

公司代码：600337

公司简称：美克家居



MARKOR

**美克国际家居用品股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**MARKOR**

## 重要提示

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

**二、公司全体董事出席董事会会议。**

**三、本半年度报告未经审计。**

**四、公司负责人寇卫平、主管会计工作负责人张莉及会计机构负责人（会计主管人员）黄丽君声明：保证半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**

无

**六、前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

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，充分理解计划、预测与承诺之间的差异。

**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

**九、重大风险提示**

详见“第四节 经营情况的讨论与分析、二、其他披露事项、（二）可能面对的风险”。

**十、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	18
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	166

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、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》
美克家居、本公司、公司	指	美克国际家居用品股份有限公司
美克集团、控股股东	指	美克投资集团有限公司
美克化工	指	新疆美克化工股份有限公司
北京美家	指	北京美克家居用品有限公司
上海美家	指	上海美克家居用品有限公司
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
Caracole 公司	指	施纳迪克国际公司（商业名称“Caracole 公司”）
A.R.T.公司、A.R.T.家具公司	指	ART 家具（有限责任）公司
M.U.S.T.公司	指	M.U.S.T. Holdings Limited
Rowe 公司	指	Rowe Fine Furniture Holding Corp.
美克物流	指	美克物流(天津)有限公司
美克木业	指	美克国际木业（二连浩特）有限公司
新疆林源	指	新疆林源贸易有限公司
美克远东	指	美克远东木业有限公司
美克国际事业	指	美克国际事业贸易有限公司
美克投资	指	新疆美克家居投资有限公司
小窝金服	指	深圳市小窝金融信息服务有限公司
C2M	指	客对厂模式
元、万元、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、自治区	指	新疆维吾尔自治区

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区西流湖南路181号
公司注册地址的邮政编码	830023
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市北京南路506号
公司办公地址的邮政编码	830011
公司网址	www.markorfurniture.com
电子信箱	mkzq1@markor.com.cn
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	/

## 五、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、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1 - 6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,525,841,193.93	1,797,781,624.33	40.50
归属于上市公司股东的净利润	205,582,725.52	151,711,664.01	35.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	201,972,667.17	148,893,454.37	35.65
经营活动产生的现金流量净额	-328,760,933.70	139,007,050.17	-336.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,799,464,318.24	4,931,813,960.30	-2.68
总资产	7,806,791,203.32	6,924,777,814.10	12.74

### (二)主要财务指标主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1 - 6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.10	10.00
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.10	10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.10	10.00
加权平均净资产收益率(%)	4.11	4.72	减少0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.03	4.64	减少0.61个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于 2017 年 9 月实施了非公开发行股票，新增限售流通股 30,769.2307 万股，剔除新增股份对每股收益和净资产收益率的影响，2018 年 1-6 月基本每股收益同比实际增长 34.51%，加权平均净资产收益率同比实际增加 1.26 个百分点。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	819,686.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,226,320.55	
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	332,098.51	
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	-1,030,784.98	
少数股东权益影响额	-15,237.25	
所得税影响额	-722,025.15	
合计	3,610,058.35	

#### 十、其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务

美克家居是面向中高端优质市场，为客户打造高品位、一站式生活方式极致体验的上市公司，也是自主拥有以“美克美家”为主的多品牌经营模式，具备从商品创新迭代、智能制造、零售多品牌至售后服务，端对端的垂直供应链整合能力。作为正在由产品型公司向平台型公司转型的中国最具艺术品位的生活方式品牌公司之一，美克家居在新中产阶级以上的优质市场中有较高的知名度和美誉度。

##### 2、经营模式

美克家居拥有遍布中国 100 多个城市，超过 200 家门店布局，包括直营、加盟两种业态的 8 个渠道品牌，10 个制造能力领先的中高端家具制造工厂，3 个配送中心，以及以创新为驱动和引领风尚的设计中心。旗下 8 个渠道品牌：美克美家、A.R.T.、A.R.T.西区、YVVY、恣在家 Zest Home 及美克美家子品牌 Rehome 以及国外品牌 Jonathan Charles 和 Rowe。另外，公司于 2001 年 6 月获得美国伊森艾伦（Ethan Allen）公司品牌特许经营权在国内美克美家店面渠道独家销售。





品牌	价值主张	客群定位	目标面积	全套价格	销售渠道
美克美家	高品位、经典、浪漫、优雅	定位于对高品质生活有所追求的、中产精英以上的中高端人群	90m <sup>2</sup> -450m <sup>2</sup>	12万-120万	直营连锁
A.R.T.经典	新传统、建筑(感)、原汁原味、(可)传承	定位于钟情原汁原味的美式家居风格的高端收入人群	120m <sup>2</sup> -300m <sup>2</sup>	13万-30万	加盟为主+直营
A.R.T.西区	新锐、不羁、多样、自然	代表着浪漫、自由和具有艺术家气质的品牌, 群体定位为热爱生活、崇尚自由、追求生活品质并始终保有年轻心态的中等收入人群	60m <sup>2</sup> -150m <sup>2</sup>	10万-13万	加盟为主+直营
Rehome	温馨、雅致、愉悦、便捷	定位为雅致的装饰品品牌, 涵盖原创设计的家具产品套系, 群体定位为中高端收入群体	90m <sup>2</sup> -150m <sup>2</sup>	10万-14万	高端购物中心
yvy	潮、酷、惊喜、独特	对潮酷文化有独到理解、敢于冒险、注重极致的生活和消费体验, 愿意为喜爱买单的潮酷一族	90m <sup>2</sup> -120m <sup>2</sup>	12万-20万	高端购物中心
恣在家 Zest Home	个性、多彩、时尚、百搭	具有时尚差异化和宣扬个性的线上品牌, 覆盖个性化定制需求的、中小户型的、首次置家的、追求品质生活的年轻人及改善型住房的中年群体	80m <sup>2</sup> -120m <sup>2</sup>	5万-10万	线上为主

**美克美家：**作为美克家居旗下享有盛誉的生活方式品牌，荟萃世界各地不同国家和不同历史时期的艺术设计元素和家居风格，满足不同人群关于生活的需求，持续聚焦消费者体验需求的变化，致力于为消费者打造极致优雅的生活空间。品牌价值主张：高品位、经典、浪漫、优雅，品牌风格定位为传统风格、休闲风格、变迁风格、乡村风格、现代风格。美克美家采取直营连锁、线下体验并结合线上引流的经营模式。店内销售产品包括美克美家全线产品、伊森艾伦全线产品、Caracole、Compositions 全线产品、最高端定位的 Caracole Signature 与美克美家“Black Label”（黑标）产品以及窗帘、床垫和其他家居饰品。



**A.R.T.：**以美国草原派设计风格为根基，融合了新传统与变迁元素，致力于打造符合精英人群生活方式的可传承的经典美式家具。品牌价值主张：新传统、建筑（感）、原汁原味、（可）传承，A.R.T.品牌在美国、加拿大、澳大利亚、德国、芬兰、俄罗斯等 52 个国家的近 2000 个城市的零售店面销售。国内采取直营+加盟相结合的经营模式，销售 A.R.T.全线产品。



**A.R.T.西区：**从世界各地的著名艺术街区获取设计的灵感，创造出独一无二的居室文化体验。其自由不羁的风格内涵，又在细节上不厌其烦地精益求精的做法，追求集合形式构图和机器风格，在形态上强调功能性和几何化。品牌价值主张：新锐、不羁、多样、自然，风格定位为波西米亚风与新现代风格的融合。采取直营+加盟相结合的经营模式，销售 A.R.T.西区品牌产品。

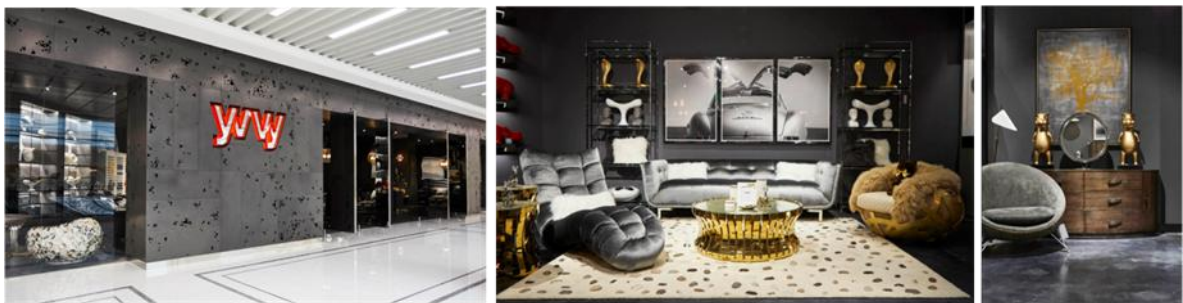




**Rehome**：着眼于时尚家居潮流趋势，汇集全球甄选家居装饰用品，推出原创设计家具产品套系。品牌价值主张：温馨、雅致、愉悦、便捷，品牌风格定位为田园与休闲风格的融合，倡导“回归自然”，在舒适放松中体现自然、务实、温馨与简洁明快特点。为热爱生活、富有品位的人群提供全球甄选的优质家居装饰用品和家具产品。采取直营连锁及线上销售的经营模式，布局高端时尚购物中心。



**YVYVY**：面向追求独特创新的年轻人和时下最敢于冒险的意见领袖，提供极具个性的家具和家居用品，以国际潮酷设计风格抢夺新生代消费群体，深受会生活的新中产阶级喜爱。品牌价值主张：潮、酷、惊喜、独特，品牌风格定位为后现代风格，主张多元化的统一，设计语言令人耳目一新，个性色彩独特，极具自由意识。采取直营的经营模式，产品为 YVYVY 全线产品。



**恣在家 Zest Home**：作为公司的互联网线上定制品牌，以 C2M 模式提出绿色家居新主张，恣在家为年轻一代的消费者提供风格多样，富有吸引力的产品组合，通过互动平台、互联网和 VR 技术，以及自动化的生产加工制造能力为消费者提供专属个性的定制化产品和极致的线上体验。首创实木家具的风格定制，从款式到颜色，从涂装到面料，甚至五金配件皆可定制。品牌价值主张：个性、百搭、多彩、时尚，品牌风格定位为轻波普风格。目前采取线上运营+线下体验店的经营模式。



美克家居通过实施多品牌差异化战略，恪守巨匠智造，构筑品牌美誉度，提升品牌竞争优势。积极利用工信部批准的“国家级工业设计中心”，开发、设计、迭代高水平、高品位的家居产品，并通过建立数字化网络时代的生活方式社区服务平台链接全产业链，从而打造与众不同的、线上线下融合的居室文化极致体验，铸造强势品牌。

### 3、行业情况说明

#### (1) 国内市场分析

上半年，国内经济运行平稳，向好基础不断巩固。消费品市场规模进一步扩大，消费品市场商品结构、城乡结构持续优化，新业态和新商业模式快速发展，市场供给不断完善，消费继续发挥经济增长第一驱动力的作用。根据国家统计局数据，上半年社会消费品零售总额为 180,018 亿元，同比增长 9.40%，继续保持较快增长。其中，家具类 2018 年上半年零售额为 1,053 亿元，同比增长 10.10%。

在消费不断升级的大趋势下，新业态保持快速增长的同时，传统零售业企业积极拓展销售渠道，继续保持较快增长态势。在大数据、人工智能和移动互联网等新技术推动以及日益完善的物流配送体系支撑下，超市、专业店等传统零售业态与电商平台深度融合，不断涌现出更注重消费者体验、集餐饮、购物、娱乐、休闲等跨界消费场景于一体的新零售业态。居民消费从注重量的满足转向追求质的提升，部分与消费升级相关的商品增长加快。

在消费升级背景下，消费主体越来越重视对美好品质生活的追求。随着“轻装修，重装饰”理念的深入，购买家具不再是简单的购买一套餐台、一套床、一张沙发，而是从家具中体味到更多的文化精髓、营造独特的居室文化空间。高档家具、个性化及定制化家具的需求逐渐提高，家具的消费周期逐渐缩短，家具的文化含量逐步增加，消费者对品牌和品质的追求日益增高，智能化、精细化、多元化和个性化成为市场主流。

根据《2017 年消费升级大数据报告》，二三四线城市消费快速崛起，增速超过一线城市近 1.5 倍。一线城市由于发展领先，消费水平本身较二三线城市高，消费升级提升空间较二三城市小，且消费升级先于二三线城市实现。未来二三线城市有望成为消费升级的“主战场”。根据前瞻产业研究院数据，我国以地级城市和部分经济发达县市为代表的三四级市场，约有 1.5 亿个家庭。据有关市场调查显示，这些家庭购置需求如果按照 30% 计算，市场容量将达到 1,500 亿元。而且随着这些城市居民收入水平的提升，购买力也随之水涨船高。在城市化进程不断加快的带动下，三四线城市的市场潜力正在逐步转变为现实购买力。

随着供给侧结构性改革的持续推进和居民收入的稳定增长，传统实体零售有望保持回暖态势，新业态继续快速增长，新商业模式不断涌现，消费转型升级态势将会延续，我国消费品市场仍将保持平稳较快增长。

#### (2) 国际市场分析

国际货币基金组织 (IMF) 最新发布的《世界经济展望》指出：预计 2018 年和 2019 年的全球增长率将升至 3.9%，但经济扩张的均衡程度下降，贸易紧张局势不断加剧。

近年来，世界家具行业取得了较快的发展，作为其中重要的一部分，软体家具市场增长尤其迅速。根据意大利米兰轻工业信息中心 (The Centre for Industrial Studies) 发布的《软体家具：2018 全球市场展望》统计，2017 年全球软体家具消耗总量达 435.6 亿美元，同比上升 3.1%。尽管存在可能的不确定性，2018 年和 2019 年软体家具消费预计将持续增长。

美国商业资讯网发布了美国市场研究机构 Technavio 关于全球木制家具市场的新市场研究报告。报告中预测，全球木制家具市场在 2018 - 2022 年期间将以近 5% 的复合年增长率增长。房地产行业在过去十年有了大幅增长，发展中经济体也在不断扩大房地产行业的发展和投资，促进了办公空间、商业综合体以及住宅建筑的数量增加，这一增长导致全球对木制家具的需求不断提升。根据报告，全球单身及已婚两人家庭数量的增加促进了住房建筑数量的增加，尤其增加了对轻便型及小巧型家具的市场需求。亚太地区是 2017 年全球木制家具市场的领先地区，它占据了约 40% 的市场份额，预计未来亚太地区将在预测期内实现增长最快，依旧领先于其他地区。

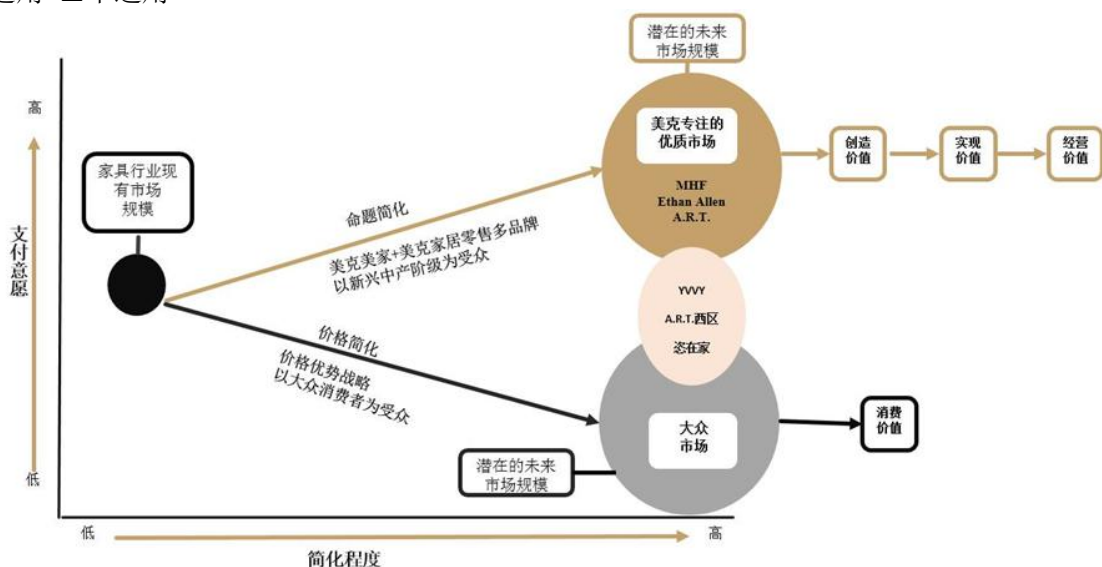
## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

变动情况说明详见“第四节 经营情况的讨论与分析、一、经营情况的讨论与分析、(三) 资产、负债情况分析”。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用



