万件户外休闲用品生产线项目，截至期末部分厂房尚未完工所致。
应付票据	37,633.00	72,657.50	-48.20%	主要系报告期票据到期兑付。
应交税费	3,849.61	-2,355.16	263.45%	主要系报告期期末增值税留抵额减少及附加税的增加所致。
递延所得税负债	495.79	1,075.02	-53.88%	主要系报告期远期结售汇交割实现收益计入当期损益。

2、 利润构成变动情况

单位：人民币万元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减比例	变动原因说明
其他业务收入	793.76	430.35	84.45%	主要系报告期材料销售增加所致。
其他业务成本	512.58	110.26	364.87%	主要系报告期材料销售收入增加导致成本相应增加。
财务费用	-5,654.30	6.61	-85583.88%	主要系报告期银行存款大幅度增加导致存款利息收入增加及汇兑收益增加。
资产减值损失	-2,695.45	-876.76	207.43%	主要系报告期坏账准备冲回所致；
营业外收入	324.14	158.84	104.07%	主要系报告期政府奖励增加所致。

3、 主要子公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	营业收入	净利润	总资产	净资产
宁波花园旅游用品有限公司	1,522.59	-50.80	1,577.77	618.25
上海卡迪休闲用品有限公司	709.45	-142.48	1,261.78	-216.85



永强（香港）有限公司	-	8.01	2,490.35	1,210.79
美国永强（YOTRIO CORPORATION）	30,215.73	2,892.47	3,643.73	1,964.52
德国永强（Yotrio GmbH）	21.47	-381.61	2,282.98	-316.53
宁波永强国际贸易有限公司	-	-22.38	1,481.84	923.95
宁波杰倍德日用品有限公司	8,025.37	173.44	18,189.23	13,570.38
永强户外用品（宁波）有限公司	21,528.36	398.50	22,547.78	8,152.79
宁波强邦户外休闲用品公司	-	-	38,004.77	38,000.00
宁波永宏户外休闲用品公司	-	-	10,003.98	10,000.00

注：本公司的境外子公司美国永强、德国永强和永强（香港）有限公司，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	美国永强(美元兑人民币)	德国永强(欧元兑人民币)	香港永强(港币兑人民币)
资产和负债项目	6.4716	9.3612	0.8316
收入和费用项目	6.5472	9.0839	0.8413

（四）公司经营中的困难与对策

受美国财政、货币政策影响，大宗商品价格不断攀升，公司的主要原材料价格居高不下，公司成本受到严峻挑战，公司利用资金优势通过预付款等方式降低部分采购成本。

受欧债危机影响，国际市场开拓压力较大。公司积极推进细分市场的营销策略，加大营销力度。

公司募集资金投资项目逐步建成投产，470万件户外休闲产品生产项目也将于下半年开工建设，但达产还需要一段时间。相应的折旧摊销费用近期难以全部消化。

为应对不断上涨的人工成本，公司也积极引进先进设备，对原有工艺、生产设备进行技术改进，提高机械化程度，提交生产效率。

二、对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于30%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-15%	~	15%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	191,272,501.81		
业绩变动的原因说明	随着募投项目建设的逐步推进，但达到设计产能还需要一段时间，相应的折旧摊销等费用将加大。 在收购MWH相关商标及专利后，公司将进一步开拓自有品牌业务，在研发、销售环节的前期投入会继续增加。			

三、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额	228,000.00	本年度投入募集资金总额	17,821.26
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	69,524.60
累计变更用途的募集资金总额	0.00		



累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
345 万件户外休闲家具及用品生产线	否	52,610.00	52,610.00	15,831.76	47,535.10	90.35%	2012 年 12 月 31 日	6863.22		否
产品研发、检测及展示中心	否	8,700.00	8,700.00	0.00	0.00		2014 年 06 月 30 日			否
承诺投资项目小计	-	61,310.00	61,310.00	15,831.76	47,535.10	-	-	-	-	-
超募资金投向										
年产 470 万件户外休闲用品生产线项目	否	54,000.00	54,000.00	1,597.00	1,597.00	2.96%	2014 年 12 月 31 日			否
户外休闲用品物流中心项目	否	21,000.00	21,000.00	392.50	392.50	1.87%	2014 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)	-	20,000	20,000	20,000	20,000	100	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	95,000.00	95,000.00	1,989.50	21,989.50	-	-	-	-	-
合计	-	156,310.00	156,310.00	17,821.26	69,524.60	-	-	-	-	-
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：募集资金于 2010 年 11 月到位，此前，公司已自筹资金先期投入该项目部分建设，剩余部分产能将用募集资金建设，并预计在 2012 年 12 月达到可使用状态。 2、产品研发检测及展示中心项目：该项目在募集资金到位后，由公司将承诺投资总额以增资方式投入子公司永强国贸，由其组织实施，因增资子公司尚未完成，项目尚未实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	经公司二届三次董事会审议通过，公司利用超额募集资金 2 亿元永久性补充流动资金。保荐机构招商证券股份有限公司进行了核查并同意。 经公司二届六次董事会审议通过，公司拟利用超额募集资金 5.4 亿元投资设立宁波强邦户外休闲用品有限公司实施年产 470 万件户外休闲用品生产线项目；利用超额募集资金 2.1 亿元投资设立宁波永宏户外休闲用品有限公司实施户外休闲用品物流中心项目。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									



募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在募集资金到位前，利用自有资金先期投入了 345 万件户外休闲家具及用品生产线项目，截至 2010 年 10 月 27 日，累计投入 235,063,469.63 元，天健会计师事务所有限公司出具了天健审[2010]4113 号《关于浙江永强集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。经公司二届三次董事会审议通过，公司以募集资金置换预先投入的自有资金 235,063,469.63 元。保荐机构招商证券股份有限公司进行了核查并同意。
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	存放募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、 募集资金项目变更情况

报告期内，公司无募集资金项目变更情况。

(二) 非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

四、 董事会日常工作情况

报告期内，公司共召开3次董事会会议，董事会全体成员严格按照有关法律、法规、部门规章和《公司章程》等有关规定，勤勉、尽职地履行董事职责，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，有效执行董事会、股东大会决议，为公司的发展尽心尽职，切实维护公司及全体股东的利益。

报告期内董事会召开次数					3
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
谢建勇	董事长	3	0	0	否
谢建平	董事	3	0	0	否
谢建强	董事	3	0	0	否
李国义	董事	3	0	0	否
沈文萍	董事	3	0	0	否
梁东甲	董事	3	0	0	否
朱小平	独立董事	3	0	0	否
王东兴	独立董事	3	0	0	否
方燕	独立董事	3	0	0	否
林忠	独立董事	3	0	0	否
王艳	独立董事	3	0	0	否

五、 公司开展投资者关系管理的具体情况

公司一直以来高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》、《投资者调研接待工作管理办法》等规范文件，指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负



责人，指定公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。

1、2011年上半年共接待13批次的机构投资者调研活动。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月11日	公司	实地调研	上海证券有限责任公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年01月11日	公司	实地调研	中信证券股份有限公司、中海基金管理有限公司、中邮创业基金管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、海富通基金管理有限公司、中信金通证券有限责任公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年01月18日	公司	实地调研	天弘基金管理有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年02月17日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、上海精熙投资管理有限公司、	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年03月04日	公司	实地调研	广发基金管理有限公司、方正证券股份有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年03月15日	公司	实地调研	博时基金管理有限公司、东方证券股份有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年03月23日	公司	实地调研	光大证券股份有限公司、光大保德信基金管理有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年04月27日	公司	电话沟通	光大证券股份有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年05月04日	公司	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年05月13日	公司	实地调研	SMC 中国基金	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年05月24日	公司	实地调研	上海鼎锋资产管理有限公司、东方证券股份有限公司、华安基金管理有限公司、华泰证券股份有限公司、浙商证券	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年6月3日	公司	实地调研	华泰资产管理有限公司、光大证券股份有限公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料
2011年6月28日	公司	实地调研	华泰联合证券有限责任公司	公司运营情况及行业发展，未提供资料

2、2011年上半年通过深圳证券交易所上市公司互动平台回复投资者问询53份。

3、2011年3月23日，公司举办了2010年年度报告网上说明会。公司管理层及保荐机构代表参加本次说明会，共回复投资者提问86个。



第六节 重要事项

一、 公司治理状况

根据中国证监会浙江监管局《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字[2011]78号）要求，自2011年5月起，公司严格依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》的内容，认真、深入地开展了公司治理专项活动。2011年6月22日，浙江证监局对公司进行了现场检查。

针对自查发现的问题以及浙江证监局现场检查后出具的浙证监上市字[2011]128号《关于浙江永强集团股份有限公司治理情况综合评价结果和整改意见的通知》，公司对有关事项进行了整改。

二、 报告期内公司分红派息及资本公积金转增股本方案的执行情况

根据2010年年度股东大会决议，公司2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派10元人民币现金（含税）。

