



公司代码：600337

公司简称：美克家居

美克国际家居用品股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否



目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	119



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《美克国际家居用品股份有限公司章程》
美克家居、本公司、公司	指	美克国际家居用品股份有限公司
美克集团、控股股东	指	美克投资集团有限公司
北京美克	指	北京美克家居用品有限公司
上海美克	指	上海美克家居用品有限公司
天津美克	指	美克国际家私（天津）制造有限公司
天津加工	指	美克国际家私加工（天津）有限公司
Caracole 公司	指	施纳迪克国际公司（商业名称“Caracole 公司”）
A.R.T.公司、A.R.T.家具公司	指	ART 家具（有限责任）公司
OBO 战略	指	Online Blend with Offline，是指从客户入手，将互联技术充分运用在用户体验的各个核心环节的业务布局战略
B2C	指	商对客
C2M	指	客厂一体化
元、万元或亿元	指	货币金额除特殊说明外，通常指人民币金额，并以元、万元或亿元为单位
新疆、新疆自治区	指	新疆维吾尔自治区



第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄新	冯蜀军
联系地址	新疆乌鲁木齐市北京南路506号	新疆乌鲁木齐市北京南路506号
电话	0991-3836028	0991-3836028
传真	0991-3838191、3628809	0991-3838191、3628809
电子信箱	mkzq@markor.com.cn	mkzq1@markor.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区西流湖南路181号
公司注册地址的邮政编码	830023
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市北京南路506号
公司办公地址的邮政编码	830011
公司网址	www.markorfurniture.com
电子信箱	mkzq1@markor.com.cn
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2016年4月15日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于变更注册地址的公告》和《美克国际家居用品股份有限公司关于办公地址变更的公告》。

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	美克家居	600337	美克股份

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月11日
注册登记地点	新疆乌鲁木齐经济技术开发区西流湖南路181号
企业法人营业执照注册号	916501006255516701



税务登记号码	916501006255516701
组织机构代码	916501006255516701
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于2016年5月12日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于完成注册地址工商变更登记的公告》。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,485,706,046.27	1,288,746,043.24	15.28
归属于上市公司股东的净利润	131,667,791.45	128,511,060.20	2.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	131,879,388.47	125,136,342.31	5.39
经营活动产生的现金流量净额	105,342,492.06	122,659,869.62	-14.12
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,985,866,657.52	3,054,951,265.77	-2.26
总资产	4,907,886,692.60	4,819,299,140.61	1.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.204	0.20	2.00
稀释每股收益(元/股)	0.204	0.20	2.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.204	0.194	5.15
加权平均净资产收益率(%)	4.22	4.48	减少0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.22	4.37	减少0.15个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	-536,140.70	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,054,531.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		



非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-282,107.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-575,061.69	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	127,181.75	
合计	-211,597.02	



第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年，是中国“十三·五”规划开局之年，也是公司“六·五规划”元年。公司重新定位战略，提出“志造强势的科艺化品牌，建立创新的指数型组织”。

报告期，公司紧密围绕“商规铁三条”即：第一，品质优于价格；第二，收入先于成本；第三，始终坚持前两条。

为实现公司销售规模的增长，保证供应链的交付能力，报告期，公司借助外部咨询机构启动了供应链管理项目，对供应链现状进行了诊断，设计了差异化的供应链战略，在供应链端到端的计划、采购、生产、库存、物流、组织、绩效、信息等主要环节提出改进措施，紧密地衔接前端的需求和后端的供应，引入供应商的能力，与合作伙伴共同实现美克供应链的卓越升级；引入了更加先进的需求预测方法，来提升需求预测准确率；在准确的需求预测基础上，进一步对计划流程和产销协同机制进行梳理，从而保证真实需求能顺利传导至上游供应链；新的库存业务规则将改变延期交付的现状，实现销售、需求预测和备货之间的良性循环，从而发挥端到端价值链的最大价值，通过提升客户体验来支持业务的增长。

