



浙江永强集团股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 621639001 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 25 股。

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。

### 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	3
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 .....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第八节 财务报告 .....	27
第九节 备查文件目录 .....	91

## 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
齐家永强	指	上海齐家永强户外用品有限公司，公司控股企业

MWH曼好家是“阳光休闲家居”的创造者和倡导者，致力于为全球消费者提供专业的阳台家居整体解决方案，立志成为全球阳台家居领导者，让更多人享受时尚、环保、健康的生活

「一米阳台」是由德国休闲家居品牌MWH（曼好家）成立的关于家居生活交流的平台



mwh曼好家微信公众号



一米阳台微信公众号

## 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 2014 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 2014 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 2014 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

报告期内实施 2014 年度利润分配方案后, 注册资本由 478183847 元变更为 621639001 元, 并领取新的营业执照。详见于 2015 年 7 月 8 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 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的有关公告 (公告编号: 2014-054 号)



## 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）	1,979,364,570.81	1,883,627,033.85	5.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	455,787,476.19	156,031,125.19	192.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	221,706,478.06	161,159,031.37	37.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	801,115,064.39	688,173,528.50	16.41%
基本每股收益（元/股）	0.73	0.25	192.00%
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.25	192.00%
加权平均净资产收益率	13.02%	4.99%	8.03%
	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）	5,491,554,675.71	5,637,924,146.56	-2.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,559,892,826.97	3,283,198,828.61	8.43%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.7332
---------------------	--------

### 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	455,787,476.19	156,031,125.19	3,559,892,826.97	3,283,198,828.61
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	455,787,476.19	156,031,125.19	3,559,892,826.97	3,283,198,828.61

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)	-241,205.47	
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)	1,289,110.00	
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	302,299,107.55	主要系本期股票、股权投资取得的投资收益及股票投资产生的浮盈所致
对外委托贷款取得的损益	1,397,644.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,277,605.28	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	5,652,996.31	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	77,594,260.43	
合计	234,080,998.13	--

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

2015年上半年，公司紧紧围绕年初制定的计划，在继续开拓国际市场的同时，针对国内市场需求特点，相继开发并推出了一系列适合国内消费者需求的产品，例如一米阳台系列等，并积极推进电商销售业务发展与线下渠道发展相互支持的立体销售渠道建设，通过多种渠道推广公司自主品牌产品的销售，取得了良好效果。

2015年上半年实现营业收入19.79亿元，同比增长5.08%；与去年同期相比，毛利率也略有提升，同时由于投资业务及理财类收益增加等综合因素影响，2015年上半年实现归属于公司股东的净利润4.56亿元，同比增长192.11%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司继续加大拓展海外市场，国外销售保持稳定增长，另金属制品销售和国内家居销售呈一定幅度增长，经营业绩同比有所上升，2015年上半年营业收入19.79亿元，同比增长5.08%；经营活动现金流量净额8.01亿，同比增长16.41%。

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	1,979,364,570.81	1,883,627,033.85	5.08%	
营业成本	1,512,650,829.09	1,476,608,174.01	2.44%	
销售费用	140,707,380.28	129,026,475.20	9.05%	
管理费用	122,860,294.05	104,365,174.49	17.72%	
财务费用	-37,898,640.85	-39,485,311.21	-4.02%	
所得税费用	141,461,074.27	72,436,562.75	95.29%	主要系本报告期公司利润总额同比大幅增加所致。
研发投入	30,641,115.69	26,344,894.19	16.31%	
经营活动产生的现金流量净额	801,115,064.39	688,173,528.50	16.41%	
投资活动产生的现金流量净额	-150,994,759.77	34,080,226.41	-543.06%	主要系本报告期公司对外投资增加，根据投资管理策略相应投资未足额收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-387,434,635.36	-484,062,233.86	-19.96%	
现金及现金等价物净增加额	292,632,309.40	263,231,062.50	11.17%	
营业税金及附加	23,050,643.84	7,837,895.37	194.09%	主要系本报告期公司处置股票取得收益同比大幅增加，导致计提相关税金增加所致
资产减值损失	-55,675,933.46	-19,524,650.51	-185.16%	主要系本期末应收账款较期初比上年同期减少多所致
公允价值变动收益	88,072,689.68	-32,073,159.24	374.60%	系公司本期股票投资浮动盈利所致
投资收益	235,536,161.66	39,658,287.00	493.91%	主要系本报告期公司股票处置收益同比增加及确认东方智盛、东方智汇投资收益4180万元所致
营业外支出	2,908,480.82	6,238,835.77	-53.38%	主要系本报告期公司捐赠支出同比减少所致



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

本报告期公司继续开展股票投资业务，严格控制投资风险取得了良好的投资收益，本报告实现投资收益及公允价值变动损益合计26,048.94万元；公司对外投资的多元化，拓宽了公司利润来源，其中本期收回东方智盛、东方智汇前期出资款并取得收益4,180.97万元。上述事项对公司利润总额影响为30,229.91万元，占公司利润总额的50.62%。

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新业务领域。

### 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	1,912,127,143.73	1,450,106,991.40	24.16%	3.41%	0.44%	2.24%
金属制品	56,650,398.96	54,866,899.73	3.15%	174.42%	163.70%	3.94%
分产品						
休闲家具	1,431,897,810.77	1,112,121,586.86	22.33%	0.12%	-1.70%	1.43%
遮阳用品	480,229,332.96	337,985,404.54	29.62%	14.66%	8.20%	4.20%
金属制品	56,650,398.96	54,866,899.73	3.15%	174.42%	163.70%	3.94%
分地区						
欧洲	1,038,041,192.09	820,088,869.68	21.00%	11.26%	7.77%	2.56%
北美洲	777,800,482.87	554,762,766.81	28.68%	-4.80%	-7.74%	2.28%
南美洲	14,990,755.69	11,695,298.31	21.98%	-33.46%	-37.24%	4.70%
大洋洲	13,701,172.53	9,824,685.26	28.29%	-36.84%	-40.32%	4.18%
国内	98,209,439.86	88,995,037.91	9.38%	88.59%	86.49%	1.02%
亚洲其他	25,862,676.59	19,482,614.15	24.67%	10.56%	0.27%	7.73%
非洲	171,823.06	124,619.01	27.47%	330.66%	320.61%	1.73%

### 四、核心竞争力分析

#### 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。

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
81,784,000.00	0.00	100.00%
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
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	投资管理；投资咨询	10.00%
九次方财富资讯（北京）有限责任公司	经济贸易咨询；投资咨询；投资管理；软件开发；数据处理；技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统服务；市场调查；企业管理咨询；企业策划	2.00%
杭州简学科技有限公司	计算机软硬件、网络技术的技术开发、技术服务	5.00%
DONG LI SCS	通过单独或与他人共同收购、持有和处置被投资公司的股权、与股权相关的投资及可转债而寻求长期的资本增值	14.71%

#### (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	29,250,000	6.38%	29,250,000	6.38%	57,066,600.00	4,247,100.00	可供出售金融资产	直接投资
合计		3,000,000.00	29,250,000	--	29,250,000	--	57,066,600.00	4,247,100.00	--	--

#### (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	388,557,852.03			14,654,237		482,124,397.30	98,971,677.60	交易性金融资产	二级市场
股票	600800	天津磁卡	62,167,559.33			4,568,668		59,392,684.00	94,453,635.21	交易性金融资产	二级市场
股票	002520	日发精机	336,076.99			8,000		262,400.00	-33,301,388.58	交易性金融资产	二级市场
股票	300470	日机密封	17,300.00			500		47,575.00	30,275.00	交易性金融资产	二级市场
股票	002767	先锋电子	7,435.00			500		21,730.00	14,295.00	交易性金融资产	二级市场
股票	603010	万盛股份	4,058.91			100		4,057.00	-97,029.98	交易性金融资产	二级市场
股票	601968	宝钢包装	3,080.00			1,000		13,950.00	10,870.00	交易性金融资产	二级市场
合计			451,093,362.26	0	--	19,233,005	--	541,866,793.30	160,082,334.25	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期					2013年07月02日						
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)					2013年07月19日						

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司在2014年投资国泰金丰一3号资产管理计划1.01亿元,该计划投向认购招商证券股份有限公司在上交所非公开发行的新股,我司认购份额对应为1,032万股,本报告期内继续持有,根据基金资产估值表,截至2015年6月30日,上述投资其公允价值为27,733.26万元。(7月份已卖出,该资产管理计划正在清算中。)

公司在2014年投资东方智汇(上海)投资中心(有限合伙)与东方智盛(上海)投资中心(有限合伙)各9,050万元,本报告期初始投资成本均已收回,并取得投资收益4,180.97万元。

## 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
中行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	5,000	2015年01月29日	2015年03月02日	4.55%	5,000		19.95	19.95
中行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	5,000	2015年01月29日	2015年04月08日	4.75%	5,000		44.9	44.9
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,000	2015年01月30日	2015年04月30日	4.20%	3,000		31.5	31.5
兴业鄞州支行	非关联方	否	保本浮动收益型	300	2015年01月05日	2015年01月19日	4.20%	300		0.48	0.48
兴业鄞州支行	非关联方	否	保本浮动收益型	400	2015年01月12日	2015年02月11日	4.20%	400		1.38	1.38
兴业鄞州支行	非关联方	否	保本浮动收益型	100	2015年01月12日	2015年01月26日	3.70%	100		0.14	0.14
兴业鄞州支行	非关联方	否	保本浮动收益型	300	2015年01月20日	2015年01月27日	3.50%	300		0.2	0.2
建行临海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	5,000	2015年02月03日	2015年05月04日	4.75%	5,000		58.56	58.56
中行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	4,000	2015年02月27日	2015年03月16日	4.25%	4,000		7.92	7.92

