



公司代码：600337

公司简称：美克家居

# 美克国际家居用品股份有限公司 2014年年度报告

## 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、中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中审华寅五洲会计师事务所年度审计，2014年度公司实现净利润233,565,748.92元，上年度结转未分配利润995,482,263.06元，可供股东分配利润共计1,108,317,329.57元，其中，母公司可供股东分配利润767,248,720.27元。

公司拟以2015年1月7日限制性股票注销后的总股本646,462,419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96,969,362.85元，剩余利润结转下一年度。

公司2014年度不进行资本公积金转增股本。

此项预案将提请公司2014年度股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及公司未来计划、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。



七、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

八、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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	37
第六节	股份变动及股东情况.....	44
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节	公司治理.....	55
第九节	内部控制.....	60
第十节	财务报告.....	62
第十一节	备查文件目录.....	147

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 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》
《公司章程》	指	《美克国际家居用品股份有限公司章程》
美克股份	指	美克国际家具股份有限公司（曾用名）
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
北京美家	指	北京美克家居用品有限公司，曾用名“美克美家家具装饰（北京）有限公司”
上海美家	指	上海美克家居用品有限公司，曾用名“上海美克美家家具有限有限公司”
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
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

### 二、 重大风险提示

未来，公司仍将面临房地产市场低迷以及互联网对传统家居行业冲击等风险的影响，公司对有关风险的具体分析以及将采取的应对措施已在董事会报告部分进行了详细阐述，请投资者关注。



## 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

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014-9-29
注册登记地点	新疆乌鲁木齐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

## （二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

## （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2000 年 11 月 27 日在上交所挂牌上市以来，主营业务未发生过变化，为中高端木质家具及配套产品的生产及销售。

## （四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自 2000 年 11 月 27 日在上交所挂牌上市以来，控股股东未发生变更，为美克投资集团有限公司。其中，2004 年 6 月控股股东公司名称由“新疆美克实业有限公司”变更为“新疆美克投资集团有限公司”，2005 年 10 月控股股东公司名称由“新疆美克投资集团有限公司”变更为“美克投资集团有限公司”。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室
	签字会计师姓名	张静、季红
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 18 层
	签字的保荐代表人姓名	马初进、张星岩
	持续督导的期间	2010 年 11 月至 2014 年 2 月
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 八、其他

（一）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，公司董事会完成了注册资本和经营范围的工商变更登记以及公司章程的工商变更备案事项，并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》，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》。

（二）根据公司第五届董事会第三十五次会议决议和2014年第三次临时股东大会决议，为适应公司由零售商向品牌商的转型，拓展一体化的家居综合消费品市场，公司拟对公司名称及证券简称进行变更。

2014年7月25日，公司完成了名称变更的工商登记相关手续，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2014年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、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	2,713,771,502.78	2,675,159,308.56	1.44	2,631,062,607.40
归属于上市公司股东的净利润	233,565,748.92	172,008,381.12	35.79	20,710,181.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	221,907,629.45	154,488,097.44	43.64	3,093,604.00
经营活动产生的现金流量净额	-36,821,554.44	315,669,367.55	-111.66	205,263,478.71
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,850,672,781.92	2,707,756,318.06	5.28	2,510,286,787.33
总资产	3,996,495,375.60	3,774,579,209.37	5.88	3,767,893,438.92

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.36	0.27	33.33	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.27	33.33	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.343	0.241	42.32	0.005
加权平均净资产收益率(%)	8.39	6.58	增加1.81个百分点	0.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.97	5.91	增加2.06个百分点	0.12

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	-438,303.14		-400,225.52	-692,143.95
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	12,078,782.00		10,077,646.35	15,108,535.03
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	-478,848.62		8,351,621.52	7,777,189.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	425,346.69		-39443.08	338,321.27
所得税影响额	71,142.54		-469,315.59	-4,915,323.89
合计	11,658,119.47		17,520,283.68	17,616,577.92





### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期结汇	1,511,263.79	0	-1,511,263.79	-1,589,360.59
合计	1,511,263.79	0	-1,511,263.79	-1,589,360.59

## 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

2014年是中国全面深化改革的元年，也是公司实现“五·五规划”最为关键的一年，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，公司创意创新中心按照公司“以产品设计和品类创新为核心的主品牌发展战略”，持续改善美克美家商品竞争力。2014年，分别推出了传统风格、休闲风格、变迁风格和青少年组等9个系列产品，通过在线商品梳理，结合销量、展示销售比、生活方式完整呈现等综合考虑，优化退市了10个系列的商品。在满足美克美家的产品研发、市场拓展和销售需求的同时，也提升了楼面展示核心能力。

报告期，公司重估和改进整个供应链以及采购组织流程，改变以往公司制造能力绑架销售能力的现状，全面拓展战略寻源采购业务，外采资源的拓展为全球外采业务开展奠定了良好的基础。美克家居现已形成国内外49家成品供应商、126家装饰品供应商的网络资源，确保了对销售端充足的资源供应，为美克家居向品牌商转型创造了有利条件。

2014年公司终止了从事二十年之久的OEM业务，工厂产能将100%供应自有品牌，在提高全产业链商品获利能力的同时，也为多品牌战略发展提供了保障。报告期，公司制造中心以品质管理为核心，持续强化成本管理，不断提高生产效率，改进产品准时交付率，加强安全、环保工作，积极推进FA（家具制造自动化）项目。报告期，FA项目完成了规划布局设计及物流自动化系统设计、信息系统总体架构设计，并实施了运营仿真验证，主要设备技术方案制定及订购完成率达70%，部分到货设备正在安装调试，各项工作均在按计划推进中。

2014年，公司积极推进企业变革与转型，为适应多品牌战略的实施，公司重构与客户的关系，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。紧密围绕品牌战略，强化高效协同的产业链一体化体系，在公司全体员工的共同努力下，取得了较好的业绩。

#### （一）家居零售业务

## 1、美克美家品牌

2014 年,在房地产市场销售下滑,家具类商品零售额同比增速下降的外部环境中,美克美家 90%以上的城市实现同比增长,整体收入较上年同期增长 16.01%。

2014 年,美克美家为强化运营能力,确保销售管控政策有效执行、资源及信息及时共享,对组织结构进行了优化和调整,将原来的十个城市群,整合为四个大区,管理更加扁平化,管理效率得以提升;报告期,美克美家聚焦三大领域,即商品及供应链管理、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。2014 年,美克美家持续改善商品竞争力,不断提升楼面展示水平;在全国范围内推行销售管理、销售执行、销售检视会的标准化,推进美克美家的数字化管理;薪资结构从“固定薪酬+奖金”的形式调整为“固定薪酬+绩效+奖金”的方式,以组织绩效和个人绩效为主线进行评估和奖励。适时调整差异化的设计顾问销售奖金政策,促进销售目标的达成;承接公司战略,建设基于岗位任务和成长能力的培训体系,加大人才梯队的培养力度,助力公司绩效的达成。

2014 年,美克美家提倡全员服务理念,加强客户服务触点管控,在售前、售中、售后的不同接触点建立相应的服务标准和对应的管控方式,通过良好的客诉处理技巧与客户建立有效沟通,同时通过高效高标准的配送及维修服务,提升客户体验满意度。2015 年 3 月,美克美家以 100 分的好成绩蝉联网易家居“315 家居企业售后服务调查”冠军,成为 2015 年调查中唯一夺得满分的家具品牌。从 2011 年起,网易家居已连续五年推进“315 家居企业售后服务调查”这一品牌活动,美克美家连续四年满分夺冠。

在全民网购时代,拥有更好的顾客线下购物体验才是成功的关键,为了打造更卓越的客户体验,2014 年,美克美家对店面进行了全新升级,从装修到产品展示的陈列方式再到丰富的家居产品,给顾客视觉、听觉、触觉、味觉甚至嗅觉的独特体验。2014 年 6 月,在世界品牌实验室(World Brand Lab)主办的“世界品牌大会”上发布的 2014 年(第十一届)《中国 500 最具价值品牌》排行榜中,美克美家品牌排名由 2013 年 438 位上升为今年的 435 位。

截至 2014 年底,美克美家共拥有 3 个配送中心,27 个服务中心,75 家门店,分布在全国 23 个省 44 个城市。美克美家旗下子品牌 Rehome 共拥有自营店 5 家。

## 2、A. R. T. 品牌

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。2014 年,A. R. T. 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、加盟业务发展规划、加盟业务流程设计,2014 年 A. R. T. 品牌加盟商培训共举办 8 期,培训人数近 185 人。随着

7月18日A.R.T.中国首家旗舰店在上海的隆重开幕，加盟业务全面启动，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，截至2014年底共签约50家加盟商，开设21家加盟店。

2014年，A.R.T.运营体系已初具规模，业务有序推进，自营店面运营能力提升，加盟业务落地生根，销售利润达成目标，已成为美克家居新的利润增长点。同时在招商拓展、督导体系、视觉展示、培训体系、图纸设计、施工监理、综合运营能力等方面已具备行业内的明显优势。截止2014年底，A.R.T.自营店4家，加盟店21家。

### 3、电子商务

2014年，公司电子商务O2O项目顺利推进，美克O2O是充分结合美克美家现有业态，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。它脱胎于目前流行的O2O，但不仅仅是T0（去、引导）的关系，而是融合。简单来说，就是从客户价值入手，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。

报告期，公司从官网入手，完成了官网全新设计，完善了O2O场景中的线上关键环节：

1) 建立商品数据：将数千条商品数据库重新整理、划分、核对、撰写，实现线上线下商品的统一展示，给顾客提供连贯统一的服务体验；

2) 优化产品陈列：将产品按照房间组进行划分，并提供了多种样板间案例可供参考，使线上用户有亲临的样板间的体验，方便选购；

3) 部署线上入口：加强了移动端的部署，推出移动端自适应的网页展示形式，从而使用户可以方便地在手机、PAD上查看产品、完成预约。而对于线下门店的销售人员，也可以通过销售PAD等工具，为用户展示更加丰富的产品和场景，真正实现无缝零售；

4) 加强口碑传播：增加网站的社交和分享功能，完成线上统一会员管理体系和商品二维码、微信、微博及QQ分享等功能，借力社交媒体形成用户圈层，让同类用户聚合，并进行分享传播，形成美克美家的粉丝圈，利用粉丝经济提升品牌和产品声量；

5) 建立用户大数据：建立全新的用户数据库，为每一位用户建立专属电子档案，在尊重并保护用户隐私的前提下，对用户进行持续分析，并提供个性化服务体验；

6) 完善预约系统：建立一套从线上到线下的标准化客户导流机制，使客服介入用户咨询、预约、到店、下单各个环节，不断优化服务体验，提升品牌好感度和用户忠诚度；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与顾客接触的每一个关键时刻。

改版后的官网延续了美克美家店面调性，统一视觉形象，为网站迭代更新奠定基础。

## （二）营销与批发

SIC 公司一直以来都充满着创新能力与活力，持续保持卓越的设计能力，在市场竞争中拥有领先优势，在 2014 年 10 月美国高点展上，Caracole 系列的 TRA-048 斗柜和 CON-014 餐桌荣获两项巅峰设计大奖。2014 年，SIC 公司积极开发拓展欧洲、南美市场为收入带来更多的增长机会；通过有效执行加速零基预算管理、梳理内部管理流程，减少管理及财务费用方面的支出，提升盈利能力；通过与制造团队的积极沟通缓解产能瓶颈，同时强化外协能力，通过多套产品外协，提升了产品的边际贡献率。2014 年，SIC 公司虽然面临市场环境、极端天气、产能短缺等因素影响，仍然圆满达成了年度业绩目标。

2014 年是 A. R. T. 在产品、客户结构、销售团队、电子商务、中国加盟业务等关键领域重要转型的一年，A. R. T. 团队通过持续关注高盈利客户，优化客户结构，提升边际贡献率；通过对加洲、华盛顿、纽约/新泽西等地的销售人员优化和网络布局，打造优势销售团队；通过对网站功能进行升级，提升客户体验，增强了网站的可用性和吸引力；通过拓展电子商务渠道、国际销售渠道，更新样品间的展示，提升了销售收入；同时通过新系统应用、修改折扣政策等，有效降低运营费用和成本。2014 年，A. R. T. 践行一体化誓言，主动与国内制造团队交流影响品质与交期的原因，探讨解决方案，通过开发东南亚供应商减轻公司制造业的产能压力，共同努力达成客户服务目标和销售目标。2014 年 A. R. T. 中国加盟业务的启动，开启了其发展的新篇章。

## （三）社会责任

公司自成立以来，积极承担社会责任，对所处的时代心怀感恩，并感恩身边的每一个人。公司积极承担社会责任，热心社会公益事业，在积极参与扶贫帮困、救灾、环保、教育、社区发展等公益项目的同时，选择了与公司经营理念密切相关的艺术领域作为社会责任项目的长期关注方向。

美克美家于 2009 年 6 月正式启动了“艺术·家”企业社会责任项目，整个项目聚焦艺术领域，希望通过艺术的力量，引导人们趋向美好生活，促进社会和谐，为需要

在艺术启蒙、艺术发展以及传承阶段的人群提供全面发展的机会。“艺术·家”是一个长期的、系统的、以普及教育和提升社会整体艺术修养为目的的企业社会责任项目，主要分为小学艺术教育项目、艺术高校项目及文化遗产保护项目等。

2014年，美克美家捐助广州、福建等地区10所小学美术教室，培训40所受捐学校美术教师，征集300余幅儿童画，并赴云南等地开展志愿者活动，服务时间超过600小时。截止到2014年底，美克美家先后捐赠140所快乐美术教室，累计超过10万名在校小学生受益，服务时间超过5000小时。

2014年，美克美家还在清华大学、同济大学、四川美院、湖南大学、中国美院设立了奖学金，奖励和资助对创意设计有兴趣和天赋的学生，超过100名优秀大学生受益。2014年11月，美克美家荣获“希望工程25年杰出贡献奖”。

同时，美克美家积极参与中国非物质文化遗产保护项目，继2011年在湖南通道县，2012年在新疆吐鲁番、伊犁、喀什三地开展文化遗产保护项目后，2013年举行的“酉歌行”社会创新夏令营继获得日本GMARK设计大奖等四项大奖后，2013年又获得国内多项公益奖项。2014年由美克美家主办，湖南大学及香港理工大学等单位联合开展的“新通道·花瑶花”跨学科联合设计与社会创新工作营正式开营。此次工作营汇集了来自七个国家、国内外十所高校的60多名师生、专业社会工作者及志愿者参与，深入湖南省隆回县花瑶，对花瑶的特色文化，进行采集与整理，以数字化、视觉设计、影像设计等跨媒体的方法进行创作再现，并在此基础上，进行市场定位分析，完成相关产品的设计与规划。为武陵山大湘西地区的地域传统文化的保护、传播、创新及产业化提供设计支持。美克美家凭借“新通道·花瑶花”社会创新工作营项目，荣获第四届中国公益节2014年度最佳责任品牌奖。

报告期，公司实现营业收入271,377.15万元，较上年同期增长1.44%；实现营业利润29,622.07万元，较上年同期增加36.88%；实现归属于母公司所有者的净利润23,356.57万元，较上年同期增加35.79%。净利润增加的主要原因是公司积极实施多品牌战略，零售业务收入规模（包括自营及加盟业务）实现了稳步增长。同时，公司加快产品结构优化，调减OEM客户比例，全产业链商品获利能力得以提高。2014年，公司建立了与多品牌战略发展相适配的、从研发创新、制造与全球供应、零售与品牌运营、共享服务等一体化的组织体系，进一步提升了管理效率，合理控制了成本费用，盈利能力得到有效提升。

## （一）主营业务分析

### 1 利润表及现金流量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	2,713,771,502.78	2,675,159,308.56	1.44
营业成本	1,120,900,176.65	1,272,667,542.62	-11.93
销售费用	971,161,437.64	880,508,858.39	10.30
管理费用	275,301,017.09	241,398,236.71	14.04
财务费用	20,773,695.71	31,974,216.30	-35.03
经营活动产生的现金流量净额	-36,821,554.44	315,669,367.55	-111.66
投资活动产生的现金流量净额	-211,289,298.86	-151,913,095.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,911,653.09	-142,893,184.58	不适用
研发支出	42,410,701.59	22,376,711.12	89.53

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位:万元

收入构成项目	本期收入	占收入比重	上年同期收入	占收入比重	变动额
出口 OEM/ODM 收入	19,068.08	7.03%	42,645.53	15.94%	-23,577.45
家居零售业务	185,271.95	68.27%	156,934.10	58.66%	28,337.85
家具批发业务	63,273.19	23.32%	64,064.69	23.95%	-791.50
其他业务	3,763.92	1.39%	3,871.61	1.45%	-107.68
合计	271,377.15	100.00%	267,515.93	100.00%	3,861.22

