

公司代码：603389

公司简称：\*ST 亚振

# 亚振家居股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 沈琴      | 因公出差       | 高伟     |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高伟、主管会计工作负责人赵海燕及会计机构负责人（会计主管人员）陈鲜红声明：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，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 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.....    | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 10  |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 19  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 25  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 32  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 33  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 34  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 34  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 35  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 163 |

## 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   |
| 亚振家居、本公司、公司 | 指 | 亚振家居股份有限公司  |
| 亚振          | 指 | 公司自主家具品牌之一，中国驰名商标   |
| 亚振定制        | 指 | 公司自主家具品牌之一  |
| AZ1865      | 指 | 公司自主家具品牌之一  |
| Maxform 麦蜂  | 指 | 公司自主家具品牌之一  |
| 亚振投资、控股股东   | 指 | 上海亚振投资有限公司  |
| 上海恩源        | 指 | 上海恩源投资管理有限公司  |
| 上海浦振        | 指 | 上海浦振投资管理有限公司  |
| 丹昇投资        | 指 | 江苏盛宇丹昇创业投资有限公司  |
| 南通亚振        | 指 | 南通亚振东方家具有限公司  |
| 上海亚振        | 指 | 上海亚振家具有限公司  |
| 北京亚振        | 指 | 北京亚振家具有限公司  |
| 亚振国贸        | 指 | 上海亚振国际贸易有限公司  |
| 苏州亚振        | 指 | 苏州亚振国际家居有限公司  |
| 南京亚振        | 指 | 南京亚振家居有限公司  |
| 辽宁亚振        | 指 | 辽宁亚振家具有限公司  |
| 亚振发展        | 指 | 上海亚振企业发展有限公司(原名上海杰亦诚国际贸易有限公司)   |
| 广州亚振        | 指 | 广州亚振家居有限公司  |
| 深圳亚振        | 指 | 深圳亚振智能家居科技有限公司  |
| 杭州尚亚        | 指 | 杭州尚亚家居有限公司  |
| 海派艺术馆       | 指 | 上海亚振海派艺术馆   |
| 上海海匠        | 指 | 上海海匠企业管理咨询有限公司  |
| 亚振科技        | 指 | 上海亚振家居科技有限公司  |
| 独立店         | 指 | 与商场店相对应,企业或者经销商购置或者租赁场地开设的店铺,一般有独立的门面。店铺的面积、经营管理、营业时间、品牌展示等方面的自主性较高   |
| 商场店         | 指 | 与独立店相对应,公司或者经销商在当地主流家具卖场的优质经营位置开设的店铺,一般无独立的门面。店铺的门面效果、装修风格、营业时间等方面需要与卖场协调一致。国内主要的家具卖场包括红星美凯龙、居然之家、月星家居、吉盛伟邦、第六空间等   |
| 直营店         | 指 | 公司直接投资和经营管理的,主要销售本公司产品的门店   |
| 经销店         | 指 | 公司授权经销商开设的、主要销售本公司产品的门店   |
| 旗舰店         | 指 | 旗舰店是指公司或者经销商在具有区域辐射及覆盖能力的重要城市开设的地理位置好,经营面积大(一般超 1,000 m <sup>2</sup> ),能够进行全系列产品展示的门店。旗舰店强调给顾客提供一种宽敞、舒适的购物环境,注重品牌形象的宣传、高端生活方式氛围的营造。强调一站式购物和尊贵会员制的体验。旗舰店可以是独立店面,也包括较大规模商场独立开门的店面 |
| 实木家具        | 指 | 根据国家标准 GB/T3324-2008《木家具通用技术条件》,全实木家具、实木家具和实木贴面家具统称为实木家具。全实木家具指所有木质零部件(镜子托板、压条除外)均采用实木锯材或实木板材制作的家具;实木家具指基材采用实木锯材或实木板材制作,表面没有覆面处理的家具;实木贴面家具指基材采用实木锯材或                            |

|       |   |  |
|-------|---|--|
|       |   | 实木板材制作，并在表面覆贴实木单板或薄木（木皮）的家具                                  |
| 综合类家具 | 指 | 根据国家标准 GB/T3324-2008《木家具通用技术条件》，基材采用实木、板材等多种材料混合制作的家具称为综合类家具 |

## 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   | 亚振家居股份有限公司                          |
| 公司的中文简称   | 亚振家居                                |
| 公司的外文名称   | A-Zenith Home Furnishings Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | A-Zenith                            |
| 公司的法定代表人  | 高伟                                  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 张大春                | 王庆红                |
| 联系地址 | 江苏省南通市如东县曹埠镇亚振桥    | 江苏省南通市如东县曹埠镇亚振桥    |
| 电话   | 0513-84296002      | 0513-84296002      |
| 传真   | 0513-84295688      | 0513-84295688      |
| 电子信箱 | business@az.com.cn | business@az.com.cn |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| 公司注册地址       | 江苏省如东县曹埠镇亚振桥       |
| 公司注册地址的邮政编码  | 226400             |
| 公司办公地址       | 江苏省如东县曹埠镇亚振桥       |
| 公司办公地址的邮政编码  | 226400             |
| 公司网址         | www.az.com.cn      |
| 电子信箱         | business@az.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用                |

### 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、中国证券报                     |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点          | 董秘办                             |
| 报告期内变更情况查询索引         | 不适用                             |

### 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 | *ST亚振 | 603389 | 亚振家居    |

### 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<br>(1-6月) | 上年同期           | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入                       | 100,327,016.46 | 172,390,393.74 | -41.80              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -18,214,550.69 | -30,488,122.23 | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -45,279,068.98 | -33,549,157.22 | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -16,492,498.48 | -13,174,074.27 | 不适用                 |
|                            | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 636,797,879.77 | 655,012,430.46 | -2.78               |
| 总资产                        | 789,784,538.74 | 825,163,666.30 | -4.29               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.07          | -0.12 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.07          | -0.12 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | -0.17          | -0.13 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -2.82          | -4.01 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | -7.01          | -4.41 | 不适用                |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

上半年公司归属于母公司所有者的净利润-1,821.46万元,亏损比上年同期减少1,227.36万元;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-4,527.91万元,扣非后亏损比上年同期增加1,173万元。主要原因是营业收入同比下降41.80%,营业总成本同比下降26.79%,营业总成本下降幅度小于营业收入下降幅度。

## 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  | 60,827.75     |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,<br>或偶发性的税收返还、减免   |               |         |
| 计入当期损益的政府补助,但<br>与公司正常经营业务密切相<br>关,符合国家政策规定、按照<br>一定标准定额或定量持续享受<br>的政府补助除外 | 32,013,541.27 |         |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 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  | 368,312.24    |  |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |  |
| 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  | -572,778.76   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 少数股东权益影响额   | -41,411.16    |  |
| 所得税影响额  | -4,763,973.05 |  |
| 合计  | 27,064,518.29 |  |

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

##### （一）公司从事的主要业务

公司集产品研发设计、生产制造、销售服务及家居文化研究为一体，主要从事中高端海派经典及海派现代家具产品的研发、生产与销售以及围绕精致尚雅生活方式打造形成的一体化大家居生态系统；主要产品为“亚振·A-Zenith”、“亚振·AZ”两大品牌活动家具、“亚振定制”全屋定制家居解决方案、AZ HOME 家居配套及周边产品。

各品牌代表产品场景图分别如下：

“亚振·A-Zenith”品牌，定位为经典海派文化代表，凸显经典亦时尚价值理念及匠心精神，产品兼具实用及收藏欣赏价值。





“亚振·AZ（AZ1865）”，海派现代风格品牌，以国际化设计和世界先进工艺，展现中西兼容、开放大气的时尚理念，覆盖中青年人群及时尚产品消费需求。





“亚振·AZ（Maxform 麦峰）”，极简海派风格品牌，定位为多元、自由的现代轻奢家居生活文化代表。



“亚振定制”品牌，独立承接地产精装房、精品酒店、私家大宅等大宗或整装业务，致力于给消费者提供美好生活空间综合解决方案。





## （二）公司经营模式

公司采取研发、制造、营销一体化的经营模式，从家居一体化解决方案及文化价值传递两个维度引导并满足消费者需求。

1、品牌建设：公司市场中心负责品牌事务，坚持细分市场领导品牌的战略，围绕着品牌战略从企业管理、运营发展、资源整合、社会责任等方面持续深化；通过对行业、市场、竞争、消费和内外部资源的持续分析整合形成精准定位及策略，制定一揽子品牌实施策略和执行管控。

2、采购模式：公司实行集中采购管理模式。原材料部分对主要物资牛皮、木材、油漆等实施战略采购模式，在保证品质和交期前提下，获得有竞争力的采购成本和服务支持。OEM 部件区分不同材质对接专业合适的供应商并保持紧密合作，实现“零库存”方式供货。公司不断优化采购流程、管理制度和采购信息化系统，与供应商签订《质量保证协议书》与《业务往来行为准则》，实行阳光采购。

3、生产模式：公司产品集中由如东、南通两大智造基地生产。其中，活动家具采用订单与小批量生产相结合的成熟生产模式，利用 ERP 系统，根据销售数据，结合订单与库存及在制情况制订生产计划，MES 系统根据订单交付时间及工艺和材料的需求，科学排产；高级定制类产品采用接单生产，通过酷家乐、WCC、数夫 ERP 柔性定制三大家居智造软件的融合互通，形成“所见即所得”的“亚振定制”数字化生产模式，能够匹配客户从墙面固定家具到整体空间灵活定制的生产保障能力，高效满足客户端全屋定制家居的需求。

4、营销模式：公司持续深化精耕直营、经销渠道，重点布局与拓展工程渠道、电商渠道；门店主要形式为独立旗舰店和商场店，公司产品除通过实体店销售外，还拓展了大客户战略合作，通过与大型地产商、高端设计公司、装修公司合作形成业务联盟。公司实体渠道结合线上天猫、京东旗舰店、自建小程序商城等端口，增加顾客引流渠道及体验。

### （三）行业情况说明

受新型冠状病毒肺炎疫情、房地产行业景气度等因素影响，家具行业上半年主要经济运行数据均出现了不同程度的下滑，1-6 月全国家具零售额 657 亿元，同比下滑 14.1%。

#### 1、上半年家具需求直接“腰斩”

家具消费需求“腰斩”，体现在几个方面，首先是家居卖场、零售门店长达 2-3 月无法正常开业，第二季度开业后客流也受疫情影响严重下滑。同时，往年春节期间是楼市的小阳春，很多有装修需求的业主也会选择在开年装修，这直接导致了家具消费采购需求下滑，加上疫情期间居家隔离，整个市场需求严重不足。其次，疫情影响较大的就是就业和收入问题，导致原有的家装与家具采买需求出现了明显的缩减。第三，全球疫情爆发，国际市场动荡，家具出口受到了非常严重的打击，出口也处于停滞的状态，并有回归国内市场的压力。因此，需求恢复，既离不开楼市、家装市场的恢复，也离不开经济与民生的回暖。

#### 2、供给端流动性严重不足

相比需求不足，供应问题也成为诸多家具制造企业的痛点。一方面，因疫情影响导致开工率不足，产能跟不上，无法如期完成订单；另一方面，国内国际运输受疫情影响，即使有订单也无法及时交付，物流成为较大难题。

#### 3、国内新冠疫情控制得力，家居消费市场回暖

2020 年初，家居建材卖场受新型冠状病毒影响，消费者消费行为受到限制，消费意愿降低，消费态度趋于理性，依赖家居卖场以及线下营销活动的家居建材市场呈现低迷态势。但是 4 月份，家居市场已经明显回暖。人们对高品质、环保的家具产品需求增加，智能家居、高端定制家具企业迎来红利。“五一”小长假，使“冰封”数月之久的线下家居卖场迎来 2020 年第一个消费高峰，逐步拉动家具产品消费回升。

## 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

主要资产重大变化情况详见“第四节 经营情况讨论与分析 一、经营情况的讨论与分析（三）资产、负债情况分析”

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### （一）面向市场，不断累积的设计研发优势

截至报告期末，公司及子公司获得专利 293 项，其中发明专利 11 项，实用新型专利 70 项，外观专利 212 项。公司为“江苏省博士后创新基地”、“国家级高技能人才培养基地”、“产教融合型试点企业”、“江苏省企业技术中心”、“江苏省工业设计中心”。

公司聚焦于产品体系的拓展以及终端展示与体验的创新。突破传统家具卖场的产品展示思维方式，采用室内装饰手法进行空间一体化设计，通过活动家具与固装产品的有机结合，塑造更符合当下消费习惯的门店环境，不断提升用户的高品质消费体验。秉持品牌理念，追求极致永无止境，同步拓宽产品线，以好设计、好材料、好工艺的原则，持续开发经典海派、东方轻奢、时尚简约、海派极简四大特色的产品体系，强调时尚审美与功能实用的整体统一，提升消费者的五感体验，为客户提供更匹配、贴心的产品和服务。

公司拥有资深设计团队和丰富的设计资源，并与法国、意大利、加拿大、比利时等国际知名设计师建立长期合作关系，打造了一个理念汇聚、共同研发、合作创新的设计平台，通过亚振品牌成熟的制造与供应链体系，为客户提供设计领先、经典亦时尚的优质家居产品。

## （二）专注中高端市场，屡获赞誉的品牌势能

“亚振”作为根植于上海，传承融合东西方文化精髓的民族品牌，迄今已有 28 年历史，为中国驰名商标。公司多年来致力于新时代海派生活方式研究与传播，作为工信部品牌示范企业、上海市非物质文化遗产传承单位，在品牌与文化层面不断积淀升华。亚振品牌所代表的精致尚雅海派生活方式已经深入广大消费者内心，被上海品牌国际认证联盟评选为首批“上海品牌”认证企业，为家具制造行业唯一品牌。

公司产品多次登上世界大型活动舞台，具有极高品牌形象和国内外影响力。公司承接人民大会堂定制家具、APEC 会议场馆活动及定制家具、代表中国原创设计与民族品牌进驻意大利佛罗伦萨中意设计交流中心等。公司连续五届成为世博会中国馆指定家具品牌，从中国上海到韩国丽水，从意大利米兰到哈萨克斯坦阿斯塔纳，再到 2020 年阿联酋迪拜，亚振将更好地向世人传递世博理念和高品质生活方式。

“追求极致，永无止境”——亚振将积极参与 2020 迪拜世博会中国馆建设，展现民族家居品牌底蕴，与中国馆、中国品牌一起，为中国与世界的交流、品质互联等建立起良好沟通桥梁。

## （三）深耕客户体验，升级产品矩阵，构筑网格化权威营销渠道

报告期内，公司针对产品矩阵进行优化升级，优化线下体验店布局，升级打造全新子品牌体验空间。截至 2020 年 6 月 30 日，公司已经发展全国 70 余个城市，117 家门店，其中直营门店 28 家，经销门店 89 家。

### 1、覆盖广泛深度体验的渠道优势

公司实现了北上广深一线及二三线城市线下 117 家体验店的布局；为适应当下主流人群注重空间体验的家居生活消费理念，将核心门店进行子品牌新形象升级，打造精品门店；结合重点城市的经销商网络，辅以天猫、京东网上旗舰店，线上线下渠道得以全面打通，形成立体化、多方位的渠道网络。

### 2、多品牌、多风格适配消费需求优势

公司自有品牌：亚振·A-Zenith、亚振·AZ（AZ1865、Maxform 麦蜂）、亚振定制四大品牌多种风格并存，从设计和色彩方面，都呈现出年轻、个性、尚雅的趋势。随着年轻一代逐渐成为

家居行业的主力消费人群，AZ1865、Maxform 麦蜂、亚振定制产品设计以去风格化，兼容多种家装风格为主向，灵活适配 80、90 后消费群体崇尚的生活方式和审美需求。

### 3、家居整合配套优势

为提升精致尚雅生活方式的综合体验、服务能力，通过产品品类全球化的有机组合，形成家具、定制整装、软装饰品三大品类线为客户提供国际一线家居产品选择，在中高端消费细分领域拢合形成集聚优势。公司与德国高端家居品牌 Brinkhaus 达成战略合作，同时引入全球知名床垫品牌美国“丝涟”合作开发，构建亚振家居睡眠体验中心，目前两个合作品牌床垫已经实现全国 34 个市场合计共 54 个门店配套销售，为高端消费人群提供居家生活新体验。公司深具全球化视野，在设计协作、供应链建设、品牌战略协作等方面与国际先进组织与个人进行紧密合作。公司获得国际著名品牌意大利 Kartell 的地区经销权，其产品入驻上海亚振海派艺术馆和上海 1865 综合体验中心，同时亚振也与 Kartell 在材料创新应用、时尚跨界设计、混搭风格研究领域，展开深度合作。

#### （四）以匠心技艺+智能设备为保障的匠心精品优势

公司拥有一支掌握精湛技术的艺术匠人，配备精良的智能制造装备，辅以先进信息化工具，实现了“匠心技艺+智能设备”有机融合，打造传世好家具。在产品研发阶段充分考虑优先选择质量和环保匹配的原辅材料，保证美观性、稳定性、经久耐用和环保性，通过材质传达木材和设计之美。从人性化设计、木材预处理、选配料、精细加工、艺术雕刻、组装、涂装、包饰到总装，经历 36 个环节 400 多道工序，对每个环节都执行严格的质量标准。其中，6 大工序作为公司独有的海派制作技艺入选上海市非物质文化遗产。

