



浙江永强集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

截至报告期末，公司持有金额较大的外币资产，存在汇率风险，另，公司还存在业务模式风险、行业与市场风险、政策风险、原材料价格波动风险、人力成本上升风险、投资波动风险、新业务开发风险、内部管理与整合风险等不确定风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	3
第三节 公司业务概要.....	5
第四节 经营情况讨论与分析.....	7
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	112

## 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
美国皇家庭院	指	Royal Garden Corporation，永强（香港）有限公司的全资子公司
美国户外创意	指	Creative Outdoor Solutions Corporation，永强（香港）有限公司的全资子公司
永强国贸	指	宁波永强国际贸易有限公司，公司全资子公司
宁波永宏	指	宁波永宏户外休闲用品有限公司，公司全资子公司
宁波强邦	指	宁波强邦户外休闲用品有限公司，公司全资子公司
杰倍德	指	宁波杰倍德日用品有限公司，公司全资子公司
永强户外	指	永强户外用品（宁波）有限公司，公司全资子公司
临海农商银行	指	浙江临海农村商业银行股份有限公司，公司参股企业
永信检测	指	浙江永信检测技术有限公司，公司全资子公司
优享家居	指	上海优享家居有限公司，公司全资子公司
永金管业	指	临海永金管业有限公司，公司全资子公司
并购投资中心	指	浙江临海永强股权并购投资中心（有限合伙），公司控股企业
创业基金	指	宁波浙科永强创业投资合伙企业（有限合伙），公司控股企业
上海寓悦	指	上海寓悦科技有限公司，公司全资子公司
北京联拓	指	北京联拓天际电子商务有限公司，公司控股子公司
齐家永强	指	上海齐家永强户外用品有限公司，公司控股公司
山东永旭	指	山东永旭户外休闲用品有限公司，公司全资子公司
尚匠智能	指	浙江尚匠智能家居有限公司，公司全资子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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2016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2016年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,656,301,544.76	2,202,254,850.32	20.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	250,239,118.89	227,094,310.25	10.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,336,634.16	285,060,264.38	-15.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	919,061,085.78	901,339,376.07	1.97%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率	7.56%	6.76%	0.80%

	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)	8,022,726,209.44	6,527,504,171.58	22.91%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,378,725,617.39	3,262,100,807.07	3.58%

## 五、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	250,239,118.89	227,094,310.25	3,378,725,617.39	3,262,100,807.07
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	250,239,118.89	227,094,310.25	3,378,725,617.39	3,262,100,807.07
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

## 六、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)	-871,369.72	主要系本报告期内处置固定资产净损失所致
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)	17,904,200.00	主要系本报告期内收到的各项政府补助、奖励等所致
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	2,848,901.58	主要系本报告期理财产品取得的投资收益、可供出售金融资产分红、处置交易性金融资产产生的投资亏损及相关公允价值变动产生的浮盈所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,166,296.13	主要系本报告期合同索赔损失及罚款净收益等综合影响所致
减: 所得税影响额	4,288,646.56	
少数股东权益影响额(税后)	524,304.44	
合计	9,902,484.73	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事户外休闲家具及用品的设计研发、生产和销售。产品主要有户外休闲家具、遮阳伞、帐篷等三大系列，用于家庭庭院和露台、户外休闲场所（餐馆、酒吧、海滩、公园）及酒店等场所，公司拥有自营进出口权，产品主要销往美国、德国、澳大利亚、香港等发达国家和地区。

公司报告期内继续打造“家居+旅游”双主业，控股子公司北京联拓属于旅游行业，主要为旅游产业链中的各个环节的企业提供优质旅游资源产品的分销及金融结算服务，其主营业务包括机票分销、旅游分销、航空司代运营等。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	主要系本报告期收汇未结汇所致
应收账款	主要系本报告期收回货款所致
存货	主要系本报告期生产逐渐进入淡季，在制品、库存商品等存货储备逐步减少所致
其他流动资产	主要系本报告期公司进一步完善资本结构拓宽资金投向，理财投资减少以及生产周期导致的期末留抵税额减少所致
可供出售金融资产	主要系上期北京联拓认购山水股份以及并购投资中心认购的江苏启润支付投资款，在本报告期调整至此项目
其他非流动资产	主要系上期北京联拓认购山水股份以及并购投资中心认购的江苏启润已完成工商变更手续，调整至可供出售金融资产核算所致

#### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港永强	投资设立	总资产人民币62,905.26万元	香港	家居用品、旅游休闲用品等销售	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币-324.49万元	18.62%	否
美国永强	投资设立	总资产人民币20,806.56万元	美国	户外家具贸易	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币4,000.47万元	6.16%	否
美国尚唯拉	投资设立	总资产人民币12,727.66万元	美国	户外家具贸易	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币326.22万元	3.77%	否
美国皇家庭院	投资设立	总资产人民币2,782.29万元	美国	户外家具贸易	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币-157.27万元	0.82%	否

德国永强	投资设立	总资产人民币 11,066.49 万元	德国	进出口贸易、批发零售、主营庭院家具	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币 1,531.02 万元	3.28%	否
美国户外创意	投资设立	总资产人民币 195.27 万元	美国	户外家具贸易	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币 -8.61 万元	0.06%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、户外休闲家具行业

##### (1)、销售渠道和客户群

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

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

##### (2)、研发设计团队

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

##### (3)、市场知名度与品牌建设

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

##### (4)、内部管理与人才优势

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

#### 2、机票、旅游行业

经过多年的产品研发与技术储备，并辅以会议营销与电话营销两翼齐飞的市场推广策略，在机票分销、旅游产品分销领域树立了较好的市场口碑，与上下游客户建立了良好的互利互惠、合作共赢的经营模式。

基于分销体系的深度运营，逐步向旅游行业上下游两端进行探索，以B2B分销系统为核心，B2C及C2C移动互联网营销板块为重点，造出旅游产品分销系统+营销工具+支付解决方案为一体的综合服务商，为在线旅行社、零售旅行社、旅游批发商、旅游经营者、旅商管理公司、境外地接社等提供综合服务。

报告期内，公司核心竞争力稳步提高。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年度，公司紧紧围绕年初制定的计划，面对激烈的市场竞争及市场变化，采取积极措施，继续完善原材料供应体系建设，进一步强化质量管理体系建设，加强自主研发及推广，发扬工匠精神，持续建立与网络销售相结合的自主销售渠道与连锁加盟互补的销售渠道体系。

报告期内，欧美地区及国内市场休闲家居用品业务销售持续增长；收购北京联拓后，进一步拓宽公司收入渠道，本报告期机票旅游服务实现收入0.73亿元。

公司2017年上半年度实现营业总收入26.56亿元，同比增加20.62%，实现归属于母公司股东的净利润2.50亿元，同比增长10.19%。

报告期内，为提高闲置资金收益，公司实施了一系列的短期理财、证券投资等项目，同时为加快公司产业升级和发展的步伐，通过并购投资中心及创业基金，在更大范围内寻求对公司有重要意义的并购标的，进一步提高公司开拓能力和竞争力。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,656,301,544.76	2,202,254,850.32	20.62%	
营业成本	1,888,242,594.94	1,519,505,003.29	24.27%	
销售费用	232,542,378.34	194,425,314.71	19.60%	主要系本报告期销售收入增加导致相应的运费增加；另海外公司为扩大销售市场导致展览及广告费、租赁费及设计费大幅增加。
管理费用	150,096,388.34	150,102,178.17	0.00%	
财务费用	96,764,933.19	-12,446,138.08	-877.47%	主要系本报告期利息支出及人民币汇率波动引起汇兑净损失大幅增加所致。
所得税费用	69,468,021.11	113,095,852.39	-38.58%	主要系本报告期计提企业所得税大幅减少所致
研发投入	37,685,609.54	42,920,405.59	-12.20%	
经营活动产生的现金流量净额	919,061,085.78	901,339,376.07	1.97%	
投资活动产生的现金流量净额	-49,203,301.18	205,854,631.83	-123.90%	主要系本报告期内理财、证券投资减少及收回投资收到的现金减少等综合影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	321,240,732.48	-645,221,440.85	149.79%	主要系本报告期内取得的银行借款增加，另偿还银行借款、支付利息及分配股利增加等综合影响所致
现金及现金等价物净增加额	1,173,197,595.85	467,475,857.48	150.96%	
税金及附加	18,350,956.00	13,519,517.47	35.74%	主要系本报告期内印花税、房产税、土地使用税调整至此项目所致
资产减值损失	-22,952,224.02	-43,061,565.50	-46.70%	主要系本报告期内计提的应收款项坏账准备增加所



				致
公允价值变动收益	20,884,263.43	2,187,773.94	854.59%	主要系报告期内证券投资公允价变动影响所致
投资收益	-11,187,352.44	-53,940,413.31	79.26%	主要系报告期内股票投资亏损减少所致
其他收益	17,904,200.00		100.00%	主要系报告期内“政府补助”调整至此项目核算所致
营业外收入	709,709.83	3,473,177.10	-79.57%	主要系报告期内“政府补助”调整至其他收益核算所致
营业外支出	6,752,399.04	4,268,876.14	58.18%	主要系报告期内客户索赔同比增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,656,301,544.76	100%	2,202,254,850.32	100%	20.62%
分行业					
户外休闲家具及用品	2,486,481,678.16	93.61%	2,106,704,858.18	95.66%	18.03%
金属制品	81,113,252.87	3.05%	53,905,022.19	2.45%	50.47%
机票旅游服务	72,545,662.91	2.73%	34,007,719.05	1.54%	113.32%
其他	16,160,950.82	0.61%	7,637,250.90	0.35%	111.61%
分产品					
休闲家具	1,930,889,856.01	72.69%	1,618,283,101.59	73.48%	19.32%
遮阳用品	555,591,822.15	20.92%	488,421,756.59	22.18%	13.75%
金属制品	81,113,252.87	3.05%	53,905,022.19	2.45%	50.47%
机票旅游服务	72,545,662.91	2.73%	34,007,719.05	1.54%	113.32%
其他	16,160,950.82	0.61%	7,637,250.90	0.35%	111.61%
分地区					
欧洲	1,049,091,415.03	39.49%	969,630,650.12	44.03%	8.19%
北美洲	1,308,930,028.88	49.28%	1,023,036,247.32	46.45%	27.95%
南美洲	19,420,211.59	0.73%	13,714,402.28	0.62%	41.60%
大洋洲	4,144,444.68	0.16%	14,090,628.66	0.64%	-70.59%
国内	232,935,965.80	8.77%	148,274,707.78	6.73%	57.10%
亚洲其他	41,232,503.20	1.55%	31,912,176.84	1.45%	29.21%
非洲	546,975.58	0.02%	1,596,037.32	0.07%	-65.73%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
户外休闲家具及用品	2,486,481,678.16	1,728,258,646.67	30.49%	18.03%	19.65%	-0.94%
分产品						
休闲家具	1,930,889,856.01	1,362,311,281.59	29.45%	19.32%	21.95%	-1.52%
遮阳用品	555,591,822.15	365,947,365.08	34.13%	13.75%	11.78%	1.16%
分地区						
欧洲	1,049,091,415.03	755,808,575.77	27.96%	8.19%	11.37%	-2.05%
北美洲	1,308,930,028.88	883,459,691.64	32.51%	27.95%	31.81%	-1.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

本报告期营业收入较上年同期增长20.62%，其中金属制品同比增长50.47%，主要系报告期内金属制品销售单价上涨；机票旅游服务同比增长113.32%，主要系报告期内新增环球购业务收入增加；其他收入同比增长111.61%，主要系本报告期材料销售与老库存处理销售增加收入所致；户外休闲行业外销收入呈一定幅度增长，主要销往欧洲、北美洲、南美洲地区，出口订单增加所致，另大洋洲、非洲收入因订单削减比去年同期下降。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-11,187,352.44	-3.55%	主要系理财、可供出售金融资产分红，及股票等其他股权类投资产生的投资收益	否
公允价值变动损益	20,884,263.43	6.63%	系证券投资公允价变动影响所致	否
资产减值	-22,952,224.02	-7.29%	主要系冲回应收账款减值损失所致	是
营业外收入	709,709.83	0.23%	主要系公司罚没利得等	否
营业外支出	6,752,399.04	2.14%	主要系公司客户索赔及处置非流动资产净损失等	否
其他收益	17,904,200.00	5.69%	系公司收到的政府补助	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,838,838,319.63	47.85%	1,662,130,423.78	25.46%	22.39%	主要系本报告期收汇未结汇所致
应收账款	606,546,611.93	7.56%	836,584,809.93	12.82%	-5.26%	
存货	672,725,905.97	8.39%	992,813,633.07	15.21%	-6.82%	
投资性房地产	12,226,125.06	0.15%	12,569,682.30	0.19%	-0.04%	
长期股权投资	21,962,596.31	0.27%	21,983,477.36	0.34%	-0.07%	
固定资产	1,010,310,865.03	12.59%	1,036,408,975.79	15.88%	-3.29%	
在建工程	172,993,124.80	2.16%	153,732,343.91	2.36%	-0.20%	
短期借款	2,206,774,880.00	27.51%	1,701,723,900.00	26.07%	1.44%	主要系本报告期收汇未结汇导致人民币贷款增加所致
长期借款		0.00%			0.00%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	341,141,729.88	4.25%	345,252,114.90	5.29%	-1.04%	

