

---

美克国际家具股份有限公司

600337

2012 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.....	18
七、财务报告（未经审计）.....	25
八、备查文件目录.....	75

## 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黄丽君女士声明：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	冯蜀军
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	新疆乌鲁木齐市北京南路 506 号
办公地址的邮政编码	830011
公司国际互联网网址	<a href="http://www.markorfurniture.com">http://www.markorfurniture.com</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	3,464,544,727.38	3,690,721,409.75	-6.13
所有者权益(或股东权益)	2,496,150,037.74	2,478,227,572.95	0.72
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.95	3.92	0.77
	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	61,895,261.42	98,857,682.76	-37.39
利润总额	64,304,865.30	109,383,742.64	-41.21
归属于上市公司股东的净 利润	48,975,714.87	90,811,072.19	-46.07
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	47,200,416.62	79,635,699.91	-40.73
基本每股收益(元)	0.08	0.14	-46.07
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.07	0.13	-40.73
稀释每股收益(元)	0.08	0.14	-46.07
加权平均净资产收益率 (%)	1.97	3.87	减少1.90个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-44,796,183.71	51,636,482.46	-186.75
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.07	0.08	-186.75

### 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	-45,666.73
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)	2,927,568.59
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	803,428.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-472,297.98
所得税影响额	-1,437,734.31
合计	1,775,298.25

### 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	24647					
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 187,900,000
香港博伊西家具有限公司	境外法人	5.32	33,669,013			无
深圳市合赢投资管理有限公司	未知	1.90	12,000,000			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			无
国联证券股份有限公司	未知	1.58	10,016,207	-4,805		无
银丰证券投资基金	未知	1.55	9,818,679	9,818,679		无
浙江如山高新创业投资有限公司	未知	1.27	8,061,700	8,061,700		无
全国社保基金一一一组合	未知	1.10	6,986,644	1,663,727		无
东方证券股份有限公司	未知	1.05	6,631,048	6,631,048		无
全国社保基金六零四组合	未知	0.73	4,633,868	4,633,868		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			
深圳市合赢投资管理有限公司	12,000,000		人民币普通股			
天津凯石益盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	11,000,000		人民币普通股			
国联证券股份有限公司	10,016,207		人民币普通股			
银丰证券投资基金	9,818,679		人民币普通股			
浙江如山高新创业投资有限公司	8,061,700		人民币普通股			
全国社保基金一一一组合	6,986,644		人民币普通股			
东方证券股份有限公司	6,631,048		人民币普通股			
全国社保基金六零四组合	4,633,868		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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、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。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
黄新	董事、总经理、 董事会秘书	0	0	0	0	-	250,000
张建英	董事、 财务总监	0	0	0	0	-	250,000
戴建国	董事、 副总经理	0	0	0	0	-	220,000

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 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

2012年世界经济形势风云跌宕愈趋复杂，全球性金融危机所带来的挑战依然严峻，6月，美国制造业PMI大幅下滑3.8个点至49.7，三年以来首次陷入收缩，6月美国失业率水平达到8.2%，消费者信心指数74.1，为本年度最低值，预示美国经济复苏乏力，短期仍有反复。进入2012年以来，中国房价、物价涨幅明显降低，但出口增长大幅回落，投资和消费增长也有不同幅度下降，6月中国消费者信心指数104.2，低于去年同期，社会消费品零售总额增速递减，我国经济呈现明显减速的下行走势。在国际经济形势复杂多变与国内经济运行下行态势的双重影响下，我国企业面临着原材料价格上涨、劳动力成本上升、融资环境恶化、外部市场需求下降等多方面的挑战。

2012年是公司“五五”时期承前启后的重要一年，面对当前动荡的商业环境，公司提出：“在逆境中发掘竞争优势——‘适应力’是持久的竞争优势”。

报告期，公司按照年初制定的经营计划，继续着眼于国际化和差异化的战略定位，紧密围绕品牌战略，强化产业链协同，积极开展成本控制，聚焦效益的提升，在复杂多变的内外部环境中努力塑造公司的核心竞争力。

#### 1) 家居零售业

2012年，是美克美家成立十周年之际，也是公司继美克美家之后启动多品牌战略重要的测试期和实践期，2012年公司在确保主品牌美克美家的品牌影响力和盈利能力的前提下，稳步有序地推进新品牌项目。

报告期，美克美家以“打造高绩效的管理体系——效益拉力赛”为主题，深根固本，稳步进取。充分利用门店群战略的指导思想，利用城市群门店已有资源，以提高品牌知名度、市场占有率为目标，在缜密的规划中稳步扩张。对于同城渗透门店以共享管理、品牌资源，分摊运营成本，同时更全面地覆盖消费群体，提升销售规模为目标；对于新的城市，有选择性的进入，新增城市门店的数量以达到投资收益和企业发展的平衡为目标。上半年，美克美家共完成了常州、沈阳、西安、上海等6家店面的开店计划，截止报告期末在全国34个城市共开设有75家门店。

2012年1月，在美克美家成立十周年庆典暨旋越（Caracole）品牌发布会上，美克美家在全国范围内隆重推出旋越（Caracole）产品品牌，以“启发生活灵感”作为全新的品牌宣言，突破行业的常规思维，向消费者展现出极致优雅的生活方式，代表品牌引领国内家居行业朝着“新时尚的美丽转变”。

A. R. T 是公司品牌战略中推出的加盟模式的渠道品牌，2012 年全年是其测试期。上半年公司完成了广州、上海、西安店的建设并正式开业，目前在全国已有 4 家加盟测试模型店。

报告期，公司建立了适应多品牌战略的零售组织体系，完善了美克美家城市门店群管理模式，搭建了深根固本的管理团队。作为一家长期致力于可持续发展的家居企业，美克美家通过长期深入开展“艺术·家”企业社会责任项目，关注中国艺术的启蒙、发展和传承，改善艺术教育环境，补充艺术资源。报告期，美克美家与中国青少年发展基金会共同举办“艺术放飞梦想-2012 美克美家·希望工程快乐美术教室捐赠”活动，向重庆、云南和山东三省再次捐赠 30 所快乐美术教室，受捐小学数量达到 120 所，期望通过企业的力量，使得艺术环境得以改善，艺术教育资源得到补充，带动社会各界对艺术教育更多的关注。

报告期，美克美家实现销售收入 601,024,187.53 元，较上年同期增长 6.81%。

### 2) 营销与批发

2012 年上半年美国经济复苏呈现停滞状态，公司批发业务的主要客户出现业务下滑、订单下降的情况，但公司美国全资子公司 Schnadig 和 A. R. T 坚持市场既定战略，一直在严酷的市场中坚守并发展业务，2012 年上半年主营业务收入同比增长近 30%。

依托一体化的供应链体系以及公司制造业持续可靠的供应能力，上半年 Schnadig 调整产品结构，增加旋越、劳伦等高端品牌的销售占比，通过高点家具展新品品号 80% 的开发成功率实现了订单的增长、通过设计师业务的扩大实现了销售的增长、通过拓宽沙发定制项目实现业务的增长、通过监控预算达成情况控制费用的支出、通过运营和财务分析，挖掘成本控制的机会。A. R. T 在保持中高价位、传统风格产品份额的基础上，继续聚焦现有客户，关注新开发关键客户的成长，通过加入中价位产品、增加沙发业务来扩充目标市场，通过提高销售收入、控制打折和促销范围、调整产品结构等措施实现毛利率的提升。上半年 Schnadig 和 A. R. T 收入及利润指标均按计划完成。

### 3) 家具制造业

报告期，公司家具制造业进一步明确了成本中心的定位，以有效控制成本为出发点。通过生产过程自动化项目的实施，即通过基本劳动机械化、辅助劳动机械化和自动控制实现生产过程自动化，稳定员工，最大程度降低一线非生产人员比率；通过强化战略采购管理，开发引进新供应商、整合供应渠道、推广不同等级材料、贸易方式改善等多种方式开展成本降低工作，上半年采购成本降幅达 5%；通过成本构成分析，降低材料占比、提高产值和生产效率，成本控制取得了较好的效果；通过工艺技术改进，有效提升了材料加工贡献率；通过“文娱活动”这一载体，大力开展人文关怀活动，面对员工

兴趣范围广，各种生活需求多样的特点，创新人文关怀活动形式，不断向员工衣、食、住、行等多领域延伸，真正将企业柔性管理的观念落到实处，见到成效。

报告期，公司实现营业收入 1,250,967,323.90 元，较上年同期增长了 5.86%；实现营业利润 61,895,261.42 元，较上年同期降低 37.39%；实现归属于母公司所有者的净利润 48,975,714.87 元，较上年同期降低 46.07%。

## 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	260,511,311.66	610,994,495.66	-350,483,184.00	-57.36
递延所得税资产	49,681,021.56	36,609,081.73	13,071,939.83	35.71
短期借款	99,696,285.30	204,914,299.68	-105,218,014.38	-51.35
应付票据	20,828,500.76	691,652.21	20,136,848.55	2911.41
应交税费	16,416,917.68	59,565,483.80	-43,148,566.12	-72.44
一年内到期的非流动负债	172,756,324.00	93,001,284.00	79,755,040.00	85.76
长期借款	49,334,220.00	230,444,062.00	-181,109,842.00	-78.59
少数股东权益	0.00	2,306,787.60	-2,306,787.60	-100.00

1) 货币资金：减少的主要原因系公司本期将闲置的募集资金暂时性补充流动资金，募集资金专用账户存款减少所致。

2) 递延所得税资产：增加的主要原因系公司本期受宏观经济环境影响，家具出口行业业绩出现下滑，结转以后年度可抵扣亏损增加所致。

3) 短期借款：减少的主要原因系公司归还银行贷款所致。

4) 应付票据：增加的主要原因系公司增加银行承兑汇票结算方式所致。

5) 应交税费：减少的主要原因系公司子公司美克美家家具连锁有限公司（以下简称“美克美家”）支付增值税及企业所得税款所致。

6) 一年内到期的非流动负债：增加的主要原因系公司一年内到期的长期借款增加所致。

7) 长期借款：减少的主要原因系公司将一年内到期的长期借款在流动负债反映所致。

8) 少数股东权益：本期减少的主要原因系公司本期收购香港安美公司持有的美克物流（天津）有限公司 30%的股权，收购后公司拥有美克物流（天津）有限公司 100%的股权。

