

# 浙江永强集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 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)冯碗仙声明：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。

公司存在汇率风险、业务模式风险、行业与市场竞争风险、政策风险、产品质量索赔风险、原材料价格波动风险、人力成本上升风险、投资波动风险、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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

## 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信息披露媒体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2021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

## 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
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
美国尚唯拉	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
美国华冠	指	Canopy Home and Garden, Inc.，永强（香港）有限公司的控股子公司
澳洲永强	指	Yotrio Australia Pty Ltd，永强（香港）有限公司的全资子公司
蓝星投资	指	Blue World Holdings Limited，永强（香港）有限公司的控股子公司
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
永强户外	指	永强户外用品（宁波）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
永信检测	指	浙江永信检测技术有限公司，公司全资子公司
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
河南永强	指	河南永强户外用品有限公司，公司全资子公司
上海寓悦	指	上海寓悦科技有限公司，公司全资子公司
上海优享	指	上海优享家居有限公司，公司全资子公司
博睿苏菲	指	宁波博睿苏菲股权投资合伙企业（有限合伙），公司控股企业
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
永毅塑业	指	台州市永毅塑业有限公司，公司控股子公司
库比客	指	宁波库比客电子商务有限公司，宁波永强国际贸易有限公司的控股子公司
宁波络森	指	宁波络森网络科技有限公司，宁波永强国际贸易有限公司的全资子公司

## 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 2020 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 2020 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）	4,206,399,940.19	2,944,472,405.49	42.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	458,412,355.39	607,729,712.31	-24.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	367,466,057.29	418,045,411.98	-12.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,357,737,471.29	1,498,497,066.35	-9.39%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.28	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.28	-25.00%
加权平均净资产收益率	11.71%	15.43%	-3.72%
	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）	6,865,125,894.96	7,304,118,364.80	-6.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,807,784,064.76	3,807,645,502.33	0.00%

#### 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	458,412,355.39	607,729,712.31	3,807,784,064.76	3,807,645,502.33
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	458,412,355.39	607,729,712.31	3,807,784,064.76	3,807,645,502.33
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）	-4,620,959.10	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）	8,034,277.29	主要系本报告期内收到的各项政府补助、奖励所致
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	90,000,489.61	主要系本报告期持有股票公允价值变动产生的浮盈、处置股票以及期货取得投资收益等综合影响所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,005.34	主要系本报告期内产生的对外捐赠以及合同索赔支出等综合影响所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	381,504.14	主要系本报告期取得理财产品产生的投资收益、代缴税费手续费返还所致
减：所得税影响额	2,656,663.59	
少数股东权益影响额（税后）	9,344.91	
合计	90,946,298.10	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
理财产品收益	17,904.00	
代缴税费手续费返还	363,600.14	

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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。

2021年上半年公司紧紧围绕年度经营计划，面对激烈的市场竞争及新冠疫情带来的不确定性，密切跟踪形势变化，及时调整营销策略，积极开发新客户，积极探索不同营销模式，拓展电商销售渠道，取得较好效果；面对海运运力紧张的局面，积极与客户进行沟通，调整订单交期，尽可能满足客户及市场需求；同时面对大宗材料价格上涨带来的不利影响，积极组织原材料采购，通过多种形式组织人员，合理安排生产计划，确保保质保量交货。

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，海外市场的家庭花园休闲用品需求大幅增加，公司本报告期实现营业总收入42.06亿元，同比上升42.86%。但受人民币汇率波动、原材料价格上涨以及用工成本上升，影响主营业务毛利额同比下降0.91亿元；报告期内受证券市场波动影响，公司实现交易性金融资产投资收益及公允价值变动收益较去年同期下降0.84亿元；上述事项综合影响公司利润总额较去年同期下降，本报告期内实现归属于母公司股东的净利润4.58亿元，同比下降24.57%；实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润3.67亿元，同比下降12.10%。

同时因受新冠疫情的影响，海外市场的家庭花园休闲用品的需求仍在增加，根据公司目前已接订单及意向订单统计，公司预计2021-2022业务年度（2021年7月至2022年6月）的订单量同比或将增加30%以上。

为顺应消费方式的变化，报告期内公司继续加强在品牌及电商销售方面的投入，尝试自主开发运营跨境电商业务，以户外休闲生活为中心，聚焦美好居家生活品类，逐步构建全品类的户外休闲家具及花园用品等大件商品的跨境电商业务体系。同时积极开发利用网络视频方式开展样品展示及选样工作，有效解决了客户无法现场选样的问题，为下一年度的销售业务打下坚实基础。

公司上下采取积极措施，继续完善原材料供应体系建设；积极加大设备改造力度，探索自动化流水线工艺，加强新产品的研发和新市场的布局，进一步拓展产品品类，报告期内均取得一定成效。

报告期内，为提高管理的有效性，公司不断完善和打造事业部平台，加大内部整合，同时给予工厂及相关业务部门有竞争力的激励机制来提高生产效率，降低生产成本，提升市场占有率，为公司的发展和业绩提供有力的保障，推动公司高质量、可持续健康发展。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、销售渠道和客户群

经过多年的市场开发与经验积累，公司已经在北美以及欧洲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。在稳固发展现有广大客户的同时，逐步开发区域性销售渠道客户，并积极尝试自主开发运营跨境电商业务。

## 2、研发设计团队

为及时把握市场流行趋势，公司在德国、美国成立了研发、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，并以财务核算为中心，建立了严格有效的成本管控、效率分析、工艺改善等全套业务流程体系，为今后的发展打下了坚实的基础。

报告期内，公司核心竞争力稳步提高。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	4,206,399,940.19	2,944,472,405.49	42.86%	主要系本报告期户外休闲家居用品业务销售大幅增加所致
营业成本	3,491,621,837.81	2,017,272,733.16	73.09%	主要系本报告期销售收入增加导致相应的营业成本增加，另根据新收入准则，本报告期内跟订单相关的运费等调整到“主营业务成本”项目核算等综合影响所致
销售费用	160,170,218.00	201,998,579.33	-20.71%	主要系本报告期内跟订单相关的运费等调整到“主营业务成本”项目核算所致
管理费用	143,163,662.40	109,164,331.02	31.15%	主要系本报告期管理人员及薪资水平增加，导致对应的薪酬支出较上期增加所致
财务费用	-113,909,189.90	1,551,384.32	-7,442.42%	主要系公司报告期受人民币汇率波动，产生的汇兑净收益较上期增加所致
所得税费用	62,422,343.00	142,866,187.89	-56.31%	主要系本报告期利润总额下降导致企业所得税减少所致
研发投入	83,770,926.38	80,462,373.16	4.11%	
经营活动产生的现金流量净额	1,357,737,471.29	1,498,497,066.35	-9.39%	

投资活动产生的现金流量净额	10,153,134.84	-31,676,970.34	132.05%	主要系本报告期证券等投资业务收回的现金以及取得投资收益收到的现金增加等综合影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,294,723,881.66	-1,026,995,239.11	-26.07%	
现金及现金等价物净增加额	270,705,775.00	375,792,084.67	-27.96%	

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	4,206,399,940.19	100%	2,944,472,405.49	100%	42.86%
分行业					
户外休闲家具及用品	3,992,917,983.56	94.92%	2,860,816,769.65	97.16%	39.57%
金属制品	159,474,667.59	3.79%	64,995,831.61	2.21%	145.36%
旅游服务	761,556.54	0.02%	4,060,001.41	0.14%	-81.24%
其他	53,245,732.50	1.27%	14,599,802.82	0.49%	264.70%
分产品					
休闲家具	2,770,418,904.68	65.86%	2,017,216,512.17	68.51%	37.34%
遮阳家具	1,222,499,078.88	29.06%	843,600,257.48	28.65%	44.91%
金属制品	159,474,667.59	3.79%	64,995,831.61	2.21%	145.36%
旅游服务	761,556.54	0.02%	4,060,001.41	0.14%	-81.24%
其他	53,245,732.50	1.27%	14,599,802.82	0.49%	264.70%
分地区					
欧洲	1,767,369,253.08	42.02%	1,291,112,614.19	43.85%	36.89%
北美洲	2,137,406,729.79	50.81%	1,512,745,643.44	51.38%	41.29%
南美洲	8,733,620.56	0.21%	15,348,687.84	0.52%	-43.10%
澳大利亚	26,377,808.43	0.63%	12,124,722.44	0.41%	117.55%
国内	262,960,992.03	6.25%	112,675,275.89	3.83%	133.43%
亚洲其他国家	3,413,047.88	0.08%	465,461.69	0.01%	633.26%
非洲	138,488.42	0.00%			100.00%

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	3,992,917,983.56	3,288,856,249.14	17.63%	39.57%	69.55%	-14.56%
分产品						
休闲家具	2,770,418,904.68	2,300,866,803.75	16.95%	37.34%	67.44%	-14.93%
遮阳家具	1,222,499,078.88	987,989,445.39	19.18%	44.91%	74.69%	-13.77%
分地区						
欧洲	1,767,369,253.08	1,402,233,555.64	20.66%	36.89%	61.24%	-11.99%
北美洲	2,137,406,729.79	1,812,126,247.15	15.22%	41.29%	76.27%	-16.82%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期营业收入较上年同期大幅增长，主要系受新冠肺炎疫情的影响，海外市场的家庭花园休闲用品需求增加，公司户外休闲用品行业的接单大幅增加所致。
- 2、本报告期户外休闲家具及用品行业营业成本较上年同期大幅增长，主要系销售收入增加导致相应的营业成本增加；原材料价格上涨以及用工成本上升导致营业成本增加；另根据新收入准则，本报告期内跟订单相关的运费等调整到“主营业务成本”项目核算等综合影响所致。

#### 四、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	45,478,511.70	8.74%	主要系本报告期投资分红，以及处置交易性金融资产和衍生金融资产产生的投资收益	否
公允价值变动损益	56,049,220.46	10.77%	主要系本报告期交易性金融资产产生的浮盈	否
资产减值	-3,242,517.50	-0.62%	系公司计提的存货以及应收款项减值损失	是
营业外收入	114,911.71	0.02%	主要系公司本报告期收到的非流动资产毁损报废利得以及合同索赔收益等	否
营业外支出	4,920,241.29	0.95%	主要系公司本报告期处置非流动资产净损失等	否
资产处置收益	1,365.14	0.00%	系公司本报告期处置固定资产的收益	否
其他收益	8,397,877.43	1.61%	主要系本报告期取得的政府补助和奖励等	否

## 五、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	1,277,913,593.87	18.61%	977,946,063.38	13.39%	5.22%	主要系本报告期销售回款增加所致
应收账款	1,324,034,178.79	19.29%	1,285,994,691.61	17.61%	1.68%	主要系本报告期销售出货增加，未到账期的应收款项增加所致
存货	1,014,511,749.94	14.78%	1,598,745,410.52	21.89%	-7.11%	主要系本报告期销售出货，库存商品、在产品等存货储备减少所致
投资性房地产	182,433,098.83	2.66%	186,842,668.69	2.56%	0.10%	
长期股权投资	155,902,148.71	2.27%	159,076,108.60	2.18%	0.09%	
固定资产	747,205,855.19	10.88%	788,132,516.36	10.79%	0.09%	
在建工程	48,135,186.84	0.70%	12,170,874.10	0.17%	0.53%	
使用权资产	33,722,296.96	0.49%		0.00%	0.49%	系报告期适用新租赁准则，公司根据准则及相关衔接规定确认"使用权资产"所致
短期借款	237,673,472.22	3.46%	951,750,048.22	13.03%	-9.57%	主要系本报告期末银行借款减少所致
合同负债	7,878,762.85	0.11%	6,770,391.07	0.09%	0.02%	
租赁负债	19,463,727.77	0.28%		0.00%	0.28%	系报告期适用新租赁准则，公司根据准则及相关衔接规定确认"租赁负债"所致
交易性金融资产	620,135,132.31	9.03%	543,810,711.69	7.45%	1.58%	主要系本报告期末持有股票公允价值变动产生的浮盈所致
应收款项融资	1,000,000.00	0.01%	1,600,000.00	0.02%	-0.01%	
预付款项	150,752,687.77	2.20%	117,688,449.96	1.61%	0.59%	主要系本报告期预付供应商货款增加所致
其他应收款	46,186,368.29	0.67%	83,787,297.78	1.15%	-0.48%	
其他流动资产	123,529,762.37	1.80%	313,756,154.07	4.30%	-2.50%	主要系报告期末远期外汇合同公允价值变动收益、增值税留抵税额以及预缴企业所得税减少等综合影响所致
其他权益工具投资	233,331,866.21	3.40%	304,731,377.45	4.17%	-0.77%	主要系本报告期其他权益工具投资公允价值变动产生的浮亏影响所致

其他非流动金融资产	567,684,966.20	8.27%	570,774,427.80	7.81%	0.46%	
无形资产	266,442,737.97	3.88%	274,032,025.00	3.75%	0.13%	
商誉	31,566,075.91	0.46%	31,566,075.91	0.43%	0.03%	
长期待摊费用	20,493,227.54	0.30%	26,025,707.67	0.36%	-0.06%	
递延所得税资产	20,144,961.26	0.29%	27,437,804.21	0.38%	-0.09%	
应付票据	1,685,370,000.00	24.55%	1,073,740,000.00	14.70%	9.85%	主要系公司报告期末采购商品以银行承兑汇票结算方式增加所致
应付账款	755,287,071.23	11.00%	906,306,338.87	12.41%	-1.41%	主要系本报告期购买商品及劳务款项减少所致
预收款项	2,640,525.89	0.04%	2,470,223.19	0.03%	0.01%	
应付职工薪酬	90,019,739.81	1.31%	87,429,895.59	1.20%	0.11%	
应交税费	84,616,041.25	1.23%	47,556,959.44	0.65%	0.58%	主要系公司报告期末应交企业所得税增加所致
其他应付款	53,048,174.46	0.77%	84,328,846.84	1.15%	-0.38%	
一年内到期的非流动负债		0.00%	200,232,222.23	2.74%	-2.74%	系本报告期偿还银行借款及利息所致
其他流动负债	337,302.30	0.00%	125,706.68	0.00%	0.00%	
递延收益	1,950,155.00	0.03%	2,099,660.00	0.03%	0.00%	
递延所得税负债	52,133,621.68	0.76%	66,514,159.35	0.91%	-0.15%	

## 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 73,254.66 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 6,739.71 万元	19.24%	否
美国永强	投资设立	总资产人民币 34,314.59 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 7,638.17 万元	9.01%	否
美国尚唯拉	投资设立	总资产人民币 36,932.63 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 2,271.22 万元	9.70%	否
美国皇家庭院	投资设立	总资产人民币 1,298.63 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 -61.21 万元	0.34%	否

