

# 美克国际家居用品股份有限公司

Markor International Home Furnishings Co., Ltd.

600337

## 2014 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人寇卫平、主管会计工作负责人张建英及会计机构负责人（会计主管人员）黄丽君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本报告所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告（未经审计）.....	26
第十节	备查文件目录.....	88



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
美克股份、美克家居、本公司、公司	指	美克国际家居用品股份有限公司（现用名）、美克国际家具股份有限公司（曾用名）
美克集团、控股股东	指	美克投资集团有限公司
美克美家	指	美克美家家具连锁有限公司
天津美克	指	美克国际家私（天津）制造有限公司
天津加工	指	美克国际家私加工（天津）有限公司
施纳迪克、Schnadig、SIC 公司	指	施纳迪克国际公司
A. R. T 公司、A. R. T 家具公司	指	ART 家具（有限责任）公司
股权激励计划、限制性股票激励计划	指	美克国际家具股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）
元、万元或亿元	指	货币金额除特殊说明外，通常指人民币金额，并以元、万元或亿元为单位
新疆、新疆自治区	指	新疆维吾尔自治区



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	美克国际家居用品股份有限公司
公司的中文名称简称	美克家居
公司的外文名称	Markor International Home Furnishings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	MIHF
公司的法定代表人	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

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路 160 号
公司注册地址的邮政编码	830026
公司办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路 160 号
公司办公地址的邮政编码	830026
公司网址	www.markorfurniture.com
电子信箱	mkzq1@markor.com.cn

### 四、信息披露及备置地点情况简介

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	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	美克家居	600337	美克股份

### 六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 6 月 9 日
注册登记地点	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区迎宾路 160 号
企业法人营业执照注册号	650000410001826
税务登记号码	650104625551670
组织机构代码	62555167-0



报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于2014年6月11日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家具股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》。
----------------	--

## 七、其他有关资料

公司名称变更及证券简称变更事项经2014年6月30日召开的第五届董事会第三十五次会议和2014年7月17日召开的公司2014年第三次临时股东大会审议通过，2014年7月25日，公司完成了工商变更登记相关手续，取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《营业执照》，公司名称正式变更为“美克国际家居用品股份有限公司”。

经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自2014年8月1日起变更为“美克家居”，证券代码保持不变，仍为“600337”。详见公司于7月28日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家具股份有限公司关于公司名称变更的公告》和《美克国际家具股份有限公司变更证券简称的公告》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,271,105,394.72	1,252,608,233.87	1.48
归属于上市公司股东的净利润	93,744,375.26	70,856,458.61	32.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,244,758.82	61,226,199.21	52.30
经营活动产生的现金流量净额	10,706,222.66	43,197,380.30	-75.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,704,277,401.31	2,707,756,318.06	-0.13
总资产	3,968,684,014.49	3,774,579,209.37	5.14

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.11	32.30
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.11	32.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.144	0.10	52.30
加权平均净资产收益率(%)	3.46	2.79	增加0.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.45	2.41	增加1.04个百分点

#### 二、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	-214,656.66
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	4,183,588.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,754,721.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,498.05
所得税影响额	-790,091.08
合计	499,616.44

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

根据公司品牌发展战略，为适应公司由零售商向品牌商的转型，打造卓越的客户体验能力，拓展一体化的家居综合消费品市场，报告期，公司更名为“美克国际家居用品股份有限公司”。

公司提出拓展一体化的家居综合消费品市场，其实就是要做家居用品“长尾”。所谓“长尾理论”是指商业和文化的未来不在于传统需求曲线上那个代表“畅销商品”的头部，而是那条代表“冷门商品”的经常被人遗忘的长尾。公司希望通过持续创新商业模式，做家居用品“长尾”打造更卓越的客户体验能力。

报告期，为了适应多品牌战略的实施，公司重新构建与消费者的关系，推进一体化的供应链体系，在法人架构、组织架构、业务架构和系统架构等方面进行了梳理和优化。上半年，公司通过引入 AZBB（加速零基预算），一个自下而上、各方参与的成本管理方法，策略性缩减开支，实现精实增长；通过全产业链商品获利能力分析，制定核心商品界定原则，调减 OEM/ODM 客户比例，使得公司盈利能力持续提高；通过重估和改进整个供应链以及采购组织流程，改变以前公司制造能力绑架销售能力的现状，将制造能力变为生产能力和战略采购寻源能力，上半年共寻源各类供应商 162 家，确保了对销售端充足的资源供应。上半年，公司各品牌家具产品共计开发 970 个品号，各品牌装饰品共计开发、选品 1885 个品号，对公司多品牌战略的实施提供了有力的支持，以产品设计为核心的品牌战略有效落地。

#### 1、家居零售业

2014 年，美克美家聚焦三大领域：商品及供应链管理、销售运营标准化成果落地和人力资源效率提升，以此解决结构、能力和动力方面的问题。

上半年，美克美家进行了第二次组织结构优化及薪酬调整，由原来的十个城市群，整合为四个大区的设置，管理更加扁平化，提升了管理效率。美克美家围绕零售门店销售与整合营销标准化项目落地，借助 IT 手段统一并优化了销售管理报表，梳理了由“坐商”转变为“行商”的真正意义的营销计划，通过全国范围内的试点与推广，提升了订单管理标准化水平，强化了营销手段。上半年，美克美家加强折扣管理，并通过实施零基预算有效控制各项成本费用，随着后期进一步加强对样板间商品的折扣权限管理，将进一步提升毛利水平。



美克美家上半年被评为“中国 500 最具价值品牌”、“2013 年度中国最具成长力商标”和“中国家居产业（北京）十大品质家具品牌”的殊荣。

上半年，公司多品牌战略实施取得了令人瞩目的成绩，完成了组织结构规划及团队搭建，完成了加盟业务发展规划、加盟业务流程设计。7 月 18 日公司旗下全新家居品牌—A. R. T. 中国旗舰店在上海隆重开幕，加盟业务全面启动。A. R. T. 是公司多品牌战略中重要的品牌拼图，瞄准中国精英人群，主要推广纯正美式生活方式，采取加盟渠道和自营店相结合的方式，凭借美克美家良好的品牌美誉度，A. R. T. 吸引了众多加盟商加盟，业务拓展迅速。目前已在大连、厦门、温州开设了 3 家加盟店，今年计划在全国开设 21 家店面。

公司旗下美克美家、A. R. T. 以及后续将推出的 Zest、YvvY 等全新品牌所组成的品牌矩阵，具有差异化的市场定位，区隔的目标客群，将覆盖多个细分市场，打造更加多元化的高品位生活方式。

## 2、营销与批发

SIC 公司上半年面临着市场环境、极端天气、产能短缺等不利因素影响，通过梳理内部管理流程，控制管理及财务费用，积极拓展开发欧洲、南美市场，盈利能力较去年同期相比有较高增长。

上半年 ART 公司通过开发目标销售渠道、更新样品间的展示，提升了销售收入；通过改善客户结构、控制折扣政策，提升了产品盈利能力；通过有效控制相关费用降低了成本；通过强化产品的开发和设计能力，使新产品 217 和 801 系列一上市即取得了良好市场反应；通过开发东南亚供应商减轻公司制造业的产能压力。上半年取得了较好的成绩，完成了既定的利润目标。

## 3、家具制造业

上半年，家具制造业实施了各项经营改善行动方案，通过积极推动薪酬激励方式变革，不仅在大的薪酬政策上做了相应调整，还不断尝试包干等多种灵活分配方式。2014 年上半年在外部用工紧缺的大环境下，制造业基本保障了规划产能所需的员工招聘与到位，员工流失率较去年同期下降 3.5%，劳动效率较去年同期提升 6%。同时，上半年家具制造业探索了外协产能方式，为后期提升制造能力，加强客户服务积累了经验。

公司积极推进 FA（家具制造自动化）项目，上半年重点在规划优化、定购安装、标准化、信息化、MC（大规模定制）业务模式推进、项目仿真验证等六个

方面展开工作。上半年，通过仿真技术完成了规划布局方案的优化及验证，将原工序与缓存区之间的复杂联接改变成工序和立体库之间的直连，系统的复杂度及自动化可实现能力极大改善。同时，根据仿真优化的结果调整了设备清单，更新了采购计划。本着敢于创新和变革的精神，家具制造业不断在市场逆境中寻求新的突破。

#### 4、电子商务

上半年，公司电子商务 OBO 项目顺利推进，美克 OBO 是充分结合现有业态，以线上手段作为撬棒，最大程度放大企业特有优势的线上线下渐进式融合发展形态。是从客户价值入手，聚焦重点，利用互联技术牵引整体业务随需快变，从而在关键环节将体验做到极致的整体业务模式升级。上半年，公司在多品牌规划的基础上，为每个品牌建立了详细的目标客户画像。秉承以客户、客户体验为中心的原则，在充分理解每个品牌价值主张的基础上，建立各品牌的 OBO 策略。根据每个品牌的客户体验，分析用户体验全过程以及 MOT（关键时刻，与顾客接触的每一个时间点即为关键时刻）。针对对标品品牌，调研、分析了大量成功的 OBO 案例，根据美克 OBO 的定位，设计了不同的 OBO 用户核心体验场景，希望将客户成功的从线上引导到线下。本项目计划在 9 月实现美克美家上线，10 月实现 A. R. T、Zest 和 YvvY 等新品牌的上线。

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,271,105,394.72	1,252,608,233.87	1.48
营业成本	609,125,808.87	648,310,631.49	-6.04
销售费用	416,115,110.57	389,866,021.39	6.73
管理费用	118,500,611.29	110,531,855.58	7.21
财务费用	6,791,047.07	18,536,604.42	-63.36
经营活动产生的现金流量净额	10,706,222.66	43,197,380.30	-75.22
投资活动产生的现金流量净额	-84,057,718.59	-57,574,916.33	-46.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,529,083.32	-47,568,247.55	73.66
研发支出	9,026,300.00	8,540,800.00	5.68

（1）营业收入：本期较上年同期增加 1.48%，主要原因是公司家具制造业持续调整产品结构，调减 OEM 业务比例；家居零售业务与批发业务较上年同期均有所增长所致；