金融资产						
预付款项	61,461,404.46	0.77%	117,594,133.10	1.80%	-1.03%	
其他应收款	59,477,174.71	0.74%	57,478,213.48	0.88%	-0.14%	
其他流动资产	222,290,588.42	2.77%	303,100,435.56	4.64%	-1.87%	主要系本报告期理财投资减少2,341万;以及生产周期导致的期末留抵税额减少6,364.49万所致
可供出售金融资产	508,382,101.19	6.34%	438,201,240.00	6.71%	-0.37%	主要系本报告期调整山水股份及江苏启润投资合计5,301万元至此项目,另新增对科润电力、宁波博睿维森等股权投资1,658万元所致
无形资产	295,023,671.25	3.68%	299,980,146.15	4.60%	-0.92%	
开发支出	6,000,968.39	0.07%	5,290,418.40	0.08%	-0.01%	
商誉	146,391,233.15	1.82%	146,391,233.15	2.24%	-0.42%	
长期待摊费用	25,625,349.75	0.32%	16,518,200.01	0.25%	0.07%	主要系本报告期邵家渡分公司房屋改造投入增加所致
递延所得税资产	20,318,439.52	0.25%	27,679,657.30	0.42%	-0.17%	主要系本报告期应收账款坏账准备和存货跌价准备所确认的递延所得税资产减少780.69万元所致
其他非流动资产		0.00%	53,010,033.39	0.81%	-0.81%	系本报告期调整山水股份及江苏启润投资合计5,301万元至可供出售金融资产核算所致
应付票据	851,683,572.19	10.62%	716,965,861.56	10.98%	-0.36%	
应付账款	321,196,615.64	4.00%	501,752,206.81	7.69%	-3.69%	主要系本报告期末购买商品及劳务款项减少1.81亿元所致
预收款项	10,197,267.07	0.13%	5,786,743.89	0.09%	0.04%	主要系本报告期末预收货款增加449.77万元所致
应付职工薪酬	76,082,715.29	0.95%	85,002,955.90	1.30%	-0.35%	
应交税费	9,485,107.13	0.12%	44,787,496.73	0.69%	-0.57%	主要系本报告期计提企业所得税费用减少所致
应付利息	3,341,129.99	0.04%	3,199,835.42	0.05%	-0.01%	
其他应付款	53,803,464.93	0.67%	87,487,999.96	1.34%	-0.67%	主要本报告期期末计提尚未支付销售佣金及销售运费减少等综合影响所致
长期应付款	993,892,535.00	12.39%		0.00%	12.39%	主要系本报告期向母公司临海市永强投资有限公司拆入借款及计提利息在此项目列示所致
递延所得税负债	4,518,857.92	0.06%	4,779,717.10	0.07%	-0.01%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	345,252,114.90	20,884,263.43			68,969,110.55	68,803,929.82	341,141,729.88

金融资产小计	345,252,114.90	20,884,263.43			68,969,110.55	68,803,929.82	341,141,729.88
上述合计	345,252,114.90	20,884,263.43			68,969,110.55	68,803,929.82	341,141,729.88
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,923,996,200.00	主要系票据及借款提供担保
应收账款	7,647,845.82	质押担保
投资性房地产	9,603,782.27	抵押担保
固定资产	355,889,864.39	抵押担保
无形资产	96,907,562.87	抵押担保
净资产	68,909,671.38	美国永强借款担保
合计	2,462,954,926.73	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
139,188,986.19	228,555,335.00	-39.10%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山水假日（北京）国际旅行社股份有限公司	票务服务和旅游服务产品的定制和销售	其他	5,001	12.50%	自有资金、募集资金		长期		2017年4月山水股份取得了新的执照，完成12.5%的资产变更，剩余12.5%尚未进行变更			否	2016年12月29日	2016-091号
宁波浙科永强创业投资合伙企业（有限合伙）	创业投资	其他	2,000	88.89%	自有资金	杭州浙科投资管理有限公司及	自取得营业执照签发之日起为八年		2017年1月第一期出资额2000万已到位		-0.23	否	2017年02月08日	2017-012号
临海永强股权并购投资中心（有限合伙）	投资业务	其他	4,850	97.00%	自有资金	杭州浙科投资管理有限公司	自取得营业执照		2017年2月第四期出资额已到位		-224.64	否	2017年02月08日	2017-012号

						限公司及	照签发之日起为起七年						
宁波博睿维森股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资、投资管理及投资咨询	其他	558.15	14.04%	自有资金	宁波仰华企业管理咨询有限公司(有限合伙)等	博睿维森自营业执照签发之日起为五年	管理费用调整				2015年12月17日	2015-133号及2016-016号
江苏启润科技有限公司	工程和技术研究与试验发展, 通信传输设备、通信终端设备、计算机网络设备、电子计算机外部设备、光电子器件及其他电子器件、环境监测专用仪器仪表、电子测量仪器、光学仪器的制造和销售, 数据处理, 基础软件服务, 应用软件服务, 技术推广服务	其他	300	3.00%	自有资金		长期	2016年10月已出资, 2017年已完成工商变更				否	
科润电力科技股份有限公司	输配电设备、高低压成套设备、变压器、高低压电器的研发、设计、生产、安装、维修、销售、技术服务、技术咨询; 货物、技术进出口。	其他	900	2.34%	自有资金		长期	2017年1月出资额已到位				否	
宁波萱群材料科技有限公司	高分子材料的技术研发、加工、批发、零售, 高分子材料的技术咨询、技术服务, 塑料原料及制品、化工原料(除危险化学品)的批发、零售, 塑料制品的制造、加工, 佣金代理, 自营和代理货物和技术的进出口	其他	200	6.67%	自有资金		长期	2017年4月出资额已到位				否	
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	其他	109.75	14.29%	自有资金	Manuel HACK 等	长期	2017年1月追加16.20万美元				2015年06月30日	2015-050号及2015-078号
合计	--	--	13,918.9	--	--	--	--	--	--	-224.87	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	358,176,580.42	20,884,263.43	0.00	68,969,110.55	68,803,929.82	-20,725,849.95	341,141,729.88	自有资

												金
合计	358,176,580.42	20,884,263.43	0.00	68,969,110.55	68,803,929.82	-20,725,849.95	341,141,729.88	--				

## 5、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	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股 票	000040	东旭蓝天	193,761,084.98	公允价值 计量	138,841,186.94	9,347,080.18		46,590,846.99	1,569,352.64	382,188.37	193,419,220.90	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	3958	东方证券	158,078,837.33	公允价值 计量	153,927,957.26	-4,892,913.99					144,695,475.64	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	002096	南岭民爆	6,314,735.71	公允价值 计量	34,769,098.70	14,878,990.22			31,031,518.45	-15,649,088.48	2,994,797.52	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	002881	美格智能	2,804.48	公允价值 计量		4,350.70		2,804.48			7,155.18	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	300666	江丰电子	1,624.00	公允价值 计量		5,057.50		1,624.00			6,681.50	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	002879	长缆科技	6,270.96	公允价值 计量				6,270.96			6,270.96	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	002882	金龙羽	5,232.80	公允价值 计量				5,232.80			5,232.80	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	300669	沪宁股份	1,551.00	公允价值 计量		905.22		1,551.00			2,456.22	交易性金融资产	自有资金
境内 外股 票	300670	大烨智	2,306.23	公允价值 计量				2,306.23			2,306.23	交易性金融资产	自有资金

境内 外股 票	300671	富 满 电 子	2,132.93	公 允 价 值 计 量			2,132.93			2,132.93	产 性 融 资 金	金 自 有 资 金
合计			358,176,580.42	--	327,538,242.90	19,343,469.83	46,612,769.39	32,600,871.09	-15,266,900.11	341,141,729.88	--	--
证券投资审批 董事会公告披 露日期	2015年07月11日											
证券投资审批 股东会公告披 露日期(如有)	2015年07月28日											

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、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	1,594.92
已累计投入募集资金总额	181,257.38
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 179,662.46 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 18,878.58 万元；2017 半年度实际使用募集资金 1,594.92 万元，2017 半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 896.76 万元；累计已使用募集资金 181,257.38 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 19,775.34 万元。</p> <p>截至 2017 年 06 月 30 日，募集资金余额为人民币 54,939.51 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）。</p>	

### (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		65,504.82	98.34%	2013 年 12 月 01 日	4,389.26	是	否

2. 产品研发检测及展示中心项目	否	8,700	8,700		943.4	10.84%	2016年12月01日	49.09	否	否
承诺投资项目小计	--	61,310	75,310		66,448.22	--	--	4,438.35	--	--
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	27.75	9,693.39	60.58%	2015年05月01日	-332.4	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	835.8	55,043.38	93.29%	2014年12月01日	1,434.75	是	否
3. 北京联拓天际电子商务有限公司	否	43,800	43,800	731.37	30,072.39	68.66%	2018年12月01日	-1,052.79	否	否
补充流动资金(如有)	--	20,000	20,000		20,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	138,800	138,800	1,594.92	114,809.16	--	--	49.56	--	--
合计	--	200,110	214,110	1,594.92	181,257.38	--	--	4,487.91	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、产品研发检测及展示中心项目：由于政府建设规划及统一施工等原因导致永强国贸大厦的产品研发检测及展示中心项目建设时间比原计划推迟。公司已将该项目部分内容改到集团公司总部实施。2、户外休闲用品物流中心项目：由于部分工程延迟完工，导致户外休闲用品物流中心项目达到预计可使用状态比原计划推迟。3、北京联拓天际电子商务有限公司：由于航司政策调整、研发费用投入等影响，北京联拓收入未能达到承诺数据，本期业绩尚未达到承诺。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
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一年产345万件新型户外休闲用品生产线项目固定资产投资所需资金缺口。4、公司根据2013年4月7日第二届董事会第二十三次会议审议通过的《关于调整杭州湾项目投资结构的议案》以及其他相关程序，对杭州湾项目投资结构进行调整，其中宁波强邦公司投资总额调整为59,000.00万元，宁波永宏公司投资总额调整为16,000.00万元。5、公司根据2015年8月13日第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于审议对外投资收购股权并增资的议案》以及其他相关程序，同意公司使用超额募集资金收购北京联拓天际电子商务有限公司部分股权，本期使用731.37万元超额募集资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司根据2013年7月1日第三届董事会第二次会议，产品研发检测及展示中心项目实施主体由宁波永强国际贸易有限公司变更为浙江永强集团股份有限公司及宁波永强国际贸易有限公司联合实施，实施地点由永强国际贸易大厦变更为临海市公司总部及永强国际贸易大厦。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	1、公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专用账户及购买保本型理财。2、公司第四届董事会第八次									



金用途及去向	会议审议通过了《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 56,500.00 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）的保本型理财产品投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2017 年 06 月 30 日，公司以募集资金认购尚未到期的理财产品余额为 22,000 万元，其中结构性存款余额 18,100.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 345 万件新型户外休闲用品生产线项目	2017 年 08 月 18 日	《公司 2017 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	2017 年 08 月 18 日	《公司 2017 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)	2017 年 08 月 18 日	《公司 2017 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)	2017 年 08 月 18 日	《公司 2017 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>
北京联拓天际电子商务有限公司	2017 年 08 月 18 日	《公司 2017 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	2017 年 08 月 18 日	《公司 2017 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>

## 8、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	1,572.97	15,650.75	94.00%		2013 年 08 月 20 日	2013-054 号
临海永强股权并购投资中心（有限合伙）	48,500	4,850	19,400			2014 年 10 月 28 日	2014-077 号
宁波浙科永强创业投资合伙企业（有限合伙）	22,500	2,000	2,000			2017 年 02 月 08 日	2017-012 号
合计	101,000	8,422.97	37,050.75	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波强邦	子公司	户外用家具、遮阳伞、工艺品、金属制品的制造、组装、包装、配送、仓储、销售；投资与资产管理	17000 万元	695,289,810.28	462,869,642.47	307,828,838.52	19,206,982.96	14,347,526.82
宁波永宏	子公司	户外用家具、遮阳伞、工艺品、金属制品的制造、销售；投资与资产管理	8000 万元	110,503,379.12	85,378,457.20	15,113,973.93	-3,324,647.55	-3,324,021.87
永强户外	子公司	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	375 万美元	157,955,897.02	121,408,908.11	163,641,114.79	-6,889,934.94	-7,219,019.67
永强国贸	子公司	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	317,649,780.11	131,765,293.86		-34,074.72	-34,074.72
美国尚唯拉	子公司	户外家具贸易	250 万美元	127,276,615.80	-9,528,063.57	263,091,281.72	3,262,231.95	3,262,231.95
永强香港	子公司	家居用品、旅游休闲用品等销售	3905 万港元	629,052,633.43	43,732,314.27	642,271,821.87	629,062.18	-3,244,896.52
美国永强	子公司	户外家具贸易	1000 美元	208,065,563.49	68,909,671.38	668,002,846.98	41,176,784.47	40,004,654.69
德国永强	子公司	进出口贸易、批发零售、主营庭院家具	10 万欧元	110,664,898.31	11,888,195.95	87,401,612.25	15,348,282.98	15,310,219.85
美国皇家庭院	子公司	户外家具贸易	300 万美元	27,822,935.44	8,454,232.96	8,568,333.37	-1,573,079.86	-1,572,736.87
投资并购中心	子公司	投资业务	50000 万元	193,891,231.23	193,891,231.23		-2,315,852.15	-2,315,852.15
上海优享	子公司	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（不得从事增值电信业务、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	117,899,139.58	-58,265,181.93	22,876,305.74	-6,076,942.98	-6,077,780.65
北京联拓天际	子公司	软件开发及技术服务；计算机系统技术服务航旅电商平台服务	960.53 万元	282,470,325.41	255,588,860.87	4,041,392.82	-7,634,909.28	-7,156,283.10
合肥联拓天际	子公司	软件开发及技术服务；计算机系统技术服务；电商推广服务	500 万元	23,823,158.29	10,342,583.80	8,234,911.69	-2,853,492.19	-2,852,077.90
临海农商银行	参股公司	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、同业拆借、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等业务	626,839,509.00 元	31,271,533,660.31	2,539,986,896.66	635,794,621.99	336,878,199.72	249,348,704.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