		万元			部审计	元		
德国永强	投资设立	总资产人民币 13,244.84 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 2,267.60 万元	3.48%	否
美国户外创意	投资设立	总资产人民币 5,846.49 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 238.06 万元	1.54%	否
美国华冠	投资设立	总资产人民币 1,445.99 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 -45.16 万元	0.38%	否
澳洲永强	投资设立	总资产人民币 84.42 万元	澳大利亚	户外家具等商品销售	实行财务监督和委托外部审计	净利润人民币 -66.03 万元	0.02%	否
其他情况说明	无							

### 3、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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	543,810,711.69	56,140,920.46			303,979,822.79	306,591,332.97		619,144,590.48
2.衍生金融资产	204,054,481.70	133,973,519.00	-53,439,480.15		3,421,985,445.00	2,931,512,684.00		71,535,416.50
3.其他债权投资					990,541.83			990,541.83
4.其他权益工具投资	304,731,377.45		-71,852,636.48		453,125.24			233,331,866.21
金融资产小计	1,052,596,570.84	190,114,439.46	-125,292,116.63	0.00	3,727,408,934.86	3,238,104,016.97		925,002,415.02
其他非流	570,774,427.80					3,089,461.60		567,684,966.20

动金融资产								
应收款项融资	1,600,000.00				8,525,000.00	9,125,000.00		1,000,000.00
上述合计	1,624,970,998.64	190,114,439.46	-125,292,116.63		3,735,933,934.86	3,250,318,478.57		1,493,687,381.22
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、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	238,681,339.56	主要系票据、信用证及保函提供担保
投资性房地产	920,231.96	抵押担保
固定资产	270,412,087.80	抵押担保
无形资产	89,949,940.44	抵押担保
合计	599,963,599.76	

## 六、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
1,183,125.24	25,790,750.00	-95.41%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：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）
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、投资咨询	增资	453,125.24	14.04%	自有资金	宁波仰华企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	博睿维森营业执照签发之日起为六年		2021年5月追加投资额		7,332,320.30	否	2016年03月19日	2015-133号及2016-016号

						等								
宁波络森网络科技有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	新设	730,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	-		自 2021 年 3 月至 6 月陆续出资	-863,291.55	否	2021 年 02 月 23 日	2021-005 号
BLUE WORLD HOLDINGS LIMITED	对外投资，商业咨询等	新设		66.67%	自有资金	正耘投资有限公司	长期	-	-		-317,875.89	否	2021 年 06 月 05 日	2021-009 号及 2021-023 号及 2021-034 号
合计	--	--	1,183,125.24	--	--	--	--	--	--		6,151,152.86	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 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	00981	中芯国际	165,322,843.62	公允价值计量	109,079,106.34	1,093,892.31		125,714,445.33	77,511,361.90	14,664,207.32	162,124,561.11	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603986	兆易创新	51,546,476.20	公允价值计量	183,193,297.50	60,810,824.00				519,434.16	244,004,121.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	03958	东方证券	158,993,196.78	公允价值计量	112,202,192.79	3,434,115.68					114,389,692.32	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00700	腾讯控股	92,138,060.26	公允价值计量		-4,187,444.97		99,471,779.05	7,333,718.79	152,759.51	87,953,131.37	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	688981-U	中芯国际-U	5,392,581.52	公允价值计量	54,722,340.75	-2,018,956.03		18,822,806.42	73,270,003.93	3,055,479.23	5,245,797.92	交易性金融资产	自有资金

境内外股票	01093	石药集团	4,111,556.28	公允价值计量	83,421,298.39	-3,283,445.35		56,355,133.74	144,162,642.60	6,718,024.05	4,564,207.02	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01024	快手	112,824.44	公允价值计量		637.52		113,258.33		-411.13	113,465.16	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600905	三峡能源	307,193.30	公允价值计量		430,070.62		438,845.30	131,652.00	91,656.37	737,263.92	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601528	瑞丰银行	4,287.36	公允价值计量		3,933.60		4,287.36			8,220.96	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	605011	杭州热电	894.65	公允价值计量		392.95		894.65			1,287.60	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			1,972.84	--		868.76		1,972.84			2,841.60	--	--
合计			477,931,887.25	--	542,618,235.77	56,284,889.09	0.00	300,923,423.02	302,409,379.22	25,201,149.51	619,144,590.48	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2018年04月12日												
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)	2021年04月20日												
证券投资审批董事会公告披露日期	2018年05月04日												
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)	2021年05月12日												

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	否	否	远期外汇合同		2020年01月07日	2022年08月31日		282,443.92	234,238.8				19,533.16
宏源期货有限公司	否	否	期货		2021年04月26日	2021年05月28日		59,754.63	58,912.47				841.58
合计				0	--	--	0	342,198.55	293,151.27	0	0	0.00%	20,374.74
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况(如适用)	不适用												

衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018 年 04 月 12 日
	2019 年 04 月 23 日
	2020 年 04 月 21 日
	2021 年 04 月 20 日
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2018 年 05 月 12 日
	2019 年 05 月 16 日
	2020 年 05 月 12 日
	2021 年 05 月 12 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、远期结售汇业务：</p> <p>远期结售汇等相关金融衍生品操作可以减少汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，但同时远期结售汇等相关金融衍生品操作也会存在一定风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。 2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预计的回款期内收回，会造成远期结售汇延期交割从而导致公司损失。</p> <p>4、回款预测风险：营销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单或交货进度，造成公司回款预测不准，导致远期结售汇延期交割风险。</p> <p>针对上述风险，公司采取的风险控制措施如下：</p> <p>1、营销部门参考财务中心提供的银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以合适的汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动时，如果远期结售汇汇率已经远低于客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。</p> <p>2、公司 2010 年 1 月 15 日制定的《远期结售汇业务内部控制规范》，规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司相关的审批权限、内部审核流程等做了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>3、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>4、公司远期结售汇领导小组在根据本项授权作出决策时，应做好讨论记录，并定期报董事会备案。如遇到已接订单发生大额变动等异常情况，应及时做好应对措施。</p> <p>二、期货业务：</p> <p>公司进行期货交易业务主要是以规避经营原材料价格波动风险为目的，并在价格波动中获取一定收益，在实施期货交易合约开平仓时进行严格的风险控制，但期货市场仍存在一定的风险：</p> <p>1、价格波动风险：由于突发不利因素造成期货价格在短期内出现大幅波动，造成公司被迫平仓产生较大损失或公司无法通过交割现货实现盈利。</p> <p>2、操作风险：由于期货交易专业性较强，复杂程度较高，存在因信息系统或内部控制</p>

	<p>方面的缺陷而导致意外损失的可能。</p> <p>3、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。</p> <p>4、法律风险：因相关法律、法规发生重大变化可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。如果公司选择的期货公司在交易过程中存在违法、违规经营行为，也可能给公司带来损失。</p> <p>针对上述风险，公司采取的风险控制措施如下：</p> <p>1、公司将合理调度自有资金用于期货交易业务，严格控制期货交易的资金规模，在市场价格剧烈波动时及时平仓以规避风险。</p> <p>2、公司制定了《金融投资管理制度》及《期货套期保值业务内部控制规范》，严格规定了期货交易业务的操作程序，同时加强对相关执行人员的职业道德及业务培训，避免操作风险，建立异常情况报告机制，形成高效的风险处理程序。</p> <p>3、根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，保证期货交易业务以公司或子公司的名义设立交易账户，严格控制期货交易的资金规模，合理计划和使用保证金，不使用募集资金直接或间接进行期货交易。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>一、远期结售汇：市场价格按照资产负债表推算至约定交割日的远期汇率与合同约定交割汇率之差乘以约定交割外币金额确定。</p> <p>二、期货业务：公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>否</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>一、远期结售汇业务：</p> <p>公司开展远期结售汇等相关金融衍生品业务，履行了相关审批程序，符合国家相关法律法规的规定；公司通过加强内部控制，落实风险防范措施，提升公司外汇风险管理水平。衍生品的投资业务有利于发挥公司竞争优势，公司开展远期结售汇等相关金融衍生品投资业务是可行的，风险是可控的。我们同意公司开展远期结售汇等相关金融衍生品业务。</p> <p>二、期货业务：</p> <p>公司或子公司以自有资金开展期货交易业务的审批符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，同时，公司制定了《金融投资管理制度》及《期货套期保值业务内部控制规范》等制度，能够有效进行内部控制和管理，落实风险防控措施；在保证正常生产经营的前提下，公司开展期货交易业务，有利于规避市场风险，对冲原材料价格波动对公司生产经营的影响，实现公司长期稳健发展，因此，我们同意公司或子公司开展期货交易业务。</p>

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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：万元

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	78,991.32	44,352.4	51,398.03	-518.69	-599.71
永强户外	子公司	遮阳伞、帐篷、家具等制造、加工	12468.73 万元	38,102.5	29,840.3	28,538.64	1,641.51	1,608.28
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	69,331.48	21,494.63	595.83	7,425.13	5,508.34
永信检测	子公司	产品特征、特性检验服务；科技信息咨询服务	1000 万元	6,241.5	6,156.44	869.33	721.89	619.98
永金管业	子公司	钢管、工艺品、汽车配件制造，	2000 万元	61,836.64	6,352.6	113,981.02	1,171.63	878.05

		钢带销售						
美国尚唯拉	子公司	户外家具贸易	250 万美元	36,932.63	-5,436.04	75,769.27	2,271.36	2,271.22
永强香港	子公司	家居用品、旅游休闲用品等销售	3905 万港元	73,254.66	40,032.47	76,875.15	6,735.82	6,739.71
美国永强	子公司	户外家具贸易	1000 美元	34,314.59	13,211.6	92,810.77	8,292.89	7,638.17
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	13,244.84	10,618.57	22,382.86	2,348.09	2,267.6
山东永旭	子公司	户外用品及家具、工艺品、金属铁制品制造、销售；经营进出口业务	1000 万元	5,041.88	2,337.26	7,635.38	814.81	612.24

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波络森	设立	无重大影响
蓝星投资	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 宁波强邦净利润-599.71万元，较去年同期下降309.46%，主要系本报告期原材料价格及用工成本上涨导致营业毛利下降，另本报告期管理费用较去年同期增加等综合影响所致。

2. 宁波户外净利润1,608.28万元，较去年同期增长576.42%，主要系本报告期销售收入增加导致毛利额增加，以及管理费用较去年同期增加等综合影响所致。

3. 永强国贸净利润5,508.34万元，较去年同期下降60.26%，主要系本报告期证券投资公允价值产生的浮盈较上期减少等综合影响所致。

4. 永信检测净利润619.98万元，较去年同期增长56.82%，主要系本报告期检测收入大幅增长导致毛利额增长，以及本报告期享受高新技术企业所得税优惠等综合影响所致。

5. 永金管业净利润878.05万元，较去年同期增长2,564.75%，主要系本报告期销售收入增加导致毛利额增长等综合影响所致。

6. 美国尚唯拉净利润2,271.22万元，较去年同期下降4.75%，主要系本报告期销售收入大幅增长，导致毛利额增长，另本报告期计提的应收账款减值准备较去年同期大幅增长等综合影响所致。

7. 永强香港净利润6,739.71万元，较去年同期增长37.75%，主要系本报告期销售收入大幅增长，导致毛利额增长，以及证券投资公允价值产生浮盈等综合影响所致。

8. 美国永强净利润7,638.17万元，较去年同期增长69.75%，主要系本报告期销售收入增加，导致毛利额增长，另本报告期应收账款减值准备转回等综合影响所致。

9.德国永强净利润2,267.60万元，较去年同期增长7.80%，主要系本报告期公司所得税费用较上期减少等综合影响所致。

10.山东永旭净利润612.24万元，较去年同期增长63.19%，本报告期销售收入增加，导致毛利额增长等综合影响所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、汇率风险：自汇改以来，人民币对美元汇率双向波动不确定性增加，升值与贬值的预期不时出现反复，虽然公司部分采取了远期结售汇等措施，但汇率的不确定性波动还是将对公司产品报价、业务结算、资金管理等方面提出更高的要求。

公司将继续采取远期结售汇等措施，以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ODM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。且公司产品以出口为主，境外新冠疫情的防控措施及发展情况或将对出口产生不确定性影响。同时公司计划加大自有品牌的投入及外部采购业务，或将不可避免面临产成品库存风险与市场销售压力。

公司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。在稳固发展现有广大客户的同时，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，将在稳固现有ODM业务的基础上，着力提升自主品牌产品的推广，加速国际化布局，加强全球销售、设计和服务中心建设，构建多层次的创新体系，以创新驱动高质量发展。

3、行业与市场竞争风险：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。随着行业集中度提升，多家同行业企业申请IPO，进一步增加了行业竞争压力，新冠疫情导致近期市场需求增加，进一步加剧了行业制造商之间对优质订单的竞争。

公司将继续完善产业布局，将以现有的休闲家具为基础，逐步向全面家居定制方向延伸，进一步丰富休闲家居用品品类，打造大休闲、大家居产业布局。全方位发展跨境电商，加强海外仓建设及全球供应链管理，提升品牌建设力度。

4、政策风险：公司主要目标市场欧洲及北美等国家和地区的国际贸易政策变化或将影响公司，需要加强公司政策风险管理能力，合理安排产业布局，以尽可能的规避部分国家或地区的国际贸易保护主义的影响，努力保持主营业务平稳健康发展。

公司将根据自身企业特点，加大对国家宏观行业政策的解读和把握，提升对市场趋势的预判能力，及时调整销售与产品布局，持续加大研发投入，积极布局新技术，通过核心技术提升核心竞争力；同时积极开拓国内市场，实现国内国际市场双循环、双促进格局。

5、产品质量索赔风险：随着新材料、新工艺的推广，以及客户、消费者对产品质量要求的提高，对产品研发设计、原材料选择、生产制造、检测安装使用各个环节都提出了更高

要求，任一环节出现纰漏，都可能面临客户或者终端消费者的质量问题索赔。

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，深化工业互联网、人工智能、大数据等新技术应用，加快智能制造步伐，提高公司业务可持续发展能力。

6、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。

7、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。公司正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。

8、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。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	51.45%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-031）

#### 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、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 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 四、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

员工持股计划：

公司分别于2019年9月27日、2019年10月15日召开第五届董事会第三次会议及2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于审议〈2019-2024年员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》及相关议案。

1、2019-2024年员工持股计划第一期累计从二级市场通过竞价交易方式买入公司股票122万股，占公司总股本的0.0561%，成交金额合计450.18万元（不含交易费用）。该部分股票按照规定予以锁定12个月，锁定期已于2020年11月15日锁届满。后续将由管理委员会根据员工持股计划的安排和市场情况决定是否卖出股票。