本次利润分配方案已经于2011年4月实施完毕。

三、 公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、 报告期内公司未发生也无以前年度发生且延续到报告期的重大诉讼、仲裁事件。

五、 报告期内，公司未从事证券投资，也没有持有拟上市企业股权。

六、 截至报告期末，公司除持有临海市农村信用合作联社部分股权外，未持有其他非上市金融企业股权。

七、 公司收购及出售资产简要情况及进程

公司收购原MWH公司的商标及专利等无形资产过户手续尚在办理当中。

八、 公司吸收合并子公司事项

经公司2010年年度股东大会审议通过，公司决定吸收合并全资子公司台州永强工艺品有限公司、临海市英仕达遮阳制品有限公司，目前工商注销程序尚未办理完毕。

九、 公司股权激励计划及具体实施情况

报告期内，公司无股权激励计划实施。

十、 重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项，也不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

十一、 重大合同及其履行情况

（一） 重大交易

报告期内，公司无重大交易事项。

（二） 委托理财

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金



资产管理的事项。

十二、 对外担保及关联方资金占用

(一) 对外担保情况

截至2011年6月30日，公司无对外担保事项。

(二) 关联方资金占用情况

截至2011年6月30日，公司不存在关联方占用公司资金情况。

(三) 独立董事意见

公司独立董事对公司2011年上半年对外担保及关联方资金占用情况进行了核查，认为：

“公司严格遵循了其内控制度、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《对外担保管理制度》等的有关规定，不存在资金被占用及违规对外担保行为，有效保障了广大股东的合法权益。”

十三、 公司或持股 5%以上股东的承诺事项

公司控股股东临海市永强投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

公司实际控制人谢建勇、谢建平、谢建强承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；公司股票上市36个月后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；并承诺在离职后半年内，也不转让其所持有的公司股份。

报告期内，上述各项承诺均得到了严格履行。

十四、 公司接受监管部门稽查情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十五、 其他重大事项

报告期内，公司无其他应披露未披露的其他重大事项。

十六、 报告期内公告索引

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2011年1月18日	2011-001号	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	证券时报 中国证券报 上海证券报 证券日报
2011年2月22日	2011-002号	2010年度业绩快报	
2011年3月17日	2011-003号	二届四次董事会决议公告	
2011年3月17日	2011-004号	二届四次监事会决议公告	
2011年3月17日	2011-005号	关于吸收合并全资子公司台州永强工艺品有限公司、临海市英仕达遮阳制品有限公司的公告	
2011年3月17日	2011-006号	关于召开2010年年度股东大会的通知	
2011年3月17日	2011-007号	2010年年度报告	



2011年3月17日	2011-008号	关于拟参与临海市农村信用合作联社增资扩股计划的公告
2011年3月17日	2011-009号	关于继续开展远期结售汇业务的公告
2011年3月17日	2011-010号	关于举办2010年年度报告网上说明会的公告
2011年4月7日	2011-011号	关于子公司购买资产的公告
2011年4月16日	2011-012号	2010年年度股东大会决议公告
2011年4月21日	2011-013号	2010年度权益分派实施公告
2011年4月27日	2011-014号	二届五次董事会决议公告
2011年4月27日	2011-015号	2011年第一季度报告
2011年5月24日	2011-016号	二届六次董事会决议公告
2011年5月24日	2011-017号	二届六次监事会决议公告
2011年5月24日	2011-018号	关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的公告
2011年6月15日	2011-019号	关于子公司完成工商登记并签订募集资金三方监管协议的公告

以上内容同时刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)



第七节 财务报告（未经审计）

一、 会计报表及附表

资产负债表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,169,863,433.99	1,670,348,546.60	2,276,479,723.07	2,203,624,536.82
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	136,545,373.19	169,275,197.53	413,262,725.67	428,984,935.31
预付款项	231,150,987.87	227,753,490.54	211,578,737.41	139,390,057.62
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	120,155,243.22	93,615,796.56	33,568,450.60	25,130,731.34
买入返售金融资产				
存货	364,879,817.49	262,221,846.44	510,601,342.45	117,743,135.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	12,782,209.00	12,782,209.00	35,345,010.00	35,345,010.00
流动资产合计	3,035,377,064.76	2,435,997,086.67	3,480,835,989.20	2,950,218,406.11
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,000,000.00	608,983,040.82	3,000,000.00	285,407,798.96
投资性房地产	14,039,705.87	13,134,789.95	14,324,095.19	
固定资产	411,696,213.18	311,189,110.39	410,569,579.98	195,634,786.02
在建工程	184,664,247.01	180,614,341.01	95,198,311.44	91,358,428.95
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	128,333,324.45	101,923,132.52	129,994,280.21	76,853,056.56
开发支出				
商誉				



长期待摊费用	5,604,686.03	1,450,402.55	6,500,876.94	1,526,054.28
递延所得税资产	9,933,519.85	8,733,984.36	9,960,970.34	8,690,931.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	757,271,696.39	1,226,028,801.60	669,548,114.10	659,471,056.13
资产总计	3,792,648,761.15	3,662,025,888.27	4,150,384,103.30	3,609,689,462.24
流动负债：				
短期借款	28,151,460.00	28,151,460.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	376,330,000.00	336,990,000.00	726,575,000.00	624,555,000.00
应付账款	257,831,188.58	300,017,102.64	287,500,733.44	228,714,214.09
预收款项	9,904,511.38	9,113,150.13	7,789,587.51	8,360,488.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	32,898,398.70	26,532,852.41	38,333,276.83	9,092,331.60
应交税费	38,496,093.05	42,403,322.71	-23,551,639.62	-17,817,864.74
应付利息	29,237.99	29,237.99		
应付股利				
其他应付款	28,618,721.57	25,437,888.18	42,886,868.28	36,110,862.81
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	772,259,611.27	768,675,014.06	1,079,533,826.44	889,015,031.98
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	4,957,909.56	4,109,845.21	10,750,155.37	8,836,252.50
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,957,909.56	4,109,845.21	10,750,155.37	8,836,252.50
负债合计	777,217,520.83	772,784,859.27	1,090,283,981.81	897,851,284.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	2,184,230,561.49	2,426,343,128.59	2,201,152,662.24	2,178,818,360.45
减：库存股				
专项储备				



盈余公积	34,101,981.73	34,101,981.73	34,101,981.73	34,101,981.73
一般风险准备				
未分配利润	561,542,648.51	188,795,918.68	589,155,051.74	258,917,835.58
外币报表折算差额	-4,443,951.41		-4,309,574.22	
归属于母公司所有者权益合计	3,015,431,240.32	2,889,241,029.00	3,060,100,121.49	2,711,838,177.76
少数股东权益				
所有者权益合计	3,015,431,240.32	2,889,241,029.00	3,060,100,121.49	2,711,838,177.76
负债和所有者权益总计	3,792,648,761.15	3,662,025,888.27	4,150,384,103.30	3,609,689,462.24

利润表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,627,489,388.90	1,566,441,137.19	1,527,689,296.29	1,473,210,347.24
其中：营业收入	1,627,489,388.90	1,566,441,137.19	1,527,689,296.29	1,473,210,347.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,350,965,041.47	1,340,454,088.74	1,248,556,097.26	1,259,835,978.80
其中：营业成本	1,251,451,097.59	1,273,130,616.87	1,086,661,189.26	1,147,295,526.18
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	9,807,080.24	7,089,342.94	7,667,371.26	3,913,836.72
销售费用	103,759,425.03	84,438,750.11	97,931,103.61	84,978,215.96
管理费用	69,444,927.12	48,275,254.02	64,997,936.36	32,003,571.39
财务费用	-56,543,010.37	-53,084,848.65	66,144.65	-1,810,348.51
资产减值损失	-26,954,478.14	-19,395,026.55	-8,767,647.88	-6,544,822.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-200,850.00	-200,850.00
投资收益（损失以“-”号填列）	450,000.00	450,000.00	490,173.11	490,173.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	276,974,347.43	226,437,048.45	279,422,522.14	213,663,691.55
加：营业外收入	3,241,448.42	2,279,267.68	1,588,405.61	586,277.24
减：营业外支出	2,997,968.42	2,129,622.22	3,790,134.81	1,498,556.14
其中：非流动资产处置损失	162,154.76	162,154.76		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	277,217,827.43	226,586,693.91	277,220,792.94	212,751,412.65



减：所得税费用	64,830,230.66	56,708,610.81	67,387,950.84	53,438,370.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,387,596.77	169,878,083.10	209,832,842.10	159,313,042.00
归属于母公司所有者的净利润	212,387,596.77	169,878,083.10	209,832,842.10	159,313,042.00
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.88	0.71	1.17	0.89
（二）稀释每股收益	0.88	0.71	1.17	0.89
七、其他综合收益	-17,056,477.94	-16,922,100.75	-3,344,957.48	-846,195.00
八、综合收益总额	195,331,118.83	152,955,982.35	206,487,884.62	158,466,847.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	195,331,118.83	152,955,982.35	206,487,884.62	158,466,847.00
归属于少数股东的综合收益总额				