经公司三届董事会第十九次会议审议通过《关于审议对外投资收购股权并增资的议案》，同意公司使用超募资金收购北京联拓天际电子商务有限公司部分股权，并对其进行增资。其中，标的公司及创始人确认：自2015年1月1日至2018年12月31日（以下简称“业绩承诺期”），标的公司累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应不低于12,000万元，且业绩承诺期内净利润及交易流水应实现逐年增长。上述详细内容见公司于2015年8月17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：2015-083号）。

截至报告期末，北京联拓仍处于盈利预测期间。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,403.72	至	24,605.58
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			16,403.72
业绩变动的的原因说明	主要系本报告期公司营业收入较上年同期增长，且预计股票投资收益较上年同期增长等综合因素，导致营业利润、利润总额、净利润等增加。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、户外家具休闲行业

（1）、汇率风险：自2012年以来，人民币对美元汇率不再单向升值，波动不确定性增加，升值与贬值的预期不时出现反复。公司将继续采取远期结售汇等措施，更高的标准要求公司产品报价、业务结算、资金管理各个流程，控制汇率波动的风险。

（2）、业务模式风险：长期以来，公司一直采取订单式生产，这一业务模式虽然减少了库存管理压力与销售风险，但由于行业季节性特别强，造成交货期非常集中，对后续的采购、生产组织的要求非常高。同时公司计划加大自有品牌的投入及外部采购业务，将不可避免的面临产成品库存风险与市场销售压力。针对业务模式风险，公司充分已经建立覆盖国际上主要大型超市的庞大客户群，树立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；也通过与全球主要户外休闲家具销售商的合作，扩大市场知名度与品牌建设。

（3）、行业与市场风险：虽然欧债危机的影响逐步消退，但世界经济复苏的步伐依然缓慢，将不可避免的继续影响居民消费意愿与购买力。公司将继续加大研发投入，不断探索新产品，新模式，加强行业与市场分析，提高公司业务可持续发展能力。

（4）、政策风险：近两年公司产品相关的出口退税率一直处于高位运行，且从目前中国面临的外贸形势判断，短期内下调的风险较低。但如果退税率突然下调，将对公司已确认订单的报价产生不利影响。公司将根据自身企业特点，充分分析政策和市场机会；同时加大国内市场的开大力度，形成国内市场与国

外市场、自主品牌与ODM业务并重的两条腿走路战略。

(5)、原材料价格波动风险：随着世界经济形势的波动，公司主要原材料钢材、铝材、藤条、玻璃、五金件等的价格也将随着大宗物资价格的波动而波动，对公司生产成本的控制产生不利影响。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，充分利用市场环境，为今后的发展打下坚实的基础。

(6)、人力成本上升风险：近年来，随着人力成本的逐年上升，推高了公司的综合管理成本。公司在积极加大设备改造、技术升级等方面的投入，尽可能减少人力成本上升带来的压力。

(7)、投资波动风险：随着公司各项对外投资的增加，对于相应的投资管理及风险控制提出了更高的要求。公司配备专门的投资部门及相关人员，联合财务中心及审计监察人员定期检查报告，密切关注标的资产或公司的经营管理状况，及时控制风险，确保公司投资的风险可控和投资收益。

## 2、机票、旅游行业

(1)、行业与市场风险：2015年底开始，航司政策频出，机票行业面临洗牌与重组。51Book平台作为依托于机票行业的平台，必须要根据航司政策的调整作出相应的调整，将持续丰富平台的产品体系、提升平台的服务水平、深耕长尾市场、加大行业资源整合力度及速度等。

(2)、新业务开发风险：为适应行业发展趋势变化，公司需要在原有业务的基础上进行新业务模式的开发，从单纯的机票平台扩展到泛商旅相关业务，可能会面临技术研发风险和项目运营风险，需要做好项目评估和风险监控。

(3)、内部管理与整合风险：在平台资源整合的过程中，会并购或者入股一些优质公司或资源，对于并购或投资入股公司的管理以及与现有业务的整合面临着一定的挑战。公司将通过内控管理制度、激励机制、优势资源互补等有效措施，实现双方的融合并促进双方更好发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2017年05月18日	2017年05月19日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《2016年年度股东大会会议决议公告》(公告编号:2017-043)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、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

### 六、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

### 七、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。

## 八、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,判决生效后,公司向临海市人民法院提出执行申请,临海市人民法院对临海市欣兰工艺品有限公司财产进行了拍卖,公司共分得债权计307,250.5元,临海市三鑫金属管业有限公司无财产可供执行;吴海滨下落不明。临海市人民法院对本案已中止执行。	公司已于2014年度对预计可能造成的损失已全额计提坏账准备,对本报告期利润无重大影响。	中止执行	2014年12月20日	详见公司于2014年12月20日、2015年2月6日刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的公告(公告编号:2014-092、2015-005)
并购投资中心因与北京万象新天网络科技有限公司、林清华、戴彬投资合同纠纷向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁	4,000	否	于2016年11月1日提出仲裁,请求支付投资本金及相应利息等,2016年12月14日,北京市第三中级人民法院对万象公司、林清华、戴彬的财产予以保全。本仲裁案于2017年3月6日开庭审理,于2017年6月22日作出终局裁决,并购投资中心胜诉,全部仲裁请求均获得了仲裁庭的支持。	仲裁庭已作出终局裁决,并购投资中心胜诉,全部仲裁请求均获得了仲裁庭的支持。裁决尚未执行。	仲裁庭已作出终局裁决,尚未执行。		

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

经公司四届董事会第五次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过《关于审议〈浙江永强集团股份有限公司2016年第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案,公司2016年第一期员工持股计划的具体内容详见公司2016年11月21日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的相关公告。

公司根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及深圳证券交易所《中小板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》的相关要求，先后于2017年1月7日、2017年2月7日、2017年3月7日、2017年4月7日、2017年5月6日发布实施进展情况的公告，于2017年6月6日发布员工持股计划完成股票购买的公告，公司2016年第一期员工持股计划已完成股票的购买，所获公司股票将按照规定予以锁定12个月。

上述具体内容详见公司相关公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江东都节能技术股份有限公司及其子公司	浙江东都节能技术股份有限公司为公司控股股东临海市永强投资有限公司及实际控制人谢建勇、谢建平、谢建强等联合控制的公司，合计持有及控制比例为58.11%；公司高管谢建平、施服斌在浙江东都节能技术股份有限公司分别担任董事长、董事。	日常关联交易	采购商品与服务	市场价格	-	651.59万元人民币	33.73%	2,500万元人民币	否	-	-	2017年04月27日	刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2016-029号)
			提供租赁及综合服务	市场价格	-	13.09万元人民币	45.31%	300万元人民币	否	-	-	2017年04月27日	
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曾任浙江临海农村商业银行股份有限公司董事，已于2017年4月20日任期满离任		外币收汇及存款等日常结算业务	市场价格	-	1,678.75万美元	4.74%	1,700万美元	否	-	-	2017年04月27日	
合计				--	--				--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易** 适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易** 适用  不适用

公司于2017年2月向控股股东临海市永强投资有限公司借款99,141.40万元人民币，用于偿还公司银行贷款，借款期限为两年，借款利息为每年1%。

重大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
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2017年02月07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> 。

**十四、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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

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
美国永强（Yotrio Corporation）	2016年05月19日	10,161.6	2016年06月30日	2,032.32	连带责任保证	15个月	否	否
香港永强（MWH（Hong Kong）Co., Limited）	2016年05月19日	6,774.4	2016年08月23日	6,571.17	抵押	一年	否	否
香港永强（MWH（Hong Kong）Co., Limited）	2016年05月19日	13,548.8	2017年03月24日	0	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		30,484.8		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11,534.75		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		30,484.8		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		8,603.49		
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）		30,484.8		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		11,534.75		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		30,484.8		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		8,603.49		
实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.55%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年1月接到控股股东临海市永强投资有限公司（以下简称“永强投资”）的通知，称其2016年非公开发行可交换公司债券的事项已通过深圳证券交易所审批，获得无异议函（深证函〔2016〕875号），并将其持有的21,500万股本公司无限售条件流通股及其孳息完成了质押，用于上述可交换公司债券换股和本息偿付的担保，具体内容详见公司2017年1月26日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、公司于2017年4月接到实际控制人之一谢建强先生的通知，称其因个人资金需求将其持有的本公司3,233万股无限售条件流通股进行了质押，具体内容详见公司2017年4月6日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司四届董事会第六次会议审议通过了《关于同意控股子公司对外投资的议案》，同意控股子公司北京联拓按照30.49元/股、以不超过5,002万元人民币认购山水假日（北京）国际旅行社股份有限公司（以下简称“山水股份”）将定向发行的股份（不超过1,640,211股），本次定向增发完成后，山水股份总股本变更为13,121,691股，北京联拓持有其12.5%的股份；并同意在山水股份就上述定向增发事宜取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函且在2017年度1月至3月的51book平台交易额总计不低于人民币7.2亿元的情况下，山水股份将收购北京联拓部分资产等相关事项，届时收购方式由各方另行协商确定，但如以发行股份方式收购，则北京联拓通过本次交易（指：山水股份上述定向增发及届时收购北京联拓部分资产等事项）取得的山水股份的股票为不低于本次交易完成后山水股份总股本的25%；同时，授权本公司董事长在北京联拓股东会审议本次交易事项时代表本公司投同意票，并授权北京联拓管理层负责办理本次交易后续所有相关事项，包括但不限于办理后续出资、股权转让及一切与本次交易相关文件的签署等事宜。

北京联拓已于2016年年底支付参与定向增发的款项5001万，且山水股份于2017年4月完成工商变更，北京联拓取得山水股份12.5%的股权。截至报告期末，后续资产置换事宜正在办理中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	301,925,691	13.87%				-1,575,932	-1,575,932	300,349,759	13.80%
3、其他内资持股	301,925,691	13.87%				-1,575,932	-1,575,932	300,349,759	13.80%
境内自然人持股	301,925,691	13.87%				-1,575,932	-1,575,932	300,349,759	13.80%
二、无限售条件股份	1,873,810,812	86.12%				1,575,932	1,575,932	1,875,386,744	86.20%
1、人民币普通股	1,873,810,812	86.12%				1,575,932	1,575,932	1,875,386,744	86.20%
三、股份总数	2,175,736,503	100.00%				0	0	2,175,736,503	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定股部分按期解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢建勇	100,955,062	0	0	100,955,062	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
谢建平	96,280,864	0	0	96,280,864	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
谢建强	96,997,489	0	0	96,997,489	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
陈幼珍	2,609,944	652,486	0	1,957,458	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
李国义	2,186,439	540,000	0	1,646,439	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
汤义君	785,822	0	0	785,822	高管锁定股	高管离职锁定，并按相关规定解除
陈伟鳌	1,529,813	382,453	0	1,147,360	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
谢相本	575,570	55	0	575,515	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除
蔡飞飞	3,750	0	0	3,750	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除

洪麟芝	938	938	0	0	高管锁定股	高管任职期间锁定，并按相关规定解除	
合计	301,925,691	1,575,932	0	300,349,759	--	--	

### 3、证券发行与上市情况

无。

## 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		136,964		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
临海市永强投资有限公司	境内非国有法人	37.94%	825,492,924	0		825,492,924	质押 409,435,500
谢建勇	境内自然人	6.19%	134,606,749	0	100,955,062	33,651,687	
谢建强	境内自然人	5.94%	129,329,985	0	96,997,489	32,332,496	质押 32,330,000
谢建平	境内自然人	5.90%	128,374,485	0	96,280,864	32,093,621	
陆家嘴国际信托有限公司—陆家嘴信托·浙江永强员工持股计划1期单一资金信托	其他	4.99%	108,558,057	74,355,528		108,558,057	
谢先兴	境内自然人	0.41%	9,011,307	0		9,011,307	
黄育仙	境内自然人	0.35%	7,682,300	0		7,682,300	
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报8号证券投资集合资金信托计划	其他	0.34%	7,381,800	7,381,800		7,381,800	
新疆方圆达创股权投资有限合伙企业—方圆财富1号私募证券投资基金	其他	0.23%	4,950,000	4,950,000		4,950,000	
新疆方圆达创股权投资有限合伙企业—方圆财富2号私募证券投资基金	其他	0.23%	4,940,000	4,940,000		4,940,000	
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、谢先兴及其子谢建勇、谢建平、谢建强合计持有临海市永强投资有限公司100%的股份，四者之间及临海市永强投资有限公司之间存在关联关系，与前十名股东中的其他股东无关联关系。3、公司2016年第一期员工持股计划间接通过陆家嘴国际信托有限公司—陆家嘴信托·浙江永强员工持股计划1期单一资金信托从二级市场购买公司股票。4、公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》中的一致行动人。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
临海市永强投资有限公司	825,492,924	人民币普通股	825,492,924				

陆家嘴国际信托有限公司—陆家嘴信托·浙江永强员工持股计划1期单一资金信托	108,558,057	人民币普通股	108,558,057
谢建勇	33,651,687	人民币普通股	33,651,687
谢建强	32,332,496	人民币普通股	32,332,496
谢建平	32,093,621	人民币普通股	32,093,621
谢先兴	9,011,307	人民币普通股	9,011,307
黄育仙	7,682,300	人民币普通股	7,682,300
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报8号证券投资集合资金信托计划	7,381,800	人民币普通股	7,381,800
新疆方圆达创股权投资有限合伙企业—方圆财富1号私募证券投资基金	4,950,000	人民币普通股	4,950,000
新疆方圆达创股权投资有限合伙企业—方圆财富2号私募证券投资基金	4,940,000	人民币普通股	4,940,000
前10名无限售条件普通股股东之间,以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、临海市永强投资有限公司为公司控股股东。2、谢先兴及其子谢建勇、谢建平、谢建强合计持有临海市永强投资有限公司100%的股份, 四者之间及临海市永强投资有限公司之间存在关联关系, 与前十名股东中的其他股东无关联关系。3、公司2016年第一期员工持股计划间接通过陆家嘴国际信托有限公司—陆家嘴信托·浙江永强员工持股计划1期单一资金信托从二级市场购买公司股票。4、公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系, 也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》中的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)	1、黄育仙通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份7,682,300股。2、新疆方圆达创股权投资有限合伙企业—方圆财富1号私募证券投资基金通过德邦证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份4,950,000股。3、新疆方圆达创股权投资有限合伙企业—方圆财富2号私募证券投资基金通过德邦证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份4,940,000股。		