2020 年上半年，公司有 2 位选手分别获得世界技能大赛家具制作项目江苏省第一名、木工项目江苏省第一名。目前，两位选手正在积极备战年底举行的国赛。

公司将 ERP、MES、WCC 系统充分融合嫁接，形成敏捷的数据链处理库，将活动式家具及定制家具两大品类在营销、研发、生产及售后全流程打通，有效缩短生产交付周期，提升市场竞争力。

公司为南通市长质量奖单位，秉承绿色环保和可传世经典家具发展方向，坚持“精益求精”的全过程生产管理理念，持续应用先进质量理论、方法，追求卓越绩效。

#### （五）一体化标准连锁运营体系

公司形成“精细化品牌标准+持续化商业服务输出+一体化营销系统”为一体的连锁运营体系，以标准化的品牌管理及制度流程为基础，以致胜领先的商业供给输出为核心，通过一体化营销，实现管理流、信息流、人力资源流、物流、资金流等畅通，建立精细、标准、模式化的渠道管理格局，公司强大的连锁经营体系保证了公司渠道拓展和持续优化调整。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 10,032.70 万元，较上年同期下降 41.80%；实现归属于母公司所有者的净利润-1,821.46 万元，亏损比上年同期减少 1,227.36 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-4,527.91 万元，扣非后亏损比上年同期增加 1,173 万元。

2020 年初，受突如其来的新冠病毒肺炎疫情影响，上半年全国经济整体呈现负增长，尤其以实体门店为主要经营方式的家居行业受到较大冲击。面对新冠疫情带来的严峻考验，公司上下齐心，通过赋能经销商、优化直营运营、智能定制赋能大宗业务、降本增效控费等诸多举措，坚定围绕 2020 年度扭亏为盈目标开展各项经营管理活动。

报告期主要工作回顾如下：

#### （一）整合优化销售渠道，拓展销售通路与客户体验，赋能经销商

2020 上半年重建招商团队，同时对 70 余个空白城市进行渠道拓展，新签约“AZ1865”、“Maxform 麦蜂”各 1 家。重点推进“AZ1865”“Maxform 麦蜂”标准店 VIS 建设，展示全新的终端店面和产品结构，呈现出更加时尚兼具国际化的品牌形象，促进终端门店给用户带来全新的购物体验，并促进更多意向加盟客户的落店转化。

公司持续完善营销支持政策，针对疫情对经销商提供临时支持，并指导终端门店有效拓展当地楼盘、高端设计公司，通过样板房、空间方案和产品套餐等形式大力开展与业主的互动，形成精确引流，促进销售。

#### （二）优化直营运营，直营亏损收窄

公司直营业务受租金、装修费用较高影响，亏损较大，上半年叠加新冠病毒肺炎疫情影响，直营收入下降较多，同时直营业务在资金、存货和商场结算等方面加强管理，直营公司存货净额比期初减少 639.21 万元，降幅 11.77%。直营亏损同比减少 364.94 万元，主要是上海、北京两地区同比减亏 325 万元，疫情之下，殊为不易。

#### （三）降本增效控费，节流成效显现

公司通过人员分流、充实一线，高管薪酬结构调整，加大绩效考核和兑现力度，鼓励员工发挥主人翁精神，以合理化建议为切入点，围绕生产、质量、技术、经营管理等提出建设性意见，如技术革新、工艺优化、管理提升等一系列有利于公司降本增效的举措，切实落实执行到位，降低各项成本费用。与去年同期相比，报告期管理费用下降 34.78%，销售费用下降 27.24%，同时也有效遏止了生产成本上升趋势。

#### （四）高端定制发力，拓展大宗业务

报告期内已开发设计师/家装公司合作 50 余家，高端楼盘样板间/异业联合等多模式合作数量 10 余个，其中，复地、中铁建、九龙仓、积水地产、碧桂园等开发商高端楼盘均在其列。特别是与复地集团设立合资公司，共同拓展复地集团地产项目的家具集采业务，承接中铁建康养家具研

发任务,与国际知名设计师团队合作整屋空间研发,为高端定制业务发展建立了市场和产品基础。去年底全面投产的高定车间,全新的高级定制业务将从产品规划、设计定位、构思表达、设计细化、设计定型、部件标准化、产品建模、产品打样、市场营销各个环节不断优化、逐步完善。产能的优化提升、制造柔性保障了公司房地产、整装大家居、私家大宅等大宗业务发展的综合交付和全程服务。

#### (五) 组织重塑,提升效能

2020年初,受新冠病毒肺炎疫情影响,公司经营面临严峻挑战,公司持续优化组织与人才结构,提高人均效能,降低人工成本比例,通过重塑组织,明确管理权责内容,提高决策和执行效率。同时改革薪酬激励,营销团队建立PK机制,打造积极向上的竞争氛围,捋顺直营岗位薪酬体系标准,有效激发团队活力。通过分析公司人才管理架构,内部政策激励保留优秀储备人才,外部招揽行业成熟新鲜力量,保证公司人员发展上的总体平衡。与2019年同期相比,2020年上半年人员减少21.7%,相应人工成本减少26.7%。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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          | 100,327,016.46 | 172,390,393.74 | -41.80   |
| 营业成本          | 53,622,747.21  | 79,512,765.84  | -32.56   |
| 销售费用          | 54,335,624.57  | 74,678,001.87  | -27.24   |
| 管理费用          | 28,202,080.29  | 43,239,503.77  | -34.78   |
| 财务费用          | 175,363.69     | -4,531.62      | 不适用      |
| 研发费用          | 5,065,023.75   | 6,992,217.25   | -27.56   |
| 其他收益          | 32,013,541.27  | 2,901,963.95   | 1,003.17 |
| 资产减值损失        | -10,398,212.59 | -3,093,177.36  | 不适用      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,492,498.48 | -13,174,074.27 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,858,345.36   | -95,079,101.68 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,047,677.19  |                | 不适用      |

营业收入变动原因说明:主要是主营业务收入下降42.37%,下降幅度较上年同期增加29.48%,直营销售下降41.48%,经销商销售下降42.87%;从区域来看,华东地区和华南地区同比下降幅度较小,分别下降37.93%和39.99%,华中地区、东北地区和华北地区同比下降幅度较大,分别下降56.68%、51.22%和47.41%;

营业成本变动原因说明:营业成本同比下降32.56%,下降幅度小于营业收入,主要是疫情原因产能利用不足使产品成本中人工成本和固定成本分摊增加;

销售费用变动原因说明:销售费用同比下降27.24%,主要是租赁费、职工薪酬、装修费、广告费等降幅较大,租赁费用下降主要原因是疫情影响减免房租,职工薪酬下降主要原因是公司优化人员结构和社保减免,费用控制措施取得初步成效;

管理费用变动原因说明:管理费用同比下降 34.78%，主要原因是各项费用控制措施取得成效；

财务费用变动原因说明:财务费用增加主要是新增贷款的利息支出；

研发费用变动原因说明:研发费用同比下降 27.56%，主要是研发投入减少，其中：材料费下降 43.11%，职工薪酬下降 17.53%；

其他收益变动原因说明:其他收益同比增加 1,003.17%，主要是本期收到如东县财政补贴 2,529 万元，稳岗补贴 587 万元等；

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比增加 236.17%，主要是本期对长库龄存货计提跌价增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额减少主要是受疫情影响，应收款回款率下降；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额增加主要是本期理财净支出较上年同期大幅减少，本期投资固定资产付现减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额增加主要是新增的短期借款和利息支出。

其他变动原因说明:无

## 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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年同期期<br>末数   | 上年同期<br>期末数占<br>总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金<br>额较上年同<br>期期末变动<br>比例 (%) | 情况<br>说明 |
|--------|----------------|--------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------|
| 货币资金   | 101,678,763.57 | 12.87                    | 91,213,353.42 | 11.05                          | 11.47                             | 1        |
| 应收账款   | 20,217,388.16  | 2.56                     | 17,917,907.48 | 2.17                           | 12.83                             | 2        |
| 预付款项   | 6,058,166.66   | 0.77                     | 5,169,078.39  | 0.63                           | 17.20                             | 3        |
| 其他应收款  | 70,040,618.65  | 8.87                     | 49,136,763.31 | 5.95                           | 42.54                             | 4        |
| 其他流动资产 | 6,600,270.32   | 0.84                     | 52,697,194.04 | 6.39                           | -87.48                            | 5        |
| 在建工程   | 7,826,465.46   | 0.99                     | 4,906,504.40  | 0.59                           | 59.51                             | 6        |
| 长期待摊费用 | 50,256,297.89  | 6.36                     | 62,020,190.25 | 7.52                           | -18.97                            | 7        |

|        |               |      |               |      |        |    |
|--------|---------------|------|---------------|------|--------|----|
| 应付账款   | 36,485,583.97 | 4.62 | 61,833,504.96 | 7.49 | -40.99 | 8  |
| 应付职工薪酬 | 12,262,276.15 | 1.55 | 15,263,156.01 | 1.85 | -19.66 | 9  |
| 应交税费   | 1,488,285.63  | 0.19 | 2,380,202.23  | 0.29 | -37.47 | 10 |

#### 其他说明

- 1、货币资金增加 11.47%，主要是本期新增短期借款、财政补助等资金收入增加；
- 2、应收账款增加 12.82%，主要是受疫情影响，尚在信用期内的应收款回款率下降；
- 3、预付款项增加 17.20%，主要是预付给供应商的款项增加；
- 4、其他应收款增加 42.54%，主要是支付连云港劲美智能家居收购意向金；
- 5、其他流动资产减少 87.48%，主要是银行理财产品资金收回、预付房租和期末留底进项税的减少；
- 6、在建工程增加 59.51%，主要是沙发及家具扩产项目和待安装测试设备支出增加；
- 7、长期待摊费用减少 18.97%，主要是装修费、生产设施改造的按期摊销；
- 8、应付账款减少 40.99%，主要是采购量下降，工厂的应付账款减少；
- 9、应付职工薪酬减少 19.66%，主要是公司优化人员结构和社保减免导致的应付工资、奖金减少；
- 10、应交税费减少 37.47%，主要是收入下降，应交增值税及附加税费等减少。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司固定资产中 6,316 万元，无形资产 4,010.03 万元，用于向江苏如东农村商业银行股份有限公司曹埠支行和南通农村商业银行通州支行抵押融资。

#### 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) 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

**(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<br>(万元) | 总资产(元)         | 净资产(元)         | 净利润(元)        |
|------|---------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 南通亚振 | 家具销售、生产 | 4,999.63     | 163,352,195.45 | 121,834,523.55 | -4,483,449.04 |
| 上海亚振 | 家具销售    | 500.00       | 39,358,909.37  | -1,852,426.13  | -3,756,798.36 |
| 亚振国贸 | 家具销售    | 1,000.00     | 37,652,258.00  | -203,379.35    | -1,410,791.23 |
| 北京亚振 | 家具销售    | 200.00       | 19,678,498.08  | -47,541,703.60 | -7,183,232.97 |
| 苏州亚振 | 家具销售    | 667.90       | 17,353,199.31  | 11,345,474.02  | -1,089,641.31 |
| 南京亚振 | 家具销售    | 500.00       | 9,662,049.69   | 2,079,185.41   | -4,153,105.36 |
| 辽宁亚振 | 家具销售    | 1,000.00     | 5,782,115.00   | -20,440,985.93 | -3,247,576.32 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、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

公司主营业务为家具产品的研发设计、生产和销售，主要的风险为：存货管理风险、劳动成本上升和人才流失风险、产能利用不足风险、经销商管理风险等方面。

**1、存货管理风险**

公司报告期末存货 1.91 亿元，比年初下降 3.15%，存货余额较高。公司的存货由原材料、半成品和产成品等组成，主要是直营店和楼盘样板间展示用样品、有订单库存商品和安全库存导致在产品库存商品余额较大。存货余额较高主要是由于公司的业务性质所决定的，存货占用了较多营运资金，影响公司运营效率。如果公司未能准确把握市场变化的节奏或者市场竞争程度加剧，有可能导致部分库存商品滞销，影响公司盈利能力。

**2、劳动成本上升和人才流失风险**

面对新冠肺炎疫情和社会经济放缓带来的各类困难和挑战，公司受到不同程度的重大影响。人工成本占产值的比例较高，若公司不能采取有效措施降低人工成本压力，不能通过激励创新、利益共享和风险共担充分调动员工的工作积极性，公司存在经营业绩下降的风险。同时若公司不

能实现合理的人才储备，落实人员优化方案，建立开放的用人机制保留关键人才，公司存在人才流失的风险。

### 3、产能利用不足风险

“亚振定制”智能数字化生产车间建成投产，拥有全程闭环智能化生产线，在保证效率的前提下，实现柔性化生产，生产周期进一步缩短，生产能力获得提升。如不能及时开发产品、形成持续有效订单，将面临产能利用不足风险。

### 4、经销商管理风险

受 2020 年初新冠病毒肺炎疫情影响，目前建材家居行业对市场持不乐观态度，公司预估也将受此因素影响。此外采用“直营+经销”的经营模式，多年来经销商队伍稳定，但随着疫情带来的市场变化，竞争格局被打乱，终端门店运营成本与疫情影响下的销售增长放缓或停滞等因素，公司可能面临经销商关店、退出，对公司的稳定经营产生一定影响。

## (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       |
|--------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 22 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 年 5 月 23 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年年度股东大会资料详见 2020 年 5 月 14 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露文件。

### 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)        | 不适用 |
| 每 10 股派息数(元) (含税)     | 不适用 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 不适用 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |     |
| 不适用                   |     |

### 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内的承诺事项

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 |
|------------|------|------|---|------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行人相关 | 其他   | 亚振投资 | 所持公司股份的锁定期届满后两年内,在不丧失控股股东地位,且不违反已作出的相关承诺的前提下,将存在对所持公司股份进行减持的可能性,但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 20%,减持价格不低于发行价(如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,发行价作相应调整);若所持公司股份在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的,则减持价格与发 | 2019 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 14 日 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|              |    |                             |  |                                    |   |   |     |     |
|--------------|----|-----------------------------|--|------------------------------------|---|---|-----|-----|
| 的<br>承<br>诺  |    |                             | 行价之间的差额以现金方式或从公司领取的现金红利补偿给公司。  |                                    |   |   |     |     |
|              | 其他 | 公司、控股股东亚振投资、实际控制人高伟、户美云、高银楠 | 公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司、控股股东及实际控制人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价加上同期银行存款利息（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）。  | 长期有效                               | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|              | 其他 | 公司、控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员  | 本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司、控股股东及实际控制人将依法赔偿投资者损失。   | 长期有效                               | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|              | 其他 | 公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员        | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺若公司实施股权激励计划，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 长期有效                               | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他<br>承<br>诺 | 其他 | 公司控股股东                      | 自公司首发限售股解禁之日起 6 个月内，不以任何方式减持所持有的股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份。  | 2019 年 12 月 16 日起至 2020 年 5 月 15 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

#### 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

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构。

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、实际控制人诚信状况良好。

## 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

### (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

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

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关 | 关联交 | 关联交 | 关联交易 | 关联交 | 关联交易金额 | 占同类交 | 关联交易 | 市场 | 交易价格与 |
|-------|-----|-----|-----|------|-----|--------|------|------|----|-------|
|-------|-----|-----|-----|------|-----|--------|------|------|----|-------|

|                | 系  | 易类型  | 易内容 | 定价原则 | 易价格  |              | 易金额的比例 (%) | 结算方式 | 价格 | 市场参考价格差异较大的原因 |
|----------------|----|------|-----|------|--|--------------|------------|------|----|---------------|
| 太原海博家居有限公司     | 其他 | 销售商品 | 家具等 | 市场价  | 市场价  | 389,665.48   | 0.39       | 银行存款 |    | /             |
| 广州亚振家居有限公司     | 其他 | 销售商品 | 家具等 | 市场价  | 市场价  | 756,318.19   | 0.75       | 银行存款 |    | /             |
| 深圳亚振智能家居科技有限公司 | 其他 | 销售商品 | 家具等 | 市场价  | 市场价  | 2,068,607.71 | 2.06       | 银行存款 |    | /             |
| 合计             |    |      |     | /    | /  |              |            | /    | /  | /             |
| 大额销货退回的详细情况    |    |      |     |      | 不适用  |              |            |      |    |               |
| 关联交易的说明        |    |      |     |      | 广州亚振家居有限公司和深圳亚振智能家居科技有限公司为本公司原全资子公司，公司已于 2019 年 10 月向原副总经理徐辉转让 2 家公司全部股权，因此构成关联交易。 |              |            |      |    |               |

### 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

##### 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

广州亚振家居有限公司和深圳亚振智能家居科技有限公司为本公司原全资子公司，公司已于 2019 年 10 月向原副总经理徐辉转让 2 家公司全部股权，构成关联交易，具体情况详见公司公告（2019-034、2020-021）。