报告期，公司建立了由高管主导的零售一线痛点季度会议制度，公司高管认真倾听一线人员声音，对生产采购、产品开发、销售网络构建等方面进行诊断及分析，每季度对零售一线品牌销售的痛点进行汇总，及时下发到相关管理部门进行消缺和整改，并在下一季度会议上进行回顾，针对未整改事项进行说明；同时对该季度产生的痛点和上季度未整改的痛点汇总形成下季度的消缺清单，以此形成良性循环的红牌作战及消除牛鞭效应的问责制度。形成“客户在哪里，高管就在哪里”，打造以客户为中心的文化。

1、零售多品牌

(1) 美克美家

美克美家以指数型公司重新进行组织定位，以给员工赋能的平台重新进行组织功能调整，聚焦收入增长目标，构建顶层智力结构，建立一个从上到下，从里到外的立体团队，把销售目标从时间和空间上去分解，从大区到城市再到门店，针对每一个层级都设定挑战性目标，通过树立标杆，不断激发整个销售链的活性。

报告期，美克美家重点关注营销管理工作，积极采取有效措施，以中心城市为核心，不断拓展周边城市，有效开展前景营销，以中端、高端目标楼盘为出发点，扩大消费群体。上半年，美克美家下单客户数和接单率均有效上升，除自然进店客流外，



老顾客转介绍、楼盘营销以及设计师、设计公司推荐已成为新增的三个最重要的吸引客流的新渠道，进店客流转化带来销售额的不断提升。

公司持续改善美克美家品牌的商品品类结构，强化客户购买清单满足率，聚焦窗帘、床品等长尾商品，补充价格带底部商品的缺失，目前窗帘已进入试点及推广准备阶段，床品已开始进行痛点问题的梳理阶段。

2016 年，美克美家按照全面升级后的标准进行门店布局，上半年新增 4 家店面，目前共有店面 82 家。

(2) A. R. T.

报告期，公司将 A. R. T. 加盟商运营质量、盈利水平、投资回收期等作为重点关注内容，通过对加盟商的现状进行细致分析，认真倾听加盟商的需求，提供准确支持，不断提升加盟商盈利能力。公司同时启动门店群战略，加快在空白城市的布局。截至目前，A. R. T. 已在国内 58 个城市开设有 5 家直营店，64 家加盟店。

(3) Zest、Rehome 和 YVVY

Rehome 品牌上半年强化品牌营销，通过在购物中心定期做品牌静态巡展，与线上联合营销，相互引流；每月定期与购物中心内知名品牌联合举办营销活动，全力参与同城美克美家营销活动，增加子品牌 Rehome 的认知度。同时通过明星参与的新店开业活动形成爆点话题，提升品牌客流和知名度，客流增加的同时也带动了销售业绩的有效增长。报告期，Rehome 新增 4 家店面，截至目前共有 7 家店面；

YVVY 品牌在上半年积极尝试“走出去”，与行业翘楚强强联合，利用购物中心场地资源推出品牌静态展，商品巡展等，增加品牌曝光率，推广品牌知名度，强化线上线下联合营销，相互引流。报告期，YVVY 新增 1 家店面，截至目前共有 4 家店面。

上半年，公司积极推进互联网定制品牌 Zest 的品牌建设，Zest 基于互联网技术、设计制造能力、VR 效果呈现等，为消费者提供个性化、专属的线上家居体验服务。目前该项目正在有序推进中。

2、营销与批发

报告期，Caracole 公司致力于优化销售结构提高效益，利用多维度设计、多品类，拓展 caracole 品牌产品，建立 caracole 消费者品牌。巩固与美国大都市设计师展厅的合作关系，通过零售和设计师直销方式，增加设计师业务销售额。拓展新的分销渠道，包括直接面向消费者的电商业务，不断拓展新的市场份额。



2016 年上半年，A. R. T. 将通过价值、品质、快速出货，全力重塑市场声誉。报告期，A. R. T. 备受千禧一代欢迎的产品-Epicenters 发布活动在奥斯汀市如期举办，A. R. T. 邀请了大客户和媒体参加了本次专场推广活动，提供了原汁原味的客户体验，并获得参与客户的广泛认可，达到了强有力的营销效果。