报告期内,公司业务收入主要来自于零售业务、批发业务的贡献,上述收入占比达 91.59%,较上年同期增加 8.98%。其中零售业务增加了 28,337.85 万元,占比增加 9.61%,主要原因为本年度国内零售业务在持续投入品牌宣传的同时加大精准市场营销力度,采用多种营销方式吸引客流,提升有效客户的转化率;通过建立费效比、A 类客户提升率等一系列业务指标,来管理销售过程的投入产出;通过严格控制销售折扣,提升店面的销售收入、坪效、客单价等。OEM/ODM 出口业务收入降低是公司近年来转型升级的结果,随着公司零售多品牌业务的发展,公司终止了 OEM/ODM 的出口业务,工厂产能全部满足自有品牌产品供应。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司拥有包括家具制造、营销批发、零售完整的供应链体系,公司销售的产品主要为实木家具、沙发、饰品、窗帘、床垫及家居用品。报告期内,公司近 67%的产品收入来源于公司家具制造业的供应,其中,家具制造业的产销比为 98.5%,其库存产品主要是为自有品牌的销售提供必要的后备库存;营销批发业务的库存主要是零售商展厅的样品及后备库存,今年库存增长的原因是为缩短客户交期而加大了畅销品的备货;家居零售业务的库存量主要反映在店面样品及销售周转库存方面,报告期为缩短客户的交期,也加大了库存备货。2014 年基本不存在因商品采购而影响收入完成的情况。

### (3) 新产品及新服务的影响分析

报告期，公司按照“以产品设计和品类创新为核心的主品牌发展战略”，持续改善美克美家商品竞争力。2014年，分别推出了传统风格、休闲风格、变迁风格和青少年组等9个系列产品，在满足美克美家的产品研发、市场拓展和销售需求的同时，也提升了楼面展示核心能力。2014年，新产品的销售贡献占美克美家销售额的11.70%。

SIC公司持续保持卓越的设计能力，在2014年10月美国高点展上，Caracole系列的TRA-048斗柜和CON-014餐桌荣获两项巅峰设计大奖，在市场竞争中拥有领先优势。

### (4) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计167,209,937.58元，占销售总额的6.17%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
家具行业	家具成本	1,101,974,589.78	100.00	1,260,850,400.27	100.00	-12.60	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
出口家具产品	材料成本	83,257,253.00	7.56	204,262,065.30	16.20	-59.24	
出口家具产品	人工成本	55,776,604.40	5.06	106,996,112.38	8.49	-47.87	
出口家具产品	制造费用	20,830,299.67	1.89	45,157,919.51	3.58	-53.87	
零售家具商品	商品成本	528,166,843.70	47.93	463,899,696.52	36.79	13.85	
批发家具商品	商品成本	413,943,589.01	37.56	440,534,606.56	34.94	-6.04	



## (2) 主要供应商情况

报告期内，公司采购总额为 1,266,938,183.30 元，公司向前五名供应商采购金额合计 384,577,071.77 元，占采购总额比例为 30.35%。

名称	名次	金额	占总采购额比例
ETHAN ALLEN INC (依森·艾伦)	1	244,223,625.73	19.28%
PAN PAC FOREST PRODUCTS LIMITED	2	45,290,975.56	3.57%
北京天畅宏声广告有限公司	3	41,313,420.00	3.26%
舒达家居用品(深圳)有限公司	4	27,636,317.64	2.18%
阿克苏诺贝尔涂料(天津)有限公司	5	26,112,732.84	2.06%

## 4 费用

单位：元

项目名称	2014 年度	2013 年度	增减金额	增减比例
财务费用	20,773,695.71	31,974,216.30	-11,200,520.59	-35.03%
所得税费用	74,720,748.60	54,037,928.09	20,682,820.51	38.27%

(1) 财务费用同比减少 35.03%，主要原因为公司本期汇兑净损失较上年同期减少所致；

(2) 所得税费用同比增加 38.27%，主要原因为公司本期利润总额增加导致应缴所得税较上年同期增加所致。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	42,410,701.59
本期资本化研发支出	
研发支出合计	42,410,701.59
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.488%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.563%

### (2) 情况说明

2014 年，公司产品开发数量与 2013 年持平，由于 OEM 业务的减少，自有品牌产品开发数量持续攀升，2014 年，自有品牌产品开发数量较 2013 年增长了 129%。研发支出主要是研发人员的工资、研发费用、打样费用等。

## 6 现金流

单位：元

项目名称	2014 年度	2013 年度	增减金额	增减比例
收到的税费返还	18,335,798.80	30,324,551.90	-11,988,753.10	-39.53%
收到其他与经营活动有关的现金	83,164,847.54	40,926,779.34	42,238,068.20	103.20%
经营活动产生的现金流量净额	-36,821,554.44	315,669,367.55	-352,490,921.99	-111.66%
取得投资收益收到的现金	1,158,406.78	9,453,434.24	-8,295,027.46	-87.75%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	265,203.18	477,215.00	-212,011.82	-44.43%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,251,155.10	161,843,744.90	50,407,410.20	31.15%
取得借款收到的现金	574,737,142.81	307,922,348.07	266,814,794.74	86.65%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,013,958.47	53,625,297.35	58,388,661.12	108.88%

(1) 收到的税费返还同比减少 39.53%，主要原因为公司下半年停止 OEM 业务，导致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同比增长 103.20%，主要原因为本期公司收到控股股东美克集团垫付临时性周转金所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 111.66%，主要原因为公司本年推进多品牌业务拓展以及加快迭代商品的开发，在新产品及老产品并行阶段库存有所增加，同时本年度为缩短客户交期调整备货策略，加大对畅销产品的备货，库房商品较上年同期有所增加所致；

(4) 取得投资收益收到的现金同比减少 87.75%，主要原因为公司本期远期外汇类产品业务因人民币升值减缓导致收益减少所致；

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少 44.43%，主要原因为公司本期处置固定资产收回款项较上年同期减少所致；

(6) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 31.15%，主要原因为公司本期固定资产项目投资额较上年同期增加所致；

(7) 取得借款收到的现金同比增加 86.65%，主要原因为由于本期业务所需取得银行长期借款较上年同期增加所致；

(8) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 108.88%，主要原因为公司本期公司支付股利分红金额增加所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，公司实现的归属于上市公司股东的净利润同比增长 35.79%，是因为公司积极实施多品牌战略，零售业务收入规模（包括自营及加盟业务）实现了稳步增长。同时，公司加快产品结构优化，调减 OEM 客户比例，全产业链商品获利能力得以提高。2014 年，公司建立了与多品牌战略发展相适配的、从研发创新、制造与全球供应、零售与品牌运营、共享服务等一体化的组织体系，进一步提升了管理效率，合理控制了成本费用，盈利能力得到有效提升。其他详细说明请参见本节“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2010 年非公开发行股票募集资金截止 2014 年 6 月 30 日前已全部使用完毕，具体详见公司于 2014 年 8 月 8 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《美克国际家居用品股份有限公司关于 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，公司计划实现营业收入 295,500 万元，实际实现营业收入 271,377 万元，完成年度计划的 91.84%；计划营业成本总额 139,000 万元，实际营业成本总额 112,090 万元，较年度计划降低 19.36%；计划期间费用 137,000 万元，实际期间费用 126,724 万元，较年度计划降低 7.50%。受国家宏观经济政策调控的影响，与房地产行业联系紧密的家具、家居市场整体低迷，同时由于美克美家店面升级，新店开业计划有所延迟，至使营业收入低于计划 8.16%，但公司通过实施多品牌战略，提升管理效能以及对成本费用的有效控制，报告期内完成了年度利润目标。

①2014 年，公司对零售业务主品牌美克美家店面进行了全新升级，从装修到产品展示的陈列方式再到丰富的家居产品，给顾客视觉、听觉、触觉、味觉甚至嗅觉的独特体验。同时聚焦三大领域，即商品及供应链管理、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，90%以上的城市门店实现同比增长，取得了较好的成绩。

②2014 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、加盟业务发展规划、加盟业务流程设计。凭借美克美家良好的品牌美誉度，A. R. T. 品牌吸引了众多加盟商加盟，运营体系已初具规模，业务有序推进，自营店面运营能力提升，加盟业务落地生根，销售利润达成目标，已成为美克家居新的利润增长点。

③2014年，公司电子商务 OBO 项目顺利推进。报告期，公司从官网入手，完成了官网全新设计，完善了 OBO 场景中的线上关键环节，改版后的官网延续了美克美家店面调性，统一视觉形象，为下一步迭代更新奠定了基础。

④2014年，SIC 公司和 A. R. T. 公司积极开拓市场，加强与公司制造团队的沟通，缓解产能瓶颈，同时强化外协能力，共同努力达成了客户服务目标和销售目标。

⑤2014年，公司全面拓展战略寻源采购业务，终止了 OEM 业务，工厂产能将全部满足自有品牌供应，在提高全产业链商品获利能力的同时，也为多品牌战略发展提供了保障。报告期，公司积极推进 FA 项目，完成了规划布局设计及物流自动化系统设计、信息系统总体架构设计，并实施了运营仿真验证，主要设备技术方案制定及订购完成率达 70%，部分到货设备正在安装调试，各项工作均在按计划推进中。

## (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	2,676,132,263.05	1,101,974,589.78	58.82	1.51	-12.60	增加 6.64 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	190,680,780.71	159,864,157.07	16.16	-55.29	-55.15	减少 0.26 个百分点
零售家具商品	1,852,719,541.62	528,166,843.70	71.49	18.06	13.85	增加 1.05 个百分点
批发家具商品	632,731,940.72	413,943,589.01	34.58	-1.24	-6.04	增加 3.34 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 (%)
国内销售	1,852,719,541.62	18.06
国外销售	823,412,721.43	-22.84

## (三)资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	196,875,613.26	4.93	448,163,564.03	11.87	-56.07
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	0.00		1,511,263.79	0.04	-100.00
预付款项	260,579,980.63	6.52	150,928,108.93	4.00	72.65
存货	1,441,914,973.07	36.08	1,108,556,018.42	29.37	30.07
长期待摊费用	124,908,588.89	3.13	82,750,376.68	2.19	50.95
递延所得税资产	53,643,838.50	1.34	69,104,789.95	1.83	-22.37
应付票据	23,144,100.38	0.58	16,256,400.00	0.43	42.37
应交税费	40,994,906.55	1.03	80,076,667.55	2.12	-48.81
应付利息	509,680.99	0.01	350,333.33	0.01	45.48
长期借款	200,000,000.00	5.00	100,000,000.00	2.65	100.00
长期应付款	0.00	0.00	130,908.49	0.00	-100.00
递延所得税负债	146,856.00	0.00	1,530,130.05	0.04	-90.40
其他非流动负债	638,954.48	0.02	1,524,774.94	0.04	-58.10
非流动负债合计	200,785,810.48	5.02	103,185,813.48	2.73	94.59

(1) 货币资金同比减少 56.07%，主要原因为公司本期募投项目专项资金使用完毕所致；

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产同比减少 100%，主要原因为公司期末此类业务结束所致；

(3) 预付款项同比增加 72.65%，主要原因为公司加快实施多品牌、多品类的战略计划，增加全球寻源采购的范围和力度，对新增供应商基本采用预付款的结算方式所致；

(4) 存货同比增加 30.07%，主要为公司本年推进多品牌以及加快迭代商品的开发，在新产品及老产品并行阶段库存有所增加，同时本年度为缩短客户交期调整备货策略，加大对畅销产品的备货，库存商品较上年同期有所增加所致；

(5) 长期待摊费用同比增加 50.95%，主要原因为公司本期新店店面的增加，店面装修投入较上年同期增加所致；

(6) 递延所得税资产同比减少 22.37%，主要原因为公司递延所得税资产到期冲回所致；

(7) 应付票据同比增加 42.37%，主要原因为公司本期增加应付款的银行承兑汇票方式结算所致；

(8) 应交税费同比减少 48.81%，主要原因为公司期末应交企业所得税减少及增加购进商品的进项税抵减增项税款使应缴纳增值税减少所致；

(9) 应付利息同比增加 45.48%，主要原因为公司本期长期借款增加导致银行借款利息增加所致；

(10) 长期借款同比增加 100%，主要原因为公司本期银行长期借款较上期增加所致；

(11) 长期应付款同比减少 100%，主要原因为公司全资子公司 SIC 公司融资租赁设备到期业务结束所致；

(12) 递延所得税负债同比减少 90.40%，主要原因为公司本期远期外汇类产品业务结束所致；

(13) 其他非流动负债同比减少 58.10%，主要原因为公司全资子公司 SIC 公司长期递延租金业务较上年减少所致；

(14) 非流动负债合计同比增加 94.59%，主要原因为公司长期借款增加所致。

#### (四) 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，随着2014年4月27日公司首家A.R.T.加盟商登陆大连，以加盟和自营方式相结合的新品牌A.R.T.正式进入中国市场，2014年，A.R.T.品牌战略实施取得了令人瞩目的成绩，共签约50家加盟商，开设21家加盟店。未来，随着多品牌战略的实施，美克美家、A.R.T.与即将推出的Zest、YvvY等品牌，将根据不同的市场定位、目标客群、家居风格、经营模式，建立起独特、精心组织的品牌矩阵，把合适的商品，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年起美克美家以直营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。随着新品牌A.R.T.正式进入中国市场，公司开启了特许加盟连锁经营模式。今后，公司多品牌战略将通过直营、加盟、电商等多种方式覆盖国内主要城市，巩固并不断拓展市场份额。

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。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司，目前该项工作正在进行中；因注销全资子公司 MIBD 公司减少长期股权投资 32,500 元，除以上两项之外，未发生对外股权投资的其他变动。



## 2、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

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	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国农业银行	安心利得	1,180	2014-1-6	2014-2-27			1,180	0.81	是		否	否	自有资金	
招商银行	单位结构性存款W022	3,000	2014-4-1	2014-4-22			3,000	6.47	是		否	否	自有资金	
招商银行	招商银行点金公司理财之步步生金8699号理财计划	10,500	2014-4-2	2014-5-26			10,500	21.10	是		否	否	自有资金	
中国银行	中银日积月累-日计划	21,000	2014-3-17	2014-6-13			21,000	14.24	是		否	否	自有资金	
中国银行	中银集富·与时聚金	6,000	2014-4-4	2014-4-18			6,000	8.77	是		否	否	自有资金	
招商银行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	52,800	2014-5-4	2014-12-15			52,800	62.72	是		否	否	自有资金	
合计	/	94,480	/	/	/		94,480	114.11	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						上表按照产品类型进行了汇总统计,详情请查阅公司于2014年2月28日、5月6日、7月3日及10月11日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的委托理财有关公告。								

### (2) 委托贷款情况

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	关联关系	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%	进口采购	无	否	否	否	否	自有资金		3.50	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	中行新疆分行	600 万美元	2014. 1. 1-2014. 12. 31	远期结汇		18. 10 万元	否
金融衍生品	自有	中行天津分行	1600 万美元	2014. 1. 1-2014. 12. 31	远期结汇		3. 71 万元	否
金融衍生品	自有	天津大华银行	700 万美元	2014. 5. 1-2014. 11. 30	远期结汇		-29. 97 万元	否

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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	/

募集资金总体使用情况说明

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金本年度投入金额	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%					
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	/	/		/	/	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明

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门开店计划终止,同时将因此而节余的募集资金(包括利息收入)17075.70万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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			17,075.70							
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	本年度投入金额	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	扩建	17,075.70	17,075.70	17,075.70						

补充美克美家流动资金	美克美家连锁销售网络项目									
合计	/	17,075.70	17,075.70	17,075.70	/	/	/	/	/	/
募集资金变更项目情况说明			<p>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。</p> <p>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。</p>							

#### (4) 其他

报告期，公司2010年非公开发行募集资金已全部使用完毕，2014年公司完成了两个募集资金专用账户的注销，本次非公开发行募集资金项目保荐民生证券股份有限公司已于2014年4月30日出具了保荐总结报告书。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

(1) 北京美克家居用品有限公司：经营范围为设计、开发家具；家居装饰；销售家具、建筑材料、百货、装饰材料等。注册资本11,000万元，截至2014年12月31日，该公司总资产350,838,587.29元，净资产264,703,333.68元，2014年实现净利润15,845,464.55元。

(2) 施纳迪克国际公司：主要从事家具销售。注册资本10,000美元，截至2014年12月31日，该公司总资产222,820,658.32元，净资产176,671,166.31元，2014年实现净利润12,826,579.21元。

(3) A. R. T. 家具公司：主要从事家具批发和分销。注册资本500美元，截至2014年12月31日，该公司总资产200,339,717.99元，净资产78,934,541.64元，2014年实现净利润12,255,788.92元。