### 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

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称                      | 租赁方名称 | 租赁资产情况            | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------------------|-------|-------------------|----------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 上海立信会计账册纸品公司               | 亚振家居  | 上海市宝山区沪太路1865号    | 8,701.88 | 2017年9月11日 | 2037年9月10日 | -    | -        | -         | 否      | 其他   |
| 北京浩华电气设备安装工程有限公司(北京浩华投资管理有 | 北京亚振  | 北京市朝阳区芍药居北里甲113号楼 | 7,976.00 | 2019年10月1日 | 2029年9月30日 | -    | -        | -         | 否      | 其他   |

|          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限公<br>司) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

#### 租赁情况说明

1、公司租赁资产主要用于直营店经营及办公；

2、北京亚振承租位于北京市朝阳区芍药居北里甲 113 号楼的房产授权额度为 8,500 万元，实际签约租金总额为 7,976 万元。

#### 2 担保情况

适用 不适用

#### 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

#### 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

为确保落实单位环保工作，公司建立了生产过程中产生的污染物管控机制，针对不同污染物采取相应的控制措施：

(1) 粉尘控制：所有产生的木屑粉尘接入中央吸尘系统，通过收集和统一清运，做到生产粉尘不外排，符合《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》中表 2 标准；

(2) 油漆废气：公司投入巨资进行生产改造，将油性漆改为水性漆，从原料工艺源头极大地降低了 VOC 的产生量。利用前端预处理+活性炭吸附装置，处理油漆涂饰工序产生的有机废气

(VOC)，油漆涂饰生产过程中使用溶剂及烘干时所产生的废气经干式吸附装置将大颗粒漆雾及部分物质先行吸附，出来的废气进入活性炭吸附装置处理，净化后的废气由引风系统抽出，实现废气达标排放；

(3) 污水控制：无工艺废水产生；

(4) 固体废物：废边角料、收集的粉尘均回收后综合利用，生产过程中产生的废吸附网、废活性炭、废油漆桶属于危险废物，回收后交有资质的第三方机构统一处理；

(5) 噪声控制：厂区设备内采取消音、隔音、减震等多项措施降低噪声源，使厂区噪声符合工业厂界噪声排放标准。

**(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

2017 年 7 月 5 日，中华人民共和国财政部颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会(2017)22 号)（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。公司根据相关法律法规要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

**(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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 11,220 |
| 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<br>(全称)         | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻结<br>情况 |    | 股东性质    |
|                      |            |             |           |                         | 股份<br>状态    | 数量 |         |
| 上海亚振<br>投资有限<br>公司   | 0          | 168,480,000 | 64.12     | 0                       | 无           | 0  | 境内非国有法人 |
| 上海恩源<br>投资管理<br>有限公司 | 0          | 9,360,000   | 3.56      | 0                       | 无           | 0  | 境内非国有法人 |
| 上海浦振<br>投资管理<br>有限公司 | 0          | 9,360,000   | 3.56      | 0                       | 无           | 0  | 境内非国有法人 |
| 陈国玲                  | 2,217,280  | 2,217,280   | 0.84      | 0                       | 未知          | 0  | 境内自然人   |

| 泰康资管—中国银行—泰康资产管理有限责任公司量化增强资产管理产品 | 1,560,000   | 1,560,000 | 0.59    | 0           | 未知 | 0 | 境内非国有法人 |
|----------------------------------|---|-----------|---------|-------------|----|---|---------|
| 袁喜保                              | 929,000   | 929,000   | 0.35    | 0           | 未知 | 0 | 境内自然人   |
| 章建德                              | 231,580   | 900,080   | 0.34    | 0           | 未知 | 0 | 境内自然人   |
| 朱晓明                              | 888,848   | 888,848   | 0.34    | 0           | 未知 | 0 | 境内自然人   |
| 金科                               | 551,400   | 881,300   | 0.34    | 0           | 未知 | 0 | 境内自然人   |
| 廖仲添                              | 616,286   | 616,286   | 0.23    | 0           | 未知 | 0 | 境内自然人   |
| 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          |    |   |         |
| 上海亚振投资有限公司                       | 168,480,000   |           | 人民币普通股  | 168,480,000 |    |   |         |
| 上海恩源投资管理有限公司                     | 9,360,000   |           | 人民币普通股  | 9,360,000   |    |   |         |
| 上海浦振投资管理有限公司                     | 9,360,000   |           | 人民币普通股  | 9,360,000   |    |   |         |
| 陈国玲                              | 2,217,280   |           | 人民币普通股  | 2,217,280   |    |   |         |
| 泰康资管—中国银行—泰康资产管理有限责任公司量化增强资产管理产品 | 1,560,000   |           | 人民币普通股  | 1,560,000   |    |   |         |
| 袁喜保                              | 929,000   |           | 人民币普通股  | 929,000     |    |   |         |
| 章建德                              | 900,080   |           | 人民币普通股  | 900,080     |    |   |         |
| 朱晓明                              | 888,848   |           | 人民币普通股  | 888,848     |    |   |         |
| 金科                               | 881,300   |           | 人民币普通股  | 881,300     |    |   |         |
| 廖仲添                              | 616,286   |           | 人民币普通股  | 616,286     |    |   |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 亚振投资持有亚振家居 64.1213%的股权，上海恩源、上海浦振均持有公司 3.5623%的股权，亚振投资、上海恩源和上海浦振均系公司实际控制人高伟、户美云和高银楠控制的企业。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              | 无   |           |         |             |    |   |         |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

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

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

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 陈春 | 总经理   | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘任陈春先生为总经理，内容详见公司在上海证券交易所网站

([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的公告(公告编号：2020-004)。

### 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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：亚振家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                 |                  |
| 货币资金          |    | 101,678,763.57  | 91,213,353.42    |
| 结算备付金         |    |                 |                  |
| 拆出资金          |    |                 |                  |
| 交易性金融资产       |    |                 |                  |
| 衍生金融资产        |    |                 |                  |
| 应收票据          |    |                 |                  |
| 应收账款          |    | 20,217,388.16   | 17,917,907.48    |
| 应收款项融资        |    |                 |                  |
| 预付款项          |    | 6,058,166.66    | 5,169,078.39     |
| 应收保费          |    |                 |                  |
| 应收分保账款        |    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                 |                  |
| 其他应收款         |    | 70,040,618.65   | 49,136,763.31    |
| 其中：应收利息       |    |                 |                  |
| 应收股利          |    |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                 |                  |
| 存货            |    | 190,744,725.49  | 196,710,604.64   |
| 合同资产          |    |                 |                  |
| 持有待售资产        |    |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                 |                  |
| 其他流动资产        |    | 6,600,270.32    | 52,697,194.04    |
| 流动资产合计        |    | 395,339,932.85  | 412,844,901.28   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |    |                 |                  |
| 债权投资          |    |                 |                  |
| 其他债权投资        |    |                 |                  |
| 长期应收款         |    |                 |                  |
| 长期股权投资        |    | 10,250,000.00   | 10,250,000.00    |
| 其他权益工具投资      |    |                 |                  |
| 其他非流动金融资产     |    |                 |                  |
| 投资性房地产        |    |                 |                  |
| 固定资产          |    | 184,907,085.17  | 192,848,197.41   |
| 在建工程          |    | 7,826,465.46    | 4,906,504.40     |
| 生产性生物资产       |    |                 |                  |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 油气资产          |  |                |                |
| 使用权资产         |  |                |                |
| 无形资产          |  | 55,014,856.52  | 56,560,648.52  |
| 开发支出          |  |                |                |
| 商誉            |  |                |                |
| 长期待摊费用        |  | 50,256,297.89  | 62,020,190.25  |
| 递延所得税资产       |  | 35,245,900.85  | 34,476,986.44  |
| 其他非流动资产       |  | 50,944,000.00  | 51,256,238.00  |
| 非流动资产合计       |  | 394,444,605.89 | 412,318,765.02 |
| 资产总计          |  | 789,784,538.74 | 825,163,666.30 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                |                |
| 短期借款          |  | 20,286,659.28  |                |
| 向中央银行借款       |  |                |                |
| 拆入资金          |  |                |                |
| 交易性金融负债       |  |                |                |
| 衍生金融负债        |  |                |                |
| 应付票据          |  |                |                |
| 应付账款          |  | 36,485,583.97  | 61,833,504.96  |
| 预收款项          |  |                | 55,529,901.22  |
| 合同负债          |  | 51,152,025.42  |                |
| 卖出回购金融资产款     |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放     |  |                |                |
| 代理买卖证券款       |  |                |                |
| 代理承销证券款       |  |                |                |
| 应付职工薪酬        |  | 12,262,276.15  | 15,263,156.01  |
| 应交税费          |  | 1,488,285.63   | 2,380,202.23   |
| 其他应付款         |  | 11,736,273.96  | 12,136,821.88  |
| 其中：应付利息       |  |                |                |
| 应付股利          |  |                |                |
| 应付手续费及佣金      |  |                |                |
| 应付分保账款        |  |                |                |
| 持有待售负债        |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                |                |
| 其他流动负债        |  |                |                |
| 流动负债合计        |  | 133,411,104.41 | 147,143,586.30 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                |                |
| 保险合同准备金       |  |                |                |
| 长期借款          |  |                |                |
| 应付债券          |  |                |                |
| 其中：优先股        |  |                |                |
| 永续债           |  |                |                |
| 租赁负债          |  |                |                |
| 长期应付款         |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬      |  |                |                |
| 预计负债          |  | 13,441,905.82  | 13,441,905.82  |
| 递延收益          |  | 9,014,591.63   | 9,748,134.09   |
| 递延所得税负债       |  | 1,277,623.00   | 1,390,249.22   |
| 其他非流动负债       |  | 7,693,960.34   | 7,454,489.36   |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 非流动负债合计              |  | 31,428,080.79  | 32,034,778.49  |
| 负债合计                 |  | 164,839,185.20 | 179,178,364.79 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 262,752,000.00 | 262,752,000.00 |
| 其他权益工具               |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 资本公积                 |  | 334,448,303.05 | 334,448,303.05 |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 其他综合收益               |  |                |                |
| 专项储备                 |  |                |                |
| 盈余公积                 |  | 25,989,958.02  | 25,989,958.02  |
| 一般风险准备               |  |                |                |
| 未分配利润                |  | 13,607,618.70  | 31,822,169.39  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 636,797,879.77 | 655,012,430.46 |
| 少数股东权益               |  | -11,852,526.23 | -9,027,128.95  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 624,945,353.54 | 645,985,301.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 789,784,538.74 | 825,163,666.30 |

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

### 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：亚振家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                 |                  |
| 货币资金          |    | 92,324,255.80   | 78,429,508.49    |
| 交易性金融资产       |    |                 |                  |
| 衍生金融资产        |    |                 |                  |
| 应收票据          |    |                 |                  |
| 应收账款          |    | 31,578,099.11   | 40,437,953.62    |
| 应收款项融资        |    |                 |                  |
| 预付款项          |    | 2,240,412.64    | 2,357,571.45     |
| 其他应收款         |    | 81,962,555.47   | 64,459,519.60    |
| 其中：应收利息       |    |                 |                  |
| 应收股利          |    | 10,027,100.00   | 14,000,000.00    |
| 存货            |    | 94,663,785.86   | 94,929,108.51    |
| 合同资产          |    |                 |                  |
| 持有待售资产        |    |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                 |                  |
| 其他流动资产        |    | 1,761,088.48    | 46,079,966.77    |
| 流动资产合计        |    | 304,530,197.36  | 326,693,628.44   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                 |                  |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 债权投资          |  |                |                |
| 其他债权投资        |  |                |                |
| 长期应收款         |  |                |                |
| 长期股权投资        |  | 89,784,601.79  | 89,784,601.79  |
| 其他权益工具投资      |  |                |                |
| 其他非流动金融资产     |  |                |                |
| 投资性房地产        |  |                |                |
| 固定资产          |  | 149,417,788.52 | 155,044,677.76 |
| 在建工程          |  | 7,731,926.61   | 4,906,504.40   |
| 生产性生物资产       |  |                |                |
| 油气资产          |  |                |                |
| 使用权资产         |  |                |                |
| 无形资产          |  | 37,627,311.29  | 38,730,772.32  |
| 开发支出          |  |                |                |
| 商誉            |  |                |                |
| 长期待摊费用        |  | 40,108,570.55  | 46,690,924.41  |
| 递延所得税资产       |  | 27,641,887.38  | 27,473,266.59  |
| 其他非流动资产       |  | 50,944,000.00  | 51,256,238.00  |
| 非流动资产合计       |  | 403,256,086.14 | 413,886,985.27 |
| 资产总计          |  | 707,786,283.50 | 740,580,613.71 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                |                |
| 短期借款          |  | 14,704,298.58  |                |
| 交易性金融负债       |  |                |                |
| 衍生金融负债        |  |                |                |
| 应付票据          |  |                |                |
| 应付账款          |  | 19,989,341.25  | 40,158,587.36  |
| 预收款项          |  |                | 2,431,145.32   |
| 合同负债          |  | 2,148,339.15   |                |
| 应付职工薪酬        |  | 6,110,106.11   | 6,685,366.70   |
| 应交税费          |  | 357,334.76     | 378,456.47     |
| 其他应付款         |  | 26,551,824.70  | 53,058,736.77  |
| 其中：应付利息       |  |                |                |
| 应付股利          |  |                |                |
| 持有待售负债        |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                |                |
| 其他流动负债        |  |                |                |
| 流动负债合计        |  | 69,861,244.55  | 102,712,292.62 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                |                |
| 长期借款          |  |                |                |
| 应付债券          |  |                |                |
| 其中：优先股        |  |                |                |
| 永续债           |  |                |                |
| 租赁负债          |  |                |                |
| 长期应付款         |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬      |  |                |                |
| 预计负债          |  | 9,441,905.82   | 9,441,905.82   |
| 递延收益          |  | 7,547,924.80   | 8,181,467.30   |
| 递延所得税负债       |  |                |                |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 其他非流动负债              |  | 2,924,565.47   | 2,803,806.60   |
| 非流动负债合计              |  | 19,914,396.09  | 20,427,179.72  |
| 负债合计                 |  | 89,775,640.64  | 123,139,472.34 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 262,752,000.00 | 262,752,000.00 |
| 其他权益工具               |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 资本公积                 |  | 334,977,692.45 | 334,977,692.45 |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 其他综合收益               |  |                |                |
| 专项储备                 |  |                |                |
| 盈余公积                 |  | 25,859,298.37  | 25,859,298.37  |
| 未分配利润                |  | -5,578,347.96  | -6,147,849.45  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 618,010,642.86 | 617,441,141.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 707,786,283.50 | 740,580,613.71 |

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |    | 100,327,016.46 | 172,390,393.74 |
| 其中：营业收入     |    | 100,327,016.46 | 172,390,393.74 |
| 利息收入        |    |                |                |
| 已赚保费        |    |                |                |
| 手续费及佣金收入    |    |                |                |
| 二、营业总成本     |    | 142,753,417.65 | 206,218,048.97 |
| 其中：营业成本     |    | 53,622,747.21  | 79,512,765.84  |
| 利息支出        |    |                |                |
| 手续费及佣金支出    |    |                |                |
| 退保金         |    |                |                |
| 赔付支出净额      |    |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |    |                |                |
| 保单红利支出      |    |                |                |
| 分保费用        |    |                |                |
| 税金及附加       |    | 1,352,578.14   | 1,800,091.86   |
| 销售费用        |    | 54,335,624.57  | 74,678,001.87  |
| 管理费用        |    | 28,202,080.29  | 43,239,503.77  |
| 研发费用        |    | 5,065,023.75   | 6,992,217.25   |
| 财务费用        |    | 175,363.69     | -4,531.62      |
| 其中：利息费用     |    | 238,982.09     |                |
| 利息收入        |    | -142,520.01    | -386,507.06    |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 加：其他收益                        |  | 32,013,541.27  | 2,901,963.95   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 368,312.24     | 960,630.29     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -875,543.13    | -1,081,644.03  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -10,398,212.59 | -3,093,177.36  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 60,827.75      | -8,175.83      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | -21,257,475.65 | -34,148,058.21 |
| 加：营业外收入                       |  | 16,260.06      | 56,427.28      |
| 减：营业外支出                       |  | 589,038.82     | 140,159.02     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | -21,830,254.41 | -34,231,789.95 |
| 减：所得税费用                       |  | -845,206.44    | -1,999,197.46  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | -20,985,047.97 | -32,232,592.49 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -20,985,047.97 | -32,232,592.49 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | -18,214,550.69 | -30,488,122.23 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  | -2,770,497.28  | -1,744,470.26  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |                |                |
| 1. 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变动额              |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |  |                |                |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                |                |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                |                |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                |                |
| (7) 其他                  |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | -20,985,047.97 | -32,232,592.49 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -18,214,550.69 | -30,488,122.23 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -2,770,497.28  | -1,744,470.26  |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.07          | -0.12          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.07          | -0.12          |

