

美克国际家具股份有限公司

600337

2011 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	14
七、财务报告（未经审计）.....	20
八、备查文件目录.....	77

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

5、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

6、公司负责人董事长寇卫平先生、主管会计工作负责人财务总监张建英女士及会计机构负责人财务部主任张莉女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	美克国际家具股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	美克股份
公司的法定英文名称	Markor International Furniture Co., Ltd.
公司法定代表人	寇卫平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄新	张燕
联系地址	新疆乌鲁木齐市北京南路 506 号	新疆乌鲁木齐市北京南路 506 号
电话	0991-3836028	0991-3836028
传真	0991-3838191、3628809	0991-3838191、3628809
电子信箱	mkzq@markor.com.cn	mkzq1@markor.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路 160 号
注册地址的邮政编码	830026
办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路 160 号
办公地址的邮政编码	830026
公司国际互联网网址	http://www.markorfurniture.com
电子信箱	mkzq1@markor.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	美克股份	600337	-

(六) 公司其他基本情况

企业法人营业执照注册号：650000410001826

税务登记号码：650104625551670



(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,710,024,143.54	3,707,734,953.43	0.06
所有者权益(或股东权益)	2,378,212,022.83	2,324,591,823.02	2.31
归属于上市公司股东的每 股净资产(元/股)	3.76	3.67	2.45
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	98,857,682.76	75,335,104.41	31.22
利润总额	109,383,742.64	78,575,989.84	39.21
归属于上市公司股东的净 利润	90,811,072.19	39,843,605.11	127.92
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	79,635,699.91	37,372,219.77	113.09
基本每股收益(元)	0.14	0.08	75.00
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.13	0.07	85.71
稀释每股收益(元)	0.14	0.08	75.00
加权平均净资产收益率(%)	3.87	2.77	增加1.10个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	51,636,482.46	63,760,160.84	-19.01
每股经营活动产生的现金 流量净额	0.08	0.12	-33.33

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-67,433.49
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,653,827.60
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,660,873.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,334.23
少数股东权益影响额(税后)	
所得税影响额	-2,011,561.57
合计	11,175,372.28

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	22671					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
美克投资集团有限公司	境内非国有法人	41.56	262,962,486		46,307,978	质押 258,720,000
香港博伊西家具有限公司	境外法人	5.32	33,669,013			无
高运控股集团有限公司	未知	2.37	15,000,000		15,000,000	质押 15,000,000
江苏瑞华投资发展有限公司	未知	2.05	13,000,000		13,000,000	质押 13,000,000
深圳市合赢投资管理有限公司	未知	1.90	12,000,000		12,000,000	无
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.80	11,399,951	-1,100,049		无
中国农业银行－中海分红增利混合型开放式证券投资基金	未知	1.78	11,255,181	1,494,555		无
天津凯石益盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未知	1.74	11,000,000		11,000,000	无
杭州如山创业投资有限公司	未知	1.74	11,000,000		11,000,000	无
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金	未知	1.41	8,911,439	699,918		无
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
美克投资集团有限公司	216,654,508		人民币普通股			
香港博伊西家具有限公司	33,669,013		人民币普通股			
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	11,399,951		人民币普通股			
中国农业银行－中海分红增利混合型开放式证券投资基金	11,255,181		人民币普通股			
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金	8,911,439		人民币普通股			
甘肃省信托有限责任公司－金鹰理财信托计划(四期)	6,907,371		人民币普通股			
博时价值增长证券投资基金	6,364,674		人民币普通股			
国联证券股份有限公司	3,949,611		人民币普通股			
新疆投资发展（集团）有限责任公司	3,600,000		人民币普通股			
查根楼	3,580,000		人民币普通股			



上述股东关联关系或一致行动的说明	中海分红增利混合型开放式证券投资基金、中海能源策略混合型证券投资基金的基金管理人均为中海基金管理有限公司。其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	美克投资集团有限公司	46,307,978	2013年11月23日	46,307,978	美克集团对认购的2010年美克股份非公开发行的股份承诺：自发行结束之日起，三十六个月内不转让。
2	高运控股集团有限公司	15,000,000	2011年11月23日	15,000,000	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
3	江苏瑞华投资发展有限公司	13,000,000	2011年11月23日	13,000,000	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
4	深圳市合赢投资管理有限公司	12,000,000	2011年11月23日	12,000,000	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
5	天津凯石益盛股权投资合伙企业（有限合伙）	11,000,000	2011年11月23日	11,000,000	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
6	杭州如山创业投资有限公司	11,000,000	2011年11月23日	11,000,000	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
7	全国社保基金五零一组合	8,261,053	2011年11月23日	8,261,053	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
8	全国社保基金一零八组合	5,507,368	2011年11月23日	5,507,368	公司2010年非公开发行股票，自发行结束之日起，十二个月内不转让。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			全国社保基金五零一组合、全国社保基金一零八组合的基金管理人均为博时基金管理有限公司。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，也未发生持股变动的情况。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2011年是美克“五五规划”的第一年，也是实现未来跨越式增长的起步年，2011年公司提出“构建绿色绩效和强势品牌，实现企业可持续发展”，报告期，按照年初制定的经营计划，公司总部及各事业部分解落实，通过上半年的努力，公司取得了较好的经营成果。

1) 国内市场方面

上半年，公司全资子公司美克美家家具连锁有限公司（以下简称“美克美家”）“重新开始 从心出发”，按照由设计优势向服务优势进而实现品牌优势的战略发展路径，运用专业的设计和服务、专业的商业模式、专业的信息化管理做强势品牌。报告期，美克美家积极实施门店群计划，继续以标准店为核心、概念店为辐射，快速完成全国各大城市网络布局，上半年完成了石家庄第五大道店、江阴店、无锡滨湖店、南京奥体店等10家店面的开业计划，目前在全国30个城市共拥有55家美克美家店，子品牌“馨赏家”已发展到53家店面。通过多年的品牌推广，建立品牌高度，美克美家已成为中国最有价值品牌之一。2011年2月11日，在中国品牌研究院公布的2011年中国最有价值品牌500强上榜名单中，美克美家位居第241位，排名较2010年上升了127位。

上半年，美克美家积极推进新品牌战略，以服务于更多消费阶层为宗旨，借助公司美国全资子公司Schnadig所具备的开发和设计优势，推出其旗下Caracole产品品牌进入现有美克美家渠道，强化美克美家店面竞争力。同时美克美家计划利用其中高端家具市场的影响力，使公司的美国品牌A.R.T.回归中国，进入加盟市场，以新增的商业模式，提高盈利空间。上半年，美克美家完成了该项业务的商品价格体系、商品组成品类规划，初步确定了加盟策略和后端信息支持平台建设计划。报告期，美克美家通过启动馨赏家品牌升级，建立馨赏家黑标店，开拓高端家居用品市场。

报告期，美克美家围绕“生活需求”，向客户提供多元化的服务，通过完整统一的CRM客户管理系统平台，检查和梳理售前、售中、售后的服务项目和标准，以客户为中心，针对客户反馈和薄弱环节，不断改善提高美克美家客户服务的内容和标准，打造链条式的关系管理模式。报告期，美克美家积极拓展服务项目，不断丰富一站式服务计划的内涵，其中吊灯安装服务已在全国店面推广，挂画服务的流程也在进一步测试、完善中；目前，店面延保方案已通过调研和反馈，开始分城市、分阶段的服务测试。

报告期，美克美家积极推进企业社会责任项目，通过持续地支持艺术教育、捐赠美

术教室、设立志愿者爱心奖项、小学艺术作品巡展、爱心产品义卖等一系列活动，树立企业的良好形象，将艺术之美带给全国的青少年，用爱心回馈社会。

报告期，美克美家实现销售收入 562,702,027.88 元，较上年同期增长 24.80%。

2) 国际市场方面

上半年，公司的美国全资子公司 Schnadig 及 A. R. T 克服美国经济复苏依然缓慢的外部环境影响，借助产品开发、设计及创新优势，积极开发新客户，扩大销售规模，上半年销售收入实现 100%以上的增长。同时通过发挥在美国建立的国际事业部对两个子公司的运营管理、协调资源、风险管理及供应链整合的职能，协同美克美家实现品牌回归中国计划，为美克美家品牌战略的实施提供了支持。

由“做大”、“做强”向“做精”发展是公司家具制造业的战略路径，“一个基地，三个中心”是其未来发展蓝图。报告期，公司家具制造业以建立先进高效的柔性制造基地为出发点，即通过有效利用资源优势，充分了解并尊重客户需求，发挥全体美克人共同的智慧，打造高品质、低成本、交货及时的先进高效柔性制造基地。报告期，家具制造业坚持以人为本，提升柔性管理，落实员工价值主张，通过开展“品质 责任”、“安全 责任”、“节能环保低碳”、“和谐企业推进”等主题活动，建立员工沟通机制，搭建极具人文关怀的企业文化体系；通过建立先进的管理系统平台，持续开展品质改善，完善质量管理体系风险管理，极大地改善了管理效率；通过启动美克家具制造学院项目，达成人员流失率降低、技能工构成比例提高，劳动生产率提高、产品品质提升的目的；通过 OEE（全局设备效率）项目的持续推进，标准工时的确定，提高全局效率；通过逐步推行上岗制度，建立员工职业生涯发展规划，完善并落实具有内部公平性、外部竞争力的薪酬绩效方案，构建“选人、用人、育人、留人”的人力资源战略绿色通道，实现企业可持续发展。

3) 建立先进、互连且智能的供应链体系

为进一步提高公司的整体盈利能力和产品竞争力，最大限度地发挥公司家居产业链的协同效应，报告期，公司启动了集成供应链项目，通过借助国际咨询公司的力量，构建强健的供应链管理能力和。针对公司供应链关系管理存在的问题，并比对最佳实践，上半年，公司提出业务流程、规则、组织、IT 方面的改进方向、思路和路线图，将交易支撑体系、一体化计划体系、集成研发体系、集中采购体系作为改进重点，构建 1 个支撑、3 个协同、1 个牵引的供应链关系管理体系。即标准、透明、共享的交易支撑体系，共享、规范、公开的一体化计划体系，风险共担、客户导向的集成研发体系，强化寻源、控制

风险的集中采购体系，以及整体效益最大化的绩效牵引体系。

为构建整体效益最大化的绩效牵引体系，公司启动了首期股票期权激励计划，股权激励计划的推出将健全公司激励约束机制，完善多种形式的激励手段，充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将员工利益、公司利益和经营者利益结合在一起，充分体现统一的核心价值观，使各方共同关注公司的长远发展。

报告期，公司持续推进内控体系建设，以防范风险和效率为重点，对现有管理制度、职责分工和业务流程进行全面梳理，力求促进各项管理工作实现程序化、规范化、制度化、标准化，建立一套设计科学、简洁实用、运行有效的内部控制体系，有效防范风险，增强抵御风险的能力，为实现公司战略发展目标提供合理保障。

报告期，公司实现营业收入 1,181,680,538.04 元，较上年同期增长了 12.34%；实现营业利润 98,857,682.76 元，较上年同期增长了 31.22%；实现归属于母公司所有者的净利润 90,811,072.19 元，较上年同期增长 127.92%。

2、报告期公司资产负债表项目发生重大变化的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例（%）
货币资金	556,271,324.18	1,026,061,851.67	-469,790,527.49	-45.79
预付款项	167,477,573.43	114,440,214.95	53,037,358.48	46.35
长期股权投资	4,117,687.00	24,367,687.00	-20,250,000.00	-83.10
在建工程	209,824,645.43	51,668,331.54	158,156,313.89	306.10
无形资产	299,915,006.03	216,564,980.88	83,350,025.42	38.49
商誉	66,854,651.22	28,383,866.21	38,470,785.01	135.54
应付票据	32,120,640.24	81,162,750.25	-49,042,110.01	-60.42
应付账款	144,740,323.86	245,617,411.24	-100,877,087.38	-41.07