3、提供高品质家居产品与服务，建立世界一流的 B2C、C2M 的家具供应基地

上半年，公司制造基地以客户为导向，以品质为核心，快速感知客户需求并创造相应的产品和服务。通过采用柔性方式生产，减少中间环节，在提升产品品质的同时缩短生产周期，为客户提供最好的体验。

为打造强势品牌，更好地发挥内部生态资源优势，将制造业升级为能够生产轻奢的、高价值感的产品制造基地，报告期公司以“魅丽企业，幸福工匠”为指导，进行了品牌工场的组织变革，形成了专业的品牌工场体系。变革后的专业品牌工场体系由 5 个品牌梦工场、1 个创意工坊和 1 个数据创客中心组成。

同时，公司通过营造匠人文化氛围，实施“工匠”倍增计划，运用差异化的薪酬分配体系，激发员工积极性、主动性，助力产能提升。品牌梦工场每月组织 1 次技术培训和比武活动，每季度组织 1 次技术测评，通过层层选拔，目前达到工匠标准的人数已超过 300 人。

4、用线上线下的融合应对数字化互联网的挑战

上半年，公司完成了电子商务第三方平台业务体系规划，确定了 2016 年整体营销活动计划，实现了在线上建立品牌营销的主阵地，从粉丝营销到消费者再到会员转化的全面升级。结合公司 OBO 的策略，公司着力打造全渠道互联网化，打通线上、线下消费场景，为消费者打造全渠道、跨场景、全终端、全链路无缝消费体验。公司通过打造专属产品，结合、利用传统互联、移动互联工具、营销手段聚集年轻粉丝，推动品牌年轻化、时尚化，实现品宣、引流、交易、以及用户资源转化等目的。

报告期，公司完成了京东 618 年中大促的营销策划与实施，制定并实施线上为实体门店的引流策略，启动了线上第三方平台资源（天猫&京东）的深度挖潜与对接，优化了电商售后服务流程以及外部协同部门业务对接机制；美克美家天猫旗舰店的行业排名从 2015 年的 500 名以外，迅速提升到 2016 年上半年的第 183 名，增幅超过 200%；店面 DSR 评分（综合服务评分）目前维持在 4.84 分，高于行业平均分 4.76 分。至



6 月末，公司电子商务超额完成上半年目标，在线销售与服务水平与去年同比均有大幅提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,485,706,046.27	1,288,746,043.24	15.28
营业成本	581,621,348.49	511,991,267.27	13.60
销售费用	544,254,314.91	465,005,012.48	17.04
管理费用	145,368,448.35	123,419,866.81	17.78
财务费用	28,721,930.02	15,364,402.24	86.94
经营活动产生的现金流量净额	105,342,492.06	122,659,869.62	-14.12
投资活动产生的现金流量净额	-157,173,960.03	-140,897,859.35	-11.55
筹资活动产生的现金流量净额	47,729,366.83	103,959,247.87	-54.09
研发支出	38,327,773.47	13,536,874.07	183.14

营业收入变动原因说明:收入增长主要来源于零售业务,增长的主要原因一方面是公司加强供应链端到端的服务能力,客户交期满足率较上年有所提升;另一方面是公司加盟业务有序推进,同比增长显著;

营业成本变动原因说明:主要原因是随着营业收入的增长带来营业成本同比有所增长;

销售费用变动原因说明:主要体现在人工费用、资产使用费及广告宣传费用项目同比有所增长。其中:人工费用、资产使用费增长的主要原因为公司 2015 年下半年及本报告期新开店费用支出所致;广告宣传费用增长的主要原因为公司本年度品牌推广及市场精准营销费用投入增长所致;

管理费用变动原因说明:主要体现在研发费用、咨询服务费用的增加,其中研发费用增长主要原因是为支持多品牌战略的实施和构建全渠道零售,本期公司加大了研发费用的投入;咨询服务费用增加的主要原因是公司为提升供应链的核心竞争力,引入管理咨询项目所支出的费用;