定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2020 年半年度     | 2019 年半年度     |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        |    | 43,163,123.04 | 91,339,522.79 |
| 减：营业成本                        |    | 34,641,288.39 | 66,148,317.70 |
| 税金及附加                         |    | 622,417.46    | 575,330.89    |
| 销售费用                          |    | 9,558,738.60  | 11,318,202.15 |
| 管理费用                          |    | 15,736,166.78 | 22,340,406.92 |
| 研发费用                          |    | 3,209,809.55  | 3,999,849.19  |
| 财务费用                          |    | 111,811.00    | -17,204.91    |
| 其中：利息费用                       |    | 219,319.20    |               |
| 利息收入                          |    | -92,757.59    | -324,163.00   |
| 加：其他收益                        |    | 31,869,218.05 | 1,461,798.69  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 569,312.24    | 960,630.29    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以                  |    |               |               |

|                        |  |               |                |
|------------------------|--|---------------|----------------|
| “—”号填列)                |  |               |                |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列)      |  | -5,587,670.21 | -11,138,995.23 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列)      |  | -5,237,894.71 | -1,291,159.22  |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)      |  | -638.75       | -23,041.62     |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |  | 895,217.88    | -23,056,146.24 |
| 加:营业外收入                |  | 5,665.02      | 52,775.60      |
| 减:营业外支出                |  | 500,002.20    | 57,137.07      |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |  | 400,880.70    | -23,060,507.71 |
| 减:所得税费用                |  | -168,620.79   | -4,121,475.62  |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |  | 569,501.49    | -18,939,032.09 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) |  | 569,501.49    | -18,939,032.09 |
| (二)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)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变动额        |  |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |               |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |               |                |
| 5.现金流量套期储备             |  |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |               |                |
| 7.其他                   |  |               |                |
| 六、综合收益总额               |  | 569,501.49    | -18,939,032.09 |
| 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:高伟 主管会计工作负责人:赵海燕 会计机构负责人:陈鲜红

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年半年度       | 2019年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 119,103,250.53 | 224,847,162.87 |
| 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        |    |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                |                |
| 收到的税费返还               |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 31,484,658.87  | 2,780,583.95   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 150,587,909.40 | 227,627,746.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 58,105,970.97  | 85,038,020.40  |
| 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        |    |                |                |
| 拆出资金净增加额              |    |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 支付保单红利的现金             |    |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 65,680,186.84  | 80,789,664.26  |
| 支付的各项税费               |    | 7,935,421.23   | 13,103,354.75  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 35,358,828.84  | 61,870,781.68  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 167,080,407.88 | 240,801,821.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -16,492,498.48 | -13,174,074.27 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金             |    | 80,000,000.00  | 60,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 475,161.54     | 561,230.29     |
| 处置固定资产、无形资产和其         |    | 8,100.00       | 35,000.00      |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |  |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 2,700,000.00   |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 142,520.01     | 386,507.06      |
| 投资活动现金流入小计                |  | 83,325,781.55  | 60,982,737.35   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 11,467,436.19  | 36,061,839.03   |
| 投资支付的现金                   |  | 65,000,000.00  | 120,000,000.00  |
| 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       |  |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 76,467,436.19  | 156,061,839.03  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 6,858,345.36   | -95,079,101.68  |
| <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                 |  | 20,286,659.28  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 20,286,659.28  |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 238,982.09     |                 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 238,982.09     |                 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 20,047,677.19  |                 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 51,886.08      | -120,201.20     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 10,465,410.15  | -108,373,377.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 91,213,353.42  | 196,593,901.00  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 101,678,763.57 | 88,220,523.85   |

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

#### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <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            |  | 56,785,995.61  | 89,365,105.67  |
| 收到的税费返还                   |  | 326,526.78     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 38,874,846.16  | 20,345,933.61  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 95,987,368.55  | 109,711,039.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 24,380,742.99  | 51,469,555.92  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 23,436,463.16  | 34,039,436.37  |
| 支付的各项税费                   |  | 672,296.24     | 808,984.98     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 60,744,522.94  | 34,347,076.62  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 109,234,025.33 | 120,665,053.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -13,246,656.78 | -10,954,014.61 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 80,000,000.00  | 60,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 4,448,061.54   | 561,230.29     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 100.00         | 15,000.00      |
| 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            |  | 2,792,757.59   | 324,163.00     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 87,240,919.13  | 60,900,393.29  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 9,617,995.81   | 31,017,793.73  |
| 投资支付的现金                   |  | 65,000,000.00  | 120,000,000.00 |
| 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                |  | 74,617,995.81  | 151,017,793.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 12,622,923.32  | -90,117,400.44 |
| <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                 |  | 14,704,298.58  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 14,704,298.58  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 219,319.20     |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 219,319.20     |                |

|                    |  |               |                 |
|--------------------|--|---------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 14,484,979.38 |                 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 33,501.39     | -247,650.31     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 13,894,747.31 | -101,319,065.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 78,429,508.49 | 182,857,754.06  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 92,324,255.80 | 81,538,688.70   |

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2020 年半年度     |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                |
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具  |    |  | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |               |                |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 262,752,000   |         |    |  | 334,448,303.05 |           |                |          | 25,989,958.02 |                | 31,822,169.39  |    | 655,012,430.46 | -9,027,128.95 | 645,985,301.51 |
| 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              | 262,752,000   |         |    |  | 334,448,303.05 |           |                |          | 25,989,958.02 |                | 31,822,169.39  |    | 655,012,430.46 | -9,027,128.95 | 645,985,301.51 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                | -18,214,550.69 |    | -18,214,550.69 | -2,825,397.28 | -21,039,947.97 |
| (一) 综合收益总额            |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                | -18,214,550.69 |    | -18,214,550.69 | -2,770,497.28 | -20,985,047.97 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                | 44,100.00     | 44,100.00      |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                | 44,100.00     | 44,100.00      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                |
| (三) 利润分配              |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                | -99,000.00    | -99,000.00     |
| 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         |               |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                | -99,000.00    | -99,000.00     |



|                           |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
|---------------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 其他                        |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 二、本年期初余额                  | 218,960,000   |  |  | 378,240,303.05 |  |  |  | 25,989,958.02 |  | 156,339,154.01 |  | 779,529,415.08 | -4,382,478.27 | 775,146,936.81 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 43,792,000.00 |  |  | -43,792,000.00 |  |  |  |               |  | -30,488,122.23 |  | -30,488,122.23 | -1,744,470.26 | -32,232,592.49 |
| (一)综合收益总额                 |               |  |  |                |  |  |  |               |  | -30,488,122.23 |  | -30,488,122.23 | -1,744,470.26 | -32,232,592.49 |
| (二)所有者投入和减少资本             |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1.所有者投入的普通股               |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 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                   |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1.提取盈余公积                  |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2.提取一般风险准备                |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配            |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4.其他                      |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| (四)所有者权益内部结转              | 43,792,000.00 |  |  | -43,792,000.00 |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)           | 43,792,000.00 |  |  | -43,792,000.00 |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)           |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损                |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益         |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 5.其他综合收益结转留存收益            |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 6.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 | 262,752,000 |  |  | 334,448,303.05 |  |  | 25,989,958.02 |  | 125,851,031.78 |  | 749,041,292.85 | -6,126,948.53 | 742,914,344.32 |

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2020 年半年度     |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益<br>合计    |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |            |          |               |               |                |
| 一、上年期末余额              | 262,752,000   |        |     |    | 334,977,692.45 |           |            |          | 25,859,298.37 | -6,147,849.45 | 617,441,141.37 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 二、本年期初余额              | 262,752,000   |        |     |    | 334,977,692.45 |           |            |          | 25,859,298.37 | -6,147,849.45 | 617,441,141.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |                |           |            |          |               | 569,501.49    | 569,501.49     |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |           |            |          |               | 569,501.49    | 569,501.49     |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 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               |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |           |            |          |               |               |                |

|                    |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
|--------------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |
| 6. 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           | 262,752,000 |  |  |  | 334,977,692.45 |  |  | 25,859,298.37 | -5,578,347.96 | 618,010,642.86 |

| 项目                    | 2019 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 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              | 218,960,000   |        |     |    | 378,769,692.45 |       |        |      | 25,859,298.37 | 63,123,775.25  | 686,712,766.07 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 218,960,000   |        |     |    | 378,769,692.45 |       |        |      | 25,859,298.37 | 63,123,775.25  | 686,712,766.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 43,792,000    |        |     |    | -43,792,000    |       |        |      |               | -18,939,032.09 | -18,939,032.09 |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -18,939,032.09 | -18,939,032.09 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 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           |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 1. 提取盈余公积          |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 3. 其他              |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| (四) 所有者权益内部结转      | 43,792,000  |  |  |  | -43,792,000    |  |  |               |               |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 43,792,000  |  |  |  | -43,792,000    |  |  |               |               |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |             |  |  |  |                |  |  |               |               |                |  |
| 6. 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           | 262,752,000 |  |  |  | 334,977,692.45 |  |  | 25,859,298.37 | 44,184,743.16 | 667,773,733.98 |  |

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

亚振家居股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由江苏亚振家具有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本为人民币 15,600.00 万元，其中：上海亚振投资有限公司（以下简称“亚振投资”）持股比例 90.00%，上海恩源投资管理有限公司（以下简称“上海恩源”）持股比例 5.00%，上海浦振投资管理有限公司（以下简称“上海浦振”）持股比例 5.00%。本公司于 2012 年 9 月在江苏省南通工商行政管理局办理了工商登记，取得注册号为 320600400010932 的企业法人营业执照。

本公司的前身江苏亚振家具有限公司是由自然人高伟、户美云夫妇共同发起设立的有限责任公司，发起设立时注册资本为人民币 500.00 万元，其中：高伟持股比例 76.00%，户美云持股比例 24.00%，公司于 2000 年 8 月 15 日在南通市如东工商行政管理局办理了工商登记。

2004 年 10 月，根据公司股东决定和修改后的章程规定，并于 2004 年 11 月经曹埠镇人民政府“关于同意江苏亚振家具有限公司并购、增资为外商投资企业的意见书”、如东县对外贸易经济合作局东外经审[2004]237 号“关于江苏亚振家具有限公司并购股权、增资、设立外商投资企业及《章程》、执行董事人选的批复”批准，由香港亚振实业有限公司（以下简称“香港亚振”）出资 67.73 万美元认购公司全部股权，并同时由香港亚振分期以货币资金出资增加注册资本 532.27 万美元转为外商投资企业，注册资本变更为 600.00 万美元，香港亚振持有公司 100.00% 股权。

2007 年 5 月，根据公司股东决定和修改后的章程规定，并经如东县对外贸易经济合作局东外经审[2007]094 号“关于同意江苏亚振家具有限公司增资的批复”批准，公司申请增加注册资本 30.00 万美元，由香港亚振缴付，本次增资后，公司注册资本变更为 630.00 万美元，香港亚振持有公司 100.00% 股权。公司相应办理了工商变更登记。

2008 年 2 月，根据公司股东决定和修改后的章程规定，并经江苏省对外贸易经济合作厅苏外经贸资审字[2008]06010 号“关于同意江苏亚振家具有限公司增资、变更经营范围及修改公司章程的批复”批准，公司申请变更经营范围，并增加注册资本 1,020.00 万美元，增资由香港亚振分期以货币资金出资，本次增资后公司注册资本变更为 1,650.00 万美元，香港亚振持有公司 100.00% 股权。公司相应办理了工商变更登记。

2010 年 12 月，根据公司股东决定和修改后的章程规定，并经江苏省商务厅苏商资审字[2010]06124 号“关于同意江苏亚振家具有限公司减资及修改公司章程的批复”批准，公司减少注

册资本 512.04 万美元，本次减资后公司注册资本变更为 1,137.96 万美元，实收资本为 1,137.96 万美元，占注册资本的 100.00%，香港亚振持有公司 100.00% 股权。公司相应办理了工商变更登记。

2012 年 5 月，根据公司股东决定及执行董事决定、修改后的章程规定，并经江苏省商务厅苏商资审字[2012]06018 号“关于同意江苏亚振家具有限公司股权转让并变更为内资企业的批复”批准，公司转为内资有限责任公司，香港亚振将其持有公司的全部股权转让给亚振投资，本次股权转让后公司注册资本变更为人民币 8,575.24 万元，实收资本变更为人民币 8,575.24 万元，亚振投资持有公司 100.00% 股权。公司相应办理了工商变更登记。

2012 年 6 月，根据公司股东决定和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 952.80 万元，由上海恩源出资 476.40 万元、上海浦振出资 476.40 万元，本次增资后公司的注册资本变更为人民币 9,528.04 万元，股权结构变更为：亚振投资持股比例 90%、上海恩源持股比例 5%、上海浦振持股比例 5%。公司相应办理了工商变更登记。

2012 年 9 月，经公司股东会决议，按照发起人协议和公司章程的规定，本公司整体变更为股份有限公司，以公司截至 2012 年 6 月 30 日止经审计的净资产按照 1.1272:1 的比例折为 15,600.00 万股，注册资本为人民币 15,600.00 万元，其中：亚振投资出资 14,040.00 万元、持股比例 90.00%，上海恩源出资 780.00 万元、持股比例 5.00%，上海浦振出资 780.00 万元、持股比例 5.00%。本次变更后公司的注册资本变更为人民币 15,600.00 万元，公司相应办理了工商变更登记。

2012 年 12 月，根据公司股东大会决议、修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 821.05 万元，由江苏盛宇丹昇创业投资有限公司（以下简称“丹昇投资”）认缴，本次增资后，公司注册的注册资本变更为人民币 16,421.05 万元，股权结构变更为：亚振投资持股比例 85.50%、上海恩源持股比例 4.75%、上海浦振持股比例 4.75%、丹昇投资持股比例 5.00%。公司相应办理了工商变更登记。

根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2756 号《关于核准亚振家具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向公众公开发行人民币普通股股票 5,474.95 万股，每股面值 1.00 元，申请增加注册资本人民币 5,474.95 万元。变更后的注册资本为人民币 21,896.00 万元，股权结构变更为：亚振投资持股比例 64.12%、上海恩源持股比例 3.56%、上海浦振持股比例 3.56%、丹昇投资持股比例 3.75%、社会公众股持股比例 25.01%。公司相应办理了工商变更登记。

根据公司 2018 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请变更经营范围，并以股本 21,896.00 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 4,379.20 万股，并于 2019 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 26,275.20 万元。

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司股权结构为：亚振投资持股比例 64.12%、上海恩源持股比例 3.56%、上海浦振持股比例 3.56%、社会公众股持股比例 28.76%。

公司法定代表人：高伟；注册地址：江苏省如东县曹埠镇亚振桥。

公司主要的经营活动为：家具的设计、制造、销售；铝木门窗、楼梯扶手房屋装饰材料的生产、销售；家具、家具用品的批发；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；家具安装服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 12 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

| 序号 | 子公司全称          | 子公司简称 | 持股比例<br>(%) |        |
|----|----------------|-------|-------------|--------|
|    |                |       | 直接          | 间接     |
| 1  | 苏州亚振国际家居有限公司   | 苏州亚振  | 67.00       |        |
| 2  | 上海亚振国际贸易有限公司   | 亚振国贸  | 100.00      |        |
| 3  | 南京亚振家居有限公司     | 南京亚振  | 100.00      |        |
| 4  | 辽宁亚振家具有限公司     | 辽宁亚振  | 70.00       |        |
| 5  | 上海亚振家具有限公司     | 上海亚振  | 100.00      |        |
| 6  | 北京亚振家具有限公司     | 北京亚振  |             | 80.00  |
| 7  | 南通亚振东方家具有限公司   | 南通亚振  | 100.00      |        |
| 8  | 上海亚振企业发展有限公司   | 亚振发展  | 100.00      |        |
| 9  | 上海亚振海派艺术馆      | 海派艺术馆 |             | 100.00 |
| 10 | 上海海匠企业管理咨询有限公司 | 上海海匠  | 100.00      |        |
| 11 | 杭州尚亚家居有限公司     | 杭州尚亚  | 100.00      |        |

|    |              |      |  |       |
|----|--------------|------|--|-------|
| 12 | 上海亚振家居科技有限公司 | 亚振科技 |  | 51.00 |
|----|--------------|------|--|-------|

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、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），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，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。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，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。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③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。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本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，应当按照本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。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（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。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的

长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步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。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在学习日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（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，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

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

#### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认

后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

其他应收款组合 4 应收租铺押金

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 4 应收租铺押金回收无风险，不计提坏账。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

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。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

**(2) 初始投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权改按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，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。

## 22. 投资性房地产

不适用

### 23. 固定资产

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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备等。

#### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，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 | 年限平均法 | 20-40   | 5-10 | 2.25-4.75   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5-10 | 9.00-9.50   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5-10 | 18.00-31.67 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5-10 | 18.00-31.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10 | 9.00-19.00  |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

#### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目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，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

##### A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 类别    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 法定使用权                 |
| 计算机软件 | 3—5 年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B. 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

##### C. 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。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。无形资产的残值一般为

零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或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。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者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，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

## ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## ④短期带薪缺勤

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。

## ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业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；
- B. 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。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

## ①设定提存计划

本公司在职工为其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，本公司参照相应的折现率（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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ②设定受益计划

**A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）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。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司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。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，参照相应的折现率（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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

□适用 √不适用

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

- (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复

核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加

的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含商品运行维护的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

### 2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### ①销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入。

本公司主要销售方式分为两种：

A. 对经销商销售方式，采用买断式。公司在将产品交付给经销商委托的运输单位时，相应的风险和报酬已转移给经销商，故公司于产品交付运输单位时，根据运输单位责任人签收确认的出库单确认产品销售收入。对于经销商退货，在经销商所退产品经公司确认入库的当月冲减销售收入和销售成本。对于经销商换货，在经销商所置换入的产品经公司确认入库的当月冲减原产品的销售收入和销售成本，同时根据经销商委托的运输单位的责任人签收确认的出库单确认置换出产品的销售收入和销售成本。