(4) 美克国际家私（天津）制造有限公司：经营范围为法律、法规、国务院决定禁止的不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规、国务院决定未规定审批的，自主经营。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。注册资本8,280万元，截至2014年12月31日，该公司总资产1,317,649,720.12元，净资产459,811,849.58元，2014年实现营业收入826,328,430.89元，实现营业利润-37,033,431.82元，实现净利润-23,982,833.53元。净利润同比减少40.78%。净利润同比减少的主要原因是：原材料价格的上涨以及劳动用工成本的增加，导致净利润同比有所降低。



(5) 新疆林源贸易有限公司：主要从事进口木材的经营及加工，注册资本 1,500 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产 15,872,666.26 元，净资产 3,599,078.66 元，2014 年实现净利润-4,329,280.93 元。

(6) 美克国际木业（二连浩特）有限公司：主营木材经营和加工。注册资本 500 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产 24,246,147.52 元，净资产-7,634,950.89 元，2014 年实现净利润-727,980.50 元。

(7) 美克远东木业有限公司：注册地为俄罗斯基洛夫州，主营木材加工及销售，注册资本 2,244 万卢布，截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,702,828.94 元，净资产 1,967,684.77 元，2014 年实现净利润 643,196.33 元。

(8) 美克物流(天津)有限公司：主要从事物流仓储服务，国际贸易。注册资本 827.68 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,414,833.29 元，净资产 7,236,710.77 元，2014 年实现净利润-15,245.56 元。

(9) 上海美克家居用品有限公司：主要从事家具的开发、设计、制造、批发等。注册资本 7,815 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产 691,781,124.45 元，净资产 108,996,564.33 元，2014 年实现净利润-933,989.14 元。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新店购置	150,000,000.00	75.45%	7,170,558.26	110,590,370.14	
装修工程	157,980,000.00	65.33%	78,387,185.40	96,290,324.76	
集成供应链整合工程	80,670,000.00	16.69%	8,458,330.43	39,508,731.54	
软件工程	35,530,000.00	63.15%	13,169,084.49	23,374,831.52	
技改工程	3,000,000.00	100.00%	2,966,063.40	2,966,063.40	
工厂自动化项目-FA	314,740,000.00	9.56%	12,685,215.78	24,076,509.72	
中亚工厂	40,000,000.00	95.36%	34,343,307.40	36,140,476.65	
零星工程	62,000,000.00	62.18%	33,822,767.32	35,804,440.33	
合计	843,920,000.00	/	191,002,512.48	368,751,748.06	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、国内家具市场分析

2014 年，国内社会消费品零售总额 262,394 亿元，同比上年实际增长 10.9%。其中，家具类零售总额为 2,273 亿元，同比增长 13.9%。全年全国居民人均可支配收入 20,167 元，比上年实际增长 8.0%，快于经济增长速度。其中，城镇居民人均可支配收入 28,844 元，比上年实际增长 6.8%。居民消费结构持续改善，发展型和享受型消

费占比提高。据国家统计局初步测算，最终消费对经济增长的贡献率超过 50%，比资本形成总额贡献率高 2.6 个百分点，成为经济增长的重要驱动力。消费驱动型经济模式初步显现，经济增长需求结构趋于优化。

2014 年，受国家宏观经济政策调控的影响，与房地产行业联系紧密的家具、家居市场也渐觉“寒冷”，由商务部流通业发展司、中国建筑材料流通协会共同发布的全国建材家居景气指数（BHI）显示，建材家居行业景气度 2014 年处于 2013 年之下。据国家统计局发布的 70 大中城市房价数据显示，2014 年环比上涨城市数量已从年初的 64 个下降至 11 月的无一上涨，全国房地产开发投资增速已从年初 1 至 2 月的 19.3%，下降至 1 至 11 月的 11.9%。作为下游的建材家居流通行业与房地产市场既息息相关又存在一定程度的滞后性，全年累计销售额同比下降 3.70%，全国建材家居市场整体低迷于 2013 年。

虽然整体不如 2013 年，但也应该看到，2014 年全年 BHI 走势相对平缓，国房指数走势趋向与 BHI 开始一致，房地产泡沫没有再增加，而因存量房产再次装修需求的比例却在增加。当下国内的八零、九零后已经开始购房、装修并将逐渐成为行业消费的主要力量，只要选择了适合新型消费群体习惯和生活方式的经营和服务方式，家居行业仍将持续发展，并保持一定的稳定性。同时越来越多的企业已经开始挖潜革新，在不景气的市场环境、激烈的市场竞争中，以创新的胆识，推动企业转型升级。未来家居行业的集中度将进一步提升，有资本实力的企业可能将通过兼并重组方式来实现快速发展。

互联网、移动互联网已经深刻地改变了中国的商业模式，带来了电商的高速增长，对很多领域都产生了重大影响，2014 年部分家居企业也投身电商平台，但出于家居产品的特殊性，电商渠道发展仍处于探索阶段。电商化是一个发展趋势，电商化的发展必然带来渠道的变革，销售模式的变革，盈利模式的变革。

## 2、国际家具市场分析

据国际工业研究中心(CSIL)发布的《2014 年全球家具业发展与展望》研究报告预测，2014 年全球家具总消费量将同比增长 3.3%，大部分增长将集中在新兴市场，其中美国家居市场 2014 年预计增长率 2.4%。CSIL 预计今年西欧家具消费量最多增长 0.5% 左右，东欧/俄罗斯 2.4%、北美 2% 和南美 2.75%，家具消费量增速将在一定程度上有所提升。家具消费量涨幅最大的预计发生在中东和非洲(3.9%)以及亚太地区(5.2%)。

全球经济分化加剧，美国经济独领风骚。自 2009 年整个行业经历低谷之后，截至 2014 年，美国家具和床品的总销售额平均年增长率达 3.2%。美国经济的复苏，随

之而来的是家居行业各项社会因素利好，如居民可支配收入的增加、房地产行业的良好态势、消费者信心指数的升高等，预计 2015 年美国家居销售额将增长 5%。

近年来，美国民用家具市场销售结构正在发生变化，家具和床品实体店的销售额正在逐渐减少，其份额由 2004 年的 61.9% 下降至 2013 年的 53.9%，而一些其他零售途径的销售额在增加，包括电商、批发俱乐部、折扣店等。大规模的家具零售店市场份额逐步扩大，小规模、独立的家具零售店的市场份额正在缩小，呈现强者更强，弱者渐弱的现象。制造、进口家具比重在增加，2004 年至 2013 年间，家具进口量剧增，美国国内生产的家具占比由 59.1% 下降至 48.9%。

## (二) 公司发展战略

公司在“五·五规划”中明确了公司的发展战略：致力于“建世界优质企业，创全球著名品牌”，着眼于全球的优势资源，转变企业发展方式，借助资本运营平台，紧密围绕品牌战略，优化产业结构，强化高效协同的产业链一体化体系，从内涵和外延的两个角度促进跨越式增长。

## (三) 经营计划

2015 年，是中国“十二·五规划”的末年，也是公司“五·五规划”的收官之年，今年公司将在基于现有商业模式实现增长的同时，为“六·五规划”通过新的商业模式增长打下基础。

当今的数字化网络时代，不仅改变着人们的生活方式，也拷问着传统产业的发展。在网络化的未来五年，零售业的变化将胜于过去 50 年，我们需要向全渠道零售企业转型，以便为消费者不间断的（包括线上）提供无缝购物体验。因此，2015 年公司提出“迈向无缝零售、实现数字化非传统增长”。

全渠道零售，是指以消费者为中心，利用一切的销售渠道，将消费者在各种不同渠道的购物体验无缝链接，同时将消费历程的愉悦性最大化。如今的消费者使用网络、四处奔走、出入门店，并且通过微博、微信等社交网络保持联系。这些顾客拥有的工具比以往任何时候都要多。他们通过这些不断涌现的新工具来了解产品信息、对比价格和搜集观点。同时，这些顾客希望以更低的价格享受相关联的购物体验。因此作为零售商，提高购物体验的首要任务是将实体店、网络和移动端整合在一起，成为无缝零售商。

### （一）迈向无缝零售，实现数字化非传统增长

2015年，公司将强化供应链数字化建设，推进O2O项目迭代升级，构建家居零售业务不间断的无缝购物体验。

在无缝零售建设中，将围绕客户体验生态圈，采取去中心化、平台思维、迭代开发等互联网思维，从顾客吸引、接触选择、方案支付、收货安装、产品表现、售后传播等方面，让顾客销售历程的愉悦性最大化。

在顾客进店时，可以即时接入freeWiFi，通过扫描二维码可查看更详细产品信息，或者通过触摸屏查看经典设计案例和搭配方案；在设计方案制作中，通过3D技术模拟实景进行展示；在交易支付时，利用移动支付让购物体验简单而周到；在售后服务中，将通过APP、微信等工具增加与顾客深度互动，并提供一对一精准的专属服务，同时将引入RFID技术，实现产品的全过程跟踪溯源；在官网平台上将增加生活方式入口，为用户展示不同人群适用的各类生活方式，从而提升用户粘性；在社交网络运营中，将建立美克美家品牌社群，着力发展粉丝经济，将高水平的设计师、潜在购买者聚合，形成口碑营销、会员营销阵地，打造线上生活方式平台，为公司的长远发展奠定基础。

同时为了打造卓越的客户体验，2015年还将持续推进供应链整合和O2O项目。该项目将构建一个具有信息整合能力、协同能力、洞察能力的符合公司发展战略的应用平台，为“一体化的家居综合消费品公司”的战略升级构建基于产业链的核心应用，支持线上线下全渠道多品类发展的业务模式，实现产业链端到端的交付能力，构建粉丝经济。

## （二）零售多品牌业务

### 1、美克美家——重新定义实体店

美克美家已经服务中国消费者十二年，十二年来，美克美家始终以“成为受人尊敬的品牌”为愿景，打造中国家居行业标杆性品牌，为热爱生活的消费者，提供最好的生活方式和体验。十二年后，美克美家从最适宜人类居住的维度出发，从行业标准的高度自我突破，以全面升级的店面、产品和服务，构建无缝零售，重新定义一间家居店存在的意义。

在当今互联时代，一间优美的家居店是稀缺资源。在目前物质极大丰富的当下，人们的幸福指数却在不断下降。城市生活节奏的不断加快，让我们渐渐远离了轻松、愉快的生活方式。美克美家提倡慢节奏、有品位的浪漫生活，我们希望用最专业、最艺术的方式与每一位顾客沟通、服务，让顾客每一次在美克美家店面的购物旅程都至臻完美，流连忘返。2015年1月23日，美克美家海口旗舰店盛装启幕，历时2年、20多次迭代开发，海口旗舰店从产品、店面环境到客户服务等均全面升级，美克美家

最高端产品品牌——美克美家黑标、美国伊森艾伦（EA）最新生活方式、Caracole 更具想象力的购物体验、大量的家居产品，也在升级旗舰店首次呈现。海口旗舰店所呈现的标准，将成为美克美家升级后的品牌标准。这种标准，将在 2015 年全国所有的店面复制，并不断提升和迭代，将我们的品牌价值主张，卓越体验，全新的理念、店面、产品和服务，复制到全国，让每一位顾客，都可以感受到美克美家所倡导的生活方式和生活态度。

2015 年，美克美家将分别在 4 月、7 月、9 月推出美克美家 9 个套系的迭代升级产品、美克美家黑标产品、EA、Caracole 等新品，进一步改善美克美家品牌的商品品类结构，强化客户购买清单满足率，改善家居用品品类的商品竞争力，有效提高客单价。同时，提高价格覆盖度，关注家庭可支配收入 20 万以上主要阶层的购买力与公司商品价格带区间的符合度，避免客户小众化趋势。

2015 年，美克美家将进一步推动设计顾问能力提升，设立首席软装设计师认证体系，提高大单的方案设计能力和转化率；推出全新的硬装设计师合作模式，通过设计师和公司共赢推动业务合作紧密度，进一步扩大客流；推进明星店长制度，根据店长级别认证结果赋予不同的自主管理权责和空间，大力改善中层管理能力；建立优秀人才的衡量标准，强化专业能力的持续改善，将美克美家调整为一家专业人才密度高的、专业人才薪酬领先的、让员工拥有自豪感的公司。

2015 年，公司将根据品牌发展及经营需求，重点对城市旗舰店和标准店进行布局，优化卫星店。对市场容量巨大且为市场份额有极大空间城市，优化布局、门店加密，对市场容量大且区域核心城市进行战略布局、重点加密、抢占制高点，抢占西区南区空白省会新市场，择机加密布局山东半岛城市群。2015 年，美克美家计划在全国新增门店 15 家，完成 6 家店面的迁址建设。

## 2、A. R. T. ——建立健康共荣的加盟生态图

A. R. T. 自营店是品牌的灯塔，是一座 A. R. T. 加盟商的教堂，是发挥示范效应的榜样，要让更多的加盟商学习，用卓越体验和真实数据得到信任。2015 年，公司将通过精细化运营打造直营店“标杆示范”形象，提高单店销售运营与卓越服务能力，将成熟经营模式向加盟商复制，同时吸引更多意向加盟商加盟。

2015 年，公司将加强 A. R. T. 品牌的宣传力度，通过产品推广与传播，建立 A. R. T. 产品认知，通过媒体与内容推广，提高 A. R. T. 品牌知名度。将利用航机媒体、杂志对目标人群进行持续深度影响，利用户外、网络、分众媒体等高覆盖性媒体迅速建立品牌和产品认知度，利用移动互联媒体维系品牌情感纽带，提高品牌喜好度，增强用户粘度。



2015年公司将保证A.R.T.领先的商品交付周期，提高商品的性价比，全年共开发3个套系新品并调整部分产品尺寸，增补完善产品线，开展定制业务。调研加盟商需求，提升服务响应速度，开发并提供服务包。大力拓展市场的同时加强加盟商运营督导，保证加盟商运营质量，建立品牌长期发展基础。发现一批、培养一批、带动一批“以做品牌为事业追求”的有信念的加盟商，与我们携手前行。2015年计划新开自营店6家，加盟店60家。

### 3、ZEST——打造成为一个价值创造与价值共享的互联网品牌

ZEST是定位于线上（电子商务）销售品牌，将探索符合自身品牌定位的互联网模式，通过最简单的渠道通路，实现线上销售，线下体验。线上借助第三方平台，结合消费者的需求、互联网的特点和美克的优势，销售最简单但是最极致的家具产品，线下建立最有意思的生态圈和生活场景。通过可靠、高品质的原材料与制造、良好的配送安装体验，为年轻人做出最简单但是最极致的家具产品，使家具也能像时装一样，千变万化。

### （三）营销与批发

2015年，SIC公司将成为一个在创新中增长、产品驱动的公司。2015年SIC公司将更名为CARACOLE，将聚焦现有Caracole系列产品，包括Caracole、Caracole轻型、Caracole黑标、康柏，并对Caracole品牌进行延伸，努力将Caracole打造成为世界品牌。2015年SIC公司将成立设计与营销中心，促进研发和创新合一的环境，实现从挖掘信息、构思、设计、打样、再思考、精致化、再打样、制造、销售的理想作业流程，做一个产品创新驱动型的公司。同时将推进网络销售工作，利用网络营销扩大市场规模和占有率。

2015年，A.R.T.将充分利用美国4月高点家具展扩大新品销售，加强国际客户渠道管理，扩大产品种类，力争实现国际业务销售倍增目标；将加强美国本土重点区域销售团队建设，充分利用电子商务客户渠道扩大销售规模。2015年将是A.R.T.进入设计师市场的起点，A.R.T.计划2015年与75位设计师开展合作，并针对设计师开发“设计师的选择”标准工具包，邀请设计师和ASID（美国工业设计师协会）会员参展，通过新的视觉展示和摄影计划提升公司在美国和中国市场的品牌形象。2015年，A.R.T.团队将积极开拓创新业务模式，提升S&OP（销售&运营计划）流程，通过建立新的“整合业务流程IBP”，及时了解客户需求，提高预测准确度，加强数据可视性和透明度，为领导者决策和信息沟通提供平台。2015年，A.R.T.将对中国加盟业务给予大力支持，计划在4月来中国开展美国生活周活动，在9月开展美国设计师中国巡展活动，充分利用A.R.T.资源优势服务于中国市场。

#### (四) 转变成为一个以客户为中心的组织

互联网时代，客户越来越希望获得个人定制的讯息，这就要求企业要从以自身为核心的模式转变为以客户为中心的模式，要求企业打破组织壁垒，谁最接近客户，谁最接近企业价值最终变现的环节，谁就拥有话语权，谁就可能成为组织的核心。