中行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,000	2015年03月02日	2015年04月01日	4.35%	2,000		7.15	7.15
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	5,000	2015年03月24日	2015年04月24日	5.10%	5,000		21.66	21.66
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,000	2015年03月31日	2015年05月04日	5.60%	2,000		10.43	10.43
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	10,000	2015年04月09日	2015年04月16日	3.85%	10,000		7.38	7.38
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,000	2015年04月14日	2015年07月15日	5.20%			13.11	
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	20,000	2015年04月14日	2015年05月15日	5.00%	20,000		84.93	84.93
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	10,000	2015年04月14日	2015年07月15日	5.20%			131.07	
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,000	2015年04月21日	2015年07月22日	5.20%			78.64	
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	8,000	2015年04月22日	2016年01月15日	5.10%			299.57	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,000	2015年04月28日	2015年10月25日	5.00%			147.95	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	7,000	2015年04月29日	2015年05月12日	3.90%	7,000		10.47	10.47
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,000	2015年05月26日	2015年08月26日	4.60%			69.57	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	5,000	2015年06月11日	2015年06月18日	3.60%	5,000		3.45	3.45
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	8,000	2015年06月12日	2015年07月15日	4.20%			30.38	
农行宁波杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,500	2015年01月29日	2015年03月04日	4.20%	1,500		5.87	5.87
中行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,470	2015年02月17日	2015年04月20日	4.70%	6,470		51.65	51.65
农行宁波杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,300	2015年03月11日	2015年04月14日	4.20%	1,300		5.09	5.09
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,200	2015年03月17日	2015年06月16日	4.90%	2,200		26.88	26.88
交行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,300	2015年03月17日	2015年06月16日	4.90%	6,300		76.96	76.96
农行临海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	8,300	2015年03月27日	2015年05月15日	4.20%	8,300		46.8	46.8
农行宁波杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,300	2015年04月18日	2015年05月22日	4.20%	1,300		5.09	5.09
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	6,500	2015年04月22日	2016年01月15日	5.10%			243.4	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	10,500	2015年05月14日	2015年11月10日	4.80%			248.55	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	297	2015年05月15日	2016年05月09日	5.00%			14.65	
农行临海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	8,400	2015年05月20日	2015年07月09日	3.80%			43.73	
中行临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,210	2015年05月26日	2015年06月02日	3.40%	1,210		0.79	0.79
平安银行台州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,200	2015年06月02日	2015年06月16日	3.15%	1,200		1.45	1.45
农行宁波杭州湾新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,300	2015年06月04日	2015年07月08日	3.70%			4.48	
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,400	2015年06月17日	2015年06月24日	3.60%	6,400		4.42	4.42
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,245	2015年06月17日	2015年06月24日	3.60%	2,245		1.55	1.55
浦发台州临海支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,200	2015年06月18日	2015年06月25日	3.60%	1,200		0.83	0.83
合计				185,722	--	--	--	113,725		1,862.98	537.88
委托理财资金来源	自有资金（119,100万）、募集资金（66,622万）										
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										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年05月13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		2015年07月09日	2016年08月26日	240,202.43		128,748.79	36.17%	3,417.29
合计					--	--	240,202.43		128,748.79	36.17%	3,417.29
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)							2015年04月21日				
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)							2015年05月13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							报告期内,公司各项衍生品投资均在董事会、股东大会的授权范围内,按照公司既定的操作规范进行实施,并严格控制投资风险。				

### (3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
台州市台信投资管理有限公司	否	2,000	10.00%	台州市台信投资管理有限公司以其所持浙江台州供水股份有限公司现更名为浙江城市发展集团股份有限公司2,000万股股票以及根据相关条约或约定追加的质押的股票;质押股票产生的派生权益;因质押股票送股、公积金转增、拆分股权等派生股权;基于质押股票产生的股息、红利;其他因质押股票而产生的派生权益等作为质押标的。	经营周转
合计	--	2,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)				无	
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)				无	
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)				2015年04月21日	
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)				2015年05月13日	

### 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	1,431.68
已累计投入募集资金总额	148,183.65
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2015年06月30日,募集资金余额为人民币83,373.81万元(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	-381.41	65,373.06	98.14%	2013 年 12 月 01 日	29,862.85	否	否
2. 产品研发检测及展示中心项目	否	8,700	8,700	0.88	905.72	10.41%	2015 年 12 月 01 日			否
承诺投资项目小计	--	61,310	75,310	-380.53	66,278.78	--	--	29,862.85	--	--
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	724.23	9,490.17	59.31%	2015 年 05 月 01 日	761.02	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	1,087.98	52,414.7	88.84%	2014 年 12 月 01 日	21,452.3	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	--	95,000	95,000	1,812.21	81,904.87	--	--	22,213.32	--	--
合计	--	156,310	170,310	1,431.68	148,183.65	--	--	52,076.17	--	--
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: 由于部分工程尚未完工, 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。
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审议通过，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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2、公司第三届董事会第十四次会议及 2014 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 80,000.00 万元（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，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2015 年 06 月 30 日，公司已认购尚未到期的理财产品余额为 57,024.00 万元。

### （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	2015 年 08 月 25 日	《公司 2015 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	2015 年 08 月 25 日	《公司 2015 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)	2015 年 08 月 25 日	《公司 2015 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(宁波强邦公司)	2015 年 08 月 25 日	《公司 2015 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	2015 年 08 月 25 日	《公司 2015 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
宁波花园旅游用品有限公司	子公司	制造业	遮阳伞、帐篷、家具、袋包、工艺品、文体用具、机械设备、五金件的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口	158 万元	62,864,856.72	22,214,950.80	2,422,946.10	26,467,729.39	21,680,787.30
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	60,691,784.10	48,029,319.50	32,938,337.45	4,698,718.86	4,698,718.86
美国永强（YOTRIO CORPORATION）	子公司	商业	户外家具贸易	1000 美元	206,688,320.22	40,937,826.22	665,167,114.27	37,521,942.41	29,294,301.92
德国永强（MWH GmbH）	子公司	商业	进出口贸易、批发零售、主营庭院家具	10 万欧元	105,803,383.35	1,907,595.90	49,819,328.72	-11,591,649.50	-12,002,390.87
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	676,108,809.56	393,654,237.08		178,905,186.08	134,434,961.48
宁波杰倍德日用品有限公司	子公司	制造业	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	9628.72 万元	187,551,996.49	175,411,393.21	54,877,048.57	7,355,163.61	5,453,128.26
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 万美元	136,797,673.83	96,679,786.29	134,068,753.67	9,410,519.06	7,025,582.01
宁波永宏户外休闲用品有限公司	子公司	商业	户外家具、遮阳伞、工艺品、金属制品的制造、销售；投资与资产管理	8000 万元	124,734,859.42	97,396,044.68	12,349,792.41	-1,488,798.68	-1,496,181.42
宁波强邦户外休闲用品有限公司	子公司	制造业	户外家具、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	596,881,664.34	400,508,446.67	199,740,042.58	17,962,954.15	13,914,371.10
上海优享家居有限公司	子公司	商业	家居用品、运动器材、花卉苗木、工艺礼品、家具、建材、床上用品、饰品、玩具、办公用品、数码电子产品的销售；从事货物及技术的进出口业务；电子商务（不得从事增值电信、金融服务）、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	1000 万元	16,389,886.54	596,106.44	379,878.87	-6,461,824.61	-6,457,285.55
美国尚唯拉（Sunvilla Corporation）	子公司	商业	户外家具贸易	100 万美元	16,432,562.99	2,216,502.42	6,350,670.33	-2,609,099.35	-2,609,099.35
浙江永信检测技术有限公司	子公司	服务业	产品特征、特性检验服务；科技信息咨询	1000 万元	51,446,088.65	26,687,576.07	541,796.97	22,246,572.94	16,671,811.38
浙江临海永强股权并购投资中心（有限合伙）	子公司	投资	投资业务	5000 万元	49,478,460.70	49,478,460.70		-440,796.97	-440,796.97
临海永金管业有限公司	子公司	制造业	钢管、工艺品、汽车配件制造，钢带	2000 万元	208,116,178.60	35,530,504.72	74,545,550.88	22,787,472.53	17,948,608.50



			销售							
上海齐家永强户外用品有限公司	子公司	商业	家居用品、运动器材、花卉苗木、工艺礼品、家具、建材、床上用品、饰品、针纺织品、玩具、办公用品、数码电子产品、家用电器、文化用品的销售，从事货物及技术的进出口业务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	5000 万元						
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	参股公司	商业	投资管理；投资咨询							
浙江万朋教育科技股份有限公司	参股公司	教育	第二类增值电信业务中的信息服务业；计算机网络产品、计算机网络应用软件的技术开发、技术服务，非学历教育咨询，成年人的非证书劳动职业技能培训、成年人的非文化教育培训；设计、制造网络广告等	9000 万元	151,387,332.74	138,474,316.81	29,776,533.78	-6,343,332.80	-6,126,565.53	
九次方财富资讯（北京）有限责任公司	参股公司	商业	经济贸易咨询；投资咨询；投资管理；软件开发；数据处理；技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统服务；市场调查；企业管理咨询；企业策划	625 万元	121,615,080.58	96,689,756.69	22,334,699.81	11,774,654.20	11,860,914.60	
杭州简学科技有限公司	参股公司	商业	计算机软硬件、网络技术的技术开发、技术服务	125 万元	10,074,775.57	10,242,537.30	4,854.37	-757,613.18	-757,462.70	
DONG LISCS	参股公司	商业	通过单独或与他人共同收购、持有和处置被投资公司的股权、与股权相关的投资及可转债而寻求长期的资本增值							
浙江东部节能技术股份有限公司	参股公司	节能服务业	节能技术推广服务；合同能源管理服务；热力生产和供应等	3450.53 万元	73,608,265.32	59,184,181.43	20,359,782.08	350,169.51	500,510.73	
上海斗金网络科技有限公司	参股公司	商业	网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成等	400 万元	3,933,246.15	3,932,826.15		-63,386.07	-63,386.07	
浙江临海农村商业银行股份有限公司	参股公司	银行业	吸收存款、发放贷款、国内结算、办理票据承兑与贴现、代理发行兑付承销政府债券、买卖债券、同行拆借、代理收付款项、代理保险、发行银行卡、办理外汇存贷款与国际结算业务等业务	55,472.84 万元						

## 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	933.27	9,176.57			2013年08月20日	2013-54号
临海永强股权并购投资中心（有限合伙）	48,500	0	4,850			2014年10月28日	2014-077号
国泰金丰-3号资产管理计划	10,100	0	10,100				
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	15,000	5,400	5,400			2015年06月17日	2015-044号； 2015-075号
合计	103,600	6,333.27	29,526.57	--	--	--	--

## 六、对2015年1-9月经营业绩的预计

2015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

2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	170.00%	至	220.00%
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	38,189.46	至	45,261.58
2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	14,144.24		
业绩变动的原因说明	本报告期内，因公司主营业务收入比去年同期略有增长且毛利率较去年同期有所提升，另投资、理财类收益增加等综合因素影响，导致本报告期营业利润、利润总额、净利润等增加。		

## 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

2015年4月18日，公司三届十四次董事会讨论通过了2014年度利润分配方案（预案）提出了具体的分红标准，并经2015年5月12日召开的公司2014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2014年12月31日公司股本总数478,183,847股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5元（含税），共计派发239,091,923.50元，母公司剩余未分配利润55,039,438.71元结转至下一年度；同时进行资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增143,455,154股，转增后公司总股份增加到621,639,001股。

公司于2015年5月14日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2015年5月20日，除权除息日为2015年5月21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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
每 10 股转增数（股）	25
分配预案的股本基数（股）	621,639,001
现金分红总额（元）（含税）	217,573,650.35
可分配利润（元）	262,086,510.16
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司三届二十次董事会审议通过 2015 年半年度利润分配预案为：以 2015 年 6 月 30 日公司总股本 621,639,001 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税），共计派发 217,573,650.35 元；同时进行资本公积转增股本，每 10 股转增 25 股，共计转增 1,554,097,502 股，转增后公司总股份将增加到 2,175,736,503 股，具体股数以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记为准。具体上述利润分配预案符合《公司章程》、《董事会议事规则》及有关规定，相关程序符合相关法律法规规定，不存在损害中小股东利益的情形。独立董事发表意见，认为：上述利润分配预案符合公司实际情况，有利于公司的发展，不存在损害公司及股东利益的情况，同意本次利润分配预案并同意提交股东大会审议。</p>	