B. 直营店直接销售方式，公司将产品送至客户指定地点并经客户签收确认时确认直营销售收入。

#### ②提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供具体劳务收入的确认方式：

品牌管理服务收入：以经销商门店规模作为划分标准，公司为各地区经销商提供品牌宣传、营销策划、营销培训、信息化辅导等服务，在服务提供完毕时确认收入。

### ③让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

### ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，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。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 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

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--|---------------------|
| <p>本公司于 2020 年 1 月 1 日执行上述新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见(3)2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。</p> <p>于 2020 年 1 月 1 日之前的收入确认和计量与新收入准则要求不一致的，本公司按照新收入准则的规定，对收入有关科目的确认和计量进行追溯调整。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p> | <p>财政部于 2017 年 8 月 1 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，上述准则称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。</p> |                     |

其他说明：

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |                  |                |     |
| 货币资金         | 91,213,353.42    | 91,213,353.42  |     |
| 结算备付金        |                  |                |     |
| 拆出资金         |                  |                |     |
| 交易性金融资产      |                  |                |     |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 衍生金融资产        |                |                |  |
| 应收票据          |                |                |  |
| 应收账款          | 17,917,907.48  | 17,917,907.48  |  |
| 应收款项融资        |                |                |  |
| 预付款项          | 5,169,078.39   | 5,169,078.39   |  |
| 应收保费          |                |                |  |
| 应收分保账款        |                |                |  |
| 应收分保合同准备金     |                |                |  |
| 其他应收款         | 49,136,763.31  | 49,136,763.31  |  |
| 其中：应收利息       |                |                |  |
| 应收股利          |                |                |  |
| 买入返售金融资产      |                |                |  |
| 存货            | 196,710,604.64 | 196,710,604.64 |  |
| 合同资产          |                |                |  |
| 持有待售资产        |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |  |
| 其他流动资产        | 52,697,194.04  | 52,697,194.04  |  |
| 流动资产合计        | 412,844,901.28 | 412,844,901.28 |  |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |  |
| 发放贷款和垫款       |                |                |  |
| 债权投资          |                |                |  |
| 其他债权投资        |                |                |  |
| 长期应收款         |                |                |  |
| 长期股权投资        | 10,250,000.00  | 10,250,000.00  |  |
| 其他权益工具投资      |                |                |  |
| 其他非流动金融资产     |                |                |  |
| 投资性房地产        |                |                |  |
| 固定资产          | 192,848,197.41 | 192,848,197.41 |  |
| 在建工程          | 4,906,504.40   | 4,906,504.40   |  |
| 生产性生物资产       |                |                |  |
| 油气资产          |                |                |  |
| 使用权资产         |                |                |  |
| 无形资产          | 56,560,648.52  | 56,560,648.52  |  |
| 开发支出          |                |                |  |
| 商誉            |                |                |  |
| 长期待摊费用        | 62,020,190.25  | 62,020,190.25  |  |
| 递延所得税资产       | 34,476,986.44  | 34,476,986.44  |  |
| 其他非流动资产       | 51,256,238.00  | 51,256,238.00  |  |
| 非流动资产合计       | 412,318,765.02 | 412,318,765.02 |  |
| 资产总计          | 825,163,666.30 | 825,163,666.30 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |  |
| 短期借款          |                |                |  |
| 向中央银行借款       |                |                |  |

|                      |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 拆入资金                 |                |                |                |
| 交易性金融负债              |                |                |                |
| 衍生金融负债               |                |                |                |
| 应付票据                 |                |                |                |
| 应付账款                 | 61,833,504.96  | 61,833,504.96  |                |
| 预收款项                 | 55,529,901.22  |                | -55,529,901.22 |
| 合同负债                 | 不适用            | 55,529,901.22  | 55,529,901.22  |
| 卖出回购金融资产款            |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放            |                |                |                |
| 代理买卖证券款              |                |                |                |
| 代理承销证券款              |                |                |                |
| 应付职工薪酬               | 15,263,156.01  | 15,263,156.01  |                |
| 应交税费                 | 2,380,202.23   | 2,380,202.23   |                |
| 其他应付款                | 12,136,821.88  | 12,136,821.88  |                |
| 其中：应付利息              |                |                |                |
| 应付股利                 |                |                |                |
| 应付手续费及佣金             |                |                |                |
| 应付分保账款               |                |                |                |
| 持有待售负债               |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |                |                |                |
| 其他流动负债               |                |                |                |
| 流动负债合计               | 147,143,586.30 | 147,143,586.30 |                |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |                |
| 保险合同准备金              |                |                |                |
| 长期借款                 |                |                |                |
| 应付债券                 |                |                |                |
| 其中：优先股               |                |                |                |
| 永续债                  |                |                |                |
| 租赁负债                 |                |                |                |
| 长期应付款                |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |                |
| 预计负债                 | 13,441,905.82  | 13,441,905.82  |                |
| 递延收益                 | 9,748,134.09   | 9,748,134.09   |                |
| 递延所得税负债              | 1,390,249.22   | 1,390,249.22   |                |
| 其他非流动负债              | 7,454,489.36   | 7,454,489.36   |                |
| 非流动负债合计              | 32,034,778.49  | 32,034,778.49  |                |
| 负债合计                 | 179,178,364.79 | 179,178,364.79 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 262,752,000.00 | 262,752,000.00 |                |
| 其他权益工具               |                |                |                |
| 其中：优先股               |                |                |                |
| 永续债                  |                |                |                |
| 资本公积                 | 334,448,303.05 | 334,448,303.05 |                |

|                      |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| 减：库存股                |                |                |  |
| 其他综合收益               |                |                |  |
| 专项储备                 |                |                |  |
| 盈余公积                 | 25,989,958.02  | 25,989,958.02  |  |
| 一般风险准备               |                |                |  |
| 未分配利润                | 31,822,169.39  | 31,822,169.39  |  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 655,012,430.46 | 655,012,430.46 |  |
| 少数股东权益               | -9,027,128.95  | -9,027,128.95  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 645,985,301.51 | 645,985,301.51 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 825,163,666.30 | 825,163,666.30 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |     |
| 货币资金          | 78,429,508.49  | 78,429,508.49  |     |
| 交易性金融资产       |                |                |     |
| 衍生金融资产        |                |                |     |
| 应收票据          |                |                |     |
| 应收账款          | 40,437,953.62  | 40,437,953.62  |     |
| 应收款项融资        |                |                |     |
| 预付款项          | 2,357,571.45   | 2,357,571.45   |     |
| 其他应收款         | 64,459,519.60  | 64,459,519.60  |     |
| 其中：应收利息       |                |                |     |
| 应收股利          | 14,000,000.00  | 14,000,000.00  |     |
| 存货            | 94,929,108.51  | 94,929,108.51  |     |
| 合同资产          |                |                |     |
| 持有待售资产        |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |     |
| 其他流动资产        | 46,079,966.77  | 46,079,966.77  |     |
| 流动资产合计        | 326,693,628.44 | 326,693,628.44 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |     |
| 债权投资          |                |                |     |
| 其他债权投资        |                |                |     |
| 长期应收款         |                |                |     |
| 长期股权投资        | 89,784,601.79  | 89,784,601.79  |     |
| 其他权益工具投资      |                |                |     |

|               |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他非流动金融资产     |                |                |               |
| 投资性房地产        |                |                |               |
| 固定资产          | 155,044,677.76 | 155,044,677.76 |               |
| 在建工程          | 4,906,504.40   | 4,906,504.40   |               |
| 生产性生物资产       |                |                |               |
| 油气资产          |                |                |               |
| 使用权资产         |                |                |               |
| 无形资产          | 38,730,772.32  | 38,730,772.32  |               |
| 开发支出          |                |                |               |
| 商誉            |                |                |               |
| 长期待摊费用        | 46,690,924.41  | 46,690,924.41  |               |
| 递延所得税资产       | 27,473,266.59  | 27,473,266.59  |               |
| 其他非流动资产       | 51,256,238.00  | 51,256,238.00  |               |
| 非流动资产合计       | 413,886,985.27 | 413,886,985.27 |               |
| 资产总计          | 740,580,613.71 | 740,580,613.71 |               |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |               |
| 短期借款          |                |                |               |
| 交易性金融负债       |                |                |               |
| 衍生金融负债        |                |                |               |
| 应付票据          |                |                |               |
| 应付账款          | 40,158,587.36  | 40,158,587.36  |               |
| 预收款项          | 2,431,145.32   |                | -2,431,145.32 |
| 合同负债          | 不适用            | 2,431,145.32   | 2,431,145.32  |
| 应付职工薪酬        | 6,685,366.70   | 6,685,366.70   |               |
| 应交税费          | 378,456.47     | 378,456.47     |               |
| 其他应付款         | 53,058,736.77  | 53,058,736.77  |               |
| 其中：应付利息       |                |                |               |
| 应付股利          |                |                |               |
| 持有待售负债        |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |               |
| 其他流动负债        |                |                |               |
| 流动负债合计        | 102,712,292.62 | 102,712,292.62 |               |
| <b>非流动负债：</b> |                |                |               |
| 长期借款          |                |                |               |
| 应付债券          |                |                |               |
| 其中：优先股        |                |                |               |
| 永续债           |                |                |               |
| 租赁负债          |                |                |               |
| 长期应付款         |                |                |               |
| 长期应付职工薪酬      |                |                |               |
| 预计负债          | 9,441,905.82   | 9,441,905.82   |               |
| 递延收益          | 8,181,467.30   | 8,181,467.30   |               |
| 递延所得税负债       |                |                |               |

|                      |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| 其他非流动负债              | 2,803,806.60   | 2,803,806.60   |  |
| 非流动负债合计              | 20,427,179.72  | 20,427,179.72  |  |
| 负债合计                 | 123,139,472.34 | 123,139,472.34 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |  |
| 实收资本（或股本）            | 262,752,000.00 | 262,752,000.00 |  |
| 其他权益工具               |                |                |  |
| 其中：优先股               |                |                |  |
| 永续债                  |                |                |  |
| 资本公积                 | 334,977,692.45 | 334,977,692.45 |  |
| 减：库存股                |                |                |  |
| 其他综合收益               |                |                |  |
| 专项储备                 |                |                |  |
| 盈余公积                 | 25,859,298.37  | 25,859,298.37  |  |
| 未分配利润                | -6,147,849.45  | -6,147,849.45  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 617,441,141.37 | 617,441,141.37 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 740,580,613.71 | 740,580,613.71 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**45. 其他**

适用 不适用

**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     | 应税销售收入 | 1%、6%、13%、16% |
| 消费税     |        |               |
| 营业税     |        |               |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额 | 5%、7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%、25%       |

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        |
| 南通亚振东方家具有限公司   | 15        |
| 苏州亚振国际家居有限公司   | 25        |
| 上海亚振国际贸易有限公司   | 25        |
| 上海亚振家具有限公司     | 25        |
| 北京亚振家具有限公司     | 25        |
| 南京亚振家居有限公司     | 25        |
| 辽宁亚振家具有限公司     | 25        |
| 上海亚振企业发展有限公司   | 25        |
| 上海亚振海派艺术馆      | 25        |
| 上海海匠企业管理咨询有限公司 | 25        |
| 杭州尚亚家居有限公司     | 25        |
| 上海亚振家居科技有限公司   | 25        |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认证，本公司及子公司南通亚振于 2018 年度高新技术企业到期复审通过，并取得《高新技术企业证书》，依规定，本公司及子公司南通亚振在 2018 年到 2020 年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。本公司及子公司南通亚振 2020 年度执行 15%的企业所得税税率。

## 3. 其他

√适用 □不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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          | 96,245.74      | 72,146.54     |
| 银行存款          | 100,998,171.33 | 90,881,234.25 |
| 其他货币资金        | 584,346.50     | 259,972.63    |
| 合计            | 101,678,763.57 | 91,213,353.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |               |

其他说明：

(1) 其他货币资金期末余额 584,346.50 元是支付宝账户余额。

(2) 货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(3) 期末货币资金较期初增加 11.47%，主要原因是本期新增短期借款、财政补助等资金收入增加。

## 2、交易性金融资产

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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 20,107,591.90 |

|         |               |
|---------|---------------|
| 1 至 2 年 | 2,930,986.41  |
| 2 至 3 年 | 2,443,192.12  |
| 3 年以上   | 1,676,134.28  |
| 3 至 4 年 |               |
| 4 至 5 年 |               |
| 5 年以上   |               |
| 合计      | 27,157,904.71 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 3,694,452.55  | 13.60  | 3,694,452.55 | 100      |               | 3,504,059.92  | 13.82  | 3,504,059.92 | 100      |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 个别认定      | 3,694,452.55  | 13.60  | 3,694,452.55 | 100      |               | 3,504,059.92  | 13.82  | 3,504,059.92 | 100      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 23,463,452.16 | 86.40  | 3,246,064.00 | 13.83    | 20,217,388.16 | 21,843,743.95 | 86.18  | 3,925,836.47 | 17.97    | 17,917,907.48 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 组合 1      | 23,463,452.16 | 86.40  | 3,246,064.00 | 13.83    | 20,217,388.16 | 21,843,743.95 | 86.18  | 3,925,836.47 | 17.97    | 17,917,907.48 |
| 合计        | 27,157,904.71 | /      | 6,940,516.55 | /        | 20,217,388.16 | 25,347,803.87 | /      | 7,429,896.39 | /        | 17,917,907.48 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称         | 期末余额         |              |          |             |
|------------|--------------|--------------|----------|-------------|
|            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由        |
| 太原雄族商贸有限公司 | 2,178,845.01 | 2,178,845.01 | 100.00   | 存在诉讼，预计难以收回 |
| 太原海博家居有限公司 | 1,515,607.54 | 1,515,607.54 | 100.00   | 经营困难，预计难以收回 |
| 合计         | 3,694,452.55 | 3,694,452.55 | 100.00   | /           |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 19,802,980.04 | 989,814.02   | 5        |
| 1 至 2 年 | 1,315,761.27  | 263,152.25   | 20       |
| 2 至 3 年 | 703,226.25    | 351,613.13   | 50       |
| 3 年以上   | 1,641,484.60  | 1,641,484.60 | 100      |
| 合计      | 23,463,452.16 | 3,246,064.00 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额         |
|----------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
|          |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款坏账准备 | 7,429,896.39 |        | 489,379.84 |       |      | 6,940,516.55 |
| 合计       | 7,429,896.39 |        | 489,379.84 |       |      | 6,940,516.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 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           | 2020 年 6 月 30 日<br>余额 | 占应收账款余<br>额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|----------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| 深圳亚振智能家居科技有限公司 | 3,961,323.61          | 3.80               | 198,066.18   |
| 哈尔滨卡洛奇名家居有限公司  | 3,405,022.42          | 3.27               | 170,251.12   |
| 广州亚振家居有限公司     | 3,264,954.43          | 3.13               | 163,247.71   |
| 太原雄族商贸有限公司     | 2,178,845.01          | 2.09               | 2,178,845.01 |

| 单位名称               | 2020年6月30日<br>余额 | 占应收账款余<br>额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|--------------------|------------------|-------------------|--------------|
| 北京居然之家金源家居建材市场有限公司 | 1,121,154.54     | 1.08              | 56,057.73    |
| 合 计                | 13,931,300.01    | 13.37             | 2,766,467.75 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 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 | 4,166,830.45 | 68.78  | 4,476,297.60 | 86.60  |
| 1至2年 | 1,447,267.41 | 23.89  | 688,894.79   | 13.33  |
| 2至3年 | 444,068.80   | 7.33   | 3,886.00     | 0.07   |
| 3年以上 |              |        |              |        |
| 合计   | 6,058,166.66 | 100.00 | 5,169,078.39 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (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

|                                    | 2020年6月30日余额 | 占预付账款期末余额<br>合计数的比例(%) |
|------------------------------------|--------------|------------------------|
| 上海鑫凡名彦商务咨询中心                       | 1,000,000.00 | 16.51                  |
| FUJI TRADING CORPORATION           | 456,394.27   | 7.53                   |
| SWL TISCHLERPLATTEN BETTRIEBS_GMBH | 452,830.52   | 7.47                   |
| V & J DI LIN ZHENJIANG             | 388,749.88   | 6.42                   |
| 如东协鑫环保热电有限公司                       | 311,505.61   | 5.14                   |

|    |              |       |
|----|--------------|-------|
| 合计 | 2,609,480.28 | 43.07 |
|----|--------------|-------|

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 70,040,618.65 | 49,136,763.31 |
| 合计    | 70,040,618.65 | 49,136,763.31 |

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额        |
|-----------|---------------|
| 1年以内      |               |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内小计    | 74,646,713.26 |
| 1至2年      |               |
| 2至3年      | 4,096,152.78  |
| 3年以上      | 13,910,904.20 |
| 3至4年      | 4,957,911.53  |
| 4至5年      |               |
| 5年以上      |               |
| 合计        | 97,611,681.77 |

## (5). 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        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 7,344,265.08  | 7,494,565.08  |
| 代付款   | 1,619,382.65  | 7,292,148.67  |
| 往来款   | 87,859,122.81 | 60,169,128.15 |
| 备用金   | 788,911.23    | 387,061.56    |
| 合计    | 97,611,681.77 | 75,342,903.46 |