2015年，公司将加强生产现场的精细化管理，持续关注最基本的客户交付能力——品质与交期的改善。要赋予一线人员更大的权力，为营销和销售人员创造一个享有更多创造力和更大权力的环境，以达到更好的客户满意度。要调动后台的工作人员，利用客户体验过程中各关键接触点的位置作为框架，来教育和帮助后台人员培养出以客户为核心的思想和行为。要建立可以影响每个业务单元运作方式的、以客户为中心的绩效衡量指标，使得每个以改善客户体验为目标的行为可以得到公平的回报。从金字塔式、命令式的组织转变为扁平化、流程化、数据化的团队，充分释放组织中人的价值创造能力。

在数字化的网络时代，竞争需要一个持续的再造过程，企业需要习惯于在执行今天的计划与开拓未来玩法这两种需求之间取得平衡，没有什么比对未来的憧憬，更能让我们热血沸腾；也没有什么比对梦想的描绘，更能让我们心潮澎湃。既然选择了远方的梦想，就要风雨兼程充满希望。2015年，公司将通过品牌的创新、产品的创新、技术的创新和服务的创新，打造卓越的客户体验能力，作为居室文化的传播者，让更多的中国人发现和享受生活之美，让全世界更多的人领略中国之美，实现专业打造生活品质，创新引领美好未来的远大梦想，成为一个广受赞誉和尊敬的世界优质品牌。

2015年，公司计划实现营业收入295,000万元，营业成本及费用总额266,000万元。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

投资项目	投资额（万元）	资金来源
美克美家店面及新品牌店面装修	10,600	自筹
软件工程	5,270	自筹
生产自动化项目	23,400	自筹
设备购置及新开店设备	2,900	自筹
库房改造及工厂改造	9,560	自筹
合计	51,730	

## (五) 可能面对的风险

2014年，受国家宏观调控的影响，与房地产行业联系紧密的家居市场表现低迷，家具行业竞争加剧。同时，随着数字化网络时代的到来，互联网思维也在冲击着传统家居行业。

面对市场的风险因素，公司认为：家居消费市场空间巨大，随着国内城镇化的推进和居民消费水平的提高，家居在刚性消费中的比重将会逐渐增加。同时，公司将积极实施多品牌战略，并进行多品类的扩张，通过不同品牌所组成的品牌矩阵，形成差异化的市场定位、区隔化的目标客群，覆盖更多的细分市场；通过丰富的家居用品，打造卓越的、更加多元化的客户体验。

此外，面对互联网对传统家居行业的冲击，公司将加速向无缝零售商转型，通过升级实体店面、O2O项目、持续推进供应链整合，将实体店、网络和移动端整合在一起，持续为每一位消费者在任一时间，任一渠道提供个性化的品牌体验，贴近顾客需求、建立顾客忠诚度、提高销售规模。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年，公司根据证监会有关规定，对《公司章程》中利润分配政策进行了修订，同时着眼于公司的长远和可持续发展，在综合考虑公司经营情况、发展规划、股东的要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，制定了未来三年（2012-2014年度）分红回报规划。

2014年，公司持续关注监管机构有关最新规定，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》（以下简称“《证监会分红指引》”）以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，对《公司章程》中有关利润分配政策再次进行了修订，进一步明确了现金分红在利润分配中的比例，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。本次修订现金分红事项经公司第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会二十一次会议审议通过，独立董事发表了意见，并提交公司 2013 年度股东大会审议通过。

公司制定的 2014 年度利润分配预案，充分考虑到公司目前所处的发展阶段和资金需求，全部采用了现金分红的方式，现金分红金额占当年合并报表归属于上市公司股东的净利润的 41.52%，符合《证监会分红指引》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，严格执行了《公司章程》中利润分配政策规定，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，利润分配政策保持了连续性和稳定性，独立董事对此事项发表了同意意见，2014 年度利润分配预案经董事会审议通过后，将提交 2014 年度股东大会审议通过后实施。

**(二)报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年		1.50		96,969,362.85	233,565,748.92	41.52
2013 年		1.50		97,021,562.85	172,008,381.12	56.41
2012 年		0.30		18,980,412.57	20,710,181.92	91.65

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

公司已于 2015 年 3 月 31 日披露 2014 年度报告时，在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 同步披露了《美克国际家居用品股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用



### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (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，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(www.sse.com.cn)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，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(www.sse.com.cn)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》。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (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，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(www.sse.com.cn)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(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》。
2014年4月15日，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(www.sse.com.cn)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(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》。
2014年12月9日,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12月10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《美克国际家居用品股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告》、《美克国际家居用品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》、《美克国际家居用品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2015年1月7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《美克国际家居用品股份有限公司关于注销已回购股权激励计划限制性股票的公告》。

## (二) 报告期公司股权激励相关情况说明

报告期，公司股权激励事项已全部以临时公告进行披露，后续实施无进展变化。

## 六、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
美克集团	控股股东				0	1,000,000	1,000,000
合计						1,000,000	1,000,000
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

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	美克集团	19,000	2014-3-20	2014-3-20	2017-3-19	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	10,000	2014-7-23	2014-7-23	2015-12-22	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	6,000	2014-8-5	2014-8-5	2015-8-4	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东





本公司	公司本部	美克集团	10,000	2014-10-24	2014-10-24	2016-10-23	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
本公司	公司本部	新疆美克化工股份有限公司	164,650		2014-8-4	2026-8-3	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
天津美克	全资子公司	本公司	20,000		2013-10-25	2016-10-30	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）													209,650.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													229,650.00
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）													240,952.62
担保总额占公司净资产的比例（%）													84.52
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													209,650.00
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）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													211,952.62
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

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）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）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》、《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》、《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》。

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

**(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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	美克投资集团有限公司	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业务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		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		600,000
境内会计师事务所审计年限		10 年
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问		
保荐人	民生证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明  
 报告期，公司未发生解聘会计师事务所的情况。

## 十、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、实际控制人等均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司于 2014 年 10 月 29 日召开第五届董事会第三十九次会议，审议通过了关于执行财政部 2014 年新颁布或修订会计准则的有关事项，决定自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则，不涉及对上年同期或期初数相关项目及其金额作出变更或调整的事项。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014 年，公司实施了员工持股计划。本次员工持股计划经公司第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十六次会议以及公司 2014 年第五次临时股东大会审议通过后，公司召开了员工持股计划首次持有人会议，审议设立了员工持股计划管理委员会，授权员工持股计划管理委员会监督员工持股计划的日常管理及其他相关工作。本次员工持股计划实际参加人员共计 422 人，其中公司董事、监事、高级管理人员 6 人，公司员工参加本次员工持股计划的资金来源为其合法薪酬、自筹资金等。经公司董事会决定，选任国泰元鑫资产管理有限公司作为本次员工持股计划的管理机构，报告期内，国泰元鑫资产管理有限公司已通过上海证券交易所交易系统完成了本次员工持股计划股票的购买，累计购买数量为 23,837,473 股，占公司当时总股本 646,810,419 股的 3.69%。

## 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

	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)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）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》。

### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

项目	基本每股收益（元/股）	归属于上市公司股东的每股净资产（元）
变动前	0.36	4.40
变动后（加权平均）	0.36	4.41

经过测算，本次股份变动对2014年度基本每股收益没有影响，归属于上市公司股东的每股净资产变动后比变动前增加了0.01元。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于2015年1月7日回购并注销了已辞职的4名原激励对象持有的已获授予但尚未解锁的限制性股票348,000股，本次回购注销后，公司股本总额由646,810,419股变更为646,462,419股，具体内容详见公司于2015年1月7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《美克国际家居用品股份有限公司关于注销已回购股权激励计划限制性股票的公告》。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王健、甘卫红、雷文龙三名原激励对象	470,000	470,000		0	限制性股票激励计划锁定	2014-3-27
黄新等78名激励对象	5,652,000	5,652,000		0	限制性股票激励计划锁定	2014-5-26
黄新等78名激励对象	4,239,000			4,239,000	限制性股票激励计划锁定	2015-5-25
黄新等78名激励对象	4,239,000			4,239,000	限制性股票激励计划锁定	2016-5-25
合计	14,600,000	6,122,000		8,478,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2013-5-24	2.91	14,600,000	2014-5-26	5,652,000	
				2015-5-25	4,239,000	
				2016-5-25	4,239,000	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，公司于2013年5月24日向81名激励对象授予了1460万股限制性股票，股票来源为公司向激励对象定向发行公司人民币普通股（A股）股票。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司对3名辞职的原激励对象持有的已获授予尚未解锁限制性股票进行了回购，回购完成后公司股份总数减少47万股，公司按照授予价格2.91元/股支付了回购款136.77万元，公司股本减少47万元，资本公积减少89.77万元，除此之外，未发生资产、负债结构的其他变化。

## 三、 股东和实际控制人情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	16,646
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	15,280

### （二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
美克投资集团有限公司		267,719,014	41.39		质押	235,320,000	境内非国有法人
香港博伊西家具有限公司		33,669,013	5.21		未知		境外法人
国泰元鑫资产—工商银行—国泰元鑫美克家居专项资产管理计划	23,837,473	23,837,473	3.69		未知		未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	14,082,211	14,082,211	2.18		未知		未知
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001沪	9,679,541	9,679,541	1.50		未知		未知
全国社保基金—零六组合	9,071,673	9,071,673	1.40		未知		未知
全国社保基金—一一一组合	-1,799,978	8,499,977	1.31		未知		未知

中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,737,002	7,622,933	1.18		未知	未知
国泰元鑫资产—工商银行—国泰元鑫美克化工专项资产管理计划	6,929,973	6,929,973	1.07		未知	未知
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	6,899,089	6,899,089	1.07		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	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			
国泰元鑫资产—工商银行—国泰元鑫美克家居专项资产管理计划	23,837,473	人民币普通股	23,837,473			
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	14,082,211	人民币普通股	14,082,211			
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001沪	9,679,541	人民币普通股	9,679,541			
全国社保基金—零六组合	9,071,673	人民币普通股	9,071,673			
全国社保基金—一一组合	8,499,977	人民币普通股	8,499,977			
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	7,622,933	人民币普通股	7,622,933			
国泰元鑫资产—工商银行—国泰元鑫美克化工专项资产管理计划	6,929,973	人民币普通股	6,929,973			
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	6,899,089	人民币普通股	6,899,089			
上述股东关联关系或一致行动的说明	泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪和泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001沪的资产管理人为泰康资产管理有限责任公司；国泰元鑫美克家居专项资产管理计划和国泰元鑫美克化工专项资产管理计划的管理机构为国泰元鑫资产管理有限公司。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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

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	2015-5-25	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。
2	黄新等 78 名激励对象	4,239,000	2016-5-25	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。
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。			

#### 四、 控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	美克投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	冯东明
成立日期	1993-05-14
组织机构代码	29994151-7
注册资本	200,000,000
主要经营业务	高新技术的开发，企业策划，工业农业项目的投资，环境艺术的设计，咨询服务。货物和技术的进出口自营和代理业务。
未来发展战略	把握国家与社会发展的新常态，调整和提升企业竞争的新优势，大力推动公司在商业模式、技术研发、产品设计、管理优化等各层面的持续创新，在不断完善企业内部一体化与高效整合的基础上，努力探索市场拓展的长尾机会，竭力打造不间断的卓越客户体验，巩固企业在细分行业中的领袖地位。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### (二) 实际控制人情况

###### 1 自然人

姓名	冯东明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2004 年 2 月至今担任美克投资集团有限公司董事长。兼任第十一届、第十二届全国政协委员；第九届、第十届新疆维吾尔自治区工商联副会长；第九届、第十届、第十一届全国工商联执委；全国工商联家具装饰业商会副会长；第四届新疆维吾尔自治区外商投资企业协会副会长；荣获“全国劳动模范”荣誉称号。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未控股其他境内外上市公司。

###### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

冯东明  $\xrightarrow{55\%}$  美克投资集团有限公司  $\xrightarrow{41.39\%}$  美克国际家居用品股份有限公司

##### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。





## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
寇卫平	董事长	男	56	2014-11-20	2017-11-20					139.81	
陈江	副董事长	男	52	2014-11-20	2017-11-20					138.50	
冯东明	董事	男	57	2014-11-20	2017-11-20						141.60
赵晶	董事、副总经理	女	38	2014-11-20	2017-11-20	400,000	400,000			50.94	
黄新	董事、董事会秘书	女	48	2014-11-20	2017-11-20	350,000	350,000			38.67	
张建英	董事、财务总监	女	48	2014-11-20	2017-11-20	350,000	350,000			40.44	
陈建国	独立董事	男	51	2014-11-20	2017-11-20					5.00	
李大明	独立董事	男	47	2014-11-20	2017-11-20					0.42	
李季鹏	独立董事	男	45	2014-11-20	2017-11-20					0.42	
顾少军	副总经理	男	42	2014-11-20	2017-11-20	400,000	400,000			37.42	
甄靖宇	监事会主席	男	50	2014-11-20	2017-11-20						29.99
冯蜀军	监事	男	42	2014-11-20	2017-11-20					13.43	
邵炜	监事	女	39	2014-11-20	2017-11-20					12.01	
戴建国	董事、副总经理	男	60	2011-8-26	2014-11-19	200,000	200,000			28.14	
沈建文	独立董事	女	54	2011-8-26	2014-11-19					4.58	
江鹏	独立董事	男	44	2011-8-26	2014-11-19					4.58	
合计	/	/	/	/	/	1,700,000	1,700,000		/	514.36	/



姓名	最近 5 年的主要工作经历
寇卫平	2004 年 3 月至今任本公司董事长。
陈江	2004 年 3 月至今任本公司董事、副董事长； 2014 年 11 月起任本公司总经理。
冯东明	2004 年 2 月至今任美克投资集团有限公司董事长。
赵晶	2006 年至 2010 年任公司家具制造事业部副总经理；2010 年至 2014 年 11 月任公司营销研发中心总裁。2014 年 11 月起任本公司董事，副总经理（主管营销研发中心）。
黄新	2004 年 3 月至今任本公司董事、董事会秘书；2004 年 3 月至 2014 年 11 月历任本公司副总经理、总经理。
张建英	2005 年 8 月至今任本公司财务总监，2011 年 8 月至今任本公司董事。
陈建国	2007 年 10 月至 2011 年 1 月任新疆财经大学科研处处长，2011 年 2 月至今任新疆财经大学会计学院院长、教授。兼任新疆北新路桥集团股份有限公司、新疆中基实业股份有限公司、新疆伊力特实业股份有限公司、新疆新鑫矿业股份有限公司独立董事。2011 年 8 月至今任本公司独立董事。
李大明	2000 年至今任新疆天阳律师事务所律师、合伙人；2014 年 11 月起任本公司独立董事。
李季鹏	2000 年 2 月至今任新疆财经大学副教授；2014 年 11 月起任本公司独立董事。
顾少军	2004 年至 2012 年任公司家具制造事业部副总经理，2012 年至 2014 年 11 月任公司家具制造事业部总经理。2014 年 11 月起任本公司副总经理（主管制造中心）。
甄靖宇	2005 年 7 月至 2011 年 11 月任新疆维美化工有限责任公司副总经理、总经理，2011 年 12 月至今任该公司副总经理，2011 年 8 月至今任本公司监事会主席。
冯蜀军	2007 年起分别在本公司审计监督部、证券事务部工作，现任证券事务代表，2011 年 8 月至今任本公司监事。
邵炜	1998 年起分别在本公司工厂、战略发展部工作，现任投资部投资主管，2011 年 8 月至今任本公司监事。
戴建国	2011 年 8 月至 2014 年 11 月任本公司董事、副总经理。
沈建文	2008 年 9 月至 2014 年 11 月任本公司独立董事。
江鹏	2008 年 9 月至 2014 年 11 月任本公司独立董事。

## (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

√适用 □不适用



单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
黄新	董事、董事会秘书	350,000		2.91	140,000	210,000	210,000	9.54
张建英	董事、财务总监	350,000		2.91	140,000	210,000	210,000	9.54
戴建国	原董事、副总经理	200,000		2.91	80,000	120,000	120,000	9.54
赵晶	董事、副总经理	400,000		2.91	160,000	240,000	240,000	9.54
顾少军	副总经理	400,000		2.91	160,000	240,000	240,000	9.54
合计	/	1,700,000		/	680,000	1,020,000	1,020,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯东明	美克投资集团有限公司	董事长	2004-2-1	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
甄靖宇	新疆维美化工有限责任公司	副总经理	2011-12-27	
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据其在公司担任的职务，按公司高层管理人员薪资分配办法及以及绩效考评系统获得劳动报酬，享受相应福利待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	514.36 万元



报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	514.36 万元
-----------------------------	-----------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
戴建国	董事、副总经理	离任	换届
沈建文	独立董事	离任	换届
江鹏	独立董事	离任	换届
黄新	总经理	离任	换届
陈江	总经理	聘任	换届
赵晶	董事	选举	换届
赵晶	副总经理	聘任	换届
李大明	独立董事	选举	换届
李季鹏	独立董事	选举	换届
顾少军	副总经理	聘任	换届