## 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	2012年1-6月	2011年1-6月	增减金额	增减比例（%）
销售费用	348,253,558.34	272,284,476.33	75,969,082.01	27.90
公允价值变动收益	-2,947,266.69	500,920.73	-3,448,187.42	-688.37



投资收益	3,750,695.37	2,159,953.24	1,590,742.13	73.65
营业外收入	3,718,589.81	11,235,013.11	-7,516,423.30	-66.90
营业外支出	1,308,985.93	708,953.23	600,032.70	84.64
归属于母公司所有者的净利润	48,975,714.87	90,811,072.19	-41,835,357.32	-46.07

1) 销售费用：增加的主要原因系美克美家本期店面数量较上年同期增多，致使人员工资、资产使用费、折旧摊销以及广告宣传费用增加所致。

2) 公允价值变动收益：减少的主要原因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损失增加所致。

3) 投资收益：增加的主要原因系公司操作的金融及衍生工具实际结算产生的收益增加所致。

4) 营业外收入：减少的主要原因系公司收到政府补助款减少所致。

5) 营业外支出：增加的主要原因系公司对外捐赠款增加所致。

6) 归属于母公司所有者的净利润：减少的主要原因系公司受宏观经济环境影响，家具出口行业业绩出现下滑所致。

#### 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	2012年1-6月	2011年1-6月	增减金额	增减比例(%)
收到的税费返还	21,838,999.29	32,684,996.60	-10,845,997.31	-33.18
收到其他与经营活动有关的现金	155,356,254.77	61,898,253.54	93,458,001.23	150.99
支付的各项税费	144,250,771.68	79,891,733.57	64,359,038.11	80.56
支付其他与经营活动有关的现金	427,386,567.32	176,444,471.75	250,942,095.57	142.22
经营活动产生的现金流量净额	-44,796,183.71	51,636,482.46	-96,432,666.17	-186.75
取得投资收益收到的现金	2,075,484.69	404,643.95	1,670,840.74	412.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,787,015.52	307,076,109.80	-249,289,094.28	-81.18
取得借款收到的现金	172,849,379.63	272,335,901.97	-99,486,522.34	-36.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,187,225.70	48,561,413.76	-18,374,188.06	-37.84
筹资活动产生的现金流量净额	-246,349,528.93	-105,403,867.39	-140,945,661.54	-133.72

1) 收到的税费返还：减少的主要原因系公司出口业务下降所收到的增值税出口退税款减少所致。

2) 收到其他与经营活动有关的现金：增加的主要原因系公司收到控股股东美克投资集团有限公司（以下简称“美克集团”）借入的临时性周转金增加所致。

3) 支付的各项税费：增加的主要原因系美克美家缴纳的企业所得税、增值税增加所致。

4) 支付其他与经营活动有关的现金：增加的主要原因系公司归还美克集团的临时性

借款增加所致。

5) 经营活动产生的现金流量净额：减少的主要原因为公司净利润减少以及经营性应付款项减少所致。

6) 取得投资收益收到的现金：增加的主要原因系公司金融理财产品获得的收益有所增加所致。

7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：减少的主要原因为美克美家本期开店投资有所减少所致。

8) 取得借款收到的现金：减少的主要原因为公司减少银行贷款规模所致。

9) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：减少的主要原因系公司未支付美克集团以及香港博伊西家具公司的股利所致。

10) 筹资活动产生的现金流量净额：减少的主要原因系公司银行贷款规模减少所致。

## (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	1,237,725,358.87	705,306,438.56	43.02	5.68	3.87	增加1个百分点
分产品						
出口家具产品	325,678,254.08	270,837,217.71	16.84	-11.35	-8.46	减少2.63个百分点
零售家具商品	603,888,931.37	226,951,592.96	62.42	6.78	0.70	增加2.27个百分点
批发家具商品	308,158,173.42	207,517,627.89	32.66	29.33	31.51	减少1.11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	633,836,427.50	4.66
国内	603,888,931.37	6.78

### 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 (%)
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	
利润总额	64,304,865.30	109,383,742.64	100.00	100.00	
营业利润	61,895,261.42	98,857,682.76	96.25	90.38	5.87

期间费用	471,200,100.45	398,012,853.49	732.76	363.87	368.89
营业外收支净额	2,409,603.88	10,526,059.88	3.75	9.62	-5.87

本期期间费用占利润总额的比例较上年同期增长的主要原因系公司受宏观经济环境的影响，家具出口业务的业绩出现下滑，致使利润总额较上年同期减少；同时，公司家具零售行业本期店面数量较上年同期增多，销售费用中的人工工资、租赁费用、资产摊销费用以及广告宣传费用较上年同期有所增加。

#### 4、公司在经营中出现的问题与困难

2012年，在国际经济形势复杂多变与国内经济运行下行态势的双重影响下，我国企业面临着原材料价格上涨、劳动力成本上升、融资环境恶化、外部市场需求下降等多方面的挑战。

公司家具制造业当前在经营中面临的主要问题和困难是外部市场劳动力匮乏，用工紧缺，员工流失率高，人工成本增加、原材料价格上涨、外需市场持续低迷等不利因素。

为此，公司将进一步推进供应链一体化项目的实施，通过共享、规范、公开的一体化计划体系，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。同时公司将推进生产过程自动化项目的实施，通过人机有机结合的自动化制造系统，稳定员工，最大程度降低一线非生产人员比率；继续强化寻源、控制风险的集中采购体系，为家具制造业成本的降低和效率的提升奠定良好的基础。

同时，公司将积极抓住国家扩大和鼓励消费，进行消费结构升级的有利时机，继续加大国内市场的拓展力度，通过美克美家门店群计划的实施和多品牌战略的推进，稳步扩张，提高内销收入比重，降低不利因素的影响。

### (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	3,085.81	95,897.51	18,093.87	其中16000万元暂时补充流动资金，其余资金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%	-	3,862.01	-	-	-
扩建美克美家连锁销售网络项目	是	70,000.00	51,904.93	否	74.15%	-	-	-	针对当前国内宏观经济环境,为达到投资收益与企业发展的平衡,2012年公司控制了开店的速度和节奏。	-
合计		113,992.58	95,897.51				3,862.01			

## 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				70,000.00						
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度 (%)	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
经营场所购置	经营场所购置	50,000.00	35,331.92	否	-	-	70.66	-	针对当前国内宏观经济环境,为达到投资收益与企业发展的平衡,2012年公司控制了开店的速度和节奏。	
装修费用	装修费用	8,000.00	5,517.35	否	-	-	68.97	-	同上	
门店及服务中心营业用固定资产购置	门店及服务中心营业用固定资产购置	1,000.00	529.68	否	-	-	52.97	-	同上	
流动资金	流动资金	11,000.00	10,525.98	是	-	-	95.69	-	-	
合计	-	70,000.00	51,904.93	-	-	-	-	-	-	

2011年8月8日召开的公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更公

司 2010 年度非公开发行股票“扩建美克美家连锁销售网络项目”及以募集资金置换预先已投入的自筹资金的预案》，在开设“美克·美家”连锁店项目进程中，由于该项目自规划至今，各城市重要商圈环境发生了变化，商业地产价格变化较大，公司原计划中的项目实施地点与实施方式已不能完全适应现在的市场状况。因此，为把握更多的商业机会，更好地提高募集资金使用效率，实现公司与全体投资者利益的最大化，根据市场的实际情况，公司对“扩建美克美家连锁销售网络项目”中部分店面实施地点及实施方式进行调整并新增租赁店 13 家。本次募投项目的变更，扩大了募集资金的投资范围，募集资金用于同类项目的建设，不会对公司“扩建美克美家连锁销售网络项目”的实施和盈利水平产生不利影响，符合公司发展战略的要求，有利于提高募集资金的使用效率，实现资源有效配置。

上述事项已于 2011 年 8 月 10 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上进行披露。

#### 4、非募集资金项目情况

- 1) 报告期，美克美家利用自有资金 1230 万元进行了店面装修；
- 2) 报告期，公司利用自有资金 310 万元投资技改项目。

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会“证监发[2012]37 号”《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及中国证券监督管理委员会新疆监管局“新证监局[2012]65 号”《关于落实新疆辖区上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司对利润分配政策进行了修订，并经公司第五届董事会第十二次会议和 2012 年第四次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策修改为：

##### 1、利润分配的原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远及可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司应当以每三年为一个周期，制定明确的分红回报规划并报股东大会审议批准后执行；公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。

## 2、利润分配的形式和期间间隔

公司采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；公司原则上每年度进行一次分红，公司董事会也可以根据公司的盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

## 3、利润分配的基数

公司应该按照合并会计报表、母公司会计报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。

## 4、利润分配的条件和比例

### 1) 现金分红的条件和比例

公司实施现金分红应当至少同时满足以下条件：

(1) 公司该年度实现盈利，且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）为正值；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生（公司首次公开发行股票或再融资的募集资金投资项目除外）；重大投资计划或重大现金支出计划是指公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

在上述条件同时满足时，公司应采取现金方式分配利润，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

### 2) 股票股利的分配条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。

## 5、利润分配的决策程序和机制

1) 公司的分红回报规划和利润分配的具体方案应由公司董事会制订，并在董事会审议通过后提交股东大会审议；

2) 董事会在审议现金分红具体预案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见；

3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通，筹划投资者接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问

题；

4) 公司应当在年度报告、半年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况；若年度盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，公司应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

#### 6、利润分配政策调整的具体条件、决策程序和机制

公司的利润分配政策不得随意变更。如因生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整上述利润分配政策的，应由董事会以保护股东利益为出发点、在不违反有关法律、法规、规范性文件规定的前提下，向股东大会提出利润分配政策的修改方案，并详细说明修改的原因；独立董事应对利润分配政策修改的合理性发表独立意见，监事会应当对董事会制订或修改利润分配政策进行审议；公司利润分配政策的调整需经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权 2/3 以上通过后生效。

## 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》和中国证监会的有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，积极稳妥推进建立于源头治理和过程控制为核心的企业内部控制体系。

为进一步加强和规范公司内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，报告期，公司在 2011 年内部控制基本规范试点工作的基础上，结合实际情况对部分内部控制流程进行了优化更新；对内部控制评价标准进行了进一步细化、明确，使后期评价工作更加的科学、严谨。通过持续实施内部控制规范建设，有效地提升了公司规范运作水平，进一步加强了公司风险防范能力，有力地促进了公司可持续发展和战略目标的实现。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配的实施情况：