2、2019-2020年员工持股计划第二期累计从二级市场通过竞价交易方式买入公司股票110.14万股，占公司总股本的0.0506%，成交金额合计494.3772万元（不含交易费用），该部分股票按照规定将予以锁定12个月，锁定期为2020年9月23日至2021年9月22日。

具体内容详见2019年9月28日、2019年10月16日、2019年11月16日、2020年8月18日、2020年9月18日、2020年9月23日、2020年11月13日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告文件。

公司将持续关注公司员工持股计划的实施进展情况，并按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江永强集团股份有限公司前江厂区	废水	间歇性排放	1	接入城市污水管网	PH: 6-9; 化学需氧量: 500mg/L; 磷酸盐: 8mg/L; 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N): 35mg/L; 悬浮物: 400mg/L; 五日化学需氧量: 300mg/L; 铁: 10mg/L; 锌: 5mg/L; 总磷: 8mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013》及《污水综合排放标准 GB8978-1996》	21322.883m <sup>3</sup>	118930m <sup>3</sup>	无
	废气(颗粒物)	间歇性排放	3	厂区北面	颗粒物<120mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(硫化氢、臭气浓度、氨气)	间歇性排放	1	厂区北面	/mg/Nmg	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(硫酸雾)	间歇性排放	1	厂区北面	硫酸雾<45mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃)	间歇性排放	1	厂区北面	颗粒物<120mg/Nm <sup>3</sup> 、二氧化硫<550mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物<240mg/Nm <sup>3</sup> 、非甲烷总烃<120mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)、工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废气(非甲烷总烃、二氧化硫、颗粒物、氮氧化物)	间歇性排放	5	厂区北面	非甲烷总烃<80mg/Nm <sup>3</sup> 、二氧化硫<850mg/Nm <sup>3</sup> 、颗粒物<200mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物<240mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)、工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废气(苯、甲苯、二甲苯、氮氧化物、非甲烷总烃、二氧化硫)	间歇性排放	2	厂区北面	苯<1mg/Nm <sup>3</sup> 、甲苯<40mg/Nm <sup>3</sup> 、二甲苯<40mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物<850mg/Nm <sup>3</sup> 、非甲烷总烃<80mg/Nm <sup>3</sup> 、二氧化硫<850mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)、工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
浙江永强集团股份有限公司邵家渡厂区	废水	间歇性排放	1	接入城市污水管网	PH: 6-9; 化学需氧量: 500mg/L; 磷酸盐: 8mg/L; 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N): 35mg/L; 悬浮物: 400mg/L; 五日化学需氧量: 300mg/L; 铁: 10mg/L; 锌: 5mg/L; 总磷: 8mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013》及《污水综合排放标准 GB8978-1996》	15097.77m <sup>3</sup>	32017m <sup>3</sup>	无
	废气(颗粒物)	间歇性排放	4	厂区北面	颗粒物<120mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃)	间歇性排放	2	厂区北面	苯<1mg/Nm <sup>3</sup> 、甲苯<40mg/Nm <sup>3</sup> 、二甲苯<40mg/Nm <sup>3</sup> 、非甲烷总烃<80mg/Nm <sup>3</sup>	工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废气(硫化氢、氨气、臭气浓度、颗粒物)	间歇性排放	1	厂区北面	颗粒物<120mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(二氧化硫、颗粒物、氮氧化物)	间歇性排放	2	厂区北面	二氧化硫<850mg/Nm <sup>3</sup> 、颗粒物<120mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物<240mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无

	废气(二氧化硫、颗粒物、氮氧化物)	间歇性排放	1	厂区北面	二氧化硫<850mg/Nm3、颗粒物<200mg/Nm3、氮氧化物<240mg/Nm3	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(非甲烷总烃、苯系物)	间歇性排放	1	厂区北面	非甲烷总烃<80mg/Nm3、苯系物<40mg/Nm3	工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废水	间歇性排放	1	接入城市污水管网	PH: 6-9; 化学需氧量: 500mg/L; 磷酸盐: 8mg/L; 氨氮 (NH3-N): 35mg/L; 悬浮物: 400mg/L; 五日化学需氧量: 300mg/L; 铁: 10mg/L; 锌: 5mg/L; 总磷: 8mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013》及《污水综合排放标准 GB8978-1996》	3650.08m3	93373m3	无
	废气(颗粒物)	间歇性排放	2	厂区北面	颗粒物<120mg/Nm3	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(非甲烷总烃)	间歇性排放	2	厂区北面	非甲烷总烃<80mg/Nm3	工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废气(非甲烷总烃)	间歇性排放	1	厂区南面	非甲烷总烃<80mg/Nm3	工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废气(硫酸雾)	间歇性排放	1	厂区南面	硫酸雾<45mg/Nm3	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(颗粒物、氮氧化物、二氧化硫)	间歇性排放	4	厂区南面	颗粒物<200mg/Nm3、氮氧化物<240mg/Nm3、二氧化硫<850mg/Nm3	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(苯、二甲苯、非甲烷总烃、甲苯、苯系物)	间歇性排放	2	厂区北面	苯<1mg/Nm3、二甲苯<40mg/Nm3、非甲烷总烃<80mg/Nm3、甲苯<40mg/Nm3、苯系物<40mg/Nm3	工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018	-	-	无
	废水	间歇性排放	1	厂区东面	氨氮不高于 35mg/L	GB8978-1996 (三级标准)	0.009t	0.096t	无
	废水	间歇性排放	1	厂区东面	CODCr 不高于 500mg/L	GB8978-1996 (三级标准)	0.19T	1.952t	无
	废气(硫酸雾)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 45mg/m3	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(氮氧化物)	间歇性排放	3	厂区东面	不高于 120mg/m3	GB16297-1996(二级标准)	0.342t	2.526t	无
	废水	间歇性排放	1	厂区南面	氨氮不高于 35mg/L	GB8978-1996 (三级标准)	0.1t	0.86t	无
	废水	间歇性排放	1	厂区南面	CODCr 不高于 500mg/L	GB8978-1996 (三级标准)	1.0t	6.19t	无
	废气(硫酸雾)	间歇性排放	1	厂区西面	不高于 45mg/m3	GB16297-1996(二级标准)	-	-	无
	废气(氮氧化物)	间歇性排放	2	厂区西面	不高于 120mg/m3	GB16297-1996(二级标准)	0.1t	1.239t	无
	废气(氮氧化物)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 50mg/ m3	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	-	-	无
	废气(二氧化硫)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 50mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	-	-	无
	废气(氮氧化物)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 300mg/ m3	固定污染源排气氮氧化物的测定酸碱滴定法 (HJ675-2013 代替 GB/T 13906-1992)	-	-	无
	废气(二氧化硫)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 150mg/ m3	固定污染源排气二氧化硫的测定定电位电解法 HJ/T57-2000	-	-	无
	废气(颗粒物)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 20mg/ Nm3	固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染采样方法 (GB/T16157-1996)	-	-	无
	废气(氯化氢)	间歇性排放	1	厂区东面	不高于 15mg/ m3	固定污染源废气氯化氢的测定硝酸银容量法 (HJ548-2016 代替 HJ548-2009)	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

母公司建立了日处理为800吨的废水处理站，采用物化混凝沉淀处理，出水水质达标排放，水量除部分回用外，排入市政管网。另外新建立日处理为50吨的生化处理池，出水水质可达标排放。子公司也均有建设污水处理设施，采取雨污分流、清浊分流，生产废水及生活污水经处理达标后汇入市政污水管道。公司及子公司均设有酸雾吸收处理塔等酸雾处理装置，废气经处理后符合排放标准。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各类建设项目严格按照环保要求进行申报、施工和验收，获取环评批复，符合建设项目环境影响评价的要求，并按环保要求取得排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

公司及子公司根据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规及规范性文件，编制《突发环境事件应急预案》。预案重点加强生产的日常管理和安全防范工作，严防各种突发环境事件发生，规范和加强企业应对突发环境事件的管理能力，全面预防突发环境事件的发生；加强对突发环境事件危险源的监测、监控并实施监督管理，建立突发环境事件风险防范体系，积极预防、及时控制、消除隐患，提高突发环境事件防范和处理能力，尽可能避免或减少突发环境事件的发生，建立公司防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。

#### 环境自行监测方案

公司已建立和完善污染源监测及信息公开制度，结合环评要求制定《污染源自行监测方案》，并严格执行。

公司采用企业自行监测与第三方服务机构委托监测相结合的方式对排污监测。按照监测计划定期对厂区污染源废气、废水等项目进行环境监测，形成监测数据和报告并对外公布。

报告期内公司污染源排放口指标全部达标。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

公司在坚持做好环境保护工作基础上，通过浙江省企业自行监测信息平台等，宣传和展示企业名称、监测指标、监测结果、监测时间、监测结果执行标准及排放限值、是否达标及超标倍数、污染物排放方式及排放去向等环保信息，主动接受社会监督。

#### 其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	参与投资设立科创基金的承诺	在参与投资或设立投资基金后的十二个月内（涉及分期投资的，为分期投资期间及全部投资完毕后的十二个月内），不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金（不含节余募集资金）、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2020年09月15日	十二个月	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江东都节能技术股份有限公司及其子公司	其为公司控股股东浙江永强实业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61.26%；且公司董事、常务副总经理、财务负责人施服斌担任其董事。	日常关联交易	采购商品与服务	市场价格	-	491.49	25.49%	1,300	否	-	-	2021年04月20日	2021-015
		日常关联交易	提供租赁及综合服务	市场价格	-	9.43	1.07%	20	否	-	-	2021年04月20日	2021-015

腾轩旅游集团股份有限公司原名(山水假日(北京)国际旅行社股份有限公司)及其子公司	公司控股子公司北京联拓持有其 25%的股权,且公司董事、常务副总经理、财务负责人施服斌担任其监事。	日常关联交易	采购商品与服务	市场价格		26.58	12.10%	300	否			2021年04月20日	2021-015
浙江伊丽特工艺品有限公司	关联方浙江东都节能技术股份有限公司董事长康灵江担任其执行董事,且持有其 50%的股权。	日常关联交易	采购商品等	市场价格		7,503	9.01%	20,000	否			2021年04月20日	2021-015
		日常关联交易	出售商品等	市场价格		773.02	4.85%	1,000	否			2021年04月20日	2021-015
深圳德宝西克曼智能家居有限公司及其子公司	公司控股股东浙江永强实业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 73.75%;公司董事长谢建勇、副董事长谢建平及董事施服斌在西克曼分别担任董事、董事长、董事。	日常关联交易	采购商品与服务等	市场价格		37.19	0.00%	100	否			2021年04月20日	2021-015
		日常关联交易	出售商品等	市场价格		21.85	3.42%	50	否			2021年04月20日	2021-015
合计					--	8,862.56	--	22,770	--	--	--	--	--
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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京中航易购信息服务有限公司	2018年12月28日	105	2019年01月07日	0	连带责任担保			软件验收上线后两年	是	否

美国永强 (Yotrio Corporation)	2020年04月21日	9,690.15	2020年10月31日	0	连带责任担保			十一个月	否	否
香港永强 (永强(香港)有限公司)	2020年04月21日	10,000	2021年01月12日	0	连带责任担保			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			22,610.35		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					7,752.12
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			22,610.35		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					0
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	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)			22,610.35		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					7,752.12
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			22,610.35		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					0
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										0.00%

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,606.67	709.53	0	0
合计		1,606.67	709.53	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司实际控制人之一谢建平补充质押其持有的本公司股份1,112万股；截至2021年6月30日，累计质押其持有的本公司股份11,004万股；累计质押股份占其持有本公司股份的85.72%，占本公司股份总数的5.06%。具体内容详见公司2021年2月18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（公告编号：2021-004）。

2、报告期内，公司控股股东浙江永强实业有限公司质押其持有的本公司股份14,000万股，解除质押18,000万股；截至2021年6月30日，累计质押其持有的本公司股份37,800万股；累计质押股份占其持有本公司股份的45.79%，占本公司股份总数的17.37%。具体内容详见公司2021年3月18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（公告编号：2021-008）。

3、报告期内，公司收购宁波亿泽日用品有限公司65%股权，交易完成后，宁波亿泽日用品有限公司将成为公司控股子公司。具体内容详见公司2021年6月29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（公告编号：2021-039）。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、报告期内，公司全资子公司浙江永信检测技术有限公司通过了2020年高新技术企业认定。具体内容详见公司2021年1月20日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告。（公告编号2021-002）。

2、报告期内，公司全资子公司宁波永强国际贸易有限公司成立了一家全资子公司宁波络森网络科技有限公司。具体内容详见公司2021年2月23日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告。（公告编号2021-005）。

3、报告期内，公司全资子公司永强（香港）有限公司参与投资设立一家控股子公司BLUE WORLD HOLDINGS LIMITED。具体内容详见公司2021年4月20日、2021年6月5日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告。（公告编号2021-023、2021-034）。

## 第七节 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	294,274,627	13.53%						294,274,627	13.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	294,274,627	13.53%						294,274,627	13.53%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	294,274,627	13.53%						294,274,627	13.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,881,461,876	86.47%						1,881,461,876	86.47%
1、人民币普通股	1,881,461,876	86.47%						1,881,461,876	86.47%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,175,736,503	100.00%						2,175,736,503	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2020年3月27日和2020年4月13日召开了五届董事会第七次会议和2020年第一次临时股东大会，均审议并通过了《关于回购公司股份方案的议案》，决定使用自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司部分已发行的社会公众股份，回购资金总额不低于人民币5,000万元（含）且不超过人民币10,000万元

（含）；回购价格不超过人民币6.00元/股（含），具体回购数量以回购完成时实际回购的股份数量为准；回购股份实施期限为自公司2020年第一次临时股东大会审议通过本次回购方案之日起12个月内。

公司的实际回购区间为2020年9月24日至2020年11月26日。在此期间内，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份11,720,190股，占公司目前总股本的0.5387%，最高成交价为4.39元/股，最低成交价为4.10元/股，成交总金额为5,000.99万元（含交易费用）。公司本次回购资金总额已达到回购方案规定的回购资金总额下限且未超过回购资金总额上限，公司实际回购股份情况与公司五届董事会第七次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过的回购方案不存在差异，公司已按披露的回购方案完成回购。

具体内容详见公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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		98,285	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江永强实业有限公司	境内非国有法人	37.94%	825,492,924	0.00	0	825,492,924	质押	378,000,000
谢建勇	境内自然人	6.19%	134,606,749	0.00	100,955,062	33,651,687		
谢建强	境内自然人	5.94%	129,329,985	0.00	96,997,489	32,332,496		
谢建平	境内自然人	5.90%	128,374,485	0.00	96,280,864	32,093,621	质押	110,040,000
香港中央结算	境外法人	1.12%	24,474,576	2979135	0	24,474,576		