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司的核心技术团队、关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等未发生重大变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	597
主要子公司在职员工的数量	5851
在职员工的数量合计	6448
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3972
销售人员	984
技术人员	472
财务人员	120
行政人员	385
综合管理人员	515
合计	6448
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科以上	1947
专科以下	4501
合计	6448

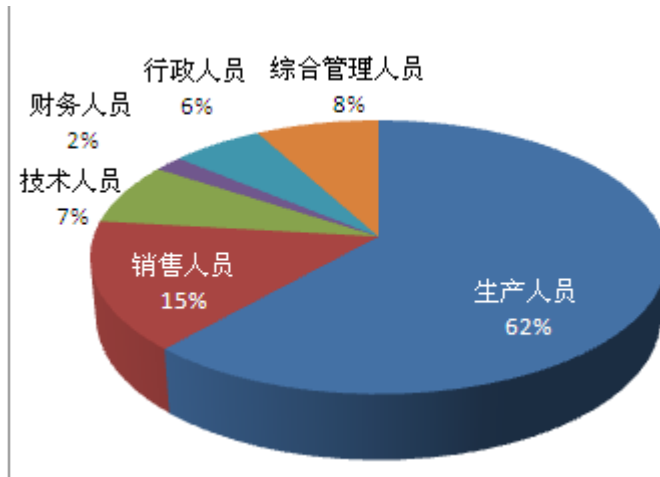
### (二) 薪酬政策

公司持续完善以客户为中心的扁平化组织体系，打造高效的组织运营平台，建立以客户体验为基础的绩效管理指标体系，提升组织运营效率。公司采用领先的薪酬政策，以绩效为牵引，以激励为手段，实施多劳多得的激励机制；从周期激励变为全面认可激励，不断完善基于不同职位系列的员工薪酬激励机制，强化对人的能力和业绩的客观公正的评价，实现员工加薪、奖金、福利等激励政策的落地及员工收入的持续改善。

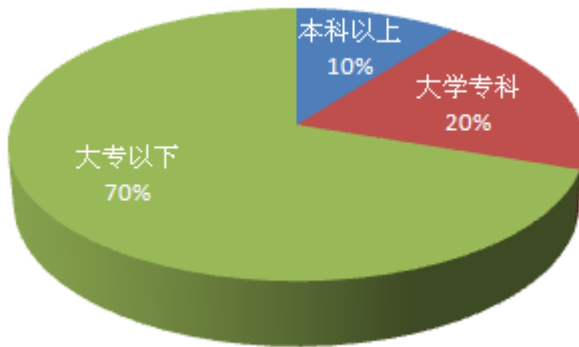
### (三) 培训计划

公司实施分层次的培训策略，以思维方式、创新变革作为中层管理人员的学习重点，向产业领域、行业特性等方向延展。对于基层管理人员，将借助内部师资体系及课程体系两条路线开展培训与学习，通过内训师团队建立及课程体系的搭建，建立分享平台，引导基层管理人员建立良好的学习氛围及技能展示平台。

#### (四) 专业构成统计图



#### (五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### 1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，提高认识，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《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《公司重大信息内部报告制度》；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，修订完善了《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；公司结合证监会发布的相关规定，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，持续推进规范治理，有效保障了投资者的合法权益。

##### （1）股东与股东大会

公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》中的规定召集、召开和表决，2014年，董事会共召开股东大会8次，在审议相关重大事项时，为投资者提供了网络投票的方式参与表决。报告期，公司通过电话、邮件、上证e互动平台、组织投资者交流会、接待投资者来访调研等，为投资者搭建开放的、零距离的沟通渠道，使投资者能够全方位的了解公司的发展战略、经营情况、财务状况、投资项目、新品牌、未来的发展方向等重点关注问题，既满足了投资者的知情权，又提高了公司的透明度。

公司关联交易遵循商业原则，公平、合理；公司与控股子公司、控股股东及其关联方之间的担保履行了法定的程序，担保行为符合相关规定的要求。

##### （2）控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格遵守《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的有关规定，规范运作，诚实守信，依照法律法规以及上市公司章程的规定善意行使权利，严格履行承诺，促进上市公司规范运行，保证上市公司的独立性，不存在控股股东、实际控制人超越程序指挥董事会的情况。公司与控股股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面均保持独立。公司重大决策均按照《公司章程》和有关规定

由股东大会、董事会依法做出，与控股股东不存在同业竞争的情况，也不存在控股股东干预上市公司经营决策的情况，未发生控股股东占用上市公司资金和资产的情况。

### （3）董事与董事会

公司董事积极学习监管机构最新颁布的法律法规，充分了解董事的权利和义务，以认真、负责的态度出席董事会，忠实诚信、勤勉尽职，维护公司和全体股东的最大利益。公司董事会职责清晰，会议召集、召开程序符合相关规定，2014年共召开董事会12次。

### （4）监事和监事会

监事会能够根据《监事会议事规则》、《公司章程》等制度，积极、独立开展工作，根据有关法律、法规的规定，对公司董事、高级管理人员及公司财务履行职责的合法、合规性进行监督和检查，有效促进公司的规范运作和发展。2014年监事会共召开10次会议，监事列席股东大会8次。

### （5）绩效评价与激励约束机制

公司致力于战略中心型组织建设，建立以绩效为导向的激励机制，实现从战略、计划、预算、绩效管理、薪酬管理的有效闭环，形成一种高绩效组织管理体系，保证战略的有效落地。基于绩效管理，公司从内部公平、外部公平，自我公平三方面构建了薪酬管理体系，实现薪酬分配的内、外部的公平。通过与绩效管理体系的有效结合，不断分析完善激励系统，实现动态管理，达到薪酬的激励效果，让员工充分理解公司的价值标准，引导员工朝更高的目标迈进。

2013年，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，公司启动了限制性股票激励计划。2014年，为实现劳动者与所有者风险共担、利益共享，挖掘公司内部成长的原动力，提高公司自身的凝聚力和市场竞争力，构建丰富多层次的激励方式，公司又实施了激励范围更广的员工持股计划，希望让员工分享企业成长所带来的成果，实现整体价值最大化。

### （6）利益相关者

公司始终尊重银行及其他债权人、员工、客户等利益相关者的合法权益，在经济交往中，追求相互的平等地位，本着对责任不推诿，对原则不妥协，对承诺要信守的原则，实现客户、员工、股东、社会等各方面利益的协作共赢，共同推动公司持续、健康地发展。

### （7）信息披露

公司董事会及总经理班子积极支持董事会秘书的工作，董事会秘书全权负责协调



和组织信息披露事务，严格按照《公司信息披露管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》及有关法律、法规、公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，切实保证所有股东平等地获得相关信息。2014年，公司董事会秘书在上海证券交易所年度考核中被评为“优秀”，公司信息披露工作在上海证券交易所的分类考核中被评为“A类”公司。

## 2、内幕知情人登记管理情况

2014年，公司按照监管机构规定以及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，在员工持股计划，对外信息报送，定期报告编制、审议、披露等关键环节及时开展内幕信息知情人登记、报备等工作，同时，组织公司董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员参加内幕交易警示教育展，通过参观，内幕信息知情人深刻认识到内幕交易的危害性，并将引以为戒，积极加入到防范和打击内幕交易的行动中。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求没有差异，公司治理情况符合中国证监会相关规定的要求。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014-2-14	详见注1	审议通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-2-15
2014年第二次临时股东大会	2014-3-18	详见注2	逐项审议通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-3-19
2013年度股东大会	2014-5-8	详见注3	逐项审议通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-5-9
2014年第三次临时股东大会	2014-7-17	详见注4	逐项审议通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-7-18
2014年第四次临时股东大会	2014-9-15	详见注5	逐项审议通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-9-16
2014年第五次临时股东大会	2014-10-16	详见注6	逐项审议通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-10-17
2014年第六次临时股东大会	2014-11-20	详见注7	累积投票制表决通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014-11-21
2014年第七次临时股东大会	2014-12-26	详见注8	逐项审议通过	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2014-12-27

### 股东大会情况说明

注1: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。

注2: (1)关于2014年度公司担保计划的议案; (2)关于2014年度公司开展远期结售汇等业务的议案; (3)关于2014年度公司购买银行短期理财产品的议案。

注3: (1)公司《2013年度董事会工作报告》; (2)公司《2013年度监事会工作报告》; (3)公司《2013年度财务决算报告》; (4)公司《2013年年度报告及

摘要》；（5）公司 2013 年度利润分配议案；（6）关于续聘 2014 年度财务审计机构及支付其报酬的议案；（7）关于续聘 2014 年度内控审计机构及支付其报酬的议案；（8）独立董事 2013 年度述职报告；（9）关于修订公司章程的议案。

注 4：（1）关于公司吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司的议案；（2）关于变更公司名称的议案；（3）关于修订公司章程的议案。

注 5：（1）关于修订公司章程的议案；（2）关于修订公司股东大会议事规则的议案；（3）关于修订公司董事会会议事规则的议案；（4）关于修订公司监事会议事规则的议案。

注 6：（1）《美克国际家居用品股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要；（2）关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的预案。

注 7：（1）关于公司董事会换届选举的议案；（2）关于公司监事会换届选举的议案。

注 8：（1）关于修订《公司章程》的议案；（2）关于修订公司《股东大会议事规则》的议案。

### 三、 董事履行职责情况

#### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
寇卫平	否	12	11	11	1		否	8
陈江	否	12	12	10			否	8
冯东明	否	12	11	11	1		否	8
赵晶	否	2	2	2			否	1
黄新	否	12	12	10			否	8
张建英	否	12	12	10			否	8
陈建国	是	12	12	10			否	8
李大明	是	2	2	1			否	1
李季鹏	是	2	2	2			否	1
戴建国	否	10	10	9			否	7
沈建文	是	10	10	9			否	7
江鹏	是	10	10	9			否	7

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会薪酬与考核委员会审议了公司限制性股票激励计划第一期解锁事项，认为：根据绩效考核结果，激励对象在考核年度内考核合格，均符合解锁条件，董事会薪酬与考核委员会同意将本次解锁事项提供公司董事会审议。

2、董事会提名委员会对公司董事会换届选举以及聘任高级管理人员等事项进行审议，认为：拟任董事候选人及拟聘任的高级管理人员，具备履行职务所必需的知识、技能和素质，具备合理的专业结构，具备担任公司董事及高级管理人员的任职资格和条件。

3、董事会审计委员会对公司定期报告进行审议，认为：公司的财务会计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体财务状况和经营成果，不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，能够充分保证自主经营能力。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据年度业务指标及经济指标的完成情况，依据高级管理人员薪资分配办法及业绩考评系统，对高级管理人员的绩效进行考评。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司已于2015年3月31日披露2014年年度报告时，在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）同步披露了《美克国际家居用品股份有限公司2014年度内部控制评价报告》。公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》等要求对财务报告相关内部控制进行了评价，认为：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### （二）内部控制制度建设情况

公司作为新疆辖区首批试点实施内部控制规范建设的公司，在专业咨询机构的协助下，对公司内控体系进行了整体设计，梳理、完善了内控流程，编制了《内控手册》，建立了公司内控制度及内控评价制度，公司内审部门每年定期开展内部控制自我评价，并聘请会计师事务所进行财务报告内控审计。2014年，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，持续稳步推进内控体系建设工作，进一步加大内控监督检查的力度，推进内部控制覆盖所有经营单位及关键业务环节。

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

2014年,公司聘请中审华寅五洲会计师事务所对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计,出具了标准无保留意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告: 是

## 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已根据监管机构有关规定,制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,报告期内公司未出现年报信息披露差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况;
- 2、报告期内无遗漏信息补充情况;
- 3、报告期内无业绩预告更正情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

## 审 计 报 告

CHW 证审字【2015】0080 号

美克国际家居用品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的美克国际家居用品股份有限公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益(股东权益)变动表和合并及母公司现金流量表以及合并会计报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是美克国际家居用品股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，美克国际家居用品股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美克国际家居用品股份有限公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张静

中国注册会计师：季红

2015 年 3 月 27 日



## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2014年12月31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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	196,875,613.26	448,163,564.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		1,511,263.79
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	145,493,343.12	157,201,679.46
预付款项	4	260,579,980.63	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	5	50,762,272.38	46,706,651.69
买入返售金融资产			
存货	6	1,441,914,973.07	1,108,556,018.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,095,626,182.46	1,913,067,286.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	7	22,589,983.28	23,263,415.20
固定资产	8	1,167,227,552.03	1,157,923,683.98
在建工程	9	149,929,283.07	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	10	333,503,367.66	291,875,141.68
开发支出			
商誉	11	49,066,579.71	58,845,279.98
长期待摊费用	12	124,908,588.89	82,750,376.68
递延所得税资产	13	53,643,838.50	69,104,789.95
其他非流动资产			



非流动资产合计		1,900,869,193.14	1,861,511,923.05
资产总计		3,996,495,375.60	3,774,579,209.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	157,781,125.28	149,837,801.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据	15	23,144,100.38	16,256,400.00
应付账款	16	197,594,375.20	209,981,732.58
预收款项	17	380,615,240.08	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	18	68,895,603.76	61,198,636.54
应交税费	19	40,994,906.55	80,076,667.55
应付利息	20	509,680.99	350,333.33
应付股利			
其他应付款	21	75,194,783.55	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		306,967.41	372,112.59
流动负债合计		945,036,783.20	963,637,077.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	22	200,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			130,908.49
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	13	146,856.00	1,530,130.05
其他非流动负债		638,954.48	1,524,774.94
非流动负债合计		200,785,810.48	103,185,813.48
负债合计		1,145,822,593.68	1,066,822,891.31
<b>所有者权益</b>			
股本	23	646,810,419.00	647,280,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			





资本公积	24	950,104,470.06	942,254,970.06
减：库存股			
其他综合收益	25	-27,199,810.37	-26,167,539.05
专项储备			
盈余公积	26	172,640,373.66	148,906,204.99
一般风险准备			
未分配利润	27	1,108,317,329.57	995,482,263.06
归属于母公司所有者权益合计		2,850,672,781.92	2,707,756,318.06
少数股东权益			
所有者权益合计		2,850,672,781.92	2,707,756,318.06
负债和所有者权益总计		3,996,495,375.60	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12月31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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		104,990,476.82	320,462,410.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			481,003.91
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	556,699,420.98	338,904,409.63
预付款项		202,523,633.10	121,055,642.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	720,318,706.55	845,665,766.23
存货		957,217,992.82	706,279,584.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,541,750,230.27	2,332,848,817.74
<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	1,165,772,119.10	1,165,804,619.10
投资性房地产		22,589,983.28	23,263,415.20
固定资产		469,563,362.61	458,072,169.35
在建工程		97,169,338.30	164,246,968.47
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		114,912,066.57	70,833,567.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,218,414.39	76,941,806.05
递延所得税资产		7,125,505.77	15,102,540.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,997,350,790.02	1,974,265,086.15
资产总计		4,539,101,020.29	4,307,113,903.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		114,000,000.00	120,000,000.00
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			
应付票据		20,334,100.38	79,400.00
应付账款		872,943,118.71	516,967,865.63
预收款项		333,202,979.15	333,792,792.50
应付职工薪酬		26,536,408.43	27,163,108.47
应交税费		23,195,720.53	73,637,047.18
应付利息		509,680.99	350,333.33
应付股利			
其他应付款		43,404,768.39	377,728,485.93
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,434,126,776.58	1,449,719,033.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		1,634,126,776.58	1,549,839,284.02
<b>所有者权益：</b>			
股本		646,810,419.00	647,280,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,397,786,312.01	1,389,936,812.01
减：库存股			
其他综合收益			



专项储备			
盈余公积		93,128,792.43	69,394,623.76
未分配利润		767,248,720.27	650,662,765.10
所有者权益合计		2,904,974,243.71	2,757,274,619.87
负债和所有者权益总计		4,539,101,020.29	4,307,113,903.89

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,713,771,502.78	2,675,159,308.56
其中：营业收入	28	2,713,771,502.78	2,675,159,308.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,417,071,982.19	2,467,102,598.62
其中：营业成本	28	1,120,900,176.65	1,272,667,542.62
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	29	21,859,653.63	23,393,559.37
销售费用	30	971,161,437.64	880,508,858.39
管理费用	31	275,301,017.09	241,398,236.71
财务费用	32	20,773,695.71	31,974,216.30
资产减值损失	33	7,076,001.47	17,160,185.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	34		-1,583,859.41
投资收益（损失以“-”号填列）	35	-478,848.62	9,935,480.93
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）		296,220,671.97	216,408,331.46
加：营业外收入	36	14,024,398.16	12,148,630.67
其中：非流动资产处置利得		135,879.68	215,775.98
减：营业外支出	37	1,958,572.61	2,510,652.92
其中：非流动资产处置损失		574,182.82	616,001.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		308,286,497.52	226,046,309.21
减：所得税费用	38	74,720,748.60	54,037,928.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		233,565,748.92	172,008,381.12
归属于母公司所有者的净利润		233,565,748.92	172,008,381.12
少数股东损益			