公司 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：以 2011 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 2012 年 6 月 21 日。详见 2012 年 6 月 12 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) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	16,980,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2012年6月20日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司股票期权和股票增值权激励计划行权价格的议案》。 鉴于公司2011年度实施了每10股派发现金红利0.50元（含税）的利润分配方案，按照股东大会授权，公司董事会对股票期权及股票增值权的行权价格作了相应调整，调整后，每份股票期权与股票增值权的行权价格为11.58元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
黄新	董事	0	0	250,000
张建英	董事	0	0	250,000
戴建国	董事	0	0	220,000
权益工具公允价值的计量方法	Black-Scholes 模型			

公司因目前整体经营形势与股权激励计划制定和实施时的预期相比发生重大变化，预计2012年业绩无法达到行权条件，若继续实施本次股权激励计划，将难以真正达到预期的激励效果。因此，2012年8月9日公司召开第五届董事会第十三次会议审议通过了关于终止实施《美克国际家具股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)》、《美克国际家具股份有限公司股票增值权激励计划(草案修订稿)》以及《美克国际家具股份有限公司股票期权和增值权激励计划实施考核办法(修订稿)》。该事项尚需提交公司股东大会审议通过。

公司在等待期内因预期未满足可行权的非市场条件而取消了所授予的权益工具，作为加速可行权处理，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内所有费用。

等待期股份支付费用如按加速可行权处理，则公司需在股东大会通过本事项的股权激励计划终止日确认相关费用，相关费用以授权日股票期权公允价值评估结果测算约为4407.03万元，计入相关费用和资本公积，但最终结果以经审计的年度财务报告为准。

公司本次股权激励计划的终止实施，仅影响公司2012年的利润表，不会对公司的财务状况产生实质性影响，不会影响股东的权益。

### (九) 重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易类别		按产品或劳务等进一步划分	关联人	定价依据	交易金额(元)	占同类交易的比例(%)
关联销售	美克美家家具连锁有限公司	家具商品	美克投资集团有限公司	市场价	1,189,676.96	0.20

上述关联交易是公司正常生产经营需要，不会影响上市公司的独立性。

### 2、担保事项

2012年4月9日公司第五届董事会第九次会议、2012年5月4日公司2011年度股东大会审议通过了公司为控股股东美克集团提供担保的议案，公司拟为美克集团47,000万元人民币贷款提供担保。报告期，公司已为美克集团10,000万元人民币贷款提供担保。

详见2012年4月12日、2012年5月5日、2012年6月30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>）。

### 3、租赁

根据公司与美克集团签订的《房屋租赁合同》，报告期美克集团支付公司租金12,775.00元。

根据美克集团控股子公司美克嘉佳（天津）投资有限公司（以下简称“美克嘉佳”）与公司控股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”）签订的《房屋租赁合同》，报告期美克嘉佳支付天津美克租金9,000.00元。

### 4、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
美克投资集团有限公司	控股股东	0	0	-37,794,218.05	112,845,000.00

报告期，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况，也不存在以前年度控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金延续到本报告期的情况。

## （十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

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）
美克投资集团有限公司	2011年6月3日	19,700	一般担保	2011年6月3日~2014年2月13日	否	是
美克投资集团有限公司	2012年6月28日	10,000	一般担保	2012年6月28日~2013年5月28日	否	是
报告期内担保发生额合计				10,000		
报告期末担保余额合计（A）				29,700		
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				4,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				11,000		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				40,700		
担保总额占公司净资产的比例				16.42		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				29,700		
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）				29,700		

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

本报告期公司无其他重大合同。

### (十一) 承诺事项履行情况

#### 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与再融资相关的承诺	股份限售	美克集团公司	美克集团认购的2010年非公开发行的股份，自本次发行之日起六个月内不予转让。	是	是			美克集团持有的此部分股份尚处于限售期，无违反承诺的情况。

### (十二) 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。报告期，公司所聘的审计机构五洲松德联合会计师事务所与华寅会计师事务所有限责任公司进行合并，合并后名称变更为“华寅五洲会计师事务所”（特殊普通合伙）。本次更名不涉及审计机构变更，不属于更换会计师事务所。

### (十三) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### (十四) 其它重大事项的说明

2012年7月5日，公司控股股东美克集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统首次增持公司股份200,000股，2012年7月25日，美克集团持续增持公司股份200,000股，首次增持前，美克集团持有公司股份262,962,486股，占公司已发行总股份的

41.56%，截至2012年7月25日，美克集团累计已增持公司股份400,000股，持有公司股份263,362,486股，占公司已发行总股份632,680,419股的41.63%。

基于对公司未来发展的信心，美克集团拟在未来六个月内（自首次增持之日算起）通过一致行动人或以自身名义择机继续通过二级市场增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行股份总数的2%。

美克集团（包括增持公司股票的美克集团的一致行动人）承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。

内容详见：2012年7月6日、2012年7月26日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《美克国际家具股份有限公司关于控股股东增持公司股份的公告》和《美克国际家具股份有限公司关于控股股东持续增持公司股份的公告》。

#### (十五) 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股票交易异常波动公告	上海证券报第20版、 证券时报第C8版	2012年1月9日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司2011年度业绩预增公告	上海证券报第20版、 证券时报第C16版	2012年1月16日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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D41版	2012年1月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司公告	上海证券报第24版、 证券时报第B13版	2012年2月11日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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B32版、 证券时报第D4版	2012年2月16日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司第五届董事会第六次会议决议公告暨召开2012年第一次临时股东大会的通知	上海证券报第B25版、 证券时报第D64版	2012年2月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司2012年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报第40版、 证券时报第B16版	2012年3月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司第五届董事会第七次会议决议公告暨召开2012年第二次临时股东大会的通知	上海证券报第B64版、 证券时报第D45版	2012年3月23日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告暨召开2012年第三次临时股东大会的通知	上海证券报第B240版、 证券时报第D17版	2012年3月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告	上海证券报第B240版、 证券时报第D17版	2012年3月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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B240版、 证券时报第D17版	2012年3月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司与子公司之间提供担保的公告	上海证券报第B33版、 证券时报第D37版	2012年4月6日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司2012年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报第B96版、 证券时报第A4版	2012年4月10日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司第五届董事会第九次会议决议公告暨召开2011年度股东大会的通知	上海证券报第B11版、 证券时报第D35版	2012年4月12日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



美克国际家具股份有限公司  
2012年半年度报告

美克国际家具股份有限公司第五届监事会第六次会议决议公告	上海证券报第 B11 版、 证券时报第 D35 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报第 B11 版、 证券时报第 D35 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2012 年度担保计划的公告	上海证券报第 B11 版、 证券时报第 D35 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2011 年年度报告（摘要）	上海证券报第 B11 版、 证券时报第 D35 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司关于召开 2012 年第三次临时股东大会的提示性公告	上海证券报第 18 版、 证券时报第 C13 版	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报第 B8 版、 证券时报第 D108 版	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2012 年第一季度报告	上海证券报第 B32 版、 证券时报第 D48 版	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报第 17 版、 证券时报第 B17 版	2012 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2011 年年度报告补充公告	上海证券报第 17 版、 证券时报第 B17 版	2012 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司关于举行投资者集体接待日活动的公告	上海证券报第 B25 版、 证券时报第 D13 版	2012 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司关于所聘审计机构名称变更的公告	上海证券报第 B25 版、 证券时报第 D21 版	2012 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告	上海证券报第 B24 版、 证券时报第 D8 版	2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报第 B22 版、 证券时报第 D32 版	2012 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司关于调整股票期权和股票增值权激励计划行权价格的公告	上海证券报第 B22 版、 证券时报第 D32 版	2012 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
美克国际家具股份有限公司公告	上海证券报第 B32 版、 证券时报第 A8 版	2012 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 24 版、 证券时报第 B17 版	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1) 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。

### 2) 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。

### 3) 会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

### 4) 记账本位币

境内公司以人民币为记账本位币,境外公司以当地货币为记账本位币。

### 5) 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。

#### 6) 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。

#### 7) 现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款，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) 外币业务及外币报表折算

外币业务指本公司(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。

外币报表折算指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。

#### 9) 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。

10) 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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%

#### 11) 存货

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。

#### 12) 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之和。

##### 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。

除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外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

#### 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。

### 13) 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。

### 14) 固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上，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。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

15) 在建工程

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。

#### 16) 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。

#### 17) 无形资产

(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 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。

18) 长期待摊费用

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。

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) 股份支付和权益工具

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付指本公司为获取服务或者其他权益工具为对价进行结算的交易，以现金结算的股份支付指本公司为获取服务承担以股份或者其他权益工具为基础计算确定的交付现金或者其他资产义务的交易。

权益工具的公允价值采用国际通行的 Black—Scholes 模型确定，需要考虑标的股价、行权价、无风险利率、期权有效期、标的波动率以及标的股票的股息率等因素。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。完成等待期内的服务或者达到规定业绩条件可行权的，在等待期内的资产负债表日，本公司根据取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出估计，以此为基础，按照授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用，同时增加资本公积。

以现金结算的股份支付换取职工提供服务的，应按照企业承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。完成等待期内的服务或者达到业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本费用和相应的负债。

本公司实施股份支付计划在等待期内的每个资产负债表日，将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认资本公积或者负债。

本公司在等待期修改股份支付计划，应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应服务计入成本费用，同时确认资本公积或者负债，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法行权。

本公司在等待期取消所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消除外），应将取消做为加速可行权处理，将原本在剩余等待期内确认的金额立即计入成本费用，同时确认资本公积；如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新

权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相公的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 21) 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。

#### 22) 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贴，如果政府补贴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；如果政府补贴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。

#### 23) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

#### 24) 经营租赁、融资租赁：

##### (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。

#### 25) 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。

### 3、主要税项

#### 1) 本公司主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品或劳务收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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) 纳入合并范围子公司的企业所得税税率：

单 位 名 称	2012 年度
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
A. R. T. 家具公司	联邦税和州税率
MIBD 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，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），又根据乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局（乌经济区地税函【2012】9 号），《关于免征美克国际家具股份有限公司房产税土地使用税企业所得税的通知》，1. 免征企业所得税地方分享部分，2. 免征自用房产税，3. 免征自用土地城镇土地使用税。