## 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
2015 年 05 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、宏源证券	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全额计提坏账准备,本期获得其价值71.46万元的货物,故将扣除预计可收回金额后的差额计提坏账准备,预计对2015年度利润不会产生重大影响。	判决已生效,尚未执行完毕	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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。



### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 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(万美元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额(万美元)	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
浙江临海农村商业银行股份有限公司	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	日常关联交易	外币收汇及存款等日常结算业务			799.99	2.16%	800	否			2015年04月21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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。(公告编号: 2015-021号)
合计				--	--	799.99	--	800	--	--	--	--	--

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司三届十三次董事会审议通过《关于审议浙江临海永强股权并购投资中心(有限合伙)对外投资的议案》，同意浙江临海永强股权并购投资中心(有限合伙)与何纪英等共同参与浙江万朋网络技术有限公司的增资



事项。

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04月03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 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2015-014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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波强邦户外休闲用品有限公司	2014年09月30日	20,000	2014年09月27日	1,000	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.28%	
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

公司报告期不存在公司或持股 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。

### 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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元)	50

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	67,582,041	14.13%			20,275,100		20,275,100	87,857,141	14.13%
3、其他内资持股	67,582,041	14.13%			20,275,100		20,275,100	87,857,141	14.13%
境内自然人持股	67,582,041	14.13%			20,275,100		20,275,100	87,857,141	14.13%
二、无限售条件股份	410,601,806	85.87%			123,180,054		123,180,054	533,781,860	85.87%
1、人民币普通股	410,601,806	85.87%			123,180,054		123,180,054	533,781,860	85.87%
三、股份总数	478,183,847	100.00%			143,455,154		143,455,154	621,639,001	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年4月18日，公司三届十四次董事会讨论通过了2014年度利润分配方案，提出了具体的分红标准，并经2015年5月12日召开的公司2014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，本次利润分配方案为：以2014年12月31日公司股本总数478,183,847股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5元（含税），共计派发239,091,923.50元，母公司剩余未分配利润55,039,438.71元结转至下一年度；同时进行资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增143,455,154股，转增后公司总股份增加到621,639,001股。

公司于2015年5月14日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2015年5月20日，除权除息日为2015年5月21日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月18日，公司三届十四次董事会讨论通过了2014年度利润分配方案，提出了具体的分红标准，并经2015年5月12日召开的公司2014年年度股东大会审议通过。

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

利润分配方案实施后，本报告期末基本每股收益与稀释每股收益均为0.73元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产5.73元，加权平均净资产收益率13.02%；按最新股本计算：2014年12月31日基本每股收益与稀释每股收益均为0.52元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产5.28元，加权平均净资产收益率10.16%。

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

## 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	14,049		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	37.68%	234,244,854	54,056,505	0	234,244,854	质押	169,063,000
谢建勇	境内自然人	6.19%	38,459,071	8,875,170	28,844,304	9,614,767		
谢建强	境内自然人	5.94%	36,951,424	8,527,250	27,713,569	9,237,855		
谢建平	境内自然人	5.90%	36,678,424	8,464,250	27,508,819	9,169,605		
中信信托有限责任公司—财富3期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	其他	3.44%	21,398,000	4,938,000	0	21,398,000		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	3.44%	21,356,347	21,356,347	0	21,356,347		
沈臻宇	境内自然人	2.84%	17,643,948	4,059,065	0	17,643,948		
周万沅	境内自然人	1.87%	11,620,440	2,681,640	0	11,620,440		
皮桂荣	境内自然人	1.79%	11,113,837	7,599,771	0	11,113,837		
王永松	境内自然人	1.75%	10,863,666	2,507,000	0	10,863,666		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、临海市永强投资有限公司为公司控股股东。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。3、临海市永强投资有限公司、谢建勇、谢建平、谢建强与其他股东之间无关联关系。							
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	234,244,854	人民币普通股	234,244,854					
中信信托有限责任公司—财富3期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	21,398,000	人民币普通股	21,398,000					
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	21,356,347	人民币普通股	21,356,347					

沈臻宇	17,643,948	人民币普通股	17,643,948
周万沅	11,620,440	人民币普通股	11,620,440
皮桂荣	11,113,837	人民币普通股	11,113,837
王水松	10,863,666	人民币普通股	10,863,666
陶世青	9,885,330	人民币普通股	9,885,330
谢建勇	9,614,767	人民币普通股	9,614,767
谢建强	9,237,855	人民币普通股	9,237,855
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、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）
谢建勇	董事长	现任	29,583,901	8,875,170		38,459,071			
谢建平	董事、总经理	现任	28,214,173	8,464,251		36,678,424			
谢建强	董事、副总经理	现任	28,424,173	8,527,251		36,951,424			
汤义君	董事	现任	602,094	135,471	150,524	587,041			
李国义	副总经理	现任	840,825	189,247	210,000	820,072			
陈幼珍	副总经理	现任	1,003,642	225,819	250,911	978,550			
合计	--	--	88,668,808	26,417,209	611,435	114,474,582	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
邱学文	独立董事	离任	2015年01月18日	邱学文先生于2015年1月18日不幸去世
孙笑侠	独立董事	离任	2015年05月12日	孙笑侠先生辞职于2015年5月12日召开的2014年年度股东大会选举新任独立董事后生效
陈林林	独立董事	被选举	2015年05月12日	2015年5月12日召开的2014年年度股东大会选举产生
吕洪仁	独立董事	被选举	2015年05月12日	2015年5月12日召开的2014年年度股东大会选举产生



## 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

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015年08月21日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）6583号
注册会计师姓名	吕瑛群、耿振

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

特别提示：合并利润表、母公司利润表、合并现金流量表、母公司现金流量表、合并所有者权益变动表、母公司所有者权益变动表中的2014年1-6月份数据未经审计。



## 二、财务报表

## 1、合并资产负债表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

2015年06月30日

单位：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	993,440,949.57	651,695,940.17	短期借款	18	689,485,694.40	831,420,789.31
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	541,866,793.30	154,414,733.49	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	2,476,029.00	1,506,700.56	衍生金融负债			
应收账款	4	282,068,290.75	786,411,582.20	应付票据	19	705,898,232.10	835,393,000.00
预付款项	5	65,561,939.86	127,979,815.70	应付账款	20	252,395,089.09	421,359,060.94
应收保费				预收款项	21	4,807,601.87	3,545,665.33
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	50,000.00	483,333.34	应付职工薪酬	22	66,549,566.49	67,331,267.19
应收股利				应交税费	23	85,577,901.77	100,139,276.31
其他应收款	7	5,768,076.96	5,333,913.57	应付利息	24	606,635.67	1,714,547.94
买入返售金融资产				应付股利			
存货	8	536,896,081.90	834,937,984.18	其他应付款	25	52,005,936.19	58,855,820.23
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	1,083,239,274.57	1,038,230,926.65	代理买卖证券款			
流动资产合计		3,511,367,435.91	3,600,994,929.86	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计	26	1,857,326,657.58	2,322,243,227.25
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产	10	446,183,158.33	486,386,893.83	其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	11	22,522,706.70	22,440,524.02	长期应付职工薪酬			
投资性房地产	12	13,600,354.02	13,943,911.26	专项应付款			
固定资产	13	1,026,378,903.94	1,018,089,892.37	预计负债			
在建工程	14	156,340,989.17	168,861,060.10	递延收益			
工程物资				递延所得税负债	17	72,850,837.34	30,984,512.97
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		72,850,837.34	30,984,512.97
油气资产				负债合计		1,930,177,494.92	2,353,227,740.22
无形资产	15	285,787,917.04	290,937,107.21	所有者权益：			
开发支出				股本	27	621,639,001.00	478,183,847.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用	16	15,449,058.73	13,402,723.32	其中：优先股			
递延所得税资产	17	13,924,151.87	22,867,104.59	永续债			
其他非流动资产				资本公积	28	1,803,151,653.74	1,946,606,807.74
非流动资产合计		1,980,187,239.80	2,036,929,216.70	减：库存股			
资产总计		5,491,554,675.71	5,637,924,146.56	其他综合收益	29	139,618,546.82	79,620,101.15
				专项储备			
				盈余公积	30	159,514,967.07	136,509,736.91
				一般风险准备			
				未分配利润	31	835,968,658.34	642,278,335.81
				归属于母公司所有者权益合计		3,559,892,826.97	3,283,198,828.61
				少数股东权益		1,484,353.82	1,497,577.73
				所有者权益合计		3,561,377,180.79	3,284,696,406.34
				负债和所有者权益总计		5,491,554,675.71	5,637,924,146.56

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

单位：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		755,188,599.75	542,936,817.25	短期借款		689,485,694.40	806,944,789.31
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		697,028,232.10	811,953,000.00
应收账款	1	383,828,117.66	812,924,390.61	应付账款		492,272,730.46	545,876,013.65
预付款项		128,160,150.65	205,559,080.06	预收款项		3,112,391.70	2,544,532.98
应收利息		50,000.00	483,333.34	应付职工薪酬		51,680,824.49	49,981,065.45
应收股利				应交税费		7,723,037.40	1,787,705.09
其他应收款	2	486,337,358.12	267,205,796.00	应付利息		606,635.67	1,714,547.94
存货		346,006,251.10	548,768,726.01	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		58,243,387.65	149,232,392.95
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		1,062,536,429.73	992,599,541.99	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		3,162,106,907.01	3,370,477,685.26	其他流动负债			2,483,800.00
				流动负债合计		2,000,152,933.87	2,372,517,847.37
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产		385,653,291.42	454,225,306.76	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	786,325,066.62	786,242,883.94	长期应付款			
投资性房地产		12,695,438.10	13,038,995.34	长期应付职工薪酬			
固定资产		525,749,964.46	537,112,408.34	专项应付款			
在建工程		20,910,126.80	19,008,933.59	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		48,742,622.86	29,039,676.69
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		48,742,622.86	29,039,676.69
无形资产		116,513,331.08	119,762,000.72	负债合计		2,048,895,556.73	2,401,557,524.06
开发支出				所有者权益：			
商誉				股本		621,639,001.00	478,183,847.00
长期待摊费用		4,355,088.70	5,204,724.80	其他权益工具			
递延所得税资产		4,872,041.28	14,838,217.45	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		1,857,074,348.46	1,949,433,470.94	资本公积		1,780,817,351.95	1,924,272,505.95
资产总计		5,019,181,255.47	5,319,911,156.20	减：库存股			
				其他综合收益		146,227,868.56	85,256,180.07
				专项储备			
				盈余公积		159,514,967.07	136,509,736.91
				未分配利润		262,086,510.16	294,131,362.21
				所有者权益合计		2,970,285,698.74	2,918,353,632.14
				负债和所有者权益总计		5,019,181,255.47	5,319,911,156.20