六、其他综合收益的税后净额		-1,032,271.32	-6,974,837.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,032,271.32	-6,974,837.82
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,032,271.32	-6,974,837.82
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-1,032,271.32	-6,974,837.82
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		232,533,477.60	165,033,543.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		232,533,477.60	165,033,543.30
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.36	0.27
(二)稀释每股收益(元/股)		0.36	0.27

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	2,083,672,227.52	1,802,716,809.25
减：营业成本	4	960,843,435.36	820,999,592.18
营业税金及附加		18,301,667.97	20,169,254.91
销售费用		685,375,068.63	627,785,033.36
管理费用		120,100,954.30	102,211,027.23
财务费用		15,973,102.55	12,247,364.10
资产减值损失		-2,781,261.43	2,998,656.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			247,180.88
投资收益（损失以“-”号填列）	5	812,225.72	4,230,423.68
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）		286,671,485.86	220,783,485.97
加：营业外收入		7,047,697.63	8,596,669.04
其中：非流动资产处置利得		111,309.28	208,126.41
减：营业外支出		1,513,645.77	1,959,027.04
其中：非流动资产处置损失		488,742.26	384,916.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		292,205,537.72	227,421,127.97
减：所得税费用		54,863,851.03	43,335,685.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		237,341,686.69	184,085,442.85
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		237,341,686.69	184,085,442.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		3,351,232,833.13	3,434,037,342.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		18,335,798.80	30,324,551.90
收到其他与经营活动有关的现金	39	83,164,847.54	40,926,779.34
经营活动现金流入小计		3,452,733,479.47	3,505,288,673.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,516,404,199.13	1,263,391,811.54
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		773,512,286.00	623,185,412.28
支付的各项税费		335,156,245.39	272,886,795.53
支付其他与经营活动有关的现金	39	864,482,303.39	1,030,155,286.75
经营活动现金流出小计		3,489,555,033.91	3,189,619,306.10
经营活动产生的现金流量净额		-36,821,554.44	315,669,367.55
<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		1,158,406.78	9,453,434.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265,203.18	477,215.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-461,753.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		961,856.24	9,930,649.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,251,155.10	161,843,744.90
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		212,251,155.10	161,843,744.90
投资活动产生的现金流量净额		-211,289,298.86	-151,913,095.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			42,486,000.00
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		574,737,142.81	307,922,348.07
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		574,737,142.81	350,408,348.07
偿还债务支付的现金		466,761,490.06	439,676,235.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,013,958.47	53,625,297.35
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		873,347.37	



筹资活动现金流出小计		579,648,795.90	493,301,532.65
筹资活动产生的现金流量净额		-4,911,653.09	-142,893,184.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,623,110.06	-5,570,959.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-250,399,396.33	15,292,128.00
加：期初现金及现金等价物余额		444,848,764.03	429,556,636.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,449,367.70	444,848,764.03

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,054,606,877.39	1,932,898,910.59
收到的税费返还		10,258,116.45	11,367,630.28
收到其他与经营活动有关的现金		2,517,088,294.93	2,022,391,998.55
经营活动现金流入小计		4,581,953,288.77	3,966,658,539.42
购买商品、接受劳务支付的现金		770,542,810.41	560,680,035.82
支付给职工以及为职工支付的现金		314,163,577.13	253,118,322.24
支付的各项税费		281,207,034.12	218,809,566.92
支付其他与经营活动有关的现金		3,261,436,539.90	2,686,216,459.34
经营活动现金流出小计		4,627,349,961.56	3,718,824,384.32
经营活动产生的现金流量净额		-45,396,672.79	247,834,155.10
<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		1,142,785.78	1,473,390.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,884.00	356,055.00
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		1,398,669.78	1,829,445.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,947,493.15	129,419,378.12
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		155,947,493.15	194,119,018.24
投资活动产生的现金流量净额		-154,548,823.37	-192,289,572.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			42,486,000.00
取得借款收到的现金		214,000,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		214,000,000.00	262,486,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	311,758,876.29



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,741,842.97	33,909,345.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		230,741,842.97	345,668,221.71
筹资活动产生的现金流量净额		-16,741,842.97	-83,182,221.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-354,097.55	1,169,149.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-217,041,436.68	-26,468,489.89
加：期初现金及现金等价物余额		320,383,010.58	346,851,500.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,341,573.90	320,383,010.58

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	647,280,419.00				942,254,970.06		-26,167,539.05		148,906,204.99		995,482,263.06		2,707,756,318.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	647,280,419.00				942,254,970.06		-26,167,539.05		148,906,204.99		995,482,263.06		2,707,756,318.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-470,000.00				7,849,500.00		-1,032,271.32		23,734,168.67		112,835,066.51		142,916,463.86
（一）综合收益总额							-1,032,271.32				233,565,748.92		232,533,477.60
（二）所有者投入和减少资本	-470,000.00				7,849,500.00								7,379,500.00
1. 股东投入的普通股	-470,000.00				-897,700.00								-1,367,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,747,200.00								8,747,200.00
4. 其他													
（三）利润分配									23,734,168.67		-120,755,731.52		-97,021,562.85
1. 提取盈余公积									23,734,168.67		-23,734,168.67		
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													
（四）所有者权益内部结转													



1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												25,049.11	25,049.11
四、本期期末余额	646,810,419.00				950,104,470.06		-27,199,810.37		172,640,373.66			1,108,317,329.57	2,850,672,781.92

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	632,680,419.00				905,438,570.06		-19,192,701.23		137,843,074.64		853,517,424.86		2,510,286,787.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	632,680,419.00				905,438,570.06		-19,192,701.23		137,843,074.64		853,517,424.86		2,510,286,787.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,600,000.00				36,816,400.00		-6,974,837.82		11,063,130.35		141,964,838.20		197,469,530.73
(一) 综合收益总额							-6,974,837.82				172,008,381.12		165,033,543.30
(二) 所有者投入和减少资本	14,600,000.00				36,816,400.00								51,416,400.00
1. 股东投入的普通股	14,600,000.00				27,886,000.00								42,486,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,930,400.00								8,930,400.00



4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									11,063,130.35	-30,043,542.92		-18,980,412.57
2. 提取一般风险准备									11,063,130.35	-11,063,130.35		
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,980,412.57	-18,980,412.57
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	647,280,419.00				942,254,970.06		-26,167,539.05		148,906,204.99		995,482,263.06	2,707,756,318.06

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	647,280,419.00				1,389,936,812.01				69,394,623.76	650,662,765.10	2,757,274,619.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	647,280,419.00				1,389,936,812.01				69,394,623.76	650,662,765.10	2,757,274,619.87



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-470,000.00				7,849,500.00				23,734,168.67	116,585,955.17	147,699,623.84
（一）综合收益总额										237,341,686.69	237,341,686.69
（二）所有者投入和减少资本	-470,000.00				7,849,500.00						7,379,500.00
1. 股东投入的普通股	-470,000.00				-897,700.00						-1,367,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,747,200.00						8,747,200.00
4. 其他											
（三）利润分配									23,734,168.67	-120,755,731.52	-97,021,562.85
1. 提取盈余公积									23,734,168.67	-23,734,168.67	
2. 对所有者（或股东）的分配										-97,021,562.85	-97,021,562.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	646,810,419.00				1,397,786,312.01				93,128,792.43	767,248,720.27	2,904,974,243.71

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	632,680,419.00				1,353,120,412.01				58,331,493.41	496,620,865.17	2,540,753,189.59



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	632,680,419.00			1,353,120,412.01			58,331,493.41	496,620,865.17	2,540,753,189.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,600,000.00			36,816,400.00			11,063,130.35	154,041,899.93	216,521,430.28	
（一）综合收益总额								184,085,442.85	184,085,442.85	
（二）所有者投入和减少资本	14,600,000.00			36,816,400.00					51,416,400.00	
1. 股东投入的普通股	14,600,000.00			27,886,000.00					42,486,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,930,400.00					8,930,400.00	
4. 其他										
（三）利润分配							11,063,130.35	-30,043,542.92	-18,980,412.57	
1. 提取盈余公积							11,063,130.35	-11,063,130.35		
2. 对所有者（或股东）的分配								-18,980,412.57	-18,980,412.57	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	647,280,419.00			1,389,936,812.01			69,394,623.76	650,662,765.10	2,757,274,619.87	

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

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

美克国际家居用品股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为美克国际家具股份有限公司,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。

根据中国证券监督管理委员会证监上市-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14,600,000.00元,变更后的注册资本为人民币647,280,419.00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三十五次会议决议,为实现公司品牌发展战略,强化高效协同的供应链一体化体系,减少业务流程,降低管理成本,提高管理效率,公司对下辖的法人结构进行了梳理和优化,吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司(以下简称“美克美家”)。本公司为合并方,美克美家为被合并方,合并完成后,本公司的注册资本、股份总数、住所、法定代表人均保持不变,本公司将存续经营。美克美家的独立法人资格将注销,美克美家的全资子公司上海美克美家家具有限公司(现已更名为“上海美克家居用品有限公司”)和美克美家持有9.09%股权的美克美家家装饰(北京)有限公司(公司现持有该公司90.91%股权,现已更名为“北京美克家居用品有限公司”)将变更为公司的全资子公司。本次合并完成后,美克美家的所有资产、负债、权益将由本公司享有或承担,美克美家的业务和全部人员将由本公司(含本公司下属企业)承接或接收,合并双方的债权、债务由合并后的本公司承继。

2014年7月25日,美克国际家具股份有限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”。

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。

本公司财务报告由本公司董事会 2015 年 3 月 27 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的 9 家全资子公司，有关子公司的情况参见本附注“九、在其他主体中的权益”。本年度合并范围比上年度减少了一家子公司，详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2014 年 12 月 31 日止的 2014 年度财务报表。

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 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。

### 2. 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。



### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 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。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积的股本溢价；资本公积的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被合并方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，

单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

（1）企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

（2）企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

（3）其他合同安排产生的权利。

（4）企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

（1）本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

（2）本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

（3）本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

(4) 本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

(1) 该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

(2) 除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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，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。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相

互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务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，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“13、长期股权投资核算方法”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 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及其他货币资金，现金等价物为本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币报表折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10. 金融工具

### （1）金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量标准

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

##### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### C、应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

##### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成

本进行后续计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移的金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报



价。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

A、持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

B、可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	

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账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100




组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	对于境外子公司及特殊押金按照个别认定法计提坏账准备。

## 12. 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。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。

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计

售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货盘存制度：

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### 13. 长期股权投资

(1) 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否

属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资成本加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

## 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。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

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，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

#### (2) 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。

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期

损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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 期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法			
其中：生产用房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
非生产用房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
电子设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

## 16. 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。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17. 借款费用

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

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。

#### 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 19. 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。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益

计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本

## 21. 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。

## 22. 股份支付

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。

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同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 23. 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。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 25. 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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。



## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

### 1) 终止经营及持有待售

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### (2) 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

A、该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

B、本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

C、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

D、该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

#### (3) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

## 2) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## 3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

本公司的母公司；

本公司的子公司；

与本公司受同一母公司控制的其他企业；

对本公司实施共同控制的投资方；

对本公司施加重大影响的投资方；

本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

经公司第五届董事会第三十九次会议决议，于2014年7月1日起，执行2014年财政部修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及新颁布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，同时变更相应的会计政策，并按照上述新会计准则的规定进行核算与披露。

本次公司执行新会计准则，不涉及对上年同期或期初数相关项目及其金额做出变更或调整的事项，对本期财务报表没有影响。

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 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%
消费税		
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《出口货物退税率表》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《出口货物退税率表》，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%”。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
北京美克家居用品有限公司	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%
上海美克家居用品有限公司	25%
美克远东木业有限公司	24%
施纳迪克国际公司	
A. R. T. 家具公司	

注:施纳迪克国际公司和A. R. T. 家具公司适用其所在国的联邦税和州税率。

## 2. 税收优惠

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【2014】12号),“2013年1月1日到2013年12月31日企业所得税地方分享部分,自用房产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。”

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,023,071.74	735,397.58
银行存款	193,426,295.96	444,113,366.45
其他货币资金	2,426,245.56	3,314,800.00

合计	196,875,613.26	448,163,564.03
其中：存放在境外的款项总额	22,781,136.99	57,446,412.26

其他说明

其他货币资金系信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	1,511,263.79
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	0.00	1,511,263.79
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	0.00	1,511,263.79

其他说明：

交易性金融资产期末数比期初数减少 1,511,263.79 元，主要系公司此类业务结束。

## 3、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,589,572.33	27.17	2,869,289.51	7.07	37,720,282.82	59,252,046.63	36.90	2,380,094.88	4.02	56,871,951.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	108,785,399.11	72.83	1,012,338.81	0.93	107,773,060.30	101,326,421.00	63.10	996,693.29	0.98	100,329,727.71
合计	149,374,971.44	/	3,881,628.32	/	145,493,343.12	160,578,467.63	/	3,376,788.17	/	157,201,679.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1年以内分项			
货款	23,274,479.23	232,744.81	1%
1年以内小计	23,274,479.23	232,744.81	1%
1至2年	11,655,022.28	1,165,502.23	10%
2至3年	5,235,079.23	1,047,015.85	20%
3年以上			
3至4年	0.00	0.00	30%
4至5年	1,929.95	964.98	50%
5年以上	423,061.64	423,061.64	100%
合计	40,589,572.33	2,869,289.51	

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,881,628.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与客户关系	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	7,577,388.58	1年以内	5.07%
2	客户	6,742,033.58	1年以内	4.51%
3	客户	5,681,509.67	1年以内	3.80%
4	客户	4,976,846.18	1年以内	3.33%
5	客户	3,633,419.37	1年以内	2.43%
合计		28,611,197.38		19.14%

期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	260,579,980.63	100.00	150,928,108.93	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				



合计	260,579,980.63	100.00	150,928,108.93	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
1	非关联	55,216,734.29	1年以内	21.19	预付货款
2	非关联	14,187,882.70	1年以内	5.44	预付货款
3	非关联	6,374,970.25	1年以内	2.45	预付租赁费
4	非关联	6,252,256.00	1年以内	2.40	预付租赁费
5	非关联	5,793,564.34	1年以内	2.22	预付租赁费
合计		87,825,407.58		33.70	

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

(1). 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,139,687.29	39.85	4,792,648.16	21.65	17,347,039.13	55,924,321.20	99.33	9,595,929.25	17.16	46,328,391.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,420,310.30	60.15	5,077.05	0.02	33,415,233.25	378,259.74	0.67	0.00	0.00	378,259.74
合计	55,559,997.59	/	4,797,725.21	/	50,762,272.38	56,302,580.94	/	9,595,929.25	/	46,706,651.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
往来款	10,188,936.25	101,889.39	1%
1年以内小计	10,188,936.25	101,889.39	1%



1至2年	3,724,341.55	372,434.16	10%
2至3年	1,442,700.26	288,540.05	20%
3年以上			
3至4年	2,437,587.18	731,276.15	30%
4至5年	2,095,227.29	1,047,613.65	50%
5年以上	2,250,894.76	2,250,894.76	100%
合计	22,139,687.29	4,792,648.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,797,725.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其他应收款核销说明：

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租赁保证金	31,606,179.03	24,324,277.41
其他	23,953,818.56	31,978,303.53
合计	55,559,997.59	56,302,580.94

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	暂付款	6,352,940.79	1年以内	11.43	63,529.41
2	租赁保证金	3,070,653.00	1年以内	5.53	0.00
3	暂付款	2,261,122.75	1年以内	4.07	22,611.23
4	租赁保证金	1,610,213.00	1年以内	2.90	0.00
5	预付咨询费	1,587,715.24	1年以内	2.86	15,877.15
合计	/	14,882,644.78	/	26.79	102,017.79

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。

## 6、存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	141,925,160.76	2,699,552.45	139,225,608.31	133,850,130.94	3,784,499.05	130,065,631.89





在产品	33,822,846.76	0.00	33,822,846.76	37,106,940.08	0.00	37,106,940.08
库存商品	1,231,750,966.41	5,452,189.67	1,226,298,776.74	904,594,551.89	5,410,914.43	899,183,637.46
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托代销商品						
半成品	2,869,757.86	0.00	2,869,757.86	3,567,395.67	17,712.58	3,549,683.09
低值易耗品	40,237,230.65	539,247.25	39,697,983.40	39,354,470.85	704,344.95	38,650,125.90
合计	1,450,605,962.44	8,690,989.37	1,441,914,973.07	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