有限公司								
陈翠枚	境内自然人	0.49%	10,572,325	7320067	0	10,572,325		
黄永耀	境内自然人	0.37%	8,098,116	820822	0	8,098,116		
赵年高	境内自然人	0.33%	7,240,300	-71100	0	7,240,300		
陈洋浮	境内自然人	0.32%	6,986,839	0.00	0	6,986,839		
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 33 号私募投资基金	其他	0.20%	4,438,700	4,438,700	0	4,438,700		
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、浙江永强实业有限公司为公司控股股东。2、谢建勇、谢建平、谢建强合计持有浙江永强实业有限公司 93.75% 的股份，三者之间及浙江永强实业有限公司之间存在关联关系，与前十名股东中的其他股东无关联关系。3、公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》中的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	报告期末，浙江永强集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 11,720,190 股，占公司总股本的 0.54%。							
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					
浙江永强实业有限公司	825,492,924	人民币普通股	825,492,924					
谢建勇	33,651,687	人民币普通股	33,651,687					
谢建强	32,332,496	人民币普通股	32,332,496					
谢建平	32,093,621	人民币普通股	32,093,621					
香港中央结算有限公司	24,474,576	人民币普通股	24,474,576					
陈翠枚	10,572,325	人民币普通股	10,572,325					
黄永耀	8,098,116	人民币普通股	8,098,116					
赵年高	7,240,300	人民币普通股	7,240,300					
陈洋浮	6,986,839	人民币普通股	6,986,839					
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 33 号私募	4,438,700	人民币普通股	4,438,700					

投资基金			
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、浙江永强实业有限公司为公司控股股东。2、谢建勇、谢建平、谢建强合计持有浙江永强实业有限公司 93.75% 的股份，三者之间及浙江永强实业有限公司之间存在关联关系，与前 10 名股东中的其他股东无关联关系。3、公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》中的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、陈洋浮通过湘财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 6,986,839 股。2、上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 33 号私募投资基金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 4,438,700 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,277,913,593.87	977,946,063.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	620,135,132.31	543,810,711.69
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,324,034,178.79	1,285,994,691.61
应收款项融资	1,000,000.00	1,600,000.00
预付款项	150,752,687.77	117,688,449.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,186,368.29	83,787,297.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,014,511,749.94	1,598,745,410.52

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,529,762.37	313,756,154.07
流动资产合计	4,558,063,473.34	4,923,328,779.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,902,148.71	159,076,108.60
其他权益工具投资	233,331,866.21	304,731,377.45
其他非流动金融资产	567,684,966.20	570,774,427.80
投资性房地产	182,433,098.83	186,842,668.69
固定资产	747,205,855.19	788,132,516.36
在建工程	48,135,186.84	12,170,874.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,722,296.96	
无形资产	266,442,737.97	274,032,025.00
开发支出		
商誉	31,566,075.91	31,566,075.91
长期待摊费用	20,493,227.54	26,025,707.67
递延所得税资产	20,144,961.26	27,437,804.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,307,062,421.62	2,380,789,585.79
资产总计	6,865,125,894.96	7,304,118,364.80
流动负债：		
短期借款	237,673,472.22	951,750,048.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,685,370,000.00	1,073,740,000.00

应付账款	755,287,071.23	906,306,338.87
预收款项	2,640,525.89	2,470,223.19
合同负债	7,878,762.85	6,770,391.07
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	90,019,739.81	87,429,895.59
应交税费	84,616,041.25	47,556,959.44
其他应付款	53,048,174.46	84,328,846.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		200,232,222.23
其他流动负债	337,302.30	125,706.68
流动负债合计	2,916,871,090.01	3,360,710,632.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,463,727.77	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,950,155.00	2,099,660.00
递延所得税负债	52,133,621.68	66,514,159.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,547,504.45	68,613,819.35
负债合计	2,990,418,594.46	3,429,324,451.48
所有者权益：		

股本	2,175,736,503.00	2,175,736,503.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	264,765,113.88	264,765,113.88
减：库存股	49,998,921.32	49,998,921.32
其他综合收益	-26,958,902.65	106,712,443.36
专项储备		
盈余公积	298,281,719.11	298,281,719.11
一般风险准备		
未分配利润	1,145,958,552.74	1,012,148,644.30
归属于母公司所有者权益合计	3,807,784,064.76	3,807,645,502.33
少数股东权益	66,923,235.74	67,148,410.99
所有者权益合计	3,874,707,300.50	3,874,793,913.32
负债和所有者权益总计	6,865,125,894.96	7,304,118,364.80

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：冯碗仙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,029,873,532.00	763,302,144.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,253,955,922.16	1,340,813,032.81
应收款项融资		
预付款项	91,099,795.44	81,620,455.14
其他应收款	704,355,967.77	744,830,366.72
其中：应收利息		
应收股利		150,000,000.00
存货	566,696,108.44	1,060,153,581.23
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,694,377.64	294,467,435.89
流动资产合计	3,755,675,703.45	4,285,187,016.23
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,384,990,985.21	1,353,541,063.25
其他权益工具投资	185,185,524.57	238,183,139.17
其他非流动金融资产	367,066,600.00	367,066,600.00
投资性房地产	920,231.96	963,084.38
固定资产	364,487,500.45	391,768,876.81
在建工程	40,272,115.13	8,500,274.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,706,844.07	
无形资产	111,266,728.67	114,837,013.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,126,050.73	20,874,603.76
递延所得税资产	10,316,677.39	16,590,136.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,488,339,258.18	2,512,324,792.29
资产总计	6,244,014,961.63	6,797,511,808.52
流动负债：		
短期借款	237,673,472.22	932,175,348.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,686,020,000.00	1,074,320,000.00
应付账款	918,297,070.62	981,720,241.37
预收款项	10,857.14	51,000.00
合同负债	3,135,970.99	3,396,943.82
应付职工薪酬	57,204,268.80	49,570,147.73
应交税费	57,533,243.45	6,646,921.53

其他应付款	195,820,826.29	178,877,794.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		200,232,222.23
其他流动负债	101,830.60	39,442.28
流动负债合计	3,155,797,540.11	3,427,030,062.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,576,510.90	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,950,155.00	2,099,660.00
递延所得税负债	17,883,854.13	51,013,620.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,410,520.03	53,113,280.43
负债合计	3,177,208,060.14	3,480,143,342.53
所有者权益：		
股本	2,175,736,503.00	2,175,736,503.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,053,455.94	259,053,455.94
减：库存股	49,998,921.32	49,998,921.32
其他综合收益	-5,688,119.67	101,202,100.32
专项储备		
盈余公积	298,281,719.11	298,281,719.11
未分配利润	389,422,264.43	533,093,608.94
所有者权益合计	3,066,806,901.49	3,317,368,465.99
负债和所有者权益总计	6,244,014,961.63	6,797,511,808.52

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	4,206,399,940.19	2,944,472,405.49
其中：营业收入	4,206,399,940.19	2,944,472,405.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,787,974,230.03	2,432,139,827.39
其中：营业成本	3,491,621,837.81	2,017,272,733.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,156,775.34	21,690,426.40
销售费用	160,170,218.00	201,998,579.33
管理费用	143,163,662.40	109,164,331.02
研发费用	83,770,926.38	80,462,373.16
财务费用	-113,909,189.90	1,551,384.32
其中：利息费用	16,388,295.99	15,649,101.24
利息收入	14,633,805.05	13,613,427.99
加：其他收益	8,397,877.43	13,788,795.15
投资收益（损失以“-”号填列）	45,478,511.70	6,309,926.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,162,982.70	-8,743,800.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	17,904.00	456,184.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	56,049,220.46	162,850,453.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,950,539.93	36,261,765.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-291,977.57	-770,430.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,365.14	274.73

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	525,110,167.39	730,773,363.13
加：营业外收入	114,911.71	21,782,448.95
减：营业外支出	4,920,241.29	3,364,802.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	520,304,837.81	749,191,009.52
减：所得税费用	62,422,343.00	142,866,187.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	457,882,494.81	606,324,821.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	457,882,494.81	606,324,821.63
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	458,412,355.39	607,729,712.31
2.少数股东损益	-529,860.58	-1,404,890.68
六、其他综合收益的税后净额	-133,856,660.68	-76,539,711.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-133,671,346.01	-76,366,473.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-71,670,439.48	-83,094,420.71
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-71,670,439.48	-83,094,420.71
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-62,000,906.53	6,727,947.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-53,439,480.15	-292,943.98
6.外币财务报表折算差额	-8,561,426.38	7,020,891.29
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-185,314.67	-173,237.71
七、综合收益总额	324,025,834.13	529,785,110.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	324,741,009.38	531,363,238.91
归属于少数股东的综合收益总额	-715,175.25	-1,578,128.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.28

(二) 稀释每股收益	0.21	0.28
------------	------	------

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：冯碗仙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,559,979,103.94	2,463,103,890.84
减：营业成本	3,287,054,750.60	1,918,015,496.11
税金及附加	12,073,584.90	11,013,203.86
销售费用	37,657,773.29	50,831,567.73
管理费用	82,234,094.08	59,342,675.08
研发费用	71,482,346.41	72,697,847.77
财务费用	-111,660,069.34	417,109.63
其中：利息费用	15,861,583.82	14,520,398.99
利息收入	12,371,794.71	12,449,733.31
加：其他收益	658,721.61	12,649,549.06
投资收益（损失以“-”号填列）	20,418,758.20	5,769,008.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,400,078.04	-895,493.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		368,019.28
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-91,700.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,509,422.73	29,348,143.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		274.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	213,631,826.54	398,552,966.59
加：营业外收入	50,894.94	21,511,127.92
减：营业外支出	4,601,619.84	1,864,318.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,081,101.64	418,199,776.44
减：所得税费用	28,149,999.20	95,289,368.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,931,102.44	322,910,408.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	180,931,102.44	322,910,408.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-106,890,219.99	-67,366,594.31

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-53,450,739.84	-67,073,650.33
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-53,450,739.84	-67,073,650.33
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-53,439,480.15	-292,943.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-53,439,480.15	-292,943.98
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他		
六、综合收益总额	74,040,882.45	255,543,813.90
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.15
(二) 稀释每股收益	0.08	0.15

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	4,145,654,908.54	3,327,107,532.04
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	358,885,412.15	240,818,277.91
收到其他与经营活动有关的现金	342,907,823.88	261,111,702.48
经营活动现金流入小计	4,847,448,144.57	3,829,037,512.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,127,774,960.53	1,350,029,562.15
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		
拆出资金净增加额		
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	504,536,316.37	317,784,759.82
支付的各项税费	104,429,430.54	85,372,120.93
支付其他与经营活动有关的现金	752,969,965.84	577,354,003.18
经营活动现金流出小计	3,489,710,673.28	2,330,540,446.08
经营活动产生的现金流量净额	1,357,737,471.29	1,498,497,066.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	354,565,051.00	306,493,554.95
取得投资收益收到的现金	30,015,951.09	18,670,711.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,781.07	17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	384,768,783.16	325,181,266.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,537,211.38	13,577,812.68
投资支付的现金	321,078,436.94	343,280,424.08
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	374,615,648.32	356,858,236.76
投资活动产生的现金流量净额	10,153,134.84	-31,676,970.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	100,000.00
取得借款收到的现金	310,489,600.00	628,255,033.33
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	310,979,600.00	628,355,033.33
偿还债务支付的现金	1,264,191,800.00	1,376,197,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,511,681.66	279,152,822.44
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		
筹资活动现金流出小计	1,605,703,481.66	1,655,350,272.44
筹资活动产生的现金流量净额	-1,294,723,881.66	-1,026,995,239.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	197,539,050.53	-64,032,772.23
五、现金及现金等价物净增加额	270,705,775.00	375,792,084.67
加：期初现金及现金等价物余额	768,526,479.31	899,996,249.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,039,232,254.31	1,275,788,334.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	3,623,278,490.12	2,997,839,222.88
收到的税费返还	354,658,328.80	238,506,611.70
收到其他与经营活动有关的现金	310,049,873.15	228,562,951.08
经营活动现金流入小计	4,287,986,692.07	3,464,908,785.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,158,384,311.69	1,419,056,540.30
支付给职工以及为职工支付的现金	288,842,925.32	185,409,922.59
支付的各项税费	1,380,366.77	5,125,119.25
支付其他与经营活动有关的现金	552,743,196.47	459,788,357.94
经营活动现金流出小计	3,001,350,800.25	2,069,379,940.08
经营活动产生的现金流量净额	1,286,635,891.82	1,395,528,845.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	24,830,000.00
取得投资收益收到的现金	173,341,567.35	6,686,583.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,781.07	17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	213,504,348.42	31,533,583.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,672,841.92	5,200,265.50

投资支付的现金	34,406,592.10	58,820,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,079,434.02	64,021,015.50
投资活动产生的现金流量净额	138,424,914.40	-32,487,432.19
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	232,000,000.00	540,121,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	278,697,000.00	669,659,325.33
筹资活动现金流入小计	510,697,000.00	1,209,781,225.33
偿还债务支付的现金	1,167,165,600.00	1,298,845,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,297,430.85	278,205,680.41
支付其他与筹资活动有关的现金	394,455,652.11	648,688,659.18
筹资活动现金流出小计	1,902,918,682.96	2,225,740,089.59
筹资活动产生的现金流量净额	-1,392,221,682.96	-1,015,958,864.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	201,591,849.70	-67,175,041.18
五、现金及现金等价物净增加额	234,430,972.96	279,907,507.95
加：期初现金及现金等价物余额	566,647,144.44	641,476,189.64
六、期末现金及现金等价物余额	801,078,117.40	921,383,697.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	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	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,175,736,503.00				264,765,113.88	49,998,921.32	106,712,443.36		298,281,719.11		1,012,148,644.30		3,807,645,502.33	67,148,410.99	3,874,793,913.32
加：会计政策变更															
前期															





同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,175,736,503.00				267,517,982.42		250,437,328.06		242,851,025.95		779,656,228.95		3,716,199,068.38	74,028,530.99	3,790,227,599.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-76,366,473.40				346,641,331.95		270,274,858.55	-1,478,128.39	268,796,730.16
（一）综合收益总额							-76,366,473.40				607,729,712.31		531,363,238.91	-1,578,128.39	529,785,110.52
（二）所有者投入和减少资本														100,000.00	100,000.00
1. 所有者投入的普通股														100,000.00	100,000.00
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											-261,088,380.36		-261,088,380.36		-261,088,380.36
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-261,088,380.36		-261,088,380.36		-261,088,380.36
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															