(3) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”。公司全资子公司美克美家家具连锁有限公司在 2011 年收到乌鲁木齐高新区国税局《减免税批准通知书》（乌高国税减免字（2011）第 8 号），批准美克美家家具连锁有限公司减按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 4、企业合并及合并财务报表

### 1) 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本 (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 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	全资子公司	天津	物流业	827.68	加工、仓储、销售家具及生产家具相关的材料等	827.68	0.00	100	100	是	0.00	0.00	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
施纳迪克国际公司	全资子公司	美国	零售业	USD100	家具销售	USD 2,951.56	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
A.R.T 家具公司	全资子公司	美国	零售业	USD0.05	家具销售	USD1890	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
MIBD 公司	全资子公司	美国	咨询服务	USD 0.5	咨询服务	USD0.5	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(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

2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

美元: 期末汇率: 6.3249 平均汇率: 6.3063

5、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。

## 6、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
<b>现 金:</b>			<b>2,776,626.88</b>			<b>1,030,816.64</b>
人民币			2,713,780.16			971,967.63
美元	7,185.41	6.3249	45,447.00	6,486.41	6.3009	40,870.22
欧元	991.00	7.8710	7,800.16	992.07	8.1625	8,097.78
卢布	50,259.45	0.1910	9,599.56	50,259.46	0.1966	9,881.01
<b>银行存款:</b>			<b>207,551,901.38</b>			<b>564,956,500.96</b>
人民币			127,400,845.94			467,614,666.41
美元	12,580,068.36	6.3249	79,567,674.36	15,342,755.70	6.3009	96,673,169.41
欧元	69,240.92	7.8710	544,995.28	81,870.61	8.1625	668,268.86
卢布	200,972.78	0.1910	38,385.80	2,015.67	0.1966	396.28
英镑						
<b>其他货币资金:</b>			<b>50,182,783.40</b>			<b>45,007,178.06</b>
人民币			50,182,783.40			45,007,178.06
美元						0.00
<b>合 计</b>			<b>260,511,311.66</b>			<b>610,994,495.66</b>

注：(1) 货币资金期末数比期初数减少 350,483,184 元，减少比例为 57.36%，主要系公司本期将闲置的募集资金暂时性补充流动资金，募集资金专用账户存款减少所致。

(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	1,255,897.30	966,778.68
<b>合 计</b>	<b>1,255,897.30</b>	<b>966,778.68</b>

注：(1) 交易性金融资产期末数比期初数增加 289,118.62 元，增加比例为 29.91%，主要系公司此类业务交易量增加所致。

(2) 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 2012 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账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	81,830,971.12	43.32	1,456,753.87	38.23	99,256,212.77	52.96	2,545,165.22	60.88
其中: 账龄组合	81,830,971.12	43.32	1,456,753.87	38.23	99,256,212.77	52.96	2,545,165.22	60.88
单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的应收账款	107,048,683.24	56.68	2,353,389.94	61.77	88,176,894.38	47.04	1,635,504.19	39.12
合 计	188,879,654.36	100.00	3,810,143.81	100.00	187,433,107.15	100.00	4,180,669.41	100.00

注: 应收账款账面余额期末数比期初数增加 1,446,547.21 元, 增加比例为 0.77%。

(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	80,431,881.48	98.29	804,318.81	87,728,138.72	88.38	877,281.40
一至二年	751,067.78	0.92	75,106.78	10,814,596.12	10.90	1,081,459.61
二至三年	65,820.69	0.08	13,164.14	154,172.81	0.16	30,834.56
三至四年	19,675.55	0.02	5,902.67	5,307.81	0.00	1,592.34
四至五年	8,528.31	0.01	4,264.16	0.00	0.00	0.00
五年以上	553,997.31	0.68	553,997.31	553,997.31	0.56	553,997.31
合 计	81,830,971.12	100.00	1,456,753.87	99,256,212.77	100.00	2,545,165.22

(3) 单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	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
施纳迪克	62,806,163.01	58.67	2,293,530.12	51,533,458.03	58.44	1,577,469.44
A. R. T	44,242,520.23	41.33	59,859.82	36,643,436.35	41.56	58,034.75
合计	107,048,683.24	100.00	2,353,389.94	88,176,894.38	100.00	1,635,504.19

注: 公司全资子公司施纳迪克国际公司、A. R. T 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账损失情况确定坏账准备计提。

(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	与本公司关系	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	13,575,486.69	一年以内	7.19
2	客户	12,270,168.12	一年以内	6.50
3	客户	10,568,361.11	一年以内	5.60
4	客户	10,378,265.86	一年以内	5.49
5	客户	8,684,849.40	一年以内	4.59
合计		55,477,131.18		29.37

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账准备的其他应收款		0.00		0.00		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	51,610,042.90	99.26	3,683,605.66	99.88	42,097,234.53	97.65	3,396,338.69	99.72
其中: 账龄组合	51,610,042.90	99.26	3,683,605.66	99.88	42,097,234.53	97.65	3,396,338.69	99.72
单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	382,889.39	0.74	4,353.51	0.12	1,013,199.21	2.35	9,586.05	0.28
合计	51,992,932.29	100.00	3,687,959.17	100.00	43,110,433.74	100.00	3,405,924.74	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	35,366,642.22	68.53	353,666.42	26,718,047.92	63.47	267,180.48
一至二年	6,708,028.53	13.00	670,802.85	6,380,548.55	15.16	638,054.86
二至三年	6,211,282.28	12.04	1,242,256.46	5,618,235.03	13.35	1,123,647.00
三至四年	2,528,132.76	4.90	758,439.83	2,858,479.95	6.79	857,543.99
四至五年	275,034.03	0.53	137,517.02	24,021.45	0.06	12,010.73
五年以上	520,923.08	1.00	520,923.08	497,901.63	1.17	497,901.63
合计	51,610,042.90	100.00	3,683,605.66	42,097,234.53	100.00	3,396,338.69

(3) 单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	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
施纳迪克	92,848.64	24.25	0.00	189,027.00	18.66	5,227.97
A. R. T	290,040.75	75.75	4,353.51	824,172.21	81.34	4,358.08
合计	382,889.39	100	4,353.51	1,013,199.21	100.00	9,586.05

(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) 其他应收款期末前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联	2,850,309.18	一年以内	5.48
2	非关联	2,792,327.00	一年以内	5.37
3	非关联	1,587,715.24	一年以内	3.05
4	非关联	1,450,177.00	一年以内	2.79
5	非关联	1,291,588.95	一年以内	2.48
合计		9,972,117.37		19.17

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	161,415,838.95	97.06	156,056,946.09	98.66
一至二年	4,405,868.67	2.65	1,934,498.27	1.22
二至三年	474,450.27	0.29	160,657.41	0.11
三至四年	3,472.24	0.00	19,974.80	0.01
合计	166,299,630.13	100.00	158,172,076.57	100.00

(2) 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

(3) 预付账款期末前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	未结算原因
1	非关联	53,071,793.73	一年以内	预付货款, 发票未到
2	非关联	9,135,456.00	一年以内	预付租赁费, 发票未到
3	非关联	4,300,000.00	一年以内	预付店面购置费, 房屋未竣工
4	非关联	2,496,609.96	一年以内	预付货款, 发票未到
5	非关联	2,330,000.00	一年以内	预付租赁费, 发票未到
合计		71,333,859.69		

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	151,125,997.30	7,363,212.31	143,762,784.99	141,511,927.32	6,070,531.56	135,441,395.76
在 产 品	26,439,479.22	0.00	26,439,479.22	26,777,485.52	0.00	26,777,485.52
库存商品	795,616,663.72	5,821,217.34	789,795,446.38	702,454,055.78	5,887,333.61	696,566,722.17
发出商品	871,633.13	0.00	871,633.13	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	7,817,024.63	0.00	7,817,024.63	5,372,391.62	0.00	5,372,391.62
委托代销商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
受托加工物资	290,899.84	0.00	290,899.84	3,997,479.24	0.00	3,997,479.24
半 成 品	3,618,493.50	39,346.78	3,579,146.72	1,725,965.19	39,346.78	1,686,618.41
低值易耗品	38,012,431.48	220,066.94	37,792,364.54	36,991,797.57	222,876.65	36,768,920.92
合 计	1,023,792,622.91	13,443,843.37	1,010,348,779.54	918,831,102.24	12,220,088.60	906,611,013.64

(2) 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	6,070,531.56	1,936,580.24		643,899.49	7,363,212.31
在产品	39,346.78				39,346.78
库存商品	5,887,333.61	2,941,330.03	2,189,919.84	817,526.46	5,821,217.34
低值易耗品	222,876.65			2,809.71	220,066.94
合 计	12,220,088.60	4,877,910.27	2,189,919.84	1,464,235.66	13,443,843.37

(3) 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	本期价值回升转回	0.28
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

注：存货账面余额期末数比期初数增加 104,961,520.67 元，增加比例为 11.42%，主要系：公司全资子公司美克美家家具连锁有限公司本年新开店面楼面样品铺货增加，同时为销售规模增长准备充足的库存备货。

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
	成本法				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
合计					0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

注: 本期无成本法核算下的长期股权投资。

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
<b>一、原价合计:</b>	<b>29,877,313.92</b>	<b>166,067.87</b>	<b>0.00</b>	<b>30,043,381.79</b>
房屋建筑物	29,877,313.92	166,067.87	0.00	30,043,381.79
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>5,433,883.19</b>	<b>335,935.50</b>	<b>0.00</b>	<b>5,769,818.69</b>
房屋建筑物	5,433,883.19	335,935.50	0.00	5,769,818.69
<b>三、减值准备</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、投资性房地产净额</b>	<b>24,443,430.73</b>	<b>-169,867.63</b>	<b>0.00</b>	<b>24,273,563.10</b>
房屋建筑物	24,443,430.73	-169,867.63	0.00	24,273,563.10