财务费用变动原因说明:主要原因为汇率变动影响到汇兑损益项目的增加,以及票据贴现业务贴现息的增长;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为公司本期归还控股股东美克集团的暂时性周转金较上年同期有所增长所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司本期支付智能制造



(MC+FA) 项目及店面投资款较上年同期有所增长所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司报告期派发现金红利较上年增加所致;

研发支出变动原因说明:主要原因是公司本期重点对线上渠道、新品牌业务、国外批发业务产品开发所进行的研发投入,开发数量较上年有所增长所致。

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

报告期,公司归属于上市公司股东的净利润同比增长 2.46%,具体分析详见本节“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司无前期各类融资、重大资产重组事项延续至本报告期内的情形。

(3) 经营计划进展说明

2016 年,公司计划实现营业收入 335,000 万元,营业成本及费用总额 310,000 万元。2016 年 1-6 月,公司实际实现营业收入 148,571 万元,完成年度计划的 44.35%;营业成本实际发生 58,162 万元,费用总额实际发生 71,834 万元,营业成本及费用总额占年度计划的 41.93%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
家居行业	1,468,448,356.23	573,412,699.73	60.95	15.45	13.94	增加 0.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出口家具产品	0.00	0.00		-100.00	-100.00	
零售家居商品	1,134,279,512.62	358,208,330.34	68.42	19.65	24.73	减少 1.29 个百分点
其中:实木	674,805,016.15	196,033,362.75	70.95	15.17	14.55	增加 0.16 个百分点
沙发	305,673,604.09	94,979,656.67	68.93	26.63	30.94	减少 1.03 个百分点
饰品	94,030,825.13	46,112,190.56	50.96	43.65	55.80	减少 3.82 个百分点
睡眠	58,673,081.92	20,613,146.42	64.87	12.27	54.11	减少 9.54 个百分点
其他	1,096,985.33	469,973.94	57.16	-62.49	-13.10	减少 24.35 个百分点



批发家具商品	334,168,843.61	215,204,369.39	35.60	4.73	1.58	增加 1.99 个百分点
其中：实木	247,944,754.96	156,264,847.79	36.98	-0.06	-4.04	增加 2.61 个百分点
沙发	71,156,984.55	46,069,172.84	35.26	9.34	2.57	增加 4.27 个百分点
合计	1,468,448,356.23	573,412,699.73	60.95	15.45	13.94	增加 0.52 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	1,134,279,512.62	19.65
国外销售	334,168,843.61	3.14

(三) 核心竞争力分析

1、多品牌优势：公司实施多品牌发展战略，践行由零售商向品牌商的转型，经过十多年的发展，美克美家品牌及其创新的商业模式已经成为被消费者高度认可的行业典范。2006年，“美克·美家”被国家质量监督总局评为“中国名牌产品”；2007年“美克·美家”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。截至目前，美克美家共拥有3个配送中心，27个服务中心，82家门店分布在全国24个省（自治区、直辖市）49个城市。2014年公司旗下品牌A.R.T.正式进入中国市场，开启了特许加盟连锁经营模式，截至目前，A.R.T.共开设64家加盟店。随着多品牌战略的推进，美克美家、A.R.T.、YVVY、Zest、美克美家子品牌Rehome等品牌，将根据不同的市场定位、目标客群、家居风格、经营模式，建立起独特、精心组织的品牌矩阵，把合适的商品，按合适的价格，以合适的数量，送达合适的销售地点，以最有力的方式呈现给消费者。

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

3、销售模式优势：自2002年起美克美家以直营连锁经营方式拓展国内市场，目前正在通过传统互联、移动互联、微信、微博、二维码、PAD等互联工具建立全网、全渠道的创新性无缝零售经营模式，打造卓越客户体验。随着A.R.T.品牌正式进入中国市场，公司开启了特许加盟连锁经营模式。今后，公司多品牌战略将通过直营、加盟、线上等多种方式覆盖国内主要城市和地区，以“店商+电商+零售服务商”的运营模式，巩固并不断拓展市场份额。