（2）营业成本：本期较上年同期降低 6.04%，主要原因是因自有品牌业务



增加，导致成本降低所致；

(3) 销售费用：本期较上年同期增加 6.73%，主要原因是公司全资子公司美克美家因自去年下半年至今开设新店及销售额增加，导致租赁、折旧、人工工资及运杂费用等增加所致；

(4) 管理费用：本期较上年同期增加 7.21%，主要原因是本期公司人工费用增加所致；

(5) 财务费用：本期较上年同期减少 63.36%，主要原因是公司汇兑损失较上期减少所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 75.22%，主要原因是公司加大家居零售及批发业务畅销品的备货以缩短订单交期，库房商品较上年同期有所增加所致；

(7) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 46%，主要原因是本期固定资产投资项目较上年同期增加所致；

(8) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 73.66%，主要原因是公司本期取得银行借款金额较上期增加所致；

(9) 研发支出：本期较上年同期增加 5.68%，主要原因是本期公司加大新产品寻源开发工作，上半年新产品研发套数中有近 40%在寻源供应商处进行开发打样，因此研发支出较上年同期有所增加。

## 2、其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2010年10月27日，公司收到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），核准公司非公开发行不超过16400万股新股。本次实际发行股数122,076,399股，发行价格9.5元/股，募集资金总额为1,159,725,799.50元，扣除发行费用19,812,000.00元后，募集资金净额为1,139,913,799.50元。募集资金用于收购美克投资集团有限公司持有的美克美家49%股权，以及向美克美家增资用于扩建连锁销售网络项目，其中收购美克集团持有的美克美家49%股权项目已于2010年11月16日完成。

募集资金到位后，公司向美克美家增资70,000万元用于扩建连锁销售网络项目，美克美家作为扩建连锁销售网络项目的实施主体，原计划以购买及租赁方式开设店面37家及新建配送服务中心一个，截止2013年底，已开设店面32家、

完成新建配送服务中心 1 个，其中 27 家店面共使用募集资金 53,450.70 万元，5 家店面和新建配送服务中心以自有资金 2,011.72 万元完成。除此之外，尚有武汉、西安两家拟购买店面和哈尔滨、南通、扬州 3 家拟租赁店面的开店计划没有实施，由于原开店计划已不能完全适应现在的市场情况，同时，公司持续推进门店群策略，通过使用募集资金和自有资金所开设的店面使美克美家连锁销售网络得到了有效完善，扩建美克美家连锁销售网络项目的基本目标已经实现，所以，公司终止实施上述未开设的 5 家店面，并将因此而节余的募集资金（包括利息收入）17,075.70 万元永久补充美克美家流动资金，该事项已经公司第五届董事会第三十次会议审议通过，并提交公司 2014 年第一次临时股东大会审议批准后已实施完毕。

## (2) 经营计划进展说明

2014 年，公司计划实现营业收入 295,500 万元，营业成本总额 139,000 万元，期间费用 137,000 万元。2014 年 1-6 月，公司实际实现营业收入 127,110.54 万元，完成年度计划的 43.02%；营业成本总额 60,912.58 万元，占年度计划的 43.82%；期间费用 54,140.68 万元，占年度计划的 39.52%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
家具行业	1,255,321,751.64	601,939,882.01	52.05	1.33	-6.37	增加 3.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出口家具产品	159,013,732.64	136,496,204.58	14.16	-35.76	-33.51	减少 2.91 个百分点
零售家具商品	785,541,354.69	251,325,809.03	68.01	13.61	9.71	增加 1.14 个百分点
批发家具商品	310,766,664.31	214,117,868.40	31.10	3.62	2.66	增加 0.64 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	营业收入比上年增减 (%)
国内	785,541,354.69	13.61
国外	469,780,396.95	-14.19

## (三) 核心竞争力分析

1、多品牌优势：公司实施品牌发展战略，经过十多年的发展，美克美家品

牌及其创新的商业模式已经成为被消费者高度认可的行业典范。2006年,美克·美家被国家质量监督总局评为“中国名牌产品”,2007年“美克·美家”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。同时,公司积极构筑新品牌——A.R.T.、Zest、YvvY等全新品牌,根据不同的市场定位、目标客群、家居风格、经营模式,建立了独特、精心组织的品牌矩阵,将合适的商品,按合适的价格,以合适的数量,送达合适的销售地点,以最有力的方式呈现给消费者。

2、供应链一体化优势:公司拥有从家具制造、营销批发到零售多品牌完整的供应链系统,实现了一体化、集成化、最优化且端对端高效运营的供应链体系。

3、销售模式优势:自2002年起美克美家以连锁经营方式拓展国内市场,迄今美克美家家具连锁网络已成为我国最大的家具零售网络之一。未来,随着公司多品牌战略的实施,公司将通过自营、加盟;自有店面、卖场独立店、卖场店中店等多种方式巩固不断拓展市场份额。

4、木制卧房家具出口“零税率”优势:2003年10月,美国家具制造商对从中国进口的木制卧房家具提起反倾销诉讼,2004年12月,美国商务部公布终裁结果,公司全资子公司天津美克获得当时全国唯一的“零税率”,因此将免于今后美国商务部每年一度的行政复审,从此不受木制卧房家具反倾销案的任何影响。

5、环保优势:公司一直十分重视环保工作,从源头控制、过程控制和末端治理将环保管理工作落到实处。公司家具所使用的胶粉和油漆全部为国际知名品牌,木材和板材均采用取得美国CARB认证的厂家产品,公司家具产品甲醛排放量符合美国的CARB认证标准。

#### (四)投资状况分析

##### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1)委托理财情况

##### 委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国农业银行	安心得利	1,180.00	2014年1月6日	2014年2月27日	1,180.00	0.81	是	否	否	自有资金
招商银行	点金公司理财等产品	10,000.00	2014年4月1日	2014年5月12日	10,000.00	21.92	是	否	否	自有资金



中国银行	中银日积月累-日计划	17,000.00	2014年4月2日	2014年4月29日	17,000.00	18.36	是	否	否	自有资金
中国银行	中银日积月累-日计划	6,000.00	2014年5月9日	2014年6月13日	6,000.00	2.85	是	否	否	自有资金
招商银行	点金公司理财等产品	16,500.00	2014年5月9日	2014年6月23日	16,500.00	21.65	是	否	否	自有资金
合计	/	50,680.00	/	/	50,680.00	65.59	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)										0

委托理财具体情况请参看公司于2014年2月28日、5月6日和7月3日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《美克国际家具股份有限公司2014年度委托理财计划公告》、《美克国际家具股份有限公司2014年度委托理财进展公告》(临2014-037)和《美克国际家具股份有限公司2014年度委托理财进展公告》(临2014-049)。

(2) 委托贷款情况  
委托贷款项目情况

单位:万元 币种:欧元

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
美克国际家私加工(天津)有限公司	350.00	1年	1.00	进口采购	无	否	否	否	否	自有资金	3.50	

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
金融衍生品	自有资金	中行新疆分行	600万美元	2014.1.1-2014.12.31	远期结汇	-16.53万元	3.375万元	否
金融衍生品	自有资金	中行天津分行	1600万美元	2014.1.1-2014.12.31	远期结汇	-76.78万元	-13.925万元	否
金融衍生品	自有资金	天津大华银行	700万美元	2014.5.1-2014.11.30	远期结汇	-60.49万元	-21.35万元	否

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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	16,548.10	115,972.58	0	
合计	/	115,972.58	16,548.10	115,972.58	0	/

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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%					
扩建美克美家连锁销售网络项目	是	70,000.00		53,450.70	否	76.36%				注 1	注 1
合计	/	113,992.58		97,443.28	/	/		/	/	/	/

注 1: 由于项目自 2010 年规划并实施以来, 各城市重要商圈环境发生了重要变化, 意向店铺资源较项目规划时也发生了变化, 核心商业地产价格持续上涨, 原有的开店计划已不能完全适应现在的市场情况, 美克美家提出将募投项目中的部分开店计划终止, 同时将因此而节余的募集资金(包括利息收入) 17,075.70 万元永久补充美克美家流动资金, 以上事项已经公司 2014 年 1 月 27 日召开的第五届董事会第三十次会议和 2014 年 2 月 14 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过并实施完毕。

## (3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	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
永久补充美克美家流动资金	扩建美克美家连锁销售网络项目	17075.70	17075.70	17075.70						
合计	/	17075.70	17075.70	17075.70	/		/	/	/	/

公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司 2010 年度非公开发行股票“扩建美克美家连锁销售网络项目”中部分开店计划终止实施及使用该节余募集资金永久补充流动资金的预案》, 此事项已提交公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过并实施完毕。

上述事项已于 2014 年 1 月 29 日和 2014 年 2 月 15 日在《上海证券报》、《证

券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上进行披露。

### 3、主要子公司、参股公司分析

美克美家家具连锁有限公司：主要从事国内家具零售，在国内建立家具零售网络。注册资本 375,000,000.00 元，截至 2014 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,504,893,123.09 元，净资产 1,576,246,411.46 元，2014 年 1-6 月实现营业收入 734,086,532.28 元，实现营业利润 169,135,083.22 元，实现净利润 120,978,666.78 元。

### 4、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
工厂自动化项目-FA	314,740,000.00	8.13%	4,071,274.36	15,462,568.30	
新店购置	150,000,000.00	75.23%	3,460,687.00	106,880,498.88	
装修工程	152,918,960.00	38.96%	36,846,196.27	54,749,335.63	
合计	617,658,960.00	/	44,378,157.63	177,092,402.81	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案经 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，本次分配以 2014 年 3 月 27 日限制性股票注销后的总股本 646,810,419 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），向全体股东分配股利共计 97,021,562.85 元，剩余利润结转下一年度。2013 年度不进行资本公积转增股本。

该方案已于报告期内实施完毕，红利发放日为 2014 年 5 月 27 日，详见公司于 2014 年 5 月 15 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家具股份有限公司 2013 年度利润分配实施公告》。

## 三、其他披露事项

### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2014年6月30日召开董事会审议吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司的预案	详见公司于2014年7月2日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )登载的《美克国际家具股份有限公司第五届董事会第三十五次会议决议公告》、《美克国际家具股份有限公司关于吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司的公告》、《美克国际家具股份有限公司因吸收合并全资子公司需通知债权人公告》。
2014年7月17日召开股东大会审议吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司的议案	详见公司于2014年7月18日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )登载的《美克国际家具股份有限公司2014年第三次临时股东大会决议公告》。