本期折旧和摊销额: 335,935.50 元。

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		本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>1,868,536,468.31</b>	<b>58,929,583.53</b>		<b>6,540,024.12</b>	<b>1,920,926,027.72</b>
其中: 房屋及建筑物	1,237,726,640.80	47,522,668.57		-	1,285,249,309.37
机器设备	461,488,516.71	4,873,697.63		5,013,366.52	461,348,847.82
运输工具	63,909,914.97	4,265,719.86		710,515.00	67,465,119.83
电子及其他设备	105,411,395.83	2,267,497.47		816,142.60	106,862,750.70
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>699,257,940.63</b>	<b>747,781.50</b>	<b>45,136,199.53</b>	<b>5,511,566.07</b>	<b>739,630,355.59</b>
其中: 房屋及建筑物	281,205,768.92	571,567.28	23,090,689.69	-	304,868,025.89
机器设备	305,736,571.93	19,783.08	15,656,843.40	4,167,598.06	317,245,600.35
运输工具	36,152,703.61	85,512.59	2,967,875.99	621,640.19	38,584,452.00
电子及其他设备	76,162,896.17	70,918.55	3,420,790.45	722,327.82	78,932,277.35
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,169,278,527.68</b>			<b>-</b>	<b>1,181,295,672.13</b>
其中: 房屋及建筑物	956,520,871.88			<b>-</b>	<b>980,381,283.48</b>



美克国际家具股份有限公司  
2012年半年度报告

机器设备	155,751,944.78	-	-	144,103,247.47
运输工具	27,757,211.36	-	-	28,880,667.83
电子及其他设备	29,248,499.66	-	-	27,930,473.35
四、减值准备合计		-	-	
其中：房屋及建筑物		-	-	
机器设备		-	-	
运输工具		-	-	
其他设备		-	-	
五、固定资产账面价值合计	1,169,278,527.68	-	-	1,181,295,672.13
其中：房屋及建筑物	956,520,871.88	-	-	980,381,283.48
机器设备	155,751,944.78	-	-	144,103,247.47
运输工具	27,757,211.36	-	-	28,880,667.83
电子及其他设备	29,248,499.66	-	-	27,930,473.35

注：本期折旧额：40,372,414.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为：44,249,515.37 元

(2)通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	934,260.78	462,459.09	471,801.69
运输工具			
电子及其他设备			

(3) 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	审批手续未全
大连星海店店面房产	审批手续未全
长春店店面资产	审批手续未全
二连浩特制材车间	审批手续未全

(4) 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、质押等他项权利。



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	109,259,725.09	0.00	109,259,725.09	135,506,778.35	0.00	135,506,778.35

(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	155,000,000.00	126,351,844.80	11,908,351.95	37,678,634.87		89.20%	85.65%	-			募集及自有资金	100,581,561.88
装修工程	20,000,000.00	9,415.00	17,467,986.19	368,249.58	17,074,140.61	87.39%	86.93%	-			募集及自有资金	35,011.00
零星工程	20,000,000.00	9,145,518.55	5,830,264.58	6,202,630.92	130,000.00	74.88%	73.20%	-			自有	8,643,152.21
合 计	195,000,000.00	135,506,778.35	35,206,602.72	44,249,515.37	17,204,140.61							109,259,725.09

(2) 在建工程本期新增主要系公司筹备新增零售店面所致。

(3) 在建工程其他减少数 17,204,140.61 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
<b>一、原价合计</b>	<b>363,625,939.47</b>	<b>1,858,624.09</b>	<b>1,866,539.06</b>	<b>363,618,024.50</b>
土地使用权	245,647,530.97			245,647,530.97
办公软件	23,933,493.40	1,525,634.65	1,568,739.06	23,890,388.99
ART 品牌渠道	87,422,215.10	332,989.44		87,755,204.54
商标品牌	6,622,700.00		297,800.00	6,324,900.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>67,508,005.11</b>	<b>4,843,334.40</b>	<b>1,761,160.95</b>	<b>70,590,178.56</b>
土地使用权	49,411,905.62	2,689,869.42		52,101,775.04
办公软件	13,271,525.38	885,548.22	1,568,739.06	12,588,334.54
ART 品牌渠道	3,746,666.36	1,267,916.76		5,014,583.12
商标品牌	1,077,907.75		192,421.89	885,485.86
<b>三、无形资产净额合计</b>	<b>296,117,934.36</b>	<b>-2,984,710.31</b>	<b>105,378.11</b>	<b>293,027,845.94</b>
土地使用权	196,235,625.35	-2,689,869.42	-	193,545,755.93
办公软件	10,661,968.02	640,086.43	-	11,302,054.45
ART 销售渠道	83,675,548.74	-934,927.32	-	82,740,621.42
商标品牌	5,544,792.25	-	105,378.11	5,439,414.14

本期摊销额：4,650,912.51 元。

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 产生的商誉	40,215,735.75	40,215,735.75
合 计	68,599,601.96	68,599,601.96

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
店面非卖品	1,293,141.24	374,464.24	272,326.12	1,395,279.36
美化工程等	148,650.25		73,707.70	74,942.55
经营租赁资产改良支出	59,022,952.16	18,714,017.78	12,589,996.55	65,146,973.39
合 计	60,464,743.65	19,088,482.02	12,936,030.37	66,617,195.30

附注 14 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏帐准备	1,886,277.57	1,901,520.04
存货项目	7,667,042.02	7,068,189.19
可抵扣亏损	32,957,132.90	23,436,959.01
可抵扣职教费	2,217,744.15	1,683,295.15
可抵扣费用	4,605,193.00	2,123,403.30
可抵扣开办费	329,762.53	395,715.04
交易性金融负债	17,869.39	0.00

递延所得税资产 合计	49,681,021.56	36,609,081.73
------------	---------------	---------------

注：递延所得税资产期末数比期初数增加 13,071,939.83 元，增加比例为 35.71%，主要系公司受宏观经济环境影响，家具出口行业业绩出现下滑，结转以后年度的可抵扣亏损的金额增加所致。

(2) 递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	58,892.50	241,694.65
应纳税折旧差异	75,898.80	75,610.80
合 计	134,791.30	317,305.45

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 15 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本年增加额		本年减少额			期末账面余额
		本期新增	本期计提额	转回	转销	合计	
一、坏账准备	7,586,594.15		-88,491.17				7,498,102.98
二、存货跌价准备	12,220,088.60		4,877,910.27	2,189,919.84	1,464,235.66	3,654,155.50	13,443,843.37
合 计	19,806,682.75	0.00	4,789,419.10	2,189,919.84	1,464,235.66	3,654,155.50	20,941,946.35

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	77,806,346.57	201,851,690.00
进口贸易融资	21,355,750.10	1,959,457.66
融易达	534,188.63	1,103,152.02
出口贸易融资	0.00	0.00
合 计	99,696,285.30	204,914,299.68

注：(1)短期借款期末比期初减少 105,218,014.38 元，减少比例为 51.35%，主要系公司归还银行贷款所致

(2) 无逾期短期借款；

(3) 借款由关联方提供担保情况见“8、关联方及关联交易”中的详细表述。

附注 17 交易性金融负债：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		

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		
衍生金融负债	3,447,063.98	204,845.60
其他金融负债		
合 计	3,447,063.98	204,845.60

注：交易性金融负债期末比期初增加 3,242,218.38 元，增加的主要原因系公司基于出口业务操作远期结汇类产品，在 2012 年 6 月末未到期的远期外汇合约产生的浮动亏损。

#### 附注 18 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	
银行承兑汇票	20,828,500.76	691,652.21	20,828,500.76
合 计	20,828,500.76	691,652.21	20,828,500.76

注：(1) 应付票据期末数比期初数增加 20,136,848.55 元，增加比例为 2911.41%，主要系公司本年采用银行承兑汇票结算方式增加所致。

(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 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	153,477,169.46	180,938,048.61

注：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 预收账款

项 目	期末数	期初数
预收款项	235,216,646.67	206,290,396.96

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 21 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	42,806,855.05	283,456,292.58	285,367,633.78	40,895,513.85
二、职工福利费	0.00	15,695,346.60	15,695,346.60	0.00
三、社会保险费	217,057.68	39,679,852.36	39,896,910.04	0.00
其中：医疗保险费	27,827.57	9,899,355.99	9,927,183.56	0.00
基本养老保险费	155,421.40	25,426,277.40	25,581,698.80	0.00
失业保险费	6,302.44	2,452,583.20	2,458,885.64	0.00
工伤保险费	21,670.59	517,471.44	539,142.03	0.00
生育保险费	1.49	699,158.35	699,159.84	0.00

大额医疗保险	5,822.20	694,764.34	700,586.54	0.00
员工保险费	11.99	42.72	54.71	0.00
残疾人保障金	0.00	-9,801.08	-9,801.08	0.00
四、住房公积金	24,815.70	11,683,336.31	11,708,152.01	0.00
五、工会经费和职工教育经费	18,772,120.46	8,851,230.74	5,165,734.46	22,457,616.74
六、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	180,560.42	180,560.42	0.00
七、医疗互助金	3,782,164.02	402015	419,981.11	3,764,197.91
合计	65,603,012.91	359,948,634.01	358,434,318.42	67,117,328.50

注：工会经费和职工教育经费金额为 22,457,616.74 元；因解除劳动关系给予的补偿为 180,560.42 元；应付职工薪酬期末账面余额无拖欠性质的款项。

附注 22 应交税费

项 目	期末数	期初数	计缴标准
增 值 税	-3,136,589.40	27,729,494.38	应税收入
营 业 税	71,512.71	65,364.04	应税收入
企业所得税	17,427,163.95	24,799,482.61	应纳税所得额
个人所得税	1,588,892.01	669,556.78	应纳税所得额
城市维护建设税	219,291.98	3,076,634.90	应纳流转
印花 税	26,339.74	248,928.19	
房 产 税	75,615.50	89,711.12	
教育费附加	93,990.93	1,340,041.41	
地方教育费附加	62,660.65	836,364.45	
车船使用税		1,040.51	
土地使用税		240,932.89	
其 他	-11,960.39	467,932.52	
合 计	16,416,917.68	59,565,483.80	

注：应交税费期末比期初减少 43,148,566.12 元，减少比例为 72.44%，主要系公司子公司美克美家家具连锁有限公司缴纳增值税、企业所得税所致。

附注 23 应付利息：

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	328,404.04	421,991.52
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	179,011.24	191,361.75
合 计	507,415.28	613,353.27

附注 24 应付股利：

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港博伊西家具公司	1,683,450.65	0.00	
美克投资集团有限公司	13,148,124.30	0.00	
合计	14,831,574.95	0.00	/

注：期末余额中有欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项见“8、

关联方及关联交易”中的详细表述。

附注 25 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	130,555,912.10	163,832,775.20

注：(1) 其他应付款期末数比期初数减少 33,276,863.10 元，减少比例为 20.31%，主要系公司本期欠付控股股东美克投资集团有限公司其他应付款减少所致。