1) 货币资金：减少的主要原因系本期美克美家新建店面使用募集资金致使货币资金较年初有所减少。

2) 预付账款：增加的主要原因系支付供应商及工程单位的款项所致。

3) 长期股权投资：减少的主要原因系本期 A. R. T. 家具公司纳入合并报表范围致使年初反映的收购 A. R. T. 公司股权款减少所致。

4) 在建工程：增加的主要原因系美克美家购置店面、店面装修支出增加所致。

5) 无形资产：增加的主要原因系 A. R. T. 家具公司参照价值评估报告，对商标品牌渠道价值认定所致。

6) 商誉：增加的主要原因系本期完成对 A. R. T. 家具公司的股权收购行为，按照会计准则的规定，依据 A. R. T. 家具公司的价值评估报告及股权交割日净资产公允价值在合

并报表中体现为商誉所致。

- 7) 应付票据：减少的主要原因系应付供应商银行承兑汇票到期兑付所致。
- 8) 应付账款：减少的主要原因系本期支付供应商货款有所增加所致。

3、报告期公司利润表项目同比发生重大变化的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减金额	增减比例(%)
营业外收入	11,235,013.11	4,417,189.28	6,817,823.83	154.35
归属于母公司所有者的净利润	90,811,072.19	39,843,605.11	50,967,467.08	127.92
少数股东损益	-50,089.43	17,202,269.71	-17,252,359.14	-100.29

- 1) 营业外收入：增加的主要原因系美克美家本期收到政府补助款增加所致。
- 2) 归属母公司净利润：增加的主要原因为美克美家利润较上年同期有所增加，同时公司通过非公开发行项目已拥有美克美家100%股权，其利润全部归属于母公司。
- 3) 少数股东损益：减少的主要原因系公司本期持有美克美家100%的股权，其收益本期全部为归属母公司所有者的净利润。

4、报告期公司现金流量表变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减金额	增减比例(%)
收到其他与经营活动有关的现金	61,898,253.54	15,381,460.99	46,516,792.55	302.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,076,109.80	85,659,012.94	221,417,096.86	258.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	107,269,564.03	-	107,269,564.03	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,561,413.76	28,173,698.57	20,387,715.19	72.36
投资活动产生的现金流量净额	-413,895,538.34	-85,756,920.56	-328,138,617.78	-382.64
筹资活动产生的现金流量净额	-105,403,867.39	18,580,132.58	-123,983,999.97	667.29

- 1) 收到其他与经营活动有关的现金：增加的主要原因是本期收到控股股东临时性周转金所致。
- 2) 购建固定资产、无形资产、其他长期资产支付的现金：增加的主要原因为美克美家新增店面支付购置款、装修工程款所致。
- 3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：增加的主要原因系公司本期完成对A.R.T.家具公司的股权收购行为，本期以现金支付的收购价款按会计准则的规定反映在投资活动“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”中。
- 4) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：增加的主要原因系本期支付分配股利款

较上年同期有所增加所致。

5) 投资活动产生的现金流量净额：减少的主要原因系美克美家新开店面支付的购置店面、装修工程款项较上年同期增加所致。

6) 筹资活动产生的现金流量净额：减少的主要原因系本期偿还银行贷款较上年同期有所增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
家具行业	1,171,173,215.67	679,025,524.69	42.02	12.12	5.90	增加 3.41 个百分点
分产品						
出口家具产品	367,370,457.29	295,853,172.53	19.47	-23.69	-24.12	增加 0.46 个百分点
零售家具商品	565,535,237.11	225,376,132.30	60.15	24.68	28.28	减少 1.12 个百分点
批发家具商品	238,267,521.27	157,796,219.86	33.77	117.59	108.71	增加 2.81 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国外	605,637,978.56	2.49
国内	565,535,237.11	24.68

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	金额		占利润总额比例 %		增减比例 (%)
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	2011年 1-6月	2010年 1-6月	
利润总额	109,383,742.64	78,575,989.84	100.00	100.00	
营业利润	98,857,682.76	75,335,104.41	90.38	95.88	-5.50
期间费用	398,012,853.49	328,438,207.98	363.87	417.99	-54.12
营业外收支净额	10,526,059.88	3,240,885.43	9.62	4.12	5.50

期间费用占利润总额比例较上年同期减少原因：为美克美家的收入较上年同期增长，使毛利率水平有所提升所致。

4、公司在经营中出现的问题与困难

上半年的世界经济呈现增速回调、通胀加剧、就业增加缓慢的特征。我国经济也面临着居高不下的物价上涨压力，通胀压力增大。

面对原材料上涨压力，公司加强供应商关系管理，提高战略合作供应商数量。通过改变传统的加工模式，应用创新的思路，对原材料及其加工工艺进行研究，加大材料二次开发力度，积极推进替代材料的利用，多渠道降低综合成本。同时疏通供应链，从源头进行成本控制，与供应商共同努力提升双方应对成本上涨的能力。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	115,972.58	15,004.39	71,895.76	42,096.82	存放于募集资金专户

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购美克美家 49% 的股权	否	43,992.58	43,992.58	是	100.00%	-	3760.91	-	-	-
扩建美克美家连锁销售网络项目	否	70,000.00	27,903.18	是	39.86%	-	-	-	-	-
合计		113,992.58	71,895.76				3760.91			

3、非募集资金项目情况

- 1) 报告期，美克美家利用自有资金 9,675.32 万元进行了新店购置和装修工程。
- 2) 报告期，公司全资子公司美克国际家私（天津）制造有限公司（以下简称“天津美克”）利用自有资金 2211.37 万元建设天津宿舍楼及进行生产线改造。
- 3) 报告期，公司完成了对 A. R. T. 公司的收购，详见六、（七）

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，报告期公司修定了《美克国际家具股份有限公司董事会秘书工作制度》，严格依法运作，进一步加强信息披露工作，持续提升公司经营管理和规范运作水平。

报告期内，公司继续巩固持续开展的上市公司治理专项活动的成果，完善公司治理各项工作。为进一步贯彻落实财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》，公司积极稳妥地推进建立以源头治理和过程控制为核心的企业内控体系建设工作，力求促进各项管理工作实现程序化、规范化、制度化、标准化，建立一套设计科学、简洁实用、运行有效的内部控制体系，有效防范风险，增强抵御风险的能力，为实现公司战略发展目标提供合理保障。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配的实施情况：

公司 2011 年 4 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年度末总股本 632,680,419 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），向全体股东分配股利共计 31,634,020.95 元，剩余利润结转下一年度。

该方案已于报告期内实施完毕，红利发放日为 2011 年 6 月 20 日。详见 2011 年 6 月 8 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配及公积金转增股本。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司持续、稳定地采取现金或股票等方式向投资者分配股利。

2011 年 6 月 20 日，公司完成了 2010 年度派发现金红利的分配方案。

(五) 重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）资产交易事项

根据 2010 年 11 月 29 日公司与 SHREWD LEADER 投资有限公司签署《股权转让协议》，公司受让其持有的 A. R. T. 家具公司 100% 股权，协议约定股权转让价款为 1890 万美元，报告期公司支付了剩余的股权转让款 1590 万美元，完成了股权转让相关的交割手续。

（八）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

本报告期公司无与日常经营相关的关联交易事项。

2、公司与关联方的担保事项

经 2011 年 4 月 6 日公司召开的第四届董事会第二十二次会议、2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，公司拟为控股股东美克投资集团有限公司（以下简称“美克集团”）17,000 万元人民币贷款提供担保。报告期，公司已为美克集团 14,000 万元人民币贷款提供担保。

详见 2011 年 4 月 9 日、2011 年 4 月 30 日、2011 年 6 月 22 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。

（九）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

1) 托管情况

公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产以及其他公司托管本公司资产的事项。

2) 承包情况

公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产以及其他公司承包本公司资产的事项。

3) 租赁情况

本报告期公司没有租赁其他公司资产，也没有重大的其他公司租赁本公司资产情况。

2、担保情况



单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
新疆美克化工有限责任公司	2005年4月27日	29,415	连带责任担保	2005年4月27日~2017年4月26日	是	是
美克投资集团有限公司	2011年6月3日	14,000	一般担保	2011年6月3日~2012年10月29日	否	是
报告期内担保发生额合计				14,000		
报告期末担保余额合计（A）				14,000		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				13,625		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				40,725		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				54,725		
担保总额占公司净资产的比例				23.54		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				14,000		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				14,000		

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司、持股5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所 作承诺	1) 限售期承诺: 美克集团认购的公司 2010 年非公开发行的股份, 自公司本次发行结束之日起三十六个月内不予转让。	美克集团所持有股份尚处于限售期内。
	2) 美克集团对于解决天津美克担保事项的承诺: 2007 年公司非公开发行股票方案实施完成后即天津美克成为公司全资子公司起, 天津美克为美克集团的控股子公司新疆美克化工有限责任公司(以下简称"美克化工")提供的担保, 构成了公司全资子公司为关联方提供担保的情形。 为此, 美克集团提出解决担保方案如下: (1)为尽快解除天津美克为美克化工相关建设项目银团贷款提供的担保, 美克化工承诺, 在其相关建设项目竣工并形成自有资产后, 保证立即采取一切积极有效之措施, 以自有资产(包括土地使用权和即将建成的房屋建筑物、机器设备等)向贷款银团提供抵押担保, 同时将天津美克提供的相关担保置换出来并即刻解除。 (2)天津美克除履行其已签订之担保合同项下担保责任外, 将不再新增任何为美克集团和美克化工之债务提供担保的情形。 同时, 美克集团还承诺, 在天津美克为美克化工提供的贷款担保尚未解除期间, 如因该等担保给天津美克造成任何损失将由美克集团全部承担, 天津美克可要求美克集团以其所拥有的等额现金或者其它等额的非现金资产(包括但不限于其拥有的美克股份之股权)依法变现予以全额赔偿。	目前, 美克化工以其自有资产作为抵押置换天津美克为其提供的担保登记手续已办理完毕。天津美克履行上述担保合同项下担保责任 29415 万元(已归还 12090 万元)已全部解除, 天津美克不再对上述借款承担保证责任。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 五洲松德联合会计师事务所为公司的审计机构。

公司半年度财务报告未经审计。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情况, 公司董事、管理层有关人员没有被证监会认定为不适当人选、没有受司法纪检部门采取强制措施、没有被移送司法机关或追究刑事责任、没有被其他行政管理部门处罚, 以及没有被证券市

场禁入等情形。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

经 2011 年 7 月 6 日公司召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过，公司拟向公司高级管理人员以及董事会认为需要进行激励的相关员工，实施股票期权及股票增值权激励计划。目前公司股票期权激励计划备案申请材料已报送中国证监会审核。

详见 2011 年 7 月 8 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站：
<http://www.sse.com.cn>。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
美克国际家具股份有限公司全资子公司为本公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B24 版 《证券时报》第 D10 版	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司公告	《上海证券报》第 B24 版 《证券时报》第 D16 版	2011 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》第 B9 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》第 B8 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》第 B8 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告	《上海证券报》第 B8 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《上海证券报》第 B8 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告暨增加 2011 年第一次临时股东大会临时提案通知	《上海证券报》第 B8 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司公告	《上海证券报》第 B17 版 《证券时报》第 D5 版	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》第 80 版 《证券时报》第 B5 版	2011 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B70 版 《证券时报》第 D16 版	2011 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会通知	《上海证券报》第 39 版 《证券时报》第 B36 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》第 39 版 《证券时报》第 B36 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》第 39 版 《证券时报》第 B36 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司为全	《上海证券报》第 39 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站