其他												
二、本年期初余额	2,175,736,503.00				259,053,455.94	49,998,921.32	101,202,100.32		298,281,719.11	533,093,608.94		3,317,368,465.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-106,890,219.99			-143,671,344.51		-250,561,564.50
（一）综合收益总额							-106,890,219.99			180,931,102.44		74,040,882.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-324,602,446.95		-324,602,446.95
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-324,602,446.95		-324,602,446.95
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				259,053,455.94	49,998,921.32	-5,688,119.67		298,281,719.11	389,422,264.43		3,066,806,901.49

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,175,736,503.00				259,053,455.94		215,559,653.83		242,851,025.95	276,505,750.82		3,169,706,389.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,175,736,503.00				259,053,455.94		215,559,653.83		242,851,025.95	276,505,750.82		3,169,706,389.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-67,366,594.31			61,822,027.85		-5,544,566.46
(一)综合收益总额							-67,366,594.31			322,910,408.21		255,543,813.90
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的												

普通股												
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										-261,088,380.36		-261,088,380.36
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-261,088,380.36		-261,088,380.36
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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			259,053,455.94		148,193,059.52		242,851,025.95	338,327,778.67			3,164,161,823.08

### 三、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）系经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 294,274,627 股，占股份总数的 13.53%，无限售条件的流通股份为 1,881,461,876 股，占股份总数 86.47%。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、旅游服务。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 20 日五届十八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）、Canopy Home and Garden, INC.（以下简称美国华冠）、YOTRIO AUSTRALIA PTY LTD（以下简称澳洲永强）、宁波博睿苏菲股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称博睿苏菲）、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）、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）、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）、北京联拓天下旅行社有限公司（以下简称联拓天下）、北京金旅通科技有限公司（以下简称金旅通）、联拓环球国际集团有限公司（以下简称联拓环球）、山东永旭户外休闲用品有限公

司（以下简称山东永旭）、台州市永毅塑业有限公司（以下简称永毅塑业）、北京活动管家科技有限公司（以下简称活动管家）、河南永强户外用品有限公司（以下简称河南永强）、宁波库比客电子商务有限公司（以下简称库比客）、宁波络森网络科技有限公司（以下简称宁波络森）、BLUE WORLD HOLDINGS LIMITED（以下简称蓝星投资）30 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 个月内的持续经营能力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金融工具减值、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 2021 年 1 月 1 日至 2021 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、美国华冠、香港永强、联拓环球、澳洲永强、蓝星投资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、美国华冠、联拓环球、香港永强、蓝星投资和澳洲永强注册地分别在德国、美国、香港、澳大利亚，因此分别以欧元、美元、港币、澳元为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## （八）现金及现金等价物的确定标准

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

## （九）外币业务和外币报表折算

## 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。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三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

#### 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

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认

后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内应收款项组合	本公司合并范围内关联方	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状

		况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方款项组合	本公司合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	10.00
1-2年	20.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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。

#### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### (十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十四) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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,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。

### （十五）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。

### （十六）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

### （十七）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。

#### （十八）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。

#### （十九）使用权资产

##### 1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

## 3. 使用权资产的后续计量

（1）公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

（2）公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产的具体折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)
房屋及建筑物	年限平均法	租赁年限

（3）公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## （二十）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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 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。

### (二十四) 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。

### (二十五) 收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能

够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### 户外家具用品的收入确认方法

公司销售户外家具用品业务属于在某一时点履行的履约义务。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。内销产品收入确认需满足以下条件：公

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。

## （二十六）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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；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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## （二十七）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## （二十八）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。

## （二十九）租赁

### 1、租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### 2、单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 3、公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款

额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 4、公司作为承租人的租赁变更会计处理

##### (1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### (2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 5、公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费

用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 6、公司作为出租人的租赁变更会计处理

### （1）经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁

#### ① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## （三十）分部报告

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

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

## （三十一）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，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）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，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

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非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，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，确认为其他综合收益，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。

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## （三十二）重要会计政策变更

## 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付账款	117,688,449.96	-2,053,468.19	115,634,981.77
使用权资产		11,601,322.11	11,601,322.11
租赁负债		9,547,853.92	9,547,853.92

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 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	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	29.84%、25%、16.5%、15.825%、15%、20%、26%

## 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、美国华冠	29.84%
澳洲永强	26%

香港永强、蓝星投资	16.5%
德国永强	15.825%
永信检测	15%
金旅通、联拓天下、永毅塑业、河南永强、上海寓悦、库比客、宁波络森	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

1. 根据《关于公示浙江省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，永信检测被认定为高新技术企业，有效期三年(2020 年—2022 年)，本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

2. 根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34 号)，金旅通、联拓天下、永毅塑业、河南永强、上海寓悦、库比客和宁波络森系小型微利企业，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。另根据《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，永信检测和金旅通系符合条件的从事生产、生活服务业一般纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%用于抵减应纳税额。

4. 根据《关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 5 号)，浙科合伙企业和并购投资中心系增值税小规模纳税人，发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 15 万元(以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 45 万元)的，免征增值税。另根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，浙科合伙企业和并购投资中心系增值税小规模纳税人，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月

31 日，减按 50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### （三）其他

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

## 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	65,231.16	60,845.71
银行存款	1,031,131,006.55	767,067,490.43
其他货币资金	246,717,356.16	210,817,727.24
合 计	1,277,913,593.87	977,946,063.38
其中：存放在境外的款项总额	174,201,509.02	125,249,664.42

##### （2）因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

项目	期末数	期初数
票据承兑保证金	226,798,000.00	194,671,000.00
信用证保证金	9,605,924.96	12,484,584.07
保函保证金	1,997,414.60	1,984,000.00
质量保证金	280,000.00	280,000.00
小计	238,681,339.56	209,419,584.07

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	620,135,132.31	543,810,711.69
其中：债务工具投资	990,541.83	
权益工具投资	619,144,590.48	543,810,711.69
合 计	620,135,132.31	543,810,711.69

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,473,628,762.26	100.00	149,594,583.47	10.15	1,324,034,178.79
合 计	1,473,628,762.26	100.00	149,594,583.47	10.15	1,324,034,178.79

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,430,615,373.21	100.00	144,620,681.60	10.11	1,285,994,691.61
合 计	1,430,615,373.21	100.00	144,620,681.60	10.11	1,285,994,691.61

## 2) 采用账龄组合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	1,463,454,945.01	146,345,494.52	10.00
1-2 年	7,405,627.51	1,481,125.51	20.00
2-3 年	1,428,894.73	428,668.43	30.00
3 年以上	1,339,295.01	1,339,295.01	100.00
小 计	1,473,628,762.26	149,594,583.47	10.15

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	144,620,681.60	4,973,901.87						149,594,583.47
小 计	144,620,681.60	4,973,901.87						149,594,583.47

## (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	362,772,829.33	24.62	36,277,282.93
客户 2	130,723,082.29	8.87	13,072,308.23
客户 3	96,858,185.48	6.57	9,685,818.55
客户 4	74,209,052.04	5.04	7,420,905.20
客户 5	66,453,788.85	4.51	6,645,378.89
小 计	731,016,937.99	49.61	73,101,693.80

## 4. 应收款项融资

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,000,000.00				1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00				1,000,000.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,600,000.00				1,600,000.00	
合 计	1,600,000.00				1,600,000.00	

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,000,000.00		
小计	1,000,000.00		

## (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

银行承兑汇票	8,525,000.00
小 计	8,525,000.00

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。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数[注]			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	149,395,056.92	99.10		149,395,056.92	114,411,725.43	98.94		114,411,725.43
1-2 年	1,332,785.62	0.88		1,332,785.62	380,631.34	0.33		380,631.34
2-3 年	24,845.23	0.02		24,845.23	842,625.00	0.73		842,625.00
合 计	150,752,687.77	100.00		150,752,687.77	115,634,981.77	100.00		115,634,981.77

[注]：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十二）之说明

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
浙江伟峰工艺品有限公司	32,245,973.37	21.39
台州东海翔染整有限公司	25,799,427.38	17.11
物产中大金属集团有限公司	20,267,418.48	13.44
上海驿泽物资有限公司	15,191,392.68	10.08
浙江自贸区瓊兴供应链有限公司	11,343,061.78	7.52
小 计	104,847,273.69	69.54

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	58,988,002.37	100.00	12,801,634.08	21.70	46,186,368.29
合 计	58,988,002.37	100.00	12,801,634.08	21.70	46,186,368.29

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	98,612,293.80	100.00	14,824,996.02	15.03	83,787,297.78
合 计	98,612,293.80	100.00	14,824,996.02	15.03	83,787,297.78

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	58,988,002.37	12,801,634.08	21.70
其中：1 年以内	47,372,118.34	2,368,605.92	5.00
1-2 年	875,385.94	175,077.19	20.00
2-3 年	689,353.04	206,805.92	30.00
3 年以上	10,051,145.05	10,051,145.05	100.00
小 计	58,988,002.37	12,801,634.08	21.70

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	4,358,249.26	152,166.09	10,314,580.67	14,824,996.02
期初数在本期				
--转入第二阶段	-43,769.30	43,769.30		
--转入第三阶段		-239,187.30	239,187.30	

本期计提	-1,945,874.04	218,329.10	-295,817.00	-2,023,361.94
期末数	2,368,605.92	175,077.19	10,257,950.97	12,801,634.08

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
股权转让款	45,000,000.00	85,200,000.00
押金保证金	12,334,323.97	12,037,811.81
应收业务代垫款	703,070.76	667,554.13
应收暂付款	516,093.01	495,618.70
其他	434,514.63	211,309.16
合 计	58,988,002.37	98,612,293.80

## (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
王钰	股权转让款	45,000,000.00	1 年以内	76.29	2,250,000.00
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	4.43	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	3.56	2,100,000.00
临海市土地储备中心	押金保证金	800,000.00	[注]	1.36	660,000.00
BilfingerRealEstate GmbH	押金保证金	768,422.85	3 年以上	1.30	768,422.85
小 计		51,283,422.85		86.94	8,393,422.85

[注]2-3 年 200,000.00 元, 3 年以上 600,000.00 元

## 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	288,415,326.51	6,184,600.80	282,230,725.71	232,128,124.30	8,048,656.72	224,079,467.58
在产品	405,588,639.36		405,588,639.36	676,270,366.61		676,270,366.61
库存商品	335,440,282.88	8,747,898.01	326,692,384.87	727,878,230.94	29,482,654.61	698,395,576.33
合 计	1,029,444,248.75	14,932,498.81	1,014,511,749.94	1,636,276,721.85	37,531,311.33	1,598,745,410.52

## (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	8,048,656.72	291,977.57		2,156,033.49		6,184,600.80
库存商品	29,482,654.61			20,734,756.60		8,747,898.01
小 计	37,531,311.33	291,977.57		22,890,790.09		14,932,498.81

## 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

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已领用期初计提存货跌价准备的原材料
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已领用期初计提存货跌价准备的在产品
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 8. 其他流动资产

## (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
远期外汇合同—现金流量套期	71,535,416.50		71,535,416.50	204,054,481.70		204,054,481.70
待抵扣增值税	44,895,483.79		44,895,483.79	92,690,660.46		92,690,660.46
预缴企业所得税	3,539.98		3,539.98	17,010,168.19		17,010,168.19
预缴其他税费				843.72		843.72
理财产品	7,095,322.10		7,095,322.10			
合 计	123,529,762.37		123,529,762.37	313,756,154.07		313,756,154.07

## (2) 其他说明

截至 2021 年 6 月 30 日，公司与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同中，以美元兑换人民币的合同本金合计 54,850.00 万美元，合同约定的到期汇率为 6.4851 至 7.1155，合同将在 2021 年 7 月 7 日至 2022 年 8 月 31 日期间内到期，以上远期外汇合同的公允价值根据远期外汇合同约定汇率与期末交易银行提供的相同或相近到期日远期汇率的差额计算。

## 9. 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	155,902,148.71		155,902,148.71	159,076,108.60		159,076,108.60
合 计	155,902,148.71		155,902,148.71	159,076,108.60		159,076,108.60

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江东都节能技术股份有限公司（以下简称东都节能公司）	20,721,019.19			74,180.16	
上海斗金网络科技有限公司	716,552.44			-142,058.27	
深圳德宝西克曼智能家居有限公司（以下简称西克曼公司）	39,533,557.07			-2,332,199.93	
腾轩旅游集团股份有限公司（以下简称腾轩旅游）	98,104,979.90			-762,904.66	-10,977.19
合 计	159,076,108.60			-3,162,982.70	-10,977.19

(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						
浙江东都节能技术股份有限公司（以下简称东都节能公司）					20,795,199.35	
上海斗金网络科技有限公司					574,494.17	
深圳德宝西克曼智能家居有限公司（以下简称西克曼公司）					37,201,357.14	
腾轩旅游集团股份有限公司（以下简称腾轩旅游）					97,331,098.05	
合 计					155,902,148.71	

## 10. 其他权益工具投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）	185,185,524.57	238,183,139.17			
居然之家新零售集团股份有限公司	48,146,341.64	66,548,238.28			
小 计	233,331,866.21	304,731,377.45			

## (2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对宁波博睿维森股权投资合伙企业（有限合伙）和居然之家新零售集团股份有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 11. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	567,684,966.20	570,774,427.80
其中：权益工具投资	567,684,966.20	570,774,427.80
合 计	567,684,966.20	570,774,427.80

## 12. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	211,054,777.62	9,883,258.29	220,938,035.91
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	211,054,777.62	9,883,258.29	220,938,035.91
累计折旧和累计摊销			
期初数	30,820,073.03	3,275,294.19	34,095,367.22

本期增加金额	4,285,699.68	123,870.18	4,409,569.86
1) 计提或摊销	4,285,699.68	123,870.18	4,409,569.86
本期减少金额			
期末数	35,105,772.71	3,399,164.37	38,504,937.08
账面价值			
期末账面价值	175,949,004.91	6,484,093.92	182,433,098.83
期初账面价值	180,234,704.59	6,607,964.10	186,842,668.69

## 13. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	1,114,491,310.74	39,294,734.08	449,137,478.61	28,637,982.59	1,631,561,506.02
本期增加金额		1,904,715.72	5,983,433.72	2,096,471.45	9,984,620.89
1) 购置		1,174,298.55	1,519,208.09	1,893,967.69	4,587,474.33
2) 在建工程转入		730,417.17	4,464,225.63	202,503.76	5,397,146.56
本期减少金额		375,617.56	16,752,108.09		17,127,725.65
1) 处置或报废		375,617.56	16,752,108.09		17,127,725.65
期末数	1,114,491,310.74	40,823,832.24	438,368,804.24	30,734,454.04	1,624,418,401.26
累计折旧					
期初数	505,654,390.18	31,305,361.73	274,498,029.65	24,574,566.06	836,032,347.62
本期增加金额	26,524,794.78	1,493,884.72	17,418,209.69	662,772.43	46,099,661.62
1) 计提	26,524,794.78	1,493,884.72	17,418,209.69	662,772.43	46,099,661.62
本期减少金额		323,776.10	11,992,329.11		12,316,105.21
1) 处置或报废		323,776.10	11,992,329.11		12,316,105.21
期末数	532,179,184.96	32,475,470.35	279,923,910.23	25,237,338.49	869,815,904.03
减值准备					