(2) 无账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款。

(3) 期末余额中有欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项见“8、关联方及关联交易”中的详细表述。

附注 26 一年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	172,756,324.00	93,001,284.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	172,756,324.00	93,001,284.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行陕西省分行	2009年10月27日	2013年2月25日	美元	3.46	6,760,000.00	42,756,324.00	6,760,000.00	42,594,084.00
中国农业银行天津经济开发区分行			美元				8,000,000.00	50,407,200.00
中国农业银行新疆分行营业部	2011年5月4日	2013年4月26日	人民币	6.40		45,000,000.00		
中国银行股份有限公司新疆分行营业部	2010年1月4日	2013年1月4日	人民币	6.40		85,000,000.00		
合计	/	/	/	/	/	172,756,324.00	/	93,001,284.00

附注 27 其他流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期递延租金	261,992.85	260,998.72

合 计	261,992.85	260,998.72
-----	------------	------------

附注 28 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
	中国农业银行新疆分行营业部			0.00			55,000,000.00
	中国银行股份有限公司新疆分行营业部			0.00			105,000,000.00
	中国进出口银行陕西省分行	3,400,000.00	6.3249	21,504,660.00	6,780,000.00	6.3009	42,720,102.00
	中国建设银行股份有限公司自治区分行营业部	4,400,000.00	6.3249	27,829,560.00	4,400,000.00	6.3009	27,723,960.00
合计		7,800,000.00		49,334,220.00	11,180,000.00		230,444,062.00

(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	2009.11.25	2013.08.25	3.52283%	美元	3,400,000.00	21,504,660.00
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	4.55%	美元	4,400,000.00	27,829,560.00
合 计					7,800,000.00	49,334,220.00

附注 29 长期应付款:

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
1	5年	934,260.78	4.07%	9,828.64	332,732.69	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	美元	人民币	美元	人民币
1	52,606.79	332,732.69	52,606.79	331,470.12

附注 30 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
长期递延租金	3,479,814.12	3,178,060.67
合计	3,479,814.12	3,178,060.67

附注 31 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	46,307,978.00	7.32						46,307,978.00	7.32
无限售条件	586,372,441.00	92.68						586,372,441.00	92.68
合 计	632,680,419.00	100.00						632,680,419.00	100.00

附注 32 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	859,102,777.23		38,292.80	859,064,484.43
其他资本公积	5,096.31			5,096.31
股份支付	2,282,400.00			2,282,400.00
合 计	861,390,273.54		38,292.80	861,351,980.74

注：本期收回对美克物流（天津）有限公司 100% 股权，股本溢价减少 38,292.80 元。

附注 33 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	137,843,074.64			137,843,074.64
合 计	137,843,074.64			137,843,074.64

附注 34 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	864,441,263.89	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,975,714.87	
减：提取法定盈余公积		10
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	881,782,957.81	

附注 35 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	1,237,725,358.87	1,171,173,215.67
其他业务收入	13,241,965.03	10,507,322.37
合 计	1,250,967,323.90	1,181,680,538.04
主营业务成本	705,306,438.56	679,025,524.69
其他业务支出	4,919,133.31	1,731,392.54
合 计	710,225,571.87	680,756,917.23

(2) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额	上期发生额
国内销售	603,888,931.37	565,535,237.11
国外销售	633,836,427.50	605,637,978.56
<b>主营业务收入合计</b>	<b>1,237,725,358.87</b>	<b>1,171,173,215.67</b>
国内销售	226,951,592.96	225,376,132.30
国外销售	478,354,845.60	453,649,392.39
<b>主营业务成本合计</b>	<b>705,306,438.56</b>	<b>679,025,524.69</b>

(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 214,806,582.99 元，占营业收入的比例为 17.17 %。

附注 36 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	814,806.09	380,471.81	应税收入
城 建 税	2,347,878.60	2,119,673.90	应纳流转税
教育费附加	1,013,886.81	924,116.74	应纳流转税
房产税	407,958.90	200,847.64	
合 计	4,584,530.40	3,625,110.09	

附注 37 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	115,679,982.27	87,892,040.45
折旧及摊销	28,681,643.08	19,865,629.07
资产使用费	65,088,521.26	58,106,433.50
广告宣传费	38,459,358.54	28,780,060.20
运杂费	32,622,115.92	32,481,336.49
办公业务费	30,631,696.64	22,924,424.73
咨询服务费	22,612,950.47	13,656,404.90
研发费用	5,597,405.47	4,209,027.42
客服费用	503,013.15	437,249.81
税 金	4,199,098.00	2,181,325.69
其他费用	4,177,773.54	1,750,544.07
合 计	348,253,558.34	272,284,476.33

注：销售费用本期发生额比上期发生额增加 75,969,082.01 元，增加比例为 27.90%，主要系公司本期店面数量比上年同期增多人员工资、资产使用费、折旧摊销以及广告宣传费用增加所致。

附注 38 管理费用



项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	52,690,857.40	54,936,217.78
办公业务费	21,113,651.18	22,924,643.96
折旧及摊销	13,885,567.43	12,263,471.43
资产使用费	2,803,921.84	2,641,797.60
咨询服务费	5,982,326.11	7,293,798.50
税 金	5,907,576.81	4,630,870.32
维修费	1,103,664.59	477,607.15
研究开发费	578,317.69	0.00
股份支付	0.00	0.00
其他费用	-248,441.26	1,713,425.57
合 计	103,817,441.79	106,881,832.31

附注 39 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,265,126.06	19,246,515.01
减：利息收入	1,131,449.60	4,812,114.23
汇兑净损失	3,174,028.05	-287,916.34
贴现息	412,874.55	
手续费支出	3,408,521.26	4,700,060.41
合 计	19,129,100.32	18,846,544.85

附注 40 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	731,571.88	177,026.72
二、存货跌价损失	3,133,716.56	2,911,821.72
合 计	3,865,288.44	3,088,848.44

附注 41 公允价值变动损益

	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,947,266.69	500,920.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,947,266.69	500,920.73
小 计	-2,947,266.69	500,920.73

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损失。

附注 42 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,750,695.37	2,159,953.24
其他	0.00	0.00
小 计	3,750,695.37	2,159,953.24

附注 43 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	80,669.32	70,442.72	80,669.32
其中：固定资产处置利得	80,669.32	65,827.13	80,669.32
无形资产处置利得		4,615.59	-
政府补助	2,927,568.59	10,653,827.60	2,927,568.59
赔偿款利得	20,618.30	5,828.50	20,618.30
捐赠利得			-
盘盈利得		50.49	-
其 他	689,733.60	504,863.80	689,733.60
合 计	3,718,589.81	11,235,013.11	3,718,589.81

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）
扶持奖励资金	700,000.00	6,057,100.00	乌鲁木齐高新技术产业开发区财政局
工业财政专项扶持资金	0.00	80,000.00	乌鲁木齐经济技术开发区财政局
经营扶持资金	896,857.00	371,910.00	乌鲁木齐经济技术开发区财政局
涉外发展服务支出	253,800.00	962,100.00	乌鲁木齐市财政局
其他	1,076,911.59	3,182,707.60	多部门
合 计	2,927,568.59	10,653,827.60	

附注 44 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	126,336.05	108,961.50	126,336.05
其中：固定资产处置损失	126,336.05	108,961.50	126,336.05
无形资产处置损失			
固定资产报废损失		28,914.71	
罚没支出			
对外捐赠	1,025,000.00	451,300.00	1,025,000.00
非常损失			



盘亏损失			
其他	157,649.88	119,777.02	157,649.88
合计	1,308,985.93	708,953.23	1,308,985.93

附注 45 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,583,604.41	15,061,074.34
递延所得税费用	-13,254,453.98	3,561,685.54
合 计	15,329,150.43	18,622,759.88

附注 46 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2012 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	1.97	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	1.90	0.07	0.07

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	3.45	0.13	0.13

项 目	2012 年度 1-6 月	2011 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	48,975,714.87	90,760,982.76
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	48,975,714.87	90,811,072.19
非经常性损益	1,775,298.25	11,175,372.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47,200,416.62	79,635,699.91
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	48,975,714.87	90,811,072.19
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	47,200,416.62	79,635,699.91
(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	632,680,419.00
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		
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	632,680,419.00
(三) 每股收益		

基本每股收益	0.08	0.14
稀释每股收益	0.08	0.14

附注 47 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	619,063.67	-5,556,851.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	619,063.67	-5,556,851.43
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	619,063.67	-5,556,851.43

附注 48 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	155,356,254.77
合 计	155,356,254.77

主要系收到控股股东美克投资集团有限公司暂借临时性周转金的往来款。

(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	427,386,567.32
合 计	427,386,567.32

主要系公司支付的销售费用、管理费用等支出以及归还控股股东美克投资集团有限公司款项。

附注 49 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	48,975,714.87	90,760,982.76
加: 资产减值准备	3,865,288.44	3,088,848.44
固定资产折旧	47,419,961.18	42,087,068.64
无形资产摊销	4,650,912.51	6,399,137.95
长期待摊费用摊销	12,936,030.37	8,062,803.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	26,269.08	72,049.08
固定资产报废损失	19,397.65	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,947,266.69	-500,920.73
财务费用	16,439,154.11	18,958,598.67
投资损失(减:收益)	-3,750,695.37	-2,159,953.24
递延所得税资产减少(减:增加)	-18,104,419.83	-2,633,011.09
递延所得税负债增加(减:减少)	-182,514.15	374,540.79
存货的减少(减:增加)	-104,961,520.67	-108,728,203.24
经营性应收项目的减少(减:增加)	-18,545,090.49	-61,799,017.67
经营性应付项目的增加(减:减少)	-43,134,176.10	57,653,558.90
其他	6,602,238.00	
经营活动产生的现金流量净额	-44,796,183.71	51,636,482.46
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	260,511,311.66	556,271,324.18
减: 现金的期初余额	610,994,495.66	1,026,061,851.67
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	-350,483,184.00	-469,790,527.49

附注 50 所有者权益变动表项目注释

无

7、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(%)						
单项金额重大并		0.00		0.00		0.00		0.00