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）
陈幼珍	高级管理人员	现任	2,609,944	0	652,486	1,957,458	0	0	0
李国义	高级管理人员	现任	2,195,252	0	548,445	1,646,807	0	0	0
合计	--	--	4,805,196	0	1,200,931	3,604,265	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

2017年06月30日

单位：元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,838,838,319.63	1,662,130,423.78	短期借款	2,206,774,880.00	1,701,723,900.00
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	341,141,729.88	345,252,114.90	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	1,010,000.00	785,000.00	衍生金融负债		
应收账款	606,546,611.93	836,584,809.93	应付票据	851,683,572.19	716,965,861.56
预付款项	61,461,404.46	117,594,133.10	应付账款	321,196,615.64	501,752,206.81
应收保费			预收款项	10,197,267.07	5,786,743.89
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	76,082,715.29	85,002,955.90
应收股利			应交税费	9,485,107.13	44,787,496.73
其他应收款	59,477,174.71	57,478,213.48	应付利息	3,341,129.99	3,199,835.42
买入返售金融资产			应付股利		
存货	672,725,905.97	992,813,633.07	其他应付款	53,803,464.93	87,487,999.96
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	222,290,588.42	303,100,435.56	代理买卖证券款		
流动资产合计	5,803,491,735.00	4,315,738,763.82	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	3,532,564,752.24	3,146,707,000.27
			非流动负债：		
			长期借款		
			应付债券		
			其中：优先股		
			永续债		
			长期应付款	993,892,535.00	
			长期应付职工薪酬		
			专项应付款		
			预计负债		
非流动资产：			递延收益		
发放委托贷款及垫款			递延所得税负债	4,518,857.92	4,779,717.10
可供出售金融资产	508,382,101.19	438,201,240.00	其他非流动负债		
持有至到期投资			非流动负债合计	998,411,392.92	4,779,717.10
长期应收款			负债合计	4,530,976,145.16	3,151,486,717.37
长期股权投资	21,962,596.31	21,983,477.36	所有者权益：		
投资性房地产	12,226,125.06	12,569,682.30	股本	2,175,736,503.00	2,175,736,503.00
固定资产	1,010,310,865.03	1,036,408,975.79	其他权益工具		
在建工程	172,993,124.80	153,732,343.91	其中：优先股		
工程物资			永续债		
固定资产清理			资本公积	249,054,151.74	249,054,151.74
生产性生物资产			减：库存股		
油气资产			其他综合收益	-792,340.79	2,277,777.60
无形资产	295,023,671.25	299,980,146.15	专项储备		
开发支出	6,000,968.39	5,290,418.40	盈余公积	221,491,006.68	221,491,006.68
商誉	146,391,233.15	146,391,233.15	一般风险准备		
长期待摊费用	25,625,349.75	16,518,200.01	未分配利润	733,236,296.76	613,541,368.05
递延所得税资产	20,318,439.51	27,679,657.30	归属于母公司所有者权益合计	3,378,725,617.39	3,262,100,807.07
其他非流动资产		53,010,033.39	少数股东权益	113,024,446.89	113,916,647.14
非流动资产合计	2,219,234,474.44	2,211,765,407.76	所有者权益合计	3,491,750,064.28	3,376,017,454.21
资产总计	8,022,726,209.44	6,527,504,171.58	负债和所有者权益总计	8,022,726,209.44	6,527,504,171.58

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹



## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,593,071,969.84	1,426,693,715.71	短期借款	2,120,740,000.00	1,599,750,000.00
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	172,427.81		应付票据	852,006,000.00	716,965,861.56
应收账款	934,519,251.93	1,138,506,943.69	应付账款	645,474,869.42	691,213,650.88
预付款项	104,096,875.84	147,902,139.34	预收款项	2,550,828.39	3,269,513.74
应收利息			应付职工薪酬	50,567,891.99	53,660,510.26
应收股利			应交税费	4,223,276.52	25,313,929.83
其他应收款	580,281,977.65	510,826,344.20	应付利息	3,187,549.54	3,056,502.64
存货	393,615,309.41	637,973,704.43	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	179,514,067.31	209,853,459.85
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	91,765,024.03	261,150,168.86	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	5,697,522,836.51	4,123,053,016.23	其他流动负债		
			流动负债合计	3,858,264,483.17	3,303,083,428.76
			非流动负债：		
			长期借款		
			应付债券		
			其中：优先股		
			永续债		
			长期应付款	993,892,535.00	
			长期应付职工薪酬		
			专项应付款		
非流动资产：			预计负债		
可供出售金融资产	357,104,615.00	351,523,115.00	递延收益		
持有至到期投资			递延所得税负债		
长期应收款			其他非流动负债		
长期股权投资	1,379,434,956.23	1,330,885,837.28	非流动负债合计	993,892,535.00	
投资性房地产	11,321,209.14	11,664,766.38	负债合计	4,852,157,018.17	3,303,083,428.76
固定资产	495,065,263.36	514,250,559.60	所有者权益：		
在建工程	14,193,520.50	1,023,440.00	股本	2,175,736,503.00	2,175,736,503.00
工程物资			其他权益工具		
固定资产清理			其中：优先股		
生产性生物资产			永续债		
油气资产			资本公积	226,719,849.95	226,719,849.95
无形资产	104,471,161.80	107,628,944.99	减：库存股		
开发支出			其他综合收益		
商誉			专项储备		
长期待摊费用	15,046,974.94	2,999,659.66	盈余公积	221,491,006.68	221,491,006.68
递延所得税资产	13,808,431.64	21,026,570.38	未分配利润	611,864,591.32	537,025,121.13
其他非流动资产			所有者权益合计	3,235,811,950.95	3,160,972,480.76
非流动资产合计	2,390,446,132.61	2,341,002,893.29	负债和所有者权益总计	8,087,968,969.12	6,464,055,909.52
资产总计	8,087,968,969.12	6,464,055,909.52			

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 3、合并利润表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	2,656,301,544.76	2,202,254,850.32
其中：营业收入	2,656,301,544.76	2,202,254,850.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,363,045,026.79	1,822,044,310.06
其中：营业成本	1,888,242,594.94	1,519,505,003.29
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		
税金及附加	18,350,956.00	13,519,517.47
销售费用	232,542,378.34	194,425,314.71
管理费用	150,096,388.34	150,102,178.17
财务费用	96,764,933.19	-12,446,138.08
资产减值损失	-22,952,224.02	-43,061,565.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20,884,263.43	2,187,773.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,187,352.44	-53,940,413.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,881.05	-471,031.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
加：其他收益	17,904,200.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	320,857,628.96	328,457,900.89
加：营业外收入	709,709.83	3,473,177.10
其中：非流动资产处置利得	11,807.15	40,757.21
减：营业外支出	6,752,399.04	4,268,876.14
其中：非流动资产处置损失	883,176.87	1,464,836.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	314,814,939.75	327,662,201.85
减：所得税费用	69,468,021.11	113,095,852.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	245,346,918.64	214,566,349.46
归属于母公司所有者的净利润	250,239,118.89	227,094,310.25
少数股东损益	-4,892,200.25	-12,527,960.79
六、其他综合收益的税后净额	-3,070,118.39	10,222,099.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,070,118.39	10,222,099.27
（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	-3,070,118.39	10,222,099.27
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		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		7,431,112.50
5. 外币财务报表折算差额	-3,070,118.39	2,790,986.77
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	242,276,800.25	224,788,448.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	247,169,000.50	237,316,409.52
归属于少数股东的综合收益总额	-4,892,200.25	-12,527,960.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.12	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）	0.12	0.10

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 4、母公司利润表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	2,326,574,227.88	2,003,322,217.26
减：营业成本	1,805,299,400.77	1,527,955,788.08
税金及附加	10,446,043.63	7,034,704.45
销售费用	104,943,152.36	90,443,496.52
管理费用	73,352,668.89	68,735,327.84
财务费用	98,035,631.30	-12,447,603.20
资产减值损失	-10,786,076.15	-33,575,029.09
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）	8,492,628.58	14,472,445.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,881.05	-471,031.20
加：其他收益	17,164,200.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	270,940,235.66	369,647,977.66
加：营业外收入	340,910.65	2,495,723.99
其中：非流动资产处置利得		37,377.21
减：营业外支出	2,696,110.22	3,325,152.17
其中：非流动资产处置损失	882,491.83	1,456,866.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	268,585,036.09	368,818,549.48
减：所得税费用	63,201,375.72	92,924,044.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	205,383,660.37	275,894,504.77
五、其他综合收益的税后净额		7,431,112.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		7,431,112.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		7,431,112.50
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	205,383,660.37	283,325,617.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.09	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	0.09	0.13

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,880,046,837.31	2,718,679,530.04
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	250,580,552.75	235,306,987.33
收到其他与经营活动有关的现金	244,642,660.72	260,908,856.39
经营活动现金流入小计	3,375,270,050.78	3,214,895,373.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,404,322,968.98	1,268,703,313.15
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	363,707,838.47	307,726,546.30
支付的各项税费	164,352,139.69	232,420,192.64
支付其他与经营活动有关的现金	523,826,017.86	504,705,945.60
经营活动现金流出小计	2,456,208,965.00	2,313,555,997.69
经营活动产生的现金流量净额	919,061,085.78	901,339,376.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	380,885,213.67	1,181,606,144.87
取得投资收益收到的现金	9,102,207.79	17,645,062.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,150.00	96,910.00
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		
投资活动现金流入小计	390,227,571.46	1,199,348,117.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,004,420.94	49,276,085.67
投资支付的现金	372,426,451.70	929,355,335.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,862,065.14
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	439,430,872.64	993,493,485.81
投资活动产生的现金流量净额	-49,203,301.18	205,854,631.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金	3,314,268,968.85	619,790,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,535,026,600.00	
筹资活动现金流入小计	5,853,295,568.85	621,290,000.00
偿还债务支付的现金	2,806,369,511.15	1,123,617,889.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,824,325.22	76,581,551.01
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	2,557,861,000.00	66,312,000.00
筹资活动现金流出小计	5,532,054,836.37	1,266,511,440.85
筹资活动产生的现金流量净额	321,240,732.48	-645,221,440.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,900,921.23	5,503,290.43
五、现金及现金等价物净增加额	1,173,197,595.85	467,475,857.48
加：期初现金及现金等价物余额	741,644,523.78	518,295,871.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,914,842,119.63	985,771,729.29

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,501,969,737.00	2,355,461,588.66
收到的税费返还	250,580,552.75	234,938,288.22
收到其他与经营活动有关的现金	228,462,554.14	220,996,319.91
经营活动现金流入小计	2,981,012,843.89	2,811,396,196.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,438,477,360.51	1,366,921,901.50
支付给职工以及为职工支付的现金	200,403,046.49	155,890,383.69
支付的各项税费	97,399,526.23	96,280,942.91
支付其他与经营活动有关的现金	363,850,376.62	355,857,819.39
经营活动现金流出小计	2,100,130,309.85	1,974,951,047.49
经营活动产生的现金流量净额	880,882,534.04	836,445,149.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	302,300,000.00	636,650,000.00
取得投资收益收到的现金	8,809,591.82	14,943,476.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,000.00	93,500.00
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	-	-
投资活动现金流入小计	311,349,591.82	651,686,976.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,660,859.85	11,338,752.69
投资支付的现金	183,790,750.00	584,055,335.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,570,000.00	53,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,219,767.98	-
投资活动现金流出小计	269,241,377.83	648,694,087.69
投资活动产生的现金流量净额	42,108,213.99	2,992,888.51
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	3,176,440,000.00	619,790,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	2,537,526,600.00	803,500,000.00
筹资活动现金流入小计	5,713,966,600.00	1,423,290,000.00
偿还债务支付的现金	2,655,450,000.00	1,084,395,889.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,987,597.29	75,868,988.57
支付其他与筹资活动有关的现金	2,634,279,446.76	844,658,824.74
筹资活动现金流出小计	5,455,717,044.05	2,004,923,703.15
筹资活动产生的现金流量净额	258,249,555.95	-581,633,703.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,172,349.85	1,953,497.42
五、现金及现金等价物净增加额	1,163,067,954.13	259,757,832.08
加：期初现金及现金等价物余额	519,157,815.71	346,053,557.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,682,225,769.84	605,811,389.58