### 四、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2014年3月4日召开董事会、监事会审议关于回购并注销部分不符合条件的激励对象持有已获授予但尚未解锁的限制性股票的议案	详见公司于2014年3月6日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )登载的《美克国际家具股份有限公司第五届董事会第三十二次会议决议公告》、《美克国际家具股份有限公司第五届监事会第二十一次会议决议公告》、《美克国际家具股份有限公司关于回购并注销部分不符合条件的激励对象持有已获授予但尚未解锁的限制性股票公告》、《美克国际家具股份有限公司因回购并注销部分限制性股票需通知债权人公告》。
完成回购注销事宜	详见公司于2014年3月27日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )登载的《美克国际家具股份有限公司关于注销已回购股权激励计划限制性股票公告》。
2014年4月15日召开董事会、监事会审议关于公司限制性股票激励计划第一期解锁事项的议案	详见公司于2014年4月17日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )登载的《美克国际家具股份有限公司第五届董事会第三十三次会议决议公告》、《美克国际家具股份有限公司第五届监事会第二十二次会议决议公告》、《美克国际家具股份有限公司关于限制性股票激励计划第一期解锁事项的公告》。
限制性股票第一期解锁暨上市	详见公司于2014年5月16日在《上海证券报》、《证券时报》以

	及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 登载的《美克国际家具股份有限公司限制性股票激励计划第一期解锁暨上市公告》。
--	---

## 五、重大关联交易

√ 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 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)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	美克投资集团有限公司	19,000	2014年3月20日	2014年3月20日	2017年3月19日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
天津美克	全资子公司	本公司	20,000	2013年10月25日	2013年10月25日	2016年10月30日	抵押担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)								19,000					
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)								39,000					
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								11,302.62					
报告期末对子公司担保余额合计 (B)								11,302.62					
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)								50,302.62					
担保总额占公司净资产的比例 (%)								18.60					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								19,000					
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)								2,302.62					
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)								21,302.62					

1、报告期,公司为全资子公司美克美家提供担保金额为 9000 万元,分别见

公司 2014 年 1 月 22 日和 2014 年 1 月 28 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 登载的《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》、《美克国际家具股份有限公司及全资子公司对外提供担保的公告》。

2、报告期，公司全资子公司天津美克为其全资子公司天津加工原材料采购事项提供担保，金额为 2302.62 万元，分别见公司 2014 年 1 月 28 日、2014 年 3 月 27 日和 2014 年 6 月 24 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 登载的《美克国际家具股份有限公司及全资子公司对外提供担保的公告》(临 2014-004)、《美克国际家具股份有限公司及全资子公司对外提供担保的公告》(临 2014-026)、《美克国际家具股份有限公司全资子公司对外提供担保的公告》(临 2014-042)。

### (三)其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	美克集团 美资有限公司	美克集团承诺其本身及其除本公司以外的其他控股子公司将不从事与本公司生产经营活动存在竞争或可能构成竞争的经营活 动,以避免同业竞争。	2000-10-27 至长期	否	是		

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、



实际控制人、收购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。

#### 九、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会相关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，积极稳妥推进建立与源头治理和过程控制为核心的企业内控体系。

报告期，为规范公司董事会审计委员会的运作，促进公司建立有效的内部及外部控制机制，完善公司治理结构，根据有关规定，结合公司实际情况，董事会制定了《美克国际家具股份有限公司董事会审计委员会工作规程》；为规范公司重大信息内部报告工作，保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理，真实、准确、完整、及时、公平的披露信息，维护投资者的合法权益，制定了《美克国际家具股份有限公司重大信息内部报告制度》；同时根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关要求，为切实维护投资者合法权益，细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，进一步提升了公司现金分红的透明度，有效保障了投资者的合法权益。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	14,600,000	2.26				-6,122,000	-6,122,000	8,478,000	1.31
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,600,000	2.26				-6,122,000	-6,122,000	8,478,000	1.31
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	14,600,000	2.26				-6,122,000	-6,122,000	8,478,000	1.31
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	632,680,419	97.74				5,652,000	5,652,000	638,332,419	98.69
1、人民币普通股	632,680,419	97.74				5,652,000	5,652,000	638,332,419	98.69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	647,280,419	100.00				-470,000	-470,000	646,810,419	100.00

##### 2、股份变动情况说明

(1) 公司于2014年3月27日回购注销了不符合条件的3名激励对象持有的已获授予但未解锁的限制性股票470,000股。详见公司于2014年3月27日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))登载的《美克国际家具股份有限公司关于注销已回购股权激励计划限制性股票公告》；

(2) 公司于2014年4月15日分别召开第五届董事会第三十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一期解锁事项的议案》。经审核，公司限制性股票激励计划第一期解锁条件已满足，现有的78名激励对象第一次解锁限制性股票数量为5,652,000股，解锁日即上

市流通日为2014年5月26日。详见公司于2014年5月16日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）登载的《美克国际家具股份有限公司限制性股票激励计划第一期解锁暨上市公告》。

## （二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄新等81名激励对象	5,840,000	5,840,000		0	限制性股票激励计划锁定	2014年5月26日
黄新等81名激励对象	4,380,000	141,000		4,239,000	限制性股票激励计划锁定	2015年5月25日
黄新等81名激励对象	4,380,000	141,000		4,239,000	限制性股票激励计划锁定	2016年5月25日
合计	14,600,000	6,122,000		8,478,000	/	/

## 二、股东情况

### （一）截止报告期末股东总数及持有公司5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数						32,049
前十名股东持股情况						
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	41.39	267,719,014			质押 187,780,000
香港博伊西家具有限公司	境外法人	5.21	33,669,013			未知
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	未知	1.90	12,308,258	12,308,258		未知
全国社保基金一一一组合	未知	1.52	9,800,000	-499,955		未知
全国社保基金一零六组合	未知	1.40	9,071,673	9,071,673		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	未知	1.00	6,499,843	6,499,843		未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	0.96	6,189,801	6,189,801		未知
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	未知	0.77	4,963,785	4,963,785		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.65	4,207,269	-15,423,574		未知
嘉实基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司	未知	0.58	3,737,732	1,397,580		未知
前十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的数量	股份种类及数量		
美克投资集团有限公司			267,719,014	人民币普通股	267,719,014	
香港博伊西家具有限公司			33,669,013	人民币普通股	33,669,013	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金			12,308,258	人民币普通股	12,308,258	

全国社保基金一一一组合	9,800,000	人民币普通股	9,800,000
全国社保基金二零六组合	9,071,673	人民币普通股	9,071,673
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,499,843	人民币普通股	6,499,843
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,189,801	人民币普通股	6,189,801
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	4,963,785	人民币普通股	4,963,785
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,207,269	人民币普通股	4,207,269
嘉实基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司	3,737,732	人民币普通股	3,737,732
上述股东关联关系或一致行动的说明	华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF) 以及华夏红利混合型开放式证券投资基金的基金管理人均为华夏基金管理有限公司。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《上市公司收购管理办法》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	黄新等 78 名激励对象	4,239,000			自授予日起锁定 24 个月, 24 个月后至授予日起 36 个月内满足解锁条件的激励对象进行第二次解锁。
			2015 年 5 月 25 日	4,239,000	
2	黄新等 78 名激励对象	4,239,000			自授予日起锁定 36 个月, 36 个月后至授予日起 48 个月内满足解锁条件的激励对象进行第三次解锁。
			2016 年 5 月 25 日	4,239,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司本次股权激励计划的激励对象为公司董事 (不包括独立董事)、高级管理人员, 以及公司认定的核心技术 (业务) 人员。公司持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系亲属未参与本激励计划。		

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
黄新	董事、总经理、 董事会秘书		140,000	140,000	限制性股票解锁
张建英	董事、财务总监		140,000	140,000	限制性股票解锁
戴建国	董事、副总经理		80,000	80,000	限制性股票解锁

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
黄新	董事、总经理、 董事会秘书	350,000		140,000	210,000	210,000
张建英	董事、财务总监	350,000		140,000	210,000	210,000
戴建国	董事、副总经理	200,000		80,000	120,000	120,000
合计	/	900,000		360,000	540,000	540,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位：美克国际家居用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（一）	364,312,846.93	448,163,564.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）		1,511,263.79
应收票据			
应收账款	六（三）	152,724,554.88	157,201,679.46
预付款项	六（五）	206,401,704.67	150,928,108.93
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	六（四）	50,614,236.38	46,706,651.69
买入返售金融资产			
存货	六（六）	1,291,675,498.85	1,108,556,018.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,065,728,841.71	1,913,067,286.32
<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			
投资性房地产	六（七）	22,926,699.24	23,263,415.20
固定资产	六（八）	1,116,534,250.25	1,157,923,683.98
在建工程	六（九）	211,298,232.78	177,749,235.58
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	六（十）	299,109,132.31	291,875,141.68
开发支出			
商誉	六（十一）	58,845,279.98	58,845,279.98
长期待摊费用	六（十二）	89,876,613.45	82,750,376.68
递延所得税资产	六（十三）	104,364,964.77	69,104,789.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,902,955,172.78	1,861,511,923.05
资产总计		3,968,684,014.49	3,774,579,209.37



<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十五）	174,046,434.70	149,837,801.57
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	六（十六）	1,541,801.38	
应付票据	六（十七）	11,876,226.75	16,256,400.00
应付账款	六（十八）	179,507,448.36	209,981,732.58
预收款项	六（十九）	438,229,237.61	384,952,543.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十）	62,300,360.66	61,198,636.54
应交税费	六（二十一）	45,251,162.71	80,076,667.55
应付利息	六（二十二）	423,333.34	350,333.33
应付股利		4,545,316.75	
其他应付款	六（二十三）	143,987,006.07	60,610,850.08
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			
其他流动负债		375,524.40	372,112.59
流动负债合计		1,062,083,852.73	963,637,077.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六（二十四）	200,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			130,908.49
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,162,879.20	1,530,130.05
其他非流动负债		1,159,881.25	1,524,774.94
非流动负债合计		202,322,760.45	103,185,813.48
负债合计		1,264,406,613.18	1,066,822,891.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六（二十五）	646,810,419.00	647,280,419.00
资本公积	六（二十六）	941,357,270.06	942,254,970.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（二十七）	148,906,204.99	148,906,204.99
一般风险准备			
未分配利润	六（二十八）	992,205,075.47	995,482,263.06
外币报表折算差额		-25,001,568.21	-26,167,539.05
归属于母公司所有者权益合计		2,704,277,401.31	2,707,756,318.06
少数股东权益			
所有者权益合计		2,704,277,401.31	2,707,756,318.06
负债和所有者权益总计		3,968,684,014.49	3,774,579,209.37