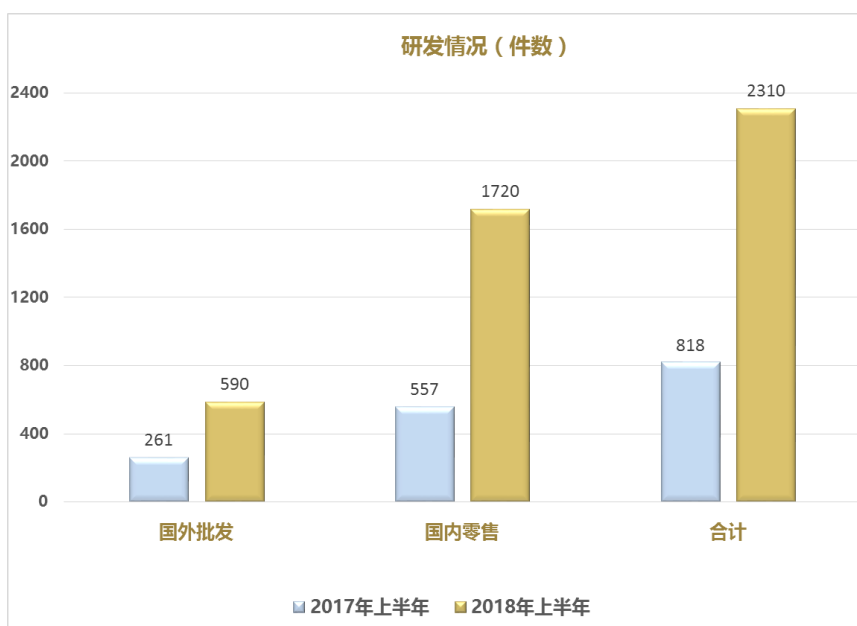
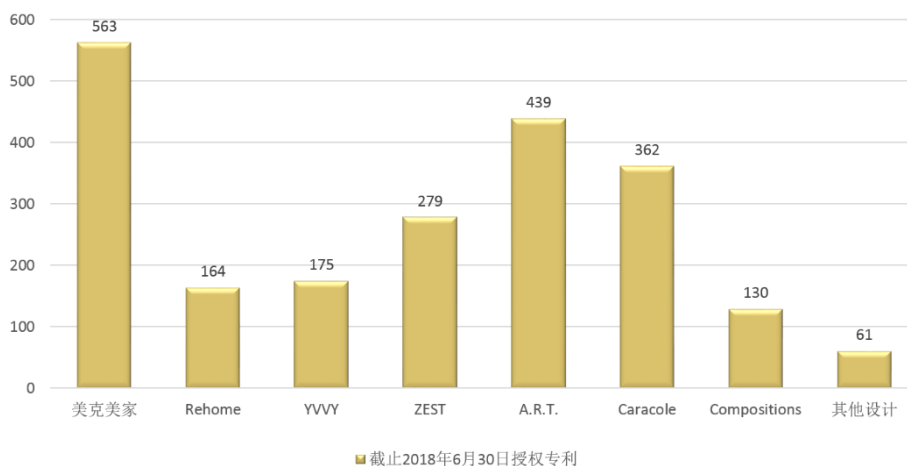
美克家居面向中高端优质市场，为客户打造一站式生活方式极致体验，经过十几年的发展，积累了深厚的设计研发能力和全球商品供应能力，具有以下核心竞争力：

**1. 引领生活方式：**美克家居以艺术为核心，专注于生活方式的设计与整合，将多种高品位的生活方式沉淀于多品牌的风格设计之中，走进生活设计本源，从而引领新中产阶级以上到活力一族的一站式生活方式体验。

**2. 多品牌优势：**公司实施多品牌战略，践行由产品零售商向平台品牌商的转型，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。多个风格的品牌矩阵以及更宽的价格带，满足更多客户群体个性化需求。

**3. 研发创新优势：**公司拥有国家级工业设计中心，鼓励创新，加大研发投入。截至 2018 年 6 月末，公司累计拥有已授权专利 2,234 件，其中发明 4 件，实用新型 57 件，外观设计 2,173 件。自主知识产权已成为公司重要的智力资产，成为提升公司核心竞争力的重要途径。

美克家居各品牌外观授权专利数据



**4. 专业设计服务优势：**美克家居提供高品位、“一站式”购物体验，受过专业训练与培训的



设计顾问会针对不同消费者对空间、风格、色彩、预算等置家环节提供专业意见，利用 iMarkor、APP、酷家乐等专业设计软件实现专业的家居解决方案，并自主开发了软装设计模块，构建了独特的软装艺术设计平台。



**5. 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。

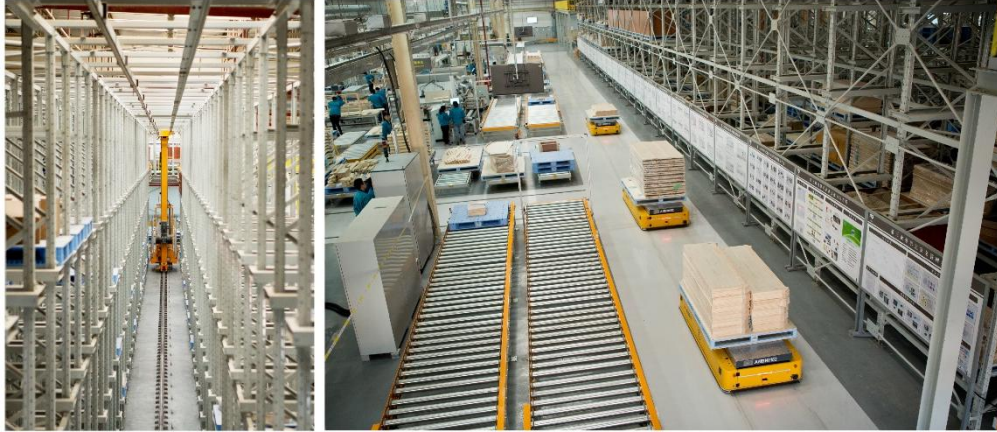
**6. 垂直整合的家居供应链生态系统：**公司致力于打造集研发设计、生产制造和品牌零售为一体的“端对端”垂直整合的家居产业链，拥有国家级工业设计中心，工信部认证的“绿色工厂”和全球首个实木家具智能制造的工业4.0智能工厂，以及完善的物流仓储配送体系。

**7. 全球资源整合优势：**美克家居在全球具有整合设计、研发、制造供应链资源的能力以及品牌运作上的经验，依托多年来在美国和国际家居市场的拓展，美克家居的品牌影响力已遍及全球，成为家居全产业链资源整合型企业。通过年内对越南 M.U.S.T.公司及美国 Rowe 沙发公司的收购，强化全球供货和服务能力，为实现全球供应链战略布局打下坚实基础。

**8. 零售网络覆盖：**美克家居已成功打造直营和加盟两种业态，涵盖线上及线下8个渠道品牌，覆盖中国100多个城市、200余家门店，在全世界50多个国家拥有近2000余个销售门店，同时与 Apple 和 IBM 等公司展开深入合作，为不同消费者提供差异化产品和服务。

**9. 智能制造优势：**美克家居智能制造（MC+FA）项目充分利用当今最先进的制造技术、信息化技术、标准化技术、自动化技术，实现了产品标准化、生产精益化、全程数字化、管理信息化、人机自动化、交付柔性化。该项目于2015年被国家工信部认定为“家居用品制造智能车间试点示范”项目，成为国家“实施中国制造2025”战略首批试点示范项目。2016年，该项目被列入中国“互联网+”在工业应用领域十大新锐案例。在工业和信息化部发布的2017年服务型制造示范企业名单中，美克家居荣获“2017年服务型制造示范项目”。





**10. 环保优势：**公司以实现绿色制造、智能制造、服务型制造以及云制造为未来发展方向，致力于构建环境友好型“绿色园区”，坚持“绿色制造”的理念，走绿色化、智能化道路。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。公司先后获得中环联合（北京）认证中心有限公司 ISO 9001:2015 质量管理体系、ISO14001 : 2015 环境管理体系、OHSAS 18001:2007 职业健康安全管理体系、ISO50001:2011 能源管理体系“四标一体”认证，并于 2018 年初正式入选工信部认证的国家级“绿色工厂”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

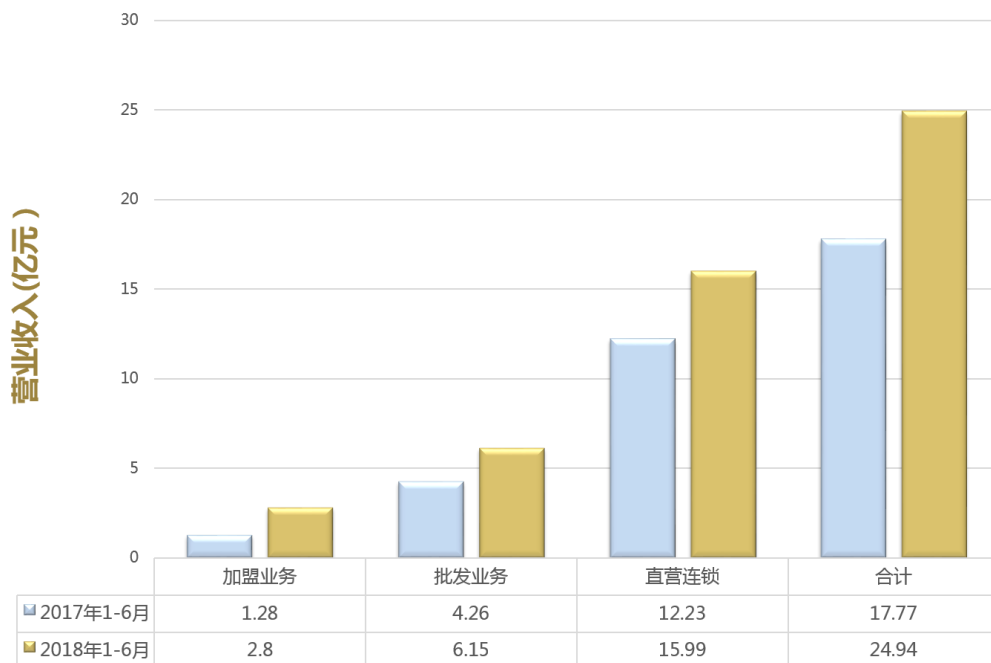
### 一、经营情况的讨论与分析

从创新迭代延伸到商业模式的升级，美克家居正逐渐由产品型企业转型成平台型企业。2018 年，公司通过实施美克家居生态战略，创新商业模式，构建软装设计平台和生活方式艺术体验平台，形成美克家居生态链。

#### （一）上半年经营情况回顾

2018 年，公司将“增长”作为唯一核心目标，围绕销售收入、利润和资产效率提升，建设充分发挥员工创造力的赋能型组织，加大绩效激励改革力度，变革流程效率，通过开展清单革命聚焦痛点问题改善，依托绿色数字化供应链体系，实现了业务的快速增长。上半年，美克家居实现营业收入 252,584.12 万元，同比增长 40.50%；实现营业成本 107,738.07 万元，同比增加 44.05%；实现归属于母公司所有者的净利润 20,558.27 万元，同比增长 35.51%。

**2018 年上半年主营业务收入分经营模式增长图**



#### 1、构建软装设计平台

##### 1) 数字化精准营销

在多变的市场环境中，公司确定了“透过数字化营销实现精准引流”的目标，围绕“营销、获客、交易、支付、服务”等环节，提升全供应链的运营效率，与用户建立有效直连，持续优化客户体验，创造新的商业机会，提升精准营销转化，形成美克家居自有的数据资产。

2018 年上半年，公司与腾讯开展深度合作，作为腾讯在智慧零售战略中的 KA（重要客户）级客户，充分利用腾讯在社交领域的大数据优势、腾讯云的数据分析优势、腾讯社交媒体的触达

优势，同时结合公司多年来在家居零售历程中积累的大量消费者风格偏好、交易方式等数据，以此实现对整个用户生命周期的高效连接，并将其价值最大化。

报告期，公司先后部署了智慧门店 UMall（腾讯智慧门店系统）和精准人群营销触达。UMall 结合了腾讯智慧门店解决方案，采用人脸识别技术，识别进店新老顾客，全程记录购物动线，丰富用户喜好偏好，为门店商品陈列、千人千面的营销推广提供数据基础。截至目前，已补充完善了店面 1/6 老顾客的消费动线和购物喜好。在精准人群营销触达方面，与腾讯云 TDC（腾讯数据云）达成战略合作，通过 TDC 灵活的人群包定制，通过 LBS（基于位置服务）、关键词、社交属性及朋友圈传播链，圈定目标潜客，通过创意、文案和内容的持续优化，实现精准投放，并通过微信小程序，实现不同城市不同软装案例、不同人群不同软装案例的精准推荐，实现高效的效果转化，在上半年开展的两次精准营销活动中，新客户为门店引流客户数的占比高达 90%。

## 2) 优化商品策略

2018 年上半年，公司顺应市场变化，商品设计风格融合消费理念的升级，以各品牌的商品定位及品类结构为基础，围绕直营店和加盟店客户转化率及客单价的提升，快速迭代核心单品和重点品类，开发适合精装房及中小户型的商品；强化产品品类、尺寸的迭代升级；加大新品引入量级，丰富软装产品，引入户外家具，保持两季新品上新。并从商品软装表达、培训上制定解决方案，助力销售增长。

## 3) 强化运营管理

美克美家：上半年，美克美家持续提升门店运营管理能力，深入推进销售标准化管理，实现制度标准化、管理标准化、活动标准化。加强设计顾问培训提升专业服务能力，通过客户触点管理获得客户的认同，提高客户转化率；强化营销管理，通过核心客户关系营销、全员营销激励、深化楼盘合作、高端品牌异业合作等手段，有效吸引客流；同时和全国优秀的硬装公司、地产公司建立战略合作关系，实现地产、金融、零售业务的全面合作，共享平台资源，为更多的客户提供软装服务和更优质的产品。2018 年 3 月，成都 10000 平米的美克美家+美克家居品牌馆开启了新的商业模式，彰显美克多品牌战略升级，为消费者提供一站式购物和艺术家居体验平台，并首次启用品牌代言人策略，邀请热爱艺术追求品质和美克美家品牌理念契合的靳东作为品牌大使，全新演绎“懂家，懂软装”的品牌 PVC，共同为消费者打造高品质的艺术生活。5 月，美克美家再次携手中央电视台 CCTV-1《朗读者》，持续打造“最美场景的高端文化综艺”。报告期，美克美家品牌美誉度、品牌价值持续提升，在“2018 中国 500 最具价值品牌”评选中美克美家品牌价值 116.68 亿元，排名第 349 位，较上年排名提升 5 位。

A.R.T.:上半年，公司加强对 A.R.T.加盟商生命周期管理，完成了第一轮加盟商更替，并通过推进主题营销活动落地、开展加盟商门店星级评比及积极开拓样板间的渠道销售，各项举措推动了销售业绩的大幅提升，并荣获中国连锁经营协会的 3A 认证和 2018 年度优秀特许品牌数字化创新奖。报告期，A.R.T. 快速推进新城市开拓、稳步实施老城市加密，通过进一步规范加盟商

价格体系及区域保护的措施，创造健康的加盟商生态圈。至 2018 年 6 月末，共有直营店 8 家，加盟店 117 家，分布于 100 个城市，总面积超过 96,000 平方米。

2018 年 5 月 26 日，A.R.T.西区的旅程以“自由世界，就要有样”为主题再度开启，在苏州河畔保留最为完整的纺织工业建筑遗存 M50 创意园中，拉开了 A.R.T.西区全国 23 城启幕活动的序幕。并通过参加在深圳和北京举办的国际家居展，促进了 A.R.T.西区品牌知名度的不断提升，同时完成了意向客户的储备。至 2018 年 6 月末，A.R.T.西区共有直营店 4 家，加盟店 31 家，分布于 33 个城市，总面积约 10,900 平方米。

恣在家 Zest Home：公司 2017 年推出了线上品牌“恣在家”，基于 C2M（客对厂）模式为客户提供开放的线上设计平台，满足消费者尤其是年轻消费者群体对风格定制的需求。2018 年，恣在家制定了以线上销售渠道为主，多渠道并行的销售策略。3 月，恣在家天猫店和第一家智慧门店相继营业，并陆续推出了恣在家商城小程序和恣在家 APP，逐步形成线上以主站和天猫店为主要门户，线下门店和行业合作渠道并行的多渠道销售模式。上半年，线上各营销渠道累计带来客户浏览量近 1000 万次，品牌曝光量 3.46 亿次，粉丝数超过 10 万，至 6 月末，恣在家在天猫的店铺排名上升了 4000 名。

Rehome：上半年开发了适合购物中心人群的实木套系产品，实木家具销售占比不断提升；装饰品继续聚集核心品类，通过有序的主题上新，主推雅致的、随性百搭、高品质的家居产品。上半年 Rehome 积极参与美克美家联动的营销活动，提升了品牌影响力，同时也拉动了门店的客流、客单价及销售的提升。

YVVY：上半年，YVVY 聚焦主题元素，植入特殊材质，保持产品独特性，运用绿色设计，通过价值工程，持续优化商品性价比；并结合各门店具体情况，针对性地制定培训督导计划，新店的成长周期缩短，家具类销售占比达到 68%；上半年通过品牌及营销活动多角度的推广增加了品牌认知，提升了曝光率，增加了客流；同时，通过调整实施新的薪酬激励政策，撬动销售人员的积极性；开展与楼盘和设计公司等上下游行业的合作，支撑销售增长。

## 2、构建生活方式艺术体验平台

经济发展带动了消费升级，消费者从关注物质层面消费过渡到了精神文化生活层面的消费，引领生活方式与提供艺术体验相结合的新零售方式，将成为家居行业的创新方向。

### • 场景化的沉浸式体验平台

美克家居的生活方式艺术体验平台是一个场景化的沉浸式体验平台，拥有全生命周期的家居解决方案，不仅是消费升级的真正产物，更是深挖客户价值的抉择。该平台包括国际 MAC 艺术中心（位于美国北卡罗来纳州高点市）、已在国内筹建的 MLAC 生活艺术馆、美克家居品牌馆、美克美家标准店及美克美家设计工作室等实体体验平台。美克家居要打造出场景化的集合店模式，不仅包含顶级品牌和众多优质多品牌，还要从风格上跨越历史的传承与迭代创新，受众基本上承接

了所有的年龄层和消费层；与当下众多打造家居跨界业态集合店的品牌不同，美克家居要创新出家居行业新的跨界模式 形成艺术体验的品牌链。除了向消费者提供购物的仪式感、极致的体验感以外，更要从创造品牌价值、提升品牌地位的角度获得更大的市场份额。