4、MC+FA 智能制造：2015年7月，美克家居智能制造（MC+FA）项目被国家工业和信息化部认定为“家居用品制造智能车间试点示范”项目。该项目充分借鉴“德国工业4.0”思维，结合行业特点，广泛应用实现“智慧工厂”和“智能生产”的多项先进技术，由智能化的自动设备、现代化的信息手段、标准化的零部件设计和专业化



管理团队共同组成的人机一体化的智能制造系统。项目建成后将取代大量人工作业，实现工厂自动化，从而提高劳动生产效率，大幅度降低人工成本，在效率提升、品质控制方面也将有较大改善，将更好地满足客户个性化、多样化需求，有利于提高综合竞争能力和盈利能力，实现美克家居的数字化非传统增长。

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

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

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期，公司没有新增对外股权投资事项。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用



2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	3,000.00	2016/5/3	2016/5/25	到账金额	4.61	3,000.00	4.61	是	0	否	否	自有资金	
招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	3,000.00	2016/5/4	2016/5/25	到账金额	4.40	3,000.00	4.40	是	0	否	否	自有资金	
招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	1,500.00	2016/5/9	2016/5/25	到账金额	1.68	1,500.00	1.68	是	0	否	否	自有资金	
招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	3,000.00	2016/5/10	2016/5/25	到账金额	3.14	3,000.00	3.14	是	0	否	否	自有资金	
招商银行股份有限公司	招商银行点金公	1,000.00	2016/5/11	2016/5/25	到账金额	0.98	1,000.00	0.98	是	0	否	否	自有资金	



乌鲁木齐新华北路支行	司理财之朝招金7007号理财计划													
招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	1,500.00	2016/5/18	2016/5/25	到账金额	0.74	1,500.00	0.74	是	0	否	否	自有资金	
招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	招商银行点金公司理财之朝招金7007号理财计划	7,500.00	2016/6/1	2016/6/3	到账金额	0.98	7,500.00	0.98	是	0	否	否	自有资金	
中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	中银日积月累-日计划	6,000.00	2016/6/1	2016/6/3	到账金额	0.80	6,000.00	0.80	是	0	否	否	自有资金	
合计	/	26,500.00	/	/	/	17.33	26,500.00	17.33	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)								0						
委托理财的情况说明								委托理财事项已经公司第六届董事会第十三次会议及公司2016年第二次临时股东大会审议通过。						

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用



3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 北京美克家居用品有限公司：经营范围为设计、开发家具；家居装饰；销售家具、建筑材料、百货、装饰材料等。注册资本 11,000 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产 45,567.20 万元，净资产 32,135.00 万元，2016 年 1-6 月实现净利润 1,563.86 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
装修工程	22,100.00	42.98%	9,388.51	11,818.67	
集成供应链整合工程	15,000.00	85.34%	4,166.99	11,332.83	
工厂自动化项目-FA	31,474.00	82.13%	3,082.96	21,459.31	
小计	68,574.00	/	16,638.46	44,610.81	/

非募集资金项目情况说明：具体内容详见附注“在建工程”。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案已经公司 2016 年 5 月 5 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，2016 年 5 月 31 日公司召开 2016 年第四次临时股东大会对 2015 年度利润分配方案中每股分红金额进行了确认，本次分配以 644,960,198 股为基数，按每 10 股派发现金红利 3.1010 元（含税）人民币，向全体股东派发现金红利共计 20,000 万元人民币。2015 年度不进行资本公积金转增股本。以上股东大会决议公告分别详见公司 2016 年 5 月 6 日、6 月 1 日刊登于《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《美克国际家居用品股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会决议公



告》。

报告期，公司利润分配方案已经实施完毕，红利发放日为 2016 年 6 月 15 日，详见公司于 2016 年 6 月 7 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家居用品股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》。

(二) 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
---------	---

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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用