现金流量表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,861,294,637.07	1,851,901,599.00	1,605,039,965.40	1,562,387,977.63
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	219,260,443.58	219,214,094.13	152,331,132.30	150,092,212.03
收到其他与经营活动有关的现金	355,939,353.12	340,030,833.69	328,973,510.61	209,908,150.32
经营活动现金流入小计	2,436,494,433.77	2,411,146,526.82	2,086,344,608.31	1,922,388,339.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,451,400,468.25	1,529,190,123.53	766,236,520.64	906,928,986.78
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	123,711,452.18	61,925,848.91	97,985,817.58	17,409,971.62
支付的各项税费	135,077,896.65	103,215,497.80	92,337,255.73	38,983,604.49
支付其他与经营活动有关的现金	256,599,549.05	232,365,587.49	746,740,794.81	614,399,692.55
经营活动现金流出小计	1,966,789,366.13	1,926,697,057.73	1,703,300,388.76	1,577,722,255.44
经营活动产生的现金流量净额	469,705,067.64	484,449,469.09	383,044,219.55	344,666,084.54



二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			40,173.11	40,173.11
取得投资收益收到的现金	450,000.00	450,000.00	450,000.00	450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,481.20	257,481.20	53,038.46	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,848,567.51		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	707,481.20	8,556,048.71	543,211.57	490,173.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,846,767.68	167,442,192.28	65,918,674.25	56,227,902.10
投资支付的现金		480,000,000.00		
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				
支付其他与投资活动有关的现金			105,947.00	2,500,000.00
投资活动现金流出小计	169,846,767.68	647,442,192.28	66,024,621.25	58,727,902.10
投资活动产生的现金流量净额	-169,139,286.48	-638,886,143.57	-65,481,409.68	-58,237,728.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	28,151,460.00	28,151,460.00	11,500,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	28,151,460.00	28,151,460.00	11,500,000.00	11,500,000.00
偿还债务支付的现金			62,828,701.89	62,828,701.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,998,846.90	233,998,846.90	25,726,022.31	25,726,022.31
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		200,000.00		
筹资活动现金流出小计	233,998,846.90	234,198,846.90	88,554,724.20	88,554,724.20
筹资活动产生的现金流量净额	-205,847,386.90	-206,047,386.90	-77,054,724.20	-77,054,724.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,579,913.34	-17,649,428.84	-5,487,811.54	-2,652,653.37
五、现金及现金等价物净增加额	77,138,480.92	-378,133,490.22	235,020,274.13	206,720,977.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,947,947,953.07	1,920,325,036.82	71,813,799.74	48,673,734.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,025,086,433.99	1,542,191,546.60	306,834,073.87	255,394,712.76



合并所有者权益变动表

2011 半年度

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										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	240,000,000.00	2,201,152,662.24			34,101,981.73		589,155,051.74	-4,309,574.22		3,060,100,121.49	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	240,000,000.00	2,201,152,662.24			34,101,981.73		589,155,051.74	-4,309,574.22		3,060,100,121.49	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-16,922,100.75					-27,612,403.23	-134,377.19		-44,668,881.17	
（一）净利润							212,387,596.77			212,387,596.77	
（二）其他综合收益		-16,922,100.75						-134,377.19		-17,056,477.94	
上述（一）和（二）小计		-16,922,100.75					212,387,596.77	-134,377.19		195,331,118.83	
（三）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配							-240,000,000.00			-240,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配							-240,000,000.00			-240,000,000.00	
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	240,000,000.00	2,184,230,561.49			34,101,981.73		561,542,648.51	-4,443,951.41	3,015,431,240.32

合并所有者权益变动表（续）

项目	上年数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	133,074,378.51			16,814,361.99		380,684,511.10	-1,886,935.30	648,686,316.30	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	133,074,378.51			16,814,361.99		380,684,511.10	-1,886,935.30	648,686,316.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	2,068,078,283.73			17,287,619.74		208,470,540.64	-2,422,638.92	2,411,413,805.19	
（一）净利润							249,758,160.38		249,758,160.38	
（二）其他综合收益		23,862,787.50						-2,422,638.92	21,440,148.58	
上述（一）和（二）小计		23,862,787.50					249,758,160.38	-2,422,638.92	271,198,308.96	
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	2,104,215,496.23							2,164,215,496.23	
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	2,104,215,496.23							2,164,215,496.23	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										



3. 其他									
(四) 利润分配					17,287,619.74	-41,287,619.74			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,287,619.74	-17,287,619.74			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-24,000,000.00			-24,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00							
1. 资本公积转增股本	60,000,000.00	-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	240,000,000.00	2,201,152,662.24			34,101,981.73	589,155,051.74	-4,309,574.22		3,060,100,121.49



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 2011 半年度 单位：人民币元

项目	本期数							
	实收资本	资本	减：	专项	盈余	一般	未分配	所有者
		公积	库存	股	储备	公积	风险	利润
						准备		
一、上年年末余额	240,000,000.00	2,178,818,360.45			34,101,981.73		258,917,835.58	2,711,838,177.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	2,178,818,360.45			34,101,981.73		258,917,835.58	2,711,838,177.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		247,524,767.14					-70,121,916.90	177,402,850.24
（一）净利润							169,878,083.10	169,878,083.10
（二）其他综合收益		-16,922,100.75						-16,922,100.75
上述（一）和（二）小计		-16,922,100.75					169,878,083.10	152,955,982.35
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-240,000,000.00	-240,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-240,000,000.00	-240,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转		264,446,867.89						264,446,867.89
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		264,446,867.89						264,446,867.89
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	2,426,343,127.59			34,101,981.73		188,795,918.68	2,889,241,028.00

母公司所有者权益变动表（续）

项目	上年数							
	实收资本	资本	减：	专项	盈余	一般风	未分配	所有者
						险		



		公积	库存股	储备	公积	险	利润	权益合计
						准备		
一、上年年末余额	120,000,000.00	110,740,076.72			16,814,361.99		127,329,257.91	374,883,696.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	110,740,076.72			16,814,361.99		127,329,257.91	374,883,696.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	2,068,078,283.73			17,287,619.74		131,588,577.67	2,336,954,481.14
（一）净利润							172,876,197.41	172,876,197.41
（二）其他综合收益		23,862,787.50						23,862,787.50
上述（一）和（二）小计		23,862,787.50					172,876,197.41	196,738,984.91
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	2,104,215,496.23						2,164,215,496.23
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	2,104,215,496.23						2,164,215,496.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,287,619.74		-41,287,619.74	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,287,619.74		-17,287,619.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增股本	60,000,000.00	-60,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	2,178,818,360.45			34,101,981.73		258,917,835.58	2,711,838,177.76



二、 财务报表附注

浙江永强集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

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）前身系浙江永强集团有限公司，浙江永强集团有限公司原名临海市永强家俱有限公司，系由自然人谢建强和何荷花共同出资组建，于 2001 年 6 月 18 日在临海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3310822101740 的《企业法人营业执照》，注册资本 300 万元。经历次增资及股权转让，公司在整体变更设立股份有限公司前注册资本为 10,258 万元，股东为临海市永强投资有限公司（以下简称永强投资）、深圳市同盛卓越创业投资有限公司（以下简称同盛卓越）和谢建勇等 18 位自然人。

根据 2007 年 5 月 28 日的股东会决议及发起人协议书，浙江永强集团有限公司以 2006 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，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）。

根据 2009 年度股东大会和修改后的章程规定，公司以 2009 年 12 月 31 日股份总数 12,000 万股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积 6,000 万元向全体出资者转增股份总额 6,000 万股（每股面值 1 元），转增后股份总数 18,000 万股（每股面值 1 元），并取得注册号为 330000000047342 的《企业法人营业执照》。

根据 2009 年度股东大会决议的规定，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 60,000,000 股，增加注册资本人民币 60,000,000.00 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，由主承销商招商证券股份有限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，发行后公司注册资本为人民币 240,000,000.00 元。其中：有限售条件的流通股份为 192,000,000 股，占股份总数的 80%，无限售条件的流通股份为 48,000,000 股，占股份总数的 20%。公司股票已于 2010 年 10 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围：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。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项



目) 主要产品: 户外家具和遮阳用品。

本公司的基本组织架构: 股东大会是公司的权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 总经理负责公司的日常经营管理工作, 监事会是公司的内部监督机构。公司下设营销中心、研发中心、品管中心、制造中心、财务中心、人力资源中心、证券投资部、审计部、监察部、信息部和总经办等机构和部门, 公司拥有永强户外用品(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)、永强(香港)有限公司(以下简称香港永强)、上海卡迪休闲用品有限公司(以下简称上海卡迪)、Yotrio Corporation(以下简称美国永强)、Yotrio GmbH(以下简称德国永强)、宁波永强国际贸易有限公司(以下简称永强国贸)、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)等 10 家全资子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表会计期间为 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