美克国际家具股份有限公司
2011年半年度报告

资子公司提供担保的公告	《证券时报》第 B36 版		http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2010 年度报告摘要	《上海证券报》第 39 版 《证券时报》第 B36 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2011 年第一季度业绩预增公告	《上海证券报》第 B64 版 《证券时报》第 D16 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司全资子公司为本公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B104 版 《证券时报》第 D25 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》第 B73 版 《证券时报》第 D69 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2011 年第一季度报告（全文）	《上海证券报》第 B73 版 《证券时报》第 D69 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 128 版 《证券时报》第 B4 版	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司为全资子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B24 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司为全资子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B24 版 《证券时报》第 D16 版	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》第 B19 版 《证券时报》第 D5 版	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
美克国际家具股份有限公司为控股股东提供担保的公告	《上海证券报》第 B25 版 《证券时报》第 D17 版	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注（金额单位：人民币元）

1、公司基本情况

美克国际家具股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为美克国际家私制造有限公司,成立于1995年8月,系经新疆维吾尔自治区人民政府新外经贸外资企字[1995]83号批准证书批准设立的中外合资企业。经新疆维吾尔自治区人民政府新政函(1999)99号文、中华人民共和国原对外贸易经济合作部(1999)外经贸资二函字第575号文及新疆维吾尔自治区国有资产管理局新国企字(1999)29号文的批准,本公司以基准日1998年12月31日经评估后的净资产8,100万元折合为股本,整体改制为外商投资股份有限公司。1999年12月,经新疆维吾尔自治区人民政府新政函(2000)8号文、中华人民共和国原对外贸易经济合作部(2000)外经贸资二函字第117号文及新疆维吾尔自治区国有资产管理局新国企字(2000)04号文批准,将股本变更为5,208万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]147号文件批准,本公司于2000年11月10日在上海证券交易所发行人民币普通股4,000万股,并于2000年11月27日在上交所上市交易。经过本次股票发行,本公司的股本由5,208万元变更为9,208万元。

根据2001年度股东大会决议,本公司以2001年末总股本9,208万股为基数,向全体股东按每10股转增2股的比例以资本公积转增股本,转增后,本公司总股本变更为11,049.60万股。

根据2004年第一次临时股东大会决议,本公司以2004年6月末总股本11,049.60万股为基数,向全体股东按每10股转增8股的比例以资本公积转增股本,转增后,本公司总股本变更为19,889.28万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准美克国际家具股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]348号文件)批准以及本公司第三届董事会第十五次会议决议的规定,由本公司向控股股东美克投资集团有限公司以12.82元人民币/股的价格发行6,037.61万股股份,美克投资集团有限公司以其在美克国际家私(天津)制造有限公司拥有的59.60%的股权按该等股权的评估值77,402.16万元人民币作价认购,此外,机构

投资者以竞价方式认购 2440 万股本公司股份，变更后的注册资本为 28,366.89 万股。

根据 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年度末总股本 28,366.89 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 8 股的比例以资本公积转增股本，转增后，本公司总股本变更为 51,060.402 万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准美克国际家具股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]1460 号文件)批准、本公司 2009 年度股东大会及 2010 年度第二次临时股东大会决议，由本公司向控股股东美克投资集团有限公司发行 4,630.80 万股股份，美克投资集团有限公司以其在美克美家家具连锁有限公司拥有的 49% 的股权按该等股权的评估值 43,992.58 万元人民币作价认购，此外，机构投资者以竞价方式认购 7,576.84 万股本公司股份，变更后的注册资本为 63,268.04 万股。

本公司主营业务范围：装饰装修材料、实木家具、聚脂家具及配套产品的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营对外贸易、转口贸易、进料加工和“三来一补”业务；房屋租赁；场地出租、停车场服务；木材经营及加工。本公司企业法人营业执照注册号 650000410001826 号。

2、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求及相关规定，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等有关信息。

4、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1) 会计制度

本公司执行《企业会计准则》。

2) 会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3) 记账本位币

境内公司以人民币为记账本位币，境外公司按当地货币为记账本位币。

4) 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础。公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

5) 外币业务核算方法

本公司(除境外子公司)均以人民币为记账本位币。外币业务按业务发生即期汇率的近似汇率折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生时即期汇率的近似汇率折算，不改变其记账本位币金额。

6) 外币会计报表折算方法

纳入本公司财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算，未分配利润项目以折算后的利润表中该项目的金额列示，利润表反映发生额的项目按年度平均汇率折算，由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内。现金流量表的现金流量按年度平均汇率折算，汇率变动对现金流量的影响，在现金流量表中单独列示。

7) 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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。

8) 金融工具

(1) 金融资产

①公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单独减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，

计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益。

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2)金融负债

①公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3)金融工具公允价值的确认方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

9) 应收款项坏帐准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为占期末余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按照账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备

本公司与纳入合并会计报表范围内的子公司之间发生的应收款项不计提坏帐准备。

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	计 提 比 例
一年以内	1%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

10) 存货核算方法

存货主要包括库存商品、原材料、委托加工物资、受托加工物资、在产品、半成品、发出商品、低值易耗品。

存货以取得时的实际成本计价，其中：(1) 购入的，按买价加应计入成本的税金及费用的金额确定；(2) 自制的，按制造过程中的各项实际支出确定；(3) 委托外单位加工的，按实际耗用的原材料或半成品成本、发生的委托加工费及相关税费的金额确定；

(4) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；(5) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格，加应支付的相关税费的金额确定；(6) 以应收债权换入的，按公允价值入账，公允价值与账面债权余额的差额计入当期损益，如已对债权提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分计入当期损益；(7) 以非货币性交易换入的，以公允价值和应支付的税费入账，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；(8) 取得存货涉及补价的按相关规定处理。

原材料按计划成本进行日常核算，月末分摊材料成本差异将计划成本调整为实际成本。库存商品的核算以实际成本计价，库存商品发出时按加权平均法计价，低值易耗品则于领用时视其使用性质及价值分别采用一次摊销法或五五摊销法摊销。

存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

11) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资和对被投资企业不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

② 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与重组债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)长期股权投资的后续计量

①对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额，确认投资收益。取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

②对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。上述被投资单位的净损益，根据在取得投资时被投资单位资产负债的公允价值为基础进行调整。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分项控制的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指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。

(5)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对成本法核算的长期股权投资进行检查，有客观证据表明该项长期股权投资发生减值的，按个别投资项目的账面价值高于可收回金额的差额计提减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

12) 投资性房地产

(1)投资性房地产核算范围包括：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、已出租的建筑物。

(2)投资性房地产的计量方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3)投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4)投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算；自用建筑物停止自用，改为出租时，其他资产转换为投资性房地产。

(5)投资性房地产的资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13) 固定资产及折旧

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、使用期限在一年以上，并与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

固定资产计价：本公司固定资产以取得时的实际成本计价，其中：（1）购入的，按买价和相关税金及费用加安装成本后的余额确定；（2）自行建造的，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出确定；（3）投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；（4）融资租入的，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者确定；（5）在原有固定资产基础上改扩建的，按原固定资产账面价值加改扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改扩建过程中被替换部分的账面价值；（6）以应收债权换入的，按公允价值入账，公允价值与账面债权余额的差额计入当期损益，如已对债权提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分计入当期损益；（7）以非货币性交易换入的，以公允价值和应支付的税费入账，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；（8）取得固定资产涉及补价的按相关规定处理；（9）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固

定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧：本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率如下：

类 别	净残值率(%)	使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物			
其中：生产用房屋及建筑物	10	20	4.50
非生产用房屋及建筑物	10	40	2.25
机器设备	10	10	9.00
运输设备	10	5	18.00
电子设备	10	5	18.00
其他设备	10	5	18.00

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。

下列固定资产不计提折旧：

- (1)以经营租赁方式租入的固定资产；
- (2)已提足折旧继续使用的固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或支出。

固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14) 在建工程核算方法

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。工程成本包括建筑费用、机器设备原价、安装费用及其他直接费用，以及在资产达到预定可使用状态之前可直接归属于符合资本化条件所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

在建工程减值准备见资产减值相关会计政策。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

15) 无形资产计价及摊销政策

(1)无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2)使用寿命有限的无形资产，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者；合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过 10 年确认。

使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：

- ①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。
- ②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软 件	10 年
商标渠道	35 年
商标品牌	25 年

(3)对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

(4)无形资产减值测试及减值准备计提方法

- ①期末，如果使用寿命有限的无形资产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收

回金额低于账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

②对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都将于期末进行减值测试，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5)内部研究开发项目

①内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段支出是指：获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

②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。

③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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16) 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。

17) 借款费用

为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、辅助费用、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等计入财务费用。

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。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，减去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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。

18) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。

19) 预计负债

(1)如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债主要包括：

- ①很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ②很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③很可能发生的债务担保而形成的负债。

20) 收入确认

(1)销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入；
- ②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计

的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)他人使用本企业资产，在下列条件均能满足时予以确认收入：

- ①与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

22) 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。非流动资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

23) 租赁

(1)租赁的分类：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(2)租赁的核算：

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产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，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

24) 企业所得税的核算

所得税会计处理采用资产负债表纳税影响会计法。递延所得税资产和递延所得税负债按资产负债表债务法根据暂时性差异计算。暂时性差异为资产或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价值之间的差额也属于暂时性差异。

暂时性差异按适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司应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，减记的金额应当转回。

25) 企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被

合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并形成母子公司关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并,购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买方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。购买方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时,应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。企业合并形成母子公司关系的,母公司编制购买日的合并资产负债表,因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

26) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部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和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后,由母公司编制。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司,不调整合并资产负债表的期初数,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告

期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、主要税项

1) 本公司及纳入合并范围子公司适用的增值税率如下：

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	产品或劳务收入	17%

根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕144号出口产品退税率表，出口家具产品2009年1-5月适用13%的出口退税率；根据财政部、国家税务总局财税〔2009〕88号出口产品退税率表，出口家具产品自2009年6月起适用15%的出口退税率；内销产品增值税销项税率为17%；

本公司全资子公司美克国际家私加工（天津）有限公司位于天津出口加工区内，根据《出口加工区税收管理暂行办法》的规定：“对于出口加工区内企业加工、生产的货物，凡属于直接出口和销售给区内企业的，免征增值税、消费税；对于区内企业出口的货物，不予退税”；

2002年9月，根据国家税务总局《关于出口加工区耗用水、电、气准予退税的通知》(国税发〔2002〕116号)的规定：“区内企业生产出口货物耗用的水、电、气准予退还所含的增值税；水、电的退税率分别为6%及13%，如供应单位按简易办法征收增值税的，退税率为征税率”；

2005年12月，根据国家税务总局《关于出口加工区内企业耗用蒸汽退税的批复》(国税函〔2005〕1147号)的规定：“区内企业生产出口货物耗用的蒸汽准予退还所含的增值税；蒸汽的退税率为11%”。

2) 本公司及纳入合并范围子公司的企业所得税税率：

单 位 名 称	2011 年度
本公司	24%
美克国际家私(天津)制造有限公司	25%

美克国际家私加工(天津)有限公司	25%
美克美家家具装饰(北京)有限公司	25%
新疆林源贸易有限公司	25%
美克物流(天津)有限公司	25%
美克国际木业(二连浩特)有限公司	25%
美克美家家具连锁有限公司	15%
上海美克美家家具有限公司	25%
美克远东木业有限公司	24%
施纳迪克国际公司	联邦税和州税率

3) 优惠税率及批文

(1) 《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》自 2008 年 1 月 1 日开始执行, 根据国务院下发的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定, 2008 年 1 月 1 日起, 原享受低税率优惠政策的企业, 在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中: 享受企业所得税 15% 税率的企业, 2008 年按 18% 税率执行, 2009 年按 20% 税率执行, 2010 年按 22% 税率执行, 2011 年按 24% 税率执行, 原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业, 新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