第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用



三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司	目前，美克美家家具连锁有限公司下属的 79 家分公司中，已有 63 家分公司完成注销，待全部分公司完成注销后，美克美家家具连锁有限公司将向有关部门申请办理注销手续。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2016 年 3 月 15 日，董事会、监事会审议通过了关于回购并注销三名不符合条件的激励对象持有的尚未解锁的限制性股票 114,000 股	详见公司于 2016 年 3 月 16 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司第六届监事会第九次会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司关于回购并注销部分不符合条件的激励对象持有已获授予但尚未解锁的限制性股票公告》、《美克国际家居用品股份有限公司因回购并注销部分限制性股票需通知债权人公告》。
2016 年 4 月 2 日，公司完成回购过户 114,000 股限制性股票；2016 年 5 月 6 日注销已回购过户三名不符合条件的激励对象持有的尚未解锁的限制性股票 114,000 股	详见公司于 2016 年 4 月 2 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于完成回购过户部分限制性股票的公告》；2016 年 5 月 6 日登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于注销已回购过户股权激励计划限制性股票的公告》。
2016 年 4 月 13 日，董事会、监事会审议通过了关于公司限制性股票激励计划第三期解锁事项的议案	详见公司于 2016 年 4 月 15 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司第六届监事会第十次会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司关于限制性股票激励计划第三期解锁事项的公告》。
2016 年 5 月 25 日，限制性股票第三期解锁暨上市	详见公司于 2016 年 5 月 19 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司限制性股票激励计划第三期解锁暨上市公告》。
2016 年 3 月 3 日，召开员工持股计划持有人会议；3 月 4 日，召开董事会审议通过了关于员工持股计划展期的事项	详见公司于 2016 年 3 月 7 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司员工持股计划持有人会议决议公告》、《美克国际家居用品股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》。



2016年3月22日，召开股东大会审议通过员工持股计划存续期展期的议案	详见公司于2016年3月23日在《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家居用品股份有限公司2016年第三次临时股东大会决议公告》
-------------------------------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

报告期，公司股权激励事项已全部以临时公告进行披露，限制性股票激励事项已履行完毕。

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	美克集团	18,300	2014-3-20	2014-3-20	2017-3-19	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	10,000	2016-2-22	2016-2-22	2018-2-21	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克化工	164,650	2014-8-4	2014-8-4	2026-8-3	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	美克集团	9,000	2014-10-24	2014-10-24	2016-10-23	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	8,000	2015-10-26	2015-10-26	2016-10-30	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
本公司	公司本部	美克集团	6,500	2016-4-1	2016-4-1	2017-3-31	连带责任	否	否		是	是	控股股东



天津美克	控股子公司	本公司	20,000	2013-10-25	2013-10-25	2016-10-30	抵押担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	5,000	2016-1-18	2016-1-18	2017-1-17	连带责任担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	4,000	2016-3-16	2016-3-16	2017-3-15	连带责任担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	20,000	2015-5-7	2015-5-7	2017-10-30	抵押担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	2,000	2016-4-21	2016-4-21	2018-4-20	连带责任担保	否	否		否	否	
天津美克	控股子公司	本公司	6,000	2016-5-31	2016-5-31	2018-5-30	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							33,500.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							273,450.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							812.88						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							717.73						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							274,167.73						
担保总额占公司净资产的比例（%）							89.75						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							216,450.00						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							717.73						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							217,167.73						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计



								划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	美克集团	美克集团承诺其本身及其除本公司以外的其他控股子公司将不从事与本公司生产经营业务存在竞争或可能构成竞争的经营活动,以避免同业竞争。	2000-10-27至长期	否	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求,提高认识,不断完善公司的法人治理结构,加强信息披露工作,积极稳妥推进建立于源头治理和过程控制为核心的企业内控体系。

报告期,公司认真贯彻并严格执行监管机构各项规定,组织董事、监事以及高级管理人员开展履职培训,揭示风险,提升履职能力。严格按照监管机构规定以及《公



司内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，在股份回购、定期报告编制、审议、披露等关键环节及时开展内幕信息知情人登记、报备等工作。同时结合最新监管规定，不断完善并优化信息披露流程，以信息披露为中心，有效提升公司透明度，加强对投资者合法权益的保护。