(四) 记账本位币

公司及除德国永强、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; 子公司香港永强及其设立的全资子公司德国永强、美国永强注册地分别在香港、德国和美国, 因此分别以港币、欧元和美元为记账本位币。

(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, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，计入公允价值变动损益；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损益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一



并转出计入减值损失。

(十) 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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	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 1 年，以下同）	10%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

3. 单项金额虽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、预付款项、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。

(十一) 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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

(十二) 长期股权投资

1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。



2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5-10%	4.75-4.50
通用设备	10	5-10%	9.50-9.00



专用设备	5-10	5-10%	19.00-9.00
运输工具	5-10	5-10%	19.00-9.00
其他设备	5-20	5%	19.00-4.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 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	50
用友软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

(十八) 长期待摊费用

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。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

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。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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。

(二十二) 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。

(二十三) 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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

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。

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。

三、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	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值减一定比例后余值的 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%

境外子公司按所在地法律缴纳相应税费。

(二) 税收优惠及批文

永强户外属于生产性外商投资企业，自获利年度起享受“两免三减半”所得税优惠政策。根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕93号)的规定，自2008年1月1日起享受“两免三减半”所得税优惠政策，本期为减半征收第二期。

(三) 其他说明

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况



1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
宁波花园	全资	宁波	制造业	158 万元	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	70486498-2
上海卡迪	全资	上海	商业	200 万元	家具用品、旅游休闲用品等销售	75610461-9
香港永强	全资	香港	商业	5 万港元	家具用品、旅游休闲用品等销售	1172107
美国永强	全资	加州	商业	1,000 美元	户外家具贸易	2952287
德国永强	全资	诺伊斯市	商业	10 万欧元	进出口贸易、批发零售，主营庭院家俱	HRB14637
永强国贸	全资	宁波	商业	1000 万元	进出口贸易，休闲用品，家具，遮阳用品，工艺品，批发，零售	68429145-0
宁波强邦	全资	宁波	制造业	17000 万元	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。	57369175-0
宁波永宏	全资	宁波	商业	8000 万元	户外用家具、遮阳伞、工艺品、金属制品的制造、销售；投资与资产管理。	57369166-2

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宁波花园	1,424,036.92		100.00	100.00	是
上海卡迪	1,490,680.90		100.00	100.00	是
香港永强	47,220.00		100.00	100.00	是



美国永强	7,029.20		100.00	100.00	是
德国永强	1,064,550.00		100.00	100.00	是
永强国贸	10,000,000.00		100.00	100.00	是
宁波强邦	380,000,000.00		100.00	100.00	是
宁波永宏	100,000,000.00		100.00	100.00	是

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杰倍德	全资	宁波	制造业	9,628.72 万元	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	75039341-3
永强户外	全资	宁波	制造业	375.00 万美元	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	79302054-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
杰倍德	92,310,103.00		100.00	100.00	是
永强户外	20,711,000.00		73.33	100.00	是

(二) 报告期合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的主体

(1) 2011 年度

1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

根据公司二届六次董事会决议，并经（甬工商）名预核内字【2011】第 011848 号证书批准，本公司投资设立宁波强邦户外休闲用品有限公司。该公司于 2011 年 6 月 2 日取得编号为 330218000013163（1/1）的营业执照，注册资本 1.7 亿元人民币，由本公司全额出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

根据公司二届六次董事会决议，并经（甬工商）名预核内字【2011】第 011849 号证书批准，本公司投资设立宁波永宏户外休闲用品有限公司。该公司于 2011 年 6 月 2 日取得编号为 330218000013155（1/1）的营业执照，注册资本 8000 万元人民币，由本公司全额出资，拥有对其的实质控制权，故



自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的主体

子公司被母公司吸收合并减少情况的说明

1) 根据本公司 2010 年年度股东大会决议审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，公司以 2011 年 3 月 31 日为基准日整体吸收合并台州永强工艺品有限公司，本公司自 2011 年 4 月 1 日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

2) 根据本公司 2010 年年度股东大会决议审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，公司以 2011 年 3 月 31 日为基准日整体吸收合并临海市英仕达遮阳制品有限公司，本公司自 2011 年 4 月 1 日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的境外经营实体包括美国永强、德国永强和香港永强，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	美国永强(美元兑人民币)	德国永强(欧元兑人民币)	香港永强(港币兑人民币)
资产和负债项目	6.4716	9.3612	0.8316
收入和费用项目	6.5472	9.0839	0.8413

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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币	501,273.62		501,273.62	157,447.51		157,447.51
美元	781.00	6.4716	5,054.32	1,000.00	6.6227	6,622.70
欧元	144.05	9.3612	1,348.48	4.20	8.8065	36.99
小 计			507,676.42			164,107.20
银行存款：						
人民币	1,954,880,906.36		1,954,880,906.36	1,910,947,443.67		1,910,947,443.67



美元	5,821,028.24	6.4716	37,671,366.36	5,052,300.22	6.6227	33,459,868.67
欧元	39,400.02	9.3612	368,831.47	86,436.43	8.8065	761,202.42
小 计			1,992,921,104.19			1,945,168,514.76

其他货币资金:

人民币	175,787,493.38		175,787,493.38	330,484,831.11		330,484,831.11
美元	100,000.00	6.4716	647,160.00	100,000.00	6.6227	662,270.00
小 计			176,434,653.38			331,147,101.11
合 计			2,169,863,433.99			2,276,479,723.07

(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
票据承兑保证金	142,677,000.00
保函保证金	2,100,000.00
信用卡保证金	647,160.00
质押保证金	29,500,000.00
合 计	<u>174,924,160.00</u>

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	0	0
合 计	0	0

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	151,852,761.32	100.00	15,307,388.13	10.08	459,243,363.79	100.00	45,980,638.12	10.01
合 计	151,852,761.32	100.00	15,307,388.13	10.08	459,243,363.79	100.00	45,980,638.12	10.01

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	150,784,639.59	99.30	15,078,463.96	458,832,692.65	99.91	45,883,269.27
1-2 年	915,123.46	0.60	183,024.69	258,324.96	0.06	51,665.00
2-3 年	152,998.27	0.10	45,899.48	152,346.18	0.03	45,703.85
小计	151,852,761.32	100	15,307,388.13	459,243,363.79	100.00	45,980,638.12

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Orchard Supply Hardware	货款	1,234,741.81	账龄较长无法收回	否
小计		1,234,741.81		

2) 应收账款核销说明

美国永强本期清理应收款项，核销超过销售信用期、无法收回的 Orchard Supply Hardware 货款合计 1,234,741.81 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
KINGFISHER-B&Q (UK)	非关联方	24,712,492.44	1 年以内	16.27
Kohl ' s Corporate Offices	非关联方	12,761,978.93	1 年以内	8.40
Leroy Merlin(ADEOServices)	非关联方	11,375,490.72	1 年以内	7.49
TESCO	非关联方	9,796,174.92	1 年以内	6.45
CASTORAMA/KINGFISHER	非关联方	7,420,073.97	1 年以内	4.89
小计		66,066,210.98	1 年以内	43.51

4. 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	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账	账面价值



			准备				准备	
1 年以内	231,135,987.87	99.99		231,135,987.87	211,238,040.48	99.84		211,238,040.48
1-2 年	15,000.00	0.01		15,000.00	290,402.47	0.14		290,402.47
2-3 年					50,294.46	0.02		50,294.46
合 计	231,150,987.87	100.00		231,150,987.87	211,578,737.41	100.00		211,578,737.41

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江华联工艺品有限公司	非关联方	48,235,671.98	1 年以内	采购货物未达
浙江龙威灯饰有限公司	非关联方	34,880,461.17	1 年以内	
临海市新通工艺品有限公司	非关联方	30,037,436.30	1 年以内	
浙江华顺管业有限公司	非关联方	22,324,559.00	1 年以内	
绍兴钱江家具工业有限公司	非关联方	11,610,856.81	1 年以内	
小 计		147,088,985.26		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	94,257,688.57	75.65	2,289,097.77	2.43	27,990,465.32	78.78	884,917.77	3.16
账龄分析法组合	30,344,532.96	24.35	2,157,880.54	7.11	7,540,933.55	21.22	1,078,030.50	14.30
小 计	124,602,221.53	100	4,446,978.31	3.57	35,531,398.87	100.00	1,962,948.27	5.52
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	124,602,221.53	100	4,446,978.31	3.57	35,531,398.87	100.00	1,962,948.27	5.52