- 漫生活

漫生活是一种享受物质与精神相平衡的生活方式。美克家居所建立的生活方式艺术体验平台与现在各个城市中矗立的同质化的购物中心不同，我们所要创建的是专业的居室文化生活馆，是要顾客走进我们的馆内感受到的是千家万户的社区家庭生活，而不是展厅中成百上千个品牌争相出境。美克希望提供给顾客一种“漫生活”的概念，“在浪漫中游离”，让顾客放慢脚步，肆意享受生活方式中的美轮美奂。消费者面对的不是一间间家具店或家居品牌，他们感受到的应该是一次又一次生活方式的彩排，在其生活方式艺术体验平台的引领下，还原都市生活中的惬意与浪漫。

- 艺术零售

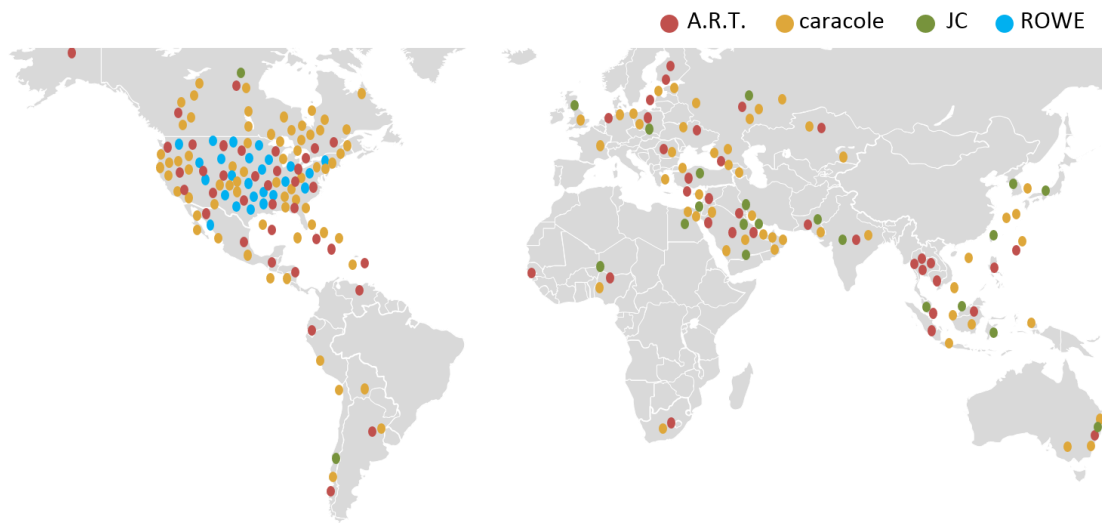
美克家居利用线上智能驱动与线下新场景、新技术相融合，创新模式来打造令人耳目一新的家居购物体验,以效率极致、服务极致、体验极致、产品极致、运营极致、供应链极致、品类极致等理念在消费主权时代为消费者提供焕然一新的“五感体验”。向消费者提供具有吸引力的体验价值的同时，创造出美克家居自己的品牌价值。

上半年，随着公司海外并购项目 M.U.S.T.公司和 Rowe 公司的交割完成，公司拥有在了美国及越南的软体家具及实木家具制造能力，构建了高效的全球化的供应链服务能力。2018 年上半年，公司国际业务客户资源与品牌协同效应开始彰显实力，国际批发业务同比实现了 44% 的快速增长。

客户+品牌品类资源整合发力，A.R.T.公司、Caracole 公司、M.U.S.T.公司和 Rowe 公司，在北美与国际市场有超过 5,000 个优质客户资源。在美国市场，Rowe 公司所拥有的优质、多样化的定制沙发制造能力，与 A.R.T.公司和 Caracole 公司的实木家具设计能力及 M.U.S.T.公司的实木家具制造能力，形成优势互补并为各自业务拓展带来诸多机会。目前，Rowe 公司已为 Caracole 公司在美国本地开发了定制化沙发，并且借助美克家居现有设计资源也为 Rowe 公司补充了高端茶几类产品。

报告期，A.R.T.拓展了定制化产品与户外家具新业务，在美国市场推出的定制化产品市场反映良好；户外家具的快速上市，为未来业务增长提供巨大潜力。Caracole 公司上半年继续发挥其产品设计创新优势，快速拓展国际市场，报告期在 4 个国家开发了新渠道，精品店覆盖率增加了 7%，电商销售较上年增长 106%。

### 美克家居海外业务布局图



### 3、供应链一体化

上半年，公司制造基地以客户为中心，精准服务销售前端，开展与市场零距离沟通活动，深入一线了解用户对品质的诉求，制定消缺策略；通过在全国建立 40 余个质量管理 APP 系统服务站点，连通工厂到服务中心、零售店面、送货和客服全过程，使品质反馈更加准确、及时；结合产业链全过程质量 PAD 系统产生的大数据，仔细分析整理，准确定位出公司质量频发的问题点，制定并落实专项改善方案，通过对质量的持续改善，不断提升公司产品质量，更好的服务客户；依托 VF 多工厂联合管理精益项目，梳理现有生产流程制度并进行优化，开展快速换模、作业标准化等精益改善活动，提升生产效率与产能。上半年，制造基地共发表工艺创新类案例 542 项、设备改善类 120 项、效率改善类 846 项，较上年同期增加 919 项，同比增长 156%。通过各项目的有序开展，制造基地上半年 OPE(整体工厂效率)同比提升 11%，劳动生产率同比提升 13%。

## (二) 下半年业务规划

### 1、智慧零售与精准营销

下半年，公司将结合线下营销活动，持续推进与腾讯的深度合作，抓住金九银十的营销黄金期，再次扩大战果。同时助力公司累积更多数字化资产，丰富完善顾客画像和标签。并将针对公司数字化资产，在“场”、“人”、“货”三个层面持续完善，形成资源互补和良性循环。

(1) SCRM( 社交化客户关系管理 )与社群管理 :完善现有会员增值权益，提高会员活跃度，发挥线下门店“场”的优势，形成线上线下互动社群，产生裂变效应；

(2) 数据资产平台：分析自有顾客群体特征，实现标签分类，完善顾客画像，精准识别顾客需求，细化“人”的特征，形成自有数据湖，赋能门店；

(3) 营销平台：结合腾讯社交数据优势，自有细化的顾客分类和需求，发挥“货”的优势，传播设计能力，主推高性价比方案，千人千面精准投放，引流到店。

通过上述 3 个环节的衔接，实现营销、获客、交易、支付和服务的闭环，整合营销工具，打通线上线下传播渠道，实现营销一体化，实现一切与消费者相关的渠道整合，将美克家居的优质体验，以最快的时间精准传达给消费者，实现低成本精准获客。

## 2、门店拓展规划

下半年，美克美家将加速市场拓展，高质量、快速、低成本开店，完成全年门店拓展目标。公司将以完成目标城市覆盖及门店群加密为首要任务，预计全年将新增 15 家美克美家门店，12 家设计工作室。并将继续面向优质市场，在武汉开立美克美家+美克家居品牌馆，为客户打造一站式生活方式的极致体验。

加盟品牌 A.R.T.将继续布局国内空白城市，在辐射能力较强的加盟城市完成同城二店或多店的布局，并将积极拓展新的销售渠道。下半年 A.R.T.预计新增门店 36 家；A.R.T.西区将完成直营城市网络布局，快速进入加盟新城市，下半年预计新增门店 84 家。

## 3、恣在家

下半年，公司将围绕恣在家风格定制以及 C2M 商业模式，塑造品牌形象，凸显恣在家品牌独一无二的家居风格定制能力及价值，不断强化内容传播，致力于将恣在家品牌打造成为风格定制家居的风尚引领者；将持续推进以主站和天猫为主，门店和行业合作渠道并行的多渠道运营策略。聚焦线上增长，依托美克家居的品牌、产品、供应链及服务优势，利用互联网渠道快速建立品牌的知名度和认知度；推进极致引流、运用新媒体矩阵等传播手段，扩大触达人群范围、通过一定频度的高质量传播内容、积极的营销活动等手段提升客流及销售。通过产品策略，价格策略，扩大恣在家产品覆盖人群范围。通过数据化运营、精细化服务、培训等手段，提升运营效率。通过全屋软装设计方案服务，提升客户体验及服务水平，带动客单价的提升。根据不同渠道的客群需求差异，制定差异化的运营策略，实现销售额的快速放量。恣在家门店所在城市将开展线上引流，线上流量引导到门店成单，通过门店良好的用户体验可提升成单率和客单价。通过城市的行业合作及多种形式的线下活动，提升门店到店客户数，更好的服务客户，提升客户的消费体验，进而提高客户粘性，促进销量增长。

## 4、定制衣柜业务

下半年，公司将利用品牌优势，着眼于定制价值链布局，完成合作伙伴筛选与业务模式设计，实现“定制+成品”强强联手。公司已完成现代、经典、休闲三种生活方式、与美克美家现有产品相适配的 12 款定制衣柜的产品设计、价格带定位及模块化建模工作，下半年将在美克美家门店全面推广，并同步构建一键下单流程，利用酷家乐解决快速定制、实时报价与全屋渲染。并利用公司现有物流服务系统，红地毯、白手套完成最后一米客户体验。

## 5、员工激励

下半年，公司将试行合伙人激励机制，通过激励机制的创新，更大程度地激发人才的创造力和创新意识，通过放权和授权，激活经营团队的主动性和能动性，更有效的支撑公司实现黑客增



长目标。通过激励机制的创新,实现对人才贡献和人才价值的认可,让员工借助公司的平台创业,实现员工与企业的共赢。通过企业组织形态和经营形态的转变,实现从产品型企业向平台型企业的过渡,让更多人才共同铸就一个生态型的平台企业。

## (一)主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,525,841,193.93	1,797,781,624.33	40.50
营业成本	1,077,380,654.61	747,914,468.79	44.05
销售费用	896,543,596.44	632,168,301.76	41.82
管理费用	258,214,930.56	162,208,766.57	59.19
财务费用	17,773,050.14	31,757,525.19	-44.04
经营活动产生的现金流量净额	-328,760,933.70	139,007,050.17	-336.51
投资活动产生的现金流量净额	-464,097,856.20	-129,095,804.55	
筹资活动产生的现金流量净额	385,031,502.47	-56,639,275.23	
研发支出	61,538,260.09	41,339,365.93	48.86

营业收入变动原因说明:公司积极开拓国内、外市场,在国内直营、加盟业务较上年同期稳步增长的情况下,通过收购国外 Rowe 公司和 M.U.S.T.公司,进一步拓展国外销售市场,营业收入较上年同期增长明显;

营业成本变动原因说明:随着营业收入的增长,受销售结构、外部原材料、商品价格等因素影响,采购成本、生产成本和销售成本相应增加,致使营业成本较上年同比例增加;

销售费用变动原因说明:公司围绕销售收入的提升,加大营销力度,增加了人工费用、广告宣传费用、资产使用费(新开店租金等)、运杂费、营销咨询费用、办公业务费用及销售佣金等投入,同时随着 Rowe 公司和 M.U.S.T.公司本期纳入合并报表范围,相应费用较上年同期也有所增加;

管理费用变动原因说明:公司因业务规模扩大及 Rowe 公司和 M.U.S.T.公司本期纳入合并报表范围,人工费用、办公业务费用、咨询服务费用、业务维修等费用较上年同期均有所增加;

财务费用变动原因说明:受报告期末汇率变动影响,汇兑净损失同比减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:随着公司业务规模增长及开拓国外销售市场,商品采购及人工费用同比增长所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期收购国外 Rowe 公司、M.U.S.T.公司支付的投资款所致;



筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期取得短期借款较上年同期增加所致。

研发支出变动原因说明:公司本期重点对线上渠道、新品牌业务、国外批发业务的产品开发的研发投入较上年有所增长,本期仅 Rowe 公司研发支出增加了 230 万元。

## 2 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

适用 不适用

### (2)其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1.资产及负债状况

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 (%)	情况说 明
应收帐款	293,877,933.30	3.76	224,642,713.23	3.24	30.82	(1)
预付款项	334,080,102.47	4.28	251,170,739.45	3.63	33.01	(2)
其他应收款	130,654,670.68	1.67	82,037,968.43	1.18	59.26	(3)
存货	2,030,144,956.43	26.00	1,536,555,179.53	22.19	32.12	(4)
可供出售金融资产	95,756,334.56	1.23	70,496,388.46	1.02	35.83	(5)
长期应收款	1,117,414.39	0.01				(6)
在建工程	378,056,535.91	4.84	219,835,511.97	3.17	71.97	(7)
商誉	63,990,606.63	0.82	49,066,579.71	0.71	30.42	(8)
递延所得税资产	75,364,244.29	0.97	31,066,160.69	0.45	142.59	(9)
其他非流动资产			36,678,570.00	0.53	-100.00	(10)
短期借款	735,294,872.28	9.42	110,767,911.66	1.60	563.82	(11)
应付票据	149,057,884.89	1.91	33,398,570.60	0.48	346.30	(12)
应交税费	101,288,213.61	1.30	204,983,544.15	2.96	-50.59	(13)
应付利息	1,503,266.82	0.02	1,121,773.52	0.02	34.01	(14)



应付股利	195,255,800.96	2.50				( 15 )
其他应付款	136,223,738.26	1.74	71,472,939.24	1.03	90.59	( 16 )
一年内到期的非流动负债	222,954,940.00	2.86	137,699,660.00	1.99	61.91	( 17 )
长期应付款	72,813,286.04	0.93	53,180,200.00	0.77	36.92	( 18 )
递延收益	31,756,108.76	0.41				( 19 )
其他非流动负债	3,386,408.96	0.04	442,992.95	0.01	664.44	( 20 )
库存股	8,280,000.00	0.11	15,000,000.00	0.22	-44.80	( 21 )
其他综合收益	-46,085,105.03	-0.59	-31,195,391.52	-0.45		( 22 )
少数股东权益	16,790,058.46	0.22				( 23 )

#### 其他说明

( 1 ) 应收账款同比增加 30.82%，主要原因是报告期公司完成了对美国高级沙发定制公司 Rowe 的股权收购，本期将其纳入合并报表范围，该公司根据客户信用政策给予不同客户一定信用额度在合并报表中反映所致；

( 2 ) 预付款项同比增加 33.01%，主要原因是公司本期外购商品增加，导致预付账款较年初增加所致；

( 3 ) 其他应收款同比增加 59.26%，主要原因是公司本期应收租金保证金、押金及往来代垫款项较年初增加所致；

( 4 ) 存货同比增加 32.12%，主要原因是公司为配合销售业务拓展，为下半年新开店面楼面样品备货及商品外部采购备货支出，同时本期 M.U.S.T.公司 Rowe 公司纳入合并报表范围，存货相应增加；

( 5 ) 可供出售金融资产同比增加 35.83%，主要原因是公司本期参与深圳市易尚展示股份有限公司（以下称“易尚展示”）非公开发行股票，期末按照公允价值计量金额较年初增加所致；

( 6 ) 长期应收款本期增加的主要原因是公司收购的 M.U.S.T.公司纳入合并报表范围，导致其支付的厂房租赁保证金较年初增加所致；

( 7 ) 在建工程同比增加 71.97%，主要原因是公司新店建设装修费用及美国研发设计中心等建设费用投入较年初增加所致；

( 8 ) 商誉同比增加 30.42%，主要原因是本期完成收购 M.U.S.T.公司 60%股权及 Rowe 100% 股权的交易事项，根据收购支付对价与在被收购方收购日拥有权益份额之差在合并报表中体现为商誉；

( 9 ) 递延所得税资产同比增加 142.59%，主要原因是本期新增 Rowe 公司纳入合并报表范围，并入其账面递延所得税资产所致；

(10) 其他非流动资产较年初减少的主要原因是预付收购 M.U.S.T.公司、Rowe 公司的股权款本期完成收购交割转入长期投资科目所致；

(11) 短期借款同比增加 563.82%，主要原因是公司 2017 年底归还了银行短期借款，年末短期借款账面余额减少；同时因业务需要，报告期公司向银行申请的短期借款到账致使增长比例较大；

(12) 应付票据同比增加 346.30%，主要原因是公司为促进销售增加商品备货，同时进一步加强资金管理降低资金成本，与供应商采购支付加大银行承兑汇票结算力度所致；

(13) 应交税费同比下降 50.59%，主要原因是公司本期存货增加导致增值税进项抵扣税额较年初增加所致；

(14) 应付利息同比增加 34.01%，主要原因是公司本期银行长期借款增加导致相应借款利息增加所致；

(15) 应付股利增加的主要原因是公司按照 2017 年度利润分配方案计提的应付全体股东的现金红利金额；

(16) 其他应付款同比增加 90.59%，主要原因是公司向控股股东美克投资集团有限公司借入的暂时性周转金；

(17) 一年内到期的非流动负债同比增加 61.91%，主要原因是公司将报告期末到期日不足一年的长期借款，重分类调整至本科目所致；

(18) 长期应付款同比增加 36.92%，主要原因是本期新增 Rowe 公司纳入合并报表范围，Rowe 公司的设备售后回租业务形成的长期应付款增加所致；

(19) 递延收益增加，主要原因是新增 Rowe 公司的设备售后回租业务确认的递延收益所致；

(20) 其他非流动负债同比增加 664.44%，主要原因是公司本期长期递延租金较年初增加所致；

(21) 库存股同比减少 44.80%，主要原因是公司本期回购并注销不符合条件的股权激励计划限制性股票；

(22) 其他综合收益同比减少的主要原因是公司本期受外币汇率变动等因素影响所致；

(23) 少数股东权益本期增加的主要原因是公司本期收购 M.U.S.T.公司 60%股权导致少数股东权益较年初增加所致。

## 2.截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见“第十节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、78、所有权或使用权受到限制的资产”。