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,784,499.05	694,210.41	0.00	1,779,157.01	0.00	2,699,552.45
在产品	0.00					0.00
库存商品	5,410,914.43	149,020.78	0.00	107,745.54	0.00	5,452,189.67
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	17,712.58	0.00	0.00	17,712.58	0.00	0.00
低值易耗品	704,344.95	152,132.20	0.00	317,229.90	0.00	539,247.25
合计	9,917,471.01	995,363.39	0.00	2,221,845.03	0.00	8,690,989.37

## 7、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	30,043,381.79			30,043,381.79
1. 期初余额	30,043,381.79			30,043,381.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,043,381.79			30,043,381.79

二、累计折旧和累计摊销	6,779,966.59			6,779,966.59
1. 期初余额	6,779,966.59			6,779,966.59
2. 本期增加金额	673,431.92			673,431.92
(1) 计提或摊销	673,431.92			673,431.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,453,398.51			7,453,398.51
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,589,983.28			22,589,983.28
2. 期初账面价值	23,263,415.20			23,263,415.20

其他说明

本期折旧和摊销额为 673,431.92 元。

## 8、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,364,097,226.73	469,081,806.78	67,858,448.53	113,665,459.79	2,014,702,941.83
2. 本期增加金额	75,442,584.64	15,263,416.36	5,128,394.70	12,113,602.71	107,947,998.41
(1) 购置	4,066,985.97	1,982,936.65	5,128,394.70	12,113,602.71	23,291,920.03
(2) 在建工程转入	71,375,598.67	13,280,479.71	0.00	0.00	84,656,078.38
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	23,684,372.13	16,673,047.53	5,265,329.88	7,029,504.19	52,652,253.73
(1) 处置或报废	23,684,372.13	16,673,047.53	5,265,329.88	7,029,504.19	52,652,253.73
4. 期末余额	1,415,855,439.24	467,672,175.61	67,721,513.35	118,749,558.31	2,069,998,686.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	379,765,073.01	349,991,510.44	42,670,909.83	84,351,764.57	856,779,257.85
2. 本期增加金额	57,059,378.08	19,113,353.93	6,565,584.83	10,966,274.49	93,704,591.33



(1) 计提	57,059,378.08	19,113,353.93	6,565,584.83	10,966,274.49	93,704,591.33
3. 本期减少金额	23,817,276.84	13,433,634.51	4,320,142.46	6,141,660.89	47,712,714.70
(1) 处置或报废	23,817,276.84	13,433,634.51	4,320,142.46	6,141,660.89	47,712,714.70
4. 期末余额	413,007,174.25	355,671,229.86	44,916,352.20	89,176,378.17	902,771,134.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,002,848,264.99	112,000,945.75	22,805,161.15	29,573,180.14	1,167,227,552.03
2. 期初账面价值	984,332,153.72	119,090,296.34	25,187,538.70	29,313,695.22	1,157,923,683.98

(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	减值准备	账面价值
机器设备	928,440.95	928,440.95		0.00

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	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
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

其他说明：

本期折旧额为 93,704,591.33 元；

本年新增固定资产中由在建工程转入 84,656,078.38 元；

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 12,000.25 万元用于抵押。

项目	期末账面价值（元）
房屋及建筑物	120,002,541.75

9、在建工程

(1). 在建工程情况



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	149,929,283.07		149,929,283.07	177,749,235.58		177,749,235.58
合计	149,929,283.07		149,929,283.07	177,749,235.58		177,749,235.58



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新店购置	150,000,000.00	103,419,811.88	7,170,558.26	67,414,168.49	0.00	43,176,201.65	73.73	75.45%				自有资金
装修工程	157,980,000.00	17,903,139.36	78,387,185.40	2,191,109.71	82,759,859.06	11,339,355.99	60.95	65.33%				自有资金
集成供应链整合工程	80,670,000.00	31,050,401.11	8,458,330.43	0.00	31,050,401.11	8,458,330.43	48.98	16.69%				自有资金
软件工程	35,530,000.00	10,205,747.03	13,169,084.49	0.00	20,356,126.44	3,018,705.08	65.79	63.15%				自有资金
技改工程	3,000,000.00	0.00	2,966,063.40	2,966,063.40	0.00	0.00	98.87	100%				自有资金
工厂自动化项目-FA	314,740,000.00	11,391,293.94	12,685,215.78	0.00	0.00	24,076,509.72	7.65	9.56%				自有资金
中亚工厂	40,000,000.00	1,797,169.25	34,343,307.40	0.00	0.00	36,140,476.65	90.35	95.36%				自有资金
零星工程	62,000,000.00	1,981,673.01	33,822,767.32	12,084,736.78	0.00	23,719,703.55	57.75	62.18%				自有资金
合计	843,920,000.00	177,749,235.58	191,002,512.48	84,656,078.38	134,166,386.61	149,929,283.07	/	/			/	/

在建工程本期新增主要系公司新增零售店面装修、中亚工厂建筑安装工程投入所致。

在建工程其他减少数 134,166,386.61 元，系转入长期待摊费用 82,759,859.06 元、无形资产 51,406,527.55 元。

## 其他说明

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。

## 10、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标品牌	ART 销售渠道	办公软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	250,353,086.01			6,622,700.00	87,422,215.10	37,134,271.21	381,532,272.32
2. 本期增加金额						52,912,340.14	52,912,340.14
(1) 购置						52,912,340.14	52,912,340.14
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	250,353,086.01			6,622,700.00	87,422,215.10	90,046,611.35	434,444,612.46
二、累计摊销							
1. 期初余额	60,201,346.32			1,745,179.99	8,459,180.49	19,251,423.84	89,657,130.64
2. 本期增加金额	5,469,241.41			244,760.00	2,456,332.28	3,113,780.47	11,284,114.16
(1) 计提	5,469,241.41			244,760.00	2,456,332.28	3,113,780.47	11,284,114.16
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	65,670,587.73			1,989,939.99	10,915,512.77	22,365,204.31	100,941,244.80
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	184,682,498.28			4,632,760.01	76,506,702.33	67,681,407.04	333,503,367.66
2. 期初账面价值	190,151,739.69			4,877,520.01	78,963,034.61	17,882,847.37	291,875,141.68

本期摊销额为 11,284,114.16 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；

无形资产由期初 291,875,141.68 万元增加到 333,503,367.66 万元，增加了 14.26%，主要为软件升级工程完工转入所致；

本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 19,351,725.68 元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## 11、商誉

### (1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
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

### (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
收购A.R.T产生的商誉	9,754,321.98	9,778,700.27				19,533,022.25
合计	9,754,321.98	9,778,700.27				19,533,022.25

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本期末对收购施纳迪克公司和A.R.T.公司的产生的商誉进行了减值测试,经测试A.R.T.公司预计未来现金流量现值可收回金额低于其资产的账面价值9,778,700.27元,故本期对收购A.R.T.产生的商誉计提商誉减值准备。

## 12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
店面非卖品	5,742,306.97	679,301.04	1,541,139.73	0.00	4,880,468.28
美化工程等	2,367.32	0.00	2,367.32	0.00	0.00
经营租赁资产改良支出	77,005,702.39	84,407,502.53	41,385,084.31	0.00	120,028,120.61
合计	82,750,376.68	85,086,803.57	42,928,591.36	0.00	124,908,588.89

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
坏帐准备	7,024,260.32	1,642,536.52	12,951,022.58	2,839,731.21
存货项目	27,637,333.90	8,621,006.66	29,978,747.35	9,420,538.72
可抵扣亏损	157,700,036.23	39,851,235.65	210,517,094.65	52,752,964.52
可抵扣职教费	4,282,809.47	642,421.42	8,688,207.73	1,303,231.16
可抵扣费用	7,216,595.63	2,886,638.25	6,641,048.33	2,656,419.33
可抵扣开办费	0.00	0.00	527,620.04	131,905.01
合计	203,861,035.55	53,643,838.50	269,303,740.68	69,104,789.95

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产	0.00	0.00	1,511,263.80	377,815.95
应纳税折旧差异	367,140.00	146,856.00	2,880,785.25	1,152,314.10
合计	367,140.00	146,856.00	4,392,049.05	1,530,130.05

其他说明：

递延所得税资产由期初 6,910.48 万元减少到 5,364.38 万元，减少了 22.37%，原因是未弥补亏损减少。

## 14、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	154,117,245.10	136,329,117.60
信用借款		
进口贸易融资	3,663,880.18	13,508,683.97
合计	157,781,125.28	149,837,801.57

## 15、应付票据

单位：元 币种：人民币





种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	23,144,100.38	16,256,400.00
合计	23,144,100.38	16,256,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据期末数比期初数增加 6,887,700.38 元，增加比例为 42.37%，主要系公司本年增加银行承兑汇票结算方式所致。

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。

## 16、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	152,598,111.96	180,976,837.51
工程款	44,996,263.24	29,004,895.07
合计	197,594,375.20	209,981,732.58

#### 其他说明

无账龄超过 1 年且金额重大的应付账款；

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。

## 17、预收款项

### (1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	380,615,240.08	384,952,543.59
合计	380,615,240.08	384,952,543.59

#### 其他说明

无账龄超过 1 年且金额重大的预收账款；

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；

本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

## 18、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,931,927.96	783,078,576.71	776,148,685.58	67,861,819.09
二、离职后福利-设定提存计划	266,708.58	84,663,263.31	83,896,187.22	1,033,784.67
三、辞退福利	0.00	544,585.87	544,585.87	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,198,636.54	868,286,425.89	860,589,458.67	68,895,603.76

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,500,820.50	653,968,351.64	649,818,779.58	53,650,392.56
二、职工福利费	0.00	36,117,315.24	36,117,315.24	0.00
三、社会保险费	-156,205.30	35,042,390.22	34,869,580.67	16,604.25
其中: 医疗保险费	-151,655.00	31,410,620.59	31,230,213.87	28,751.72
工伤保险费	-4,249.21	1,519,559.41	1,528,808.60	-13,498.40
生育保险费	-301.09	2,112,210.22	2,110,558.20	1,350.93
四、住房公积金	-115,576.13	29,536,057.24	28,903,012.30	517,468.81
五、工会经费和职工教育经费	10,007,366.39	25,992,498.36	23,007,813.16	12,992,051.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,695,522.50	2,421,964.01	3,432,184.63	685,301.88
合计	60,931,927.96	783,078,576.71	776,148,685.58	67,861,819.09

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	251,630.59	77,784,238.46	77,082,380.60	953,488.45
2、失业保险费	15,077.99	6,879,024.85	6,813,806.62	80,296.22
3、企业年金缴费				
合计	266,708.58	84,663,263.31	83,896,187.22	1,033,784.67

19、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,647,779.80	26,115,957.93
消费税		
营业税	209,284.74	178,631.87
企业所得税	20,883,269.41	47,365,644.65
个人所得税	2,111,443.66	1,354,528.29
城市维护建设税	3,803,208.69	2,564,669.77
印花税	20,560.10	236,434.79
房产税	264,721.01	162,530.04
教育费附加	1,732,105.11	1,104,824.83
地方教育费附加	257,191.78	723,629.78
车船使用税	0.00	365.68
土地使用税	0.00	-164,928.70
其他	2,065,342.25	434,378.62
合计	40,994,906.55	80,076,667.55

20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	300,666.66	150,333.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	209,014.33	200,000.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	509,680.99	350,333.33

本公司不存在逾期应付利息。

## 21、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	75,194,783.55	60,610,850.08
合计	75,194,783.55	60,610,850.08

### 其他说明

其他应付款期末数比期初数增加 14,583,933.47 元，增加比例为 24.06%，主要系 2014 年公司新增加盟业务，加盟商预付订金在此科目核算；

无账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款。

本报告期末其他应付款中欠关联方美克投资集团有限公司款项 1,000,000.00 元。

## 22、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	200,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	200,000,000.00	100,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

项目	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(元)	外币金额	本币金额(元)
抵押	中国进出口银行新疆分行	2013-10-21	2016-10-21	人民币	4.92	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
抵押	中国进出口银行新疆分行	2014-02-10	2016-10-21	人民币	4.92	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
合计						0.00	200,000,000.00	0.00	100,000,000.00

## 23、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

其他说明：

本期减少系限制性股票激励计划中的激励对象因个人原因已辞职，根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，已授予但尚未解锁的470,000股限制性股票由公司回购并注销。

## 24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	8,747,200.00	0.00	64,013,392.83
合计	942,254,970.06	8,747,200.00	897,700.00	950,104,470.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据股权激励计划，公司发行限制性股票1,413万股，2014年应分摊的成本为874.72万元，计入资本公积。

(2) 本期减少系限制性股票激励计划中的激励对象因个人原因已辞职，根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，已授予但尚未解锁的470,000股限制性股票将由公司回购并注销，相应溢价减少所致。

## 25、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在							



被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-26,167,539.05	-1,032,271.32					-27,199,810.37
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-26,167,539.05	-1,032,271.32					-27,199,810.37
其他综合收益合计	-26,167,539.05	-1,032,271.32					-27,199,810.37

## 26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,906,204.99	23,734,168.67	0.00	172,640,373.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	148,906,204.99	23,734,168.67	0.00	172,640,373.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
增加的原因是本期计提。

## 27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	995,482,263.06	853,517,424.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	995,482,263.06	853,517,424.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	233,565,748.92	172,008,381.12
减：提取法定盈余公积	23,734,168.67	11,063,130.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	97,021,562.85	18,980,412.57
转作股本的普通股股利		
其他	-25,049.11	
期末未分配利润	1,108,317,329.57	995,482,263.06

## 28、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,676,132,263.05	1,101,974,589.78	2,636,443,253.03	1,260,850,400.27
其他业务	37,639,239.73	18,925,586.87	38,716,055.53	11,817,142.35
合计	2,713,771,502.78	1,120,900,176.65	2,675,159,308.56	1,272,667,542.62

### (1) 主营业务（分行业）

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	2,676,132,263.05	1,101,974,589.78	2,636,443,253.03	1,260,850,400.27
合计	2,676,132,263.05	1,101,974,589.78	2,636,443,253.03	1,260,850,400.27

### (2) 主营业务（分产品）

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	190,680,780.71	159,864,157.07	426,455,307.28	356,416,097.19
零售家具商品	1,852,719,541.62	528,166,843.70	1,569,341,034.85	463,899,696.52
批发家具商品	632,731,940.72	413,943,589.01	640,646,910.90	440,534,606.56
合计	2,676,132,263.05	1,101,974,589.78	2,636,443,253.03	1,260,850,400.27

### (3) 主营业务（分地区）

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	1,852,719,541.62	528,166,843.70	1,569,341,034.85	463,899,696.52
国外销售	823,412,721.43	573,807,746.08	1,067,102,218.18	796,950,703.75
合计	2,676,132,263.05	1,101,974,589.78	2,636,443,253.03	1,260,850,400.27

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	49,833,820.56	1.84
2	30,642,070.31	1.13



3	30,547,966.77	1.13
4	28,249,878.83	1.04
5	27,936,201.11	1.03
合计	167,209,937.58	6.17

## 29、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
消费税		
营业税	1,076,630.50	821,340.52
城市维护建设税	13,734,867.44	14,319,778.40
教育费附加	6,036,169.28	6,128,946.56
资源税		
房产税	1,011,986.41	2,123,493.89
合计	21,859,653.63	23,393,559.37

## 30、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	315,229,790.47	272,565,976.28
折旧及摊销	83,587,137.95	71,223,031.78
资产使用费	172,303,849.86	172,310,147.52
广告宣传费	96,597,407.15	118,802,396.69
运杂费	103,492,146.90	60,295,919.03
办公业务费	66,981,838.38	63,616,856.20
咨询服务费	37,094,871.23	42,608,168.70
研发费用	11,562,370.69	6,075,841.95
客服费用	17,546,587.10	9,140,318.89
税金	15,289,402.04	10,890,999.06
佣金	47,115,036.28	46,405,234.19
其他费用	4,360,999.59	6,573,968.10
合计	971,161,437.64	880,508,858.39

## 31、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	126,850,494.45	114,642,918.70
办公业务费	63,783,268.63	54,046,371.11
折旧及摊销	26,420,270.40	27,227,732.03
资产使用费	9,957,866.91	8,414,781.31
咨询服务费	20,049,836.50	13,713,696.23
税金	12,743,005.53	11,456,888.22
维修费	3,484,834.10	2,039,291.96



研究开发费	2,095,997.80	242,888.76
股份支付	8,747,200.00	8,930,400.00
其他费用	1,168,242.77	683,268.39
合计	275,301,017.09	241,398,236.71