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2020年1月1日余额    | 2,818,758.08 |                      | 23,387,382.07        | 26,206,140.15 |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 6,119,640.32 |                      |                      | 6,119,640.32  |

|              |              |  |               |               |
|--------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 本期转回         |              |  | 4,754,717.35  | 4,754,717.35  |
| 本期转销         |              |  |               |               |
| 本期核销         |              |  |               |               |
| 其他变动         |              |  |               |               |
| 2020年6月30日余额 | 8,938,398.40 |  | 18,632,664.72 | 27,571,063.12 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额       |              |       |      | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|-------|------|---------------|
|       |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款 | 26,206,140.15 | 6,119,640.32 | 4,754,717.35 |       |      | 27,571,063.12 |
| 坏账准备  |               |              |              |       |      |               |
| 合计    | 26,206,140.15 | 6,119,640.32 | 4,754,717.35 |       |      | 27,571,063.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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      |
|------------------|-------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 白向峰              | 往来款   | 22,500,000.00 | 1 年内 | 14.52               | 1,125,000.00  |
| 江苏亚振家居发展有限公司     | 往来款   | 20,062,500.00 | 1 年内 | 12.94               | 1,003,125.00  |
| 大唐电信(南京)科技实业有限公司 | 往来款   | 16,500,640.00 | 1 年内 | 10.65               | 825,032.00    |
| 广州亚振家居有限公司       | 往来款   | 11,030,582.71 | 注 1  | 7.12                | 11,030,582.71 |
| 戴锋               | 往来款   | 7,292,148.67  | 注 2  | 4.71                | 7,292,148.67  |
| 合计               | /     | 77,385,871.38 | /    |                     | 21,275,888.38 |

注 1: 其他应收广州亚振家居有限公司 1 年以内金额 6,508,760.56 元, 2 至 3 年金额 4,521,822.15 元;

注 2: 其他应收戴锋 1 至 2 年金额 633,295.67 元, 2 至 3 年金额 6,658,853.00 元。

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、 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           | 存货跌价准备<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约<br>成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 42,805,536.93  | 6,691,688.98             | 36,113,847.95  | 42,596,364.04  | 4,550,708.71          | 38,045,655.33  |
| 在产品     | 56,342,157.72  | 2,227,363.39             | 54,114,794.33  | 58,600,462.66  | 2,227,363.39          | 56,373,099.27  |
| 库存商品    | 137,175,840.52 | 39,260,382.73            | 97,915,457.79  | 132,522,011.47 | 32,490,259.86         | 100,031,751.61 |
| 周转材料    | 2,600,625.42   |                          | 2,600,625.42   | 2,260,098.43   |                       | 2,260,098.43   |
| 消耗性生物资产 |                |                          |                |                |                       |                |
| 合同履约成本  |                |                          |                |                |                       |                |
| 合计      | 238,924,160.59 | 48,179,435.10            | 190,744,725.49 | 235,978,936.60 | 39,268,331.96         | 196,710,604.64 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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 | 4,550,708.71 | 2,182,918.29 |    | 41,938.02 |    | 6,691,688.98 |
| 在产品 | 2,227,363.39 |              |    |           |    | 2,227,363.39 |

|         |               |               |  |              |  |               |
|---------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|
| 库存商品    | 32,490,259.86 | 8,215,294.21  |  | 1,445,171.34 |  | 39,260,382.73 |
| 周转材料    |               |               |  |              |  |               |
| 消耗性生物资产 |               |               |  |              |  |               |
| 合同履约成本  |               |               |  |              |  |               |
| 合计      | 39,268,331.96 | 10,398,212.50 |  | 1,487,109.36 |  | 48,179,435.10 |

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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 |
|--------|------|------|
| 合同取得成本 |      |      |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 应收退货成本     |              |               |
| 银行理财产品     |              | 40,000,000.00 |
| 银行理财产品利息   |              | 106,849.30    |
| 预付房租费用     | 4,591,677.82 | 7,193,791.79  |
| 增值税借方余额重分类 | 1,791,488.10 | 4,686,152.13  |
| 预缴企业所得税    | 28,425.15    | 157,311.80    |
| 预付技术服务费    |              | 150,817.54    |
| 预付广告设计费    |              | 213,592.23    |
| 预付展会费用     | 188,679.25   | 188,679.25    |
| 合计         | 6,600,270.32 | 52,697,194.04 |

其他说明：

期末其他流动资产较期初下降 87.48%，主要是银行理财产品资金收回、预付房租和期末留底进项税的减少。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

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

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
|              |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               |
| 一、合营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 小计           |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 二、联营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 江苏亚振家居发展有限公司 | 10,250,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |      | 10,250,000.00 |
| 小计           | 10,250,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |      | 10,250,000.00 |
| 合计           | 10,250,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |      | 10,250,000.00 |

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 184,907,085.17 | 192,848,197.41 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 184,907,085.17 | 192,848,197.41 |

其他说明：

无

## 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          | 办公设备          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 185,179,566.22 | 132,678,758.33 | 10,621,557.89 | 17,898,645.39 | 16,624,446.01 | 363,002,973.84 |
| 2. 本期增加金额  | 89,816.51      | 178,619.46     | 509,649.55    | 336,906.65    | 268,968.31    | 1,383,960.48   |
| (1) 购置     | 89,816.51      | 17,821.78      | 499,849.55    | 79,839.62     | 268,968.31    | 956,295.77     |
| (2) 在建工程转入 |                | 160,797.68     | 9,800.00      | 257,067.03    |               | 427,664.71     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |                | 519,728.46    |               |               | 519,728.46     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 519,728.46    |               |               | 519,728.46     |
| 4. 期末余额    | 185,269,382.73 | 132,857,377.79 | 10,611,478.98 | 18,235,552.04 | 16,893,414.32 | 363,867,205.86 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 62,179,120.23  | 55,479,334.60  | 8,790,259.43  | 14,605,440.96 | 11,944,479.08 | 152,998,634.30 |
| 2. 本期增加金额  | 4,045,711.76   | 3,428,182.10   | 427,580.61    | 710,162.86    | 687,448.97    | 9,299,086.30   |
| (1) 计提     | 4,045,711.76   | 3,428,182.10   | 427,580.61    | 710,162.86    | 687,448.97    | 9,299,086.30   |
| 3. 本期减少金额  |                |                | 493,742.04    |               |               | 493,742.04     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 493,742.04    |               |               | 493,742.04     |
| 4. 期末余额    | 66,224,831.99  | 58,907,516.70  | 8,724,098.00  | 15,315,603.82 | 12,631,928.05 | 161,803,978.56 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    |                | 17,015,850.98  |               |               | 140,291.15    | 17,156,142.13  |
| 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    |                | 17,015,850.98  |               |               | 140,291.15    | 17,156,142.13  |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |               |                |

|           |                |               |              |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 119,044,550.74 | 56,934,010.11 | 1,887,380.98 | 2,919,948.22 | 4,121,195.12 | 184,907,085.17 |
| 2. 期初账面价值 | 123,000,445.99 | 60,183,572.75 | 1,831,298.46 | 3,293,204.43 | 4,539,675.78 | 192,848,197.41 |

期末本公司固定资产账面价值 6,316 万元的房屋及建筑物已用作抵押，担保余额为 0 元。

(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

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 7,826,465.46 | 4,906,504.40 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 7,826,465.46 | 4,906,504.40 |

其他说明：

无

### 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         |
| 沙发及家具扩产项目 | 3,508,635.63 |      | 3,508,635.63 | 1,846,231.75 |      | 1,846,231.75 |
| 待安装测试设备   | 4,129,527.59 |      | 4,129,527.59 | 3,028,845.80 |      | 3,028,845.80 |
| 装修项目      | 188,302.24   |      | 188,302.24   | 31,426.85    |      | 31,426.85    |
| 合计        | 7,826,465.46 |      | 7,826,465.46 | 4,906,504.40 |      | 4,906,504.40 |



## (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 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 沙发及家具扩产项目 | 91,825,000.00 | 1,846,231.75 | 2,028,381.80 | 365,977.92 |          | 3,508,635.63 | 83.46          | 已完工  |           |              |             | 自募   |
| 待安装测试设备   |               | 3,028,845.80 | 1,162,368.58 | 61,686.79  |          | 4,129,527.59 |                |      |           |              |             | 自募   |
| 装修项目      |               | 31,426.85    | 156,875.39   |            |          | 188,302.24   |                |      |           |              |             | 自募   |
| 合计        | 91,825,000.00 | 4,906,504.40 | 3,347,625.77 | 427,664.71 |          | 7,826,465.46 | /              | /    |           |              | /           | /    |

**(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

期末在建工程较期初下降 59.51%，主要是沙发及家具扩产项目和待安装测试设备支出增加。

**工程物资**

□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、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、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 | 软件            | 合计            |
|------------|---------------|-----------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |           |       |               |               |
| 1. 期初余额    | 62,865,229.43 | 60,000.00 |       | 10,729,686.01 | 73,654,915.44 |
| 2. 本期增加金额  |               |           |       | 86,194.69     | 86,194.69     |
| (1) 购置     |               |           |       | 86,194.69     | 86,194.69     |
| (2) 内部研发   |               |           |       |               |               |
| (3) 企业合并增加 |               |           |       |               |               |
| 3. 本期减少金额  |               |           |       |               |               |
| (1) 处置     |               |           |       |               |               |
| 4. 期末余额    | 62,865,229.43 | 60,000.00 |       | 10,815,880.70 | 73,741,110.13 |
| 二、累计摊销     |               |           |       |               |               |
| 1. 期初余额    | 10,735,633.97 | 27,000.00 |       | 6,331,632.95  | 17,094,266.92 |

|           |               |           |  |              |               |
|-----------|---------------|-----------|--|--------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | 651,914.10    | 3,000.00  |  | 977,072.59   | 1,631,986.69  |
| (1) 计提    | 651,914.10    | 3,000.00  |  | 977,072.59   | 1,631,986.69  |
| 3. 本期减少金额 |               |           |  |              |               |
| (1) 处置    |               |           |  |              |               |
| 4. 期末余额   | 11,387,548.07 | 30,000.00 |  | 7,308,705.54 | 18,726,253.61 |
| 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 | 51,477,681.36 | 30,000.00 |  | 3,507,175.16 | 55,014,856.52 |
| 2. 期初账面价值 | 52,129,595.46 | 33,000.00 |  | 4,398,053.06 | 56,560,648.52 |

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

期末无形资产余额中账面价值 4,010.03 万元的土地使用权已作抵押，担保余额为 0 元。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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   |  |              |
| 南通亚振东方家具有限公司    | 1,471,387.02 |         |  |      |  | 1,471,387.02 |
| 合计              | 1,471,387.02 |         |  |      |  | 1,471,387.02 |

### (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   |  |      |

|              |              |  |  |  |              |
|--------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 南通亚振东方家具有限公司 | 1,471,387.02 |  |  |  | 1,471,387.02 |
| 合计           | 1,471,387.02 |  |  |  | 1,471,387.02 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本公司 2008 年 11 月通过非同一控制下企业合并控股合并南通亚振，合并成本为 8,420,000.00 元，参考安徽致远资产评估有限公司出具的致远评字[2008]第 50 号评估报告，经复核，合并日南通亚振可辨认净资产公允价值为 13,500,316.66 元，本公司享有的可辨认净资产的公允价值份额为 6,948,612.98 元，合并成本与合并日享有可辨认净资产公允价值份额的差额 1,471,387.02 元，计入合并财务报表的商誉，2008 年末依据商誉减值测试结果全额计提减值准备。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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          |
|--------|---------------|------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费    | 54,194,982.89 | 240,836.87 | 10,890,740.82 |        | 43,545,078.94 |
| 生产设施改造 | 5,782,910.38  |            | 623,707.11    |        | 5,159,203.27  |
| 绿化费    | 1,713,782.26  |            | 408,152.64    |        | 1,305,629.62  |
| 广告费    | 328,514.72    |            | 82,128.66     |        | 246,386.06    |
| 合计     | 62,020,190.25 | 240,836.87 | 12,004,729.23 |        | 50,256,297.89 |

其他说明：

无

## 30、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    | 61,833,019.29  | 9,742,001.99  | 52,171,912.35  | 8,040,296.09  |
| 内部交易未实现利润 | 30,263,000.54  | 4,539,450.08  | 31,137,036.86  | 4,670,555.54  |
| 可抵扣亏损     | 95,562,402.27  | 14,334,360.34 | 102,178,618.08 | 15,326,792.71 |
| 直线法预提房租   | 4,524,804.19   | 838,744.50    | 4,573,334.51   | 862,952.97    |
| 资产摊销      | 9,254,915.73   | 1,562,876.75  | 7,259,668.36   | 1,246,660.72  |
| 递延收益      | 7,552,091.53   | 1,132,813.73  | 8,181,467.30   | 1,227,220.10  |
| 预计负债      | 13,441,905.80  | 2,016,285.87  | 13,441,905.82  | 2,016,285.87  |
| 暂估资产摊销    | 7,195,783.92   | 1,079,367.59  | 7,241,482.93   | 1,086,222.44  |
| 合计        | 229,627,923.27 | 35,245,900.85 | 226,185,426.21 | 34,476,986.44 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 8,517,486.67 | 1,277,623.00 | 9,268,328.13 | 1,390,249.22 |
| 其他债权投资公允价值变动    |              |              |              |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |              |              |              |              |
| 合计              | 8,517,486.67 | 1,277,623.00 | 9,268,328.13 | 1,390,249.22 |

## (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

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      |                |                |
| 可抵扣亏损         | 103,443,762.25 | 86,831,898.73  |
| 资产摊销          | 1,467,761.08   | 1,467,761.08   |
| 直线法预提房租       | 2,999,866.96   | 2,881,154.85   |
| 坏账准备          | 1,080,955.55   | 893,339.11     |
| 存货跌价准备        | 21,352,560.13  | 19,839,117.04  |
| 准予在以后年度抵扣的广告费 | 1,012,815.28   | 1,384,950.80   |
| 递延收益          | 1,516,666.81   | 1,566,666.79   |
| 合计            | 132,874,388.06 | 114,864,888.40 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 |               | 6,738,448.95  |    |
| 2021 年 | 1,143,761.02  | 1,143,761.02  |    |
| 2022 年 | 8,313,658.06  | 8,313,658.06  |    |
| 2023 年 | 32,316,640.16 | 32,316,640.16 |    |
| 2024 年 | 38,319,390.54 | 38,319,390.54 |    |
| 2025 年 | 16,903,024.08 |               |    |
| 合计     | 96,996,473.86 | 86,831,898.73 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 合同取得成本 |               |      |               |               |      |               |
| 合同履约成本 |               |      |               |               |      |               |
| 应收退货成本 |               |      |               |               |      |               |
| 合同资产   |               |      |               |               |      |               |
| 预付购房款  | 50,944,000.00 |      | 50,944,000.00 | 50,944,000.00 |      | 50,944,000.00 |
| 预付设备款  |               |      |               | 312,238.00    |      | 312,238.00    |
| 预付工程款  |               |      |               |               |      |               |
| 合计     | 50,944,000.00 |      | 50,944,000.00 | 51,256,238.00 |      | 51,256,238.00 |

其他说明：

无

## 32、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 | 20,286,659.28 |      |
| 保证借款 |               |      |
| 信用借款 |               |      |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 20,286,659.28 |
|----|---------------|

短期借款分类的说明：

公司以土地使用权和房屋建筑物抵押向江苏如东农村商业银行股份有限公司曹埠支行借款 14,704,298.58 元，向南通农村商业银行通州支行借款 5,582,360.70 元。

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付货款、费用款 | 33,244,836.10 | 51,194,727.50 |
| 应付设备、工程款 | 3,227,998.39  | 10,376,719.48 |
| 应付加工费    | 12,749.48     | 262,057.98    |
| 合计       | 36,485,583.97 | 61,833,504.96 |

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收商品款 | 51,152,025.42 | 55,529,901.22 |
| 合计    | 51,152,025.42 | 55,529,901.22 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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         | 14,290,147.97 | 51,638,679.35 | 53,860,756.96 | 12,068,070.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 1,350,692.67  | 1,156,486.88  | 194,205.79    |
| 三、辞退福利         | 973,008.04    | 89,664.09     | 1,062,672.13  |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 15,263,156.01 | 53,079,036.11 | 56,079,915.97 | 12,262,276.15 |

## (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 | 12,072,475.49 | 44,882,820.71 | 49,170,348.56 | 7,784,947.64 |
| 二、职工福利费       |               | 1,023,107.80  | 1,023,107.80  |              |
| 三、社会保险费       |               | 2,037,283.72  | 1,774,812.45  | 262,471.27   |
| 其中：医疗保险费      |               | 1,812,340.50  | 1,573,645.75  | 238,694.75   |
| 工伤保险费         |               | 44,706.16     | 41,302.64     | 3,403.52     |

|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 生育保险费         |               | 180,237.06    | 159,864.06    | 20,373.00     |
| 四、住房公积金       |               | 2,971,974.72  | 1,275,908.72  | 1,696,066.00  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,217,672.48  | 723,492.40    | 616,579.43    | 2,324,585.45  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 合计            | 14,290,147.97 | 51,638,679.35 | 53,860,756.96 | 12,068,070.36 |