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

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

项 目	2017年1-6月										2016年1-6月													
	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	其他			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	其他		
一、上年年末余额	2,175,736,503.00		249,054,151.74		2,277,777.60		221,491,006.68		613,541,368.05		113,916,647.14	3,376,017,454.21	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-11,340,247.54		169,937,506.94		669,418,577.40		129,988,589.69	3,382,795,081.23
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
同一控制下企业合并																								
其他																								
二、本年初余额	2,175,736,503.00		249,054,151.74		2,277,777.60		221,491,006.68		613,541,368.05		113,916,647.14	3,376,017,454.21	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-11,340,247.54		169,937,506.94		669,418,577.40		129,988,589.69	3,382,795,081.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,070,118.39				119,694,928.71		-892,200.25	115,732,610.07					10,222,099.27				161,822,215.16		-10,954,345.95	161,089,968.48
（一）综合收益总额					-3,070,118.39				250,239,118.89		-4,892,200.25	242,276,800.25					10,222,099.27				227,094,310.25		-12,518,710.78	224,797,698.74
（二）所有者投入和减少资本											4,000,000.00	4,000,000.00											1,500,000.00	1,500,000.00
1. 所有者投入资本											4,000,000.00	4,000,000.00											1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																								
3. 股份支付计入所有者权益的金额																								
4. 其他																								
（三）利润分配									-130,544,190.18			-130,544,190.18										-65,272,095.09		-65,272,095.09
1. 提取盈余公积									-130,544,190.18			-130,544,190.18										-65,272,095.09		-65,272,095.09
2. 提取一般风险准备																								
3. 对股东的分配									-130,544,190.18			-130,544,190.18										-65,272,095.09		-65,272,095.09
4. 其他																								
（四）所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增股本																								
2. 盈余公积转增股本																								
3. 盈余公积弥补亏损																								
4. 其他																								
（五）专项储备																								
1. 本期提取																								
2. 本期使用																								
（六）其他																							64,364.83	64,364.83
四、本期期末余额	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-792,340.79		221,491,006.68		733,236,296.76		113,024,446.89	3,491,750,064.28	2,175,736,503.00		249,054,151.74		-1,118,148.27		169,937,506.94		831,240,792.56		119,034,243.74	3,543,885,049.71

法定代表人：谢建勇

主管会计工作负责人：施服斌

会计机构负责人：庞莹莹

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江永强集团股份有限公司

单位：元

项 目	2017年1-6月								2016年1-6月													
	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	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,175,736,503.00				226,719,849.95				221,491,006.68	537,025,121.13	3,160,972,480.76	2,175,736,503.00				226,719,849.95			-7,708,162.50	169,937,506.94	138,315,718.60	2,703,001,415.99
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	2,175,736,503.00				226,719,849.95				221,491,006.68	537,025,121.13	3,160,972,480.76	2,175,736,503.00				226,719,849.95			-7,708,162.50	169,937,506.94	138,315,718.60	2,703,001,415.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										74,839,470.19	74,839,470.19								7,431,112.50		210,622,409.68	218,053,522.18
（一）综合收益总额										205,383,660.37	205,383,660.37								7,431,112.50		275,894,504.77	283,325,617.27
（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										-130,544,190.18	-130,544,190.18										-65,272,095.09	-65,272,095.09
1. 提取盈余公积																						
2. 对股东的分配										-130,544,190.18	-130,544,190.18										-65,272,095.09	-65,272,095.09
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	2,175,736,503.00				226,719,849.95				221,491,006.68	611,864,591.32	3,235,811,950.95	2,175,736,503.00				226,719,849.95			-277,050.00	169,937,506.94	348,938,128.28	2,921,054,938.17

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

2017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。经多次资本公积转增股本，公司现有注册资本为人民币2,175,736,503.00元，其中：有限售条件的流通股份为300,349,759股，占股份总数的13.80%，无限售条件的流通股份为1,875,386,744股，占股份总数86.20%。公司现持有统一社会信用代码为91330000743452075L的营业执照。

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

本财务报表业经公司2017年8月16日四届九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）、Sunvilla Corporation（以下简称美国尚唯拉）、Creative Outdoor Solutions Corporation（以下简称美国户外创意）、Royal Garden Corporation（以下简称美国皇家庭院）、MWH GmbH（以下简称德国永强）、浙江永信检测技术有限公司（以下简称永信检测）、上海优享家居有限公司（以下简称上海优享）、上海寓悦科技有限公司（以下简称上海寓悦）、临海永金管业有限公司（以下简称永金管业）、浙江临海永强股权并购投资中心（有限合



伙) (以下简称并购投资中心)、北京联拓天际电子商务有限公司 (以下简称北京联拓)、合肥联拓天际电子有限公司 (以下简称合肥联拓)、北京九州之旅科贸有限责任公司 (以下简称九州之旅)、北京联拓天下旅行社有限公司 (以下简称联拓天下)、合肥三分网络科技有限公司 (以下简称三分网络)、北京中航易购信息服务有限公司 (以下简称中航易购)、宁波浙科永强创业投资合伙企业 (有限合伙) (以下简称浙科合伙企业)、上海齐家永强户外用品有限公司 (以下简称齐家属户外)、山东永旭户外休闲用品有限公司 (以下简称山东永旭) 和浙江尚匠智能家居有限公司 (以下简称尚匠智能) 共 27 家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 2017 年 1 月 1 日起至 2017 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、美国户外创意、美国皇家庭院和香港永强外的其

他子公司采用人民币为记账本位币；德国永强、美国尚唯拉、美国永强、美国户外创意、美国皇家庭院和香港永强注册地分别在德国、美国、香港，因此分别以欧元、美元和港币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损

益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

#### (十一) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十三) 长期股权投资

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

## (十四) 投资性房地产

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

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

## (十五) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## (十六) 在建工程

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

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

## (十七) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过

3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的

无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### (二十) 长期待摊费用

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

#### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在

权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (二十二) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 户外家具用品的收入确认方法

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

### (2) 机票旅游服务的收入确认方法

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

## (二十四) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

## (二十六) 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

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

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

## (二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

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

③ 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。

### (二十八) 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2017年6月12日起执行财政部于2017年制定的《企业会计准则第16号——政府补助》，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。

本次会计政策变更业经公司四届九次董事会审议通过。

## (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
2017年1-6月利润表项目		
其他收益	17,904,200.00	
营业外收入	-17,904,200.00	

## 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%、6%、3%
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	42.84%、25%、16.5%、 15.825%、15%、20%

## 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、美国尚唯拉、美国户外创意、美国皇家庭院	42.84%
香港永强	16.5%
德国永强	15.825%
北京联拓	15%
三分网络	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

根据京科发〔2014〕551号《北京市科学技术委员会北京市财政局北京市国家税务局北京市地方税务局关于公示北京市2014年度拟认定高新技术企业名单的通知》，北京联拓被认定为高新技术企业，有效期三年(2014年—2016年)。

根据国家税务总局公告2017年第24号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。根据上述规定，公司本期所得税减按15%的税率计缴。

根据财税〔2015〕34号《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，三分网络系小型微利企业，企业所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## (三) 其他

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为17%、16%、15%、13%、9%、5%。

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	912,225.81	325,537.85
银行存款	3,662,121,682.22	1,426,862,512.43
其他货币资金	175,804,411.60	234,942,373.50
合 计	3,838,838,319.63	1,662,130,423.78
其中：存放在境外的款项总额	158,247,907.64	125,324,923.72

## (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	146,115,000.00	123,654,900.00
质量保证金	1,600,000.00	1,400,000.00
合作保证金	5,000,000.00	5,000,000.00

保函保证金	6,550,000.00	6,550,000.00
贷款保证金		76,307,000.00
质押的定期存单	1,764,731,200.00	707,574,000.00
小计	1,923,996,200.00	920,485,900.00

## 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	341,141,729.88	345,252,114.90
其中：权益工具投资	341,141,729.88	345,252,114.90
合计	341,141,729.88	345,252,114.90

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,010,000.00		1,010,000.00	785,000.00		785,000.00
合计	1,010,000.00		1,010,000.00	785,000.00		785,000.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,456,000.00	
小计	1,456,000.00	

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

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	673,017,810.39	98.97	67,438,268.95	10.02	605,579,541.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,002,982.95	1.03	6,035,912.46	86.19	967,070.49
合计	680,020,793.34	100.00	73,474,181.41	10.80	606,546,611.93

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	928,635,892.69	99.29	92,962,896.38	10.01	835,672,996.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,616,701.08	0.71	5,704,887.46	86.22	911,813.62
合计	935,252,593.77	100.00	98,667,783.84	10.55	836,584,809.93

## 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	671,789,715.67	67,178,971.57	10.00
1-2年	1,091,310.39	218,262.08	20.00
2-3年	136,784.33	41,035.30	30.00
小计	673,017,810.39	67,438,268.95	10.02

## 3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Olaf Theemann Gartenmöbel	6,056,915.32	5,089,844.83	84.03	预计无法收回, 根据账面金额与可收回金

				额的差额计提坏账准备
Mountrose Limited	686,299.54	686,299.54	100	预计无法收回
浙江允福机械有限公司	235,058.67	235,058.67	100	预计无法收回
其他	24,709.42	24,709.42	100	预计无法收回
小计	7,002,982.95	6,035,912.46	86.19	

## (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-25,193,602.43元，本期收回前期已核销坏账准备629,719.40元。

## (3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	275,418,993.49	40.50	27,541,899.35
客户2	42,394,641.76	6.23	4,239,464.18
客户3	36,626,761.78	5.39	3,662,676.18
客户4	28,939,758.39	4.26	2,893,975.84
客户5	20,344,434.87	2.99	2,034,443.49
小计	403,724,590.29	59.37	40,372,459.04

## 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	61,086,226.61	99.39		61,086,226.61	117,494,976.44	99.92		117,494,976.44
1-2年	375,177.85	0.61		375,177.85	99,156.66	0.08		99,156.66
合计	61,461,404.46	100.00		61,461,404.46	117,594,133.10	100.00		117,594,133.10

## (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(%)

东海翔集团有限公司	13,487,066.79	21.94
浙江伟峰工艺品有限公司	12,318,408.31	20.04
浙江通一休闲家具有限公司	8,523,173.60	13.87
杭州热联集团股份有限公司	2,071,944.47	3.37
临海市远成休闲用品有限公司	1,756,138.15	2.86
小计	38,156,731.32	62.08

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,725,589.73	12.07	10,725,589.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	72,167,821.86	81.23	12,690,647.15	17.58	59,477,174.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备	5,950,426.05	6.70	5,950,426.05	100.00	
合计	88,843,837.64	100.00	29,366,662.93	33.05	59,477,174.71

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,725,589.73	12.75	10,725,589.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,598,973.15	82.72	12,120,759.67	17.42	57,478,213.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,811,383.02	4.53	3,811,383.02	100.00	
合计	84,135,945.90	100.00	26,657,732.42	31.68	57,478,213.48

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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

## 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	58,456,078.21	2,922,803.92	5.00
1-2年	4,177,348.21	835,469.65	20.00
2-3年	860,031.23	258,009.37	30.00
3年以上	8,674,364.21	8,674,364.21	100.00
小计	72,167,821.86	12,690,647.15	17.58

## 4) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
零星代垫款	2,853,195.68	2,853,195.68	100	预计无法收回
浙江允福机械有限公司	1,101,034.38	1,101,034.38	100	预计无法收回
临海市盈莱休闲用品有限公司	869,580.91	869,580.91	100	预计无法收回
苏州汉生花园家具有限公司	592,326.44	592,326.44	100	预计无法收回
上海荣一航空服务有限公司	300,000.00	300,000.00	100	预计无法收回
其他	234,288.64	234,288.64	100	预计无法收回
小计	5,950,426.05	5,950,426.05	100	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,708,930.51 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----



押金保证金	22,078,687.46	20,118,726.78
应收业务代垫款	10,464,675.56	9,575,763.07
预付材料款	12,930,493.66	12,945,493.66
应收暂付款	3,214,498.96	1,424,996.87
备用金	155,482.00	70,965.52
应收投资款[注]	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	88,843,837.64	84,135,945.90

注：该款项说明详见本财务报表附注十二(二)之说明。

#### (4) 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
北京万象新天网络科技有限公司	应收投资款	40,000,000.00	1 年以内	45.02	2,000,000.00
临海市欣兰工艺品有限公司	预付材料款	10,725,589.73	2-3 年	12.07	10,725,589.73
Global Express International Group LTD.	押金保证金	4,851,380.00	1 年以内	5.46	242,569.00
浙江慈溪出口加工区管理委员会	押金保证金	2,615,000.00	3 年以上	2.94	2,615,000.00
宁波市南部新城置业有限公司	押金保证金	2,100,000.00	3 年以上	2.36	2,100,000.00
小 计		60,291,969.73		67.85	17,683,158.73

## 7. 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	209,492,761.93	8,408,854.72	201,083,907.21	266,946,861.00	14,459,480.05	252,487,380.95
在产品	102,587,179.63		102,587,179.63	280,646,725.23		280,646,725.23
库存商品	414,147,100.74	45,367,143.36	368,779,957.38	529,411,582.79	72,379,841.85	457,031,740.94
委托加工物资	274,861.75		274,861.75	2,647,785.95		2,647,785.95
合 计	726,501,904.05	53,775,998.08	672,725,905.97	1,079,652,954.97	86,839,321.90	992,813,633.07

### (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	14,459,480.05			6,050,625.33		8,408,854.72
库存商品	72,379,841.85	162,167.30		27,174,865.79		45,367,143.36
小 计	86,839,321.90	162,167.30		33,225,491.12		53,775,998.08

## 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。

## 8. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	171,390,000.00	194,800,000.00
待抵扣增值税进项税	34,584,587.27	97,744,019.70
预缴企业所得税	16,310,581.63	10,544,645.80
预缴其他税费	5,419.52	11,770.06
合 计	222,290,588.42	303,100,435.56

## (2) 其他说明

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司及子公司宁波永宏、宁波强邦、并购投资中心与银行已签订 171,390,000.00 元的理财产品协议，购买了“蕴通财富·生息 365 系列”等理财产品，理财产品协议将在 2017 年 7 月 1 日到 2017 年 9 月 22 日期间内到期。

## 9. 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	508,382,101.19		508,382,101.19	438,201,240.00		438,201,240.00

其中：按成本计量	508,382,101.19		508,382,101.19	438,201,240.00		438,201,240.00
合 计	508,382,101.19		508,382,101.19	438,201,240.00		438,201,240.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江临海农村商业银行股份有限公司	57,066,600.00			57,066,600.00
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	100,000,000.00			100,000,000.00
宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）	194,456,515.00	5,581,500.00		200,038,015.00
浙江万朋教育科技股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
九次方财富资讯（北京）有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州简学科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
杭州多禧生物科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
DONG LI SCS[注]	21,678,125.00	589,327.80		22,267,452.80
浙江蓝德能源科技发展有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00
杭州艾米机器人有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
杭州开浦科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
江苏启润科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
科润电力科技股份有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00
宁波萱群材料科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
山水假日（北京）国际旅行社股份有限公司		50,010,033.39		50,010,033.39
小 计	438,201,240.00	70,180,861.19		508,382,101.19