(2) 按照《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发【2007】39 号) 的规定, 财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(财税【2008】21 号) 的规定, 2008 年 1 月 1 日起, 本公司在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中: 2008 年按 18% 税率执行, 2009 年按 20% 税率执行, 2010 年按 22% 税率执行, 2011 年按 24% 税率执行, 2012 年按 25% 税率执行(新地税函【2009】74 号)。

6、控股子公司及合营企业

1) 控股子公司基本情况如下:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (单位:万元)	经营范围	期末实际 出资额(单位: 万元)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合 并 报 表	少数股 东权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
美克美家家具 连锁有限公司	全资子公司	乌鲁 木齐	零售 业	37,500.00	家具销 售、开 发 设计	125,467.58	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
美克美家家具 装饰(北京) 有限公司	全资子公司	北京	零售 业	11,000.00	家具销 售、开 发 设计	11,000.00	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
美克国际家私 加工(天津) 有限公司	全资子公司	天津	制造 业	6,000.00	家具制 造销 售	6,000.00	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
新疆林源贸易 有限公司	全资子公司	阿拉 山口	制造 业	1,500.00	木材加 工销 售	1,500.00	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
美克远东木业 有限公司	全资子公司	俄罗斯 基洛 夫市	制造 业	卢布 2,244.00	木材砍 伐、木 材加 工、制 材、进 出口 业务	卢布 2,244.00	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
美克物流(天 津)有限公司	控股子 公司	天津	物流 业	USD100.00	加工、 仓储、 销售 家具 及生 产家 具相 关的 材料 等	USD70.00	0.00	70	70	是	229.81	18.49	0.00
美克国际木业 (二连浩特) 有限公司	全资子 公司	二连 浩特	制造 业	500.00	建筑材 料、化 工产 品、木 材经 营和 加工	500.00	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00

上海美克美家家具有限公司	全资子公司	上海	零售业	7,815.00	开发、设计、生产家具及其相关产品和销售	7,776.30	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
美克国际家私(天津)制造有限公司	全资子公司	天津	制造业	8,280.00	设计、加工、销售房间组合家具	53,033.07	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
施纳迪克国际公司	全资子公司	美国	零售业	USD100.00	家具销售	USD 2,951.56	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
ART家具公司	全资子公司	美国	零售业	USD500.00	家具销售	USD 500.00	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00

2) 本年度合并会计报表范围变化

根据本公司于2010年11月29日与SHREWD LEADER投资有限公司签署的《股权转让协议》的约定,本公司受让SHREWD LEADER投资有限公司持有的A.R.T.家具公司100%股权,股权转让价款为1890万美元。双方已于报告期办理完毕交割手续。本期纳入合并范围。

7、主要会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正

本期内未发生主要会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正。

8、合并会计报表主要项目附注

附注1 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金:			2,099,406.65			796,088.03
人民币			2,070,213.19			771,489.60
美元	1,287.41	6.4716	8,331.60	743.57	6.6227	4,924.44
欧元	991.00	9.3612	9,276.95	991.00	8.8065	8,727.24
卢布	50,259.91	0.2305	11,584.91	50,076.62	0.2186	10,946.75
银行存款:			439,456,979.70			1,008,936,901.32

人民币			347,885,585.85			885,120,398.31
美元	14,148,472.64	6.4716	91,563,255.55	18,337,503.12	6.6227	121,443,781.92
欧元	815.21	9.3612	7,631.34	219,853.27	8.8065	1,936,137.82
卢布	2,199.39	0.2305	506.96	1,997,178.73	0.2186	436,583.27
英镑						
其他货币资金：			114,714,937.83			16,328,862.32
人民币			114,714,937.83			16,328,862.32
美元						0.00
合 计			556,271,324.18			1,026,061,851.67

注：(1) 货币资金期末数比期初数减少 469,790,527.49 元，减少了 45.79%，主要系本期募投项目陆续开展，募集项目专户资金减少所致。

(2) 其他货币资金系信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

(3) 企业无抵押或担保的货币资金。

附注 2 交易性金融资产

项 目	期末数(公允价值)	期初数(公允价值)
衍生金融资产	3,231,378.74	2,390,684.83
合 计	3,231,378.74	2,390,684.83

注：交易性金融资产系公司基于出口业务背景，为有效降低汇率风险损失，操作远期结汇类产品，在 2011 年 6 月末未到期的远期外汇合约产生的浮动盈利。

附注 3 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备		账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏帐准备的应收账款	268,441,313.12	69.92	4,766,680.10	78.11	279,335,868.18	25.68	4,905,360.13	74.32
其中：账龄组合	268,441,313.12	69.92	4,766,680.10	78.11	279,335,868.18	25.68	4,905,360.13	74.32

单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的应收账款	115,475,137.52	30.08	1,335,490.37	21.89	96,517,462.66	74.32	1,658,033.47	25.68
合 计	383,916,450.64	100.00	6,102,170.47	100.00	375,853,330.84	100.00	6,563,393.60	100.00

(2) 组合中按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	264,615,289.66	98.58	2,646,152.89	276,073,576.22	98.83	2,760,735.75
一至二年	1,774,337.18	0.66	177,433.72	883,582.57	0.32	88,358.26
二至三年	131,527.35	0.05	26,305.47	202,096.54	0.07	40,419.31
三至四年	3,363.29	0.00	1,008.99	229,665.78	0.08	68,899.74
四至五年	2,033.23	0.00	1,016.62	0.00	0.00	0.00
五年以上	1,914,762.41	0.71	1,914,762.41	1,946,947.07	0.70	1,946,947.07
合 计	268,441,313.12	100.00	4,766,680.10	279,335,868.18	100.00	4,905,360.13

(3) 单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	115,475,137.52	100.00	1,335,490.37	96,517,462.66	100.00	1,658,033.47
合计	115,475,137.52	100.00	1,335,490.37	96,517,462.66	100.00	1,658,033.47

注：公司全资子公司施纳迪克国际公司、A.R.T.家具公司根据家具市场零售商信用评级、财务状况、账龄以及以前年度坏帐损失情况确定坏帐准备计提。

(4) 期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 应收账款期末前五名情况：

单位名称	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	93,460,333.50	1 年以内	24.34
2	36,632,538.40	1 年以内	9.54
3	13,036,752.71	1 年以内	3.40
4	8,406,418.72	1 年以内	2.19
5	7,851,864.34	1 年以内	2.05
合计	159,387,907.67		41.52

(6) 本期核销的应收账款 449,375.40 元，原因系无法收回。

附注 4 其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏帐准备的其他应收款	42,641,279.63	100.00	2,490,463.33	100.00	34,282,250.34	100.00	2,478,615.60	100.00
其中：账龄组合	42,641,279.63	100.00	2,490,463.33	100.00	34,282,250.34	100.00	2,478,615.60	100.00
单项金额虽然不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	42,641,279.63	100.00	2,490,463.33	100.00	34,282,250.34	100.00	2,478,615.60	100.00

(2) 组合中按账龄计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	32,639,390.09	76.54	326,393.91	23,573,056.30	68.76	235,730.57
一至二年	2,653,035.65	6.22	265,303.57	2,266,505.03	6.61	226,650.51
二至三年	5,113,417.64	11.99	1,022,683.53	7,911,715.93	23.08	1,582,343.18
三至四年	1,791,253.17	4.21	537,375.96	41,221.45	0.12	12,366.44
四至五年	210,953.45	0.49	105,476.73	136,453.46	0.40	68,226.73
五年以上	233,229.63	0.55	233,229.63	353,298.17	1.03	353,298.17
合 计	42,641,279.63	100.00	2,490,463.33	34,282,250.34	100.00	2,478,615.60

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末前五名情况：

单位名称	金额(元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	3,975,097.47	1年以内	9.32
2	1,669,539.70	1年以内	3.92
3	1,587,715.24	2-3年	3.72
4	1,450,177.00	3-4年	3.40
5	1,000,000.00	3-4年	2.35
合计	9,682,529.41		22.71

附注5 预付账款

(1) 预付账款账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	165,834,397.72	99.02	113,812,257.31	99.45
一至二年	1,389,346.18	0.83	428,217.70	0.37
二至三年	233,854.73	0.14	199,739.94	0.18
三至四年	19,974.80	0.01	0.00	0.00
合计	167,477,573.43	100.00	114,440,214.95	100.00

(2) 预付关联方款项见“10、关联方及关联交易”的详细表述。

(3) 期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 预付账款期末前五名情况：

单位名称	金额(元)	年限	占预付账款总额的比例(%)
1	64,258,754.38	1年以内	38.36
2	43,448,661.35	1年以内	25.94
3	15,000,000.00	1年以内	8.96
4	2,738,664.15	1年以内	1.64
5	2,478,000.00	1年以内	1.48
合计	127,924,079.88		76.38

附注6 存货

(1) 存货分类

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	147,415,358.20	5,390,529.53	142,024,828.67	137,679,630.08	7,929,639.44	129,749,990.64
在 产 品	32,492,771.98	0.00	32,492,771.98	36,295,868.64	0.00	36,295,868.64
库存商品	662,078,692.99	8,290,037.58	653,788,655.41	562,244,198.07	7,275,844.74	554,968,353.33
发出商品	2,292,569.89	0.00	2,292,569.89	2,320,319.40	0.00	2,320,319.40
委托加工物资	2,666,546.49	0.00	2,666,546.49	2,946,533.42	0.00	2,946,533.42
委托代销商品	0.00	0.00		80,330.80	0.00	80,330.80
受托加工物资	4,977,631.67	0.00	4,977,631.67	2,694,434.38	0.00	2,694,434.38
半 成 品	2,346,962.30	39,346.78	2,307,615.52	2,118,472.37	39,346.78	2,079,125.59
低值易耗品	34,425,310.88	236,944.65	34,188,366.23	33,587,854.00	208,983.52	33,378,870.48
合 计	888,695,844.40	13,956,858.54	874,738,985.86	779,967,641.16	15,453,814.48	764,513,826.68

(2) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原 材 料	依积压材料的帐面值与可利用价值间孰低的原则计提跌价准备	无	0.00
库存商品	依库存商品的帐面值与市场价孰低的原则计提跌价准备	无	0.00
半 成 品	依半成品的帐面值与可利用价值间孰低的原则计提跌价准备	无	0.00
低值易耗品	依低值易耗品的帐面值与可利用价值间孰低的原则计提跌价准备	无	0.00

(3) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,929,639.44	981,233.85		3,520,343.76	5,390,529.53
在产品					
库存商品	7,275,844.74	2,096,578.16		1,082,385.32	8,290,037.58
周转材料					
消耗性生物资产					



美克国际家具股份有限公司
2011年半年度报告

半成品	39,346.78			39,346.78
低值易耗品	208,983.52	32,300.47	4,339.34	236,944.65
合计	15,453,814.48	3,110,112.48	4,607,068.42	13,956,858.54



附注 7 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	其中:本期减值准备	减值准备	现金红利
立川林产太仓投资株式会社	成本法	4,117,687.00	4,117,687.00	0.00	4,117,687.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A.R.T.家具公司	成本法	123,600,000.00	20,250,000.0	-20,250,000.0	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		127,717,687.00	24,367,687.00	-20,250,000.0	4,117,687.00			0.00	0.00	0.00	0.00

附注 8 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	29,741,013.92	136,300.00	0.00	29,877,313.92
房屋建筑物	29,741,013.92	136,300.00	0.00	29,877,313.92
二、累计折旧合计：	4,765,755.23	333,753.42	0.00	5,099,508.65
房屋建筑物	4,765,755.23	333,753.42	0.00	5,099,508.65
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产净额	24,975,258.69	-197,453.42		24,777,805.27
房屋建筑物	24,975,258.69	-197,453.42		24,777,805.27