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

单位：元

项 目	注释号	本期数	上年同期数（未经审计）
一、营业总收入		1,979,364,570.81	1,883,627,033.85
其中：营业收入	1	1,979,364,570.81	1,883,627,033.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,705,694,572.95	1,658,827,757.35
其中：营业成本	1	1,512,650,829.09	1,476,608,174.01
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	23,050,643.84	7,837,895.37
销售费用	3	140,707,380.28	129,026,475.20
管理费用	4	122,860,294.05	104,365,174.49
财务费用	5	-37,898,640.85	-39,485,311.21
资产减值损失	6	-55,675,933.46	-19,524,650.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	88,072,689.68	-32,073,159.24
投资收益（损失以“-”号填列）	8	235,536,161.66	39,658,287.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		82,182.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		597,278,849.20	232,384,404.26
加：营业外收入	9	2,864,958.17	2,322,119.45
其中：非流动资产处置利得		152,973.27	24,743.14
减：营业外支出	10	2,908,480.82	6,238,835.77
其中：非流动资产处置损失		394,178.74	121,047.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		597,235,326.55	228,467,687.94
减：所得税费用	11	141,461,074.27	72,436,562.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		455,774,252.28	156,031,125.19
归属于母公司所有者的净利润		455,787,476.19	156,031,125.19
少数股东损益		-13,223.91	
六、其他综合收益的税后净额	12	59,998,445.67	-37,326,053.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,998,445.67	-37,326,053.98
（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		59,998,445.67	-37,326,053.98
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	209,213.58
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		17,150,700.00	-38,134,635.00
5. 外币财务报表折算差额		-1,411,452.70	599,367.44
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		515,772,697.95	118,705,071.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		515,785,921.86	118,705,071.21
归属于少数股东的综合收益总额		-13,223.91	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.73	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.73	0.25

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

单位：元

项 目	注释号	本期数	上年同期数（未经审计）
一、营业收入	1	1,861,250,218.48	1,800,974,909.10
减：营业成本	1	1,523,654,337.31	1,487,567,578.83
营业税金及附加		9,113,492.34	6,364,887.52
销售费用		92,204,836.75	90,612,966.15
管理费用		79,289,659.65	72,873,534.06
财务费用		-42,259,392.43	-40,447,105.55
资产减值损失		-33,420,083.43	-18,117,264.26
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	62,699,882.30	31,163,667.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		82,182.68	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		295,367,250.59	233,283,979.93
加：营业外收入		2,392,251.54	1,155,829.49
其中：非流动资产处置利得		152,973.27	
减：营业外支出		2,221,231.06	5,442,957.31
其中：非流动资产处置损失		355,895.47	121,047.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		295,538,271.07	228,996,852.11
减：所得税费用		65,485,969.46	67,550,246.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		230,052,301.61	161,446,606.06
五、其他综合收益的税后净额		60,971,688.49	-37,928,174.23
（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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		60,971,688.49	-37,928,174.23
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		43,820,988.49	206,460.77
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		17,150,700.00	-38,134,635.00
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		291,023,990.10	123,518,431.83

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

单位：元

项 目	注释号	本期数	上年同期数（未经审计）
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		2,544,572,782.87	2,210,823,877.33
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		262,151,588.82	251,068,469.32
收到其他与经营活动有关的现金	1	70,347,183.15	57,013,296.63
经营活动现金流入小计		2,877,071,554.84	2,518,905,643.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,372,303,804.19	1,253,298,605.29
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		245,460,760.43	215,620,120.11
支付的各项税费		191,516,049.07	134,218,353.35
支付其他与经营活动有关的现金	2	266,675,876.76	227,595,036.03
经营活动现金流出小计		2,075,956,490.45	1,830,732,114.78
经营活动产生的现金流量净额		801,115,064.39	688,173,528.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		767,235,110.93	738,953,624.56
取得投资收益收到的现金		63,470,639.81	39,624,349.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,768.51	37,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	200,000,000.00	317,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,031,009,519.25	1,095,614,974.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,250,279.02	89,285,833.50
投资支付的现金		1,112,754,000.00	760,977,155.32
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			11,256,759.20
支付其他与投资活动有关的现金	4	20,000,000.00	200,015,000.00
投资活动现金流出小计		1,182,004,279.02	1,061,534,748.02
投资活动产生的现金流量净额		-150,994,759.77	34,080,226.41
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		1,960,055,810.30	476,551,884.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5		3,822,508.20
筹资活动现金流入小计		1,960,055,810.30	480,374,392.50
偿还债务支付的现金		2,101,990,905.21	699,383,240.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,499,540.45	242,891,786.14
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		22,161,600.00
筹资活动现金流出小计		2,347,490,445.66	964,436,626.36
筹资活动产生的现金流量净额		-387,434,635.36	-484,062,233.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,946,640.14	25,039,541.45
五、现金及现金等价物净增加额		292,632,309.40	263,231,062.50
加：期初现金及现金等价物余额		598,395,640.17	387,200,386.13
六、期末现金及现金等价物余额		891,027,949.57	650,431,448.63

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

单位：元

项 目	本期数	上年同期数（未经审计）
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	2,324,519,180.73	2,112,220,125.48
收到的税费返还	258,742,509.52	251,068,469.32
收到其他与经营活动有关的现金	66,394,851.01	40,537,349.64
经营活动现金流入小计	2,649,656,541.26	2,403,825,944.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,428,953,530.38	1,169,954,287.31
支付给职工以及为职工支付的现金	153,290,242.84	140,046,646.22
支付的各项税费	59,622,331.96	104,584,367.93
支付其他与经营活动有关的现金	219,658,655.97	189,311,157.87
经营活动现金流出小计	1,861,524,761.15	1,603,896,459.33
经营活动产生的现金流量净额	788,131,780.11	799,929,485.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	544,190,000.00	511,240,000.00
取得投资收益收到的现金	63,051,032.96	30,946,625.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,680.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	317,000,000.00
投资活动现金流入小计	807,509,712.96	859,192,625.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,566,865.37	15,061,947.94
投资支付的现金	760,970,000.00	540,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	248,688,875.00	200,015,000.00
投资活动现金流出小计	1,021,225,740.37	775,726,947.94
投资活动产生的现金流量净额	-213,716,027.41	83,465,677.70
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	1,960,055,810.30	446,551,884.30
收到其他与筹资活动有关的现金		105,622,508.20
筹资活动现金流入小计	1,960,055,810.30	552,174,392.50
偿还债务支付的现金	2,077,514,905.21	669,383,240.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,315,901.08	242,353,063.95
支付其他与筹资活动有关的现金	84,733,057.90	320,811,600.00
筹资活动现金流出小计	2,407,563,864.19	1,232,547,904.17
筹资活动产生的现金流量净额	-447,508,053.89	-680,373,511.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,231,383.69	25,775,391.63
五、现金及现金等价物净增加额	163,139,082.50	228,797,042.77
加：期初现金及现金等价物余额	489,636,517.25	297,657,839.76
六、期末现金及现金等价物余额	652,775,599.75	526,454,882.53

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

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	本期数										上年同期数（未经审计）													
	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 优先股 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益合计			股本	其他权益工具 优先股 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益合计		
一、上年年末余额	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	478,183,847.00		1,946,606,807.74		28,812,045.45		126,092,365.98		569,161,064.35	3,148,856,130.52			
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	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	478,183,847.00		1,946,606,807.74		28,812,045.45		126,092,365.98		569,161,064.35	3,148,856,130.52			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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					-37,326,053.98				-83,060,798.31	-120,386,852.29			
（一）综合收益总额					59,998,445.67				455,787,476.19	-13,223.91	515,772,697.95					-37,326,053.98				156,031,125.19	118,705,071.21			
（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							23,005,230.16		-262,097,153.66		-239,091,923.50									-239,091,923.50	-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																					-239,091,923.50	-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.资本公积转增股本	143,455,154.00		-143,455,154.00																					
2.盈余公积转增股本																								
3.盈余公积弥补亏损																								
4.其他																								
（五）专项储备																								
1.本期提取																								
2.本期使用																								
（六）其他																								
四、本期期末余额	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	478,183,847.00		1,946,606,807.74		-8,514,008.53		126,092,365.98		486,100,266.04	3,028,469,278.23			

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

单位：元

项 目	本期数									上年同期数（未经审计）										
	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	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	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	478,183,847.00			1,924,272,505.95		33,968,475.00		126,092,365.98	439,466,947.38	3,001,984,141.31
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	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	478,183,847.00			1,924,272,505.95		33,968,475.00		126,092,365.98	439,466,947.38	3,001,984,141.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	143,455,154.00			-143,455,154.00		60,971,688.49		23,005,230.16	-32,044,852.05	51,932,066.60						-37,928,174.23			-77,645,317.44	-115,573,491.67
（一）综合收益总额						60,971,688.49			230,052,301.61	291,023,990.10						-37,928,174.23			161,446,606.06	123,518,431.83
（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								23,005,230.16	-262,097,153.66	-239,091,923.50									-239,091,923.50	-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									-239,091,923.50	-239,091,923.50									-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. 资本公积转增股本	143,455,154.00			-143,455,154.00																
2. 盈余公积转增股本																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	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	478,183,847.00			1,924,272,505.95		-3,959,699.23		126,092,365.98	361,821,629.94	2,886,410,649.64

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

2015年1—6月

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）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。经多次股本变更，现持有注册号为330000000047342的营业执照。公司现有注册资本为人民币621,639,001.00元，其中：有限售条件的流通股份为87,857,141股，占股份总数的14.13%，无限售条件的流通股份为533,781,860股，占股份总数的85.87%。

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。（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）。主要产品：户外家具和遮阳用品。

本财务报表业经公司2015年8月21日三届二十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）、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）和上海齐家永强户外用品有限公司（以下简称齐家永强）共15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2015年1月1日起至2015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；子公司香港永强及其设立的全资子公司德国永强、美国尚唯拉和美国永强注册地分别在香港、德国、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 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	6.33-4.50
通用设备	年限平均法	3-5	0-10	33.33-18.00
专用设备	年限平均法	3-10	5-10	31.67-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	5-10	23.75-9.00

#### （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

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) 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。

#### (二十三) 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。

## (二十四) 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

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。

#### （二十五）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。

#### （二十六）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。

#### （二十七）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。

#### （二十八）其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 2. 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。

#### (二十九) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

###### (1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司三届十二次董事会审议通过。

###### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2014年6月30日资产负债表项目		
可供出售金融资产	57,066,600.00	
长期股权投资	-57,066,600.00	
资本公积	3,956,946.42	
外币报表折算差额	4,557,062.11	
其他综合收益	-8,514,008.53	

#### 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	17%
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%、28%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
美国永强	42.84%
德国永强	28%
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%。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2015年1月1日财务报表数，期末数指2015年6月30日财务报表数，本期指2015年1月1日—2015年6月30日，上年同期指2014年1月1日—2014年6月30日。母公司同。

## (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	260,670.36	330,774.59
银行存款	787,613,224.56	598,038,820.65
其他货币资金	205,567,054.65	53,326,344.93
合 计	993,440,949.57	651,695,940.17
其中：存放在境外的款项总额	87,034,676.32	47,471,745.71