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江临海农村商业银行股份有限公司					6.38	6,868,890.46

北京东方智科股权投资中心（有限合伙）					10.00	
宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）					14.04	
浙江万朋教育科技股份有限公司					3.75	
九次方财富资讯（北京）有限责任公司					1.50	
杭州简学科技有限公司					4.05	
杭州多禧生物科技有限公司					2.13	
DONG LI SCS					14.29	
浙江蓝德能源科技发展有限公司					10.00	
杭州艾米机器人有限公司					5.39	
杭州开浦科技有限公司					5.56	
江苏启润科技有限公司					3.00	
科润电力科技股份有限公司					2.34	
宁波萱群材料科技有限公司					6.67	
山水假日（北京）国际旅行社股份有限公司					12.50	
小 计						6,868,890.46

注：本期增加包括投资成本 162,000.00 美元和外币报表折算差异。

## 10. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	21,962,596.31		21,962,596.31	21,983,477.36		21,983,477.36
合 计	21,962,596.31		21,962,596.31	21,983,477.36		21,983,477.36

### (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	其他综合收益调整

				益	
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）	20,036,492.33			59,692.02	
上海斗金网络科技有限公司	1,946,985.03			-80,573.07	
合计	21,983,477.36			-20,881.05	

(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					20,096,184.35	
上海斗金网络科技有限公司					1,866,411.96	
合计					21,962,596.31	

## 11. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	15,022,093.10	5,373,672.12	20,395,765.22
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	15,022,093.10	5,373,672.12	20,395,765.22
累计折旧和累计摊销			
期初数	5,981,575.68	1,844,507.24	7,826,082.92
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	6,240,051.66	1,929,588.50	8,169,640.16
账面价值			
期末账面价值	8,782,041.44	3,444,083.62	12,226,125.06
期初账面价值	9,040,517.42	3,529,164.88	12,569,682.30

## 12. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,075,310,192.80	37,693,214.75	382,949,669.11	28,936,512.21	1,524,889,588.87
本期增加金额	2,751,643.67	2,607,049.45	15,215,618.45	2,552,013.61	23,126,325.18
1) 购置		2,472,981.08	5,985,614.08	2,089,269.85	10,547,865.01
2) 在建工程转入	2,751,643.67	134,068.37	9,230,004.37	462,743.76	12,578,460.17
本期减少金额		31,932.30	2,754,652.75	156,090.00	2,942,675.05
1) 处置或报废		31,932.30	2,754,652.75	156,090.00	2,942,675.05
期末数	1,078,061,836.47	40,268,331.90	395,410,634.81	31,332,435.82	1,545,073,239.00
累计折旧					-
期初数	294,831,355.29	23,550,612.88	150,989,447.27	19,109,197.64	488,480,613.08
本期增加金额	26,035,983.49	2,060,182.77	17,853,417.81	1,755,354.93	47,704,939.00
1) 计提	26,035,983.49	2,060,182.77	17,853,417.81	1,755,354.93	47,704,939.00
本期减少金额		31,097.26	1,243,795.35	148,285.50	1,423,178.11
1) 处置或报废		31,097.26	1,243,795.35	148,285.50	1,423,178.11
期末数	320,867,338.78	25,579,698.39	167,599,069.73	20,716,267.07	534,762,373.97
账面价值					-
期末账面价值	757,194,497.69	14,688,633.51	227,811,565.08	10,616,168.75	1,010,310,865.03

期初账面价值	780,478,837.51	14,142,601.87	231,960,221.84	9,827,314.57	1,036,408,975.79
--------	----------------	---------------	----------------	--------------	------------------

## 13. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
国际贸易大厦	156,507,543.03		156,507,543.03	140,777,801.12		140,777,801.12
零星设备工程	16,485,581.77		16,485,581.77	9,218,012.51		9,218,012.51
电泳线项目				3,736,530.28		3,736,530.28
合 计	172,993,124.80		172,993,124.80	153,732,343.91		153,732,343.91

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
国际贸易大厦	30,000.00	140,777,801.12	15,729,741.91			156,507,543.03
零星设备工程		9,218,012.51	23,666,545.83	8,525,414.06	7,873,562.51	16,485,581.77
电泳线项目	441.00	3,736,530.28	316,515.83	4,053,046.11		-
小 计		153,732,343.91	39,712,803.57	12,578,460.17	7,873,562.51	172,993,124.80

(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	52.17	94.00				募集资金、其他来源
零星设备工程						募集资金、其他来源
电泳线项目	91.91	100.00				其他来源
小 计						

注：考虑到子公司宁波花园具有设备制造经营许可，将其自行研发的设备转入存货核算。

## 14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	知识产权	非专利技术	合 计
账面原值					
期初数	289,817,900.50	8,392,455.22	36,223,724.26	33,422,300.00	367,856,379.98
本期增加金额		2,318,628.04			2,318,628.04
1) 购置		240,074.98			240,074.98
2) 内部研发		2,078,553.06			2,078,553.06
本期减少金额		40,352.14			40,352.14
1) 处置		40,352.14			40,352.14
期末数	289,817,900.50	10,670,731.12	36,223,724.26	33,422,300.00	370,134,655.88
累计摊销					
期初数	41,354,428.87	3,971,771.72	18,093,726.57	4,456,306.67	67,876,233.83
本期增加金额	3,123,026.90	644,047.64	1,811,186.22	1,671,115.00	7,249,375.76
1) 计提	3,123,026.90	644,047.64	1,811,186.22	1,671,115.00	7,249,375.76
本期减少金额		14,624.96			14,624.96
1) 处置		14,624.96			14,624.96
期末数	44,477,455.77	4,601,194.40	19,904,912.79	6,127,421.67	75,110,984.63
账面价值					
期末账面价值	245,340,444.73	6,069,536.72	16,318,811.47	27,294,878.33	295,023,671.25
期初账面价值	248,463,471.63	4,420,683.50	18,129,997.69	28,965,993.33	299,980,146.15

## 15. 开发支出

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
51club 活动管理平台项目	1,030,993.21	1,099,792.22				2,130,785.43
联拓宝保险分销平台项目	375,126.35	165,288.16				540,414.51
机票平台本地化项目	1,109,737.84	540,851.63				1,650,589.47
金旅通软件项目	1,160,760.16	518,418.82				1,679,178.98
企业航旅通项目	1,613,800.84	464,752.22		2,078,553.06		
合 计	5,290,418.40	2,789,103.05		2,078,553.06		6,000,968.39

## (2) 其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
51club 活动管理平台项目	2016年5月10日	研发项目已取得软件著作权，其相应的支出满足资本化各条件	约 90.00%
联拓宝保险分销平台项目	2016年9月10日		约 90.00%
机票平台本地化项目	2016年1月10日		约 90.00%
金旅通软件项目	2016年6月18日		约 70.00%
企业航旅通项目	2016年7月1日		约 100.00%

## 16. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
北京联拓	223,644,082.50			223,644,082.50
三分网络	832,311.64			832,311.64
中航易购	19,235,257.65			19,235,257.65
合 计	243,711,651.79			243,711,651.79

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----------	-----	------	------	-----

形成商誉的事项		计提	处置	
北京联拓	97,320,418.64			97,320,418.64
小 计	97,320,418.64			97,320,418.64

## (3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	12,053,161.69	1,042,694.66	4,134,328.46		8,961,527.89
厂房改造	2,280,283.51	12,866,072.09	343,757.94		14,802,597.66
车位使用费	390,273.80		7,095.90		383,177.90
仓储费	1,794,481.01		316,434.71		1,478,046.30
合 计	16,518,200.01	13,908,766.75	4,801,617.01		25,625,349.75

## 18. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,259,015.85	14,564,753.95	89,486,419.56	22,371,604.90
内部交易未实现利润	19,676,344.99	4,919,086.25	17,813,683.76	4,453,420.94
其他	3,655,676.25	834,599.31	3,743,420.25	854,631.46
合 计	81,591,037.09	20,318,439.51	111,043,523.57	27,679,657.30

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
北京联拓评估增值资产	27,294,878.33	4,094,231.75	28,965,993.33	4,344,899.00
其他	1,443,502.70	424,626.17	1,478,149.83	434,818.10
合 计	28,738,381.03	4,518,857.92	30,444,143.16	4,779,717.10

## 19. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付投资款		53,010,033.39
合 计		53,010,033.39

## (2) 其他说明

根据 2016 年 12 月 10 日本公司四届董事会第六次会议审议通过的《关于同意控股子公司对外投资的议案》，同意北京联拓以 30.49 元/股、不超过 5,002 万元人民币认购山水假日（北京）国际旅行社股份有限公司（以下简称山水股份）定向发行的股份（不超过 1,640,211 股），本次定向增发完成后，山水股份总股本变更为 13,121,691 股，北京联拓持有其 12.5% 的股份。同时在山水股份达到约定条件的情况下，由其收购北京联拓部分资产。本期北京联拓向山水股份支付投资款 50,010,033.39 元。截至 2017 年 6 月 30 日，上述股权转让已办妥工商变更手续，将其调整至可供出售金融资产核算。

根据 2016 年 10 月并购投资中心与江苏启润科技有限公司（以下简称江苏启润）签订的增资扩股协议，并购投资中心以 3,000,000.00 元认购江苏启润 3% 的股权，其中认购注册资本 163,043.00 元，资本公积 2,836,957.00 元，并购投资中心于 2016 年 11 月 15 日缴清上述投资款项。截至 2017 年 6 月 30 日，上述股权转让已办妥工商变更手续，将其调整至可供出售金融资产核算。

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

信用借款	420,000,000.00	652,000,000.00
质押借款	1,616,451,680.00	707,038,900.00
抵押及保证借款	20,323,200.00	34,685,000.00
抵押借款	150,000,000.00	308,000,000.00
合 计	2,206,774,880.00	1,701,723,900.00

## 21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	851,683,572.19	716,965,861.56
合 计	851,683,572.19	716,965,861.56

## 22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
购买商品及劳务款	284,711,388.49	465,829,839.49
应付长期资产购置款	20,667,432.07	26,742,954.21
费用款	15,817,795.08	9,179,413.11
合 计	321,196,615.64	501,752,206.81

## 23. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	10,191,659.46	5,693,983.89
预收房租	5,607.61	92,760.00
合 计	10,197,267.07	5,786,743.89

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	83,735,932.68	357,499,908.72	365,974,262.18	75,261,579.22

离职后福利—设定提存计划	536,640.56	17,269,645.13	17,182,982.74	623,302.95
辞退福利	730,382.66	646,379.14	1,178,928.68	197,833.12
合计	85,002,955.90	375,415,932.99	384,336,173.60	76,082,715.29

## (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	83,524,100.34	336,885,594.52	345,373,941.73	75,035,753.13
职工福利费	52,100.00	8,576,434.18	8,531,734.18	96,800.00
社会保险费	111,375.78	7,910,472.81	7,939,583.75	82,264.84
其中：医疗保险费	101,071.59	5,909,902.41	5,936,431.90	74,542.10
工伤保险费	2,218.01	1,577,923.81	1,578,382.81	1,759.01
生育保险费	8,086.18	422,646.59	424,769.04	5,963.73
住房公积金	25,776.00	1,031,692.84	1,037,431.84	20,037.00
工会经费和职工教育经费	22,580.56	3,095,714.37	3,091,570.68	26,724.25
小计	83,735,932.68	357,499,908.72	365,974,262.18	75,261,579.22

## (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	529,536.96	16,365,257.31	16,276,629.70	618,164.57
失业保险费	7,103.60	904,387.82	906,353.04	5,138.38
小计	536,640.56	17,269,645.13	17,182,982.74	623,302.95

## 25. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	662,171.33	1,725,311.23

营业税	38,139.40	5,227.17
企业所得税	3,898,997.82	41,184,178.11
代扣代缴个人所得税	851,294.58	1,663,089.81
城市维护建设税	2,352,160.38	121,501.74
房产税	981.27	
地方水利建设基金	1,247.85	1,401.72
教育费附加	1,008,068.69	52,072.17
地方教育附加	672,045.81	34,714.78
合 计	9,485,107.13	44,787,496.73

## 26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,341,129.99	3,199,835.42
合 计	3,341,129.99	3,199,835.42

## 27. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
销售佣金	14,837,917.35	24,347,759.28
运费	3,296,061.29	21,368,262.11
押金保证金	11,331,650.93	9,769,733.07
应付代收业务款	15,429,060.98	20,147,269.30
股权转让款		400,000.00
其他	8,908,774.38	11,454,976.20
合 计	53,803,464.93	87,487,999.96

## 28. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
关联方资金拆借	993,892,535.00	
合 计	993,892,535.00	

## 29. 股本

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

## 30. 资本公积

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

## 31. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	2,277,777.60	-3,070,118.39			-3,070,118.39		-792,340.79
其他综合收益合计	2,277,777.60	-3,070,118.39			-3,070,118.39		-792,340.79

## 32. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	221,491,006.68			221,491,006.68
合 计	221,491,006.68			221,491,006.68

## 33. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	613,541,368.05	669,418,577.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,239,118.89	227,094,310.25
减：应付普通股股利	130,544,190.18	65,272,095.09
期末未分配利润	733,236,296.76	831,240,792.56

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,640,140,593.94	1,873,798,320.11	2,194,617,599.42	1,517,958,973.15
其他业务收入	16,160,950.82	14,444,274.83	7,637,250.90	1,546,030.14
合 计	2,656,301,544.76	1,888,242,594.94	2,202,254,850.32	1,519,505,003.29