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由



出口退税	32,505,733.17			受理认可
Christopher Seagon	28,083,600.00	1,404,180.00	5%	知识产权转让款（权属正在转让过程中）
宁波鄞州工业园区投资开发有限责任公司	17,698,355.40	884,917.77	5%	土地款及前期工程
浙江慈溪出口加工区管理委员会	10,640,000.00			项目保证金
宁波杭州湾新区土地储备中心	5,330,000.00			土地保证金
小 计	94,257,688.57	2,289,097.77		

注：杰倍德原向宁波市鄞州开发建设投资有限公司支付投资土地款 15,350,000.00 元及前期工程款 2,348,355.40 元合计 17,698,355.40 元，其账龄为 3 年以上。该等款项已经宁波鄞州工业园区投资开发有限责任公司出具“确认及承诺函”确认并承诺归还，故按 5%计提坏账准备。

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	26,320,173.68	86.74	1,316,008.68	4,296,422.73	56.97	214,821.14
1-2 年	3,934,359.28	12.97	786,871.86	2,789,026.82	36.99	557,805.36
2-3 年	50,000.00	0.16	15,000.00	214,400.00	2.84	64,320.00
3 年以上	40,000.00	0.13	40,000.00	241,084.00	3.20	241,084.00
小 计	30,344,532.96	100	2,157,880.54	7,540,933.55	100.00	1,078,030.50

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
应收出口退税	非关联方	32,505,733.17	1 年以内	26.09	出口退税
Christopher Seagon	非关联方	28,083,600.00	1 年以内	22.54	预付知识产权转让款（权属正在转让过程



					中)
宁波鄞州工业园区投资开发 有限责任公司	非关联方	17,698,355.40	3年以上	14.20	土地款及前期工程
浙江慈溪出口加工区管理委 员会	非关联方	10,640,000.00	1年以内	8.54	项目保证金
宁波杭州湾新区土地储备中 心	非关联方	5,330,000.00	1年以内	4.28	土地保证金
小 计		94,257,688.57		75.65	

6. 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	99,273,475.47		99,273,475.47	132,548,175.45		132,548,175.45
在产品	157,583,400.20		157,583,400.2	180,021,851.19		180,021,851.19
库存商品	102,161,721.92		102,161,721.92	189,139,814.73		189,139,814.73
委托加工物资	5,259,545.73		5,259,545.73	7,425,524.61		7,425,524.61
其他周转材料	601,674.17		601,674.17	1,465,976.47		1,465,976.47
合 计	364,879,817.49		364,879,817.49	510,601,342.45		510,601,342.45

(2) 存货跌价准备

资产负债表日，不存在存货账面成本高于可变现净值的情况，故无需计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
远期外汇合同—现金流量套期	12,782,209.00	35,345,010.00
合 计	12,782,209.00	35,345,010.00

(2) 其他说明

截至 2011 年 06 月 30 日，公司与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同中，以美元兑换人民币的合同本金合计 36,787 万美元；合同约定的到期汇率为 6.3227 至 6.5695；合同将在 2011 年 07



月 01 日至 2012 年 06 月 28 日期间内到期。

以上远期外汇合同的公允价值根据远期外汇合同约定汇率与期末交易银行提供的相同或相近到期日远期汇率的差额计算。

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
临海市农村信用合作联社	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计		3,000,000.00	3,000,000.00		

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临海市农村信用合作联社	2.17	2.17				450,000.00
合计	2.17	2.17				450,000.00

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	17,926,414.23			17,926,414.23
房屋及建筑物	12,552,742.11			12,552,742.11
土地使用权	5,373,672.12			5,373,672.12
2) 累计折旧和累计摊销小计	3,602,319.04	284,389.32		3,886,708.36
房屋及建筑物	2,778,786.92	199,308.06		2,978,094.98
土地使用权	823,532.12	85,081.26		908,613.38
3) 账面净值小计	14,324,095.19	—	284,389.32	14,039,705.87
房屋及建筑物	9,773,955.19	—	199,308.06	9,574,647.13
土地使用权	4,550,140.00	—	85,081.26	4,465,058.74
4) 减值准备累计金额小计		—	—	
房屋及建筑物		—	—	
土地使用权		—	—	



5) 账面价值合计	14,324,095.19	—	284,389.32	14,039,705.87
房屋及建筑物	9,773,955.19	—	199,308.06	9,574,647.13
土地使用权	4,550,140.00	—	85,081.26	4,465,058.74

本期折旧和摊销额 284,389.32 元。

(2) 其他说明

1) 期末,所有的投资性房地产均用于本公司开具银行承兑汇票抵押担保。

2) 根据永强工艺品与临海市永强电镀有限公司签订的《关于两水村厂房租赁协议》,永强工艺品将其位于临海市江南办事处两水村原值为 17,926,414.23 元的厂房出租给临海市永强电镀有限公司使用,租赁期限为 2007 年 10 月至 2012 年 6 月。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	534,955,445.38	19,709,890.01		3,748,870.71	550,916,464.68
房屋及建筑物	383,701,024.31			-	383,701,024.31
通用设备	23,805,621.96	2,667,869.86		849,477.69	25,624,014.13
专用设备	104,337,682.36	15,566,862.73		375,256.05	119,529,289.04
运输工具	22,358,585.12	1,475,157.42		2,524,136.97	21,309,605.57
其他设备	752,531.63				752,531.63
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	124,385,865.40		17,170,673.43	2,336,287.33	139,220,251.50
房屋及建筑物	65,969,879.39		9,118,950.62	-	75,088,830.01
通用设备	10,783,526.03		1,928,144.04	721,626.92	11,990,043.15
专用设备	34,639,209.46		4,665,352.80	218,077.65	39,086,484.61
运输工具	12,759,340.27		1,458,036.07	1,396,582.76	12,820,793.58
其他设备	233,910.25		189.90	-	234,100.15
3) 账面净值小计	410,569,579.98				411,696,213.18
房屋及建筑物	317,731,144.92				308,612,194.30
通用设备	13,022,095.93				13,633,970.98



专用设备	69,698,472.90			80,442,804.43
运输工具	9,599,244.85			8,488,811.99
其他设备	518,621.38			518,431.48
4) 减值准备小计		—	—	
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备		—	—	
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	410,569,579.98	—	—	411,696,213.18
房屋及建筑物	317,731,144.92	—	—	308,612,194.30
通用设备	13,022,095.93	—	—	13,633,970.98
专用设备	69,698,472.90	—	—	80,442,804.43
运输工具	9,599,244.85	—	—	8,488,811.99
其他设备	518,621.38	—	—	518,431.48

本期计提的折旧额为 17,170,673.43 元，因固定资产处理减少的折旧额为 2,336,287.33 元，本期由机器设备安装调试竣工转入固定资产原值为 6,890,865.53 元，弱电系统安装完成转入固定资产原值为 573,350.59 元。

(2) 期末，已有账面价值 18,079.48 万元的固定资产用于本公司及子公司开具银行承兑汇票抵押担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
柘溪厂房项目	179,271,702.00		179,271,702.00	83,396,650.90		83,396,650.90
户外厂房项目						
国际贸易大厦	4,049,906.00		4,049,906.00	3,568,156.00		3,568,156.00
柘溪设备工程	1,342,639.01		1,342,639.01	7,961,778.05		7,961,778.05
零星设备工程				271,726.49		271,726.49



合 计	184,664,247.01		184,664,247.01	95,198,311.44		95,198,311.44
-----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2) 增减变动情况

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	工程投入 占预算 比例(%)
柘溪厂房项目	21,971.76	83,396,650.90	95,875,051.10			81.59
户外厂房项目						
国际贸易大厦	20,000.00	3,568,156.00	481,750.00			2.02
柘溪设备工程		7,961,778.05	573,350.59	7,192,489.63		
零星设备工程		271,726.49		271,726.49		
合 计		95,198,311.44	96,930,151.69	7,464,216.12	-	

(续上表)

工程名称	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 化年率(%)	资金来源	期末数
柘溪厂房项目	85.00				募集资金	179,271,702.00
户外厂房项目					其他来源	
国际贸易大厦	30.00				募集资金及 其他来源	4,049,906.00
柘溪设备工程					募集资金及 其他来源	1,342,639.01
零星设备工程					其他来源	
合 计						184,664,247.01

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	140,149,775.84			140,149,775.84
土地使用权	136,585,745.97	-		136,585,745.97
用友软件	3,564,029.87			3,564,029.87
2) 累计摊销小计	10,155,495.63	1,660,955.76	-	11,816,451.39
土地使用权	9,892,020.66	1,482,998.70		11,375,019.36
用友软件	263,474.97	177,957.06		441,432.03



3) 账面净值小计	129,994,280.21		1,660,955.76	128,333,324.45
土地使用权	126,693,725.31	-	1,482,998.70	125,210,726.61
用友软件	3,300,554.90		177,957.06	3,122,597.84
4) 减值准备小计				
土地使用权				
用友软件				
5) 账面价值合计	129,994,280.21		1,660,955.76	128,333,324.45
土地使用权	126,693,725.31	-	1,482,998.70	125,210,726.61
用友软件	3,300,554.90		177,957.06	3,122,597.84