## (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	102,413,000.00	53,300,300.00
小 计	102,413,000.00	53,300,300.00

## 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	541,866,793.30	154,414,733.49
其中：权益工具投资	541,866,793.30	154,414,733.49
合 计	541,866,793.30	154,414,733.49

## 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	2,476,029.00		2,476,029.00	1,506,700.56		1,506,700.56
合计	2,476,029.00		2,476,029.00	1,506,700.56		1,506,700.56

(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	144,400,000.00	
小计	144,400,000.00	

#### 4. 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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	313,574,963.11	100.00	31,506,672.36	10.05	282,068,290.75
合计	313,574,963.11	100.00	31,506,672.36	10.05	282,068,290.75

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	874,129,763.59	100.00	87,718,181.39	10.03	786,411,582.20
合计	874,129,763.59	100.00	87,718,181.39	10.03	786,411,582.20

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	312,167,525.95	31,216,752.60	10.00
1-2年	1,390,109.59	278,021.91	20.00
2-3年	7,756.75	2,327.03	30.00
3年以上	9,570.82	9,570.82	100.00
小计	313,574,963.11	31,506,672.36	10.05

(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-55,788,706.91元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额422,802.12元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
百安居(中国)投资有限公司等	货款	422,802.12	无法收回	管理层审批	否
小计		422,802.12			

## (4) 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	70,095,808.37	22.35	7,009,580.84
客户2	38,871,055.99	12.40	3,887,105.60
客户3	25,611,580.88	8.17	2,561,158.09
客户4	16,042,185.64	5.12	1,604,218.56
客户5	15,300,764.65	4.88	1,530,076.47
小计	165,921,395.53	52.92	16,592,139.56

(5) 期末, 已有账面余额 37,556,643.33 美元的应收账款用于借款质押担保。

## 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	65,332,398.14	99.65		65,332,398.14	127,541,868.83	99.66		127,541,868.83
1-2年	119,078.71	0.18		119,078.71	204,449.28	0.16		204,449.28
2-3年	77,699.00	0.12		77,699.00	157,359.70	0.12		157,359.70
3年以上	32,764.01	0.05		32,764.01	76,137.89	0.06		76,137.89
合计	65,561,939.86	100.00		65,561,939.86	127,979,815.70	100.00		127,979,815.70

## (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	15,406,798.19	23.50
临海市新通工艺品有限公司	14,561,273.00	22.21
东海翔集团有限公司	7,362,061.38	11.23
浙江伟峰工艺品有限公司	6,851,821.46	10.45
临海市家喻家居用品有限公司	4,088,616.87	6.24
小计	48,270,570.90	73.63

## 6. 应收利息

项目	期末数	期初数
委托贷款	50,000.00	483,333.34
合计	50,000.00	483,333.34

## 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	11,032,840.23	47.41	10,747,468.56	97.41	285,371.67
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,239,040.10	52.59	6,756,334.81	55.20	5,482,705.29
合 计	23,271,880.33	100.00	17,503,803.37	75.21	5,768,076.96

(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	11,747,468.56	47.50	10,747,468.56	91.49	1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,981,627.21	52.50	8,647,713.64	66.62	4,333,913.57
合 计	24,729,095.77	100.00	19,395,182.20	78.43	5,333,913.57

## 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	11,032,840.23	10,747,468.56	97.41	系预付该公司的货款，由于该公司目前已停产，故将扣除预计可收回金额后的差额计提坏账准备
小 计	11,032,840.23	10,747,468.56	97.41	

## 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	3,933,629.01	196,681.45	5.00
1-2 年	1,919,697.17	383,939.44	20.00
2-3 年	300,000.00	90,000.00	30.00
3 年以上	6,085,713.92	6,085,713.92	100.00
小 计	12,239,040.10	6,756,334.81	55.20

## (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-1,719,774.22 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额 171,604.61 元。



## 2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津顶津食品有限公司	投标保证金	100,000.00	账龄较长, 无法收回	管理层审批	否
小 计		100,000.00			

## (4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
预付材料款	11,032,840.23	11,747,468.56
押金保证金	9,092,843.89	11,638,354.79
备用金	1,803,871.09	908,807.89
应收暂付款	1,342,325.12	434,464.53
合 计	23,271,880.33	24,729,095.77

## (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	11,032,840.23	1年以内	47.41	10,747,468.56
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	11.24	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	9.02	2,100,000.00
林银芳	暂借款	604,300.00	1年以内	2.60	30,215.00
上海天顺经济发展有限公司	保证金	482,984.00	1年以内	2.08	24,149.20
小 计		16,835,124.23		72.35	15,516,832.76

## 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	175,051,485.88	2,456,129.36	172,595,356.52	251,409,554.93	4,446,279.93	246,963,275.00
在产品	104,327,613.36		104,327,613.36	175,870,173.61		175,870,173.61
库存商品	262,902,281.57	3,572,905.47	259,329,376.10	411,271,710.12	3,252,632.47	408,019,077.65
委托加工物资	643,735.92		643,735.92	4,085,457.92		4,085,457.92
合 计	542,925,116.73	6,029,034.83	536,896,081.90	842,636,896.58	7,698,912.40	834,937,984.18

## (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	4,446,279.93			1,990,150.57		2,456,129.36
库存商品	3,252,632.47	1,832,547.67		1,512,274.67		3,572,905.47

小 计	7,698,912.40	1,832,547.67		3,502,425.24		6,029,034.83
-----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

## 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	1,020,240,000.00	702,460,000.00
待抵扣进项税	22,010,212.38	127,099,840.62
远期外汇合同—现金流量套期	20,383,800.00	
委托贷款	20,000,000.00	200,000,000.00
预缴企业所得税	514,428.35	8,620,168.59
预缴房产税	36,821.34	50,917.44
预缴土地使用税	54,012.50	
合 计	1,083,239,274.57	1,038,230,926.65

## (2) 其他说明

1) 截至2015年6月30日，公司与银行已签订1,020,240,000.00元的理财产品协议，购买了“蕴通财富·日增利92天”等理财产品，理财产品协议将在2015年7月8日到2016年5月9日期间内到期。

2) 截至2015年6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20,200.00万美元；合同约定的到期汇率为6.2650至6.5115；合同将在2015年7月9日至2016年8月26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。

3) 根据2015年6月2日，本公司与中国农业银行股份有限公司临海市支行签订的《委托贷款合同》，本公司委托中国农业银行股份有限公司临海市支行向台州市台信投资管理有限公司提供年利率为10.00%的委托贷款2,000.00万元，期限为2015年6月11日-2016年6月1日。

## 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

可供出售权益工具	446,183,158.33		446,183,158.33	486,386,893.83		486,386,893.83
其中：按公允价值计量的	277,332,558.33		277,332,558.33	218,320,293.83		218,320,293.83
按成本计量的	168,850,600.00		168,850,600.00	268,066,600.00		268,066,600.00
合计	446,183,158.33		446,183,158.33	486,386,893.83		486,386,893.83

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小计
权益工具的成本	101,000,000.00	101,000,000.00
公允价值	277,332,558.33	277,332,558.33
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	176,332,558.33	176,332,558.33
已计提减值金额		

## (3) 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
东方智汇（上海）投资中心（有限合伙）	90,500,000.00		90,500,000.00	
东方智盛（上海）投资中心（有限合伙）	90,500,000.00		90,500,000.00	
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）		54,000,000.00		54,000,000.00
浙江万朋教育科技有限公司	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
DONG LI SCS		15,284,000.00		15,284,000.00
小计	268,066,600.00	81,784,000.00	181,000,000.00	168,850,600.00

(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		
浙江省临海市农村信用合作联社					6.38	4,247,100.00
东方智汇（上海）投资中心（有限合伙）						
东方智盛（上海）投资中心（有限合伙）						
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）					10.00	
浙江万朋教育科技有限公司					3.75	97,500.00
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					5.00	
DONG LI SCS					14.71	
小计						4,344,600.00

## 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	22,522,706.70		22,522,706.70	22,440,524.02		22,440,524.02
合 计	22,522,706.70		22,522,706.70	22,440,524.02		22,440,524.02

## (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)	20,441,489.90			98,346.13	
上海斗金网络科技有限公司	1,999,034.12			-16,163.45	
合 计	22,440,524.02			82,182.68	

(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					20,539,836.03	
上海斗金网络科技有限公司					1,982,870.67	
合 计					22,522,706.70	

## 12. 投资性房地产

## (1) 明细情况

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	4,947,671.76	1,504,182.20	6,451,853.96
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	5,206,147.74	1,589,263.46	6,795,411.20
账面价值			

期末账面价值	9,815,945.36	3,784,408.66	13,600,354.02
期初账面价值	10,074,421.34	3,869,489.92	13,943,911.26

## (2) 其他说明

期末，已有账面价值 11,764,591.31 元的投资性房地产用于抵押担保。

## 13. 固定资产

## (1) 明细情况

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	976,844,064.40	24,166,561.54	318,855,825.84	32,312,790.63	1,352,179,242.41
本期增加金额	25,159,871.56	2,131,966.97	22,902,306.45	752,202.65	50,946,347.63
1) 购置		2,131,966.97	1,698,651.90	752,202.65	4,582,821.52
2) 在建工程转入	25,159,871.56		21,203,654.55		46,363,526.11
本期减少金额		229,563.84	1,812,732.45	3,223,377.60	5,265,673.89
1) 处置或报废		229,563.84	1,812,732.45	3,223,377.60	5,265,673.89
期末数	1,002,003,935.96	26,068,964.67	339,945,399.84	29,841,615.68	1,397,859,916.15
累计折旧					
期初数	196,530,236.08	16,431,958.78	100,639,862.73	20,487,292.45	334,089,350.04
本期增加金额	23,472,535.83	1,812,997.11	15,056,665.51	1,775,843.97	42,118,042.42
1) 计提	23,472,535.83	1,812,997.11	15,056,665.51	1,775,843.97	42,118,042.42
本期减少金额		194,475.33	1,506,489.53	3,025,415.39	4,726,380.25
1) 处置或报废		194,475.33	1,506,489.53	3,025,415.39	4,726,380.25
期末数	220,002,771.91	18,050,480.56	114,190,038.71	19,237,721.03	371,481,012.21
账面价值					
期末账面价值	782,001,164.05	8,018,484.11	225,755,361.13	10,603,894.65	1,026,378,903.94
期初账面价值	780,313,828.32	7,734,602.76	218,215,963.11	11,825,498.18	1,018,089,892.37

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
柘溪厂区	281,896,528.01	尚未办妥规划验收
永宏厂区	34,066,192.58	尚未办妥规划验收
小 计	315,962,720.59	

## (3) 其他说明

期末，已有账面价值 128,963,635.53 元的固定资产用于抵押担保。

## 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	91,765,684.72		91,765,684.72	82,432,965.00		82,432,965.00
柘溪设备工程	215,512.82		215,512.82	182,692.31		182,692.31
零星设备工程	21,136,658.13		21,136,658.13	20,377,990.73		20,377,990.73
永宏物流项目	36,896,294.76		36,896,294.76	42,051,288.91		42,051,288.91
强邦厂房项目	1,048,000.00		1,048,000.00	23,816,123.15		23,816,123.15
永强前江厂房扩建	5,278,838.74		5,278,838.74			
合 计	156,340,989.17		156,340,989.17	168,861,060.10		168,861,060.10