### 32、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	18,270,444.56	16,056,599.42
减：利息收入	-1,378,397.90	-1,298,146.89
汇兑净损失	207,614.84	11,195,151.01
贴现息	0.00	24,459.91
手续费支出	3,674,034.21	5,996,152.85
合计	20,773,695.71	31,974,216.30

其他说明：

本期财务费用减少 11,200,520.59 元，主要系汇兑净损失减少。

### 33、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	-3,985,615.62	3,580,390.64
二、存货跌价损失	1,282,916.82	3,825,472.61
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	9,778,700.27	9,754,321.98
十四、其他		
合计	7,076,001.47	17,160,185.23

其他说明：

商誉减值损失系 A. R. T. 公司预计未来现金流量现值可收回金额低于其资产的账面价值所计提的商誉减值准备。

### 34、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	-1,583,859.41
其中：衍生金融工具产生的公允价	0.00	-1,583,859.41



值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	0.00	-1,583,859.41

### 35、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-478,848.62	9,935,480.93
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融及衍生工具投资收益		
合计	-478,848.62	9,935,480.93

其他说明：

投资收益减少10,414,329.55元，系远期结售汇业务因人民币升值减缓，收益减少所致。

### 36、营业外收入

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	135,879.68	215,775.98	135,879.68
其中：固定资产处置利得	135,879.68	215,775.98	135,879.68
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,078,782.00	10,077,646.35	12,078,782.00
赔偿款利得	34,483.00	40,734.00	34,483.00
盘盈利得	110.50	0.00	110.50



其他	1,775,142.98	1,814,474.34	1,775,142.98
合计	14,024,398.16	12,148,630.67	14,024,398.16

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工资集体协商奖励金	20,000.00	412,340.00	与收益相关
出口信用保险补贴	545,042.00	575,119.00	与收益相关
VOC专项治理中央及市财政补助	4,410,000.00	0.00	与收益相关
进出口奖励	0.00	235,700.00	与收益相关
扶持奖励资金	1,200,000.00	0.00	与收益相关
财政扶持资金	3,564,000.00	5,134,200.00	与收益相关
经营扶持资金	0.00	293,307.00	与收益相关
工业技术改造专项资金	1,350,000.00	1,000,000.00	与收益相关
其他	989,740.00	2,426,980.35	与收益相关
合计	12,078,782.00	10,077,646.35	/

### 37、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	574,182.82	616,001.50	574,182.82
其中：固定资产处置损失	574,182.82	616,001.50	574,182.82
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	334,236.95	1,353,560.82	334,236.95
罚没支出	13,600.00	10,500.00	13,600.00
其他	1,036,552.84	530,590.60	1,036,552.84
合计	1,958,572.61	2,510,652.92	1,958,572.61

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,430,743.97	67,544,274.89
递延所得税费用	14,290,004.63	-13,506,346.80
合计	74,720,748.60	54,037,928.09

### 39、现金流量表项目

#### (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	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	83,164,847.54	40,926,779.34
合计	83,164,847.54	40,926,779.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

主要系收到的政府补助及往来款。

## (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	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	864,482,303.39	1,030,155,286.75
合计	864,482,303.39	1,030,155,286.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

主要系公司支付的销售费用、管理费用等支出及往来款。

## 40、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	233,565,748.92	172,008,381.12
加：资产减值准备	7,076,001.47	17,160,185.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,493,247.15	86,274,075.73
无形资产摊销	12,293,753.80	11,243,265.14
长期待摊费用摊销	44,021,003.88	33,105,391.52
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）	627,667.33	400,225.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	229,189.64	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	1,583,859.41
财务费用（收益以“-”号填列）	24,311,355.94	27,055,929.52
投资损失（收益以“-”号填列）	478,848.62	-9,935,480.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,460,951.45	-12,786,133.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,383,274.05	-535,256.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-388,556,941.32	13,478,570.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,999,156.05	22,302,101.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,560,048.78	-54,616,146.09
其他		8,930,400.00
经营活动产生的现金流量净额	-36,821,554.44	315,669,367.55
<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	194,449,367.70	444,848,764.03
减：现金的期初余额	444,848,764.03	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	-250,399,396.33	15,292,128.00

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,449,367.70	444,848,764.03
其中：库存现金	1,023,071.74	735,397.58
可随时用于支付的银行存款	193,426,295.96	444,113,366.45
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	194,449,367.70	444,848,764.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-461,753.72
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-461,753.72

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,426,245.56	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	120,002,541.75	借款抵押
无形资产	19,351,725.68	借款抵押
合计	141,780,512.99	/

其他说明：

固定资产和无形资产系全资子公司美克国际家私（天津）制造有限公司的资产。

## 42、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,486,962.04	6.119	21,336,720.72
欧元	478,507.24	0.1105	52,635.80
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	18,834,665.96	6.119	115,249,321.01
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	记账本位币	选择依据
美克远东木业有限公司	俄罗斯基洛夫市	俄罗斯基洛夫市	卢布	所在国家币种
施纳迪克国际公司	美国	美国	美元	所在国家币种
A.R.T家具公司	美国	美国	美元	所在国家币种

## 八、 合并范围的变更

### 1、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本期没有新增加的子公司。本期因子公司 MIBD 公司注销减少此公司。

(2) 本公司与全资子公司美克美家通过吸收合并的方式进行合并，本公司为合并方，美克美家为被合并方，合并完成后，本公司的注册资本、股份总数、住所、法定代表人均保持不变，本公司将存续经营。美克美家的独立法人资格将注销，美克美



家的全资子公司上海美克家居用品有限公司和美克美家持有 9.09%股权的北京美克家居用品有限公司（公司现持有该公司 90.91%股权）将变更为公司的全资子公司。本次合并完成后，美克美家的所有资产、负债、权益将由本公司享有或承担，美克美家的业务和全部人员将由本公司（含本公司下属企业）承接或接收，合并双方的债权、债务由合并后的本公司承继。此次吸收合并对 2014 年度合并报表没有影响。

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京美克家居用品有限公司	北京	北京	零售业	100	-	设立
美克国际家私加工(天津)有限公司	天津	天津	制造业	100	-	设立
新疆林源贸易有限公司	阿拉山口	阿拉山口	制造业	-	100	设立
美克远东木业有限公司	俄罗斯基洛夫市	俄罗斯基洛夫市	制造业	100	-	设立
美克物流(天津)有限公司	天津	天津	物流业	100	-	设立
美克国际木业(二连浩特)有限公司	二连浩特	二连浩特	制造业	100	-	设立
上海美克家居用品有限公司	上海	上海	零售业	100	-	设立
施纳迪克国际公司	美国	美国	零售业	100	-	非同一控制下取得
A. R. T 家具公司	美国	美国	零售业	100	-	非同一控制下取得
美克国际家私(天津)制造有限公司	天津	天津	制造业	100	-	非同一控制下取得

## 十、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
美克投资集团有限公司	新疆乌鲁木齐	工农业项目投资等	20,000.00	41.39	41.39

本企业最终控制方是美克投资集团有限公司

### 2、 本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
美克国际家私(天津)制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	寇卫平	家具制造销售	8,280.00	100.00	100.00	60091036-6
上海美克家居用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	寇卫平	仓储销售家具	7,815.00	100.00	100.00	782423381
北京美克家居用品有限公司	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	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	全资子公司	有限责任公司	阿拉山口	寇卫平	木材加工销售	1,500.00	100.00	100.00	73179299-6
美克远东木业有限公司	全资子公司	有限责任公司	俄罗斯塞洛夫市	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	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	1.00万美元	100.00	100.00	C2008357005 72-1
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	0.05万美元	100.00	100.00	2567447

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港博伊西家具有限公司	参股股东
新疆天美木业有限公司	股东的子公司
上海美克资产管理有限公司	母公司的全资子公司
新疆美克化工股份有限公司	母公司的控股子公司
美克嘉佳(天津)投资有限公司	股东的子公司
美克嘉翔(新疆)地产有限公司	股东的子公司
天津嘉腾股权投资管理有限公司	股东的子公司
美克置业(昌吉)有限公司	其他
美克筑嘉(天津)投资有限公司	其他

### 4、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
美克投资集团有限公司	销售商品	965,601.20	1,381,704.81
新疆美克化工股份有限公司	销售商品	30,000.00	93,551.70
美克筑嘉(天津)投资有限公司	销售商品	4,350.00	3,523,253.26

#### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：



单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
美克投资集团有限公司	房屋	57,086.00	25,550.00
美克嘉佳（天津）投资有限公司	房屋	18,000.00	18,000.00
美克嘉翔（新疆）地产有限公司	房屋	31,536.00	31,536.00
天津嘉腾股权投资管理有限公司	房屋	43,536.00	12,000.00

### (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美克投资集团有限公司	10,000	2014年7月23日	2015年12月22日	否
美克投资集团有限公司	19,000	2014年3月20日	2017年3月19日	否
美克投资集团有限公司	6,000	2014年8月5日	2015年8月4日	否
美克投资集团有限公司	2,000	2014年10月24日	2016年10月23日	否
美克投资集团有限公司	8,000	2014年12月3日	2016年10月23日	否
新疆美克化工股份有限公司	164,650	2014年8月4日	2026年8月3日	否

## 5、关联方应收应付款项

### (1). 应付项目

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	美克投资集团有限公司	1,000,000.00	0.00

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black—Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,677,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,082,200.00

其他说明

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

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司对外债务担保见“十、关联方及关联交易 4 (3) 关联担保情况”的详细表述。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2014 年 12 月 31 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。

### 2、 其他

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	96,969,362.85
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 2、 其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 限制性股票回购注销事宜

公司 2013 年实施的限制性股票激励计划中的激励对象朱海波、齐云、方征辉、蒋玲玲四人因个人原因已辞职，根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，上述四人已获授予但尚未解锁的 348,000 股限制性股票将由公司回购并注销，本次回购注销事宜已经公司 2014 年 12 月 9 日召开的第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议通过，独立董事发表了同意意见。

公司已于 2015 年 1 月 7 日将以上四人持有的 348,000 股限制性股票回购并予以注销，公司总股本相应减少 348,000 股。

2015年1月30日，公司董事会完成了注册资本的工商变更登记事项，并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》。本次变更登记后，公司注册资本由原“646,810,419元人民币”变更为“646,462,419元人民币”。

(2) 利润分配情况

公司拟以2015年1月7日限制性股票注销后的总股本646,462,419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96,969,362.85元，剩余利润结转下一年度。公司2014年度不进行资本公积金转增股本。此项预案将提请公司2015年度股东大会审议通过后实施。

截至2015年3月27日止，除上述事项外本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	558,687,793.36	100	1,988,372.38	0.36	556,699,420.98	339,935,976.97	100	1,031,567.34	0.30	338,904,409.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	558,687,793.36	/	1,988,372.38	/	556,699,420.98	339,935,976.97	/	1,031,567.34	/	338,904,409.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
货款	549,313,944.06	149,657.11	
1年以内小计	549,313,944.06	149,657.11	1%



1至2年	3,745,213.04	374,521.30	10%
2至3年	5,205,516.63	1,041,103.33	20%
3年以上			
3至4年	0.00	0.00	30%
4至5年	57.99	29.00	50%
5年以上	423,061.64	423,061.64	100%
合计	558,687,793.36	1,988,372.38	

确定该组合依据的说明:

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。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,988,372.38 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

应收账款核销说明:

本报告期无核销的应收款项。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	39,746,368.55	1年以内	7.11
2	关联单位	23,299,586.88	1年以内	4.17
3	关联单位	8,931,301.49	1年以内	1.60
4	非关联单位	7,423,656.97	1年以内	1.33
5	关联单位	5,072,950.76	1年以内	0.91
合计	/	84,473,864.65		15.12

其他说明:

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。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:



单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,867,528.15	4.00	0.00	0.00	28,867,528.15	0.00	0.00	0.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	694,005,595.48	96.00	2,554,417.08	0.37	691,451,178.40	851,970,117.98	100.00	6,304,351.75	0.74	845,665,766.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	722,873,123.63	/	2,554,417.08	/	720,318,706.55	851,970,117.98	/	6,304,351.75	/	845,665,766.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
往来款	718,731,846.78	20,050.27	1%
1年以内小计	718,731,846.78	20,050.27	1%
1至2年	148,479.04	14,847.90	10%
2至3年	944,613.82	188,922.76	20%
3年以上			
3至4年	477,062.49	143,118.75	30%
4至5年	767,288.20	383,644.10	50%
5年以上	1,803,833.30	1,803,833.30	100%
合计	722,873,123.63	2,554,417.08	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,554,417.08 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其他应收款核销说明:

本报告期无核销的其他应收款。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	与子公司往来款	156,401,772.18	1年以内	21.64	0.00
2	与子公司往来款	77,848,015.29	1年以内	10.77	0.00
3	与子公司往来款	14,399,552.43	1年以内	1.99	0.00
4	与子公司往来款	6,629,148.77	1年以内	0.92	0.00
5	与子公司往来款	4,436,525.85	1年以内	0.61	0.00
合计	/	259,715,014.52	/	35.93	0.00

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,165,772,119.10		1,165,772,119.10	1,165,804,619.10		1,165,804,619.10
对联营、合营企业投资						
合计	1,165,772,119.10		1,165,772,119.10	1,165,804,619.10		1,165,804,619.10

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京美克家居用品有限公司	123,293,155.30			123,293,155.30		
上海美克家居用品有限公司	78,091,940.75			78,091,940.75		
新疆林源贸易有限公司	10,499,648.84			10,499,648.84		
美克物流(天津)有限公司	8,141,080.40			8,141,080.40		
美克远东木业有限公司	7,486,397.31			7,486,397.31		
美克国际木业(二连浩特)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
美克国际家私(天津)制造有限公司	530,330,695.78			530,330,695.78		
施纳迪克国际公司	208,494,742.72			208,494,742.72		
A. R. T. 家具公司	194,434,458.00			194,434,458.00		
MIBD, INC (施那迪克 ART 管理总公司)	32,500.00		32,500.00	0.00		
合计	1,165,804,619.10		32,500.00	1,165,772,119.10		

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,008,022,642.68	890,094,693.95	1,722,083,157.72	754,200,200.34
其他业务	75,649,584.84	70,748,741.41	80,633,651.53	66,799,391.84
合计	2,083,672,227.52	960,843,435.36	1,802,716,809.25	820,999,592.18

其他说明：

(1) 按主营业务（分行业）列示：

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	2,008,022,642.68	890,094,693.95	1,722,083,157.72	754,200,200.34
合计	2,008,022,642.68	890,094,693.95	1,722,083,157.72	754,200,200.34

(2) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	59,206,916.44	2.84
2	27,098,753.22	1.30
3	12,589,906.86	0.60
4	5,919,490.56	0.28
5	4,869,173.58	0.23
合计	109,684,240.66	5.25

主营业务均属于家具制造销售行业。

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	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	2,360,183.21
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	812,225.72	1,870,240.47
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融及衍生品投资收益		
合计	812,225.72	4,230,423.68

#### 6、其他

##### 母公司现金流量表补充资料



单位：元

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	237,341,686.69	184,085,442.85
加：资产减值准备	-2,781,261.43	2,998,656.06
固定资产折旧	36,582,091.09	33,211,966.95
无形资产摊销	4,631,683.15	3,381,779.75
长期待摊费用摊销	39,611,919.41	30,864,183.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	573,128.23	0.00
固定资产报废损失	186,755.77	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-247,180.88
财务费用	19,435,079.84	12,247,364.10
投资损失（减：收益）	-812,225.72	-4,230,423.68
递延所得税资产减少（减：增加）	7,977,034.76	-9,774,554.78
递延所得税负债增加（减：减少）	-120,250.98	58,192.85
存货的减少（减：增加）	-249,592,173.88	-13,600,091.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	-169,298,419.46	-713,534,157.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	30,868,279.74	722,372,977.76
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-45,396,672.79	247,834,155.10
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	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,341,573.90	320,383,010.58
减：现金的期初余额	320,383,010.58	346,851,500.47
现金及现金等价物净增加额	-217,041,436.68	-26,468,489.89

## 十五、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-438,303.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,078,782.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		



同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-478,848.62	
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	425,346.69	
所得税影响额	71,142.54	
少数股东权益影响额		
合计	11,658,119.47	

(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。

## 2、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	8.39	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.97	0.343	0.343

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况  
适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况  
适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

## 5、其他

2013 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	6.58	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.241	0.241

项目	2014 年度	2013 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	233,565,748.92	172,008,381.12
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	233,565,748.92	172,008,381.12
非经常性损益	11,658,119.47	17,520,283.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	221,907,629.45	154,488,097.44
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	0.00	0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	0.00	0.00
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
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		
(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	647,045,419.00	641,197,085.67
项目		
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	0.00	0.00
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	647,045,419.00	641,197,085.67
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.36	0.27
稀释每股收益	0.36	0.27



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸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

董事会批准报送日期：2015-3-27