本期摊销额 1,660,955.76 元。

(2) 期末, 已有账面价值 11,855.34 万元的无形资产用于本公司及子公司开具银行承兑汇票抵押担保。

13. 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	其他减少的原因
装修费	5,742,744.05		795,982.98		4,946,761.07	
车位使用费	475,424.60		7,095.90		468,328.70	
其他	282,708.29	-34,362.01	58,750.02		189,596.26	
合计	6,500,876.94	-34,362.01	861,828.90		5,604,686.03	

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	8,735,130.31	8,735,130.31
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动		
其他	1,198,389.54	1,225,840.03



合 计	9,933,519.85	9,960,970.34
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,195,552.25	8,836,252.50
福利费	914,292.96	1,046,037.77
其他	848,064.35	867,865.10
合 计	4,957,909.56	10,750,155.37

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	12,782,209.00
福利费	3,657,171.84
其他	2,128,675.58
小 计	18,568,056.42
可抵扣差异项目	
资产减值准备	34,945,105.04
其他	3,041,809.34
小 计	37,986,914.38

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	47,943,586.39	-26,954,478.14		1,234,741.81	19,754,366.44
合 计	47,943,586.39	-26,954,478.14		1,234,741.81	19,754,366.44

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		
保证借款		



定期存单质押借款	28,151,460.00	
合 计	28,151,460.00	

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	376,330,000.00	726,575,000.00
合 计	376,330,000.00	726,575,000.00

截止 2011 年 12 月底到期的金额为 376,330,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购买商品支付劳务款	249,916,820.74	268,926,683.87
应付长期资产购置款	7,914,367.84	18,574,049.57
合 计	257,831,188.58	287,500,733.44

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销售商品提供劳务款	9,904,511.38	7,789,587.51
合 计	9,904,511.38	7,789,587.51

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

20. 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
工资、奖金、津贴和补贴	28,561,982.87	130,692,425.24	136,374,454.04	22,879,954.07
职工福利费		4,938,618.05	4,938,618.05	



社会保险费	32,673.07	7,562,101.50	7,297,902.74	296,871.83
其中：医疗保险费		1,655,127.93	1,655,127.93	
基本养老保险费	32,673.07	4,913,692.78	4,649,494.02	296,871.83
失业保险费		590,375.59	590,375.59	
工伤保险费		149,943.21	149,943.21	
生育保险费		252,961.99	252,961.99	
住房公积金		16,198.00	16,198.00	
辞退福利		1,440.31	1,440.31	
其他	9,738,620.89	126,246.87	143,294.96	9,721,572.80
合 计	38,333,276.83	143,337,029.97	148,771,908.10	32,898,398.70

期末工会经费金额为 5,181,743.06 元，职工教育经费金额 4,539,829.74 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴预计全额将在 2011 年第三季度发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-22,718,173.82	-95,221,063.15
营业税	1,199,682.06	610,501.93
企业所得税	54,481,041.04	64,572,117.75
个人所得税	399,175.18	691,025.66
城市维护建设税	2,958,294.02	46,277.46
房产税		1,490,226.97
土地使用税		3,607,925.86
印花税	7,336.54	26,508.16
水利建设专项资金	47,047.06	583,024.08
教育费附加	1,273,014.58	19,833.22
地方教育附加	848,676.39	21,982.44
合 计	38,496,093.05	-23,551,639.62



22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
短期借款应付利息	29,237.99	0
合 计	29,237.99	

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销售佣金	21,650,548.80	29,532,196.31
运 费	435,048.84	5,047,706.00
押金保证金	398,249.00	3,840,675.57
其 他	6,134,874.93	4,466,290.40
合 计	28,618,721.57	42,886,868.28

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
STORY N. V.	5,958,636.91	佣金
OBI Merchandise Center BmbH	3,374,691.54	佣金
小 计	9,333,328.45	

24. 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	0	0
合 计	0	

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



抵押借款		
合 计		

26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	240,000,000.00			240,000,000.00

27. 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
资本溢价(股本溢价)	2,174,643,904.74			2,174,643,904.74
其他资本公积	26,508,757.50	9,586,656.75	26,508,757.50	9,586,656.75
合 计	2,201,152,662.24	9,586,656.75	26,508,757.50	2,184,230,561.49

(2) 其他说明

2011年1-6月其他资本公积减少了16,922,100.75,其中:公司对期末远期外汇合同其公允价值变动归属有效套期部分12,782,209.00元,扣除相应确认的递延所得税负债净额3,195,552.25后的余额9,586,656.75元确认为其他资本公积。公司对于2010年末确认的远期外汇合同公允价值变动归属有效套期部分,扣除相应的递延所得税负债确认的资本公积,因在本期交割转入财务费用,故公司将确认的资本公积26,508,757.50元相应转出。

28. 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	34,101,981.73			34,101,981.73
合 计	34,101,981.73			34,101,981.73

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例



调整前上期末未分配利润	589,155,051.74	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	589,155,051.74	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	212,387,596.77	——
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	240,000,000.00	
期末未分配利润	561,542,648.51	——

(2) 其他说明

根据本公司 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，分配现金股利 240,000,000.00 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,619,551,767.14	1,523,385,808.15
其他业务收入	7,937,621.76	4,303,488.14
营业成本	1,251,451,097.59	1,086,661,189.26

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
户外休闲家具及用品	1,619,551,767.14	1,246,325,306.25	1,523,385,808.15	1,085,558,566.40
小 计	1,619,551,767.14	1,246,325,306.25	1,523,385,808.15	1,085,558,566.40

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
休闲家具	1,248,108,350.23	961,450,527.85	1,196,466,466.06	853,104,020.40
遮阳篷制品	172,268,656.07	134,442,516.88	134,961,987.37	98,967,784.20
伞类	199,174,760.84	150,432,261.52	191,957,354.72	133,486,761.79
小 计	1,619,551,767.14	1,246,325,306.25	1,523,385,808.15	1,085,558,566.40



(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
欧州	1,235,575,850.63	962,497,220.89	1,202,050,496.60	881,430,347.15
北美洲	339,656,332.50	253,068,592.03	286,929,655.20	181,343,317.30
南美洲	11,604,078.79	9,059,749.76	3,426,914.93	2,624,839.28
澳大利亚	11,828,806.06	9,139,179.59	15,319,203.03	11,194,634.82
国内	9,263,175.48	5,015,522.29	11,043,861.11	5,638,681.89
亚洲其他国家	10,334,656.96	6,678,874.26	4,615,677.28	3,326,745.96
非洲	1,288,866.72	866,167.43		
小 计	1,619,551,767.14	1,246,325,306.25	1,523,385,808.15	1,085,558,566.40

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Home Depot US	142,463,749.77	8.80
Testrut (DE) GmbH, Branch Wesel	73,698,072.81	4.55
Carrefour	69,610,009.55	4.30
METRO Group Buying	68,135,250.67	4.21
OBI Merchandise Center BmbH	63,901,853.53	3.95
小 计	417,808,936.33	25.80

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,230,030.72	1,243,525.86	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,001,785.14	3,614,637.44	
教育费附加	2,119,876.02	1,549,130.34	
地方教育附加	1,455,388.36	1,260,077.62	
合 计	9,807,080.24	7,667,371.26	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



工资、福利及社保	9,909,472.34	6,413,736.53
办公费及差旅费	8,062,773.48	6,556,889.52
业务招待费	1,396,240.19	1,297,389.85
折旧	349,084.30	464,560.78
运杂费	56,370,661.29	52,008,854.36
展览及广告	3,617,872.80	1,115,672.64
佣金	17,343,620.77	25,946,580.43
销售服务费、检测费等	3,921,567.98	3,174,929.60
其他	2,788,131.88	952,489.90
合 计	103,759,425.03	97,931,103.61

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保等	23,443,433.88	28,189,710.05
办公费	6,752,864.37	5,419,055.84
业务招待费、广告费	1,606,962.08	1,257,732.37
折旧	2,441,998.80	2,950,835.60
无形资产摊销及长期待摊费用	1,828,989.54	1,415,331.13
税金	2,726,959.85	3,978,791.53
咨询审计费	3,292,130.83	796,144.42
汽车费用及水电费	2,039,211.62	1,701,593.61
研发费用	22,204,477.08	17,107,630.62
其他	3,107,899.07	2,181,111.19
合 计	69,444,927.12	64,997,936.36

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-39,146,240.76	-4,325,952.05
利息支出	96,146.78	408,474.99



汇兑损失	27,719,383.92	8,040,494.59
汇兑收益	-45,789,730.07	-5,227,227.35
银行手续费	577,429.76	1,170,354.47
其他		
合 计	-56,543,010.37	66,144.65