## (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	期末数
国际贸易大厦	30,000.00	82,432,965.00	9,332,719.72			91,765,684.72
柘溪设备工程	14,292.76	182,692.31	32,820.51			215,512.82
零星设备工程		20,377,990.73	14,413,988.03	13,655,320.63		21,136,658.13
永宏物流项目	9,450.00	42,051,288.91	2,568,614.77	7,723,608.92		36,896,294.76
强邦厂房项目	43,500.00	23,816,123.15	2,216,473.41	24,984,596.56		1,048,000.00
永强前江厂房扩建	2,400.00		5,278,838.74			5,278,838.74
小 计		168,861,060.10	33,843,455.18	46,363,526.11		156,340,989.17

(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	30.59	43.70				募集资金、其他来源
柘溪设备工程	96.32	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	87.17	99.46				募集资金
强邦厂房项目	85.52	100.00				募集资金
永强前江厂房扩建	22.00	31.42				其他来源
小 计						

## 15. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	知识产权	合 计
账面原值				
期初数	289,817,900.50	6,761,732.99	36,223,724.26	332,803,357.75
本期增加金额		163,994.45		163,994.45
1) 购置		163,994.45		163,994.45

本期减少金额				
1) 处置				
期末数	289,817,900.50	6,925,727.44	36,223,724.26	332,967,352.20
累计摊销				
期初数	28,862,227.47	2,155,041.38	10,848,981.69	41,866,250.54
本期增加金额	3,123,050.35	378,948.06	1,811,186.21	5,313,184.62
1) 计提	3,123,050.35	378,948.06	1,811,186.21	5,313,184.62
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	31,985,277.82	2,533,989.44	12,660,167.90	47,179,435.16
账面价值				
期末账面价值	257,832,622.68	4,391,738.00	23,563,556.36	285,787,917.04
期初账面价值	260,955,673.03	4,606,691.61	25,374,742.57	290,937,107.21

## (2) 其他说明

期末，已有账面价值 40,465,772.04 元的无形资产用于抵押担保。

## 16. 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	12,984,065.92	4,728,298.66	2,674,867.35		15,037,497.23
车位使用费	418,657.40		7,095.90		411,561.50
合 计	13,402,723.32	4,728,298.66	2,681,963.25		15,449,058.73

## 17. 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	20,526,438.22	5,131,609.55	56,869,069.79	14,217,267.45
内部交易未实现利润	14,972,470.92	3,743,117.73	11,890,943.02	2,972,735.76
计入其他综合收益的远期结汇交易 公允价值变动			2,483,800.00	620,950.00
其他	22,094,705.66	5,049,424.59	22,123,288.38	5,056,151.38
合 计	57,593,614.80	13,924,151.87	93,367,101.19	22,867,104.59

## (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
可供出售金融资产公允价值变动	176,332,558.33	44,083,139.59	117,320,293.83	29,330,073.46
计入其他综合收益的远期结汇交易 公允价值变动	20,383,800.00	5,095,950.00		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	90,773,431.04	22,693,357.77	2,700,741.36	675,185.34
其他	4,112,013.47	978,389.98	4,115,645.52	979,254.17
合计	291,601,802.84	72,850,837.34	124,136,680.71	30,984,512.97

## 18. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押及抵押借款	51,965,600.00	73,428,000.00
信用借款	354,588,800.00	
质押借款	282,931,294.40	562,184,789.31
质押及保证借款		171,332,000.00
抵押及保证借款		24,476,000.00
合计	689,485,694.40	831,420,789.31

## 19. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	705,898,232.10	835,393,000.00
合计	705,898,232.10	835,393,000.00

## 20. 应付账款

项目	期末数	期初数
购买商品支付劳务款	214,657,156.56	382,187,426.75
应付长期资产购置款	28,058,735.14	28,754,727.69
费用款	9,679,197.39	10,416,906.50
合计	252,395,089.09	421,359,060.94

## 21. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收货款	4,795,185.87	3,202,703.33
预收房租	12,416.00	342,962.00
合计	4,807,601.87	3,545,665.33

## 22. 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	67,120,412.15	235,637,513.41	236,399,542.14	66,358,383.42
离职后福利—设定提存计划	210,855.04	11,143,798.74	11,163,470.71	191,183.07
合计	67,331,267.19	246,781,312.15	247,563,012.85	66,549,566.49

## (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	63,511,561.46	219,217,467.09	219,634,047.37	63,094,981.18



职工福利费	51,800.00	8,972,661.12	8,851,576.92	172,884.20
社会保险费	13,169.93	6,840,764.37	6,841,798.98	12,135.32
其中：医疗保险费	13,169.93	4,417,162.13	4,418,196.74	12,135.32
工伤保险费		862,204.27	862,204.27	
生育保险费		1,561,397.97	1,561,397.97	
住房公积金		73,422.00	73,422.00	
工会经费和职工教育经费	3,543,880.76	533,198.83	998,696.87	3,078,382.72
小计	67,120,412.15	235,637,513.41	236,399,542.14	66,358,383.42

## (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	208,160.50	3,075,029.83	3,094,490.12	188,700.21
失业保险费	2,694.54	8,068,768.91	8,068,980.59	2,482.86
小计	210,855.04	11,143,798.74	11,163,470.71	191,183.07

## 23. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	52,055,839.24	78,845,168.61
营业税	22,984,821.13	14,394,226.21
城市维护建设税	5,152,249.29	1,162,885.13
教育费附加	2,208,106.81	498,379.31
地方教育附加	1,472,071.19	332,252.87
代扣代缴个人所得税	1,551,507.77	722,652.27
地方水利建设基金	126,397.03	1,261,831.32
增值税	10,711.04	2,762,728.32
印花税	14,229.52	159,152.27
土地使用税	1,968.75	
合计	85,577,901.77	100,139,276.31

## 24. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	606,635.67	1,714,547.94
合计	606,635.67	1,714,547.94

## 25. 其他应付款

项目	期末数	期初数
销售佣金	42,177,001.92	42,572,652.40
运费	2,063,296.47	9,345,595.80

押金保证金	2,157,037.50	1,891,111.63
其他	5,608,600.30	5,046,460.40
合计	52,005,936.19	58,855,820.23

## 26. 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		2,483,800.00
合计		2,483,800.00

## 27. 股本

## (1) 明细情况

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	478,183,847.00			143,455,154.00		143,455,154.00	621,639,001.00

## (2) 其他说明

根据2015年4月18日公司三届十四次董事会审议通过并经2014年度股东大会审议批准的2014年度利润分配方案,公司以资本公积143,455,154.00元转增股本143,455,154.00股。该次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2015)208号)。公司已于2015年6月26日办妥工商变更登记。

## 28. 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	1,946,606,807.74		143,455,154.00	1,803,151,653.74
合计	1,946,606,807.74		143,455,154.00	1,803,151,653.74

## (2) 其他说明

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之股本说明。

## 29. 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							
其中:可供出售金融资产公允价值变动损益	87,990,220.37	59,012,264.50		14,753,066.13	44,259,198.37		132,249,418.74
外币财务报表折算差额	-6,507,269.22	-1,411,452.70			-1,411,452.70		-7,918,721.92
远期结汇交易公允价	-1,862,850.00	20,383,800.00	-1,862,850.00	5,095,950.00	15,287,850.00		15,287,850.00

值变动							
其他综合收益合计	79,620,101.15	77,984,611.80	-1,862,850.00	19,849,016.13	58,135,595.67		139,618,546.82

## 30. 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	136,509,736.91	23,005,230.16		159,514,967.07
合 计	136,509,736.91	23,005,230.16		159,514,967.07

## 31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	642,278,335.81	569,161,064.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	455,787,476.19	156,031,125.19
减：提取法定盈余公积	23,005,230.16	
应付普通股股利	239,091,923.50	239,091,923.50
期末未分配利润	835,968,658.34	486,100,266.04

## (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	1,968,777,542.69	1,504,973,891.13	1,869,713,494.00	1,464,530,739.11
其他业务收入	10,587,028.12	7,676,937.96	13,913,539.85	12,077,434.90
合 计	1,979,364,570.81	1,512,650,829.09	1,883,627,033.85	1,476,608,174.01

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	9,244,251.51	1,047,820.20
城市维护建设税	7,901,915.86	3,949,150.35
教育费附加	3,542,685.84	1,704,554.89
地方教育附加	2,361,790.63	1,136,369.93
合 计	23,050,643.84	7,837,895.37

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	68,339,433.15	64,705,006.54
工资、福利及社保	25,739,379.06	22,561,053.55
佣金	12,264,547.59	15,318,175.33
销售服务费、检测费等	11,446,989.87	9,316,708.54
办公费及差旅费	5,559,460.07	5,057,921.71
展览及广告费	6,286,188.72	5,184,221.49
业务招待费	1,082,442.70	1,483,331.05

折旧	429,321.44	553,553.47
其他	9,559,617.68	4,846,503.52
合计	140,707,380.28	129,026,475.20

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	41,350,674.21	38,091,566.59
研发费用	30,641,115.69	26,344,894.19
税金	9,684,005.51	8,291,291.83
折旧	7,764,366.86	6,194,248.78
无形资产摊销及长期待摊费用	6,137,005.43	4,793,013.41
汽车费用、水电费及维修费	5,020,395.77	4,274,140.62
办公费	4,271,079.65	4,050,974.77
咨询审计费	3,810,414.79	3,353,714.53
业务招待费	2,064,506.26	1,458,080.03
其他	12,116,729.88	7,513,249.74
合计	122,860,294.05	104,365,174.49

## 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	-12,571,034.00	-13,088,515.87
利息支出	5,355,973.03	5,871,907.93
汇兑损益	-31,354,498.99	-33,081,217.21
银行手续费	670,919.11	812,513.94
合计	-37,898,640.85	-39,485,311.21

## 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-57,508,481.13	-20,388,902.09
存货跌价损失	1,832,547.67	864,251.58
合计	-55,675,933.46	-19,524,650.51

## 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	88,072,689.68	-32,073,159.24
合计	88,072,689.68	-32,073,159.24

## 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	4,344,600.00	4,826,250.00

权益法核算的长期股权投资收益	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	172,416,672.51	7,294,271.51
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	9,662,361.10
信托投资取得的投资收益		8,698,888.89
理财产品取得的投资收益	15,485,316.22	9,176,515.50
合计	235,536,161.66	39,658,287.00

## 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	152,973.27	24,743.14	152,973.27
其中：固定资产处置利得	152,973.27	24,743.14	152,973.27
政府补助	1,289,110.00	928,440.00	1,289,110.00
罚没收入	566,670.66	400,463.60	566,670.66
合同索赔收益	757,702.50	949,570.60	757,702.50
其他	98,501.74	18,902.11	98,501.74
合计	2,864,958.17	2,322,119.45	2,864,958.17

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
科技奖励		700,000.00	与收益相关
其他	1,289,110.00	228,440.00	与收益相关
小计	1,289,110.00	928,440.00	