单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	85,049,336.72	100.00	753,333.03	100.00	85,403,554.97	100.00	1,124,219.54	100.00
其中：账龄组合	85,049,336.72	100.00	753,333.03	100.00	85,403,554.97	100.00	1,124,219.54	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	85,049,336.72	100.00	753,333.03	100.00	85,403,554.97	100.00	1,124,219.54	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	84,424,126.30	99.26	197,212.18	81,316,037.19	95.214	219,211.22
一至二年	0.00	0.00	0.00	3,405,411.26	3.987	340,541.12
二至三年	65,820.69	0.08	13,164.14	142,404.81	0.167	28,480.96
三至四年	19,675.55	0.02	5,902.67	5,307.81	0.006	1,592.34
四至五年	5,320.28	0.01	2,660.14	0.00	0.00	0.00
五年以上	534,393.90	0.63	534,393.90	534,393.90	0.626	534,393.90
合计	85,049,336.72	100.00	753,333.03	85,403,554.97	100.00	1,124,219.54

(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	与本公司关系	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	关联单位	23,276,644.61	一年以内	27.37
2	关联单位	18,727,404.42	一年以内	22.02
3	客户	8,957,575.49	一年以内	10.53
4	关联单位	6,924,424.94	一年以内	8.14
5	客户	5,069,150.88	一年以内	5.96
合计		62,955,200.34		74.02

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账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	196,942,692.60	100.00	554,626.61	100.00	211,480,669.62	100.00	478,312.05	100.00
其中：账龄组合	196,942,692.60	100.00	554,626.61	100.00	211,480,669.62	100.00	478,312.05	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	196,942,692.60	100.00	554,626.61	100.00	211,480,669.62	100.00	478,312.05	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	195,739,031.82	99.39	40,000.11	210,196,993.74	99.39	34,595.97
一至二年	163,816.40	0.08	16,381.64	857,670.26	0.41	85,767.03
二至三年	633,858.76	0.32	126,771.75	43,071.51	0.02	8,614.30
三至四年	36,045.78	0.02	10,813.73	31,555.20	0.01	9,466.56
四至五年	18,560.93	0.01	9,280.47	23,021.45	0.01	11,510.73
五年以上	351,378.91	0.18	351,378.91	328,357.46	0.16	328,357.46
合 计	196,942,692.60	100.00	554,626.61	211,480,669.62	100.00	478,312.05

(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	与本公司关系	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	关联单位	131,760,259.75	一年以内	66.90
2	关联单位	13,889,641.06	一年以内	7.05
3	关联单位	8,625,186.09	一年以内	4.39
4	关联单位	3,649,142.91	一年以内	1.85
5	非关联单位	1,879,763.56	一年以内	0.95
合计		159,803,993.37		81.14



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		125,467.58	100	100				
美克美家家具装饰(北京)有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		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		1,049.96	70	70				
美克物流(天津)有限公司	成本法	814.11	579.60	234.51	814.11	100	100				
美克远东木业有限公司	成本法	647.12	647.12		647.12	100	100				
美克国际木业(二连浩特)有限公司	成本法	500.00	500.00		500.00	100	100				
美克国际家私(天津)制造有限公司	成本法	53,033.07	53,033.07		53,033.07	100	100				
施纳迪克国际公司	成本法	20,849.47	20,070.63	778.84	20,849.47	100	100				
A. R. T. 家具公司	成本法	13,075.00	13,075.00		13,075.00	100	100				
MIBD 公司	成本法	3.25	3.25		3.25	100	100				
合计		225,439.56	224,426.21	1,013.35	225,439.56						

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	228,697,616.42	238,613,521.27
其他业务收入	38,713,115.94	35,699,138.14
<b>合 计</b>	<b>267,410,732.36</b>	<b>274,312,659.41</b>
主营业务成本	200,980,641.09	200,362,092.49
其他业务支出	36,163,493.14	31,115,366.78
<b>合 计</b>	<b>237,144,134.23</b>	<b>231,477,459.27</b>

(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	34,209,873.78	52,306,274.11
国外销售	194,487,742.64	186,307,247.16
<b>主营业务收入合计</b>	<b>228,697,616.42</b>	<b>238,613,521.27</b>
国内销售	33,096,789.51	40,301,495.96
国外销售	167,883,851.58	160,060,596.53
<b>主营业务成本合计</b>	<b>200,980,641.09</b>	<b>200,362,092.49</b>

(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 165,374,299.33 元, 占公司营业收入总额的比例为 61.84%。

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,017,874.94	0.00
金融及衍生品投资收益		582,187.21
<b>小 计</b>	<b>1,017,874.94</b>	<b>582,187.21</b>

附注 6 现金流量表补充资料:

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>-6,840,215.89</b>	8,606,199.85
加: 资产减值准备	1,146,979.64	41,654.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,106,240.57	9,911,710.83
无形资产摊销	619,099.64	609,264.90
长期待摊费用摊销	71,089.74	
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
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	7,486.14	



公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	255,657.79	-1,964,184.18
财务费用（收益以“-”号填列）	10,276,497.97	8,196,232.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,017,874.94	-582,187.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,817,106.38	-381,431.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,644.54	500,666.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,382,403.26	-24,108,006.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,363,025.50	30,992,859.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	191,624,924.29	94,334,028.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	190,623,705.27	126,170,142.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	72,900,676.37	57,891,276.04
减：现金的期初余额	61,882,154.53	127,244,636.25
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	11,018,521.84	-69,353,360.21

## 8、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
美克国际家具(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	全资子公司	有限责任公司	天津	寇卫平	物流分拨、仓储服务	827.68	100.00	100.00	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	全资子公司	有限责任公司	俄罗斯基洛	寇卫平	木材砍伐、加	2,244.00P	100.00	100.00	无



业有限公司	公司	公司	夫市		工进出口业务				
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 Young	家具销售	USD100	100.00	100.00	C200835700572-1
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	USD0.05	100.00	100.00	2567447
MIBD 公司	全资子公司	有限责任公司	美国	潘浩	咨询服务	USD0.5	100.00	100.00	8700779

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
新疆美克化工股份有限公司	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
美克嘉翔(新疆)地产有限公司	公司第一大股东之子公司	56888550-X
天津嘉腾股权投资管理有限公司	公司第一大股东之子公司	56932813-1
美克置业(昌吉)有限公司	公司第一大股东之子公司	56438432-9

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	1,189,676.96	0.20	0.00	

(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	2012年度	2011年度
美克投资集团有限公司	出租房屋	市场价	12,775.00	12,775.00
美克嘉佳(天津)投资有限公司	出租房屋	市场价	9,000.00	9,000.00

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美克国际家具股份有限公司	美克投资集团有限公司	10000	2012年6月28日	2013年5月28日	否

美克国际家具股份有限公司	美克投资集团有限公司	19700	2011年2月14日	2014年2月13日	否
美克投资集团有限公司	美克国际家具股份有限公司	USD500	2009年5月27日	2013年8月25日	否, 注
美克投资集团有限公司	美克国际家具股份有限公司	USD500	2009年7月31日	2013年8月25日	
美克投资集团有限公司	美克国际家具股份有限公司	USD200	2009年10月27日	2013年8月25日	
美克投资集团有限公司	美克国际家具股份有限公司	USD830	2009年11月24日	2013年8月25日	

注: 此笔贷款截止 2012 年 6 月 30 日已归还 1014 万美元, 截止 2012 年 6 月 30 日贷款余额为 1016 万美元。

(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	112,845,000.00	150,639,218.05
应付股利	美克投资集团有限公司	13,148,124.30	
应付股利	香港博伊西家具公司	1,683,450.65	

9、股份支付

1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0 股
公司本期行权的各项权益工具总额	截止本期末, 未到行权期
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权合同剩余期限	3 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,282,400.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	46,352,700.00

3) 以现金结算的股份支付情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	Black-Scholes 模型
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	351,700.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	6,961,500.00

4) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	无
以股份支付换取的其他服务总额	无

5) 股份支付的修改、终止情况：

无

10、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司对外债务担保见“8、关联方及关联交易”的详细表述。

截至 2012 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。

11、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

12、其他重要事项

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产	966,778.68	292,639.33		-	1,255,897.30
3、可供出售金融资产				-	
金融资产小计	966,778.68	292,639.33		-	1,255,897.30
金融负债	204,845.60	3,239,906.02		-	3,447,063.98

截至 2012 年 6 月 30 日止，除以上事项外，本公司无需披露的其他重要事项。

13、资产负债表日后事项

公司因目前整体经营形势与股权激励计划制定和实施时的预期相比发生重大变化，预计 2012 年业绩无法达到行权条件，若继续实施本次股权激励计划，将难以真正达到预期的激励效果。因此，2012 年 8 月 9 日公司召开第五届董事会第十三次会议审议通过了关于终止实施《美克国际家具股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)》、《美克国际家具股份有限公司股票增值权激励计划(草案修订稿)》以及《美克国际家具股份有限公司股票期权和增值权激励计划实施考核办法(修订稿)》。

公司在等待期内因预期未满足可行权的非市场条件而取消了所授予的权益工具，作为加速可行权处理，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内所有费用。

截至 2012 年 8 月 13 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。

#### 14、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	-45,666.73	
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	2,927,568.59	
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	803,428.68	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-472,297.98	
合计	3,213,032.56	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,437,734.31	
扣除少数股东权益和所得税影响的非经常性损益	1,775,298.25	

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

二〇一二年八月十三日

### 合并资产负债表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2012年6月30日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	260,511,311.66	610,994,495.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	1,255,897.30	966,778.68
应收票据			
应收账款	3	185,069,510.55	183,252,437.74
预付款项	5	166,299,630.13	158,172,076.57
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	48,304,973.12	39,704,509.00
买入返售金融资产			
存货	6	1,010,348,779.54	906,611,013.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,671,790,102.30	1,899,701,311.29
<b>非流动资产:</b>			
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		
投资性房地产	8	24,273,563.10	24,443,430.73
固定资产	9	1,181,295,672.13	1,169,278,527.68
在建工程	10	109,259,725.09	135,506,778.35
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	293,027,845.94	296,117,934.36
开发支出			
商誉	12	68,599,601.96	68,599,601.96
长期待摊费用	13	66,617,195.30	60,464,743.65
递延所得税资产	14	49,681,021.56	36,609,081.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,792,754,625.08	1,791,020,098.46
资产总计		3,464,544,727.38	3,690,721,409.75