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  
2014年6月30日

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		29,171,456.74	54,600,921.55
交易性金融资产			481,003.91
应收票据			
应收账款	十一(一)	91,994,788.64	89,979,822.33
预付款项		21,002,418.28	19,975,505.89
应收利息			
应收股利		150,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	十一(二)	218,262,640.75	217,450,980.29
存货		55,928,934.84	43,488,652.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		566,360,239.25	575,976,886.43
<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	十一(三)	2,319,095,323.05	2,319,095,323.05
投资性房地产		22,926,699.24	23,263,415.20
固定资产		110,404,803.22	114,421,750.25
在建工程		42,234,946.52	32,847,570.36
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		31,973,756.15	31,125,623.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,606,633.04	12,924,482.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,548,242,161.22	2,533,678,165.39
资产总计		3,114,602,400.47	3,109,655,051.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款			



交易性金融负债		165,742.19	
应付票据		1,557,226.75	79,400.00
应付账款		60,679,091.13	46,618,076.51
预收款项		5,408,871.34	3,689,737.28
应付职工薪酬		10,202,208.49	9,867,266.71
应交税费		-2,835,218.77	-3,193,652.34
应付利息		273,333.34	150,333.33
应付股利		4,545,316.75	
其他应付款		371,885,523.64	378,185,427.26
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		451,882,094.86	435,396,588.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	100,000,000.00
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			120,250.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000,000.00	100,120,250.98
负债合计		651,882,094.86	535,516,839.73
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		646,810,419.00	647,280,419.00
资本公积		1,666,153,307.85	1,667,051,007.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		69,394,623.76	69,394,623.76
一般风险准备			
未分配利润		80,361,955.00	190,412,161.48
所有者权益（或股东权益） 合计		2,462,720,305.61	2,574,138,212.09
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,114,602,400.47	3,109,655,051.82

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

2014年1—6月

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,271,105,394.72	1,252,608,233.87
其中:营业收入	六(三十九)	1,271,105,394.72	1,252,608,233.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,157,169,030.05	1,176,128,496.02
其中:营业成本	六(二十九)	609,125,808.87	648,310,631.49
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	六(三十)	5,795,916.99	7,978,148.60
销售费用	六(三十一)	416,115,110.57	389,866,021.39
管理费用	六(三十二)	118,500,611.29	110,531,855.58
财务费用	六(三十三)	6,791,047.07	18,536,604.42
资产减值损失	六(三十六)	840,535.26	905,234.54
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六(三十四)	-3,124,254.20	3,008,405.40
投资收益(损失以“—”号填列)	六(三十五)	369,532.33	2,458,532.26
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)		111,181,642.80	81,946,675.51
加:营业外收入	六(三十七)	4,592,878.29	7,834,222.68
减:营业外支出	六(三十八)	548,448.90	1,531,270.13
其中:非流动资产处置损失		249,757.03	103,980.72
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		115,226,072.19	88,249,628.06
减:所得税费用	六(三十九)	21,481,696.93	17,393,169.45
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		93,744,375.26	70,856,458.61
归属于母公司所有者的净利润		93,744,375.26	70,856,458.61
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六(四十)	0.14	0.11
(二)稀释每股收益	六(四十)	0.14	0.11
七、其他综合收益	六(四十一)	1,165,970.84	-6,030,221.22
八、综合收益总额		94,910,346.10	64,826,237.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,910,346.10	64,826,237.39
归属于少数股东的综合收益总额			

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

2014年1—6月

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	67,106,677.38	110,841,577.30
减:营业成本	十一(四)	59,676,893.63	95,066,258.44
营业税金及附加		886,103.61	739,924.56
销售费用		3,454,914.27	4,761,838.56
管理费用		19,643,427.50	18,907,605.13
财务费用		4,833,749.24	9,266,714.59
资产减值损失		-115,402.71	-235,376.96
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-647,080.10	378,892.44
投资收益(损失以“—”号填列)	十一(五)	58,325.32	59,458.11
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)		-21,861,762.94	-17,227,036.47
加:营业外收入		146,252.68	4,831,799.14
减:营业外支出		115,534.68	317,349.81
其中:非流动资产处置损失		90,748.50	17,349.81
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-21,831,044.94	-12,712,587.14
减:所得税费用		-8,802,401.31	-3,867,109.53
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-13,028,643.63	-8,845,477.61
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			

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**

2014年1—6月

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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		1,407,263,772.33	1,409,243,034.77
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		8,341,377.89	18,491,297.14
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十二)	169,939,129.32	98,753,252.91
经营活动现金流入小计		1,585,544,279.54	1,526,487,584.82
购买商品、接受劳务支付的现金		649,343,725.83	631,814,780.73
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		362,920,867.26	311,134,277.87
支付的各项税费		170,864,943.29	142,478,794.10
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十二)	391,708,520.50	397,862,351.82
经营活动现金流出小计		1,574,838,056.88	1,483,290,204.52
经营活动产生的现金流量净额		10,706,222.66	43,197,380.30
<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		685,832.33	713,242.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,741.89	67,710.00
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		753,574.22	780,952.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,811,292.81	58,355,869.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,811,292.81	58,355,869.00
投资活动产生的现金流量净额		-84,057,718.59	-57,574,916.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			42,513,000.00
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		324,495,701.92	180,337,889.34
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		324,495,701.92	222,850,889.34
偿还债务支付的现金		237,678,332.17	251,582,518.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,995,274.50	18,836,618.67
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		351,178.57	
筹资活动现金流出小计		337,024,785.24	270,419,136.89
筹资活动产生的现金流量净额		-12,529,083.32	-47,568,247.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,029,862.15	-6,728,715.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-83,850,717.10	-68,674,499.07
加：期初现金及现金等价物余额		448,163,564.03	429,556,636.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		364,312,846.93	360,882,136.96

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

2014年1—6月

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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		37,996,386.94	89,317,331.88
收到的税费返还		4,101,765.21	6,359,667.86
收到其他与经营活动有关的现金		119,694,541.91	132,851,855.65
经营活动现金流入小计		161,792,694.06	228,528,855.39
购买商品、接受劳务支付的现金		22,974,574.03	48,339,201.39
支付给职工以及为职工支付的现金		19,939,882.68	19,527,533.43
支付的各项税费		5,053,981.32	3,082,779.99
支付其他与经营活动有关的现金		137,211,096.59	31,903,482.23
经营活动现金流出小计		185,179,534.62	102,852,997.04
经营活动产生的现金流量净额		-23,386,840.56	125,675,858.35
<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		24,575.32	13,558.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,750.00	
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		27,325.32	13,558.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,308,134.57	9,792,589.41
投资支付的现金			64,699,640.12
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		8,308,134.57	74,492,229.53
投资活动产生的现金流量净额		-8,280,809.25	-74,478,671.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			42,513,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	42,513,000.00
偿还债务支付的现金			122,228,876.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,625,581.14	16,212,462.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		94,625,581.14	138,441,338.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,374,418.86	-95,928,338.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		863,766.14	-2,699,437.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,429,464.81	-47,430,588.47
加:期初现金及现金等价物余额		54,600,921.55	99,931,463.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,171,456.74	52,500,874.76

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  
2014年1—6月

编制单位：美克国际家居用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	647,280,419.00	942,254,970.06			148,906,204.99		995,482,263.06	-26,167,539.05		2,707,756,318.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	647,280,419.00	942,254,970.06			148,906,204.99		995,482,263.06	-26,167,539.05		2,707,756,318.06
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-470,000.00	-897,700.00					-3,277,187.59	1,165,970.84		-3,478,916.75
（一）净利润							93,744,375.26			93,744,375.26
（二）其他综合收益								1,165,970.84		1,165,970.84
上述（一）和（二）小计							93,744,375.26	1,165,970.84		94,910,346.10
（三）所有者投入和减少资本	-470,000.00	-897,700.00								-1,367,700.00
1. 所有者投入资本	-470,000.00	-897,700.00								-1,367,700.00
2. 股份支付计入所有者权益 的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-97,021,562.85			-97,021,562.85
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							-97,021,562.85			-97,021,562.85
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										
（七）其他										
四、本期末余额	646,810,419.00	941,357,270.06			148,906,204.99		992,205,075.47	-25,001,568.21		2,704,277,401.31



单位:元 币种:人民币

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	905,438,570.06			137,843,074.64		853,517,424.86	-19,192,701.23		2,510,286,787.33
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	905,438,570.06			137,843,074.64		853,517,424.86	-19,192,701.23		2,510,286,787.33
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	14,600,000.00	27,886,000.00					51,876,046.04	-6,030,221.22		88,331,824.82
(一)净利润							70,856,458.61			70,856,458.61
(二)其他综合收益								-6,030,221.22		-6,030,221.22
上述(一)和(二)小计							70,856,458.61	-6,030,221.22		64,826,237.39
(三)所有者投入和减少资本	14,600,000.00	27,886,000.00								42,486,000.00
1.所有者投入资本	14,600,000.00	27,886,000.00								42,486,000.00
2.股份支付计入所有者权益 的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-18,980,412.57			-18,980,412.57
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							-18,980,412.57			-18,980,412.57
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										
(七)其他										
四、本期末余额	647,280,419.00	933,324,570.06			137,843,074.64		905,393,470.90	-25,222,922.45		2,598,618,612.15