## 2. 税金及附加

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	5,873,263.70	7,323,847.69
房产税	5,358,213.83	
教育费附加	2,684,477.65	3,164,602.38
地方教育附加	1,789,651.77	2,109,729.43
土地使用税	1,566,850.94	



印花税	1,078,498.11	
营业税		921,337.97
合计	18,350,956.00	13,519,517.47

## (2) 其他说明

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2017年1-6月份印花税、房产税、土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月份之前的发生额列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
运杂费	101,157,715.43	71,461,364.91
工资、福利及社保	39,704,202.84	40,286,677.57
展览及广告费	17,100,330.62	9,474,450.59
销售服务费、检测费等	15,673,731.39	20,981,535.71
租赁费	14,779,850.17	3,756,239.15
佣金	10,594,680.55	21,896,703.68
办公费及差旅费	8,359,731.00	7,936,477.99
财产保险费	5,837,585.10	3,945,304.05
样品费	3,972,325.78	3,168,292.55
业务招待费	1,473,269.87	1,429,585.49
折旧	504,169.51	500,149.99
其他	13,384,786.08	9,588,533.03
合计	232,542,378.34	194,425,314.71

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	51,458,874.68	47,561,032.91
研发费用	37,685,609.54	42,920,405.59
折旧	10,609,971.80	9,559,868.57

办公费	9,148,754.10	10,904,013.64
咨询审计费	8,589,172.32	3,195,787.01
租赁费	6,268,650.17	5,194,102.63
低值易耗品摊销	5,530,384.54	4,931,456.51
汽车费用、水电费及维修费	4,708,046.09	5,606,461.18
无形资产摊销及长期待摊费用	8,213,145.58	8,069,341.93
业务招待费	1,821,468.32	2,174,799.45
税金[注]	1,195,362.23	8,507,460.89
其他	4,866,948.97	1,477,447.86
合 计	150,096,388.34	150,102,178.17

注：详见本财务报表附注合并利润表项目注释五(二)税金及附加之说明。

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-17,903,730.15	-12,481,149.73
利息支出	39,902,125.21	10,634,741.72
汇兑损益	73,555,220.87	-11,418,621.10
银行手续费	1,211,317.26	818,891.03
合 计	96,764,933.19	-12,446,138.08

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-23,114,391.32	-47,639,992.62
存货跌价损失	162,167.30	4,578,427.12
合 计	-22,952,224.02	-43,061,565.50

#### 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	20,884,263.43	2,187,773.94
合 计	20,884,263.43	2,187,773.94

## 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	6,868,890.46	3,581,822.16
权益法核算的长期股权投资收益	-20,881.05	-471,031.20
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	-20,725,849.95	-71,114,444.88
理财产品取得的投资收益	2,690,488.10	14,063,240.61
合 计	-11,187,352.44	-53,940,413.31

## 9. 其他收益

## (1) 明细情况

产生其他收益的来源	本期数	上年同期数
财政重点工业奖励等收益	17,904,200.00	

## (2) 其他说明

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知(财会〔2017〕15号),本公司将2017年1-6月份与公司日常活动相关的政府补助的发生额列报于“其他收益”项目,2016年12月31日之前的发生额列报于“政府补助”项目。

## 10. 营业外收入

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	11,807.15	40,757.21	11,807.15
其中: 固定资产处置利得	11,807.15	40,757.21	11,807.15

政府补助[注]		2,391,610.00	
罚没收入	655,123.94	488,746.59	655,123.94
合同索赔收益		453,521.65	
其他	42,778.74	98,541.65	42,778.74
合 计	709,709.83	3,473,177.10	709,709.83

注：详见财务报表附注合并利润表项目注释五（二）其他收益之说明。

#### 11. 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	883,176.87	1,464,836.76	883,176.87
其中：固定资产处置损失	883,176.87	1,464,836.76	883,176.87
地方水利建设基金	5,023.36	2,390,705.60	
客户索赔款	5,457,237.65	126,384.79	5,457,237.65
罚款支出	384,840.65	36,394.05	384,840.65
其他	22,120.51	250,554.94	22,120.51
合 计	6,752,399.04	4,268,876.14	6,747,375.68

#### 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	62,377,502.72	104,076,526.52
递延所得税费用	7,090,518.39	9,019,325.87
合 计	69,468,021.11	113,095,852.39

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	314,814,939.75	327,662,201.85

按适用税率计算的所得税费用	78,703,734.94	81,915,550.46
子公司适用不同税率的影响	-11,682,734.06	346,391.34
调整以前期间所得税的影响	-1,924,175.58	464,388.07
非应税收入的影响	-1,717,222.61	-870,711.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,241,240.20	2,312,580.52
研发费加计扣除的影响	-2,311,605.69	-2,140,609.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,085,337.72	-1,229,521.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,244,121.63	32,297,784.21
所得税费用	69,468,021.11	113,095,852.39

## 12. 其他综合收益的税后净额

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

### (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等其他保证金	191,340,500.41	196,514,761.89
收到利息收入	18,345,731.37	12,481,149.73
收到财政补助	17,904,200.00	2,391,610.00
收到房租租赁收入	208,052.40	140,460.00
收回代垫业务款	12,402,719.54	40,257,872.60
其他	4,441,457.00	9,123,002.17
合 计	244,642,660.72	260,908,856.39

#### 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等其他保证金	213,551,736.42	219,549,000.00
支付运费	129,589,818.65	98,568,370.13
支付租赁、保险和中介咨询费	40,682,403.02	24,137,746.72
支付办公、管理、招待和差旅费	29,659,760.62	20,876,896.93

支付佣金	15,745,920.34	24,643,366.61
支付广告展览费和设计修饰费	27,200,171.08	15,366,266.18
支付研究开发费	14,786,115.21	13,925,553.87
支付服务检测费	15,979,193.34	18,168,619.88
支付水电、汽车和维修费	7,491,471.97	5,959,750.64
支付代垫业务款	11,175,132.86	50,489,541.91
其他	17,964,294.35	13,020,832.73
合 计	523,826,017.86	504,705,945.60

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
暂借款	991,414,000.00	
质押的定期借款及其保证金	1,543,612,600.00	
合 计	2,535,026,600.00	

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
质押的定期借款及其保证金	2,557,861,000.00	66,312,000.00
合 计	2,557,861,000.00	66,312,000.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	245,346,918.64	214,566,349.46
加: 资产减值准备	22,952,224.02	-43,061,565.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,963,414.98	46,630,306.32

无形资产摊销	7,334,457.02	7,176,909.13
长期待摊费用摊销	4,801,617.01	3,062,927.10
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)	871,369.72	1,424,079.55
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)	-20,884,263.43	-2,187,773.94
财务费用(收益以“-”号填列)	113,457,346.08	-783,879.38
投资损失(收益以“-”号填列)	11,187,352.44	53,940,413.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,361,217.79	9,269,993.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-260,859.18	-250,667.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	319,925,559.80	260,983,559.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	527,799,441.74	576,132,320.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-368,794,710.85	-225,563,595.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	919,061,085.78	901,339,376.07
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,914,842,119.63	985,771,729.29
减: 现金的期初余额	741,644,523.78	518,295,871.81
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	1,173,197,595.85	467,475,857.48

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,914,842,119.63	741,644,523.78
其中：库存现金	912,225.81	325,537.85
可随时用于支付的银行存款	1,897,390,482.22	719,288,512.43
可随时用于支付的其他货币资金	16,539,411.60	22,030,473.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,914,842,119.63	741,644,523.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (4) 现金流量表补充资料的说明

## 货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

项 目	期末数	期初数
票据承兑保证金	146,115,000.00	123,654,900.00
质量保证金	1,600,000.00	1,400,000.00
合作保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
保函保证金	6,550,000.00	6,550,000.00
贷款保证金		76,307,000.00
质押的定期存单	1,764,731,200.00	707,574,000.00
小 计	1,923,996,200.00	920,485,900.00

## (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	1,923,996,200.00	主要系票据及借款提供担保
应收账款	7,647,845.82	质押担保
投资性房地产	9,603,782.27	抵押担保
固定资产	355,889,864.39	抵押担保
无形资产	96,907,562.87	抵押担保
净资产	68,909,671.38	美国永强借款担保
合 计	2,462,954,926.73	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	456,793,980.65	6.7744	3,094,505,142.52
欧元	2,809,253.96	7.7496	21,770,594.49
港币	2,099,370.38	0.8679	1,822,043.55
应收账款			
其中：美元	88,483,658.66	6.7744	599,423,697.23
欧元	5,196,397.47	7.7496	40,270,001.83
其他应收款			
其中：美元	1,032,517.97	6.7744	6,994,689.74
欧元	256,309.51	7.7496	1,986,296.18
短期借款			
其中：美元	12,700,000.00	6.7744	86,034,880.00
应付账款			

其中：美元	718,040.10	6.7744	4,864,290.85
欧元	765,655.16	7.7496	5,933,521.23
应付利息			
其中：美元	22,670.71	6.7744	153,580.46
其他应付款			
其中：美元	1,162,767.07	6.7744	7,877,049.24
欧元	322,829.63	7.7496	2,501,800.50

## (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、香港永强、美国皇家庭院和美国户外创意，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	美国皇家庭院	美国户外创意
主要经营地	加州	加州	诺伊斯市	香港	加州	加州
记账本位币	美元	美元	欧元	港币	美元	美元

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。

**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	
永强户外	宁波	宁波	制造业	73.33	26.67	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
宁波花园	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
宁波强邦	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
宁波永宏	宁波	宁波	商业	100.00		设立

永强国贸	宁波	宁波	商业	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
美国尚唯拉	加州	加州	商业		100.00	设立
美国户外创意	加州	加州	商业		100.00	设立
美国皇家庭院	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
上海寓悦	上海	上海	商业	100.00		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
并购投资中心	临海	临海	投资	97.00		设立
北京联拓	北京	北京	服务业	60.00		非同一控制下 企业合并
合肥联拓	合肥	合肥	服务业		60.00	非同一控制下 企业合并
九州之旅	北京	北京	服务业		60.00	非同一控制下 企业合并
联拓天下	北京	北京	服务业		60.00	非同一控制下 企业合并
三分网络	合肥	合肥	服务业		80.00	非同一控制下 企业合并
中航易购	北京	北京	服务业		90.00	非同一控制下 企业合并
浙科合伙企业	宁波	宁波	投资		88.89	设立
齐家户外	上海	上海	商业	70.00		设立
山东永旭	梁山	梁山	制造业	100.00		设立
尚匠智能	临海	临海	商业	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

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

并购投资中心	3.00%	-69,475.56		5,816,736.94
北京联拓	40.00%	-4,779,335.25		104,654,288.84

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
并购投资中心	125,891,231.23	68,000,000.00	193,891,231.23			
北京联拓	193,416,371.60	83,391,656.61	276,808,028.21	35,223,549.27		35,223,549.27

(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	78,363,868.03	68,000,000.00	146,363,868.03	156,784.65		156,784.65
北京联拓	206,561,298.46	78,642,444.16	285,203,742.62	36,143,966.16		36,143,966.16

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
并购投资中心		-2,315,852.15	-2,315,852.15	-2,472,636.80
北京联拓	72,956,835.07	-10,570,997.52	-10,570,997.52	-15,052,125.70

(续上表)

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

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业

## (1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东都节能公司	临海	临海	生物质供热运营	19.65		权益法核算

## (2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

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

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	东都节能公司	东都节能公司
流动资产	28,720,861.81	34,569,650.04
非流动资产	60,825,783.05	58,871,442.99
资产合计	89,546,644.86	93,441,093.03
流动负债	28,146,997.74	32,265,234.49
非流动负债	4,473,333.38	4,553,333.36
负债合计	32,620,331.12	36,818,567.85
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	56,926,313.74	56,622,525.18
按持股比例计算的净资产份额	11,185,566.27	11,125,874.25
调整事项		
商誉	8,910,618.08	8,910,618.08
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	20,096,184.35	20,036,492.33
营业收入	36,888,580.96	35,963,310.18
净利润	303,788.56	-2,306,940.67

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	303,788.56	-2,306,940.67

## 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	1,866,411.96	1,946,985.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-315,972.83	-17,735.81
其他综合收益		
综合收益总额	-315,972.83	-17,735.81

**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。同时公司已向中国出口信用保险公司浙江分公司就出口业务的应收款进行投保，约定投保金额为2.4亿美元，投保期间为2016年7月1日至2017年6月30日。

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2017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59.37%(2016年6月30日：70.53%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,010,000.00				1,010,000.00
小 计	1,010,000.00				1,010,000.00

(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	785,000.00				785,000.00
小 计	785,000.00				785,000.00

(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	2,206,774,880.00	2,239,389,051.00	2,239,389,051.00		
应付票据	851,683,572.19	851,683,572.19	851,683,572.19		
应付账款	321,196,615.64	321,196,615.64	321,196,615.64		
应付利息	3,341,129.99	3,341,129.99	3,341,129.99		
其他应付款	53,803,464.93	53,803,464.93	53,803,464.93		
小 计	3,436,799,662.75	3,469,413,833.75	3,469,413,833.75		

(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	1,701,723,900.00	1,731,265,329.33	1,731,265,329.33		
应付票据	716,965,861.56	716,965,861.56	716,965,861.56		
应付账款	501,752,206.81	501,752,206.81	501,752,206.81		
应付利息	3,199,835.42	3,199,835.42	3,199,835.42		
其他应付款	87,487,999.96	87,487,999.96	87,487,999.96		
小 计	3,011,129,803.75	3,040,671,233.08	3,040,671,233.08		

## (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2017年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币86,034,880.00元(2016年6月30日无浮动利率计息的银行借款)，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。

截至 2017 年 6 月 30 日，外币余额的资产和负债产生的外汇风险已经对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率波动风险，及时调整外币持有和通过签署远期外汇锁定的合约来达到规避外汇波动风险的目的。