<b>流动负债：</b>			
短期借款	16	99,696,285.30	204,914,299.68
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	17	3,447,063.98	204,845.60
应付票据	18	20,828,500.76	691,652.21
应付账款	19	153,477,169.46	180,938,048.61
预收款项	20	235,216,646.67	206,290,396.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	67,117,328.50	65,603,012.91
应交税费	22	16,416,917.68	59,565,483.80
应付利息	23	507,415.28	613,353.27
应付股利	24	14,831,574.95	
其他应付款	25	130,555,912.10	163,832,775.20
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	26	172,756,324.00	93,001,284.00
其他流动负债	27	261,992.85	260,998.72
流动负债合计		915,113,131.53	975,916,150.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	28	49,334,220.00	230,444,062.00
应付债券			
长期应付款	29	332,732.69	331,470.12
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	14	134,791.30	317,305.45
其他非流动负债	30	3,479,814.12	3,178,060.67
非流动负债合计		53,281,558.11	234,270,898.24
负债合计		968,394,689.64	1,210,187,049.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	31	632,680,419.00	632,680,419.00
资本公积	32	861,351,980.74	861,390,273.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	33	137,843,074.64	137,843,074.64
一般风险准备			
未分配利润	34	881,782,957.81	864,441,263.89
外币报表折算差额		-17,508,394.45	-18,127,458.12
归属于母公司所有者权益合计		2,496,150,037.74	2,478,227,572.95
少数股东权益			2,306,787.60
所有者权益合计		2,496,150,037.74	2,480,534,360.55
负债和所有者权益总计		3,464,544,727.38	3,690,721,409.75

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：黄丽君

### 母公司资产负债表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2012年6月30日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		72,900,676.37	61,882,154.53
交易性金融资产		235,570.06	490,148.23
应收票据			
应收账款	1	84,296,003.69	84,279,335.43
预付款项		43,789,664.91	24,829,016.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	196,388,065.99	211,002,357.57
存货		158,505,981.69	153,238,570.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		556,115,962.71	535,721,582.20
<b>非流动资产:</b>			
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	2,254,395,682.93	2,244,262,170.68
投资性房地产		24,273,563.10	24,443,430.73
固定资产		196,842,040.79	201,725,526.19
在建工程		6,216,296.24	5,565,194.14
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		36,919,377.15	37,538,476.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		599,694.19	660,034.35
递延所得税资产		4,375,178.89	1,558,072.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,523,621,833.29	2,515,752,905.39
资产总计		3,079,737,796.00	3,051,474,487.59



<b>流动负债：</b>			
短期借款		16,577,386.22	118,043,319.68
交易性金融负债			
应付票据		1,809,318.15	691,652.21
应付账款		130,676,997.58	68,142,443.07
预收款项		43,389,304.85	19,373,804.94
应付职工薪酬		19,299,867.92	16,852,977.29
应交税费		-2,688,194.30	3,673,885.63
应付利息		215,359.72	396,221.34
应付股利		14,831,574.95	
其他应付款		266,799,419.28	165,987,938.42
一年内到期的非流动负债		102,756,324.00	42,594,084.00
其他流动负债			
流动负债合计		593,667,358.37	435,756,326.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		49,334,220.00	140,444,062.00
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		58,892.50	122,537.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,393,112.50	140,566,599.04
负债合计		643,060,470.87	576,322,925.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		632,680,419.00	632,680,419.00
资本公积		1,586,161,607.85	1,586,161,607.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,331,493.41	58,331,493.41
一般风险准备			
未分配利润		159,503,804.87	197,978,041.71
所有者权益（或股东权益）合计		2,436,677,325.13	2,475,151,561.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,079,737,796.00	3,051,474,487.59

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：黄丽君

### 合并利润表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2012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		1,250,967,323.90	1,181,680,538.04
其中:营业收入	35	1,250,967,323.90	1,181,680,538.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,189,875,491.16	1,085,483,729.25
其中:营业成本	35	710,225,571.87	680,756,917.23
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	36	4,584,530.40	3,625,110.09
销售费用	37	348,253,558.34	272,284,476.33
管理费用	38	103,817,441.79	106,881,832.31
财务费用	39	19,129,100.32	18,846,544.85
资产减值损失	40	3,865,288.44	3,088,848.44
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	41	-2,947,266.69	500,920.73
投资收益(损失以“-”号填列)	42	3,750,695.37	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)		61,895,261.42	98,857,682.76
加:营业外收入	43	3,718,589.81	11,235,013.11
减:营业外支出	44	1,308,985.93	708,953.23
其中:非流动资产处置损失		126,336.05	108,961.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		64,304,865.30	109,383,742.64
减:所得税费用	45	15,329,150.43	18,622,759.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		48,975,714.87	90,760,982.76
归属于母公司所有者的净利润		48,975,714.87	90,811,072.19
少数股东损益			-50,089.43
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	46	0.08	0.14
(二)稀释每股收益	46	0.08	0.14
七、其他综合收益	47	619,063.67	-5,556,851.43
八、综合收益总额		49,594,778.54	85,204,131.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,594,778.54	85,254,220.76
归属于少数股东的综合收益总额			-50,089.43

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:黄丽君

### 母公司利润表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2012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	267,410,732.36	274,312,659.41
减:营业成本	4	237,144,134.23	231,477,459.27
营业税金及附加		1,043,007.34	1,080,833.57
销售费用		9,957,463.45	7,281,183.35
管理费用		20,955,996.13	21,042,047.05
财务费用		10,483,165.48	8,103,728.23
资产减值损失		1,146,979.64	41,654.46
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-255,657.79	1,964,184.18
投资收益(损失以“-”号填列)	5	1,017,874.94	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)		-12,557,796.76	7,832,124.87
加:营业外收入		2,184,826.11	3,436,397.43
减:营业外支出		18,371.70	21,351.99
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-10,391,342.35	11,247,170.31
减:所得税费用		-3,551,126.46	2,640,970.46
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,840,215.89	8,606,199.85
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			

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:黄丽君

### 合并现金流量表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2012年1-6月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,392,326,863.01	1,362,258,744.24
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		21,838,999.29	32,684,996.60
收到其他与经营活动有关的现金	48	155,356,254.77	61,898,253.54
经营活动现金流入小计		1,569,522,117.07	1,456,841,994.38
购买商品、接受劳务支付的现金		715,302,092.57	856,943,994.54
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		327,378,869.21	291,925,312.06
支付的各项税费		144,250,771.68	79,891,733.57
支付其他与经营活动有关的现金	48	427,386,567.32	176,444,471.75
经营活动现金流出小计		1,614,318,300.78	1,405,205,511.92
经营活动产生的现金流量净额		-44,796,183.71	51,636,482.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,075,484.69	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		83,314.85	81,886.75
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		2,158,799.54	486,530.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,787,015.52	307,076,109.80
投资支付的现金		2,345,080.40	



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
投资活动现金流出小计		60,132,095.92	414,382,069.04
投资活动产生的现金流量净额		-57,973,296.38	-413,895,538.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		172,849,379.63	272,335,901.97
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		172,849,379.63	272,335,901.97
偿还债务支付的现金		389,011,682.86	329,178,355.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,187,225.70	48,561,413.76
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		419,198,908.56	377,739,769.36
筹资活动产生的现金流量净额		-246,349,528.93	-105,403,867.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,364,174.98	-2,127,604.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-350,483,184.00	-469,790,527.49
加：期初现金及现金等价物余额		610,994,495.66	1,026,061,851.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		260,511,311.66	556,271,324.18

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：黄丽君



母公司现金流量表

编制单位:美克国际家具股份有限公司

2012年1-6月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		479,833,001.35	249,294,181.36
收到的税费返还		18,205,176.27	24,005,328.73
收到其他与经营活动有关的现金		158,432,098.89	146,167,353.29
经营活动现金流入小计		656,470,276.51	419,466,863.38
购买商品、接受劳务支付的现金		142,355,159.06	194,949,302.90
支付给职工以及为职工支付的现金		54,250,120.98	50,547,103.41
支付的各项税费		14,612,721.98	16,545,000.31
支付其他与经营活动有关的现金		254,628,569.22	31,255,314.58
经营活动现金流出小计		465,846,571.24	293,296,721.20
经营活动产生的现金流量净额		190,623,705.27	126,170,142.18
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		268,872.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		268,872.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,050,914.45	8,479,848.57
投资支付的现金		10,133,512.25	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		16,184,426.70	111,829,848.57
投资活动产生的现金流量净额		-15,915,553.79	-111,829,848.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,527,590.22	109,658,705.11
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		67,527,590.22	109,658,705.11
偿还债务支付的现金		205,740,972.86	153,921,537.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,254,513.27	37,306,960.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		229,995,486.13	191,228,497.84
筹资活动产生的现金流量净额		-162,467,895.91	-81,569,792.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,221,733.73	-2,123,861.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,018,521.84	-69,353,360.21
加:期初现金及现金等价物余额		61,882,154.53	127,244,636.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,900,676.37	57,891,276.04

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:黄丽君



合并所有者权益变动表

2012年1-6月

编制单位：美克国际家具股份有限公司

单位：人民币元

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	861,390,273.54			137,843,074.64		864,441,263.89	-18,127,458.12	2,306,787.60	2,480,534,360.55
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	861,390,273.54			137,843,074.64		864,441,263.89	-18,127,458.12	2,306,787.60	2,480,534,360.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-38,292.80					17,341,693.92	619,063.67	-2,306,787.60	15,615,677.19
（一）净利润							48,975,714.87			48,975,714.87
（二）其他综合收益								619,063.67		619,063.67
上述（一）和（二）小计							48,975,714.87	619,063.67		49,594,778.54
（三）所有者投入和减少资本		-38,292.80							-2,306,787.60	-2,345,080.40
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		-38,292.80							-2,306,787.60	-2,345,080.40
（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	861,351,980.74			137,843,074.64		881,782,957.81	-17,508,394.45		2,496,150,037.74



美克国际家具股份有限公司  
2012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	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

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：黄丽君



母公司所有者权益变动表  
2012年1-6月

编制单位：美克国际家具股份有限公司

单位：人民币元

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	1,586,161,607.85			58,331,493.41		197,978,041.71	2,475,151,561.97
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	1,586,161,607.85			58,331,493.41		197,978,041.71	2,475,151,561.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-38,474,236.84	-38,474,236.84
(一)净利润							-6,840,215.89	-6,840,215.89
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,840,215.89	-6,840,215.89
(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、本期末余额	632,680,419.00	1,586,161,607.85			58,331,493.41		159,503,804.87	2,436,677,325.13



美克国际家具股份有限公司  
2012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	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

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: 黄丽君