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

2014年1—6月

编制单位：美克国际家居用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	647,280,419.00	1,667,051,007.85			69,394,623.76		190,412,161.48	2,574,138,212.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	647,280,419.00	1,667,051,007.85			69,394,623.76		190,412,161.48	2,574,138,212.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-470,000.00	-897,700.00					-110,050,206.48	-111,417,906.48
（一）净利润							-13,028,643.63	-13,028,643.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-13,028,643.63	-13,028,643.63
（三）所有者投入和减少资本	-470,000.00	-897,700.00						-1,367,700.00
1. 所有者投入资本	-470,000.00	-897,700.00						-1,367,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-97,021,562.85	-97,021,562.85
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							-97,021,562.85	-97,021,562.85
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	646,810,419.00	1,666,153,307.85			69,394,623.76		80,361,955.00	2,462,720,305.61



单位:元 币种:人民币

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	1,630,234,607.85			58,331,493.41		109,863,766.91	2,431,110,287.17
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	1,630,234,607.85			58,331,493.41		109,863,766.91	2,431,110,287.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,600,000.00	27,886,000.00					-27,825,890.18	14,660,109.82
(一)净利润							-8,845,477.61	-8,845,477.61
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,845,477.61	-8,845,477.61
(三)所有者投入和减少资本	14,600,000.00	27,886,000.00						42,486,000.00
1.所有者投入资本	14,600,000.00	27,886,000.00						42,486,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-18,980,412.57	-18,980,412.57
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							-18,980,412.57	-18,980,412.57
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	647,280,419.00	1,658,120,607.85			58,331,493.41		82,037,876.73	2,445,770,396.99

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



## 二、公司基本情况

美克国际家居用品股份有限公司（曾用名：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5,208万股。

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5,208万股变更为9,208万股。

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28,366.89万元。

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63,268.0419万元。

根据中国证券监督管理委员会证监上市一部函【2013】160号《关于美克国际家具股份有限公司股权激励计划的意见》,以及根据贵公司2013年第二次临时股东大会和第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十六次会议决议,授予激励对象黄新、张建英、戴建国等81人限制性股票1460万股。限制性股票来源为贵公司向激励对象定向发行的A股股票,授予价格为每股人民币2.91元。共计增加注册资本人民币1,460万元,变更后的注册资本为人民币64,728.0419万元。2013年6月20日公司取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据公司第五届董事会第三十二次会议决议、第五届董事会第三十三次会议决议以及2013年第二次临时股东大会决议、2013年度股东大会决议,因公司限制性股票的回购注销事项,公司注册资本需相应减少;同时因公司多品牌战略的实施公司经营范围需相应增加。2014年6月9日公司取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《营业执照》,公司注册资本由原“647,280,419元人民币”变更为“646,810,419元人民币”。

本公司经营范围:家具、装饰装潢材料、灯具及配套产品的开发、设计、生产和全国连锁销售;针纺织品、厨具、日用百货、办公用品、饰品、服装鞋帽、五金交电、工艺美术品的销售;商务咨询;货物存储(危化品除外);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);经营对销贸易、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。本公司营业执照注册号650000410001826号。

### 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### (一) 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。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 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。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

#### (六) 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。

#### (七) 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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

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。

#### (九) 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。

(十) 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、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	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。
境外子公司确定的计提方法	按照个别认定法计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法
境外子公司确定的计提方法	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内（含1年）	1%	1%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	30%	30%
4—5年	50%	50%
5年以上	100%	100%



组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
境外子公司确定的计提方法	按照个别认定法计提坏账准备

(十一) 存货：

#### 1、存货的分类

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。

#### 2、发出存货的计价方法

其他

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。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

#### 4、存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

(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。

2、后续计量及损益确认方法

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。

3、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。

4、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。

(十三) 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。

#### (十四) 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20/40	10	4.5/2.25
机器设备	10	10	9
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

##### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

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为目的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。

2、权益工具公允价值的确定方法

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。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### （二十一）收入：

（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。



## （二十二）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，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

## （二十三）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。

## （二十四）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。

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

无

##### 2、会计估计变更

无

#### (二十六) 前期会计差错更正

##### 1、追溯重述法

无

##### 2、未来适用法

无

#### (二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

#### 四、税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	17%
营业税	应税收入之 3%、5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税之 7%、5%、1%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
单位名称	2014 年度	
本公司	25%	
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	

##### (二) 税收优惠及批文

(1)根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进我区出口生产企业发展的税收政策的通知》(新政发[2010]117号)“2011年至2020年,对现有企业出口额占销售总额的比例超过70%的出口生产企业,享受以下税收优惠政策,但累计享受不超过5年:一、免征企业所得税地方分享部分,二、免征自用房产税,三、



免征自用土地城镇土地使用税”的规定，经乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局《备案通知书》（乌经地税字【2013】18号），“2012年1月1日到2012年12月31日企业所得税地方分享部分，自用房税以及自用土地城镇土地使用税的减免符合规定，准予备案。”

(2) 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，根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）总机构设在西部大开发税收优惠地区的企业，仅就设在优惠地区的总机构和分支机构（不含优惠地区外设立的二级分支机构在优惠地区内设立的三级以下分支机构）的所得确定适用15%优惠税率。

### （三）其他说明

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%”。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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的份额后的余额
美克美家连锁有限公司	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	100	100	是	0	0	0
美克美家装饰(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	100	100	是	0	0	0
美克国际加工(天津)有限公司	全资子公司	天津	制造业	10,000.00	家具制造销售	10,000.00	0	100	100	是	0	0	0
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	100	100	是	0	0	0
美克远东木业有限公司	全资子公司	俄罗斯罗基夫市	制造业	2,244.00 万俄罗斯卢布	木材砍伐、木材加工、制材、进出口业务	2,244.00 万俄罗斯卢布	0	100	100	是	0	0	0
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	827.68	0	100	100	是	0	0	0



					具相 相关 材料 等								
美克国际(二特)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	100	100	是	0	0	0
上海美克家具有限公司	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销售	7,776.30	0	100	100	是	0	0	0
施纳迪克国际公司	全资子公司	美国	零售业	1.00 万美元	家具销售	3,043.19 万美元	0	100	100	是	0	0	0
A.R.T 家具公司	全资子公司	美国	零售业	0.05 万美元	家具销售	2,890.00 万美元	0	100	100	是	0	0	0
MIBD 公司	全资子公司	美国	咨询服务	0.50 万美元	咨询服务	0.50 万美元	0	100	100	是	0	0	0

## 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	0.00	0.00

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

美元：期末汇率：6.1528 平均汇率：6.1377

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

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：	/	/	753,665.98	/	/	735,397.58
人民币	/	/	705,900.87	/	/	676,491.15
美元	6,056.10	6.1528	37,261.97	7,926.86	6.0969	48,329.27
欧元	151.00	8.3946	1,267.58	151.00	8.4189	1,271.25
俄罗斯卢布	50,247.88	0.1838	9,235.56	50,247.90	0.1852	9,305.91
银行存款：	/	/	361,202,526.86	/	/	444,113,366.45
人民币	/	/	212,326,137.44	/	/	331,535,598.69
美元	22,059,619.35	6.1528	135,728,425.92	14,091,146.33	6.0969	85,912,310.06
欧元	1,564,624.44	8.3946	13,134,396.32	3,110,705.34	8.4189	26,188,717.19
俄罗斯卢布	73,814.91	0.1838	13,567.18	2,574,192.83	0.1852	476,740.51
其他货币资金：	/	/	2,356,654.09	/	/	3,314,800.00
人民币	/	/	2,356,654.09	/	/	3,314,800.00
合计	/	/	364,312,846.93	/	/	448,163,564.03

注：(1) 其他货币资金系信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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		
4. 衍生金融资产		1,511,263.79
5. 套期工具		
6. 其他		
合计		1,511,263.79

2、交易性金融资产的说明

注：交易性金融资产期末数比期初数减少 1,511,263.79 元，减少比例为 100%，主要系公司此类业务期末估值减少所致。

(三) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	65,116,726.30	41.37	2,463,177.56	52.59	59,252,046.63	36.90	2,380,094.88	70.48
组合小计	65,116,726.30	41.37	2,463,177.56	52.59	59,252,046.63	36.90	2,380,094.88	70.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	92,291,295.08	58.63	2,220,288.94	47.41	101,326,421.00	63.10	996,693.29	29.52
合计	157,408,021.38	/	4,683,466.50	/	160,578,467.63	/	3,376,788.17	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中:						
1年以内	51,253,250.56	78.71	512,532.51	46,459,428.83	78.41	464,594.32
1年以内小计	51,253,250.56	78.71	512,532.51	46,459,428.83	78.41	464,594.32
1至2年	11,973,883.61	18.39	1,197,388.37	10,543,318.92	17.79	1,054,331.89
2至3年	1,097,641.06	1.68	219,528.21	1,097,641.06	1.85	219,528.21
3至4年	368,889.43	0.57	110,666.83	728,596.18	1.23	218,578.82
5年以上	423,061.64	0.65	423,061.64	423,061.64	0.72	423,061.64
合计	65,116,726.30	100.00	2,463,177.56	59,252,046.63	100.00	2,380,094.88

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
施纳迪克	45,060,440.89	681,464.62		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, 采用个别认定法确定坏帐准备计提。
A. R. T	47,230,854.19	1,538,824.32		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, 采用个别认定法确定坏帐准备计提。
合计	92,291,295.08	2,220,288.94	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联单位	7,378,509.77	1年以内	4.69
2	非关联单位	4,873,654.53	1年以内	3.10
3	非关联单位	4,684,585.82	1年以内	2.98
4	非关联单位	4,680,031.32	1年以内	2.97
5	非关联单位	4,640,849.32	1年以内	2.95
合计	/	26,257,630.76	/	16.69

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	59,242,187.42	98.36	9,610,418.03	99.96	55,924,321.20	99.33	9,595,929.25	100.00
组合小计	59,242,187.42	98.36	9,610,418.03	99.96	55,924,321.20	99.33	9,595,929.25	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	986,722.63	1.64	4,255.64	0.04	378,259.74	0.67	0.00	0.00
合计	60,228,910.05	/	9,614,673.67	/	56,302,580.94	/	9,595,929.25	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	21,078,621.30	35.58	210,786.21	16,571,821.25	29.63	165,718.21
1年以内小计	21,078,621.30	35.58	210,786.21	16,571,821.25	29.63	165,718.21
1至2年	13,728,717.42	23.17	1,372,871.74	15,562,148.10	27.83	1,556,214.81
2至3年	15,454,172.77	26.09	3,090,834.55	14,617,189.57	26.14	2,923,437.91
3至4年	3,568,277.29	6.02	1,070,483.19	3,610,314.78	6.46	1,083,094.43
4至5年	3,093,912.62	5.23	1,546,956.32	3,390,767.24	6.06	1,695,383.62
5年以上	2,318,486.02	3.91	2,318,486.02	2,172,080.26	3.88	2,172,080.27
合计	59,242,187.42	100.00	9,610,418.03	55,924,321.20	100.00	9,595,929.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
施纳迪克	198,628.45	0		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，采用个