## (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 |      | 1,243,182.55 | 1,056,680.33 | 186,502.22 |
| 2、失业保险费  |      | 107,510.12   | 99,806.55    | 7,703.57   |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |            |
| 合计       |      | 1,350,692.67 | 1,156,486.88 | 194,205.79 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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     | 727,423.97   | 1,238,038.94 |
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 企业所得税   | 14,491.21    | 212,715.21   |
| 个人所得税   | 208,246.08   | 232,962.86   |
| 城市维护建设税 | 35,946.23    | 104,888.14   |
| 教育费附加   | 35,675.87    | 99,327.86    |
| 房产税     | 374,145.27   | 393,694.77   |
| 土地使用税   | 65,854.38    | 65,854.38    |
| 其他      | 26,502.62    | 32,720.07    |
| 合计      | 1,488,285.63 | 2,380,202.23 |

其他说明：

期末应交税费较期初下降 37.47%，主要原因是本期销售下降，应交增值税相应减少。

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 11,736,273.96 | 12,136,821.88 |
| 合计    | 11,736,273.96 | 12,136,821.88 |

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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          |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 7,043,527.38  | 6,877,527.38  |
| 往来款   | 1,086,584.83  | 3,631,323.55  |
| 其他    | 3,606,161.75  | 1,627,970.95  |
| 合计    | 11,736,273.96 | 12,136,821.88 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 押金保证金 | 6,563,527.38 | 持续合作中     |
| 合计    | 6,563,527.38 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**44、其他流动负债**

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**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、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 期末余额          | 形成原因     |
|----------|---------------|---------------|----------|
| 对外提供担保   | 13,441,905.82 | 13,441,905.82 | 承担贷款连带责任 |
| 未决诉讼     |               |               |          |
| 产品质量保证   |               |               |          |
| 重组义务     |               |               |          |
| 待执行的亏损合同 |               |               |          |
| 应付退货款    |               |               |          |
| 其他       |               |               |          |
| 合计       | 13,441,905.82 | 13,441,905.82 | /        |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

①根据江苏省南通市中级人民法院（2008）通中民二初字第 0145 号民事判决书判决，子公司南通亚振对南通锆炼实业（集团）有限公司的逾期贷款 400 万元承担连带责任而预提的诉讼代偿款。

②根据山西省太原市万柏林区人民法院（2019）晋 0109 民初 2717 号民事判决书，本公司对太原海博家居有限公司欠原公司太原经销商李惠林款项及利息 944.19 万元承担连带责任而预提的诉讼代偿款。

**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 | 9,748,134.09 |      | 733,542.46 | 9,014,591.63 | 未满足附带条件而确认为当期损益，或属于与资产相关的政府补助，相关资产尚未开始计提折旧 |

|    |              |  |            |              |   |
|----|--------------|--|------------|--------------|---|
| 合计 | 9,748,134.09 |  | 733,542.46 | 9,014,591.63 | / |
|----|--------------|--|------------|--------------|---|

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目           | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 国家级高技能人才培训基地项目 | 4,520,664.08 |          |             | 141,596.93 |      | 4,379,067.15 | 与资产及收益相关    |
| 工业设备投资项目       | 3,164,969.93 |          |             | 166,945.55 |      | 2,998,024.38 | 与资产相关       |
| 中外合作海派西式家具设计项目 | 1,566,666.79 |          |             | 99,999.96  |      | 1,466,666.83 | 与资产相关       |
| 家具生产线技改项目      | 195,833.29   |          |             | 25,000.02  |      | 170,833.27   | 与资产相关       |
| 电商平台普及项目       | 300,000.00   |          |             | 300,000.00 |      |              | 与资产相关       |
| 合计             | 9,748,134.09 |          |             | 733,542.46 |      | 9,014,591.63 |             |

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         |
|------------|--------------|--------------|
| 合同负债       |              |              |
| 按直线法预提房租支出 | 7,693,960.34 | 7,454,489.36 |
| 合计         | 7,693,960.34 | 7,454,489.36 |

其他说明：

无

## 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 | 262,752,000.00 |             |    |       |    |    | 262,752,000.00 |

其他说明：

无

#### 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） | 326,446,535.60 |      |      | 326,446,535.60 |
| 其他资本公积     | 8,001,767.45   |      |      | 8,001,767.45   |
| 合计         | 334,448,303.05 |      |      | 334,448,303.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 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 | 25,989,958.02 |      |      | 25,989,958.02 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |

|        |               |  |  |               |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 企业发展基金 |               |  |  |               |
| 其他     |               |  |  |               |
| 合计     | 25,989,958.02 |  |  | 25,989,958.02 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度             |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 31,822,169.39  | 156,339,154.01  |
| 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            | 31,822,169.39  | 156,339,154.01  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -18,214,550.69 | -124,516,984.62 |
| 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               |                |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                |                 |
| 期末未分配利润               | 13,607,618.70  | 31,822,169.39   |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

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          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 98,079,562.45  | 51,443,078.09 | 170,188,368.08 | 78,138,224.90 |
| 其他业务 | 2,247,454.01   | 2,179,669.12  | 2,202,025.66   | 1,374,540.94  |
| 合计   | 100,327,016.46 | 53,622,747.21 | 172,390,393.74 | 79,512,765.84 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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     |              |              |
| 城市维护建设税 | 202,496.04   | 467,606.59   |
| 教育费附加   | 193,139.79   | 412,609.99   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 748,290.54   | 662,380.11   |
| 土地使用税   | 131,708.76   | 131,638.86   |
| 车船使用税   | 3,664.71     | 7,907.13     |
| 印花税     | 47,403.46    | 89,683.94    |
| 环境保护税   | 25,874.84    | 28,265.24    |
| 合计      | 1,352,578.14 | 1,800,091.86 |

其他说明：

无

## 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         |
|-------|---------------|---------------|
| 租赁费用  | 24,868,195.45 | 35,334,382.51 |
| 职工薪酬  | 13,830,079.75 | 17,720,361.02 |
| 装修费   | 7,528,171.33  | 10,091,705.44 |
| 商场费用  | 1,430,890.61  | 1,700,080.67  |
| 广告费   | 2,130,029.91  | 4,274,281.50  |
| 办公费   | 120,944.94    | 1,226,346.60  |
| 运输费   | 639,817.12    | 1,151,487.84  |
| 差旅费   | 256,344.61    | 587,363.81    |
| 业务招待费 | 159,012.98    | 527,350.36    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 3,372,137.87  | 2,064,642.12  |
| 合计 | 54,335,624.57 | 74,678,001.87 |

其他说明：

无

#### 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    | 15,372,940.80 | 27,062,710.41 |
| 折旧及摊销   | 6,427,598.63  | 6,180,128.88  |
| 中介机构服务费 | 1,344,410.09  | 1,845,048.09  |
| 办公费     | 1,388,081.97  | 1,978,399.85  |
| 物耗及修理费  | 467,860.40    | 665,987.65    |
| 业务招待费   | 735,732.38    | 698,145.95    |
| 租赁费用    | 281,071.46    | 968,417.86    |
| 差旅费     | 396,462.54    | 747,458.98    |
| 其他      | 1,787,922.02  | 3,093,206.10  |
| 合计      | 28,202,080.29 | 43,239,503.77 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√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  | 3,339,389.52 | 4,049,426.12 |
| 材料费用  | 1,674,151.11 | 2,942,791.13 |
| 折旧及摊销 | 5,613.08     |              |
| 设计费   |              |              |
| 其他    | 45,870.04    |              |
| 合计    | 5,065,023.75 | 6,992,217.25 |

其他说明：

无

#### 66、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   | 238,982.09  |             |
| 减：利息收入 | -142,520.01 | -386,507.06 |
| 汇兑净损失  | -49,886.16  | 120,201.20  |
| 银行手续费  | 128,787.77  | 261,774.24  |
| 合计     | 175,363.69  | -4,531.62   |

其他说明：

无

## 67、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        |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 32,013,541.27 | 2,901,963.95 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 |               |              |
| 合计                    | 32,013,541.27 | 2,901,963.95 |

其他说明：

详见七、合并财务报表项目注释 84、政府补助

## 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       |            |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |            |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |            |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |            |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |            |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |            |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |            |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |            |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |            |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |            |            |
| 理财产品利息               | 368,312.24 | 960,630.29 |
| 合计                   | 368,312.24 | 960,630.29 |

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√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         |
|------------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失  | -1,364,922.97 | -371,547.87   |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 合同资产减值损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | 489,379.84    | -710,096.16   |
| 合计         | -875,543.13   | -1,081,644.03 |

其他说明：

无

**72、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              |                |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -10,398,212.59 | -3,093,177.36 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |               |
| 五、固定资产减值损失          |                |               |
| 六、工程物资减值损失          |                |               |
| 七、在建工程减值损失          |                |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |               |
| 九、油气资产减值损失          |                |               |
| 十、无形资产减值损失          |                |               |
| 十一、商誉减值损失           |                |               |
| 十二、其他               |                |               |
| 合计                  | -10,398,212.59 | -3,093,177.36 |

其他说明：

无

### 73、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     |
|----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得 | 60,827.75 | -8,175.83 |
| 合计       | 60,827.75 | -8,175.83 |

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

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        |           |           |               |
| 其他          | 16,260.06 | 56,427.28 | 16,260.06     |
| 合计          | 16,260.06 | 56,427.28 | 16,260.06     |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、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 |       | 323.40 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |       | 323.40 |               |
| 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       | 502,000.00 | 57,136.00  |  |
| 其他         | 87,038.82  | 82,699.62  |  |
| 合计         | 589,038.82 | 140,159.02 |  |

其他说明：

无

## 76、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 | -323,498.91 | 702,196.41    |
| 递延所得税费用 | -521,707.53 | -2,701,393.87 |
| 合计      | -845,206.44 | -1,999,197.46 |

### (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                           | -21,830,254.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -3,274,538.16  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -2,153,702.22  |
| 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               | 147,438.64     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -391,168.34    |
| 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 | 5,364,206.09   |
| 加计扣除的影响                        | -537,442.45    |
| 所得税费用                          | -845,206.44    |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、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        |
|-------|---------------|--------------|
| 政府补助  | 31,284,071.01 | 2,776,963.95 |
| 押金保证金 | 188,400.00    |              |
| 其他    | 12,187.86     | 3,620.00     |
| 合计    | 31,484,658.87 | 2,780,583.95 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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         |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁费用    | 22,475,962.72 | 31,577,886.33 |
| 广告费     | 2,130,029.91  | 1,950,273.44  |
| 研发费     | 1,720,021.15  | 2,942,791.13  |
| 办公费     | 1,509,026.91  | 3,870,734.10  |
| 中介机构服务费 | 1,344,410.09  | 1,845,048.09  |
| 商场费用    | 1,331,341.69  | 4,274,281.50  |
| 业务招待费   | 894,745.36    | 1,225,496.31  |
| 差旅费     | 652,807.15    | 1,334,822.79  |
| 运输费     | 639,817.12    | 1,322,529.50  |
| 物耗及修理费  | 467,860.40    | 665,987.65    |
| 其他      | 2,192,806.34  | 10,860,930.84 |
| 合计      | 35,358,828.84 | 61,870,781.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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      |
|------|------------|------------|
| 利息收入 | 142,520.01 | 386,507.06 |
| 合计   | 142,520.01 | 386,507.06 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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

## 79、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                              | -20,985,047.97 | -32,232,592.49 |
| 加：资产减值准备                         | 10,398,212.59  | 3,093,177.36   |
| 信用减值损失                           | 875,543.13     | 1,081,644.03   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,299,086.30   | 8,232,565.94   |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 1,631,986.69   | 1,674,580.01   |
| 长期待摊费用摊销                         | 34,550,866.55  | 13,199,262.59  |
| 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） | -60,827.75     | 8,175.83       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                | 323.40         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 44,576.00      | -266,305.86    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -368,312.24    | -960,630.29    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -768,914.41    | -2,630,850.12  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -112,626.22    | -71,487.15     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -4,432,333.44  | -8,659,168.75  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 3,322,107.00   | -77,488.98     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -49,886,814.71 | 4,434,720.21   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -16,492,498.48 | -13,174,074.27 |
| <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                  | 101,678,763.57 | 88,220,523.85   |
| 减: 现金的期初余额               | 91,213,353.42  | 196,593,901.00  |
| 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             | 10,465,410.15  | -108,373,377.15 |

## (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

单位: 元 币种: 人民币

|                            | 金额           |
|----------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物      |              |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    |              |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 2,700,000.00 |
| 其中: 深圳亚振家居智能科技有限公司         | 2,700,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额               | 2,700,000.00 |

其他说明:

无

## (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                         | 101,678,763.57 | 91,213,353.42 |
| 其中: 库存现金                     | 96,245.74      | 72,146.54     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 100,998,171.33 | 90,881,234.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 584,346.50     | 259,972.63    |
| 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               |                |               |
| 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

**80、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

**81、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 |                |      |
| 应收票据 |                |      |
| 存货   |                |      |
| 固定资产 | 63,160,000.50  | 抵押   |
| 无形资产 | 40,100,277.52  | 抵押   |
| 合计   | 103,260,278.02 | /    |

其他说明：

受限资产为向江苏如东农村商业银行股份有限公司曹埠支行和南通农村商业银行通州支行抵押融资。

**82、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 | 85.27     | 6.9753 | 594.78     |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
| 应收账款  | -         | -      |            |
| 其中：美元 |           |        |            |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
| 长期借款  | -         | -      |            |
| 其中：美元 |           |        |            |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
| 应付账款  | -         | -      |            |
| 其中：美元 |           |        |            |
| 欧元    | 33,089.41 | 7.9579 | 263,322.33 |
| 港币    |           |        |            |

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类    | 金额            | 列报项目           | 计入当期损益的金额     |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 与资产相关 | 3,277,200.00  | 工业设备投资项目       | 166,945.55    |
| 与资产相关 | 2,000,000.00  | 中外合作海派西式家具设计项目 | 99,999.96     |
| 与资产相关 | 250,000.00    | 家具生产线技改项目      | 25,000.02     |
| 与收益相关 | 25,019,247.33 | 政府扶持资金         | 25,019,247.33 |
| 与收益相关 | 5,868,967.59  | 稳岗补贴           | 5,868,967.59  |
| 与收益相关 | 300,000.00    | 电商平台信息化项目      | 300,000.00    |
| 与收益相关 | 141,596.93    | 就业专项资金         | 141,596.93    |
| 与收益相关 | 132,128.00    | 绿化补贴款          | 132,128.00    |
| 与收益相关 | 94,350.00     | 高校毕业生奖励        | 94,350.00     |
| 与收益相关 | 57,000.00     | 18 年省高技能人才奖    | 57,000.00     |
| 与收益相关 | 45,568.53     | 财政税收返还         | 45,568.53     |
| 与收益相关 | 23,000.00     | 工业经济考核奖        | 23,000.00     |
| 与收益相关 | 39,737.36     | 其他             | 39,737.36     |
| 合计    | 37,248,795.74 |                | 32,013,541.27 |

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、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

本期新设上海亚振家居科技有限公司，注册资本 300 万元，本公司间接持有其 51%股权。

#### 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   |            |
| 苏州亚振国际家居有限公司   | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 商品销售 | 67%     |      | 投资设立       |
| 上海亚振国际贸易有限公司   | 上海市    | 上海市    | 商品销售 | 100%    |      | 投资设立       |
| 南京亚振家居有限公司     | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 商品销售 | 100%    |      | 投资设立       |
| 辽宁亚振家具有限公司     | 辽宁省沈阳市 | 辽宁省沈阳市 | 商品销售 | 70%     |      | 投资设立       |
| 上海亚振家具有限公司     | 上海市    | 上海市    | 商品销售 | 100%    |      | 同一控制下企业合并  |
| 北京亚振家具有限公司     | 北京市    | 北京市    | 商品销售 |         | 80%  | 同一控制下企业合并  |
| 南通亚振东方家具有限公司   | 江苏省南通市 | 江苏省南通市 | 工业生产 | 100%    |      | 非同一控制下企业合并 |
| 上海亚振企业发展有限公司   | 上海市    | 上海市    | 商品销售 | 100%    |      | 投资设立       |
| 上海亚振海派艺术馆      | 上海市    | 上海市    | 收藏展览 |         | 100% | 投资设立       |
| 上海海匠企业管理咨询有限公司 | 上海市    | 上海市    | 商品销售 | 100%    |      | 投资设立       |
| 杭州尚亚家居有限公司     | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 商品销售 | 100%    |      | 投资设立       |
| 上海亚振家居科技有限公司   | 上海市    | 上海市    | 商品销售 |         | 51%  | 投资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 苏州亚振国际家居有限公司 | 33          | -359,581.63   | 99,000.00      | 3,744,006.43  |
| 辽宁亚振家具有限公司   | 30          | -974,272.90   |                | -6,132,295.88 |
| 北京亚振家具有限公司   | 20          | -1,436,646.59 |                | -9,508,340.72 |
| 上海亚振家居科技有限公司 | 49          | 3.84          |                | 44,103.84     |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额          |              |               |               |              |               | 期初余额          |              |               |               |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 苏州亚振  | 14,236,175.12 | 3,117,024.19 | 17,353,199.31 | 4,238,197.38  | 1,769,527.91 | 6,007,725.29  | 17,759,083.74 | 3,297,259.81 | 21,056,343.55 | 6,551,700.31  | 1,769,527.91 | 8,321,228.22  |
| 辽宁亚振  | 5,005,687.08  | 776,427.92   | 5,782,115.00  | 26,106,684.96 | 116,415.97   | 26,223,100.93 | 5,957,766.25  | 1,048,413.96 | 7,006,180.21  | 24,083,173.85 | 116,415.97   | 24,199,589.82 |
| 北京亚振  | 16,843,109.17 | 2,835,388.91 | 19,678,498.08 | 66,344,487.52 | 875,714.16   | 67,220,201.68 | 18,831,987.91 | 3,491,524.36 | 22,323,512.27 | 62,390,078.14 | 291,904.76   | 62,681,982.90 |
| 亚振科技  | 90,007.83     |              | 90,007.83     |               |              |               |               |              |               |               |              |               |

| 子公司名称 | 本期发生额        |               |               |            | 上期发生额         |               |               |            |
|-------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|       | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量   | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量   |
| 苏州亚振  | 5,905,311.88 | -1,089,641.31 | -1,089,641.31 | 205,261.89 | 17,458,591.17 | 2,273,031.10  | 2,273,031.10  | 28,003.17  |
| 辽宁亚振  | 2,360,882.30 | -3,247,576.32 | -3,247,576.32 | 51,321.45  | 5,884,243.81  | -3,129,157.56 | -3,129,157.56 | 483,180.80 |
| 北京亚振  | 9,692,349.59 | -7,183,232.97 | -7,183,232.97 | 65,430.59  | 18,847,120.34 | -7,779,116.24 | -7,779,116.24 | 708,645.32 |
| 亚振科技  |              | 7.83          | 7.83          |            |               |               |               |            |