### 3.其他说明

适用 不适用

#### (四)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

① 报告期，公司全资子公司新疆美克家居投资有限公司出资 5,000 万元人民币通过《天津信托·优选定增 6 号集合资金信托计划》委托华富基金管理有限公司设立的“华富基金-天津信托优选定增 6 号资产管理计划”间接参与深圳市易尚展示股份有限公司（以下称“易尚展示”）的非公开发行股票。详见公司于 2018 年 3 月 24 日、3 月 26 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《美克国际家居用品股份有限公司对外投资公告》、《美克国际家居用品股份有限公司关于对外投资事项相关说明的公告》。

② 报告期，公司对全资子公司美克国际事业贸易有限公司增资 3,108 万美元，用于在美国北卡罗来纳州高点市投资建设美国设计研发中心以及支付收购国外 M.U.S.T.公司和 Rowe 公司的相关款项。

##### (1)重大的股权投资

适用 不适用

##### (2)重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3)以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见“本节、(四)投资状况分析、1、对外股权投资总体分析①”。

##### (五)重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
北京美家	家具销售、开发设计	11,000.00	896,305,468.53	342,885,168.22	4,993,201.98
上海美家	家具销售、开发设计	7,815.00	306,436,176.64	137,595,913.92	6,245,006.78
Caracole 公司	家具批发	USD1.00	268,816,320.79	206,317,573.39	4,681,266.50
A.R.T.公司	家具批发	USD0.05	371,635,238.61	187,788,588.92	-8,411,379.72
天津美克	家具设计、加工及制造	14,780.00	1,804,389,174.82	637,084,874.20	9,049,378.40



美克远东	木材加工及销售	卢布 9,630.00	19,265,272.82	9,736,156.67	127,063.72
美克木业	木材经营及加工	500.00	31,266,384.00	-4,362,993.85	-1,169,765.20
美克物流	物流仓储服务、国际贸易	827.68	7,190,531.83	6,978,735.53	169,325.92
新疆林源	进口木材的经营与加工	1,500.00	39,711,540.46	15,415,179.53	398,652.01
美克国际事业	贸易与投资管理	港币 1.00	245,306,444.33	221,316,368.03	3,867,919.99
美克投资	投资管理、投资咨询	10,000.00	88,290,861.50	60,290,461.50	763.95

### (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二)可能面对的风险

适用 不适用

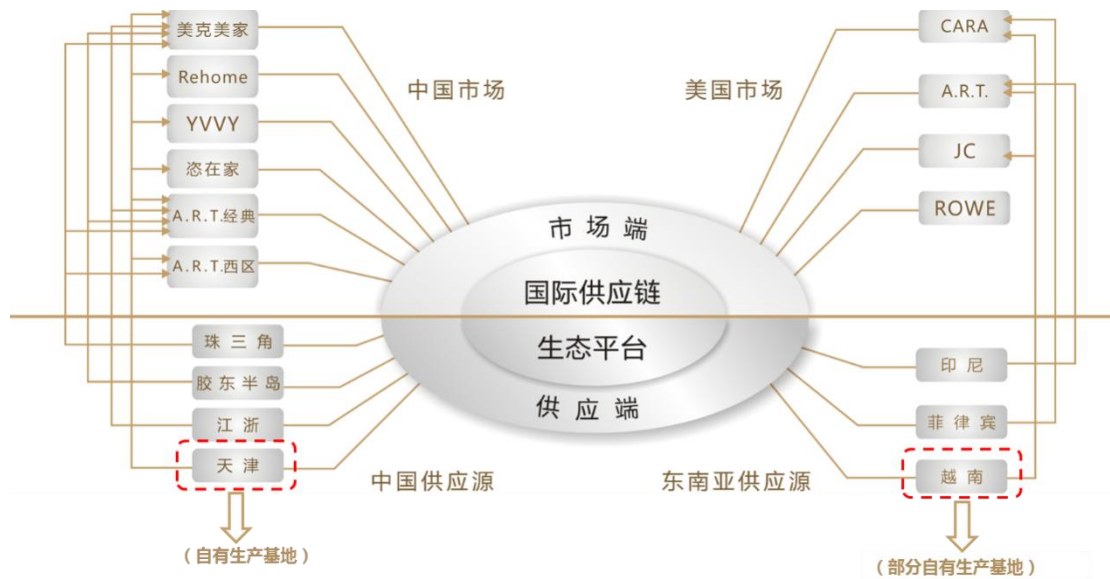
#### 1、中美贸易摩擦风险及应对措施

中美贸易摩擦的不断反复,给中国企业的国际化发展和对外出口带来了极大的不确定性风险。公司主营业务结构中,国内零售业务占比 82%,国外批发业务占比 18%,国外批发业务的商品供应来自于全球供应链。为确保公司国际化业务的长远发展,公司不断完善全球化的供应链生态系统,尤其是在 2017 年底至 2018 年初,公司为了应对国际业务不确定性风险,在战略上重新进行布局,并对制造供应源进行全球化的分布。公司于 2018 年初收购了在美国拥有超过 70 年历史的个性化沙发定制制造商 Rowe 公司,主要目的是为服务公司在美国的 Caracole 和 A.R.T.两家批发公司在美国的沙发定制业务需求,同时化解单纯依赖亚洲沙发供应的风险;并同时收购了越南的高端实木家具和装饰品制造商 M.U.S.T.公司,该公司的制造基地位于越南,成本低,是避开中美贸易风险又能保证高品质的不二选择。此次对 Rowe 公司和 M.U.S.T.公司的收购,丰富了实木家具和软体家具两方面的供应,提高了美国两公司规避此次中美贸易风险的能力。

由于公司前瞻性的战略安排和风险意识,目前已形成了以东南亚作为北美市场的主要供应源,而公司天津美克制造基地保证供应中国国内的多品牌业务,形成了一个全球多渠道的,可根据国内外不断变化的政经形势,进行灵活调节、有效规避风险的国际化供应链生态圈。

另外,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,公司子公司天津美克获得当时全国唯一的“零税率”。因公司规范的管理、包括生产成本、销售客户等完善的经营数据体系和积极的应对,最终使公司成

为上百家征税企业中唯一一家“零关税”企业，也证明了中国企业是合理合法地按照国际化标准经营业务。



## 2、侵权风险及应对措施

公司投入大量的资源进行产品的创新研发以及迭代更新，但当下家具市场知识产权侵权行为肆虐，一些不良商家肆意剽窃、抄袭公司产品的工艺结构、设计外观，“傍名牌”以牟取不当利益，对公司的品牌价值产生了严重的不利影响。

对侵权行为，公司将依法予以严厉打击，绝不姑息。

公司不断强化知识产权维权工作，形成了规模化、层级化的知识产权保护团队。采用线上、线下双管齐下，多维度、多手段的维权策略。并利用小前端的地域优势，定期开展巡查、主动监测，做到早发现，早处理。同时利用社交媒体，对公司成功维权案例进行广泛深入的宣传，以扩大公司的维权影响力，震慑并严厉打击不法行为，保障公司自身和消费者的合法权益，维护行业健康公平的竞争环境。

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn )	2018 年 1 月 30 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn )	2018 年 2 月 24 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn )	2018 年 3 月 20 日
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn )	2018 年 5 月 8 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn )	2018 年 6 月 26 日

#### 股东大会情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017 年度股东大会审议通过了公司 2017 年度利润分配议案，至本报告披露日，该方案已实施完毕，现金红利发放日为 2018 年 7 月 5 日。此外，2017 年度股东大会审议通过了公司关于续聘 2018 年度财务及内控审计机构及支付其报酬的议案。

2、2018 年第一次临时股东大会审议通过了关于 2018 年度公司申请银行综合授信额度的议案、关于 2018 年度公司与控股子公司之间担保计划的议案、关于 2018 年度公司向控股股东提供担保计划的议案、关于 2018 年度公司以闲置自有资金购买理财产品的议案；2018 年第三次临时股东大会审议通过了关于为全资子公司 VIVET INC. 提供担保计划的议案、关于 2018 年度公司开展远期结售汇等业务的议案；2018 年第四次临时股东大会审议通过了公司 2018 年度申请新增银行综合授信额度的议案、关于 2018 年度公司与控股子公司之间担保计划的议案。以上事项已在股东大会决议批准的范围内实施。

3、2018 年第一次临时股东大会审议通过了关于修订《公司章程》的议案，公司董事会已完成相应的工商变更及备案工作。

4、2018 年第二次临时股东大会审议通过了关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次回购股份相关事宜的议案。2017 年度股东大会审议通过了关于回购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暨公司 2017 年限制性股票第一个限售期不予解除限售并回购注销的议案。报告期内公司已实施完成社会公众股和限制性股票回购注销事项。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 ( 股 )	
每 10 股派息数(元) ( 含税 )	
每 10 股转增数 ( 股 )	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

### (一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期间的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	美克集团	美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	其他	美克集团	美克集团承诺其本身及其控制的主体等一致行动人自承诺函出具日至 2017 年非公开发行股票完成后六个月内,将不会做出主动减持美克家居股票的计划	2016-11-4 至 2018-3-12	是	是		

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用



**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格遵守国家法律、法规以及证监会、交易所发布的各项规定，诚信状况良好。不存在诉讼事项以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年4月13日,召开董事会、监事会会议,审议通过了回购并注销股权激励计划部分限制性股票的相关议案	详见公司于2018年4月17日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站(www.sse.com.cn)登载的《美克国际家居用品股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司第七届监事会第三次会议决议公告》、《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暨公司2017年限制性股票第一个限售期不予解除限售并回购注销的公告》、《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》
2018年5月7日,召开股东	详见公司于2018年5月8日在《上海证券报》、《证券时报》

大会审议通过了回购并注销股权激励计划部分限制性股票的相关议案	以及上交所网站 ( www.sse.com.cn ) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》
完成股权激励计划部分限制性股票的回购及注销	详见公司于 2018 年 6 月 22 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 ( 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)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

### 股权激励情况

适用 不适用

### 其他说明

适用 不适用

### 员工持股计划情况

适用 不适用

报告期，公司员工持股计划仍处于锁定期，没有其他变化。

### 其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
出售闲置资产	详见公司于 2018 年 6 月 9 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 ( www.sse.com.cn ) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于出售闲置资产暨关联交易的公告》

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十一、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	8,600	2016-10-31	2016-10-31	2018-10-30	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	19,800	2017-03-20	2017-03-20	2020-03-19	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	6,000	2017-07-11	2017-07-11	2018-07-05	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	4,000	2017-08-28	2017-08-28	2018-08-27	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	7,000	2017-10-20	2017-10-20	2018-10-19	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	8,000	2017-11-03	2017-11-03	2018-11-02	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	8,000	2017-12-12	2017-12-12	2018-12-13	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	3,000	2017-11-03	2017-11-03	2018-11-02	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	15,000	2018-03-27	2018-03-27	2019-03-26	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克化工	61,378	2014-08-04	2014-08-04	2026-08-03	连带责任担保	否	否		是	否	
天津美克	控股子公司	本公司	1,700	2016-08-23	2016-08-23	2018-08-22	连带责任担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	20,000	2017-03-06	2017-03-06	2019-03-05	抵押担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	6,500	2017-08-03	2017-08-03	2019-08-02	抵押担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	15,000	2017-08-30	2017-08-30	2019-08-29	抵押担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	5,000	2018-05-18	2018-05-18	2019-05-15	连带责任担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	8,300	2018-06-12	2018-06-12	2020-06-11	连带责任担保	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）							28,300.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							197,278.00						
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							11,297.52						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,549.61						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													



担保总额 (A+B)	209,827.61
担保总额占公司净资产的比例(%)	42.55
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	79,400.00
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)	1,252.09
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)	80,652.09
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	至本报告披露日，公司为美克化工三期项目银团贷款提供的61,378万元担保，已获得美克化工另一股东新疆中泰（集团）有限责任公司董事会审议通过，新疆中泰（集团）有限责任公司将全额承担担保责任，有关各方正在办理银团贷款协议变更相关手续。变更完成后，公司将不存在为美克化工提供担保的情况，担保总额占公司净资产的比例将降低至30.10%。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1.精准扶贫规划

适用 不适用

公司坚持以维护稳定和扶贫开发为核心任务，以民族团结和农民增收为总抓手，把访民情作为调查摸底、识别扶贫对象的重要手段，把惠民生、聚民心作为帮扶工作的重要任务，高位精准推进扶贫帮困工作。

公司党委明确要求，各事业部党组织要把“访惠聚”工作和扶贫工作落到实处，要高度重视包村定点扶贫工作，将其纳入重要议事日程。公司党委要发挥主体作用，抓好精准扶贫总体部署和督导落实。

### 2.报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

上半年，公司投入 65.50 万元慰问新疆和田地区民丰县尼雅乡纳卡西村村民，帮助该村贫困农牧民脱困、帮助喀什地区巴楚县多来提巴格乡 9 村开展庭院经济项目、帮助喀什地区巴楚县多来提巴格乡 10 村开展木材加工业；公司生产一线还开展了汉族员工与少数民族员工“结对认亲活动”。

### 3.精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	65.50
二、分项投入	
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	65.50

### 4.履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

近年来公司积极参与新疆维吾尔自治区工商联发起的“百企助百村”活动，连续多年帮扶和田地区民丰县尼雅乡纳卡西村。公司先后为该村兴建了蔬菜水果保鲜库，有效提高了农产品附加值，延长销售时间，解决了该乡农产品加工储藏保鲜销售问题，从根本上促进了农牧民增收，并对该村的果品牵线搭桥，寻找销售渠道。同时，公司多名高层领导与该村村民开展“结对认亲活动”，多次到村里“走亲戚”，探望、资助患病群众，了解村民实际困难，与当地村民结下了深厚的情谊。2018年，公司在纳卡西村开展精准扶贫活动，通过帮扶，该村已经摘掉了贫困的帽子。

公司响应政协新疆维吾尔自治区委员会号召，继2017年投入资金帮助新疆喀什地区巴楚县多来提巴格乡5村、6村困难农户开展庭院经济项目后，2018年，公司对多来提巴格乡的9村、10村两个国家深度贫困村开展援助。公司投入资金帮助9村困难农户开展庭院经济项目，进行菜园、畜圈、禽舍等棚圈设施的合理规划建设，鼓励农户改造原有模式，对农户进行圈舍或大棚经费补助，并配置相应的生产设施等，以提高生产效能；投入资金帮助10村开展木材加工业，建设一个立足10村、带动多来提巴格乡、辐射下游乡镇，服务于全县“三新”活动农村家具家装市场的中小型木艺加工厂，目前该工厂正在筹备中，投产后既能促进村民就业，又能带动该村及周边的经济发展。

公司积极响应自治区党委、自治区工商联及自治区总工会“有效解决南疆富余劳动力”工作的号召，持续关心接纳转移就业的少数民族员工，经过了一个四季的轮回，美克的这批新员工都已经变成能独挡一面的熟练工和主机手，实现了南疆富余劳动力在乌鲁木齐安居乐业。与此同时，2018年公司将精准扶贫和民族团结进行了创新实践，将二者高效有机结合起来，在生产一线开展汉族员工与少数民族员工“结对认亲活动”，营造“民族团结一家亲”的浓郁社会氛围，受到了员工及相关部门的好评。

## 5.后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年，公司将在上半年已开展工作的基础上，创新性的将定点帮扶工作、“百企助百村”以及“民族团结一家亲”三者有机结合，加强延伸，根据公司实际情况进行优势互补，同时进一步用美克效率去完成扶贫工作目标。为巩固扶贫攻坚战成果，顺利推进扶贫相关工作的开展，公司计划向纳卡西村捐赠一辆用于当地“访惠聚”工作队交通出行的汽车，目前正在办理相关的车辆过户手续。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及公司子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司始终坚持“绿色”、“低碳”、“环保”的绿色制造理念，致力于构建环境友好型绿色制造体系。公司先后获得中环联合（北京）认证中心有限公司 ISO 9001:2015 质量管理体系、ISO14001：2015 环境管理体系、OHSAS 18001:2007 职业健康安全管理体系、ISO50001:2011 能源管理体系“四标一体”认证。并于 2018 年初正式入选工信部认证的国家级“绿色工厂”。

### (三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三)其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	322,692,307	17.87				-6,720,000	-6,720,000	315,972,307	17.80
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	322,692,307	17.87				-6,720,000	-6,720,000	315,972,307	17.80
其中：境内非国有法人持股	307,692,307	17.04						307,692,307	17.33
境内自然人持股	15,000,000	0.83				-6,720,000	-6,720,000	8,280,000	0.47
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	1,483,408,456	82.13				-24,328,027	-24,328,027	1,459,080,429	82.20
1、人民币普通股	1,483,408,456	82.13				-24,328,027	-24,328,027	1,459,080,429	82.20
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	1,806,100,763	100.00				-31,048,027	-31,048,027	1,775,052,736	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，报告期内，公司以集中竞价交易方式回购公司股份 24,328,027 股，并于 2018 年 5 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销所回购股份。注销完成后，公司股份总数由 1,806,100,763 股变更为 1,781,772,736 股。详见 2018 年 5 月 24 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn ) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司股份回购实施结果暨股份变动公告》。

(2) 经 2017 年度股东大会审议通过，报告期内，公司回购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及公司 2017 年限制性股票第一个限售期不予解除限售的股票



6,720,000 股，并于 2018 年 6 月 22 日予以注销。注销完成后，公司股份总数由 1,781,772,736 股变更为 1,775,052,736 股。详见 2018 年 6 月 22 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家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》。

### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二)限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡毅等 2 名激励对象	800,000	800,000		0	限制性股票激励计划锁定	2018-06-20
黄新等 19 名激励对象	5,920,000	5,920,000		0	限制性股票激励计划锁定	2018-06-19
黄新等 19 名激励对象	4,140,000			4,140,000	限制性股票激励计划锁定	2019-07-11
黄新等 19 名激励对象	4,140,000			4,140,000	限制性股票激励计划锁定	2020-07-13
合计	15,000,000	6,720,000		8,280,000	/	/