期初数			7,396,642.04		7,396,642.04
期末数			7,396,642.04		7,396,642.04
账面价值					
期末账面价值	582,312,125.78	8,348,361.89	151,048,251.97	5,497,115.55	747,205,855.19
期初账面价值	608,836,920.56	7,989,372.35	167,242,806.92	4,063,416.53	788,132,516.36

## 14. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江南厂房改建工程	28,783,147.40		28,783,147.40	6,339,518.87		6,339,518.87
零星工程	19,352,039.44		19,352,039.44	5,831,355.23		5,831,355.23
合 计	48,135,186.84		48,135,186.84	12,170,874.10		12,170,874.10

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
江南厂房改建工程	3,400.00	6,339,518.87	22,443,628.53			28,783,147.40
零星工程		5,831,355.23	18,917,830.77	5,397,146.56		19,352,039.44
小 计	3,400.00	12,170,874.10	41,361,459.30	5,397,146.56		48,135,186.84

(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
江南厂房改建工程	84.66	84.66				自有资金
零星工程						自有资金、 募集资金
小 计						

## 15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数[注]	11,601,322.11	11,601,322.11
本期增加金额	29,552,155.43	29,552,155.43
1) 租赁	29,552,155.43	29,552,155.43
本期减少金额		
期末数	41,153,477.54	41,153,477.54
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	7,431,180.58	7,431,180.58
1) 计提	7,431,180.58	7,431,180.58
本期减少金额		
期末数	7,431,180.58	7,431,180.58
账面价值		
期末账面价值	33,722,296.96	33,722,296.96
期初账面价值	11,601,322.11	11,601,322.11

[注]：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十二）之说明

#### 16. 无形资产

项目	土地使用权	软件及其他	知识产权	非专利技术	合计
账面原值					
期初数	310,358,260.27	17,850,008.35	36,223,724.26	33,422,300.00	397,854,292.88
本期增加金额					
本期减少金额		44,727.03			44,727.03
1) 其他[注]		44,727.03			44,727.03
期末数	310,358,260.27	17,805,281.32	36,223,724.26	33,422,300.00	397,809,565.85

累计摊销					
期初数	64,808,005.14	8,605,819.74	32,583,216.33	17,825,226.67	123,822,267.88
本期增加金额	3,334,735.03	727,523.74	1,811,186.22	1,671,114.99	7,544,559.98
1) 计提	3,334,735.03	727,523.74	1,811,186.22	1,671,114.99	7,544,559.98
本期减少金额					
期末数	68,142,740.17	9,333,343.48	34,394,402.55	19,496,341.66	131,366,827.86
账面价值					
期末账面价值	242,215,520.10	8,471,937.84	1,829,321.71	13,925,958.34	266,442,737.99
期初账面价值	245,550,255.13	9,244,188.61	3,640,507.93	15,597,073.33	274,032,025.00

[注]：其他减少金额系外币报表折算差异。

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 1.79%。

#### 17. 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
合计	223,644,082.50			223,644,082.50

##### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
北京联拓	192,078,006.59			192,078,006.59
小计	192,078,006.59			192,078,006.59

#### 18. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加[注]	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	9,346,513.55	265,754.97	1,671,119.53		7,941,148.99
厂房改造	16,345,687.52	-386,625.69	3,733,393.98		12,225,667.85

车位使用费	333,506.60		7,095.90		326,410.70
合 计	26,025,707.67	-120,870.72	5,411,609.41		20,493,227.54

[注]:本期厂房改造增加产生负数原因系工程竣工决算金额较本公司暂估金额低。

#### 19. 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	55,734,079.59	13,933,442.28	81,739,758.97	20,434,065.10
内部交易未实现利润	13,768,936.60	3,442,234.15	16,696,761.11	4,174,190.28
递延收益	1,950,155.00	487,538.75	2,099,660.00	524,915.00
其他	7,646,602.15	2,281,746.08	7,723,303.72	2,304,633.83
合 计	79,099,773.34	20,144,961.26	108,259,483.80	27,437,804.21

##### (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	13,925,958.33	3,481,489.58	15,597,073.33	3,899,268.33
交易性金融资产公允价值变动	122,631,964.57	30,657,991.14	45,959,509.98	11,489,877.50
远期结售汇	71,535,416.50	17,883,854.13	204,054,481.70	51,013,620.43
其他	369,593.92	110,286.83	373,301.24	111,393.09
合 计	208,462,933.32	52,133,621.68	265,984,366.25	66,514,159.35

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	17,243,150.10		17,848,164.21	
递延所得税负债	17,243,150.10	30,657,706.15	17,848,164.21	11,489,877.50

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	61,000,000.00	240,000,000.00
抵押借款	76,000,000.00	416,000,000.00
抵押及保证借款		19,574,700.00
抵押及质押借款	57,000,000.00	241,298,800.00
保证及质押借款		26,099,600.00
质押借款	43,000,000.00	7,000,000.00
应付利息	673,472.22	1,776,948.22
合 计	237,673,472.22	951,750,048.22

## 21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,685,370,000.00	1,073,740,000.00
合计	1,685,370,000.00	1,073,740,000.00

## 22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
购买商品及劳务款	699,144,520.25	855,437,781.54
应付长期资产购置款	30,540,886.32	30,955,762.31
费用款	25,601,664.66	19,912,795.02
合计	755,287,071.23	906,306,338.87

## 23. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租	2,640,525.89	2,470,223.19
合计	2,640,525.89	2,470,223.19

## 24. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	7,878,762.85	6,770,391.07
合计	7,878,762.85	6,770,391.07

## 25. 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	86,631,484.19	496,124,354.87	493,099,553.00	89,656,286.06
离职后福利—设定提存计划	798,411.40	16,050,904.22	16,485,861.87	363,453.75
合计	87,429,895.59	512,175,259.09	509,585,414.87	90,019,739.81

## (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	86,611,048.10	458,076,251.46	456,789,302.68	87,897,996.88
职工福利费		23,078,924.00	22,618,244.96	460,679.04
社会保险费	18,351.35	8,528,776.88	8,527,563.27	19,564.96
其中：医疗保险费	18,351.35	6,881,470.81	6,880,900.32	18,921.84
工伤保险费		1,604,787.37	1,604,144.25	643.12
生育保险费		42,518.70	42,518.70	
住房公积金		1,236,538.00	1,236,538.00	
工会经费和职工教育经费	2,084.74	5,203,864.53	3,927,904.09	1,278,045.18
小计	86,631,484.19	496,124,354.87	493,099,553.00	89,656,286.06

## (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	798,411.40	15,638,923.75	16,074,609.65	362,725.50
失业保险费		411,980.47	411,252.22	728.25
小计	798,411.40	16,050,904.22	16,485,861.87	363,453.75

## 26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	12,367,249.90	12,150,630.57
营业税	656,491.04	3,925,967.47
企业所得税	53,590,252.97	14,559,883.93
房产税	6,209,058.12	12,400,107.33
土地使用税	1,048,094.70	1,921,504.40
代扣代缴个人所得税	2,106,984.00	1,834,904.78
城市维护建设税	3,458,589.28	427,577.68
残疾人保障金	2,652,049.29	
教育费附加	1,482,252.55	187,032.05
地方教育附加	988,168.36	124,688.05
印花税		450.00
环境保护税	56,851.04	24,213.18
合 计	84,616,041.25	47,556,959.44

## 27. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
销售佣金	9,762,145.90	10,155,095.79
运费	11,043,621.21	28,782,185.74
押金保证金	11,824,204.79	12,002,412.66
应付暂收款	4,914,589.30	3,953,444.26
费用款	15,041,436.22	22,510,819.87
暂收政府补助款（境外）		6,315,450.71
其他	462,177.04	609,437.81
小计	53,048,174.46	84,328,846.84

## 28. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		200,232,222.23
合计		200,232,222.23

## 29. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	337,302.30	125,706.68
合计	337,302.30	125,706.68

## 30. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	21,890,572.77	10,043,508.24
减：未确认融资费用	2,426,845.00	495,654.32
合 计	19,463,727.77	9,547,853.92

[注]：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十二）之说明

## 31. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,099,660.00		149,505.00	1,950,155.00	与资产相关的政府补助
合 计	2,099,660.00		149,505.00	1,950,155.00	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关 /与收益相关
临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）政策兑现	670,860.00		55,905.00	614,955.00	与资产相关
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项资金	896,000.00		64,000.00	832,000.00	与资产相关
关于下达 2019 年度临海市开放型经济转型升级扶持项目后续资金的通知	532,800.00		29,600.00	503,200.00	与资产相关
小 计	2,099,660.00		149,505.00	1,950,155.00	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 32. 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						2,175,736,503

## 33. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	226,844,376.43			226,844,376.43
其他资本公积	37,920,737.45			37,920,737.45
合计	264,765,113.88			264,765,113.88

## 34. 库存股

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份回购	49,998,921.32			49,998,921.32
合计	49,998,921.32			49,998,921.32

## 35. 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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	34,587,325.66	-71,852,636.48			-71,670,439.48	-182,197.00	-37,083,113.82
其中：其他权益工具投资公允价值变动	34,587,325.66	-71,852,636.48			-71,670,439.48	-182,197.00	-37,083,113.82
将重分类进损益的其他综合收益	72,125,117.70	-79,817,184.25		-17,813,160.05	-62,000,906.53	-3,117.67	10,124,211.17
其中：外币财务报表折算差额	-10,889,837.32	-8,564,544.05			-8,561,426.38	-3,117.67	-19,451,263.70
远期结汇交易公允价值变动	83,014,955.02	-71,252,640.20		-17,813,160.05	-53,439,480.15		29,575,474.87
其他综合收益合计	106,712,443.36	-151,669,820.73		-17,813,160.05	-133,671,346.01	-185,314.67	-26,958,902.65

## 36. 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	298,281,719.11			298,281,719.11
合 计	298,281,719.11			298,281,719.11

## 37. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,012,148,644.30	779,656,228.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	458,412,355.39	607,729,712.31
减：应付普通股股利	324,602,446.95	261,088,380.36
期末未分配利润	1,145,958,552.74	1,126,297,560.90

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,159,805,586.12	3,452,480,477.09	2,930,792,533.55	2,007,806,678.35
其他业务收入	46,594,354.07	39,141,360.72	13,679,871.94	9,466,054.81
合 计	4,206,399,940.19	3,491,621,837.81	2,944,472,405.49	2,017,272,733.16

## (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	户外休闲家居	金属制品	旅游服务	其他	小计
主要经营地区					
境内	50,862,866.53	159,474,667.59	761,556.54	44,214,604.77	255,313,695.43
境外	3,942,326,660.41			114,804.85	3,942,441,465.26
小 计	3,993,189,526.94	159,474,667.59	761,556.54	44,329,409.62	4,197,755,160.69
主要产品类型					
户外休闲家居	3,993,189,526.94				3,993,189,526.94
金属制品		159,474,667.59			159,474,667.59

旅游服务			761,556.54		761,556.54
其他	33,836,598.23	4,112,976.34		6,379,835.05	44,329,409.62
小 计	4,027,026,125.17	163,587,643.93	761,556.54	6,379,835.05	4,197,755,160.69
收入确认时间					
商品（在某一时刻转让）	3,993,189,526.94	159,474,667.59	761,556.54	44,329,409.62	4,197,755,160.69
小 计	3,993,189,526.94	159,474,667.59	761,556.54	44,329,409.62	4,197,755,160.69

[注]分解信息表中收入小计金额与营业收入合计金额差异系房屋租赁收入

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	7,204,721.07	6,627,620.51
房产税	6,395,307.16	6,059,306.41
教育费附加	3,255,207.13	3,024,400.39
地方教育附加	2,170,138.04	2,016,266.94
土地使用税	1,227,551.28	1,146,034.75
营业税	1,372,978.32	1,740,228.70
印花税	1,402,286.02	1,019,230.20
车船使用税	2,250.00	2,280.00
环境保护税	67,871.10	21,687.34
资产税	33,569.72	33,371.16
资源税	24,895.50	
合计	23,156,775.34	21,690,426.40

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	46,871,937.65	43,517,963.53
运杂费	26,609,204.65	91,632,481.10
销售服务费、检测费等	22,822,214.05	14,689,773.05

样品费	17,902,030.52	3,356,906.73
租赁费	15,941,275.28	14,593,228.71
财产保险费	11,783,763.17	9,176,375.67
设计费	10,233,974.97	4,059,356.94
展览及广告费	2,561,729.79	2,042,622.51
办公费及差旅费	2,070,110.01	2,803,131.17
业务招待费	240,426.54	312,313.44
折旧	252,121.33	241,407.33
佣金		13,225,182.00
其他	2,881,430.04	2,347,837.15
合计	160,170,218.00	201,998,579.33

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	79,370,891.61	55,240,702.08
办公费及差旅费	12,512,925.17	7,643,266.66
折旧	10,429,352.98	11,918,540.63
咨询审计费	9,862,928.28	10,075,462.80
无形资产摊销及长期待摊费用	7,693,887.89	7,107,221.80
汽车费用、水电费及维修费	6,505,523.13	2,852,290.98
业务招待费	4,447,011.96	2,687,988.40
低值易耗品摊销	3,246,203.87	1,789,637.75
租赁费	3,912,651.21	3,979,046.64
其他	5,182,286.30	5,870,173.28
合计	143,163,662.40	109,164,331.02

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	53,395,197.16	46,734,489.30
直接投入费用	23,467,871.81	26,977,365.52
折旧费用与长期待摊费用	1,396,136.10	1,422,490.55
无形资产摊销费用	356,595.54	460,521.54
设计费用		699,037.16
其他费用	5,155,125.77	4,168,469.09
合计	83,770,926.38	80,462,373.16

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	14,633,805.05	13,613,427.99
利息支出	16,388,295.99	15,649,101.24
汇兑损益	-117,340,256.91	-1,665,111.33
银行手续费	1,676,576.07	1,180,822.40
合计	-113,909,189.90	1,551,384.32

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	149,505.00	119,905.00	149,505.00
与收益相关的政府补助[注]	7,884,772.29	13,580,839.99	7,884,772.29
代缴税费手续费返还	363,600.14	88,050.16	363,600.14
合计	8,397,877.43	13,788,795.15	8,397,877.43