				别认定法确定坏帐准备计提。
A. R. T	788,094.18	4,255.64		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，采用个别认定法确定坏帐准备计提。
合计	986,722.63	4,255.64	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	非关联单位	3,070,653.00	1年以内	5.10
2	非关联单位	1,610,213.00	1年以内	2.67
3	非关联单位	1,587,715.24	1年以内	2.64
4	非关联单位	1,500,000.00	1年以内	2.49
5	非关联单位	1,292,388.95	1年以内	2.15
合计	/	9,060,970.19	/	15.05

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	206,401,704.67	100.00	150,928,108.93	100.00
1至2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	206,401,704.67	100.00	150,928,108.93	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联单位	38,530,865.43	1年以内	预付采购货款，货物未到
2	非关联单位	19,656,022.73	1年以内	预付广告费，尚未制作完毕
3	非关联单位	7,648,835.05	1年以内	预付设备款，设备未到
4	非关联单位	6,100,000.00	1年以内	预付店面购置款，房屋未竣工
5	非关联单位	6,039,381.25	1年以内	预付设备款，设备未到
合计	/	77,975,104.46	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	131,641,842.09	3,130,462.54	128,511,379.55	133,850,130.94	3,784,499.05	130,065,631.89
在产品	30,704,549.13		30,704,549.13	37,106,940.08		37,106,940.08
库存商品	1,094,501,994.11	5,486,595.65	1,089,015,398.46	904,594,551.89	5,410,914.43	899,183,637.46
半成品	4,094,376.04	17,712.58	4,076,663.46	3,567,395.67	17,712.58	3,549,683.09
低值易耗品	39,866,745.20	499,236.95	39,367,508.25	39,354,470.85	704,344.95	38,650,125.90
合计	1,300,809,506.57	9,134,007.72	1,291,675,498.85	1,118,473,489.43	9,917,471.01	1,108,556,018.42

2、存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	3,784,499.05	227,408.77		881,445.28	3,130,462.54
库存商品	5,410,914.43	1,866,085.93		1,790,404.71	5,486,595.65
低值易耗品	704,344.95	89,849.14		294,957.14	499,236.95
半成品	17,712.58				17,712.58
合计	9,917,471.01	2,183,343.84		2,966,807.13	9,134,007.72

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	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

(七) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

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、账面原值合计	30,043,381.79	0.00	0.00	30,043,381.79



1. 房屋、建筑物	30,043,381.79	0.00	0.00	30,043,381.79
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,779,966.59	336,715.96	0.00	7,116,682.55
1. 房屋、建筑物	6,779,966.59	336,715.96	0.00	7,116,682.55
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	23,263,415.20	-336,715.96	0.00	22,926,699.24
1. 房屋、建筑物	23,263,415.20	-336,715.96	0.00	22,926,699.24
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	23,263,415.20	-336,715.96	0.00	22,926,699.24
1. 房屋、建筑物	23,263,415.20	-336,715.96	0.00	22,926,699.24
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：336,715.96 元。

#### (八) 固定资产：

##### 1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,014,702,941.83	7,587,173.80		17,598,186.96	2,004,691,928.67
其中：房屋及建筑物	1,364,097,226.73	1,559,895.83		96,700.00	1,365,560,422.56
机器设备	469,081,806.78	1,848,631.39		15,090,974.30	455,839,463.87
运输工具	67,858,448.53	1,148,494.58		647,486.24	68,359,456.87
电子及其他设备	113,665,459.79	3,030,152.00		1,763,026.42	114,932,585.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	856,779,257.85	0.00	44,613,647.55	13,235,226.98	888,157,678.42
其中：房屋及建筑物	379,765,073.01	0.00	28,101,618.92	96,700.00	407,769,991.93
机器设备	349,991,510.44	0.00	10,081,782.11	10,980,962.93	349,092,329.62
运输工具	42,670,909.83	0.00	3,275,390.97	579,274.78	45,367,026.02
电子及其他设备	84,351,764.57	0.00	3,154,855.55	1,578,289.27	85,928,330.85
三、固定资产账面净值合计	1,157,923,683.98	/		/	1,116,534,250.25
其中：房屋及建筑物	984,332,153.72	/		/	957,790,430.63
机器设备	119,090,296.34	/		/	106,747,134.25
运输工具	25,187,538.70	/		/	22,992,430.85
电子及其他设备	29,313,695.22	/		/	29,004,254.52
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,157,923,683.98	/		/	1,116,534,250.25
其中：房屋及建筑物	984,332,153.72	/		/	957,790,430.63



机器设备	119,090,296.34	/	/	106,747,134.25
运输工具	25,187,538.70	/	/	22,992,430.85
电子及其他设备	29,313,695.22	/	/	29,004,254.52

本期折旧额：44,613,647.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,341,408.01 元。

## 2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	928,440.95	898,146.30	30,294.65

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
出口加工区一期成品库及生活区	审批手续未全	
沈阳店店面房产	审批手续未全	
二连浩特制材车间	审批手续未全	

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。

固定资产中 12,272.06 万元用于抵押。

## (九) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	211,298,232.78		211,298,232.78	177,749,235.58		177,749,235.58



## 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

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	资金来源	期末数
新店购置	150,000,000.00	103,419,811.88	3,460,687.00	197,764.00	0.00	71.25	75.23%	自有资金	106,682,734.88
装修工程	152,918,960.00	17,903,139.36	36,846,196.27	0.00	27,016,272.98	35.80	38.96%	自有资金	27,733,062.65
集成供应链整合工程	40,000,000.00	31,050,401.11	757,588.61	0.00	0.00	79.52	80.25%	自有资金	31,807,989.72
软件工程	31,970,000.00	10,205,747.03	7,953,579.72	0.00	11,211,278.14	56.80	60.37%	自有资金	6,948,048.61
工厂自动化项目-FA	314,740,000.00	11,391,293.94	4,071,274.36	0.00	0.00	4.91	8.13%	自有资金	15,462,568.30
技改工程	39,462,048.00		9,738,923.71	171,812.30	0.00	24.68	25.34%	自有资金	9,567,111.41
中亚工厂	40,000,000.00	1,797,169.25	8,629,787.55	0.00	0.00	26.07	37.84%	自有资金	10,426,956.80
零星工程	6,759,320.00	1,981,673.01	1,659,919.11	971,831.71	0.00	53.88	55.68%	自有资金	2,669,760.41
合计	775,850,328.00	177,749,235.58	73,117,956.33	1,341,408.01	38,227,551.12	/	/	/	211,298,232.78

(1) 在建工程本期新增主要系公司新增零售店面装修、软件投入所致。

(2) 在建工程其他减少数 38,227,551.12 元，系转入长期待摊费用 27,016,272.98 元、无形资产 11,211,278.14 元。

(3) 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。

(十) 无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	381,532,272.32	12,717,090.73	0.00	394,249,363.05
土地使用权	250,353,086.01	0.00	0.00	250,353,086.01
办公软件	37,134,271.21	12,717,090.73	0.00	49,851,361.94
ART 销售渠道	87,422,215.10	0.00	0.00	87,422,215.10
商标品牌	6,622,700.00	0.00	0.00	6,622,700.00
二、累计摊销合计	89,657,130.64	5,483,100.10	0.00	95,140,230.74
土地使用权	60,201,346.32	2,734,620.70	0.00	62,935,967.02
办公软件	19,251,423.84	1,373,050.42	0.00	20,624,474.26
ART 销售渠道	8,459,180.49	1,297,092.97	0.00	9,756,273.46
商标品牌	1,745,179.99	78,336.01	0.00	1,823,516.00
三、无形资产账面净值合计	291,875,141.68	7,233,990.63	0.00	299,109,132.31
土地使用权	190,151,739.69	-2,734,620.70	0.00	187,417,118.99
办公软件	17,882,847.37	11,344,040.31	0.00	29,226,887.68
ART 销售渠道	78,963,034.61	-1,297,092.97	0.00	77,665,941.64
商标品牌	4,877,520.01	-78,336.01	0.00	4,799,184.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	291,875,141.68	7,233,990.63	0.00	299,109,132.31
土地使用权	190,151,739.69	-2,734,620.70	0.00	187,417,118.99
办公软件	17,882,847.37	11,344,040.31	0.00	29,226,887.68
ART 销售渠道	78,963,034.61	-1,297,092.97	0.00	77,665,941.64
商标品牌	4,877,520.01	-78,336.01	0.00	4,799,184.00

本期摊销额: 5,483,100.10 元。

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。

(十一) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购施纳迪克产生的商誉	28,383,866.21	0.00	0.00	28,383,866.21	0.00
收购 A. R. T 产生的商誉	30,461,413.77	0.00	0.00	30,461,413.77	0.00
合计	58,845,279.98	0.00	0.00	58,845,279.98	0.00

(十二) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
店面非卖品	5,742,306.97	88,583.29	748,070.84	0.00	5,082,819.42	无
美化工程等	2,367.32	0.00	1,291.27	0.00	1,076.05	无

经营租赁资产改良支出	77,005,702.39	29,156,670.50	21,369,654.91	0.00	84,792,717.98	无
合计	82,750,376.68	29,245,253.79	22,119,017.02	0.00	89,876,613.45	

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏帐准备	2,764,810.55	2,839,731.21
存货项目	11,478,846.55	9,420,538.72
可抵扣亏损	85,974,130.15	52,752,964.52
可抵扣职教费	1,303,231.16	1,303,231.16
可抵扣费用	2,159,632.80	2,656,419.33
交易性金融负债	618,361.05	0.00
可抵扣开办费	65,952.51	131,905.01
小计	104,364,964.77	69,104,789.95
递延所得税负债:		
交易性金融资产	0.00	377,815.95
应纳税折旧差异	1,162,879.20	1,152,314.10
小计	1,162,879.20	1,530,130.05