## 二、 股东情况

### (一)股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,924
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二)截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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		424,215,270	23.90	38,461,538	质押	366,842,838	境内非国有法人
美克投资集团有限公司 - 非公开发行 2015 年可交换债券质押专户		138,000,000	7.77		质押		境内非国有法人
美克投资集团有限公司 - 非公开发行 2016 年可交换债券质押专户		92,000,000	5.18		质押		境内非国有法人
民生加银基金 - 平安银行 - 四川信托 - 美克 1 号集合资金信托计划		85,961,538	4.84	85,961,538	未知		未知
香港博伊西家具有限公司		77,438,730	4.36		质押	70,955,000	境外法人
新华基金 - 民生银行 - 四川信托 - 智隆优选 1 号集合资金信托计划		59,038,460	3.33	59,038,460	未知		未知
泰达宏利基金 - 民生银行 - 华鑫国际信托 - 华鑫信托·智选 10 号证券投资集合资金信托计划		56,538,461	3.19	56,538,461	未知		未知
中海信托股份有限公司 - 中海信托 - 美克家居员工持股计划集合资金信托计划		47,534,034	2.68		未知		未知
中国证券金融股份有限公司		40,755,177	2.30		未知		国有法人
建信基金 - 民生银行 - 天津信托 - 天津信托·优选定增 5 号集合资金信托计划		37,332,691	2.10	37,332,691	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	385,753,732	人民币普通股	385,753,732
美克投资集团有限公司 - 非公开发行 2015 年可交换债券质押专户	138,000,000	人民币普通股	138,000,000
美克投资集团有限公司 - 非公开发行 2016 年可交换债券质押专户	92,000,000	人民币普通股	92,000,000
香港博伊西家具有限公司	77,438,730	人民币普通股	77,438,730
中海信托股份有限公司 - 中海信托 - 美克家居员工持股计划集合资金信托计划	47,534,034	人民币普通股	47,534,034
中国证券金融股份有限公司	40,755,177	人民币普通股	40,755,177



招商银行股份有限公司 - 国泰成长优选混合型证券投资基金	30,870,318	人民币普通股	30,870,318
中国工商银行 - 博时第三产业成长混合型证券投资基金	26,999,963	人民币普通股	26,999,963
中国银行股份有限公司 - 上投摩根核心成长股票型证券投资基金	23,070,103	人民币普通股	23,070,103
泰康人寿保险有限责任公司 - 传统 - 普通保险产品 - 019L - CT001 沪	18,833,144	人民币普通股	18,833,144
上述股东关联关系或一致行动的说明	美克投资集团有限公司合计持有本公司股份 654,215,270 股，占公司总股本的 36.86%，其中 138,000,000 股存放于“美克投资集团有限公司 - 非公开发行 2015 年可交换债券质押专户”中，92,000,000 股存放于“美克投资集团有限公司 - 非公开发行 2016 年可交换债券质押专户”中。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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	民生加银基金 - 平安银行 - 四川信托 - 美克 1 号集合资金信托计划	85,961,538	2018-09-13	85,961,538	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份，自股票上市之日起 12 个月内不得转让
2	新华基金 - 民生银行 - 四川信托 - 智隆优选 1 号集合资金信托计划	59,038,460	2018-09-13	59,038,460	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份，自股票上市之日起 12 个月内不得转让
3	泰达宏利基金 - 民生银行 - 华鑫国际信托 - 华鑫信托 - 智选 10 号证券投资集合资金信托计划	56,538,461	2018-09-13	56,538,461	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份，自股票上市之日起 12 个月内不得转让
4	美克投资集团有限公司	38,461,538	2020-09-14	38,461,538	美克集团认购的公司 2017 年非公开发行的股份，自股票上市之日起 36 个月内不得转让
5	建信基金 - 民生银行 - 天津信托 - 天津信托 - 优选定增 5 号集合资金信托计划	37,332,691	2018-09-13	37,332,691	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份，自股票上市之日起 12 个月内不得转让



6	建信基金 - 民生银行 - 天津信托 - 天津信托·优选定增 4 号集合资金信托计划	19,975,000	2018-09-13	19,975,000	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份,自股票上市之日起 12 个月内不得转让
7	全国社保基金五零四组合	7,552,450	2018-09-13	7,552,450	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份,自股票上市之日起 12 个月内不得转让
8	嘉实基金 - 平安银行 - 华润深国投信托 - 华润信托·增盈单一资金信托	1,510,490	2018-09-13	1,510,490	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份,自股票上市之日起 12 个月内不得转让
9	嘉实基金 - 邮储银行 - 建信资本管理有限责任公司	944,056	2018-09-13	944,056	发行对象认购的公司 2017 年非公开发行的股份,自股票上市之日起 12 个月内不得转让
10	牟莉	450,000	2019-07-11	450,000	激励计划授予的限制性股票第二个限售期为自限制性股票授予登记日起 24 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名有限售条件流通股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。			

**(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
赵晶	董事	2,120,000	1,640,000	-480,000	回购注销限制性股票
黄新	董事	2,005,000	1,525,000	-480,000	回购注销限制性股票
张莉	董事	510,952	310,952	-200,000	回购注销限制性股票
顾少军	高管	1,920,000	1,520,000	-400,000	回购注销限制性股票

#### 其它情况说明

适用  不适用

#### (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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,470,181,906.81	1,794,377,735.39
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	293,877,933.30	224,642,713.23
预付款项	七、6	334,080,102.47	251,170,739.45
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	七、9	130,654,670.68	82,037,968.43
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,030,144,956.43	1,536,555,179.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	407,535,322.63	338,214,360.95
流动资产合计		4,666,474,892.32	4,226,998,696.98



<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	95,756,334.56	70,496,388.46
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	1,117,414.39	
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	20,401,318.45	20,830,982.01
固定资产	七、19	1,436,766,766.88	1,402,915,893.98
在建工程	七、20	378,056,535.91	219,835,511.97
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	七、25	606,569,410.36	499,571,828.66
开发支出	七、26	42,438,469.54	39,888,477.66
商誉	七、27	63,990,606.63	49,066,579.71
长期待摊费用	七、28	419,855,209.99	327,428,723.98
递延所得税资产	七、29	75,364,244.29	31,066,160.69
其他非流动资产	七、30		36,678,570.00
非流动资产合计		3,140,316,311.00	2,697,779,117.12
资产总计		7,806,791,203.32	6,924,777,814.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	735,294,872.28	110,767,911.66
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	七、34	149,057,884.89	33,398,570.60
应付账款	七、35	328,331,472.27	258,173,379.73
预收款项	七、36	389,942,156.17	427,061,076.01



卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	77,126,707.60	64,059,205.94
应交税费	七、38	101,288,213.61	204,983,544.15
应付利息	七、39	1,503,266.82	1,121,773.52
应付股利	七、40	195,255,800.96	
其他应付款	七、41	136,223,738.26	71,472,939.24
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	222,954,940.00	137,699,660.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,336,979,052.86	1,308,738,060.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	545,601,970.00	630,602,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	72,813,286.04	53,180,200.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	31,756,108.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	3,386,408.96	442,992.95
非流动负债合计		653,557,773.76	684,225,792.95
负债合计		2,990,536,826.62	1,992,963,853.80
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,775,052,736.00	1,806,100,763.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,281,171,878.26	1,384,630,704.37
减：库存股	七、56	8,280,000.00	15,000,000.00
其他综合收益	七、57	-46,085,105.03	-31,195,391.52
专项储备			
盈余公积	七、59	262,407,117.30	262,407,117.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,535,197,691.71	1,524,870,767.15
归属于母公司所有者权益合计		4,799,464,318.24	4,931,813,960.30
少数股东权益		16,790,058.46	
所有者权益合计		4,816,254,376.70	4,931,813,960.30
负债和所有者权益总计		7,806,791,203.32	6,924,777,814.10

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君

**母公司资产负债表**

2018 年 6 月 30 日

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,064,328,474.44	1,293,131,797.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	753,198,842.32	588,019,996.16
预付款项		272,727,740.99	207,924,517.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,304,347,003.41	1,709,769,607.17
存货		1,386,737,721.35	1,056,311,518.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		400,000,000.00	330,000,000.00
流动资产合计		5,181,339,782.51	5,185,157,437.30
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,418,416.43	8,418,416.43
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,583,172,699.10	1,386,882,119.10
投资性房地产		20,401,318.45	20,830,982.01
固定资产		553,275,427.72	556,326,241.64
在建工程		157,772,865.82	111,244,800.53
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		208,298,489.27	218,575,504.33
开发支出		42,438,469.54	39,888,477.66
商誉			
长期待摊费用		353,415,783.67	284,613,437.30
递延所得税资产		429,674.85	341,382.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,927,623,144.85	2,627,121,361.84
资产总计		8,108,962,927.36	7,812,278,799.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		631,972,546.22	94,000,000.00
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		128,737,884.89	39,598,570.60
应付账款		405,572,698.63	447,173,590.64
预收款项		376,080,672.98	420,504,777.33
应付职工薪酬		25,447,764.85	25,202,920.56
应交税费		91,038,197.29	194,801,427.80
应付利息		1,479,942.11	1,051,324.39
应付股利		195,255,800.96	
其他应付款		775,612,443.03	950,251,935.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		217,000,000.00	137,699,660.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,848,197,950.96	2,310,284,206.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		493,000,000.00	611,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		493,000,000.00	611,000,000.00
负债合计		3,341,197,950.96	2,921,284,206.50
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,775,052,736.00	1,806,100,763.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,728,849,634.12	1,832,308,460.23
减：库存股		8,280,000.00	15,000,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		182,895,536.07	182,895,536.07
未分配利润		1,089,247,070.21	1,084,689,833.34
所有者权益合计		4,767,764,976.40	4,890,994,592.64
负债和所有者权益总计		8,108,962,927.36	7,812,278,799.14

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君

**合并利润表**

2018 年 1—6 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		2,525,841,193.93	1,797,781,624.33
其中：营业收入	七、61	2,525,841,193.93	1,797,781,624.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,285,554,050.44	1,609,262,274.10
其中：营业成本	七、61	1,077,380,654.61	747,914,468.79
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			
税金及附加	七、62	31,116,467.73	31,388,946.43
销售费用	七、63	896,543,596.44	632,168,301.76
管理费用	七、64	258,214,930.56	162,208,766.57
财务费用	七、65	17,773,050.14	31,757,525.19
资产减值损失	七、66	4,525,350.96	3,824,265.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	332,098.51	5,719,576.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	819,686.67	-934,211.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	3,897,176.00	3,629,047.00

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		245,336,104.67	196,933,763.04
加：营业外收入	七、71	2,073,860.38	485,474.84
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	2,775,500.81	482,562.56
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,634,464.24	196,936,675.32
减：所得税费用	七、73	42,232,069.33	45,225,011.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,402,394.91	151,711,664.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		202,402,394.91	151,711,664.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		205,582,725.52	151,711,664.01
2.少数股东损益		-3,180,330.61	
六、其他综合收益的税后净额		-14,889,713.51	-8,346,241.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,772,274.66	-8,346,241.80
（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		-14,772,274.66	-8,346,241.80
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		24,740,053.90	
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		-39,512,328.56	-8,346,241.80
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-117,438.85	
七、综合收益总额		190,693,012.01	143,365,422.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		190,693,012.01	143,365,422.21
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)		0.11	0.10
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.10

定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君

**母公司利润表**

2018 年 1—6 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	十七、4	1,960,403,928.64	1,395,363,402.29
减：营业成本	十七、4	827,267,118.65	618,694,999.78
税金及附加		17,193,281.30	18,335,493.72
销售费用		688,126,794.96	481,056,727.16
管理费用		182,565,163.87	131,736,315.05
财务费用		2,811,041.63	23,695,070.44
资产减值损失		605,222.77	542,809.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	332,098.51	5,719,576.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-91,615.03	-789,326.50
其他收益		1,600,000.00	2,900,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		243,675,788.94	129,132,236.60
加：营业外收入		620,699.72	328,391.19
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		770,406.74	441,585.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		243,526,081.92	129,019,042.54
减：所得税费用		43,713,044.09	23,554,039.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		199,813,037.83	105,465,003.27
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			



(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			
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：张莉

会计机构负责人：黄丽君

**合并现金流量表**

2018 年 1—6 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		2,390,771,850.16	2,149,013,924.13
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		1,473,384.79	6,174,160.30
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	58,392,610.05	53,715,110.98
经营活动现金流入小计		2,450,637,845.00	2,208,903,195.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,030,324,757.62	847,357,705.92
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		701,103,497.35	494,862,009.99
支付的各项税费		313,805,457.60	240,197,604.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	734,165,066.13	487,478,825.27
经营活动现金流出小计		2,779,398,778.70	2,069,896,145.24
经营活动产生的现金流量净额		-328,760,933.70	139,007,050.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		332,098.51	6,545,287.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,685.25	
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		20,874,783.76	6,545,287.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,605,062.02	135,641,092.23
投资支付的现金		140,000,000.00	
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		129,367,577.94	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		484,972,639.96	135,641,092.23
投资活动产生的现金流量净额		-464,097,856.20	-129,095,804.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,020,092,287.53	855,307,245.82
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		1,020,092,287.53	855,307,245.82
偿还债务支付的现金		463,180,991.23	689,057,368.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,323,593.83	222,889,152.93
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		147,556,200.00	
筹资活动现金流出小计		635,060,785.06	911,946,521.05



筹资活动产生的现金流量净额		385,031,502.47	-56,639,275.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,793,627.76	-3,900,439.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-405,033,659.67	-50,628,468.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,782,555,805.46	392,513,421.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,377,522,145.79	341,884,952.79

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君

**母公司现金流量表**

2018 年 1—6 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		1,571,050,887.12	1,658,883,692.04
收到的税费返还		186,151.11	272,763.09
收到其他与经营活动有关的现金		1,458,946,800.76	270,802,079.53
经营活动现金流入小计		3,030,183,838.99	1,929,958,534.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,043,343,907.85	768,841,615.80
支付给职工以及为职工支付的现金		312,915,362.13	278,033,266.18
支付的各项税费		253,436,049.14	189,555,925.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,733,899,160.26	543,213,316.58
经营活动现金流出小计		3,343,594,479.38	1,779,644,123.97
经营活动产生的现金流量净额		-313,410,640.39	150,314,410.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		332,098.51	6,545,287.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		258,600.00	156,531.00
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		20,590,698.51	6,701,818.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,659,045.93	110,696,963.03
投资支付的现金		286,290,580.00	10,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		361,949,625.93	121,196,963.03
投资活动产生的现金流量净额		-341,358,927.42	-114,495,144.35



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		759,387,255.80	685,361,060.42
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		759,387,255.80	685,361,060.42
偿还债务支付的现金		259,232,689.74	546,066,278.59
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		19,941,945.09	217,861,439.64
支付其他与筹资活动有关的现金		147,556,200.00	
筹资活动现金流出小计		426,730,834.83	763,927,718.23
筹资活动产生的现金流量净额		332,656,420.97	-78,566,657.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		17,428,601.14	-1,139,023.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-304,684,545.70	-43,886,415.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,281,309,867.87	300,917,839.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		976,625,322.17	257,031,424.66

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君



**合并所有者权益变动表**

2018 年 1—6 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	1,806,100,763.00				1,384,630,704.37	15,000,000.00	-31,195,391.52		262,407,117.30		1,524,870,767.15		4,931,813,960.30
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	1,806,100,763.00				1,384,630,704.37	15,000,000.00	-31,195,391.52		262,407,117.30		1,524,870,767.15		4,931,813,960.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-31,048,027.00				-103,458,826.11	-6,720,000.00	-14,889,713.51				10,326,924.56	16,790,058.46	-115,559,583.60
（一）综合收益总额							-14,889,713.51				202,402,394.91		187,512,681.40
（二）所有者投入和减少资本	-31,048,027.00				-103,458,826.11	-6,720,000.00					3,180,330.61	16,790,058.46	-107,816,464.04





(六)其他													
四、本期期末余额	1,775,052,736.00				1,281,171,878.26	8,280,000.00	-46,085,105.03		262,407,117.30		1,535,197,691.71	16,790,058.46	4,816,254,376.70

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	644,960,198.00				938,802,745.56		5,376,378.16		233,634,317.81		1,381,767,614.92		3,204,541,254.45
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	644,960,198.00				938,802,745.56		5,376,378.16		233,634,317.81		1,381,767,614.92		3,204,541,254.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	838,448,258.00				-838,448,258.00		-8,346,241.80				-41,776,395.39		-50,122,637.19
(一)综合收益总额							-8,346,241.80				151,711,664.01		143,365,422.21
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													



2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-193,488,059.40	-193,488,059.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-193,488,059.40	-193,488,059.40
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	838,448,258.00				-838,448,258.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	838,448,258.00				-838,448,258.00					
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	1,483,408,456.00				100,354,487.56	-2,969,863.64	233,634,317.81		1,339,991,219.53	3,154,418,617.26

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 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	1,806,100,763.00				1,832,308,460.23	15,000,000.00			182,895,536.07	1,084,689,833.34	4,890,994,592.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,806,100,763.00				1,832,308,460.23	15,000,000.00			182,895,536.07	1,084,689,833.34	4,890,994,592.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-31,048,027.00				-103,458,826.11	-6,720,000.00				4,557,236.87	-123,229,616.24
(一) 综合收益总额										199,813,037.83	199,813,037.83
(二) 所有者投入和减少资本	-31,048,027.00				-103,458,826.11	-6,720,000.00					-127,786,853.11
1. 股东投入的普通股	-31,048,027.00				-103,458,826.11	-6,720,000.00					-127,786,853.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-195,255,800.96	-195,255,800.96
1. 提取盈余公积											