## 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	394,178.74	121,047.77	394,178.74
其中：固定资产处置损失	394,178.74	121,047.77	394,178.74
对外捐赠		3,820,000.00	
水利建设专项资金	2,369,032.46	2,157,268.65	
罚款支出	47,532.53	69,000.00	47,532.53
赔偿款	89,921.88	64,603.44	89,921.88
其他	7,815.21	6,915.91	7,815.21
合计	2,908,480.82	6,238,835.77	539,448.36

## 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	111,125,357.16	67,906,136.12
递延所得税费用	30,335,717.11	4,530,426.63
合计	141,461,074.27	72,436,562.75

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	597,235,326.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	149,308,831.64
子公司适用不同税率的影响	1,650,957.81
调整以前期间所得税的影响	-8,653,833.94
非应税收入的影响	-23,438,896.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,116,712.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,145,711.58
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	23,623,014.15
所得税费用	141,461,074.27

## 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	53,300,300.00	40,181,000.00
收到利息收入	9,853,931.50	9,547,277.76
收到财政补助	1,289,110.00	928,440.00
收到房租租赁收入	358,556.14	1,196,993.66
其他	5,545,285.51	5,159,585.21
合计	70,347,183.15	57,013,296.63

## 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	102,413,000.00	59,928,000.00
支付运费	84,886,508.72	74,347,369.73
支付租赁、保险和中介咨询费	13,095,129.39	8,595,361.28
支付办公、招待和差旅费	13,304,137.25	12,695,364.11
支付佣金	12,361,461.24	10,930,085.98
支付广告展览费和设计修饰费	8,478,566.14	5,661,177.58
支付研究开发费	10,376,291.78	12,182,738.56
支付服务检测费	9,570,276.36	9,508,317.45
支付水电、汽车和维修费	5,350,121.88	4,000,029.40

其他	6,840,384.00	29,746,591.94
合计	266,675,876.76	227,595,036.03

## 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	217,000,000.00
收回信托投资		100,000,000.00
合计	200,000,000.00	317,000,000.00

## 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	200,015,000.00
合计	20,000,000.00	200,015,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到证券公司退回代扣代缴个人所得税		3,822,508.20
合计		3,822,508.20

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付用于质押的定期存款		22,161,600.00
合计		22,161,600.00

## 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	455,774,252.28	156,031,125.19
加: 资产减值准备	-55,675,933.46	-19,524,650.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,376,518.40	38,287,279.79
无形资产摊销	5,398,265.88	4,799,225.41
长期待摊费用摊销	2,681,963.25	1,186,169.96
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)	241,205.47	96,304.63
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)	-88,072,689.68	32,073,159.24
财务费用(收益以“-”号填列)	-26,054,794.31	-27,139,209.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-235,536,161.66	-39,658,287.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,317,544.68	4,489,848.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,018,172.43	9,103.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	296,209,354.61	267,930,228.81

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	686,384,852.06	438,325,229.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-312,947,485.56	-168,731,999.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	801,115,064.39	688,173,528.50
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	891,027,949.57	650,431,448.63
减: 现金的期初余额	598,395,640.17	387,200,386.13
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	292,632,309.40	263,231,062.50

## (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	102,413,000.00	票据保证金
应收账款	206,645,665.20	借款质押
固定资产	128,963,635.53	抵押担保
无形资产	40,465,772.04	抵押担保
投资性房地产	11,764,591.31	抵押担保
合 计	490,252,664.08	

## 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			96,292,258.26
其中: 美元	13,139,036.55	6.113	80,326,813.85
欧元	2,323,964.75	6.869	15,965,405.44
港币	49.42	0.788	38.97
应收账款			291,263,082.96
其中: 美元	42,257,151.06	6.113	258,343,318.72
欧元	4,791,884.05	6.869	32,919,764.24
其他应收款			1,766,063.54
其中: 美元	111,451.42	6.113	681,369.40
欧元	157,890.82	6.869	1,084,694.14



短期借款			689,485,694.40
其中：美元	112,779,000.00	6.113	689,485,694.40
应付账款			5,222,135.28
其中：美元	56,108.85	6.113	343,027.06
欧元	710,215.32	6.869	4,879,108.23
其他应付款			9,477,732.85
其中：美元	1,371,412.83	6.113	8,384,269.48
欧元	159,167.29	6.869	1,093,463.37
应付利息			606,635.67
其中：美元	99,227.24	6.113	606,635.67

## (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 20,383,800.00 元。

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴额	出资比例
齐家永强[注 1]	新设	2015.6.26	35,000,000.00	70.00%

[注 1]：截至资产负债表日，公司尚未对其出资。

## 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

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
齐家永强	上海	上海	商业	70.00		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

## 2. 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	6,978,460.70	42,500,000.00	49,478,460.70			

(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	19,919,257.67	30,000,000.00	49,919,257.67			

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				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	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				

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

## (1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

公司总经理在东都节能公司担任董事长、公司财务总监在东都节能公司担任董事，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	

流动资产	24,288,871.54	
非流动资产	49,319,393.78	
资产合计	73,608,265.32	
流动负债	9,630,750.55	
非流动负债	4,793,333.34	
负债合计	14,424,083.89	
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	59,184,181.43	
按持股比例计算的净资产份额	11,629,217.95	
调整事项		
商誉	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	20,539,836.03	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,359,782.08	
净利润	500,510.73	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	500,510.73	
本期收到的来自联营企业的股利		

## 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	1,982,870.67	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-16,163.45	
其他综合收益		
综合收益总额	-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，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015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52.92%(2014年12月31日：44.93%)源于余额前五名客户。

(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	2,476,029.00				2,476,029.00
小 计	2,476,029.00				2,476,029.00

(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	1,506,700.56				1,506,700.56
小 计	1,506,700.56				1,506,700.56

(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	689,485,694.40	691,130,909.33	691,130,909.33		
应付票据	705,998,232.10	705,998,232.10	705,998,232.10		
应付账款	252,395,089.09	252,395,089.09	252,395,089.09		
应付利息	606,635.67	606,635.67	606,635.67		
其他应付款	52,005,936.19	52,005,936.19	52,005,936.19		
小 计	1,700,491,587.45	1,702,136,802.38	1,702,136,802.38		

(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	831,420,789.31	833,282,029.46	833,282,029.46		
应付票据	835,393,000.00	835,393,000.00	835,393,000.00		
应付账款	421,359,060.94	421,359,060.94	421,359,060.94		
应付利息	1,714,547.94	1,714,547.94	1,714,547.94		
其他应付款	58,855,820.23	58,855,820.23	58,855,820.23		
小 计	2,148,743,218.42	2,150,604,458.57	2,150,604,458.57		

### (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2015年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币354,588,800.00元(2014年12月31日：人民币254,550,400.00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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
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				
交易性金融资产	541,866,793.30			541,866,793.30
权益工具投资	541,866,793.30			541,866,793.30
2. 其他流动资产	20,383,800.00			20,383,800.00
衍生金融资产	20,383,800.00			20,383,800.00
3. 可供出售金融资产	277,332,558.33			277,332,558.33
权益工具投资	277,332,558.33			277,332,558.33

## (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均为在国内 A 股上市的股票，市价按照资产负债表日的收盘价格确定。

本公司持有的衍生金融资产均为远期外汇合同，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。

本公司持有的可供出售金额资产下的权益工具均为基金，根据资产负债表日的基金单位净值确定其公允价值。

**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	37.6818	37.6818

(2) 本公司最终控制方是谢氏父子[注]。

[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
临海市众恒新能源有限公司[注]（以下简称众恒新能源公司）	东都节能公司全资子公司
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

[注]：上期东都节能公司吸收合并众恒新能源公司，上期同期数披露数字为吸收合并前发生额。

## （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	上年同期数
东都节能公司	燃料	7,377,306.09	4,008,653.30
众恒新能源公司	燃料		238,033.84
小 计		7,377,306.09	4,246,687.14

#### （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	水电费等费用	67,555.56	241,284.32
科森热能公司	水电费等费用		12,725.92
众恒新能源公司	水电费等费用		284,513.68
小 计		67,555.56	538,523.92

### 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	320,700.00	35,328.00
众恒新能源公司	房屋使用权		253,872.00
科森热能公司	房屋使用权	74,496.00	74,496.00
小 计		395,196.00	363,696.00

### 3. 关联担保情况

#### 本公司及子公司作为被担保方

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	44,221,660.00	2015-3-18	2015-12-10	否
临海市永强投资有限公司	68,810,383.21	2015-1-12	2015-12-25	否

### 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	201.72 万元	200.50 万元

## （三）关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东都节能公司	45,605.56	4,560.56		
小计		45,605.56	4,560.56		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款					
	东都节能公司			445,682.05	
小计				445,682.05	
预收款项					
	科森热能公司		12,416.00	86,912.00	
	东都节能公司			256,050.00	
小计			12,416.00	342,962.00	

## 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2015年4月18日公司召开的三届董事会第十四次会议决议，同意使用自有资金不超过500万美元，作为有限合伙人参与认购China Momentum Fund, L.P. (中国动力基金)。2015年6月美国永强首次出资250.00万美元认购DONG LI SCS(该机构成立的主要目的即为投资China Momentum Fund, L.P.)有限合伙份额，截至2015年8月5日，美国永强已完成第二期出资62.50万美元。

2. 根据2015年6月16日公司召开的三届董事会第十六次会议决议，同意公司使用自有资金不超过3亿元作为有限合伙人参与认购北京东方智科股权投资中心(有限合伙)部分出资。截至2015年7月29日，已完成首期出资1亿元。

3. 根据公司控股股东及实际控制人、部分董监高人员签署的《关于增持股份计划的通知》，因筹划与公司相关的重要事项，公司股票于2015年7月1日开市起停牌，本次增持计划自公司股票复牌之日起十二个月内，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临海市永强投资有限公司、谢建勇、谢建平及谢建强拟增持金额合计不低于1亿元；董事及高管汤义君、李国义及陈幼珍拟增持金额分别不低于25万元、30万元及35万元。增持所需资金均为增持人自筹资金。

4. 根据2015年8月13日公司召开的三届董事会第十九次会议决议，同意公司使用超募资金以10,800.00万元收购北京联拓天际电子商务有限公司股权，并以33,000.00万元对其进行增资。本次收购并增资完成后，公司持有北京联拓天际电



子商务有限公司 60%股权，北京联拓天际电子商务有限公司将成为公司的控股子公司。

5. 根据 2015 年 8 月 13 日公司召开的三届董事会第十九次会议决议，同意并购投资中心以 4,000.00 万元可转债债权与谢建强以 1,000.00 万元可转债债权共同投资北京万象新天网络科技有限公司。

6. 根据 2015 年 8 月 13 日公司召开的三届董事会第十九次会议决议，同意公司一期以自有资金不超过 1 亿元出资设立子公司，并与北京万象新天网络科技有限公司开展相关业务合作。

7. 根据 2015 年 8 月 21 日公司三届二十次董事会审议通过，以资本公积转增股本，每 10 股转增 25 股，共计转增 1,554,097,502 股，该事项尚待股东大会审议批准。