附注 9 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	1,597,754,877.70	74,095,224.03	1,962,420.02	1,669,887,681.71
房屋建筑物	1,003,877,843.34	46,258,029.31	-	1,050,135,872.65
机器设备	459,768,366.41	6,861,649.41	475,068.17	466,154,947.65
运输工具	47,461,753.24	13,032,475.42	691,067.15	59,803,161.51
电子及其他设备	86,646,914.71	7,943,069.89	796,284.70	93,793,699.90
二、累计折旧合计：	621,971,991.51	45,101,585.43	1,440,147.09	665,633,429.85
房屋建筑物	241,912,906.40	18,589,996.88	-	260,502,903.28
机器设备	283,700,095.30	17,522,082.61	223,339.94	300,998,837.97
运输工具	33,166,273.93	2,294,959.19	560,918.35	34,900,314.77
电子及其他设备	63,192,715.88	6,694,546.75	655,888.80	69,231,373.83
三、固定资产净值合计：	975,782,886.19	28,993,638.60	522,272.93	1,004,254,251.86
房屋建筑物	761,964,936.94	27,668,032.43	-	789,632,969.37
机器设备	176,068,271.11	-10,660,433.20	251,728.23	165,156,109.68
运输工具	14,295,479.31	10,737,516.23	130,148.80	24,902,846.74
电子及其他设备	23,454,198.83	1,248,523.14	140,395.90	24,562,326.07

(2) 本年新增固定资产中由在建工程转入 49,152,304.05 元。

(3) 期末固定资产不存在可能发生减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产未设定抵押、质押等其他权利。

(5) 期末未办妥产权证书的房屋及建筑物有关情况：

项 目	未办妥产权证书的原因
出口加工区一期成品库及生活区	工程尚未完成竣工决算。
二连浩特制材车间	已将办理产权证的相关资料上报相关部门



附注 10 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	209,824,645.43	0.00	209,824,645.43	51,668,331.54	0.00	51,668,331.54

(1) 在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新店购置	289,710,000.00	43,050,000.00	179,757,825.05	36,414,157.70	-	76.91	72.80				募集及自有资金	186,393,667.35
装修工程	64,155,773.00	6,440,000.00	10,180,397.59	10,256,115.68	5,535,046.64	25.91	24.01				募集及自有资金	829,235.27
天津宿舍楼	36,536,313.80	1,858,089.00	17,802,622.20	-	-	53.81	53.81				自有	19,660,711.20
生产线改造	4,861,500.18	0.00	4,311,119.49	2,184,946.63	-	88.67	86.32				自有	2,126,172.86
零星工程	4,025,222.54	320,242.54	791,700.25	297,084.04	-	27.62	25.67				自有	814,858.75
合 计	399,288,809.52	51,668,331.54	212,843,664.58	49,152,304.05	5,535,046.64							209,824,645.43

(2) 在建工程本期新增主要系公司新增零售店面所致。

(3) 在建工程其他减少数 5,535,046.64 元, 系转入长期待摊费用。

(4) 期末在建工程不存在可能发生减值的迹象, 故未计提在建工程减值准备。

附注 11 无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	272,078,562.83	89,960,771.71	244,206.88	361,795,127.66
土地使用权	245,647,530.97			245,647,530.97
办公软件	19,808,331.86	170,169.21	151,100.00	19,827,401.07
商标品牌渠道		89,790,602.50		89,790,602.50
商标品牌	6,622,700.00		93,106.88	6,529,593.12
二、累计摊销合计	55,513,581.95	6,395,479.26	28,939.58	61,880,121.63
土地使用权	44,031,778.99	2,689,925.18		46,721,704.17
办公软件	10,951,987.09	1,010,676.29	16,851.58	11,945,811.80
商标品牌渠道		2,565,445.79		2,565,445.79
商标品牌	529,815.87	129,432.00	12,088.00	647,159.87
三、无形资产净额合计	216,564,980.88	83,565,292.45	215,267.30	299,915,006.03
土地使用权	201,615,751.98	-2,689,925.18		198,925,826.80
办公软件	8,856,344.77	-840,507.08	134,248.42	7,881,589.27
商标品牌渠道		87,225,156.71		87,225,156.71
商标品牌	6,092,884.13	-129,432.00	81,018.88	5,882,433.25

注：期末无形资产不存在可能发生减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

附注 12 商誉

项 目	期末数	期初数
收购施纳迪克产生的商誉	28,383,866.21	28,383,866.21
收购 A.R.T.家具公司产生的商誉	38,470,785.01	0.00
合 计	66,854,651.22	28,383,866.21

注：（1）商誉期末数较期初数增加 38,470,785.01 元，系根据本公司与 A. R. T. 家具公司原股东 SHREWD LEADER 投资有限公司签定的《股权转让协议》及国家发改委和自治区商务厅的境外股权投资批准文件，本期完成对美国 A. R. T. 家具公司的股权收购行为。按照协议约定股权转让价款为 1890 万美元，参照评估公司对 A. R. T. 家具公司的价值评估报告及股权交割日净资产公允价值在合并报表中体现为商誉的金额为 38,470,785.01 元。

（2）施纳迪克国际公司和 A. R. T. 家具公司未来五年收益预测显示其业务发展趋势

良好，相关资产组合未出现可收回金额低于账面价值的情况，故期末未计提商誉减值准备。

附注 13 长期待摊费用

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
反倾销律师费用	303,755.84	0.00	253,004.27	50,751.57
店面非卖品	967,196.65	101,646.74	275,325.07	793,518.32
美化工程等	308,714.77	0.00	71,273.94	237,440.83
经营租赁资产改良支出	41,153,366.43	8,372,473.90	7,403,583.21	42,122,257.12
合 计	42,733,033.69	8,474,120.64	8,003,186.49	43,203,967.84

附注 14 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏帐准备	11,707,474.25	3,160,829.02
存货项目	6,512,020.95	13,335,888.77
可抵扣亏损	16,782,072.55	15,752,323.80
可抵扣职教费	1,081,953.72	1,081,953.72
可抵扣费用	834,836.40	854,328.30
可抵扣开办费	473,412.34	573,435.51
合 计	37,391,770.21	34,758,759.12

附注 15 资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期计提额	本年减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	9,042,009.20			449,375.40	449,375.40	8,592,633.80
二、存货跌价准备	15,453,814.48	3,110,112.48		4,607,068.42	4,607,068.42	13,956,858.54
合 计	24,495,823.68	3,110,112.48		5,056,443.82	5,056,443.82	22,549,492.34

附注 16 短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末数	期初数
保证借款	303,053,340.00	222,319,330.00
进口贸易融资	8,781,520.49	40,889,519.69
出口贸易融资	8,289,546.51	2,943,587.89
合 计	320,124,407.00	266,152,437.58

(2) 无逾期短期借款;

(3) 借款由关联方提供担保情况见“10、关联方及关联交易”中的详细表述。

附注 17 应付票据

种 类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00
银行承兑汇票	32,120,640.24	81,162,750.25	32,120,640.24
合 计	32,120,640.24	81,162,750.25	32,120,640.24

注：(1) 应付票据期末数比期初数减少 49,042,110.01 元，减少比例为 60.42%，主要系公司本期应付供应商银行承兑汇票未兑付金额较年初有所减少所致。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

附注 18 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	144,740,323.86	245,617,411.24

注：(1) 应付账款期末数比期初数减少 100,877,087.38 元，减少比例为 41.07%，主要系公司本期支付供应商货款增加所致。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

附注 19 预收账款

项 目	期末数	期初数
预收款项	231,475,269.57	179,583,593.81

注：(1) 无账龄超过 1 年且金额重大的预收账款。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

附注 20 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,427,939.11	254,381,168.45	256,241,485.82	54,567,621.74
二、职工福利费	0.00	18,361,513.25	18,361,513.25	0.00
三、社会保险费	139,306.11	33,906,341.23	34,023,975.26	21,672.08
四、住房公积金	24,597.30	9,529,526.21	9,529,803.81	24,319.70
五、工会经费和职工教育经费	11,505,468.64	7,378,147.57	5,194,895.86	13,688,720.35
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	74,900.00	74,900.00	0.00
八、医疗互助金	3,315,420.02	526,763.00	106,089.41	3,736,093.61
合 计	71,412,731.18	324,158,359.71	323,532,663.41	72,038,427.48

附注 21 应交税费

项 目	期末数	期初数	计缴标准
增 值 税	-8,036,874.71	-3,984,558.61	应税收入
营 业 税	73,369.74	66,347.06	应税收入之 3%、5%
企业所得税	20,827,268.43	19,844,231.23	应纳税所得额
个人所得税	2,363,742.97	1,637,992.37	应纳税所得额
城市维护建设税	226,185.29	1,470,230.26	应纳流转税之 7%、5%、1%
印 花 税	15,594.91	805,175.31	
房 产 税	98,606.81	46,065.80	
教育费附加	131,437.76	633,294.19	
车船使用税	0.00	133.00	
土地使用税	0.00	120,367.46	
其 他	48,547.18	1,436,404.17	
合 计	15,747,878.38	22,075,682.24	

附注 22 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	59,856,210.77	11,210,055.56

注：(1) 其他应付款期末数比期初数增加 48,646,155.21 元，增加比例为 433.95%，主要系公司期末欠美克投资集团有限公司 4600 万元，增加其他应付款所致。

(2) 无账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款。

(3) 期末余额中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项见“10、关联方及其关联交易”中详细描述。

附注 23 递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	873,216.71	494,294.01
应纳税折旧差异	187,676.39	192,058.30
合 计	1,060,893.10	686,352.31

注：递延所得税负债主要系交易性金融资产期末按公允价值计量，形成应纳税暂时性差异而产生的递延所得税负债。



附注 24 一年内到期的非流动负债

项 目	贷款单位	期末数			期初数		
		原币(美元)	汇率	人民币金额	原币(美元)	汇率	人民币金额
保证借款	中国进出口银行陕西省分行	6,760,000.00	6.4716	43,748,016.00	6,760,000.00	6.6227	44,769,452.00
	中国农业银行天津经济开发区分行	8,000,000.00	6.4716	51,772,800.00	3,500,000.00	6.6227	23,179,450.00
	中国农业银行天津经济开发区分行	0.00	0.00	79,000,000.00	0.00	0.00	0.00
	中国农业银行新疆分行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00
合 计		14,760,000.00		174,520,816.00	10,260,000.00		127,948,902.00

附注 25 长期借款

(1) 长期借款分类:

项 目	贷款单位	期末数			期初数		
		原币(美元)	汇率	人民币金额	原币(美元)	汇率	人民币金额
保证借款	中国农业银行天津经济开发区分行				8,000,000.00	6.6227	52,981,600.00
	中国农业银行天津经济开发区分行						79,000,000.00
	中国农业银行新疆分行			60,000,000.00			0.00
	中国银行新疆分行营业部			120,000,000.00			120,000,000.00
	中国进出口银行陕西省分行	10,160,000.00	6.4716	65,751,456.00	13,540,000.00	6.6227	89,671,358.00
	中国建设银行自治区分行营业部	4,400,000.00	6.4716	28,475,040.00	4,400,000.00	6.6227	29,139,880.00
合 计		14,560,000.00		274,226,496.00	25,940,000.00		370,792,838.00



(2) 长期借款情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			
			利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
中国进出口银行陕西省分行	2009-10-27	2012-8-25	3.46%	美元	1,860,000.00	12,037,176.00
中国进出口银行陕西省分行	2009-11-25	2012-8-25	3.46%	美元	1,520,000.00	9,836,832.00
中国进出口银行陕西省分行	2009-11-25	2013-2-25	3.46%	美元	3,380,000.00	21,874,008.00
中国进出口银行陕西省分行	2009-11-25	2013-8-25	3.46%	美元	3,400,000.00	22,003,440.00
中国建设银行股份有限公司自治区分行营业部	2010-12-31	2013-12-29	4.61%	美元	4,400,000.00	28,475,040.00
中国银行新疆分行营业部	2010-1-4	2013-1-4	5.27%	人民币		80,000,000.00
中国银行新疆分行营业部	2010-1-4	2013-1-4	6.10%	人民币	-	40,000,000.00
中国农业银行新疆分行营业部	2011-5-4	2013-4-26	6.40%	人民币	-	60,000,000.00
合 计					14,560,000.00	274,226,496.00