三、本期增减变动金额 减少以“-”号填列)	838,448,258.00				-838,448,258.00					-88,023,056.13	-88,023,056.13
(一) 综合收益总额										105,465,003.27	105,465,003.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-193,488,059.40	-193,488,059.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-193,488,059.40	-193,488,059.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	838,448,258.00				-838,448,258.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	838,448,258.00				-838,448,258.00						
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	1,483,408,456.00				548,036,329.51				154,122,736.58	931,199,641.19	3,116,767,163.28

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：黄丽君

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用  不适用

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的批复》(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俱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一部函[2013]160 号《关于美克国际家具股份有限公司股权激励计划的意见》，以及根据公司 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”下文同），和美克美家持有 9.09% 股权的美克美家家具装饰（北京）有限公司（现已更名为“北京美克家居用品有限公司”下文同）（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。

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”。

根据 2016 年度股东大会决议，本公司以 2016 年末总股本 644,960,198 股为基数，以资本公积向全体股东每股转增 1.30 股（全部以公司股票溢价发行所形成的资本公积进行转增），转增 838,448,258 股，转增后公司总股本为 1,483,408,456 股。

根据 2017 年第三次临时股东大会和第六届董事会第二十七次会议规定，授予激励对象黄新、张建英、赵晶等 21 人限制性股票 1500 万股，变更后的公司总股本为 1,498,408,456.00 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准美克国际家居用品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]925 号）核准，以及 2016 年第五次临时股东大会和第六届董事会第十九次会议决议，公司向控股股东美克投资集团有限公司及其他九名特定投资者非公开发行股票 307,692,307 股，变更后的公司总股本为 1,806,100,763 股。

根据 2018 年第二次临时股东大会决议，公司回购并注销社会公众股 24,328,027 股；根据 2017 年度股东大会决议，公司回购并注销不符合条件的限制性股票 6,720,000 股，变更后公司总股本为 1,775,052,736 股。

经依法登记，公司的经营范围是：家具、装饰装璜材料、灯具及配套产品的开发、设计、生产和全国连锁销售；家具批发；饰物装饰设计服务；针纺织品、厨具、日用百货、办公用品、饰品、服装鞋帽、五金交电、工艺美术品、食品的销售；家具展示；家具维修；商务咨询；连锁加盟服务；增值电信业务；道路普通货物运输；货物存储（危化品除外）；货运代理服务；商品装卸搬运；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营对销贸易、转口贸易、进料加工和“三来一补”业务；餐饮服务、房屋租赁；场地出租、停车场服务；木材经营及加工。（以上商品须经国家专项审批的，在取得相关许可后，方可从事经营活动，具体经营项目以许可证载明项目为准；涉及国营贸易、配额许可证管理、出口配额招标、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）。

本公司统一社会信用代码为“916501006255516701”。

本公司财务报告由本公司董事会 2018 年 7 月 27 日批准报出。

## 2.合并财务报表范围

适用 不适用

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 11 家全资子公司，有关子公司的情况参见本附注“十二、2、本企业的子公司情况”。本报告期本公司合并报表范围发生变更，本期全资子公司美克国际事业贸易有限公司新增 2 家子公司 M.U.S.T.公司和 Rowe 公司纳入合并范围。

## 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

适用 不适用

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 2018 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 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：

适用 不适用

### 1.遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

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任职工、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

适用  不适用

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“14、长期股权投资”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

适用  不适用

### （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

适用  不适用

### (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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

## 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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

**12.存货**

适用 不适用

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.持有待售资产

适用 不适用

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：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

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

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划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；

②可收回金额。

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

### 14.长期股权投资

适用 不适用

(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。

## 15.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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上，并与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物				
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%

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。

### (3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 17.在建工程

适用 不适用

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。

### 18.借款费用

适用 不适用

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。

### 19.生物资产

适用 不适用

### 20.油气资产

适用 不适用

### 21.无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

A、第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。

B、可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限

软 件	10 年
商标品牌	25 年

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

④无形资产减值测试及减值准备计提方法

A、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。

B、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**

适用  不适用

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。

**22.长期资产减值**

适用  不适用

**23.长期待摊费用**

适用  不适用

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。

## 24.职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

### 25.预计负债

适用 不适用

(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。

### 26.股份支付

适用 不适用

(1)股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (2)涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。



本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

(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。

## 29. 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

适用  不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业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。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

## 32.其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (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单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (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。

#### (4) 商誉

##### ①商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

##### ②商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 所得税的会计处理方法

公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表下的债务法。

### 33.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

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34.其他

适用 不适用

公司报告期无重大前期会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1.主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	17% ( 16% )
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 ( % )
本公司	15
美克国际家私(天津)制造有限公司	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	20
施纳迪克国际公司 ( 商业名称 “Caracole 公司” )	
A.R.T.家具公司	
美克国际事业贸易有限公司	16.50
新疆美克家居投资有限公司	25
M.U.S.T. Holdings Limited	0

Rowe Fine Furniture Holding Corp.	24.50
-----------------------------------	-------

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

适用  不适用

根据财政部、国家税务总局财税[2008]144 号出口产品退税率表,出口家具产品 2009 年 10 月适用 13%的出口退税率;根据财政部、国家税务总局财税[2009]88 号出口产品退税率表,出口家具产品自 2009 年 6 月起适用 15%的出口退税率;内销产品增值税销项税率自 2018 年 5 月 1 日起由 17%变更为 16%;

本公司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%”;

经乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局《减免税备案通知书》(乌经地税字【2015】202 号),“根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,2015 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日执行 15%企业所得税优惠税率,并在每年所得税汇算清缴时到主管税务机关减免备案。”

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,678,675.91	1,070,562.53
银行存款	1,375,843,469.88	1,781,480,946.93
其他货币资金	92,659,761.02	11,826,225.93
合计	1,470,181,906.81	1,794,377,735.39

其中：存放在境外的款项总额	67,221,948.05	105,007,190.81
---------------	---------------	----------------

#### 其他说明

其他货币资金中 92,659,761.02 元为保证金。

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

#### 3、衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 5、应收账款

##### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	62,727,463.70	20.66	4,273,013.03	6.81	58,454,450.67	38,649,091.32	16.62	2,801,204.70	7.25	35,847,886.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	240,841,684.79	79.34	5,418,202.16	2.25	235,423,482.63	193,902,588.21	83.38	5,107,761.60	2.63	188,794,826.61



合计	303,569,148.49	/	9,691,215.19	/	293,877,933.30	232,551,679.53	/	7,908,966.30	/	224,642,713.23
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

注：应收账款期末余额较期初余额增加 69,235,220.07 元，增长 30.82%。主要原因是报告期公司完成了对美国高级沙发定制公司 Rowe 的股权收购，本期将其纳入合并报表范围，该公司根据客户信用政策给予不同客户一定信用额度在合并报表中反映所致。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	51,694,736.29	516,947.36	1%
1 年以内小计	51,694,736.29	516,947.36	1%
1 至 2 年	5,279,745.86	527,974.59	10%
2 至 3 年	34,323.03	6,864.61	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,427,875.64	728,362.69	30%
4 至 5 年	1,595,838.20	797,919.10	50%
5 年以上	1,694,944.68	1,694,944.68	100%
合计	62,727,463.70	4,273,013.03	

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帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

## (2).本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,782,248.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3).本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

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	38,315,376.51	1 年以内	12.62
2	客户	15,919,362.34	1 年以内	5.24
3	客户	8,520,848.98	1 年以内	2.81
4	客户	5,857,280.57	1 年以内	1.93
5	客户	5,717,983.00	1 年以内	1.88
合 计		74,330,851.40		24.48

**(5).因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

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	300,891,484.95	90.07	239,713,777.81	95.44
1 至 2 年	22,633,926.97	6.78	11,456,961.64	4.56
2 至 3 年	10,554,690.55	3.16		

3 年以上				
合计	334,080,102.47	100.00	251,170,739.45	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

适用  不适用

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	49,084,466.30	1 年以内	14.69	预付商品款
2	非关联	22,260,000.00	1 年以内	6.66	预付货款
3	非关联	19,411,315.77	1 年以内	5.81	预付关税
4	非关联	5,039,445.62	1 年以内	1.51	预付租金
5	非关联	3,587,115.28	1 年以内	1.07	预付租金
合 计		99,382,342.97		29.74	

**其他说明**

适用  不适用

(1) 预付账款较年初增加 82,909,363.02 元，增长比例 33.01%，主要为公司本期外购商品增加，导致预付账款较年初增加所致。

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

**7、应收利息**
**(1). 应收利息分类**

适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**8、应收股利**
**(1). 应收股利**

适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 9、其他应收款

### (1).其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	41,760,031.34	31.22	3,111,776.07	7.45	38,648,255.27	26,285,994.68	31.24	2,101,608.70	8.00	24,184,385.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	92,006,415.41	68.78			92,006,415.41	57,853,582.45	68.76			57,853,582.45
合计	133,766,446.75	/	3,111,776.07	/	130,654,670.68	84,139,577.13	/	2,101,608.70	/	82,037,968.43

注：其他应收款期末较年初增加 48,616,702.25 元，增长 59.26%，主要为本期应收租金保证金、押金及往来代垫款项较年初增加所致；

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			
个人借款	24,366,888.57	243,668.88	1
其他	8,056,647.64	80,566.48	1
1 年以内小计	32,423,536.21	324,235.36	1
1 至 2 年	5,022,441.47	502,244.16	10
2 至 3 年	2,197,850.16	439,570.03	20
3 年以上			



3 至 4 年	386,395.68	115,918.70	30
4 至 5 年			50
5 年以上	1,729,807.82	1,729,807.82	100
合计	41,760,031.34	3,111,776.07	

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 1,010,167.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3).本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4).其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	70,643,349.26	57,853,582.45
往来款	57,927,825.78	
其他	5,195,271.71	26,285,994.68
合计	133,766,446.75	84,139,577.13

**(5).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

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	代垫款项	5,705,000.00	1 年以内	4.26	57,050.00
2	保证金及押金	4,895,040.00	1 年以内	3.66	
3	保证金及押金	3,187,728.60	1 年以内	2.38	
4	保证金及押金	2,700,000.00	1 年以内	2.02	
5	保证金及押金	2,660,000.00	1 年以内	1.99	
合计	/	19,147,768.60	/	14.31	57,050.00

**(6). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**
 适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

(1) 其他应收款期末较年初增加 48,616,702.25 元，增长 59.26%，主要为本期应收租金保证金、押金及往来代垫款项较年初增加所致。

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

**10、存货**
**(1). 存货分类**
 适用  不适用

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	224,629,758.89	4,467,088.69	220,162,670.20	175,250,113.87	4,923,231.98	170,326,881.89
在产品	48,769,570.48		48,769,570.48	36,253,131.38		36,253,131.38
库存商品	1,704,785,639.20	6,493,759.96	1,698,291,879.24	1,273,410,960.13	5,726,900.29	1,267,684,059.84
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	49,774,476.76		49,774,476.76	19,838,783.11		19,838,783.11
低值易耗品	14,650,729.29	1,504,369.54	13,146,359.75	43,952,450.53	1,500,127.22	42,452,323.31
合计	2,042,610,174.62	12,465,218.19	2,030,144,956.43	1,548,705,439.02	12,150,259.49	1,536,555,179.53

**(2). 存货跌价准备**
 适用  不适用

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	4,923,231.98	616,113.96		1,072,257.25		4,467,088.69
在产品						
库存商品	5,726,900.29	1,900,403.73		1,133,544.06		6,493,759.96
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						
低值易耗品	1,500,127.22	4,373.24		130.92		1,504,369.54
合计	12,150,259.49	2,520,890.93		2,205,932.23		12,465,218.19

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

适用 不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货较年初增加 493,589,776.90 元，增长比例 32.12%，主要原因是公司为配合销售业务拓展，为下半年新开店楼面样品备货及商品外部采购备货支出，同时本期 M.U.S.T.公司和 Rowe 公司纳入合并报表范围，存货相应增加。

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的可供出售金融资产	400,000,000.00	330,000,000.00
预缴税费	7,535,322.63	8,214,360.95
合计	407,535,322.63	338,214,360.95

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	95,756,334.56		95,756,334.56	70,496,388.46		70,496,388.46
按公允价值计量的	87,337,918.13		87,337,918.13	62,077,972.03		62,077,972.03
按成本计量的	8,418,416.43		8,418,416.43	8,418,416.43		8,418,416.43
合计	95,756,334.56		95,756,334.56	70,496,388.46		70,496,388.46

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	127,000,000.00		127,000,000.00
公允价值	87,337,918.13		87,337,918.13
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	39,662,081.87		39,662,081.87
已计提减值金额			

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市小窝金融信息服务有限公司	8,418,416.43			8,418,416.43					8.80	



合计	8,418,416.43			8,418,416.43					/
----	--------------	--	--	--------------	--	--	--	--	---

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

可供出售金融资产期末较年初增加 25,259,946.10 元，增长比例 35.83%，主要原因是公司本期参与易尚展示非公开发行股票，期末按照公允价值计量金额较年初增加所致。

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
预付租赁保证金	1,117,414.39		1,117,414.39				
合计	1,117,414.39		1,117,414.39				/

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用



**其他说明**
 适用  不适用

长期应收款本期增加的主要原因是公司收购的 M.U.S.T.公司纳入合并报表范围，导致其支付的厂房租赁保证金较年初增加所致。

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

**18、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**

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				
1.期初余额	33,807,091.67			33,807,091.67
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	33,807,091.67			33,807,091.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,976,109.66			12,976,109.66
2.本期增加金额	429,663.56			429,663.56
(1) 计提或摊销	429,663.56			429,663.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,405,773.22			13,405,773.22
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	20,401,318.45			20,401,318.45
2.期初账面价值	20,830,982.01			20,830,982.01

注：本期折旧和摊销 429,663.56 元。

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**19、固定资产**

**(1). 固定资产情况**

适用 不适用

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	1,647,285,074.66	621,964,226.17	81,993,280.94	161,110,492.97	2,512,353,074.74
2.本期增加金额	25,062,784.43	85,220,476.00	2,994,822.90	43,834,435.85	157,112,519.18
(1) 购置	1,392,228.66	5,397,824.31	1,339,575.65	7,259,038.89	15,388,667.51
(2) 在建工程转入	7,792,516.40	13,144,820.42	287,366.17	3,231,696.99	24,456,399.98
(3) 企业合并增加	15,878,039.37	66,677,831.27	1,367,881.08	33,343,699.97	117,267,451.69
3.本期减少金额	118,918.92	433,797.42	2,159,176.43	1,468,739.23	4,180,632.00
(1) 处置或报废	118,918.92	433,797.42	2,159,176.43	1,468,739.23	4,180,632.00
4.期末余额	1,672,228,940.17	706,750,904.75	82,828,927.41	203,476,189.59	2,665,284,961.92
二、累计折旧					
1.期初余额	588,348,034.00	361,069,622.71	58,081,358.45	101,938,165.60	1,109,437,180.76
2.本期增加金额	39,336,794.12	45,146,456.32	2,970,382.89	37,466,030.17	124,919,663.50
(1) 计提	31,741,392.49	13,181,042.84	2,234,428.33	7,517,708.64	54,674,572.30
(2) 企业合并增加	7,595,401.63	31,965,413.48	735,954.56	29,948,321.53	70,245,091.20
3.本期减少金额	2,812,636.97	286,723.64	1,652,114.23	1,087,174.38	5,838,649.22

(1) 处置或报废					
(2) 本期其他减少	2,812,636.97	286,723.64	1,652,114.23	1,087,174.38	5,838,649.22
4.期末余额	624,872,191.15	405,929,355.39	59,399,627.11	138,317,021.39	1,228,518,195.04
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	1,047,356,749.02	300,821,549.36	23,429,300.30	65,159,168.20	1,436,766,766.88
2.期初账面价值	1,058,937,040.66	260,894,603.46	23,911,922.49	59,172,327.37	1,402,915,893.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二连浩特制材车间	2,596,548.12	审批手续未全
出口加工区成品库及生活区	36,749,180.19	审批手续未全
ABCD 成品库	28,143,307.50	审批手续未全
天津中转仓库二期库房	11,228,743.12	审批手续未全
沈阳店店面房产	59,569,295.03	审批手续未全
中亚工厂	27,877,522.64	审批手续未全

其他说明：

适用 不适用

(1) 本期新增合并 M.U.S.T.公司与 Rowe 公司，固定资产增加 117,267,451.69 元，累计折旧增加 70,245,091.20 元。

(2) 本期折旧额为 54,674,572.30 元。

(3) 本年新增固定资产中由在建工程转入 24,456,399.98 元。

- (4) 期末固定资产不存在可能发生减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。
- (5) 固定资产中用于抵押资产账面价值 148,752,967.64 元。

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

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	378,056,535.91		378,056,535.91	219,835,511.97		219,835,511.97
合计	378,056,535.91		378,056,535.91	219,835,511.97		219,835,511.97

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用



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
装修工程	336,869,000.00	90,142,057.64	129,461,291.10	6,533,839.39	77,156,043.72	135,913,465.63	65.19	68.23				自有资金
集成供应链整合及软 件工程	42,550,000.00	21,779,218.64	3,750,850.18		1,221,026.47	24,309,042.35	60.00	59.69				自有资金
工厂自动化项目-FA	56,042,100.00	53,125,881.27	891,062.01	11,202,123.70	6,200,000.00	36,614,819.58	96.39	95.64				自有资金
天津制造基地升级扩 建项目	54,942,294.00	18,060,768.57	21,085,931.29		2,831,067.72	36,315,632.14	71.25	72.35				募集资金 自有资金
中亚工厂	945,253.32	579,344.59	365,908.73	945,253.32			100.00	100.00				自有资金
MAC 项目	247,711,522.00	26,700,593.32	101,870,187.24			128,570,780.56	51.90	52.64				自有资金
技改工程	3,581,462.00	367,784.02	2,162,458.56		2,238,186.72	292,055.86	70.65	71.68				自有资金
零星工程	30,906,308.00	9,079,863.92	12,743,011.31	5,775,183.57	6,951.87	16,040,739.79	70.61	71.96				自有资金
合计	773,547,939.32	219,835,511.97	272,330,700.42	24,456,399.98	89,653,276.50	378,056,535.91	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1)在建工程本期新增主要原因是公司新店建设装修费用及美国研发设计中心等建设费用投入较年初增加所致。