(十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,972,717.42	1,325,422.75			14,298,140.17
二、存货跌价准备	9,917,471.01	2,183,343.84		2,966,807.13	9,134,007.72
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物					

资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	9,754,321.98				9,754,321.98
十四、其他					
合计	32,644,510.41	3,508,766.59		2,966,807.13	33,186,469.87

(十五) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	113,726,283.88	136,329,117.60
进口贸易融资	60,320,150.82	13,508,683.97
合计	174,046,434.70	149,837,801.57

无逾期短期借款

(十六) 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

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	1,541,801.38	
其他金融负债		
合计	1,541,801.38	

(十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,876,226.75	16,256,400.00
合计	11,876,226.75	16,256,400.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 11,876,226.75 元。

(1) 应付票据期末数比期初数减少 4,380,173.25 元，减少比例为 26.94%，主要系公司本年减少银行承兑汇票结算方式所致。

(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。

(十八) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	179,507,448.36	209,981,732.58
合计	179,507,448.36	209,981,732.58

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十九) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	438,229,237.61	384,952,543.59
合计	438,229,237.61	384,952,543.59

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过 1 年且金额重大的预收账款。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,500,820.50	295,554,678.60	298,364,655.87	46,690,843.23
二、职工福利费	0.00	16,257,360.42	16,257,360.42	0.00
三、社会保险费	259,389.87	54,622,032.69	54,099,839.47	781,583.09
其中：医疗保险费	-151,655.00	14,061,816.16	13,939,457.29	-29,296.13
基本养老保险费	251,630.59	34,241,726.97	33,929,635.03	563,722.53
失业保险费	15,077.99	3,084,817.78	3,050,256.17	49,639.60
工伤保险费	-4,249.21	713,357.23	714,407.67	-5,299.65
生育保险费	-301.09	971,247.78	971,456.26	-509.57
大额医疗保险	149,606.59	1,545,926.77	1,491,487.05	204,046.31
员工保险费	-720.00	3,140.00	3,140.00	-720.00
四、住房公积金	-115,576.13	13,486,441.60	12,924,856.04	446,009.43
五、辞退福利				
六、其他				



七、工会经费和职工教育经费	10,007,366.39	10,802,014.98	7,414,461.39	13,394,919.98
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	228,067.76	228,067.76	0.00
九、医疗互助金	1,546,635.91	83,675.00	643,305.98	987,004.93
合计	61,198,636.54	391,034,271.05	389,932,546.93	62,300,360.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 13,394,919.98 元，因解除劳动关系给予补偿 228,067.76 元。

应付职工工资次月 15 日前发放，社会保险费按照规定期限缴纳。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,095,349.80	26,115,957.93
营业税	136,626.56	178,631.87
企业所得税	43,944,213.51	47,365,644.65
个人所得税	1,145,693.44	1,354,528.29
城市维护建设税	2,639.52	2,564,669.77
印花 税	0.00	236,434.79
房 产 税	808,168.27	162,530.04
教育费附加	1,131.21	1,104,824.83
地方教育费附加	690.03	723,629.78
车船使用税	473.93	365.68
土地使用税	257,872.22	-164,928.70
其 他	49,003.82	434,378.62
合计	45,251,162.71	80,076,667.55

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	273,333.34	150,333.33
短期借款应付利息	150,000.00	200,000.00
合计	423,333.34	350,333.33

(二十三) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	143,987,006.07	60,610,850.08
合计	143,987,006.07	60,610,850.08

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单



位或关联方的款项。

3、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过1年且金额重大的其他应付款。

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款期末数比期初数增加 83,376,155.99 元，增加比例为 137.56%，主要系收到公司控股股东美克集团垫付资金所致。

(二十四) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	200,000,000.00	100,000,000.00
合计	200,000,000.00	100,000,000.00

2、金额前五名的长期借款：

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
中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行	2013年10月31日	2016年10月21日	人民币	4.92	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行	2014年2月10日	2016年10月30日	人民币	4.92	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
合计	/	/	/	/	/	200,000,000.00	/	100,000,000.00

(二十五) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	647,280,419.00				-470,000.00	-470,000.00	646,810,419.00

(二十六) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	886,988,777.23	0.00	897,700.00	886,091,077.23
其他资本公积	55,266,192.83	0.00	0.00	55,266,192.83
合计	942,254,970.06	0.00	897,700.00	941,357,270.06

(二十七) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	148,906,204.99			148,906,204.99

合计	148,906,204.99		148,906,204.99
----	----------------	--	----------------

(二十八) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	995,482,263.06	/
调整后 年初未分配利润	995,482,263.06	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	93,744,375.26	/
应付普通股股利	97,021,562.85	
期末未分配利润	992,205,075.47	/

(二十九) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,255,321,751.64	1,238,896,914.91
其他业务收入	15,783,643.08	13,711,318.96
营业成本	609,125,808.87	648,310,631.49

2、主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家具行业	1,255,321,751.64	601,939,882.01	1,238,896,914.91	642,921,059.35
合计	1,255,321,751.64	601,939,882.01	1,238,896,914.91	642,921,059.35

3、主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口家具产品	159,013,732.64	136,496,204.58	247,527,191.09	205,281,007.01
零售家具商品	785,541,354.69	251,325,809.03	691,454,143.37	229,078,757.70
批发家具商品	310,766,664.31	214,117,868.40	299,915,580.45	208,561,294.64
合计	1,255,321,751.64	601,939,882.01	1,238,896,914.91	642,921,059.35

4、主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	785,541,354.69	251,325,809.03	691,454,143.37	229,078,757.70
国外销售	469,780,396.95	350,614,072.98	547,442,771.54	413,842,301.65
合计	1,255,321,751.64	601,939,882.01	1,238,896,914.91	642,921,059.35

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	------	------------------

1	40,185,124.56	3.21
2	18,648,138.66	1.49
3	17,408,107.50	1.39
4	16,980,312.41	1.36
5	16,773,048.89	1.34
合计	109,994,732.02	8.79

(三十) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	506,438.11	330,100.17	应税收入之 3%、5%
城市维护建设税	3,325,889.33	3,177,564.93	应纳流转税之 7%、5%、1%
教育费附加	1,457,119.66	1,734,056.53	应纳流转税之 3%
房产税	506,469.89	2,736,426.97	
合计	5,795,916.99	7,978,148.60	/

(三十一) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	141,446,771.79	120,667,087.17
折旧及摊销	38,047,361.24	35,492,538.65
资产使用费	88,637,751.74	84,111,715.76
广告宣传费	43,761,734.51	50,361,292.31
运杂费	32,610,765.88	25,170,040.86
办公业务费	20,150,619.39	27,549,449.91
咨询服务费	16,778,570.92	19,102,477.79
研发费用	3,689,700.43	4,674,243.34
客服费用	1,994,623.19	3,084,463.24
税金	4,520,719.79	2,700,063.67
佣金	22,449,485.61	14,258,866.28
其他费用	2,027,006.08	2,693,782.41
合计	416,115,110.57	389,866,021.39

(三十二) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	62,695,858.51	54,059,571.21
办公业务费	22,469,225.16	20,320,940.76
折旧及摊销	12,303,889.82	13,045,428.88
资产使用费	3,619,213.42	4,299,032.52
咨询服务费	3,863,570.38	11,614,558.27
税金	5,658,758.87	5,635,736.95
维修费	2,972,469.16	356,173.80
研究开发费	84,774.76	410,976.39
股份支付	0.00	0.00
其他费用	4,832,851.21	789,436.80
合计	118,500,611.29	110,531,855.58

(三十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,061,649.86	9,368,221.72
减：利息收入	-853,355.97	-539,764.27
汇兑净损失	-3,321,906.58	5,684,312.64
贴现息	0.00	15,204.92
手续费支出	1,904,659.76	4,008,629.41
合计	6,791,047.07	18,536,604.42

(三十四) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
金融衍生工具	-3,124,254.20	3,008,405.40
合计	-3,124,254.20	3,008,405.40

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。

(三十五) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
金融及衍生工具投资收益	369,532.33	2,458,532.26
合计	369,532.33	2,458,532.26

(三十六) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	287,981.95	-528,824.34
二、存货跌价损失	552,553.31	1,434,058.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	840,535.26	905,234.54

(三十七) 营业外收入：

### 1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	35,100.37	0.00	35,100.37
其中：固定资产处置利得	35,100.37	0.00	35,100.37
政府补助	4,183,588.00	6,335,381.00	4,183,588.00
赔偿款利得	1,400.00	39,453.00	1,400.00
其他	372,789.92	1,459,388.68	372,789.92
合计	4,592,878.29	7,834,222.68	4,592,878.29

### 2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出口信用保险补贴	39,188.00	0.00	天津经济技术开发区财政局
进出口奖励	115,600.00	0.00	乌鲁木齐市财政局
技新创新扶持资金	3,564,000.00	0.00	乌鲁木齐高新技术产业开发区财政局
财政扶持资金	0.00	323,500.00	乌鲁木齐市财政国库收付中心
财政扶持资金	0.00	412,340.00	天津开发区人社局
对外经济技术合作专项资金	0.00	5,134,200.00	乌鲁木齐市财政国库收付中心
其他	464,800.00	465,341.00	多部门
合计	4,183,588.00	6,335,381.00	/

### (三十八) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	249,757.03	103,980.72	249,757.03
其中：固定资产处置损失	249,757.03	103,980.72	249,757.03
对外捐赠	220,650.32	1,059,883.31	220,650.32
其他	78,041.55	367,406.10	78,041.55
合计	548,448.90	1,531,270.13	548,448.90

### (三十九) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,054,519.48	9,572,503.90
递延所得税调整	-15,572,822.55	7,820,665.55
合计	21,481,696.93	17,393,169.45

### (四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

2014年半年度	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	3.46	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	0.144	0.144

2013年半年度	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	2.79	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41	0.10	0.10