附注 26 股本

项 目	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
有限售条件	122,076,399.00	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	122,076,399.00	19.30
无限售条件	510,604,020.00	80.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,604,020.00	80.70
合 计	632,680,419.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	632,680,419.00	100.00

附注 27 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	859,042,777.23	0.00	0.00	859,042,777.23
其他资本公积	5,096.31	0.00	0.00	5,096.31
合 计	859,047,873.54	0.00	0.00	859,047,873.54

附注 28 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	135,848,926.23	0.00	0.00	135,848,926.23
合 计	135,848,926.23	0.00	0.00	135,848,926.23

附注 29 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	701,686,723.68	
加：本期净利润	90,811,072.19	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	31,634,020.95	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	760,863,774.92	

附注 30 少数股东权益

项 目	期末数	期初数
美克物流（天津）有限公司	2,248,051.17	2,298,140.60
合 计	2,248,051.17	2,298,140.60

附注 31 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,171,173,215.67	1,044,531,892.02
其他业务收入	10,507,322.37	7,322,721.74
合 计	1,181,680,538.04	1,051,854,613.76
主营业务成本	679,025,524.69	641,208,649.27
其他业务支出	1,731,392.54	1,611,485.91
合 计	680,756,917.23	642,820,135.18

(2) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额	上期发生额
国内销售	565,535,237.11	453,583,617.60
国外销售	605,637,978.56	590,948,274.42
主营业务收入合计	1,171,173,215.67	1,044,531,892.02
国内销售	225,376,132.30	175,691,827.08
国外销售	453,649,392.39	465,516,822.19
主营业务成本合计	679,025,524.69	641,208,649.27

(3) 主营业务均属于家具制造销售行业。

(4) 公司前五名客户的销售收入合计为 **174,391,503.51** 元，占营业收入的比例为 **14.75%**。

附注 32 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营 业 税	380,471.81	302,340.56	应税收入之 3%、5%
城 建 税	2,119,673.90	1,717,898.12	应纳流转税之 7%、5%、1%
教育费附加	924,116.74	756,085.77	应纳流转税之 3%
房产税	200,847.64	60,897.76	
合 计	3,625,110.09	2,837,222.21	

附注 33 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	87,892,040.45	64,172,998.43
折旧及摊销	19,865,629.07	14,987,316.04
资产使用费	58,106,433.50	45,340,452.81
广告宣传费	28,780,060.20	24,008,247.09
运杂费	32,481,336.49	30,903,493.59
办公业务费	22,924,424.73	16,918,909.30
咨询服务费	13,656,404.90	11,997,693.52
研发费用	4,209,027.42	2,985,251.73
客服费用	437,249.81	1,747,258.87
税金	2,181,325.69	1,495,168.66
其他费用	1,750,544.07	1,299,280.57
合 计	272,284,476.33	215,856,070.61

注：销售费用本期比上期增加 56,428,405.72 元，增加比例为 26.14% ，主要系公司本年新开设零售店面增加、销售规模扩大，相应增加人工费用、资产使用、办公费用的支出。

附注 34 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	54,936,217.78	48,641,624.73
办公业务费	22,924,643.96	20,377,876.84
折旧及摊销	12,263,471.43	12,100,115.13
资产使用费	2,641,797.60	1,357,990.01
咨询服务费	7,293,798.50	3,754,133.75
税金	4,630,870.32	3,521,243.73
维修费	477,607.15	629,459.42
其他费用	1,713,425.57	1,578,987.00
合 计	106,881,832.31	91,961,430.61

附注 35 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,246,515.01	15,457,435.46

减：利息收入	4,812,114.23	504,013.32
汇兑净损失	-287,916.34	1,570,134.88
手续费支出	4,700,060.41	4,097,149.74
合 计	18,846,544.85	20,620,706.76

附注 36 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	177,026.72	373,164.69
二、存货跌价损失	2,911,821.72	2,050,779.29
合 计	3,088,848.44	2,423,943.98

附注 37 公允价值变动损益

	本期发生额	上期发生额
金融衍生工具	500,920.73	0.00
小 计	500,920.73	0.00

注：公允价值变动损益系公司操作远期外汇类产品，期末未到期合约按公允价值计算产生的浮动净收益。

附注 38 投资收益

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
金融及衍生工具投资收益	2,159,953.24	0.00
其他	0.00	0.00
小 计	2,159,953.24	0.00

附注 39 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	70,442.72	43,705.42	70,442.72
其中：固定资产处置利得	65,827.13	43,705.42	65,827.13
无形资产处置利得	4,615.59		4,615.59
政府补助	10,653,827.60	3,820,268.20	10,653,827.60



赔偿款利得	5,828.50	11,238.50	5,828.50
捐赠利得			
盘盈利得	50.49		50.49
其他	504,863.80	541,977.16	504,863.80
合计	11,235,013.11	4,417,189.28	11,235,013.11

其中：政府补助明细项目如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
财政扶持资金	0.00	283,400.00	乌鲁木齐经济技术开发区财政局
工业财政专项扶持资金	80,000.00	1,500,000.00	乌鲁木齐经济技术开发区财政局
进出口补贴	1,858,500.00	0.00	乌鲁木齐市财政局国库处
经营扶持资金	371,910.00	600,000.00	乌鲁木齐经济技术开发区财政局
促进经济发展项专项资金	1,000,000.00	0.00	滨海新区经信委
出口信用保险补贴款	133,724.60	0.00	天津市开发区政策兑现办
进口临时性奖励资金	0.00	730,900.00	自治区商务厅通过乌昌财政拨付
进口临时性奖励资金	0.00	115,540.00	乌鲁木齐商务局
扶持奖励资金	6,057,100.00	0.00	乌鲁木齐高新区财政局
涉外发展服务支出	962,100.00	0.00	乌鲁木齐市财政国库收付中心
发展促进资金	0.00	40,000.00	二连浩特市财政局
财政扶持资金	0.00	53,871.20	二连浩特市财政局
环境保护/能源节约利用专项款	0.00	20,000.00	乌鲁木齐经济技术开发区财政局
其他	190,493.00	476,557.00	多部门
合计	10,653,827.60	3,820,268.20	

附注 40 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	108,961.50	312,776.55	108,961.50
其中：固定资产处置损失	108,961.50	312,776.55	108,961.50
无形资产处置损失			
固定资产报废损失	28,914.71		28,914.71
罚没支出			
对外捐赠	451,300.00	714,804.56	451,300.00
非常损失			
盘亏损失			



其他	119,777.02	148,722.74	119,777.02
合计	708,953.23	1,176,303.85	708,953.23

附注 41 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,061,074.34	19,451,016.46
递延所得税费用	3,561,685.54	2,079,098.56
合计	18,622,759.88	21,530,115.02

附注 42 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2011 年度 1-6 月	净资产收益率 (%)	每股收益	
	加权平均	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	3.87	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.13	0.13

2010 年度 1-6 月	净资产收益率 (%)	每股收益	
	加权平均	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	2.77	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60	0.07	0.07

项目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子		
税后净利润	90,760,982.76	57,045,874.82
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	90,811,072.19	39,843,605.11
非经常性损益	11,175,372.28	2,471,385.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	79,635,699.91	37,372,219.77
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		0.00

稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	90,811,072.19	39,843,605.11
稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益	79,635,699.91	37,372,219.77
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	632,680,419.00	510,604,020.00
项 目		
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		0.00
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	632,680,419.00	510,604,020.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.14	0.08
稀释每股收益	0.14	0.08

附注 43 现金流量表项目附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的其他与经营活动有关的现金	61,898,253.54
合 计	61,898,253.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的其他与经营活动有关的现金	176,444,471.75
合 计	176,444,471.75

注：主要系公司支付的销售费用、管理费用及财务费用等支出。

附注 44 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	90,760,982.76	57,045,874.82
加：资产减值准备	3,088,848.44	2,423,943.98
固定资产折旧	42,087,068.64	39,296,038.79
无形资产摊销	6,399,137.95	3,768,810.66
长期待摊费用摊销	8,062,803.20	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产	72,049.08	30,558.54
固定资产报废损失	-	242,372.59
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-500,920.73	
财务费用	18,958,598.67	19,671,670.33
投资损失(减:收益)	-2,159,953.24	
递延所得税资产减少(减:增加)	-2,633,011.09	2,729,098.56
递延所得税负债增加(减:减少)	374,540.79	
存货的减少(减:增加)	-108,728,203.24	-135,059,278.75
经营性应收项目的减少(减:增加)	-61,799,017.67	4,318,012.49
经营性应付项目的增加(减:减少)	57,653,558.90	61,610,694.42
其他		-11,998.25
经营活动产生的现金流量净额	51,636,482.46	63,760,160.84
2.不涉及现金及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转资本		
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	556,271,324.18	243,631,385.35
减:现金的期初余额	1,026,061,851.67	249,250,302.81
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-469,790,527.49	-5,618,917.46

9、母公司会计报表主要项目附注

附注1 应收账款

(1)应收账款按种类披露:

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款					0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏帐准备的应收账款	99,485,457.55	100.00	2,617,320.95	100.00	128,889,008.45	100.00	2,743,827.18	100.00

其中：账龄组合	99,485,457.55	100.00	2,617,320.95	100.00	128,889,008.45	100.00	2,743,827.18	100.00
单项金额虽然不重大但 单项计提坏账准备的应 收账款								
合 计	99,485,457.55	100.00	2,617,320.95	100.00	128,889,008.45	100.00	2,743,827.18	100.00

(2) 组合中按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	96,661,004.29	97.17	626,517.82	126,081,920.68	97.822	727,371.88
一至二年	911,610.31	0.92	91,161.03	870,405.06	0.675	87,040.51
二至三年	12,287.43	0.01	2,457.49	7,305.82	0.006	1,461.16
三至四年	3,363.29	0.00	1,008.99	2,033.23	0.002	609.97
四至五年	2,033.23	0.00	1,016.62	0.00	0.000	0.00
五年以上	1,895,159.00	1.90	1,895,159.00	1,927,343.66	1.495	1,927,343.66
合 计	99,485,457.55	100.00	2,617,320.95	128,889,008.45	100.00	2,743,827.18

(3) 期末无单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(4) 本报告期无核销的应收款项；

(5) 应收账款期末前五名情况：

单位名称	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	16,850,063.76	1年以内	16.94
2	15,614,189.09	1年以内	15.69
3	15,302,806.58	1年以内	15.38
4	14,971,158.43	1年以内	15.05
5	13,585,878.81	1年以内	13.66
合计	76,324,096.67		76.72

附注 2 其他应收款

(1)其他应收账款按种类披露:

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款					0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏帐准备的其他应收款	165,509,878.07	100.00	262,118.65	100.00	157,544,315.65	100.00	316,398.34	100.00
其中: 账龄组合	165,509,878.07	100.00	262,118.65	100.00	157,544,315.65	100.00	316,398.34	100.00
单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	165,509,878.07	100.00	262,118.65	100.00	157,544,315.65	100.00	316,398.34	100.00

(2) 组合中按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	165,084,893.75	99.74	19,612.66	157,100,209.37	99.72	14,532.32
一至二年	73,100.86	0.05	7,674.09	56,451.22	0.04	5,645.12
二至三年	53,081.55	0.03	10,616.31	36,276.15	0.02	7,255.23
三至四年	22,433.00	0.01	6,729.90	37,021.45	0.02	11,106.44
四至五年	131,766.45	0.08	72,883.23	72,996.46	0.05	36,498.23
五年以上	144,602.46	0.09	144,602.46	241,361.00	0.15	241,361.00
合 计	165,509,878.07	100.00	262,118.65	157,544,315.65	100.00	316,398.34