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-3,162,982.70	-8,743,800.34
金融工具持有期间的投资收益	15,453,086.15	14,009,398.61
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,453,086.15	14,009,398.61
处置金融工具取得的投资收益	33,170,504.25	588,143.84
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,170,504.25	588,143.84
理财产品收益	17,904.00	456,184.19
合 计	45,478,511.70	6,309,926.30

## 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	56,140,920.46	162,850,453.68
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	56,140,920.46	162,850,453.68
衍生金融资产	-91,700.00	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-91,700.00	
合计	56,049,220.46	162,850,453.68

## 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,950,539.93	36,261,765.94
合计	-2,950,539.93	36,261,765.94

## 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-291,977.57	-770,430.77
合计	-291,977.57	-770,430.77

## 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,365.14	274.73	1,365.14
合计	1,365.14	274.73	1,365.14

## 13. 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
罚没收入	58,759.14	22,900.22	58,759.14
合同索赔及保险赔偿收益	10,058.96	21,717,316.26	10,058.96
非流动资产毁损报废利得	45,881.77	11,000.00	45,881.77
其他	211.84	31,232.47	211.84
合计	114,911.71	21,782,448.95	114,911.71

## 14. 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
非流动资产毁损报废损失	4,668,206.01	1,166,569.95	4,668,206.01
对外捐赠	100,000.00	1,190,530.71	100,000.00
合同索赔	100,000.00		100,000.00
地方水利建设基金		12,799.66	
罚款支出	6,813.91	5,105.17	6,813.91
客户索赔款		952,760.99	
其他	45,221.37	37,036.08	45,221.37
合计	4,920,241.29	3,364,802.56	4,920,241.29

## 15. 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	51,718,659.16	80,597,337.81
递延所得税费用	10,703,683.84	62,268,850.08
合计	62,422,343.00	142,866,187.89

## (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	520,304,837.81	749,191,009.52
按母公司适用税率计算的所得税费用	130,076,209.44	187,297,752.38
子公司适用不同税率的影响	-42,631,956.41	-28,440,324.67
调整以前期间所得税的影响	-8,988,557.61	49,487.83
非应税收入的影响	-3,541,986.40	-1,574,120.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,200,758.83	2,566,888.08
研发费加计扣除的影响	-14,947,023.94	-10,065,779.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,649,999.81	-104,644.16
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	4,904,898.90	-6,863,071.63
所得税费用	62,422,343.00	142,866,187.89

## 16. 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五(一)35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	286,584,396.00	174,494,375.00
收到利息收入(含税)	18,290,416.40	13,525,359.10
收到退回的保证金	15,306,799.18	13,541,027.29
收到房租租赁收入	8,280,030.96	6,302,007.25
收回代垫业务款	5,060,033.30	5,991,386.16
收到财政补助	3,490,947.68	13,555,058.57
收到保险赔款		21,500,000.00
其他	5,895,200.36	12,202,489.11
合计	342,907,823.88	261,111,702.48

## 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	318,725,050.60	303,691,000.00
付现的费用	416,014,301.70	260,797,013.45
各类保证金及押金	12,517,428.14	7,595,843.40
捐赠支出	100,000.00	
支付代垫业务款	3,623,229.23	2,692,569.78
其他	1,989,956.17	2,577,576.55
合计	752,969,965.84	577,354,003.18

## 3. 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	457,882,494.81	606,324,821.63
加: 资产减值准备	3,242,517.50	-35,491,335.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,816,541.88	52,367,864.79
无形资产摊销	7,668,430.16	7,497,694.44
长期待摊费用摊销	5,411,609.41	3,721,338.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,365.14	-274.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,622,324.24	1,155,569.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-56,049,220.46	-162,850,453.68
财务费用(收益以“-”号填列)	-100,951,960.92	13,983,989.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,478,511.70	-6,309,926.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,292,842.95	15,145,097.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,749,228.63	36,595,394.48

存货的减少(增加以“－”号填列)	583,941,683.01	783,392,885.40
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	290,690,214.07	577,250,012.34
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	122,900,642.85	-394,285,612.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,357,737,471.29	1,498,497,066.35
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	1,039,232,254.31	1,275,788,334.64
减: 现金的期初余额	768,526,479.31	899,996,249.97
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	270,705,775.00	375,792,084.67
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,039,232,254.31	768,526,479.31
其中: 库存现金	65,231.16	60,845.71
可随时用于支付的银行存款	1,031,131,006.55	767,067,490.43
可随时用于支付的其他货币资金	8,036,016.60	1,398,143.17
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	1,039,232,254.31	768,526,479.31
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		

## (3) 现金流量表补充资料的说明

## 货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

项目	期末数	期初数
票据承兑保证金	226,798,000.00	194,671,000.00
信用证保证金	9,605,924.96	12,484,584.07
质量保证金	280,000.00	280,000.00
保函保证金	1,997,414.60	1,984,000.00
小计	238,681,339.56	209,419,584.07

## (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	238,681,339.56	主要系票据、信用证及保函提供担保
投资性房地产	920,231.96	抵押担保
固定资产	270,412,087.80	抵押担保
无形资产	89,949,940.44	抵押担保
合计	599,963,599.76	

## 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	41,110,342.53	6.4601	265,576,923.78
欧元	3,066,018.98	7.6862	23,566,035.08
澳元	187,878.33	4.8528	911,735.96
港币	58,789.27	0.8321	48,918.55
应收账款			
其中：美元	191,845,019.70	6.4601	1,239,338,011.76
欧元	12,913,882.20	7.6862	99,258,681.37
其他应收款			
其中：美元	412,728.23	6.4601	2,666,265.64
欧元	176,008.96	7.6862	1,352,840.07
澳元	30,250.00	4.8528	146,797.20
应付账款			
其中：美元	2,665,148.28	6.4601	17,217,124.40
欧元	897,311.97	7.6862	6,896,919.26
其他应付款			
美元	2,786,566.72	6.4601	18,001,499.67
欧元	1,320,363.50	7.6862	10,148,577.93

## (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、美国华冠、德国永强、香港永强、美国皇家庭院、澳洲永强、联拓环球、美国户外创意和蓝星投资，相关信息见下表：

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

公 司	美国皇家庭院	澳洲永强	联拓环球	美国户外创意	蓝星投资
主要经营地	加州	维多利亚州	香港	加州	香港

记账本位币	美元	澳元	港币	美元	港币
-------	----	----	----	----	----

各境外经营实体的记账本位币系其各自经营所处的主要经济环境中所使用的货币。

### 3. 政府补助

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）政策兑现	670,860.00		55,905.00	614,955.00	其他收益
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金	896,000.00		64,000.00	832,000.00	其他收益
关于下达2019年度临海市开放型经济转型升级扶持项目后续资金的通知	532,800.00		29,600.00	503,200.00	其他收益
小 计	2,099,660.00		149,505.00	1,950,155.00	

##### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
新冠疫情政府补贴	6,184,768.98	其他收益	根据美国小企业管理局的疫情保障计划拨付
企业扶持发展补贴	937,000.00	其他收益	根据《上海高境镇经济发展区管理委员会 2020 年度财政扶持协议书》拨付等
稳生产促发展补助	286,190.39	其他收益	根据《宁波杭州湾新区开发建设管理委员会关于支持工业企业留工优工稳生产促发展的若干意见》（甬新管发[2021]2号）拨付等
其他	476,812.92	其他收益	根据《宁波杭州湾新区开发建设管理委员会关于表彰 2020 年度宁波杭州湾新区工业经济“风云榜”先进单位和先进个人的通报》（甬新管发[2021]5号）拨付等
小 计	7,884,772.29	其他收益	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,034,277.29 元。

### 4. 套期

公司远期结汇项目属于有效的现金流量套期，其套期工具属于衍生工具中的远期合同。本期公司期末新增远期外汇合同其公允价值变动归属有效套期部分 71,535,416.50 元。

## 六、合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	认缴出资比例
宁波络森	设立	2021 年 02 月 18 日	500.00 万元	100%
蓝星投资	设立	2021 年 05 月 27 日	600.00 万美元	66.67%

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
永强户外	宁波	宁波	制造业	90.35	9.65	同一控制下企业合并
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
美国华冠	佐治亚州	佐治亚州	商业		80.00	设立
博睿苏菲	宁波	宁波	商业	99.01		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	79.18		非同一控制下企业合并
联拓天下	北京	北京	服务业		79.18	非同一控制下企业合并
活动管家	北京	北京	服务业		79.18	设立
金旅通	北京	北京	服务业		79.18	设立
联拓环球	香港	香港	服务业		79.18	设立
浙科合伙企业	宁波	宁波	投资		88.89	设立
山东永旭	梁山	梁山	制造业	100.00		设立
永毅塑业	临海	临海	制造业	51.00		设立
澳洲永强	维多利亚州	维多利亚州	商业	100.00		设立
河南永强	驻马店	驻马店	制造业	100.00		设立
库比客	宁波	宁波	批发业		51.00	设立
宁波络森	宁波	宁波	商业		100.00	设立
蓝星投资	香港	香港	投资		66.67	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%	23,945.79		4,756,521.49
北京联拓	20.82%	-1,282,108.65		56,253,719.77
永毅塑业	49.00%	1,088,253.82		3,160,230.35

## 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	30,129,807.33	128,420,909.00	158,550,716.33			
北京联拓	122,214,756.70	140,520,390.56	262,735,147.26	3,168,033.52	233,730.39	3,401,763.91
永毅塑业	19,110,274.38	5,578,442.62	24,688,717.00	18,592,328.53		18,592,328.53

(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	29,331,614.25	128,420,909.00	157,752,523.25			
北京联拓	126,025,508.12	141,525,783.66	267,551,291.78	3,302,204.79		3,302,204.79
永毅塑业	33,620,146.14	5,757,842.42	39,377,988.56	35,502,526.26		35,502,526.26

## (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		798,193.08	798,193.08	3,354.18
北京联拓	761,556.54	-4,904,726.45	-4,915,703.64	-6,279,833.75
永毅塑业	47,529,543.88	2,220,926.17	2,220,926.17	-421,901.30

(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		-1,903,980.39	-1,903,980.39	-2,558,912.97
北京联拓	4,060,001.41	-8,992,781.07	-8,978,702.97	-2,999,394.05
永毅塑业	25,792,981.01	807,387.59	807,387.59	223,540.61

## (二) 在联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业

## (1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东都节能公司	临海	临海	生物质供热运营	14.06		权益法核算
腾轩旅游	北京	北京	旅游业		25.00	权益法核算
西克曼公司	深圳	深圳	室内家具及饰品的设计、销售等	10.00		权益法核算

## (2) 在联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

公司副董事长在西克曼公司担任董事长且公司财务负责人在东都节能公司和西克曼公司均担任董事，对东都节能公司和西克曼公司决策具有重大影响。

公司控股子公司北京联拓董事长在腾轩旅游担任董事，对腾轩旅游决策具有重大影响。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

## (1) 东都节能公司

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	50,969,365.37	38,757,198.17
非流动资产	110,698,864.15	79,186,575.77
资产合计	161,668,229.52	117,943,773.94
流动负债	62,917,292.82	27,279,615.31
非流动负债	4,632,500.00	4,671,500.00
负债合计	67,549,792.82	31,951,115.31
少数股东权益	3,417,992.40	2,959,789.72
归属于母公司所有者权益	90,700,444.30	83,032,868.91
按持股比例计算的净资产份额	11,750,760.38	11,676,580.22
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	133,820.89	133,820.89
对联营企业权益投资的账面价值	20,795,199.35	20,721,019.19
营业收入	40,544,659.62	32,338,353.05
净利润	504,663.82	2,297,222.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	504,663.82	2,297,222.87

## (2) 腾轩旅游

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	腾轩旅游	腾轩旅游
流动资产	197,205,944.26	180,855,688.42
非流动资产	63,596,619.27	70,258,958.11
资产合计	260,802,563.53	251,114,646.53
流动负债	140,770,864.83	127,876,616.36
非流动负债		
负债合计	140,770,864.83	127,876,616.36
少数股东权益	377,677.59	488,481.69
归属于母公司所有者权益	119,654,021.11	122,749,548.48
按持股比例计算的净资产份额	29,913,505.28	30,687,387.12
调整事项		
商誉	67,417,592.78	67,417,592.78
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	97,331,098.06	98,104,979.90
营业收入	358,411,233.73	104,822,216.79
净利润	-3,162,422.73	-35,066,522.11
终止经营的净利润		

其他综合收益	-43,908.74	60,800.94
综合收益总额	-3,206,331.47	-35,005,721.17

## (3) 西克曼公司

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	西克曼公司	西克曼公司
流动资产	224,513,600.81	159,006,299.28
非流动资产	296,269,440.77	309,154,673.61
资产合计	520,783,041.58	468,160,972.89
流动负债	83,982,375.58	72,825,402.14
非流动负债	71,557,250.00	
负债合计	155,539,625.58	72,825,402.14
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	365,243,416.00	395,335,570.75
按持股比例计算的净资产份额	37,201,357.14	39,533,557.07
调整事项		
商誉		
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	37,201,357.14	39,533,557.07
营业收入	49,710,556.72	29,584,572.32
净利润	-23,321,999.32	-10,922,892.54
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-23,321,999.32	-10,922,892.54

## 3. 不重要的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	574,494.17	716,552.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-142,058.27	-495,500.95
其他综合收益		
综合收益总额	-142,058.27	-495,500.95

**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、流动性风险及市场风险。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。

### 1. 信用风险管理实务

#### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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，对部分应收账款在中国出口信用保险公司进行了投保，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 49.61%(2020 年 6 月 30 日：42.94%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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
短期借款	237,673,472.22	240,101,805.55	240,101,805.55		
应付票据	1,685,370,000.00	1,685,370,000.00	1,685,370,000.00		
应付账款	755,287,071.23	755,287,071.23	755,287,071.23		
其他应付款	53,048,174.46	53,048,174.46	53,048,174.46		
一年内到期的非流动负债					
租赁负债	19,463,727.77	19,463,727.77	207,209.06	12,342,508.49	6,914,010.22

小 计	2,750,842,445.68	2,753,270,779.01	2,734,014,260.30	12,342,508.49	6,914,010.22
-----	------------------	------------------	------------------	---------------	--------------

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	951,750,048.22	973,627,060.94	973,627,060.94		
应付票据	1,073,740,000.00	1,073,740,000.00	1,073,740,000.00		
应付账款	906,306,338.87	906,306,338.87	906,306,338.87		
其他应付款	84,328,846.84	84,328,846.84	84,328,846.84		
一年内到期的非流动负债	200,232,222.23	207,035,277.79	207,035,277.79		
租赁负债					
小 计	3,216,357,456.16	3,245,037,524.44	3,245,037,524.44		