项 目	2014年半年度	2013年半年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子		
税后净利润	93,744,375.26	70,856,458.61
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	93,744,375.26	70,856,458.61
非经常性损益	499,616.44	9,630,259.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	93,244,758.82	61,226,199.21
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	93,744,375.26	70,856,458.61
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	93,244,758.82	61,226,199.21
(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	646,810,419.00	647,280,419.00
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	646,810,419.00	647,280,419.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.14	0.11
稀释每股收益	0.14	0.11

#### (四十一) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额	1,165,970.84	-6,030,221.22
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,165,970.84	-6,030,221.22
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	1,165,970.84	-6,030,221.22

(四十二) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	169,939,129.32
合计	169,939,129.32

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	391,708,520.50
合计	391,708,520.50

主要系公司支付的销售费用、管理费用等支出及往来款。

(四十三) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	93,744,375.26	70,856,458.61
加：资产减值准备	640,535.26	905,234.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,950,363.51	43,475,026.30
无形资产摊销	5,483,100.10	5,283,326.40
长期待摊费用摊销	22,119,017.02	16,743,658.23
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）	78,987.06	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,569.17	103,710.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,124,254.20	-3,008,405.40
财务费用（收益以“-”号填列）	5,739,743.28	15,232,534.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-369,532.33	-2,458,532.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,260,174.82	-9,844,349.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-367,250.85	370,201.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-182,336,017.14	-26,903,069.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,704,055.85	17,273,816.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,982,566.65	-82,015,603.97
其他	-3,264,257.86	-2,816,626.22



经营活动产生的现金流量净额	10,706,222.66	43,197,380.30
<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	364,312,846.93	360,882,136.96
减: 现金的期初余额	448,163,564.03	429,556,636.03
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	-83,850,717.10	-68,674,499.07

## 2、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	364,312,846.93	448,163,564.03
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	364,312,846.93	448,163,564.03

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	有限责任公司	乌鲁木齐	冯东明	工农业项目投资等	20,000.00	41.39	41.39	美克投资集团有限公司	29994151-7

### (二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	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	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	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



(北京)有限公司								
美克物流(天津)有限公司	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	827.68	100.00	100.00	75484062-0
新疆林源贸易有限公司	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	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	2,244.00万俄罗斯卢布	100.00	100.00	无
美克国际木业(二连浩特)有限公司	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	有限责任公司	美国	Jeff Young	家具销售	1.00万美元	100.00	100.00	C200835700572-1
A.R.T. 家具公司	有限责任公司	美国	Jeff Cook	家具销售	0.05万美元	100.00	100.00	2567447
MIBD 公司	有限责任公司	美国	潘浩	咨询服务	0.50万美元	100.00	100.00	8700779

(三) 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	参股股东	无
新疆天美木业有限公司	其他	23055403-3
上海美克资产管理有限公司	股东的子公司	70325762-X
新疆美克化工股份有限公司	股东的子公司	76377556-8
美克嘉佳(天津)投资有限公司	股东的子公司	69742818-8
美克嘉翔(新疆)地产有限公司	其他	56888550-X
天津嘉腾股权投资管理有限公司	股东的子公司	56932813-1
美克筑嘉(天津)投资有限公司	其他	57234623-4

(四) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	83,017.03	0.0066	1,179,525.55	0.09
美克筑嘉(天津)投资有限公司	销售商品	市场价	4,350.00	0.00	0.00	0.00

1、关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-----------

本公司	美克集团	房屋	2010年1月18日	2015年1月17日	市场价	12,775.00
本公司	美克嘉翔(新疆)地产有限公司	房屋	2012年1月1日	2016年3月1日	市场价	15,768.00
天津美克	美克嘉佳(天津)投资有限公司	房屋	2013年12月2日	2016年12月31日	市场价	18,000.00
天津美克	天津嘉腾股权投资管理有限公司	房屋	2013年2月22日	2016年12月31日	市场价	12,000.00

## 2、关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	美克集团	19,000.00	2014年3月20日~2017年3月19日	否

### (五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	美克集团	31,188,080.23	0.00

## 八、股份支付

### (一) 以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black—Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	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
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	8,930,400.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

经测算，预计限制性股票激励成本合计为2,208.22万元，则2013年-2016年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
1413	2208.22	893.04	874.72	352.60	87.86

## 九、或有事项：

### (一) 其他或有负债及其财务影响

截至2014年6月30日止，本公司对外债务担保见“关联方及关联交易-关联担保情况”的详细描述。

截至2014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。

十、承诺事项：  
无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	92,861,064.89	100.00	866,276.25	100.00	90,833,639.62	100.00	853,817.29	100.00
组合小计	92,861,064.89	100.00	866,276.25	100.00	90,833,639.62	100.00	853,817.29	100.00
合计	92,861,064.89	/	866,276.25	/	90,833,639.62	/	853,817.29	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	88,701,483.29	95.52	87,194.08	86,673,875.22	95.42	74,712.74
1年以内小计	88,701,483.29	95.52	87,194.08	86,673,875.22	95.42	74,712.74
1至2年	3,756,065.38	4.04	375,606.54	3,756,227.64	4.14	375,622.76
3至4年	57.99	0.00	17.40	78.53	0.00	23.56
5年以上	403,458.23	0.44	403,458.23	403,458.23	0.44	403,458.23
合计	92,861,064.89	100.00	866,276.25	90,833,639.62	100.00	853,817.29

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收款项

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	关联单位	37,953,095.61	1年以内	40.87
2	关联单位	21,354,355.35	1年以内	23.00
3	关联单位	9,037,342.57	1年以内	9.73
4	关联单位	7,418,510.70	1年以内	7.99
5	非关联单位	7,378,509.77	1年以内	7.95
合计	/	83,141,814.00	/	89.54

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	218,899,967.67	0.00	637,326.92	100.00	218,100,904.37	100.00	649,924.08	100.00
组合小计	218,899,967.67		637,326.92	100.00	218,100,904.37	100.00	649,924.08	100.00
合计	218,899,967.67	/	637,326.92	/	218,100,904.37	/	649,924.08	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中:						
1年以内	216,496,290.32	98.90	12,326.51	215,671,625.81	98.89	13,907.72
1年以内小计	216,496,290.32	98.90	12,326.51	215,671,625.81	98.89	13,907.72
1至2年	960,746.38	0.44	96,074.64	970,609.71	0.45	97,060.97
2至3年	452,514.71	0.21	90,502.94	458,426.21	0.21	91,685.24
3至4年	767,288.20	0.35	230,186.46	768,488.20	0.35	230,546.46
4至5年	29,783.38	0.01	14,891.69	30,061.51	0.01	15,030.76
5年以上	193,344.68	0.09	193,344.68	201,692.93	0.09	201,692.93
合计	218,899,967.67	100.00	637,326.92	218,100,904.37	100.00	649,924.08

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
1	关联单位	174,660,034.15	1年以内	79.79
2	关联单位	15,897,977.43	1年以内	7.26
3	关联单位	8,625,186.09	1年以内	3.94
4	关联单位	6,574,081.45	1年以内	3.00
5	关联单位	4,436,525.85	1年以内	2.03
合计	/	210,193,804.97	/	96.02

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
美克美家家具连锁有限公司	125,467.58	125,467.58	0	125,467.58			100.00	100.00
美克美家家具装饰(北京)有限公司	10,000.00	10,000.00	0	10,000.00			90.91	90.91
新疆林源贸易有限公司	1,049.96	1,049.96	0	1,049.96			70.00	70.00
美克物流(天津)有限公司	814.11	814.11	0	814.11			100.00	100.00
美克远东木业有限公司	748.64	748.64	0	748.64			100.00	100.00
美克国际木业(二连浩特)有限公司	500.00	500.00	0	500.00			100.00	100.00
美克国际家私(天津)制造有限公司	53,033.07	53,033.07	0	53,033.07			100.00	100.00
施纳迪克国际公司	20,849.47	20,849.47	0	20,849.47			100.00	100.00
A. R. T. 家具公司	19,443.45	19,443.45	0	19,443.45			100.00	100.00
MIBD, INC(施那迪克 ART 管理总公司)	3.25	3.25	0	3.25			0.00	0.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	32,840,671.57	81,716,503.58
其他业务收入	34,266,005.81	29,125,073.72
营业成本	59,676,893.63	95,066,258.44

2、主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家具行业	32,840,671.57	27,533,460.24	81,716,503.58	68,575,278.47
合计	32,840,671.57	27,533,460.24	81,716,503.58	68,575,278.47

3、主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口家具产品	17,481,957.78	15,704,558.95	79,680,519.91	67,490,812.60

零售家具商品	15,358,713.79	11,828,901.29	2,035,983.67	1,084,465.87
合计	32,840,671.57	27,533,460.24	81,716,503.58	68,575,278.47

#### 4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	15,358,713.79	11,828,901.29	2,035,983.67	1,084,465.87
国外销售	17,481,957.78	15,704,558.95	79,680,519.91	67,490,812.60
合计	32,840,671.57	27,533,460.24	81,716,503.58	68,575,278.47

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	29,931,305.01	44.60
2	10,385,413.94	15.48
3	6,487,036.08	9.67
4	3,368,760.24	5.02
5	2,759,812.92	4.11
合计	52,932,328.19	78.88

主营业务均属于家具制造销售行业。

#### （五）投资收益：

##### 1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其它	58,325.32	59,458.11
合计	58,325.32	59,458.11

#### （六）现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-13,028,643.63	-8,845,477.61
加：资产减值准备	-140,637.08	-235,376.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,931,712.53	5,447,873.16
无形资产摊销	508,107.61	476,101.30
长期待摊费用摊销	0.00	72,397.68
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	89,098.50	17,349.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	647,080.10	-378,892.44
财务费用（收益以“-”号填列）	4,901,224.81	9,274,521.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,325.32	-59,458.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,682,150.33	-3,959,588.21



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,250.98	92,478.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,686,718.17	28,755,322.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,853,539.16	54,015,277.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,106,200.56	41,003,329.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,386,840.56	125,675,858.35
<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	29,171,456.74	52,500,874.76
减：现金的期初余额	54,600,921.55	99,931,463.23
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	-25,429,464.81	-47,430,588.47

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

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	-214,656.66
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	4,183,588.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,754,721.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,498.05
所得税影响额	-790,091.08
合计	499,616.44

### （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	3.46	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	0.144	0.144



## 第十节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：寇卫平  
美克国际家居用品股份有限公司  
2014年8月6日