(3) 期末无单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(4) 本报告期无核销的其他应收款;

(5) 其他应收款期末前五名情况:

单位名称	金额(元)	年限	占其他应账款总额的比例 (%)
1	142,843,025.37	1 年以内	86.30



美克国际家具股份有限公司
2011年半年度报告

2	14,882,636.40	1年以内	8.99
3	3,556,351.49	1年以内	2.15
4	1,255,176.90	1年以内	0.76
5	528,972.91	1年以内	0.32
合计	163,066,163.07	1年以内	98.52



附注 3 长期股权投资

单位:万元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	其中:本期减值准备	减值准备	现金红利
美克美家家具连锁有限公司	成本法	125,467.58	125,467.58	0.00	125,467.58	100.00	100.00				
美克美家家具装饰(北京)有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	90.91	90.91				
新疆林源贸易有限公司	成本法	1,049.96	1,049.96	0.00	1,049.96	70.00	70.00				
美克物流(天津)有限公司	成本法	579.60	579.60	0.00	579.60	70.00	70.00				
美克远东木业有限公司	成本法	647.12	647.12	0.00	647.12	100.00	100.00				
美克国际木业(二连浩特)有限公司	成本法	500.00	500.00	0.00	500.00	100.00	100.00				
美克国际家私(天津)制造有限公司	成本法	53,033.07	53,033.07	0.00	53,033.07	100.00	100.00				
立川林产太仓投资株式会社	成本法	411.77	411.77	0.00	411.77	10.00	10.00				
施纳迪克国际公司	成本法	20,070.63	20,070.63	0.00	20,070.63	100.00	100.00				
A.R.T.家具公司	成本法	12,360.00	2,025.00	10,335.00	12,360.00	100.00	100.00				
合计		224,119.73	213,784.73	10,335.00	224,119.73						

附注 4 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	238,613,521.27	226,506,917.01
其他业务收入	35,699,138.14	44,735,459.70
合 计	274,312,659.41	271,242,376.71
主营业务成本	200,362,092.49	184,964,979.90
其他业务支出	31,115,366.78	43,576,004.87
合 计	231,477,459.27	228,540,984.77

(2) 按主营业务（分地区）列示:

项 目	本期发生额	上期发生额
国内销售	52,306,274.11	33,398,480.47
国外销售	186,307,247.16	193,108,436.54
主营业务收入合计	238,613,521.27	226,506,917.01
国内销售	40,301,495.96	23,473,144.47
国外销售	160,060,596.53	161,491,835.43
主营业务成本合计	200,362,092.49	184,964,979.90

(3) 主营业务均属于家具制造行业。

(4) 公司前五名客户的销售收入合计 **181,266,164.74** 元, 占公司营业收入总额的比例为 **66.08%**。

附注 5 投资收益

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
委托贷款收益	0.00	0.00
金融及衍生品投资收益	582,187.21	0.00
小 计	582,187.21	0.00

附注 6 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,606,199.85	10,717,756.47
加: 资产减值准备	41,654.46	138,597.04
固定资产折旧	9,911,710.83	9,981,150.12
无形资产摊销	609,264.90	588,331.92
长期待摊费用摊销		
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)	13,334.12	-13,179.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		229,757.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,964,184.18	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,196,232.16	6,747,991.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-582,187.21	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-381,431.29	-34,901.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	500,666.93	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,108,006.60	-47,255,053.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	30,992,859.41	-91,064,033.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	94,334,028.80	11,502,913.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,170,142.18	-98,460,671.46
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	57,891,276.04	45,694,329.79
减: 现金的期初余额	127,244,636.25	80,178,345.79
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	-69,353,360.21	-34,484,016.00



10、关联方及关联交易

1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业 的持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例 (%)	本企业最终控 制方	组织机构代码
美克投资集团有 限公司	本公司第 一大股东	有限责任公 司	乌鲁木齐	冯东明	工农业项 目投资等	20,000.00	41.56	41.56	美克投资集团 有限公司	29994151-7

2) 本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
美克国际家私(天津)制 造有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	寇卫平	家具制造销售	8,280.00	100.00	100.00	60091036-6
美克美家家具连锁有 限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	寇卫平	家具销售开发设计	37,500.00	100.00	100.00	73444460-4
美克美家家具装饰(北 京)有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	寇卫平	家具销售开发设计	11,000.00	100.00	100.00	75872190-1
美克物流(天津)有限 公司	控股子公司	有限责任公司	天津	寇卫平	加工仓储销售家具 及生产家具相关的 材料等	USD100.00	70.00	70.00	75484062-0
新疆林源贸易有 限公司	全资子公司	有限责任公司	阿拉山口	寇卫平	木材加工销售	1,500.00	100.00	100.00	73179299-6
美克远东木业有限 公司	全资子公司	有限责任公司	俄罗斯基洛夫市	寇卫平	木材砍伐、加工进 出口业务	2,244.00P	100.00	100.00	无



美克国际木业(二连浩特)有限公司	全资子公司	有限责任公司	二连浩特	寇卫平	建筑材料化工产品 木材经营和加工	500.00	100.00	100.00	78707278-7
施纳迪克国际公司	全资子公司	有限责任公司	美国	Jeff 杨	家具销售	USD100	100.00	100.00	C20083570057 2-1
A.R.T.家具公司	全资子公司	有限责任公司	美国	Jeff Cook	家具销售	USD500	100.00	100.00	2567447

3) 本企业无合营和联营企业

4) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
香港博伊西家具有限公司	公司之股东	无
新疆天美木业有限公司	公司第一大股东之联营公司	23055403-3
上海美克资产管理有限公司	公司第一大股东之子公司	70325762-X
新疆美克化工有限责任公司	公司第一大股东之子公司	76377556-8
美克嘉佳(天津)投资有限公司	公司第一大股东之子公司	69742818-8
立川林产太仓投资株式会社	公司的参股公司	无
立川木业(太仓)有限公司	关键管理人员	无

5) 关联交易情况



(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
美克投资集团有限公司	销售商品		市场价	0.00	0.00	79,664.65	0.018

(2) 本企业无关联托管情况

(3) 本企业无关联承包情况

(4) 本企业关联租赁

关联方名称	交易内容	定价方式	2011 年度	2010 年度
美克投资集团有限公司	出租房屋	市场价	12,775.00	25,550.00
美克嘉佳（天津）投资有限公司	出租房屋	市场价	9,000.00	18,000.00

(5) 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
美克国际家具股份有限公司	美克投资集团有限公司	100,000,000.00	2011 年 6 月 3 日	2012 年 1 月 4 日	否
美克国际家具股份有限公司	美克投资集团有限公司	40,000,000.00	2011 年 6 月 3 日	2012 年 10 月 29 日	否



美克国际家私(天津)制造有限公司	新疆美克化工有限责任公司	173,250,000.00	2005年4月27日	2017年4月26日	是
美克投资集团有限公司 新疆美克化工有限责任公司	美克国际家具股份有限公司	USD16,920,000.00	2009年5月27日	2013年5月26日	否
美克投资集团有限公司	美克国际家具股份有限公司	USD5,000,000.00	2011年3月9日	2011年9月9日	否
美克投资集团有限公司	美克国际家私(天津)制造有限公司	USD2,000,000.00	2011年3月9日	2011年9月9日	否

(6) 本企业无其他关联交易

6) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	美克投资集团有限公司	46,000,000.00	0.00
其他应付款	香港博伊西家具有限公司	1,683,450.65	0.00

11、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司对外债务担保见“10、关联方及其关联交易-5、贷款担保”的详细表述。

截至 2011 年 6 月 30 日止，除上述对外债务担保外本公司无重大未决诉讼等或有事项。

12、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

13、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，除上述事项外本公司无需披露的其他重要事项。

14、资产负债表日后事项

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《美克国际家具股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，公司拟向激励对象授予 1885 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，其中首次授予 1697 万份，预留 188 万份，每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买 1 股公司股票的权利。本计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。本激励计划授予的股票期权的行权价格为 11.63 元。公司股票期权有效期内发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，行权价格将做相应的调整。公司股票期权有效期内发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股等事宜，股票期权数量及所涉及的标的股票总数将做相应的调整。本计划有效期为自股票期权授权日起 5 年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《美克国际家具股份有限公司股票增值权激励计划（草案）》，公司拟对聘任的非中国国籍的中层管理人员及核心技术（业务）人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员采用股票增值权工具，以公司为虚拟标的股票，在满足业绩考核标准的前提下，由公司以现金方式支付行权价格与兑付价格之间的差额，该差额即为激励额度。本次计划总计授予 265 万份股票增值权。股票增值权行权价格为不应低于下列价格较高者：（1）美克股份增值权激励计划草案摘要公布前 1 交易日的美克股份标的股票收盘价；（2）美克股份增值权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的美克股份标的股票平均收盘价。



截至 2011 年 8 月 8 日止，除上述事项外本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

15、补充资料

1) 按中国证监会发布的《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》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-67,433.49	
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，但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	10,653,827.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,660,873.97	
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	-60,334.23	



其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	13,186,933.85	
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	2,011,561.57	
扣除少数股东权益和所得税影响的非经常性损益	11,175,372.28	

注：(1) 本公司在计算非经常性损益时，对各子公司之少数股东所享有的非经常性损益均予以扣除。

(2) 本公司在计算非经常性损益时，已扣除所得税因素的影响。

(3) 公司无对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程；
- (五) 其它有关资料。

董事长： 寇卫平

美克国际家具股份有限公司

二〇一一年八月八日

合并资产负债表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2011年6月30日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	556,271,324.18	1,026,061,851.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	3,231,378.74	2,390,684.83
应收票据			
应收账款	3	377,814,280.17	369,289,937.24
预付款项	5	167,477,573.43	114,440,214.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	40,150,816.30	31,803,634.74
买入返售金融资产			
存货	6	874,738,985.86	764,513,826.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,019,684,358.68	2,308,500,150.11
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	4,117,687.00	24,367,687.00
投资性房地产	8	24,777,805.27	24,975,258.69
固定资产	9	1,004,254,251.86	975,782,886.19
在建工程	10	209,824,645.43	51,668,331.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	299,915,006.03	216,564,980.88
开发支出			
商誉	12	66,854,651.22	28,383,866.21
长期待摊费用	13	43,203,967.84	42,733,033.69
递延所得税资产	14	37,391,770.21	34,758,759.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,690,339,784.86	1,399,234,803.32
资产总计		3,710,024,143.54	3,707,734,953.43



流动负债：			
短期借款	16	320,124,407.00	266,152,437.58
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		1,207,424.92	830,417.04
应付票据	17	32,120,640.24	81,162,750.25
应付账款	18	144,740,323.86	245,617,411.24
预收款项	19	231,475,269.57	179,583,593.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	72,038,427.48	71,412,731.18
应交税费	21	15,747,878.38	22,075,682.24
应付利息		1,043,465.77	1,821,893.87
应付股利			
其他应付款	22	59,856,210.77	11,210,055.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	24	174,520,816.00	127,948,902.00
其他流动负债		171,831.08	175,843.02
流动负债合计		1,053,046,695.07	1,007,991,717.79
非流动负债：			
长期借款	25	274,226,496.00	370,792,838.00
应付债券			
长期应付款		533,919.94	546,386.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	23	1,060,893.10	686,352.31
其他非流动负债		696,065.43	827,695.71
非流动负债合计		276,517,374.47	372,853,272.02
负债合计		1,329,564,069.54	1,380,844,989.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	26	632,680,419.00	632,680,419.00
资本公积	27	859,047,873.54	859,047,873.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	135,848,926.23	135,848,926.23
一般风险准备			
未分配利润	29	760,863,774.92	701,686,723.68
外币报表折算差额		-10,228,970.86	-4,672,119.43
归属于母公司所有者权益合计		2,378,212,022.83	2,324,591,823.02
少数股东权益	30	2,248,051.17	2,298,140.60
所有者权益合计		2,380,460,074.00	2,326,889,963.62
负债和所有者权益总计		3,710,024,143.54	3,707,734,953.43