(2)在建工程其他减少数 89,653,276.50 元，其中：转入长期待摊费用 82,225,298.16 元，转入无形资产 7,421,026.47 元，转入当期损益 6,951.87 元。

(3)期末在建工程不存在可能发生减值的迹象，故未计提在建工程减值准备。

**21、工程物资**

适用 不适用

**22、固定资产清理**

适用 不适用

**23、生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用

**25、无形资产**

**(1). 无形资产情况**

适用 不适用



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	VFR 销售渠道	Rowe 销售渠道	办公软件	合计
一、账面原值									
1.期初余额	332,386,788.61			7,778,778.07	87,422,215.10			238,484,975.14	666,072,756.92
2.本期增加金额				43,454,194.84		4,880,052.09	64,181,020.00	13,759,096.84	126,274,363.77
(1)购置								322,725.29	322,725.29
(2)内部研发									
(3)企业合并增加				43,454,194.84		4,880,052.09	64,181,020.00	6,015,345.08	118,530,612.01
(4)在建工程转入								7,421,026.47	7,421,026.47
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额	332,386,788.61			51,232,972.91	87,422,215.10	4,880,052.09	64,181,020.00	252,244,071.98	792,347,120.69
二、累计摊销									
1.期初余额	82,496,691.09			3,573,177.03	19,426,960.70			61,004,099.44	166,500,928.26
2.本期增加金额	2,762,276.15			1,025,765.90	1,556,448.14	135,556.93	1,426,244.89	12,370,490.06	19,276,782.07
(1)计提	2,762,276.15			177,030.68	1,556,448.14			11,652,830.58	16,148,585.55
(2)企业合并增加				848,735.22		135,556.93	1,426,244.89	717,659.48	3,128,196.52
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额	85,258,967.24			4,598,942.93	20,983,408.84	135,556.93	1,426,244.89	73,374,589.50	185,777,710.33
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	247,127,821.37			46,634,029.98	66,438,806.26	4,744,495.16	62,754,775.11	178,869,482.48	606,569,410.36
2.期初账面价值	249,890,097.52			4,205,601.04	67,995,254.40			177,480,875.70	499,571,828.66

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%



**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

(1) 本期摊销额为 16,148,585.55 元。

(2) 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。

(3) 本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 25,137,909.12 元。

**26、开发支出**
 适用  不适用

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
魔豆项目	39,888,477.66	2,549,991.88				42,438,469.54
合计	39,888,477.66	2,549,991.88				42,438,469.54

其他说明

开发支出本期增加 2,549,991.88 元，系公司魔豆项目在开发推广恣在家 Zest Home 品牌中，能够资本化确认为无形资产的部分。

**27、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

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
收购M.U.S.T公司产生的商誉		7,244,510.36		7,244,510.36
收购Rowe公司产生的商誉		7,679,516.56		7,679,516.56
合计	68,599,601.96	14,924,026.92		83,523,628.88

**(2). 商誉减值准备**
 适用  不适用

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
		计提	处置	
收购A.R.T.产生的商誉	19,533,022.25			19,533,022.25
合计	19,533,022.25			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

适用  不适用

本期末对收购施纳迪克公司和 A.R.T.公司产生的商誉进行了减值测试，经测试未发生新增减值。

其他说明

适用  不适用

本期完成收购 M.U.S.T.公司 60%股权及完成收购 Rowe 公司 100%股权的交易事项，根据收购支付对价与在被收购方收购日拥有权益份额之差在合并报表中体现为商誉。

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

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	34,400,072.07	6,000,105.87	5,732,551.56		34,667,626.38
经营租赁资产改良支出	292,840,827.68	78,168,866.94	20,135,145.73		350,874,548.89
美化工程	187,824.23	5,069,254.42	119,704.62		5,137,374.03
其他		30,631,722.70	1,456,062.01		29,175,660.69
合计	327,428,723.98	119,869,949.93	27,443,463.92		419,855,209.99

其他说明：

长期待摊费用本期新增主要系公司零售店面装修支出增加所致。

## 29、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

适用  不适用

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				
可抵扣亏损	177,907,028.11	43,643,716.65	40,785,728.70	10,156,604.67
坏帐准备	11,859,997.85	2,564,895.79	8,169,738.43	1,703,452.39

存货项目	109,186,145.35	26,515,608.45	68,797,923.28	16,598,957.83
可抵扣费用	12,571,540.00	2,640,023.40	12,414,980.00	2,607,145.80
合计	311,524,711.31	75,364,244.29	130,168,370.41	31,066,160.69

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

公司期末递延所得税资产较期初增加 44,298,083.60 元，增长比例为 142.59%，主要原因是本期新增 Rowe 公司纳入合并报表范围，并入其账面递延所得税资产所致。

**30、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
M.U.S.T. 公司		10,541,770.00
Rowe 公司		26,136,800.00
合计		36,678,570.00

其他说明：

较年初减少的主要原因为预付收购 M.U.S.T.公司、Rowe 公司的股权款本期完成收购交割转入长期投资所致。

**31、短期借款**
**(1). 短期借款分类**
 适用  不适用

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	27,789,720.00	
保证借款	568,097,268.96	110,767,911.66

信用借款	139,407,883.32	
合计	735,294,872.28	110,767,911.66

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

公司本期银行短期借款较年初增加 624,526,960.62 元，增长比例 563.82%，主要原因是公司 2017 年底归还了银行短期借款，年末短期借款账面余额减少；同时因业务需要，报告期公司向银行申请的短期借款到账致使增长比例较大。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

适用  不适用

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	149,057,884.89	33,398,570.60
合计	149,057,884.89	33,398,570.60

注：（1）应付票据较年初增加 115,659,314.29 元，增长比例 346.30%，主要原因是公司为促进销售增加商品备货，同时进一步加强资金管理降低资金成本，与供应商采购支付加大银行承兑汇票结算力度所致；

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	264,235,495.09	198,543,668.37
工程款	64,095,977.18	59,629,711.36
合计	328,331,472.27	258,173,379.73

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

- (1) 无账龄超过 1 年且金额重大的应付账款。
- (2) 期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

**36、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	389,942,156.17	427,061,076.01
合计	389,942,156.17	427,061,076.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

- (1) 无账龄超过 1 年且金额重大的预收款项。
- (2) 期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

**37、应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示：**
 适用  不适用

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	62,211,852.95	650,621,418.44	637,910,838.93	74,922,432.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,848,892.99	62,709,210.98	62,353,828.83	2,204,275.14
三、辞退福利		1,612.29	1,612.29	
四、一年内到期的其他福利	-1,540.00	14,909.88	13,369.88	
合计	64,059,205.94	713,347,151.59	700,279,649.93	77,126,707.60

**(2).短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	55,460,477.08	562,856,024.47	554,930,618.70	63,385,882.85
二、职工福利费		18,025,495.87	18,025,495.87	
三、社会保险费	59,414.19	33,295,135.24	29,817,713.80	3,536,835.63
其中：医疗保险费	362,716.49	30,436,220.14	26,960,805.91	3,838,130.72
工伤保险费	-70,545.66	1,465,608.32	1,461,237.69	-66,175.03
生育保险费	-232,756.64	1,393,306.78	1,395,670.20	-235,120.06
四、住房公积金	2,474,492.77	28,529,760.69	28,366,485.52	2,637,767.94
五、工会经费和职工教育经费	1,902,597.57	3,970,129.91	3,363,319.87	2,509,407.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		1,746,696.01	1,282,337.77	464,358.24
九、其他短期薪酬	2,314,871.34	2,198,176.25	2,124,867.40	2,388,180.19
合计	62,211,852.95	650,621,418.44	637,910,838.93	74,922,432.46

**(3).设定提存计划列示**

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	1,861,389.31	60,125,364.59	59,817,357.35	2,169,396.55
2、失业保险费	-12,496.32	2,458,579.96	2,404,660.93	41,422.71
3、企业年金缴费		125,266.43	131,810.55	-6,544.12
合计	1,848,892.99	62,709,210.98	62,353,828.83	2,204,275.14

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
因解除劳动关系给予的补偿		1,612.29	1,612.29	
合计		1,612.29	1,612.29	

一年内到期的其他福利

项目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
商业保险	-1,540.00	14,909.88	13,369.88	



员工保险				
合计	-1,540.00	14,909.88	13,369.88	

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,629,861.91	130,456,725.38
消费税		
营业税	123,606.62	121,367.28
企业所得税	43,338,802.25	50,048,151.03
个人所得税	4,301,944.01	2,465,170.15
城市维护建设税	6,824,813.29	12,549,805.25
房产税	149,724.77	354,399.29
教育费附加	2,926,294.80	5,379,713.05
地方教育费附加	1,963,957.89	3,595,683.40
土地使用税		
车船使用税	2,206.91	12,303.86
其他	27,001.16	225.46
合计	101,288,213.61	204,983,544.15

其他说明：

应交税费期末数较期初数减少 103,695,330.54 元，降低比例 50.59%，主要原因是公司本期存货增加导致增值税进项抵扣税额较年初增加所致。

### 39、应付利息

√适用 □不适用

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	1,479,942.11	938,566.75
企业债券利息		
短期借款应付利息	23,324.71	183,206.77
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,503,266.82	1,121,773.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司不存在逾期应付利息。

(2) 应付利息较年初增加 34.01%，主要原因为公司本期银行长期借款增加导致相应借款利息增加所致。

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	195,255,800.96	
合计	195,255,800.96	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本次利润分配以方案实施前的公司总股本 1,775,052,736 股为基数，每股派发现金红利 0.11 元（含税），共计派发现金红利 195,255,800.96 元，发放日为 2018 年 7 月 5 日。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	136,223,738.26	71,472,939.24
合计	136,223,738.26	71,472,939.24

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 其他应付款期末数较期初数增加 64,750,799.02 元，增长比例 90.59%，主要系公司向控股股东美克投资集团有限公司借入暂时性周转金所致。

(2) 期末余额中欠付控股股东美克投资集团有限公司款项 45,660,146.63 元。

(3) 无账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款。



#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	222,954,940.00	137,699,660.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	222,954,940.00	137,699,660.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末较期初增加 85,255,280.00 元，增长 61.91%，主要原因是公司将报告期末到期日不足一年的长期借款，重分类调整至本科目所致。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

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	215,000,000.00	415,000,000.00
保证借款	330,601,970.00	215,602,600.00
信用借款		
合计	545,601,970.00	630,602,600.00

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

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	外币金额	本币金额
抵押	中国进出口银行新疆 维吾尔自治区分行	2017. 03.06	2019. 03.05	人民 币	3.35				200,000,000.00
抵押	中国进出口银行新疆 维吾尔自治区分行	2017. 08.03	2019. 08.02	人民 币	3.35		65,000,000.00		65,000,000.00
抵押	中国进出口银行新疆 维吾尔自治区分行	2017. 08.30	2019. 08.29	人民 币	3.35		150,000,000.00		150,000,000.00
保证	中国银行新疆分行营 业部	2018. 06.14	2020. 06.11	人民 币	5.23		83,000,000.00		
保证	兴业银行乌鲁木齐分 行	2017. 03.24	2020. 03.23	人民 币	5.70		97,000,000.00		98,000,000.00
保证	兴业银行乌鲁木齐分 行	2017. 04.28	2020. 04.27	人民 币	5.70		98,000,000.00		98,000,000.00
保证	保富银行	2017. 08.15	2019. 02.15	美元	1.10			3,000,000.00	19,602,600.00
保证	华美银行	2018. 03.29	2023. 03.29	美元	5.31	7,950,000.00	52,601,970.00		
合计						7,950,000.00	545,601,970.00	3,000,000.00	630,602,600.00

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1).按款项性质列示长期应付款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国开发展基金有限公司专项资金	53,180,200.00	53,180,200.00
售后回租业务		19,633,086.04

其他说明：

适用  不适用

长期应付款期末较期初增加 19,633,086.04 元，增长 36.92%，主要原因是本期新增 Rowe 公司纳入合并报表范围，Rowe 公司的设备售后回租业务形成的长期应付款增加所致。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### 49、专项应付款

适用  不适用

#### 50、预计负债

适用  不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

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	形成原因
政府补助					
递延收益		31,756,108.76		31,756,108.76	售后回租业务产生递延收益
合计		31,756,108.76		31,756,108.76	/

注 本期增加 31,756,108.76 元人民币，主要系本期新增 Rowe 公司纳入合并报表范围，Rowe 公司的设备售后回租业务产生的递延收益。

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	3,386,408.96	442,992.95
合计	3,386,408.96	442,992.95

其他说明：

期末较期初增加 2,943,416.01 元，主要原因是本期长期递延租金较年初增加所致。

## 53、股本

√适用 □不适用

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	1,806,100,763.00				-31,048,027.00	-31,048,027.00	1,775,052,736.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

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）	2,156,218,169.54		103,458,826.11	2,052,759,343.43
其他资本公积	66,860,792.83			66,860,792.83
所有者权益内部结转	-838,448,258.00			-838,448,258.00
合计	1,384,630,704.37		103,458,826.11	1,281,171,878.26

## 56、库存股

√适用 □不适用

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
库存股	15,000,000.00		6,720,000.00	8,280,000.00
合计	15,000,000.00		6,720,000.00	8,280,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期库存股减少 6,720,000.00 元，主要原因是公司本期回购并注销不符合条件的股权激励计划限制性股票所致。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

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	-31,195,391.52				-14,889,713.51		-46,085,105.03
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	-14,922,027.97				24,740,053.90		9,818,025.93
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	-16,273,363.55				-39,629,767.41		-55,903,130.96



其他综合收益合计	-31,195,391.52				-14,889,713.51		-46,085,105.03
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	----------------

注：期末较期初减少 14,889,713.51 元，主要原因是受外币汇率变动等因素影响所致。

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

适用 不适用

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	262,407,117.30			262,407,117.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	262,407,117.30			262,407,117.30

### 60、未分配利润

适用 不适用

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	1,524,870,767.15	1,381,767,614.92
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	1,524,870,767.15	1,381,767,614.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,582,725.52	151,711,664.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	195,255,800.96	193,488,059.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,535,197,691.71	1,339,991,219.53

注：2017 年度利润分配方案以实施前的公司总股本 1,775,052,736 股为基数，每股派发现金红利 0.11 元（含税），共计派发现金红利 195,255,800.96 元，股权登记日为 2018 年 7 月 4 日，现金红利发放日为 2018 年 7 月 5 日。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	2,494,421,701.72	1,059,357,128.97	1,777,149,210.10	741,357,762.65
其他业务	31,419,492.21	18,023,525.64	20,632,414.23	6,556,706.14
合计	2,525,841,193.93	1,077,380,654.61	1,797,781,624.33	747,914,468.79

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

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		21,155.45
城市维护建设税	9,963,713.35	12,355,612.41
教育费附加	4,278,288.60	3,588,004.49
资源税		
房产税	8,848,364.81	8,295,925.31
土地使用税	3,059,001.33	3,093,162.98
车船使用税	52,510.53	61,104.52
印花税	1,468,411.50	1,464,805.46
地方教育费附加	2,848,473.04	
其他	597,704.57	2,509,175.81
合计	31,116,467.73	31,388,946.43

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	315,972,386.91	233,678,541.80
折旧及摊销	72,525,358.23	61,099,194.47
资产使用费	206,634,414.01	162,926,183.71



广告宣传费	140,569,250.55	65,489,468.65
运杂费	36,154,461.74	24,686,896.92
办公业务费	51,657,941.15	40,995,608.09
咨询服务费	15,793,883.95	7,665,360.91
研发费用	8,853,259.60	5,962,740.02
客服费用	4,222,216.65	934,798.61
佣金	39,398,041.02	26,409,878.40
其他费用	4,762,382.63	2,319,630.18
合计	896,543,596.44	632,168,301.76

其他说明：

销售费用本期增加264,375,294.68元,增长比例41.82%,主要系公司围绕销售收入的提升,加大营销力度,增加了人工费用、广告宣传费用、资产使用费(新开店面租金等)、运杂费、营销咨询费用、办公业务费用及销售佣金等投入,同时随着Rowe公司和M.U.S.T.公司本期纳入合并报表范围,相应费用较上年同期也有所增加。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,577,444.99	78,398,974.15
办公业务费	48,522,379.13	26,945,579.33
折旧及摊销	30,783,857.40	28,560,109.24
资产使用费	5,178,015.67	3,599,442.11
咨询服务费	39,504,614.13	12,988,355.07
维修费	4,922,261.89	965,979.12
研究开发费	9,766,445.25	8,749,211.63
股份支付		
其他费用	1,959,912.10	2,001,115.92
合计	258,214,930.56	162,208,766.57

其他说明：

管理费用本期增加96,006,163.99元,增长59.19%,主要系公司因业务规模扩大及Rowe公司和M.U.S.T.公司本期纳入合并报表范围,人工费用、办公业务费用、咨询服务费用、业务维修等费用较上年同期均有所增加。



## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,463,418.38	24,339,225.73
减：利息收入	-4,417,416.79	-600,593.10
汇兑净损失	-7,921,300.40	-544,419.26
贴现息	3,997,576.74	4,359,437.54
手续费支出	4,650,772.21	4,203,874.28
合计	17,773,050.14	31,757,525.19

其他说明：

财务费用较上年同期减少 13,984,475.05 元，主要原因是受报告期期末汇率变动影响，汇兑净损失同比减少所致。

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	2,792,416.26	1,534,542.04
二、存货跌价损失	1,732,934.70	2,289,723.32
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		