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-26,954,478.14	-8,767,647.88
合 计	-26,954,478.14	-8,767,647.88

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	0	-200,850.00
其中：衍生金融工具产生的 公允价值变动收益	0	-200,850.00
合 计	0	-200,850.00

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收 益	450,000.00	450,000.00
处置交易性金融资产取得的投 资收益	0	40,173.11
合 计	450,000.00	490,173.11

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	161,625.36	4,791.54	161,625.36
其中：固定资产处置利得	161,625.36	4,791.54	161,625.36
政府补助	2,153,100.00	1,167,600.00	2,153,100.00
罚没收入	143,537.82	313,312.09	143,537.82
无法支付款项			
其他	783,185.24	102,701.98	783,185.24
合 计	3,241,448.42	1,588,405.61	3,241,448.42

(2) 政府补助明细

2011 年 1-6 月永强集团整体补贴收入情况说明

项 目	金额	说明
专利申请奖励	25,000.00	临市委发(2010)2号《关于印发实施“1217工程推进先进制造业基地建设若干意见的通知”
市级新产品补助	500,000.00	临政办(2010)123号《关于印发临海市技术改造补助专项资金实施细则的通知》
著名商标奖励	40,000.00	临大街工委(2011)47号《关于对2010年度先进企业和企业董事长奖励的决定》
省级研发中心补助	1,000,000.00	临政办(2010)11号《关于印发临海市进一步推进企业上市工作实施意见的通知》
摊位费补贴	6,600.00	临外经贸(2010)66号《关于拨付2009年度市级外经贸发展扶持专项补助资金的通知》
科技项目补助资金	50,000.00	鄞滨创(2010)11号宁波市鄞州滨海创业中心文件
失土补助金	400.00	鄞滨创(2010)11号宁波市鄞州滨海创业中心文件
科技人才政策补助	71,400.00	鄞滨创(2010)11号宁波市鄞州滨海创业中心文件
春节送温暖扶助金	4,000.00	鄞滨创(2008)9号宁波市鄞州滨海投资创业中心文件
春节送温暖扶助金	4,200.00	鄞滨创(2008)9号宁波市鄞州滨海投资创业中心文件
培训补助	10,000.00	鄞经(2010)63号宁波市鄞州区经济开发局文件
10年失土农民补助	19,000.00	鄞滨创(2010)11号由宁波市鄞州区滨海投资创业中心文件鄞滨创
滨海开发建设补助	422,500.00	鄞滨创(2010)11号由宁波市鄞州区滨海投资创业中心文件鄞滨创
合 计	2,153,100.00	

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	586,128.75	908,193.77	586,128.75
其中：固定资产处置损失	586,128.75	908,193.77	586,128.75
捐赠支出		510,000.00	
水利建设专项资金	2,301,778.13	2,281,830.01	
罚没支出	22,126.51		22,126.51



其他	87,935.03	90,111.03	87,935.03
合计	2,997,968.42	3,790,134.81	696,190.29

11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	64,961,975.47	64,462,457.37
递延所得税调整	-131,744.81	2,925,493.47
合计	64,830,230.66	67,387,950.84

12. 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	2011 年度 1-6
归属于公司普通股股东的净利润	A	212,387,596.77
非经常性损益	B	1,962,171.57
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	210,425,425.20
期初股份总数	D	240,000,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	240,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.88



扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.88
---------------	-------	------

(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。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	12,782,209.00	2,399,700.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	3,195,552.25	599,925.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	26,508,757.5	2,645,970.00
小 计	-16,922,100.75	-846,195.00
外币财务报表折算差额	-134,377.19	-2,498,762.48
小 计	-134,377.19	-2,498,762.48
合 计	-17,056,477.94	-3,344,957.48

(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
收回承兑保证金	325,594,500.00
收到利息收入	23,441,654.52
收到销售保证金	0.00
收到地方财政补助	2,153,100.00
其他	4,750,098.60
合 计	355,939,353.12

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付承兑保证金	142,677,000.00
支付佣金	22,005,539.43
支付运费	48,965,537.21



支付办公费	4,886,832.79
其他	38,064,639.62
合 计	256,599,549.05

5. 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	212,387,596.77	209,832,842.10
加: 资产减值准备	-26,954,478.14	-8,767,647.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,170,673.43	12,858,989.30
无形资产摊销	1,660,955.76	1,477,628.48
长期待摊费用摊销	861,828.90	415,170.21
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)	424,503.39	894,489.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		8,912.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		200,850.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-17,974,199.37	3,151,031.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-450,000.00	-490,173.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	27,450.49	3,816,228.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,792,245.81	-1,781,882.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	145,721,524.96	232,365,152.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	435,375,422.16	-356,457,631.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-292,753,964.90	285,414,312.72
其他		105,947.00
经营活动产生的现金流量净额	469,705,067.64	383,044,219.55
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	2,025,086,433.99	306,834,073.87
减: 现金的期初余额	1,947,947,953.07	71,813,799.74
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	77,138,480.92	235,020,274.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,025,086,433.99	1,947,947,953.07
其中: 库存现金	507,676.42	164,107.20
可随时用于支付的银行存款	1,992,921,104.19	1,945,168,514.76
可随时用于支付的其他货币资金	2,157,653.38	2,615,331.11
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	2,025,086,433.99	1,947,947,953.07

(3) 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	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	142,677,000.00	633,370,000.00
信用卡保证金	647,160.00	
远期结汇保证金		1,100,000.00
保函保证金	2,100,000.00	2,100,000.00
小 计	145,424,160.00	636,570,000.00



六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
永强投资	控股股东	有限责任公司	临海	谢先兴	实业投资

(续上表)

母公司名称	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 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
永强投资	8,000 万	54.0728	54.0728	谢氏父子	79649414-8

本公司的母公司情况的说明

注：谢氏父子指谢先兴及其子谢建勇、谢建平和谢建强，合计持有永强投资 100%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 关联交易情况

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
永强投资	本公司	9,327.00	2011-1-12	2011-11-25	否	[注]
永强投资	本公司	4,170.00	2011-1-13	2011-7-13	否	

[注]：均系用于本公司开具银行承兑汇票提供的抵押担保。

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度 1-6 月，本公司关键管理人员报酬总额为 157.36 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

十、其他重要事项



(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
1. 金融资产					
衍生金融资 产	35,345,010.00	0	-22,562,801.00		12,782,209.00

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收款	487,799,212.17			-30,797,089.16	149,269,665.45
2. 金融负债					
	8,669,538.17				43,909,506.54

十一、母公司财务报表项目注释

(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				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额 重大并单 项计提坏 账准备	29,198,893.10	16.00			104,440,484.89	22.52		
账龄分析 法组合	131,230,549.84	71.92	13,204,567.33	10.06	347,384,315.29	74.91	34,763,725.45	10.01
小 计	160,429,442.94	87.92	13,204,567.33	8.23	451,824,800.18	97.43	34,763,725.45	7.69
单项金额	22,050,321.92	12.08			11,923,860.58	2.57		



虽不重大 但单项计 提坏账准 备								
合 计	182,479,764.86	100.00	13,204,567.33	7.24	463,748,660.76	100.00	34,763,725.45	7.50

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杰倍德	17,454,296.06			系应收子公司款项, 不计提坏账准备
美国永强	11,744,597.04			
小 计	29,198,893.10			

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	130,415,426.38	99.38	13,041,542.64	347,131,376.16	99.93	34,713,137.62
1-2 年	815,123.46	0.62	163,024.69	252,939.13	0.07	50,587.83
小 计	131,230,549.84	100.00	13,204,567.33	347,384,315.29	100.00	34,763,725.45

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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海卡迪	9,985,956.70			均系应收子公 司款项, 不计提 坏账准备
香港永强	7,648,937.22			
永强户外	4,415,428.00			
小 计	22,050,321.92			

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额 的比例 (%)
KINGFISHER-B&Q (UK)	非关联方	24,712,492.44	1 年以内	13.54
杰倍德	关联方	17,454,296.06	1 年以内	9.57
Kohl ' s Corporate Offices	非关联方	12,761,978.93	1 年以内	6.99
美国永强	关联方	11,744,597.04	1 年以内	6.44
Leroy Merlin (ADEOServices)	非关联方	11,375,490.72	1 年以内	6.23
小 计		78,048,855.19		42.77



(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杰倍德	子公司	17,454,296.06	9.57
美国永强	子公司	11,744,597.04	6.44
上海卡迪	子公司	9,985,956.70	5.47
香港永强	子公司	7,648,937.22	4.19
永强户外	子公司	4,415,428.00	2.42
小 计		51,249,215.02	28.08