其他说明:

无

## (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

## 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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地  | 注册地            | 业务性质    | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|--------|----------------|---------|---------|----|---------------------|
|              |        |                |         | 直接      | 间接 |                     |
| 江苏亚振家居发展有限公司 | 南通市如东县 | 南通市如东县曹埠镇甜水村三组 | 家具研发、销售 | 25%     |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|               | 期末余额/ 本期发生额    |  | 期初余额/ 上期发生额   |  |
|---------------|----------------|--|---------------|--|
|               | 江苏亚振家居发展有限公司   |  | 江苏亚振家居发展有限公司  |  |
| 流动资产          | 81,202,998.41  |  | 37,901,248.01 |  |
| 非流动资产         | 40,000,000.00  |  |               |  |
| 资产合计          | 121,202,998.41 |  | 37,901,248.01 |  |
| 流动负债          | 80,251,496.59  |  | 80,260,237.00 |  |
| 非流动负债         |                |  |               |  |
| 负债合计          | 80,251,496.59  |  | 80,260,237.00 |  |
| 少数股东权益        |                |  |               |  |
| 归属于母公司股东权益    | 40,951,501.82  |  | 40,997,011.01 |  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 10,237,875.46  |  | 10,249,252.75 |  |

|                      |               |  |               |  |
|----------------------|---------------|--|---------------|--|
| 调整事项                 |               |  |               |  |
| —商誉                  |               |  |               |  |
| —内部交易未实现利润           |               |  |               |  |
| —其他                  |               |  |               |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 10,250,000.00 |  | 10,250,000.00 |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |  |               |  |
| 营业收入                 |               |  |               |  |
| 净利润                  | -45,509.19    |  | -2,988.99     |  |
| 终止经营的净利润             |               |  |               |  |
| 其他综合收益               |               |  |               |  |
| 综合收益总额               | -45,509.19    |  | -2,988.99     |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |  |               |  |

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于应收款项。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会用书面催款、诉诸法律等方式，以确保整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，本公司没有提供其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响，期末公司无外币金融资产及金融负债。

#### (2) 利率风险

无

#### (3) 其他价格风险

无

## 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(%) |
|------------|-----|------|----------|-----------------|------------------|
| 上海亚振投资有限公司 | 上海市 | 投资咨询 | 1,000.00 | 64.12           | 64.12            |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高伟、户美云、高银楠

其他说明:

无

### 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

详见九、在其他主体中的权益

### 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      |
|----------------|------------------|
| 沈琴             | 董事               |
| 曹永宏            | 监事会主席            |
| 徐海林            | 监事               |
| 张文涛            | 前任监事             |
| 陈娟             | 职工代表监事           |
| 谢鸿鸣            | 副总经理             |
| 李勇平            | 副总经理             |
| 钱海强            | 副总经理             |
| 徐辉             | 原副总经理            |
| 张大春            | 董事会秘书            |
| 赵海燕            | 副总经理、财务总监        |
| 陈鲜红            | 原代理财务总监          |
| 高飞             | 实际控制人高伟的弟弟       |
| 高斌             | 实际控制人高伟的弟弟       |
| 严益娥            | 实际控制人高伟的弟媳       |
| 户猛             | 实际控制人高伟的妻弟       |
| 曹美芳            | 实际控制人高伟的嫂子       |
| 吴敏             | 原副总经理徐辉的配偶       |
| 广州亚振家居有限公司     | 原子公司             |
| 深圳亚振智能家居科技有限公司 | 原子公司             |
| 太原海博家居有限公司     | 公司经销商、实际控制人为公司员工 |
| 江苏中木信息科技有限公司   | 公司服务供应商、实际控制人为高飞 |
| 江苏亚振家居发展有限公司   | 持有其 25%股权        |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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      |
|----------------|--------|--------------|------------|
| 太原海博家居有限公司     | 家具等    | 389,665.48   | 953,354.37 |
| 广州亚振家居有限公司     | 家具等    | 756,318.19   |            |
| 深圳亚振智能家居科技有限公司 | 家具等    | 2,068,607.71 |            |

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

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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

单位:万元 币种:人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额  |
|----------|-------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 236   | 227.54 |

### (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          |
| 其他应收款 | 江苏亚振家居发展有限公司   | 20,062,500.00 | 1,003,125.00  | 20,062,500.00 | 1,003,125.00  |
| 其他应收款 | 广州亚振家居有限公司     | 11,030,582.71 | 11,030,582.71 | 11,025,877.91 | 11,025,877.91 |
| 其他应收款 | 徐辉             | 1,000,000.00  | 50,000.00     | 3,700,000.00  | 185,000.00    |
| 其他应收款 | 太原海博家居有限公司     | 2,892,126.49  | 2,892,126.49  | 2,892,126.49  | 2,892,126.49  |
| 其他应收款 | 深圳亚振智能家居科技有限公司 | 1,502,844.40  | 1,500,142.22  | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |

|      |                |              |              |              |              |
|------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 广州亚振家居有限公司     | 3,264,954.43 | 163,247.71   | 2,982,965.07 | 498,073.98   |
| 应收账款 | 深圳亚振智能家居科技有限公司 | 3,961,323.61 | 198,066.18   | 2,284,766.82 | 394,738.06   |
| 应收账款 | 太原海博家居有限公司     | 1,515,607.54 | 1,515,607.54 | 1,631,080.79 | 1,631,080.79 |
| 应收账款 | 吴敏             | 86,189.47    | 86,189.47    | 86,189.47    | 86,189.47    |
| 应收账款 | 张文涛            | 82,121.10    | 82,121.10    | 82,121.10    | 82,121.10    |
| 应收账款 | 徐辉             | 59,734.85    | 59,734.85    | 59,734.85    | 59,734.85    |

**(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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**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

**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

根据江苏省南通市中级人民法院（2008）通中民二初字第 0145 号民事判决书判决，子公司南通亚振对南通锆炼实业（集团）有限公司 2007 年发生的 400 万元借款承担连带责任，该笔借款已逾期未偿还，南通亚振确认了 400 万元预计负债。

根据山西省太原市万柏林区人民法院（2019）晋 0109 民初 2717 号民事判决书，本公司对太原海博家居有限公司欠原公司太原经销商李惠林款项及利息 944.19 万元承担连带责任，本公司确认了 944.19 万元预计负债。

截至 2020 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

### 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

### 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

## 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

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 14,451,560.97 |
| 1 至 2 年    | 18,309,793.63 |
| 2 至 3 年    | 8,747,082.88  |
| 3 年以上      | 876,224.09    |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
| 合计         | 42,384,661.57 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,842,825.33  | 4.35   | 1,842,825.33  | 100.00   |               | 1,841,025.33  | 3.64   | 1,841,025.33  | 100.00   |               |
| 其中：       |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 个别认定      | 1,842,825.33  | 4.35   | 1,842,825.33  | 100.00   |               | 1,841,025.33  | 3.64   | 1,841,025.33  | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 40,541,836.24 | 95.65  | 8,963,737.13  | 22.11    | 31,578,099.11 | 48,804,692.89 | 96.36  | 8,366,739.27  | 17.14    | 40,437,953.62 |
| 其中：       |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 组合 1      | 40,541,836.24 | 95.65  | 8,963,737.13  | 22.11    | 31,578,099.11 | 48,804,692.89 | 96.36  | 8,366,739.27  | 17.14    | 40,437,953.62 |
| 合计        | 42,384,661.57 | /      | 10,806,562.46 | /        | 31,578,099.11 | 50,645,718.22 | /      | 10,207,764.60 | /        | 40,437,953.62 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称         | 期末余额         |              |         |              |
|------------|--------------|--------------|---------|--------------|
|            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由         |
| 太原雄族商贸有限公司 | 1,259,235.69 | 1,259,235.69 | 100.00  | 存在诉讼, 预计难以收回 |
| 太原海博家居有限公司 | 583,589.64   | 583,589.64   | 100.00  | 经营困难, 预计难以收回 |
| 合计         | 1,842,825.33 | 1,842,825.33 | 100.00  | /            |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 14,450,004.72 | 722,500.24   | 5       |
| 1 至 2 年 | 17,475,969.71 | 3,495,193.94 | 20      |
| 2 至 3 年 | 7,739,637.72  | 3,869,818.86 | 50      |
| 3 年以上   | 876,224.09    | 876,224.09   | 100     |
| 合计      | 40,541,836.24 | 8,963,737.13 |         |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|----------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|          |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 应收账款坏账准备 | 10,207,764.60 | 598,797.86 |       |       |      | 10,806,562.46 |
| 合计       | 10,207,764.60 | 598,797.86 |       |       |      | 10,806,562.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5). 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               | 余额           | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|--------------------|--------------|----------------|--------------|
| 广州亚振家居有限公司         | 1,668,153.19 | 3.94           | 83,407.66    |
| 深圳亚振智能家居科技有限公司     | 1,308,560.06 | 3.09           | 65,428.00    |
| 太原雄族商贸有限公司         | 1,259,235.69 | 2.97           | 1,259,235.69 |
| 太原海博家居有限公司         | 583,589.64   | 1.38           | 583,589.64   |
| 福州市开元陈设贸易有限公司厦门分公司 | 361,988.19   | 0.85           | 361,988.19   |
| 合计                 | 5,181,526.77 | 8.29           | 2,353,649.18 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 10,027,100.00 | 14,000,000.00 |
| 其他应收款 | 71,935,455.47 | 50,459,519.60 |
| 合计    | 81,962,555.47 | 64,459,519.60 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 南通亚振东方家具有限公司 | 9,826,100.00  | 14,000,000.00 |
| 苏州亚振国际家居有限公司 | 201,000.00    |               |
| 合计           | 10,027,100.00 | 14,000,000.00 |

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 87,426,574.87  |
| 1 至 2 年    | 19,687,140.99  |
| 2 至 3 年    | 10,351,686.96  |
| 3 年以上      | 1,217,031.50   |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 118,682,434.32 |

## (8). 按款项性质分类

√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        |
|-------|----------------|---------------|
| 往来款   | 115,633,825.68 | 83,749,177.43 |
| 代付款   | 1,415,808.64   | 7,292,148.67  |
| 押金保证金 | 1,632,800.00   | 1,176,300.00  |
| 合计    | 118,682,434.32 | 92,217,626.10 |

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|      |      |      |      |    |

|                    | 未来12个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |               |
|--------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| 2020年1月1日余额        | 3,405,670.93     |                              | 38,352,435.57                | 41,758,106.50 |
| 2020年1月1日余额在本<br>期 |                  |                              |                              |               |
| --转入第二阶段           |                  |                              |                              |               |
| --转入第三阶段           |                  |                              |                              |               |
| --转回第二阶段           |                  |                              |                              |               |
| --转回第一阶段           |                  |                              |                              |               |
| 本期计提               | 1,976,791.24     |                              | 3,012,081.11                 | 4,988,872.35  |
| 本期转回               |                  |                              |                              |               |
| 本期转销               |                  |                              |                              |               |
| 本期核销               |                  |                              |                              |               |
| 其他变动               |                  |                              |                              |               |
| 2020年6月30日余额       | 5,382,462.17     |                              | 41,364,516.68                | 46,746,978.85 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |           |           |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-----------|-----------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 41,758,106.50 | 4,988,872.35 |           |           |      | 46,746,978.85 |
| 合计        | 41,758,106.50 | 4,988,872.35 |           |           |      | 46,746,978.85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 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<br>质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|-----------|---------------|------|-----------------------------|--------------|
| 白向峰  | 往来款       | 22,500,000.00 | 1年以内 | 27.45                       | 1,125,000.00 |

|                  |     |               |       |       |               |
|------------------|-----|---------------|-------|-------|---------------|
| 江苏亚振家居发展有限公司     | 往来款 | 20,062,500.00 | 1 年以内 | 24.48 | 1,003,125.00  |
| 大唐电信（南京）科技实业有限公司 | 往来款 | 16,500,640.00 | 1 年以内 | 20.13 | 825,032.00    |
| 戴锋               | 往来款 | 7,292,148.67  | 注 1   | 8.90  | 7,292,148.67  |
| 广州亚振家居有限公司       | 往来款 | 6,508,760.56  | 1 年以内 | 7.94  | 6,508,760.56  |
| 合计               | /   | 72,864,049.23 | /     | 88.90 | 16,754,066.23 |

注 1：其他应收戴锋 1 至 2 年金额 633,295.67 元，2 至 3 年金额 6,658,853.00 元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

### 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     | 86,534,601.79 | 7,000,000.00 | 79,534,601.79 | 86,534,601.79 | 7,000,000.00 | 79,534,601.79 |
| 对联营、合营企业投资 | 10,250,000.00 |              | 10,250,000.00 | 10,250,000.00 |              | 10,250,000.00 |
| 合计         | 96,784,601.79 | 7,000,000.00 | 89,784,601.79 | 96,784,601.79 | 7,000,000.00 | 89,784,601.79 |

(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     |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|--------------|
| 南通亚振东方家具有限公司   | 40,644,515.00 |      |      | 40,644,515.00 |          |              |
| 上海亚振家具有限公司     | 16,415,156.79 |      |      | 16,415,156.79 |          |              |
| 南京亚振家居有限公司     | 5,000,000.00  |      |      | 5,000,000.00  |          |              |
| 苏州亚振国际家居有限公司   | 4,474,930.00  |      |      | 4,474,930.00  |          |              |
| 辽宁亚振家具有限公司     | 7,000,000.00  |      |      | 7,000,000.00  |          | 7,000,000.00 |
| 上海亚振国际贸易有限公司   | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |              |
| 上海海匠企业管理咨询有限公司 | 3,000,000.00  |      |      | 3,000,000.00  |          |              |
| 合计             | 86,534,601.79 |      |      | 86,534,601.79 |          | 7,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位         | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|              |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 一、合营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 小计           |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 二、联营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 江苏亚振家居发展有限公司 | 10,250,000.00 |        |      |             |          |        |             |        | 10,250,000.00 |          |
| 小计           | 10,250,000.00 |        |      |             |          |        |             |        | 10,250,000.00 |          |
| 合计           | 10,250,000.00 |        |      |             |          |        |             |        | 10,250,000.00 |          |

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

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         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 38,062,409.95 | 30,029,971.94 | 88,290,721.86 | 63,580,824.46 |
| 其他业务 | 5,100,713.09  | 4,611,316.45  | 3,048,800.93  | 2,567,493.24  |
| 合计   | 43,163,123.04 | 34,641,288.39 | 91,339,522.79 | 66,148,317.70 |

##### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 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 | 201,000.00 |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |            |       |

|                      |            |            |
|----------------------|------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |            |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |            |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |            |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |            |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |            |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |            |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |            |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |            |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |            |            |
| 理财产品收益               | 368,312.24 | 960,630.29 |
| 合计                   | 569,312.24 | 960,630.29 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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   | 60,827.75     |          |
| 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）   | 32,013,541.27 |          |
| 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  | 368,312.24    | 银行理财产品收益 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |          |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |               |  |
| 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                   | -572,778.76   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 所得税影响额                               | -4,763,973.05 |  |
| 少数股东权益影响额                            | -41,411.16    |  |
| 合计                                   | 27,064,518.29 |  |

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          | -2.82          | -0.07  |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.01          | -0.17  |        |

## 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 | 载有公司负责人、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<br>报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件 |
|--------|---|

董事长：高伟

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 12 日

### 修订信息

适用 不适用