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### 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 2021 年 6 月 30 日，外币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详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	620,135,132.31		567,684,966.20	1,187,820,098.51
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	620,135,132.31			620,135,132.31
债务工具投资	990,541.83			990,541.83
权益工具投资	619,144,590.48			619,144,590.48
(2) 其他非流动金融资产			567,684,966.20	567,684,966.20
权益工具投资			567,684,966.20	567,684,966.20
2. 应收款项融资			1,000,000.00	1,000,000.00
3. 其他流动资产		71,535,416.50		71,535,416.50
4. 其他权益工具投资	48,146,341.64		185,185,524.57	233,331,866.21
持续以公允价值计量的资产总额	668,281,473.95	71,535,416.50	753,870,490.77	1,493,687,381.22

### (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、H 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；以及香港税务局发行的储税券，市价按照储税券的面值来确定。

本公司持有的其他权益工具投资中的居然之家新零售集团股份有限公司系国内 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。

### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

### (四) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

2. 因被投资企业中证信用增进股份有限公司、浙江临海农村商业银行股份有限公司、上海金浦科技创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、浙江万朋教育科技有限公司、九次方大数据信息集团有限公司、杭州简学科技有限公司、杭州多禧生物科技有限公司、浙江蓝德能源科技发展有限公司、杭州艾米机器人有限公司、杭州开浦科技有限公司、江苏启润科技有限公司、浙江远图互联科技股份有限公司、上海力信电气技术有限公司、浙江帕瓦新能源股份有限公司、杭州英普环境技术股份有限公司、浙江世贸装饰股份有限公司、易商旅有限公司、上海茶恬园国际旅行社有限公司、科润智能控制股份有限公司、宁波萱群材料科技有限公司、马力达汽车电子(宁波)有限公司、DONG LI SCS 的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3. 本公司持有的其他权益工具投资系股权类投资，该部分投资公司间接持有国内 A 股、H 股、美股上市的股票，公允价值按照其穿透持有的股票资产负债表日的收盘价以及相关预计成本费用估计确定。

## 十、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
浙江永强实业有限公司 (以下简称永强实业)	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。谢氏父子指谢先兴以及其子谢建勇、谢建平和谢建强，合计持有永强实业 100% 的股权。同时谢氏父子直接持有本公司 18.03% 的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七之说明。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

##### （1）本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
浙江伊丽特工艺品有限公司（以下简称伊丽特公司）	东都节能公司董事在该公司担任执行董事
合肥联拓天际电子商务有限公司	联营公司腾轩旅游之全资子公司
在路上（上海）国际旅行社有限公司 （以下简称在路上（上海）公司）	联营公司腾轩旅游之子公司
湖北永强曼好家家居科技有限公司（以下简称湖北曼好家）	联营公司西克曼公司之子公司

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
东都节能公司	燃料	3,485,217.43	3,531,040.33
东都节能公司	服务	1,429,708.78	1,037,863.63
伊丽特公司	原材料及户外用品	75,029,959.87	66,944,083.02
在路上（上海）公司	旅游机票	265,838.00	172,249.00
西克曼公司	家居用品	371,865.00	

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
东都节能公司	水电费等费用	14,115.05	279,775.07
伊丽特公司	钢材	7,730,190.05	1,387,675.15
湖北曼好家	塑料制品	218,496.46	
合肥联拓天际电子商务有限公司	软件、技术服务		9,433.96

## 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	80,142.86	97,291.42
科森热能公司	房屋使用权		33,645.72

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	债务性质
永强实业	本公司	25,060,000.00	2021/2/25	2021/8/25	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	34,540,000.00	2021/3/5	2021/9/5	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	20,150,000.00	2021/4/27	2021/10/27	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	51,130,000.00	2021/1/22	2021/7/22	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	48,860,000.00	2021/3/26	2021/9/26	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	7,650,000.00	2021/2/2	2021/8/2	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	26,649,000.00	2021/2/22	2021/8/22	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	44,199,000.00	2021/2/24	2021/8/24	否	银行承兑汇票
永强实业	本公司	11,475,000.00	2021/3/8	2021/9/8	否	银行承兑汇票
小计		269,713,000.00				

## 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	238.32 万元	225.33 万元

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	伊丽特公司	2,860,259.79	286,025.98	171,530.54	17,153.05
小 计		2,860,259.79	286,025.98	171,530.54	17,153.05
其他应收款					

	合肥联拓天下国际旅行社有限公司	444.30	88.86	444.30	22.22
小 计		444.30	88.86	444.30	22.22

## 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	601,414.02	1,637,203.44
	伊丽特公司	16,465,000.63	19,089,003.21
	在路上（上海）公司	44,565.50	54,052.00
小 计		17,110,980.15	20,780,258.65
预收款项			
	东都节能公司	10,857.14	51,000.00
	湖北曼好家	445.20	
小 计		11,302.34	51,000.00

**十一、承诺及或有事项**

截至本财务报表附注出具日，公司不存在需要披露的承诺事项及或有事项。

**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	旅游服务
主营业务收入	3,992,917,983.56	261,357,913.23	761,556.54
主营业务成本	3,303,723,920.94	247,123,113.25	300,330.16

资产总额	6,453,556,207.33	618,366,419.83	262,735,147.26
负债总额	3,461,402,001.83	554,840,398.51	3,401,763.91

(续上表)

项 目	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	56,222,862.95	151,454,730.16	4,159,805,586.12
主营业务成本	44,613,773.61	143,280,660.87	3,452,480,477.09
资产总额	1,010,594,441.05	1,480,126,320.51	6,865,125,894.96
负债总额	498,295,916.97	1,527,521,486.76	2,990,418,594.46

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 1. 控股股东股份质押情况

控股股东永强实业持有本公司股份 825,492,924 股，占本公司总股本的 37.94%，截至 2021 年 6 月 30 日，共有 37,800 万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。

实际控制人之一谢建平持有本公司股份 128,374,485 股，占本公司总股本的 5.90%，截至 2021 年 6 月 30 日，共有 11,004 万股质押给国泰君安证券股份有限公司。

**十三、母公司财务报表主要项目注释**

(一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

(1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	965,396,511.73	75.05			965,396,511.73
按组合计提坏账准备	321,000,545.03	24.95	32,441,134.60	10.11	288,559,410.43
合 计	1,286,397,056.76	100.00	32,441,134.60	2.52	1,253,955,922.16

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	965,052,167.00	69.79			965,052,167.00
按组合计提坏账准备	417,746,781.09	30.21	41,985,915.28	10.05	375,760,865.81
合 计	1,382,798,948.09	100.00	41,985,915.28	3.04	1,340,813,032.81

## 2) 期末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
尚唯拉	361,953,394.41			均系应收子公司款项, 预计可以收回, 不计提坏账
香港永强	284,760,506.87			
美国永强	179,536,426.98			
上海优享	76,808,691.45			
户外创意	44,479,541.06			
美国华冠	9,599,054.36			
库比客	4,405,348.87			
宁波永宏	3,853,547.73			
小 计	965,396,511.73			

## 3) 采用账龄组合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	318,238,574.23	31,823,857.42	10.00
1-2 年	2,138,256.68	427,651.34	20.00
2-3 年	620,126.12	186,037.84	30.00
3 年以上	3,588.00	3,588.00	100.00
小 计	321,000,545.03	32,441,134.60	10.11

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	41,985,915.28	-9,544,780.68						32,441,134.60
小 计	41,985,915.28	-9,544,780.68						32,441,134.60

## (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
尚唯拉	361,953,394.41	28.14	
香港永强	284,760,506.87	22.14	
美国永强	179,536,426.98	13.96	
上海优享	76,808,691.45	5.97	
客户 1	74,209,052.04	5.77	7,420,905.20
小 计	977,268,071.75	75.98	7,420,905.20

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利		150,000,000.00
其他应收款	704,355,967.77	594,830,366.72
合 计	704,355,967.77	744,830,366.72

## (2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
永强国贸		150,000,000.00
小 计		150,000,000.00

## (3) 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 (%)	
单项计提坏账准备	661,162,233.29	93.17			661,162,233.29
按组合计提坏账准备	48,431,773.14	6.83	5,238,038.66	10.82	43,193,734.48
小 计	709,594,006.43	100.00	5,238,038.66	0.74	704,355,967.77

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	513,869,433.29	85.36			513,869,433.29
按组合计提坏账准备	88,163,614.14	14.64	7,202,680.71	8.17	80,960,933.43
小 计	602,033,047.43	100.00	7,202,680.71	1.20	594,830,366.72

## ② 期末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	420,744,537.50			均系应收子公司款项，预计可以收回，不计提坏账
宁波强邦	162,585,103.08			
上海优享	77,832,592.71			
小 计	661,162,233.29			

## ③采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	48,431,773.14	5,238,038.66	10.82
1 年以内	45,308,773.14	2,265,438.66	5.00
1-2 年	13,000.00	2,600.00	20.00
2-3 年	200,000.00	60,000.00	30.00
3 年以上	2,910,000.00	2,910,000.00	100.00
小 计	48,431,773.14	5,238,038.66	10.82

## 2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	287,346,420.86
1-2 年	307,128,885.31
2-3 年	17,715,662.50
3 年以上	97,403,037.76
小计	709,594,006.43

## 3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	4,252,680.71	40,000.00	2,910,000.00	7,202,680.71
期初数在本期				
--转入第二阶段	-650.00	650.00		
--转入第三阶段		-40,000.00	40,000.00	
本期计提	-1,986,592.05	1,950.00	20,000.00	-1,964,642.05
期末数	2,265,438.66	2,600.00	2,970,000.00	5,238,038.66

## 4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
子公司往来款	661,162,233.29	513,869,433.29
股权转让款	45,000,000.00	85,000,000.00
押金保证金	3,310,000.00	3,110,000.00
应收暂付款	121,773.14	53,614.14
小 计	709,594,006.43	602,033,047.43

## 5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为 关联方
------	------	------	----	--------------------	------	------------

永强国贸	往来款	420,744,537.50	[注 1]	59.29		是
宁波强邦	往来款	162,585,103.08	[注 2]	22.91		是
上海优享	往来款	77,832,592.71	1 年以内	10.97		是
王钰	股权转让款	45,000,000.00	1 年以内	6.34	2,250,000.00	否
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	0.30	2,100,000.00	否
小 计		708,262,233.29		99.81	4,350,000.00	

[注 1]其中 1 年内 172,085,837.24 元, 1-2 年 136,650,000.00 元, 2-3 年 17,515,662.50 元, 3 年以上 94,493,037.76 元

[注 2]其中 1 年内 68,159,010.00 元, 1-2 年 94,426,093.08 元

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,528,730,408.24	202,310,473.69	1,326,419,934.55
对联营企业投资	58,571,050.66		58,571,050.66
合 计	1,587,301,458.90	202,310,473.69	1,384,990,985.21

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,494,880,408.24	202,310,473.69	1,292,569,934.55
对联营企业投资	60,971,128.70		60,971,128.70
合 计	1,555,851,536.94	202,310,473.69	1,353,541,063.25

#### (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
香港永强	30,857,220.00			30,857,220.00		
永强户外	113,021,103.00			113,021,103.00		

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	194,000,000.00			194,000,000.00		
北京联拓	513,342,085.24			513,342,085.24		202,310,473.69
山东永旭	10,000,000.00			10,000,000.00		
博睿苏菲	50,000,000.00			50,000,000.00		
永毅塑业	1,000,000.00			1,000,000.00		
河南永强	12,660,000.00	33,850,000.00		46,510,000.00		
小 计	1,494,880,408.24	33,850,000.00		1,528,730,408.24		202,310,473.69

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
东都节能公司	20,721,019.19			74,180.16	
上海斗金网络科技有限公司	716,552.44			-142,058.27	
西克曼公司	39,533,557.07			-2,332,199.93	
合 计	60,971,128.70			-2,400,078.04	

(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					20,795,199.35
上海斗金网络科技有限公司					574,494.17
西克曼公司					37,201,357.14
合 计					58,571,050.66

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,539,429,144.61	3,267,177,308.75	2,453,857,651.40	1,909,609,610.15
其他业务收入	20,549,959.33	19,877,441.85	9,246,239.44	8,405,885.96
合 计	3,559,979,103.94	3,287,054,750.60	2,463,103,890.84	1,918,015,496.11

## (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	户外休闲家具	其他	小 计
主要经营地区			
境内	43,322,627.84	19,775,560.51	63,098,188.35
境外	3,469,106,516.77		3,469,106,516.77
小 计	3,539,429,144.61	19,775,560.51	3,559,204,705.12
主要产品类型			
户外休闲家具	3,539,429,144.61		3,539,429,144.61
其他		19,775,560.51	19,775,560.51
小 计	3,539,429,144.61	19,775,560.51	3,559,204,705.12
收入确认时间			
商品（在某一时点转让）	3,539,429,144.61	19,775,560.51	3,559,204,705.12
小 计	3,539,429,144.61	19,775,560.51	3,559,204,705.12

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	45,630,029.37	38,432,800.15
直接投入费用	22,634,699.81	30,753,919.91
折旧费用与长期待摊费用	1,245,428.21	1,303,303.56
设计费用		699,037.16
其他费用	1,972,189.02	1,508,786.99
合计	71,482,346.41	72,697,847.77

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,400,078.04	-895,493.62
金融工具持有期间的投资收益	14,311,357.35	6,296,482.88
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,311,357.35	6,296,482.88
处置金融工具取得的投资收益	8,507,478.89	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,507,478.89	
理财产品		368,019.28
合 计	20,418,758.20	5,769,008.54

## 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	-4,620,959.10	

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）	8,034,277.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	90,000,489.61	
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	-183,005.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	381,504.14	
小 计	93,612,306.60	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,656,663.59	
少数股东权益影响额(税后)	9,344.91	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	90,946,298.10	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

项 目	涉及金额	原因
理财产品收益	17,904.00	
代缴税费手续费返还	363,600.14	
小计	381,504.14	

## （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	11.71	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.38	0.17	0.17

### 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	458,412,355.39	
非经常性损益	B	90,946,298.10	
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	367,466,057.29	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,807,645,502.33	
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	324,602,446.95	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	远期结售汇	I1	-53,439,480.15
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	外币折算	I2	-8,561,426.38
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3

	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	I3	-71,670,439.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告月份数		K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$		3,915,915,599.20
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		11.71%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		9.38%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益和稀释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	458,412,355.39
非经常性损益	B	90,946,298.10
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	367,466,057.29
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	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$= D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	2,175,736,503.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.17

#### (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。

浙江永强集团股份有限公司

法定代表人：谢建勇

2021年8月20日