公司法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：张莉

母公司资产负债表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2011年6月30日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		57,891,276.04	127,244,636.25
交易性金融资产		2,088,677.84	143,350.13
应收票据			
应收账款	1	96,868,136.60	126,145,181.27
预付款项		19,764,850.15	29,450,734.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	165,247,759.42	157,227,917.31
存货		189,097,664.27	165,209,294.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		530,958,364.32	605,421,114.20
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,241,197,357.68	2,137,847,357.68
投资性房地产		24,777,805.27	24,975,258.69
固定资产		206,852,545.09	208,356,851.44
在建工程		26,200.00	297,084.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,060,829.36	38,670,094.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,172,257.02	1,790,825.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,513,086,994.42	2,411,937,471.84
资产总计		3,044,045,358.74	3,017,358,586.04



流动负债：			
短期借款		97,403,515.70	120,294,226.72
交易性金融负债			
应付票据		14,537,640.24	22,658,602.15
应付账款		89,361,945.66	100,793,836.03
预收款项		27,012,275.14	11,176,764.87
应付职工薪酬		16,847,075.80	16,469,766.48
应交税费		-674,067.85	-3,897,942.57
应付利息		386,382.95	403,416.11
应付股利			
其他应付款		119,200,031.91	21,356,024.89
一年内到期的非流动负债		43,748,016.00	44,769,452.00
其他流动负债			
流动负债合计		407,822,815.55	334,024,146.68
非流动负债：			
长期借款		174,226,496.00	198,811,238.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		522,169.45	21,502.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		174,748,665.45	198,832,740.52
负债合计		582,571,481.00	532,856,887.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		632,680,419.00	632,680,419.00
资本公积		1,583,819,207.85	1,583,819,207.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,337,345.00	56,337,345.00
一般风险准备			
未分配利润		188,636,905.89	211,664,726.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,461,473,877.74	2,484,501,698.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,044,045,358.74	3,017,358,586.04

公司法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：张莉



合并利润表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2011年1-6月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	31	1,181,680,538.04	1,051,854,613.76
其中:营业收入	31	1,181,680,538.04	1,051,854,613.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	31	1,085,483,729.25	976,519,509.35
其中:营业成本	31	680,756,917.23	642,820,135.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	32	3,625,110.09	2,837,222.21
销售费用	33	272,284,476.33	215,856,070.61
管理费用	34	106,881,832.31	91,961,430.61
财务费用	35	18,846,544.85	20,620,706.76
资产减值损失	36	3,088,848.44	2,423,943.98
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	37	500,920.73	
投资收益(损失以“-”号填列)	38	2,159,953.24	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		98,857,682.76	75,335,104.41
加:营业外收入	39	11,235,013.11	4,417,189.28
减:营业外支出	40	708,953.23	1,176,303.85
其中:非流动资产处置损失		108,961.50	312,776.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		109,383,742.64	78,575,989.84
减:所得税费用	41	18,622,759.88	21,530,115.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		90,760,982.76	57,045,874.82
归属于母公司所有者的净利润		90,811,072.19	39,843,605.11
少数股东损益		-50,089.43	17,202,269.71
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	42	0.14	0.08
(二)稀释每股收益	42	0.14	0.08
七、其他综合收益		-5,556,851.43	-569,414.01
八、综合收益总额		85,204,131.33	56,476,460.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,254,220.76	39,274,191.10
归属于少数股东的综合收益总额		-50,089.43	17,202,269.71

公司法定代表人:寇卫平

主管会计工作负责人:张建英

会计机构负责人:张莉

母公司利润表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2011年1-6月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	274,312,659.41	271,242,376.71
减: 营业成本	4	231,477,459.27	228,540,984.77
营业税金及附加		1,080,833.57	166,959.75
销售费用		7,281,183.35	6,976,931.85
管理费用		21,042,047.05	19,056,330.45
财务费用		8,103,728.23	5,330,087.97
资产减值损失		41,654.46	230,621.09
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,964,184.18	
投资收益(损失以“-”号填列)	5	582,187.21	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,832,124.87	10,940,460.83
加: 营业外收入		3,436,397.43	3,424,277.58
减: 营业外支出		21,351.99	732,548.06
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,247,170.31	13,632,190.35
减: 所得税费用		2,640,970.46	2,914,433.88
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,606,199.85	10,717,756.47
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,606,199.85	10,717,756.47

公司法定代表人: 寇卫平

主管会计工作负责人: 张建英

会计机构负责人: 张莉



合并现金流量表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2011年1-6月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,362,258,744.24	1,067,191,176.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		32,684,996.60	43,112,772.90
收到其他与经营活动有关的现金	43	61,898,253.54	15,381,460.99
经营活动现金流入小计		1,456,841,994.38	1,125,685,410.57
购买商品、接受劳务支付的现金		856,943,994.54	599,833,255.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		291,925,312.06	242,998,661.90
支付的各项税费		79,891,733.57	85,240,238.78
支付其他与经营活动有关的现金	43	176,444,471.75	133,853,093.93
经营活动现金流出小计		1,405,205,511.92	1,061,925,249.73
经营活动产生的现金流量净额		51,636,482.46	63,760,160.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		404,643.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,886.75	330,481.38
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		486,530.70	330,481.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,076,109.80	85,659,012.94
投资支付的现金			



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		107,269,564.03	
支付其他与投资活动有关的现金		36,395.21	428,389.00
投资活动现金流出小计		414,382,069.04	86,087,401.94
投资活动产生的现金流量净额		-413,895,538.34	-85,756,920.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		272,335,901.97	342,534,427.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		272,335,901.97	342,534,427.38
偿还债务支付的现金		329,178,355.60	295,780,596.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,561,413.76	28,173,698.57
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		377,739,769.36	323,954,294.80
筹资活动产生的现金流量净额		-105,403,867.39	18,580,132.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,127,604.22	-2,202,290.32
五、现金及现金等价物净增加额		-469,790,527.49	-5,618,917.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,026,061,851.67	249,250,302.81
六、期末现金及现金等价物余额		556,271,324.18	243,631,385.35

公司法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：张莉



母公司现金流量表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2011年1-6月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		249,294,181.36	286,412,367.28
收到的税费返还		24,005,328.73	30,988,873.73
收到其他与经营活动有关的现金		146,167,353.29	14,642,493.64
经营活动现金流入小计		419,466,863.38	332,043,734.65
购买商品、接受劳务支付的现金		194,949,302.90	187,244,259.34
支付给职工以及为职工支付的现金		50,547,103.41	48,533,030.72
支付的各项税费		16,545,000.31	15,692,682.75
支付其他与经营活动有关的现金		31,255,314.58	179,034,433.30
经营活动现金流出小计		293,296,721.20	430,504,406.11
经营活动产生的现金流量净额		126,170,142.18	-98,460,671.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,479,848.57	2,391,427.25
投资支付的现金		103,350,000.00	
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		111,829,848.57	2,391,427.25
投资活动产生的现金流量净额		-111,829,848.57	-2,390,927.25
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		109,658,705.11	143,784,427.38
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		109,658,705.11	143,784,427.38
偿还债务支付的现金		153,921,537.25	56,955,452.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,306,960.59	20,080,303.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		191,228,497.84	77,035,756.00
筹资活动产生的现金流量净额		-81,569,792.73	66,748,671.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,123,861.09	-381,088.67
五、现金及现金等价物净增加额		-69,353,360.21	-34,484,016.00
加: 期初现金及现金等价物余额		127,244,636.25	80,178,345.79
六、期末现金及现金等价物余额		57,891,276.04	45,694,329.79

公司法定代表人:寇卫平

主管会计工作负责人:张建英

会计机构负责人:张莉



合并所有者权益变动表

2011年1-6月

单位：人民币元

编制单位：美克国际家具股份有限公司

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	632,680,419.00	859,047,873.54			135,848,926.23		701,686,723.68	-4,672,119.43	2,298,140.60	2,326,889,963.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	632,680,419.00	859,047,873.54			135,848,926.23		701,686,723.68	-4,672,119.43	2,298,140.60	2,326,889,963.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							59,177,051.24	-5,556,851.43	-50,089.43	53,570,110.38
（一）净利润							90,811,072.19		-50,089.43	90,760,982.76
（二）其他综合收益								-5,556,851.43		-5,556,851.43
上述（一）和（二）小计							90,811,072.19	-5,556,851.43	-50,089.43	85,204,131.33
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-31,634,020.95			-31,634,020.95
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							-31,634,020.95			-31,634,020.95
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	632,680,419.00	859,047,873.54			135,848,926.23		760,863,774.92	-10,228,970.86	2,248,051.17	2,380,460,074.00



美克国际家具股份有限公司
2011年半年度报告

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	510,604,020.00	118,324,727.32			133,843,683.38		627,426,952.83	-52,688.48	136,124,655.53	1,526,271,350.58
加:会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	510,604,020.00	118,324,727.32	-	-	133,843,683.38	-	627,426,952.83	-52,688.48	136,124,655.53	1,526,271,350.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	24,525,484.51	-569,414.01	17,202,269.71	41,158,340.21
(一)净利润							39,843,605.11		17,202,269.71	57,045,874.82
(二)其他综合收益								-569,414.01		-569,414.01
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	39,843,605.11	-569,414.01	17,202,269.71	56,476,460.81
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本										-
2.股份支付计入所有者权益的金额										-
3.其他										-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-15,318,120.60	-	-	-15,318,120.60
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							-15,318,120.60			-15,318,120.60
4.其他										-
(五)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.其他										-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取										-
2.本期使用										-
四、本期末余额	510,604,020.00	118,324,727.32	-	-	133,843,683.38	-	651,952,437.34	-622,102.49	153,326,925.24	1,567,429,690.79

公司法定代表人:寇卫平

主管会计工作负责人: 张建英

会计机构负责人: 张莉



母公司所有者权益变动表

2011年1-6月

单位：人民币元

编制单位：美克国际家具股份有限公司

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	632,680,419.00	1,583,819,207.85			56,337,345.00		211,664,726.99	2,484,501,698.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	632,680,419.00	1,583,819,207.85			56,337,345.00		211,664,726.99	2,484,501,698.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-23,027,821.10	-23,027,821.10
(一)净利润							8,606,199.85	8,606,199.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,606,199.85	8,606,199.85
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-31,634,020.95	-31,634,020.95
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								
4.其他							-31,634,020.95	-31,634,020.95
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	632,680,419.00	1,583,819,207.85			56,337,345.00		188,636,905.89	2,461,473,877.74



美克国际家具股份有限公司
2011年半年度报告

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	510,604,020.00	565,981,865.79			54,332,102.15		208,935,661.94	1,339,853,649.88
加:会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	510,604,020.00	565,981,865.79	-	-	54,332,102.15	-	208,935,661.94	1,339,853,649.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-4,600,364.13	-4,600,364.13
(一)净利润							10,717,756.47	10,717,756.47
(二)其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	10,717,756.47	10,717,756.47
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本								-
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他								-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-15,318,120.60	-15,318,120.60
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							-15,318,120.60	-15,318,120.60
4.其他								-
(五)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.其他								-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取								-
2.本期使用								-
四、本期期末余额	510,604,020.00	565,981,865.79	-	-	54,332,102.15	-	204,335,297.81	1,335,253,285.75

公司法定代表人:寇卫平

主管会计工作负责人: 张建英

会计机构负责人: 张莉