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	60,589,333.17	62.63	1,404,180.00	2.32	10,279,566.92	40.20		
账龄分析法组合	25,575,382.95	26.44	1,722,384.94	6.73	2,468,991.25	9.65	443,093.94	17.95
小 计	86,164,716.12	89.07	3,126,564.94	3.63	12,748,558.17	49.85	443,093.94	1.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	10,577,645.38	10.93			12,825,267.11	50.15		
合 计	96,742,361.50	100	3,126,564.94	3.23	25,573,825.28	100.00	443,093.94	1.73

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
出口退税	32,505,733.17			受理认可
Christopher Seagon	28,083,600.00	1,404,180.00	5%	知识产权转让款(权属正在转让中)



小 计	60,589,333.17	1,404,180.00		
-----	---------------	--------------	--	--

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,864,611.00	89.40	1,143,230.55	338,028.75	13.69	16,901.44
1-2 年	2,620,771.95	10.25	524,154.39	2,130,962.50	86.31	426,192.50
2-3 年	50,000.00	0.20	15,000.00			
3 年以上	40,000.00	0.16	40,000.00			
小 计	25,575,382.95	100	1,722,384.94	2,468,991.25	100.00	443,093.94

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
永强国贸	5,578,875.00			均系应收子公司款项, 不计提坏账
香港永强	3,225,968.38			
永强户外	1,564,853.95			
杰倍德	120,369.55			
宁波强邦	47,740.50			
宁波永宏	39,838.00			
小 计	10,577,645.38			

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
出口退税	非关联方	32,505,733.17	1 年以内	33.60	应收出口退税
Christopher Seagon	非关联方	28,083,600.00	1 年以内	29.03	知识产权转让 (权属正在转让过程中)
永强国贸	关联方	5,578,875.00	1 年以内和 1-2 年	5.77	借款
香港永强	关联方	3,225,968.38	1 年以内和 1-2 年	3.33	借款
宁波市南部新城置业有限公司	非关联方	2,100,000.00	1-2 年	2.17	保证金



小 计		71,494,176.55		73.90	
-----	--	---------------	--	-------	--

(3) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
永强国贸	子公司	5,578,875.00	5.77
香港永强	子公司	3,225,968.38	3.33
永强户外	子公司	1,564,853.95	1.62
杰倍德	子公司	120,369.55	0.12
宁波强邦	子公司	47,740.50	0.05
宁波永宏	子公司	39,838.00	0.04
小 计		10,577,645.38	10.93

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
永强工艺品	成本法	58,387,400.00	155,007,554.49		0
宁波花园	成本法	1,580,000.00	1,424,036.92		1,424,036.92
上海卡迪	成本法	2,028,000.00	1,490,680.90		1,490,680.90
香港永强	成本法	47,220.00	47,220.00		47,220.00
英仕达	成本法	1,500,000.00	1,417,203.65		0
杰倍德	成本法	92,310,103.00	92,310,103.00		92,310,103.00
永强户外	成本法	20,790,000.00	20,711,000.00		20,711,000.00
永强国贸	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
宁波永宏	成本法	100,000,000.00			100,000,000.00
宁波强邦	成本法	380,000,000.00			380,000,000.00
临海市农村信用合作联社	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计		669,642,723.00	285,407,798.96		608,983,040.82

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
永强工艺品	100.00	100.00			
宁波花园	100.00	100.00			



上海卡迪	100.00	100.00			
香港永强	100.00	100.00			
英仕达	100.00	100.00			
杰倍德	100.00	100.00			
永强户外	73.33	73.33			
永强国贸	100.00	100.00			
宁波永宏	100.00	100.00			
宁波强邦	100.00	100.00			
临海市农村信用合作联社	2.17	2.17			450,000.00
合 计					450,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,556,342,080.73	1,468,933,747.29
其他业务收入	10,099,056.46	4,276,599.95
营业成本	1,273,130,616.87	1,147,295,526.18

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
户外休闲家具及用品	1,556,342,080.73	1,265,234,789.92	1,468,933,747.29	1,142,576,692.49
小 计	1,556,342,080.73	1,265,234,789.92	1,468,933,747.29	1,142,576,692.49

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
休闲家具	1,196,898,663.86	980,360,011.48	1,191,787,179.99	934,869,270.02
伞类	197,311,847.35	151,126,332.25	161,918,922.72	120,441,632.66



遮阳篷制品	162,131,569.52	133,748,446.19	115,227,644.58	87,468,755.06
小 计	1,556,342,080.73	1,265,234,789.92	1,468,933,747.29	1,142,779,657.74

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
欧州	1,191,196,291.03	976,206,151.36	1,192,541,861.36	920,488,374.18
北美洲	326,399,843.45	258,075,612.12	248,729,624.01	200,646,654.57
南美洲	11,151,181.75	9,205,389.55	3,426,914.93	2,895,625.25
澳大利亚	11,367,138.12	9,304,530.34	15,319,203.03	12,500,212.93
国内	4,654,406.04	3,436,697.47	4,300,466.68	2,838,681.89
亚洲其他国家	10,334,656.96	8,122,738.47	4,615,677.28	3,410,108.92
非洲	1,238,563.38	883,670.61		
小 计	1,556,342,080.73	1,265,234,789.92	1,468,933,747.29	1,142,779,657.74

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
美国永强	253,741,109.92	16.30
Testrut (DE) GmbH, Branch Wesel	73,698,072.80	4.74
Carrefour	69,610,009.55	4.47
METRO Group Buying	68,135,250.67	4.38
OBI Merchandise Center BmbH	63,901,853.53	4.11
小 计	529,086,296.47	34.00

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	450,000.00	450,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	40,173.11
合 计	450,000.00	490,173.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益



被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
临海市农村信用合作联社	450,000.00	450,000.00	
小 计	450,000.00	450,000.00	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司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	169,878,083.10	159,313,042.00
加：资产减值准备	-18,875,687.12	-6,544,822.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,900,400.17	2,305,832.74
无形资产摊销	1,338,795.12	797,446.08
长期待摊费用摊销	358,360.02	300,574.29
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)	353,932.34	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	200,850.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-17,619,319.02	269,943.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-450,000.00	-490,173.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-43,053.00	1,864,546.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,726,407.29	-1,332,272.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-144,478,711.42	49,996,647.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	343,434,214.03	-258,524,634.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-114,314,875.24	396,509,104.89
其他	259,693,737.40	
经营活动产生的现金流量净额	484,449,469.09	344,666,084.54
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	1,542,191,546.60	255,394,712.76
减：现金的期初余额	1,920,325,036.82	48,673,734.78
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-378,133,490.22	206,720,977.98

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	-424,503.39	
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）	2,153,100.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	816,731.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,545,327.92	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	583,156.35	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,962,171.57	

(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	6.88%	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82%	0.88	0.88

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	212,387,596.77
非经常性损益	B	1,962,171.57
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	210,425,425.20



归属于公司普通股股东的期初净资产		D	3,060,100,121.49
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		G	240,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	2
其他	外币折算差额增加额	I ₁	-134,377.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	远期外汇合同公允价值变动归属于有效套期部分净增加额	I ₂	-16,922,100.75
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I_1 \times J_1/K + I_2 \times J_2/K$	3,086,293,919.88
加权平均净资产收益率		M=A/L	6.88%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	6.82%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	136,545,373.19	413,262,725.67	-66.96%	主要系报告期公司销售货款资金回笼良好所致。
其他应收款	120,155,243.22	33,568,450.60	257.94%	主要系报告期公司集中出货,应收出口退税额增加;支付收购无形资产款项(权属正在办理);支付宁波杭州湾项目保证金。
其它流动资产	12,782,209.00	35,345,010.00	-63.84%	主要系报告期远期结售汇交割实现收益计入当期损益。
在建工程	184,664,247.01	95,198,311.44	93.98%	主要系报告期兴建柘溪厂房工程,截至期末部分厂房尚未完工所致。
应付票据	376,330,000.00	726,575,000.00	-48.20%	主要系报告期票据到期兑付。
应交税费	38,496,093.05	-23,551,639.62	-263.45%	主要系报告期期末增值税留抵额减少及附加税的增加所致。



递延所得税负债	4,957,909.56	10,750,155.37	-53.88%	主要系报告期远期结售汇交割实现收益计入当期损益。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
其他业务收入	7,937,621.76	4,303,488.14	84.45%	主要系报告期材料销售增加所致。
其他业务成本	5,125,791.34	1,102,622.86	364.87%	主要系报告期材料销售收入增加导致成本相应增加。
财务费用	-56,543,010.37	66,144.65	-85583.88%	主要系报告期存款利息收入及汇兑收益增加。
资产减值损失	-26,954,478.14	-8,767,647.88	207.43%	主要系报告期应收账款减少,坏账准备冲回所致。
营业外收入	3,241,448.42	1,588,405.61	104.07%	主要系报告期政府奖励增加所致。

浙江永强集团股份有限公司
2011年7月30日



第八节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 三、 载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。
- 四、 其他备查文件
- 五、 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

法定代表人：谢建勇_____

二〇一一年七月三十日