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				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	341,141,729.88			341,141,729.88
交易性金融资产	341,141,729.88			341,141,729.88

### (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包括在国内 A 股上市的股票，股票市价按照资产负债表日的收盘价格确定其公允价值。

## 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 万元	37.94	37.94

(2) 本公司最终控制方是谢氏父子。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。同时谢氏父子直接持有本公司 18.45%的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江永强朗成房地产有限公司 (以下简称朗成房地产)	同一母公司
台州朗成房地产开发有限公司 (以下简称台州朗成公司)	朗成房地产之子公司
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

(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) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年同期数
东都节能公司	燃料	4,644,403.58	不超过 2500 万元人民币	否	5,986,880.74
东都节能公司	服务费	1,871,504.90			1,459,500.39

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
东都节能公司	电费	255,749.31	134,656.41
台州朗成公司	户外用品	-121,507.74	350,695.92

朗成房地产	户外用品	99,378.55	30,948.72
-------	------	-----------	-----------

## 2. 关联租赁情况

## 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
东都节能公司	房屋使用权	97,291.42	319,450.00
科森热能公司	房屋使用权	33,645.72	74,496.00

## 3. 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
临海市永强投资有限公司	12,670,000.00	2017-2-4	2017-8-4	否
临海市永强投资有限公司	12,450,000.00	2017-5-19	2017-11-19	否
临海市永强投资有限公司	25,910,000.00	2017-3-13	2017-9-13	否
临海市永强投资有限公司	11,090,000.00	2017-3-23	2017-9-23	否
临海市永强投资有限公司	23,890,000.00	2017-4-17	2017-10-17	否
临海市永强投资有限公司	23,090,000.00	2017-5-16	2017-11-16	否
临海市永强投资有限公司	12,176,000.00	2017-6-2	2017-12-2	否
临海市永强投资有限公司	2,170,000.00	2017-6-19	2017-12-19	否
临海市永强投资有限公司	11,000,000.00	2017-6-21	2017-12-21	否

## 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
临海市永强投资有限公司	991,414,000.00	2017-2-7	2019-2-7	借款年利率 为1%

## 5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	210.35 万元	210.87 万元

#### 6. 其他关联交易

(1) 根据本公司 2016 年 11 月 18 日召开的四届董事会第五次会议审议通过的《关于审议〈浙江永强集团股份有限公司 2016 年第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，员工持股计划筹集资金总额不超过 30,000 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1 元，本员工持股计划总份额不超过 30,000 万份。本员工持股计划设立后委托华润深国投信托有限公司成立“华润信托·浙江永强持股计划 1 期集合资金信托计划”进行管理，集合资金信托计划设立时的规模预计为人民币 9 亿元，其中：A 类信托资金（优先级）预计为人民币 6 亿元，B 类信托资金（劣后级）预计为人民币 3 亿元。本集合资金信托计划中 B 类委托人为浙江永强集团股份有限公司（代表“浙江永强集团股份有限公司 2016 年第一期员工持股计划”），本员工持股计划筹集资金全额认购集合资金信托计划的 B 类份额。本信托计划存续期间，受托人按每日计提受益人收益，其中 A 类受益人的参考年化收益率为 5.4%。公司母公司临海市永强投资有限公司为集合资金信托计划的补足义务人。

本次员工持股计划筹集资金总额 3 亿元，其中员工自筹资金 1.5 亿元，公司控股股东临海市永强投资有限公司以自有资金向员工持股计划参与对象提供不超过公司员工自筹资金金额 1 倍的无息借款。截至 2016 年 12 月 31 日，临海市永强投资有限公司共提供借款 1.5 亿元，上述款项均已转入“华润信托·浙江永强持股计划 1 期集合资金信托计划”账户中。

截至 2017 年 6 月 30 日，员工持股计划持有本公司股份 108,558,057 股，占公司总股本的 4.99%，交易均价约为 7.34 元/股，本次员工持股计划已完成股票的购买，剩余资金将不再继续购买公司股票。

#### (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	91,416.65	9,141.67		
小 计		91,416.65	9,141.67		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	东都节能公司	726,455.32	513,309.43
小计		726,455.32	513,309.43
预收款项			
	科森热能公司	5,607.61	39,253.33
	东都节能公司		53,506.67
小计		5,607.61	92,760.00
长期应付款			
	临海市永强投资有限公司	993,892,535.00	
小计		993,892,535.00	

**十一、资产负债表日后事项**

## (一) 重要的非调整事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司及子公司宁波永宏、宁波强邦、并购投资中心与银行已签订 17,139.00 亿元的理财产品协议。截至本财务报告出具日，上述理财产品中 15,739.00 亿元已到期，公司已收到上述理财产品本金和利息共计 15,752.40 万元。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

**十二、其他重要事项**

## (一) 分部信息

## 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对户外休闲家具业务、金属制品业务及机票旅游服务业务等的经营业绩进行考核。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

项 目	户外休闲家居	金属制品	机票旅游服务
主营业务收入	2,486,211,171.23	107,210,239.72	72,794,196.91
主营业务成本	1,728,029,378.08	103,893,288.73	65,946,476.60
资产总额	7,361,489,914.33	172,669,563.69	427,821,022.89
负债总额	4,647,477,830.07	129,937,578.89	39,317,781.02

(续上表)

项 目	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,798,003.52	27,873,017.44	2,640,140,593.94
主营业务成本	702,397.53	24,773,220.83	1,873,798,320.11
资产总额	586,125,780.18	525,380,071.65	8,022,726,209.44
负债总额	239,480,273.38	525,237,318.20	4,530,976,145.16

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 本公司母公司临海市永强投资有限公司持有本公司股份 825,492,924 股，占本公司总股本的 37.94%。截至 2017 年 6 月 30 日，共有 194,435,500 股质押给中国农业银行股份有限公司临海市支行、上海浦东发展银行台州临海支行和中国工商银行股份有限公司临海支行。上述质押均未办理正式银行借款或者银行承兑汇票等业务。

2. 根据本公司三届十九次董事会审议并通过的《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》，同意子公司并购投资中心与关联方谢建强先生向北京万象新天网络科技有限公司（以下简称万象新天）提供本金合计为 5,000 万元人民币的可转股债权投资，并于 2015 年 8 月 13 日签署《投资协议》，其中，并购中心投资 4,000 万元，谢建强投资 1,000 万元，借款投资周期为 9 个月。公司已于 2015 年 8 月支付上述款项，并在 2015 年财务报表中将其列示在可供出售金融资产。鉴于原《投资协议》约定借款投资周期已届满，因市场变化等原因，万象新天 VIE 架构拆除进度已经偏离《投资协议》约定的时间表，万象新天无法按照合同的约定，无法满足原先《投

资协议》约定的债转股条件，且未按照约定的利率归还相关的本金及利息。本公司已委托北京国枫（上海）律师事务所向中国国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请书，对万象新天提出仲裁申请，同时对其财产申请保全。上述款项已不再满足作为可供出售金融资产的条件，将其调整至其他应收款列示。本仲裁案于2017年3月6日开庭审理，于2017年6月22日作出终局裁决，并购投资中心胜诉，全部仲裁请求均获得了仲裁庭的支持，截止报告期末，仲裁裁决尚未执行。

### 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	590,759,539.05	61.84			590,759,539.05
按信用风险特征组合计提坏账准备	207,249,533.55	21.69	20,820,184.65	10.05	186,429,348.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备	157,330,363.98	16.47			157,330,363.98
合 计	955,339,436.58	100.00	20,820,184.65	10.05	934,519,251.93

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	631,549,017.31	53.76			631,549,017.31
按信用风险特征组合计提坏账准备	360,695,450.25	30.71	36,153,576.34	10.02	324,541,873.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备	182,416,052.47	15.53			182,416,052.47

合 计	1,174,660,520.03	100.00	36,153,576.34	3.08	1,138,506,943.69
-----	------------------	--------	---------------	------	------------------

## 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
香港永强	486,522,440.17			均系应收子公司款项, 预计可以收回, 不计提坏账
美国永强	104,237,098.88			
小 计	590,759,539.05			

## 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	206,363,412.24	20,636,341.22	10.00
1-2 年	819,929.64	163,985.93	20.00
2-3 年	66,191.67	19,857.50	30.00
小 计	207,249,533.55	20,820,184.65	10.05

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德国永强	71,412,084.33			均系应收子公司款项, 预计可以收回, 不计提坏账
上海优享	33,963,411.25			
美国尚唯拉	20,855,104.82			
美国皇家庭院	16,010,955.86			
宁波永宏	15,088,807.72			
小 计	157,330,363.98			

## (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-15,333,391.69元, 本期收回前期已核销坏账准备 629,719.40元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------



香港永强	486,522,440.17	50.93	
美国永强	104,237,098.88	10.91	
德国永强	71,412,084.33	7.48	
客户	36,626,761.78	3.83	3,662,676.18
上海优享	33,963,411.25	3.56	
小计	732,761,796.41	76.71	3,662,676.18

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	568,842,897.20	95.47			568,842,897.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,316,253.41	0.72	2,647,344.96	61.33	1,668,908.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	22,700,665.66	3.81	12,930,493.66	56.96	9,770,172.00
合 计	595,859,816.27	100.00	15,577,838.62	2.61	580,281,977.65

(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	502,517,897.20	95.48			502,517,897.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,960,326.72	0.56	2,572,051.72	86.88	388,275.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	20,850,665.66	3.96	12,930,493.66	62.01	7,920,172.00
合 计	526,328,889.58	100.00	15,502,545.38	2.95	510,826,344.20

## 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	184,688,875.00			系应收子公司款项，预计可以收回，不计提坏账准备
宁波强邦	169,925,000.00			
上海优享	140,736,022.20			
永金管业	73,493,000.00			
小 计	568,842,897.20			

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,573,427.44	78,671.37	5.00
1-2 年	147,690.48	29,538.10	20.00
2-3 年	80,000.00	24,000.00	30.00
3 年以上	2,515,135.49	2,515,135.49	100.00
小 计	4,316,253.41	2,647,344.96	61.33

## 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
临海市欣兰工艺品有限公司	10,725,589.73	10,725,589.73	100.00	预计无法收回
宁波永宏	9,720,172.00			系应收子公司款项，预计可以收回，不计提坏账准备
尚匠智能	50,000.00			
浙江允福机械有限公司	1,101,034.38	1,101,034.38	100.00	预计无法收回
临海市盈莱休闲用品有限公司	869,580.91	869,580.91	100.00	预计无法收回
其他	234,288.64	234,288.64	100.00	预计无法收回

小 计	22,700,665.66	12,930,493.66	56.96%	
-----	---------------	---------------	--------	--

## (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 75,293.24 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借子公司款项	578,613,069.20	510,438,069.20
预付材料款	12,930,493.66	12,945,493.66
押金保证金	3,428,572.48	2,858,572.48
应收暂付款	887,680.93	86,754.24
合 计	595,859,816.27	526,328,889.58

## (4) 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	184,688,875.00	1 年以内	31.00	
宁波强邦	拆借子公司 款项	169,925,000.00	1 年以内	28.52	
上海优享	拆借子公司 款项	140,736,022.20	1 年以内	23.62	
永金管业	拆借子公司 款项	73,493,000.00	1 年以内	12.33	
临海市欣兰工艺品有 限公司	预付材料款	10,725,589.73	2-3 年	1.80	10,725,589.73
小 计		579,568,486.93		97.27	10,725,589.73

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

YOTRIO GROUP CO., LTD

		准备			准备	
对子公司投资	1,357,472,359.92		1,357,472,359.92	1,308,902,359.92		1,308,902,359.92
对联营企业投资	21,962,596.31		21,962,596.31	21,983,477.36		21,983,477.36
合计	1,379,434,956.23		1,379,434,956.23	1,330,885,837.28		1,330,885,837.28

## (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	145,500,000.00	48,500,000.00		194,000,000.00		
北京联拓	438,000,000.00			438,000,000.00		
山东永旭	10,000,000.00			10,000,000.00		
尚匠智能	100,000.00	70,000.00		170,000.00		
小计	1,308,902,359.92	48,570,000.00		1,357,472,359.92		

## (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	20,036,492.33			59,692.02	
上海斗金网络科技有限公司	1,946,985.03			-80,573.07	
合计	21,983,477.36			-20,881.05	

(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					20,096,184.35	
上海斗金网络科技有限公司					1,866,411.96	
合计					21,962,596.31	

## (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	2,309,694,395.88	1,786,415,050.94	1,993,256,014.82	1,518,376,271.84
其他业务收入	16,879,832.00	18,884,349.83	10,066,202.44	9,579,516.24
合计	2,326,574,227.88	1,805,299,400.77	2,003,322,217.26	1,527,955,788.08

## 2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品取得的投资收益	1,644,619.17	11,361,654.04

可供出售金融资产的分红收益	6,868,890.46	3,581,822.16
权益法核算的长期股权投资收益	-20,881.05	-471,031.20
合计	8,492,628.58	14,472,445.00

#### 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	-871,369.72	
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）	17,904,200.00	
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、	2,848,901.58	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,166,296.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	14,715,435.73	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,288,646.56	
少数股东权益影响额（税后）	524,304.44	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,902,484.73	

## (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	7.56%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.26%	0.11	0.11

## 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	250,239,118.89
非经常性损益	B	9,902,484.73
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	240,336,634.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,262,100,807.07
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	130,544,190.18
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	远期结售汇确认的其他综合收益	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算差异	I2	-3,070,118.39
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	3,309,534,529.72
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	7.56%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	7.26%

### 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	250,239,118.89
非经常性损益	B	9,902,484.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	240,336,634.16
期初股份总数	D	2,175,736,503.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	2,175,736,503.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.11

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



## 第九节 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
3. 载有公司法定代表人签名的2017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\_\_\_\_\_

2017年8月16日