## (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	根据 2015 年 8 月 21 日公司三届二十次董事会审议通过的 2015 年半年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税），计 217,573,650.35 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 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	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,912,127,143.73	73,893,961.65		17,243,562.69	1,968,777,542.69
主营业务成本	1,452,125,085.54	70,092,368.28		17,243,562.69	1,504,973,891.13
资产总额	4,608,951,226.85	208,116,178.60	674,587,270.26		5,491,554,675.71
负债总额	1,849,323,478.01	11,594,567.49	69,259,449.42		1,930,177,494.92

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 本公司控股股东临海市永强投资有限公司持有本公司 234,244,854 股，占本公司总股本的 37.6818%。截至 2015 年 6 月 30 日，共有 169,063,000 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、中国工商银行股份有限公司临海支行和中信证券股份有限公司。

2. 根据三届董事会第十四次会议决议,根据日常经营需要,公司在浙江省临海市设立三家分公司,分别为浙江永强集团股份有限公司临海大洋分公司、浙江永强集团股份有限公司临海柘溪分公司、浙江永强集团股份有限公司临海古城分公司,上述分公司均已于2015年5月4日办妥工商登记。

(三) 本公司财务报表上年同期数未经审计。

### 十三、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	228,434,783.40	57.50			228,434,783.40
按信用风险特征组合计提坏账准备	133,984,890.60	33.72	13,459,130.31	10.05	120,525,760.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备	34,867,573.97	8.78			34,867,573.97
合计	397,287,247.97	100.00	13,459,130.31	3.39	383,828,117.66

(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	267,519,931.28	31.03			267,519,931.28
按信用风险特征组合计提坏账准备	489,750,617.51	56.81	49,170,157.39	10.04	440,580,460.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备	104,823,999.21	12.16			104,823,999.21
合计	862,094,548.00	100.00	49,170,157.39	5.70	812,924,390.61

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	147,683,712.91			系应收子公司款项,不计提坏账准备
德国永强	80,751,070.49			
小计	228,434,783.40			

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	133,462,801.46	13,346,280.15	10.00
1-2年	504,761.57	100,952.31	20.00

2-3年	7,756.75	2,327.03	30.00
3年以上	9,570.82	9,570.82	100.00
小计	133,984,890.60	13,459,130.31	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
宁波永宏	20,804,407.87			均系应收子公司款项， 不计提坏账
香港永强	12,178,073.27			
上海优享	1,202,081.45			
美国尚唯拉	683,011.38			
小计	34,867,573.97			

## (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-35,288,224.96元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 422,802.12 元。

## 2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
百安居(中国)投资有限公司等	货款	422,802.12	无法收回	管理层审批	否
小计		422,802.12			

## (4) 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	147,683,712.91	37.17	
客户2	80,751,070.49	20.33	
客户3	25,611,580.88	6.45	2,561,158.09
客户4	20,804,407.87	5.24	
客户5	16,042,185.64	4.04	1,604,218.56
小计	290,892,957.79	73.23	4,165,376.65

## 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	465,861,875.00	93.26			465,861,875.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,161,176.00	0.83	2,441,236.55	58.67	1,719,939.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	29,503,012.23	5.91	10,747,468.56	36.43	18,755,543.67
合计	499,526,063.23	100.00	13,188,705.11	2.64	486,337,358.12

(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	261,263,000.00	93.13			261,263,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,549,871.30	1.62	2,577,247.30	56.64	1,972,624.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	14,717,640.56	5.25	10,747,468.56	73.02	3,970,172.00
合计	280,530,511.86	100.00	13,324,715.86	4.75	267,205,796.00

## 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
永强国贸	213,188,875.00			系应收子公司款项, 不计提坏账准备
宁波强邦	150,000,000.00			
永金管业	102,673,000.00			
小计	465,861,875.00			

## 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,305,199.42	65,259.97	5.00
1-2年	600,000.00	120,000.00	20.00
3年以上	2,255,976.58	2,255,976.58	100.00
小计	4,161,176.00	2,441,236.55	58.67

## 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
上海优享	13,850,000.00			系应收子公司款项, 不计提坏账准备
宁波永宏	4,620,172.00			
临海市欣兰工艺品有限公司	11,032,840.23	10,747,468.56	97.41	系预付该公司的货款, 由于该公司目前已停产, 故将扣除预计可收回金额后的差额计提坏账准备
小计	29,503,012.23	10,747,468.56	36.43	

## (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 35,593.86 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额 171,604.61 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津顶津食品有限公司	投标保证金	100,000.00	账龄较长,无法收回	管理层审批	否
小计		100,000.00			

(4) 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	484,332,047.00	264,233,172.00
预付材料款	11,032,840.23	11,747,468.56
押金保证金	2,875,986.40	3,931,604.61
备用金	1,217,312.72	362,200.00
应收暂付款	67,876.88	256,066.69
合计	499,526,063.23	280,530,511.86

(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
永强国贸	拆借子公司款项	213,188,875.00	1 年以内	42.68	
宁波强邦	拆借子公司款项	150,000,000.00	1-2 年	30.03	
永金管业	拆借子公司款项	102,673,000.00	1 年以内、1-2 年	20.55	
上海优享	拆借子公司款项	13,850,000.00	1 年以内	2.77	
临海市欣兰工艺品有限公司	预付材料款	11,032,840.23	1 年以内	2.21	10,747,468.56
小计		490,744,715.23		98.24	10,747,468.56

### 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	763,802,359.92		763,802,359.92	763,802,359.92		763,802,359.92
对联营、合营企业投资	22,522,706.70		22,522,706.70	22,440,524.02		22,440,524.02
合计	786,325,066.62		786,325,066.62	786,242,883.94		786,242,883.94

(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	48,500,000.00			48,500,000.00		
小计	763,802,359.92			763,802,359.92		

## (3) 对联营、合营企业投资

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	20,441,489.90			98,346.13	
上海斗金网络科技有限公司	1,999,034.12			-16,163.45	
合计	22,440,524.02			82,182.68	

(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					20,539,836.03	
上海斗金网络科技有限公司					1,982,870.67	
合计					22,522,706.70	

## (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	1,853,297,149.73	1,515,884,993.30	1,788,667,191.30	1,475,219,773.06
其他业务收入	7,953,068.75	7,769,344.01	12,307,717.80	12,347,805.77
合计	1,861,250,218.48	1,523,654,337.31	1,800,974,909.10	1,487,567,578.83

## 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	4,247,100.00	4,826,250.00
权益法核算的长期股权投资收益	82,182.68	
理财产品取得的投资收益	15,163,209.37	7,976,167.59
委托贷款取得的投资收益	1,397,644.89	9,662,361.10
信托投资取得的投资收益		8,698,888.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益	41,809,745.36	
合 计	62,699,882.30	31,163,667.58

## 十四、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	-241,205.47	
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）	1,289,110.00	
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	302,299,107.55	
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	1,397,644.89	
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	1,277,605.28	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,652,996.31	
小 计	311,675,258.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	77,594,260.43	
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	234,080,998.13	

## (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	13.02	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.33	0.36	0.36

## 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	455,787,476.19	
非经常性损益	B	234,080,998.13	
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	221,706,478.06	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,283,198,828.61	
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		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	分配现金股利	I1	-239,091,923.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1
	其他综合收益	I2	59,998,445.67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,501,243,135.62	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.02%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.33%	

## 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	455,787,476.19
非经常性损益	B	234,080,998.13
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	221,706,478.06



期初股份总数	D	478,183,847.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	143,455,154.00
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	6
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	621,639,001.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.73
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.36

## (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。

## (三) 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2014年6月30日合并资产负债表如下：

项 目	2014.6.30	2014.12.31	2015.6.30
流动资产：			
货币资金	762,109,528.63	651,695,940.17	993,440,949.57
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	242,065,638.13	154,414,733.49	541,866,793.30
衍生金融资产			
应收票据	2,567,864.84	1,506,700.56	2,476,029.00
应收账款	299,909,402.14	786,411,582.20	282,068,290.75
预付款项	123,858,018.66	127,979,815.70	65,561,939.86
应收利息	435,000.00	483,333.34	50,000.00
应收股利			
其他应收款	4,455,992.82	5,333,913.57	5,768,076.96
存货	496,676,569.48	834,937,984.18	536,896,081.90
其他流动资产	1,077,506,416.56	1,038,230,926.65	1,083,239,274.57
流动资产合计	3,009,584,431.26	3,600,994,929.86	3,511,367,435.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	158,344,633.84	486,386,893.83	446,183,158.33
长期股权投资		22,440,524.02	22,522,706.70

投资性房地产	14,317,052.46	13,943,911.26	13,600,354.02
固定资产	973,696,070.45	1,018,089,892.37	1,026,378,903.94
在建工程	196,741,544.24	168,861,060.10	156,340,989.17
无形资产	293,473,770.84	290,937,107.21	285,787,917.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,641,640.17	13,402,723.32	15,449,058.73
递延所得税资产	16,640,613.36	22,867,104.59	13,924,151.87
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,657,855,325.36	2,036,929,216.70	1,980,187,239.80
资产总计	4,667,439,756.62	5,637,924,146.56	5,491,554,675.71
流动负债：			
短期借款	252,032,106.91	831,420,789.31	689,485,694.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	978,528,095.30	835,393,000.00	705,898,232.10
应付账款	266,310,278.44	421,359,060.94	252,395,089.09
预收款项	3,632,832.29	3,545,665.33	4,807,601.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	50,683,570.54	67,331,267.19	66,549,566.49
应交税费	26,834,991.33	100,139,276.31	85,577,901.77
应付利息	2,062,104.60	1,714,547.94	606,635.67
应付股利			
其他应付款	42,499,778.71	58,855,820.23	52,005,936.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	13,363,660.00	2,483,800.00	
流动负债合计	1,635,947,418.12	2,322,243,227.25	1,857,326,657.58
非流动负债：			
长期借款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,023,060.27	30,984,512.97	72,850,837.34

其他非流动负债			
非流动负债合计	3,023,060.27	30,984,512.97	72,850,837.34
负债合计	1,638,970,478.39	2,353,227,740.22	1,930,177,494.92
股东权益：			
股本	478,183,847.00	478,183,847.00	621,639,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,946,606,807.74	1,946,606,807.74	1,803,151,653.74
减：库存股			
其他综合收益	-8,514,008.53	79,620,101.15	139,618,546.82
专项储备			
盈余公积	126,092,365.98	136,509,736.91	159,514,967.07
一般风险准备			
未分配利润	486,100,266.04	642,278,335.81	835,968,658.34
归属于母公司所有者权益合计	3,028,469,278.23	3,283,198,828.61	3,559,892,826.97
少数股东权益		1,497,577.73	1,484,353.82
所有者权益合计	3,028,469,278.23	3,284,696,406.34	3,561,377,180.79
负债和所有者权益总计	4,667,439,756.62	5,637,924,146.56	5,491,554,675.71

浙江永强集团股份有限公司

二〇一五年八月二十一日

## 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2015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\_\_\_\_\_

2015年8月21日