十四、其他		
合计	4,525,350.96	3,824,265.36

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

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		-825,710.75
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		6,507,123.29
可供出售金融资产等取得的投资收益	332,098.51	38,164.39
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		
合计	332,098.51	5,719,576.93

其他说明：

投资收益本期较上期减少 5,387,478.42 元，降低比例 94.19%，主要系本期购买理财产品有所减少所致。

### 69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	1,089,761.29	36,892.37
处置固定资产损失	-270,074.62	-971,103.49
合计	819,686.67	-934,211.12

其他说明：

适用 不适用

### 70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,897,176.00	3,629,047.00
合计	3,897,176.00	3,629,047.00

其他说明：

适用 不适用

计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期数	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴	463,476.00	与收益相关
扶持奖励资金	2,600,000.00	与收益相关
政府扶持资金	60,000.00	与收益相关
进出口奖励	773,700.00	与收益相关
合计	3,897,176.00	

### 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	329,144.55		329,144.55
其他	1,744,715.83	485,474.84	1,744,715.83
合计	2,073,860.38	485,474.84	2,073,860.38

注：根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》要求，将与企业日常活动相关的政府补助，

按照经济业务实质计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

#### 计入当期损益的政府补助

适用  不适用

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
预算稳定调节基金	66,244.55		与收益相关
其他	262,900.00		与收益相关
合计	329,144.55		/

#### 其他说明：

适用  不适用

### 72、营业外支出

适用  不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,756,845.53	96,739.91	1,756,845.53
其他	1,018,655.28	385,822.65	1,018,655.28
合计	2,775,500.81	482,562.56	2,775,500.81

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用  不适用

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	49,714,421.48	43,817,090.85
递延所得税费用	-7,482,352.15	1,407,920.46
合计	42,232,069.33	45,225,011.31

**(2)会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	244,634,464.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,695,169.64
子公司适用不同税率的影响	6,700,076.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,366,068.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,264,310.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,735,065.38
所得税费用	42,232,069.33

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**75、现金流量表项目**
**(1).收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	48,808,525.25	48,025,416.49
政府补助收入	4,226,320.55	3,631,843.06
保险赔款及废料款	558,496.15	956,603.49
营业外收入	381,851.31	500,654.84
利息收入	4,417,416.79	600,593.10
合计	58,392,610.05	53,715,110.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到往来款主要系收到美克投资集团有限公司暂时性周转金。

**(2).支付的其他与经营活动有关的现金：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用类项目	690,945,835.24	482,331,185.05
支付往来款	32,682,148.36	
保证金及押金	5,886,310.32	943,765.94
手续费	4,650,772.21	4,203,874.28
合计	734,165,066.13	487,478,825.27

**(3).收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(4).支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(5).收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(6).支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	143,351,200.00	
其他	4,205,000.00	
合计	147,556,200.00	

**76、现金流量表补充资料**

**(1)现金流量表补充资料**

适用 不适用

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	202,402,394.91	151,711,664.01
加：资产减值准备	4,525,350.96	3,586,056.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,104,235.86	46,908,756.38
无形资产摊销	16,148,585.55	15,265,709.96

长期待摊费用摊销	25,604,522.79	41,398,257.42
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）	819,686.67	934,211.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-20,983.15	144,890.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,733,123.24	21,730,956.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-332,098.51	-5,719,576.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,344,666.65	1,696,242.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-493,589,776.90	-49,735,991.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,507,423.76	-69,226,780.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,696,115.29	-19,465,229.72
其他		-222,115.85
经营活动产生的现金流量净额	-328,760,933.70	139,007,050.17
<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	1,377,522,145.79	341,884,952.79
减：现金的期初余额	1,782,555,805.46	392,513,421.57
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	-405,033,659.67	-50,628,468.78

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用  不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,377,522,145.79	1,782,555,805.46
其中：库存现金	1,678,576.57	1,070,562.53
可随时用于支付的银行存款	1,375,843,569.22	1,781,480,946.93
可随时用于支付的其他货币资金		4,296.00
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	1,377,522,145.79	1,782,555,805.46
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,659,761.02	其他货币资金-保证金
应收票据		
存货		
固定资产	148,752,967.64	借款抵押
无形资产	25,137,909.12	借款抵押
合计	266,550,637.78	/

其他说明：

固定资产和无形资产系子公司美克国际家私（天津）制造有限公司的资产。



**79、外币货币性项目**
**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

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	12,152,143.83	6.6166	80,405,874.87
欧元	146,725.82	7.6515	1,122,672.61
港币	88,354.62	0.8431	74,491.78
卢布	6,682,085.67	0.1054	704,291.83
英镑	11,364.56	8.6551	98,361.40
越南盾	1,533,175,931.03	0.00029	444,621.02
应收账款			
其中：美元	35,313,895.68	6.6166	233,657,922.16
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	7,950,000.00	6.6166	52,601,970.00
欧元			
港币			

**(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
施内迪克国际公司(商业名称“Caracole公司”)	美国	美国	美元	所在国家币种
ART家具公司	美国	美国	美元	所在国家币种
美克国际事业贸易有限公司	中国香港	中国香港	港币	所在地区币种
VIVET INC.	美国	美国	美元	所在国家币种
LIVABLE INC	美国	美国	美元	所在国家币种
M.U.S.T. Holdings	越南	英属维尔京群岛	美元	业务相关

Limited				
Rowe Fine Furniture Holding Corp.	美国	美国	美元	所在国家币种
VIETNAM FURNITURE RESOURCES CO., LTD ( 简称 “VFR VN” )	越南	越南	越南盾	所在国家币种
Vietnam Furniture Resources Limited ( 简称 “VFR BVI” )	越南	英属维尔京群岛	美元	业务相关
Jonathan Charles USA( 简称 “JCD-USA” )	美国	美国	美元	所在国家币种
STAR PLUS INDUSTRIES LIMITED ( 简称 “SPIL” )	越南	英属维尔京群岛	美元	业务相关
JONATHAN CHARLES DESIGNS LTD.( 简称 “JCD BVI” )	越南	英属维尔京群岛	美元	业务相关

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、政府补助

##### 1.政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2.政府补助退回情况

适用 不适用

#### 82、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、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：

适用 不适用

公司收购的 M.U.S.T.公司和 Rowe 公司在本报告期纳入公司合并报表范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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
新疆林源贸易有限公司	阿拉山口	阿拉山口	制造业	70	30	设立
美克远东木业有限公司	俄罗斯斯基洛夫市	俄罗斯斯基洛夫市	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（商业名称“Caracole 公司”）	美国	美国	家具批发	100		非同一控制下取得
A.R.T.家具公司	美国	美国	家具批发	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		同一控制下取得
美克国际事业贸易有限公司	香港	香港	销售与服务	100		设立

新疆美克家居投资有限公司	新疆霍尔 果斯	新疆霍尔 果斯	投资	100		设立
--------------	------------	------------	----	-----	--	----

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

美克国际家私（天津）制造有限公司于 2015 年获得国开发展基金有限公司增资入股 5,300 万元，投资期限内向其支付最高不超过 1.2% 的平均年化收益率，符合企业会计准则对于负债特征的认定，公司将其计入长期应付款，并将向其支付的利息确认为费用。公司仍按全资子公司口径合并美克国际家私（天津）制造有限公司。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**
 适用  不适用

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

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**
 适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**
 适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

**9、其他**
 适用  不适用

**十二、关联方及关联交易**
**1、本企业的母公司情况**
 适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
美克投资集团有限公司	乌鲁木齐	工农业项目投资等	20,000.00	36.86	36.86

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**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

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 (%)	法人主体资格证明号码
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	14,780.00	100.00	100.00	91120116600910366T
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	91310117782423381X



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	91110000758721901Q
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	911201167548406208
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	91652702731792996B
美克远东木业有限公司	全资子公司	有限责任公司	俄罗斯基洛夫市	寇卫平	木材砍伐、加工进出口业务	卢布9,630.00	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	91152501787072787M
施耐德克国际公司(商业名称“Caracole公司”)	全资子公司	有限责任公司	美国	Jeff Young	家具批发	USD1.00	100.00	100.00	C200835700572-1
A.R.T.家具公司	全资子公司	有限责任公司	美国	Jeff Cook	家具批发	USD0.05	100.00	100.00	2567447
美克国际事业贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	陈江	销售与服务	港币 1.00	100.00	100.00	67466536-0003-17-2
新疆美克家居投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	霍尔果斯	寇卫平	投资	10,000.00	100.00	100.00	91654004MA77NMRA56
M.U.S.T. Holdings Limited	控股子公司	有限责任公司	英属维尔京群岛	Jonathan Mark Sowter	家具制造销售	USD5.00	60.00	60.00	1737185
Rowe Fine Furniture Holding Corp.	全资子公司	有限责任公司	美国	NUGEN T/TIMOTHY PAUL	家具制造销售	USD0.0001	100.00	100.00	2007601374

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆天美木业有限公司	其他
新疆美克化工股份有限公司	其他



上海美克资产管理有限公司	母公司的全资子公司
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	股东的子公司
乌鲁木齐艾利特物业服务服务有限公司	股东的子公司

其他说明

上表中“其他”指公司第一大股东的联营或参股企业。

**5、关联交易情况**

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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		88,393.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

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	房屋出租	12,166.67	12,166.66
乌鲁木齐艾利特物业服务有限公司	停车场出租	28,571.43	
新疆美克筑嘉地产有限公司	房屋出租		15,017.15

本公司作为承租方：

 适用  不适用

关联租赁情况说明

 适用  不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用  不适用

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	19,800.00	2017 年 3 月 20 日	2020 年 3 月 19 日	否
美克投资集团有限公司	8,600.00	2016 年 10 月 31 日	2018 年 10 月 30 日	否
美克投资集团有限公司	3,000.00	2017 年 11 月 3 日	2018 年 11 月 2 日	否
美克投资集团有限公司	6,000.00	2017 年 7 月 11 日	2018 年 7 月 5 日	否
美克投资集团有限公司	4,000.00	2017 年 8 月 28 日	2018 年 8 月 27 日	否
美克投资集团有限公司	8,000.00	2017 年 11 月 3 日	2018 年 11 月 2 日	否
美克投资集团有限公司	7,000.00	2017 年 10 月 20 日	2018 年 10 月 19 日	否
美克投资集团有限公司	8,000.00	2017 年 12 月 12 日	2018 年 12 月 13 日	否
美克投资集团有限公司	15,000.00	2018 年 3 月 27 日	2019 年 3 月 26 日	否
新疆美克化工股份有限公司	61,378.00	2014 年 8 月 4 日	2026 年 8 月 3 日	否

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

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	19,500.00	2017 年 3 月 21 日	2020 年 3 月 20 日	否
美克投资集团有限公司	2,200.00	2015 年 11 月 19 日	2025 年 11 月 18 日	否





美克投资集团有限公司	3,100.00	2015年12月23日	2022年12月27日	否
------------	----------	-------------	-------------	---

**关联担保情况说明**

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	美克投资集团有限公司	45,660,146.63			

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7. 关联方承诺**

适用 不适用

**8. 其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1. 股份支付总体情况**

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	5,520,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

## 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	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1)、资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司对外债务担保见“十二、关联方及关联交易、5、关联交易情况、（4）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：

适用  不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，除上述对外债务担保外本公司无重大未决诉讼等或有事项。

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	195,255,800.96

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

自报告期末至本报告披露日，公司已实施完毕 2017 年度利润分配方案，红利发放日为 2018 年 7 月 5 日。

截至 2018 年 7 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。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**
 适用  不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**
 适用  不适用

**(4). 其他说明：**
 适用  不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

**十七、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：**
 适用  不适用

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	47,126,552.66	6.24	1,727,635.21	3.67	45,398,917.45	22,960,501.79	3.90	1,285,512.80	5.60	21,674,988.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	707,799,924.87	93.76			707,799,924.87	566,345,007.17	96.10			566,345,007.17
合计	754,926,477.53	/	1,727,635.21	/	753,198,842.32	589,305,508.96	/	1,285,512.80	/	588,019,996.16

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			
贷款	45,249,469.35	452,494.69	1%
1 年以内小计	45,249,469.35	452,494.69	1%
1 至 2 年	905.86	90.59	10%
2 至 3 年	34,323.03	6,864.61	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,147,338.20	573,669.10	50%
5 年以上	694,516.22	694,516.22	100%
合计	47,126,552.66	1,727,635.21	

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

组合中，采用其他方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 442,122.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	子公司	541,597,803.25	一年以内	71.74
2	子公司	102,943,277.44	一年以内	13.64

3	子公司	33,470,055.43	一年以内	4.43
4	子公司	16,125,717.86	一年以内	2.14
5	客户	8,520,848.98	一年以内	1.13
合计		702,657,702.96		93.08

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(1) 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) 本报告期无核销的应收款项。

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用  不适用

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	1,280,142,615.92	98.11			1,280,142,615.92	1,697,306.681.23	99.25			1,697,306.681.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,662,950.15	1.89	458,562.66	1.86	24,204,387.49	12,774,997.59	0.75	312,071.65	2.44	12,462,925.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,304,805,566.07	/	458,562.66	/	1,304,347,003.41	1,710,081,678.82	/	312,071.65	/	1,709,769,607.17

期末单项金额重大并单独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			
日常经营款	7,354,816.16	73,548.16	1%
个人借款	17,012,404.19	170,124.04	1%
1 年以内小计	24,367,220.35	243,672.20	1%
1 至 2 年	3,275.00	327.50	10%
2 至 3 年	97,364.80	19,472.96	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	195,090.00	195,090.00	100%
合计	24,662,950.15	458,562.66	

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 146,491.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**
 适用  不适用

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	与子公司的往来款	683,697,768.35	一年以内	52.40	
2	与子公司的往来款	242,605,757.01	一年以内, 1-2 年	18.59	
3	与子公司的往来款	156,357,505.75	一年以内	11.98	
4	与子公司的往来款	106,018,000.00	一年以内	8.13	
5	与子公司的往来款	28,000,400.00	一年以内	2.15	
合计	/	1,216,679,431.11	/	93.25	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**
 适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

(1) 期末无单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无核销的其他应收款。

**3、长期股权投资**
 适用  不适用

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	1,583,172,699.10		1,583,172,699.10	1,386,882,119.10		1,386,882,119.10
对联营、合营企业投资						
合计	1,583,172,699.10		1,583,172,699.10	1,386,882,119.10		1,386,882,119.10

**(1)对子公司投资**
 适用  不适用

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		123,293,155.30
上海美克家居用品有限公司	78,091,940.75			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		10,499,648.84
美克物流(天津)有限公司	8,141,080.40			8,141,080.40		8,141,080.40
美克远东木业有限公司	19,486,397.31			19,486,397.31		19,486,397.31
美克国际木业(二连浩特)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
美克国际家私(天津)制造有限公司	625,700,695.78			625,700,695.78		625,700,695.78
施纳迪克国际公司(商业名称“Caracole公司”)	208,494,742.72			208,494,742.72		208,494,742.72
A.R.T.家具公司	194,434,458.00			194,434,458.00		194,434,458.00
美克国际事业贸易有限公司	13,740,000.00	196,290,580.00		210,030,580.00		210,030,580.00
新疆美克家居投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00
合计	1,386,882,119.10	196,290,580.00		1,583,172,699.10		1,583,172,699.10

## (2)对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

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	1,912,527,583.71	793,412,958.97	1,370,490,880.68	601,486,007.07
其他业务	47,876,344.93	33,854,159.68	24,872,521.61	17,208,992.71
合计	1,960,403,928.64	827,267,118.65	1,395,363,402.29	618,694,999.78

其他说明：

(1) 按主营业务(分地区)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
家居行业	1,912,527,583.71	793,412,958.97	1,370,490,880.68	601,486,007.07



合计	1,912,527,583.71	793,412,958.97	1,370,490,880.68	601,486,007.07
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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	23,637,381.54	1.21
2	21,147,884.66	1.08
3	13,534,433.92	0.69
4	12,238,211.91	0.62
5	11,925,281.78	0.61
合计	82,483,193.81	4.21

## 5、投资收益

√适用 □不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益		-825,710.75
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		
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	332,098.51	6,507,123.29
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		38,164.39
合计	332,098.51	5,719,576.93

## 6、其他

√适用 □不适用

母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	199,813,037.83	105,465,003.27
加: 资产减值准备	605,222.77	3,586,056.04
固定资产折旧	15,097,875.05	46,908,756.38
无形资产摊销	11,609,636.47	15,265,709.96

长期待摊费用摊销	22,998,366.25	41,398,257.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-91,615.03	-7,996,444.66
固定资产报废损失		144,890.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用	1,511,994.77	21,730,956.19
投资损失（减：收益）	-332,098.51	-5,719,576.93
递延所得税资产减少（减：增加）	-88,292.01	-52,065.78
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-330,426,202.76	-27,597,013.24
经营性应收项目的减少（减：增加）	131,267,611.42	-213,356,750.22
经营性应付项目的增加（减：减少）	-365,376,176.64	170,758,747.71
其他		-222,115.85
经营活动产生的现金流量净额	-313,410,640.39	150,314,410.69
2.不涉及现金及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	976,625,322.17	257,031,424.66
减：现金的期初余额	1,281,309,867.87	300,917,839.86
现金及现金等价物净增加额	-304,684,545.70	-43,886,415.20

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	819,686.67	
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）	4,226,320.55	
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	332,098.51	
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	-1,030,784.98	
所得税影响额	-722,025.15	
少数股东权益影响额	-15,237.25	
合计	3,610,058.35	

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

(2)本公司在计算非经常性损益时，已扣除所得税因素的影响。

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

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.11	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通	4.03	0.11	0.11



股股东的净利润			
---------	--	--	--

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 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； 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：2018 年 7 月 27 日