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,939,000	0.61				-3,939,000	-3,939,000	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,939,000	0.61				-3,939,000	-3,939,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,939,000	0.61				-3,939,000	-3,939,000	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	642,397,419	99.39				3,825,000	3,825,000	646,222,419	100.00
1、人民币普通股	642,397,419	99.39				3,825,000	3,825,000	646,222,419	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	646,336,419	100.00				-114,000	-114,000	646,222,419	100.00

2、 股份变动情况说明

(1) 公司于 2016 年 4 月 2 日完成回购过户不符合条件的 3 名激励对象持有的已获授予但未解锁的限制性股票 114,000 股，并于 2016 年 5 月 6 日完成注销已回购过户的股票。详见公司于 2016 年 4 月 2 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于完成回购过户部分限制性股票的公告》；于 2016 年 5 月 6 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《美克国际家居用品股份有限公司关于注销已回购过户股权激励计划限制性股票的公告》。

(2) 公司于 2016 年 4 月 13 日分别召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第三期解锁事项的议案》。经审核，公司限制性股票激励计划第三期解锁条件已满足，第三次解锁限制性股票数量为 3,825,000 股，解锁日即上市流通日为 2016 年 5 月 25 日。详见公司于 2016 年 5



月 19 日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《美克国际家居用品股份有限公司限制性股票激励计划第三期解锁暨上市公告》。

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

8 月 2 日, 公司注销了已回购的社会公众股 1, 262, 221 股, 公司在计算相关指标时, 已按照扣减后的股本数计算。

项目	基本每股收益 (元/股)	归属于上市公司股东的每股净资产 (元)
变动前	0. 204	4. 62
变动后 (加权平均)	0. 204	4. 63

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(1) 公司于 2016 年 1 月 28 日召开第六届董事会第十二次会议、2 月 15 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》, 于 5 月 13 日召开第六届董事会第十八次会议、5 月 31 日召开 2016 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于对以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》进行延期的议案。

至 2016 年 7 月 29 日, 公司本次股份回购期限已届满, 公司累计回购股份为 1, 262, 221 股, 使用资金 14, 996, 832. 45 元人民币。公司于 8 月 2 日发布了股份回购实施结果及股份变动公告, 已回购股份于 8 月 2 日注销, 注销后公司总股本为 644, 960, 198 股, 详见 2016 年 8 月 2 日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李高翔、吕树志、吴春亮原激励对象	114, 000	114, 000		0	限制性股票激励计划锁定	2016-4-2
黄新等 69 名激励对象	3, 825, 000	3, 825, 000		0	限制性股票激励计划锁定	2016-5-25
合计	3, 939, 000	3, 939, 000		0	/	/

注: 公司已于 2016 年 5 月 6 日将上表中不符合条件三名原激励对象的 11. 4 万股限制性股票进行注销。



二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	18,499
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
美克投资集团有限公司	-40,000,000	167,719,014	25.95	0	质押	165,890,000	境内非国 有法人
美克投资集团有限公司 —非公开发行 2015 年可 交换债券质押专户	0	60,000,000	9.28	0	质押	60,000,000	境内非国 有法人
美克投资集团有限公司 —非公开发行 2016 年可 交换债券质押专户	40,000,000	40,000,000	6.19	0	质押	40,000,000	境内非国 有法人
香港博伊西家具有限公 司	0	33,669,013	5.21	0	未知		境外法人
国泰元鑫资产—工商银 行—国泰元鑫美克家居 专项资产管理计划	0	23,837,473	3.69	0	未知		未知
中国证券金融股份有限 公司	0	17,719,642	2.74	0	未知		未知
中国工商银行股份有限 公司—诺安低碳经济股 票型证券投资基金	12,161,100	12,161,100	1.88	0	未知		未知
泰康人寿保险股份有限 公司—传统—普通保险 产品—019L—CT001 沪	585,495	10,838,691	1.68	0	未知		未知
泰康人寿保险股份有限 公司—分红—个人分红 —019L—FH002 沪	1,156,050	10,176,543	1.57	0	未知		未知
全国社保基金—零六组 合	0	9,994,373	1.55	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
美克投资集团有限公司	167,719,014	人民币普通股	167,719,014				
美克投资集团有限公司—非公开发行 2015 年可 交换债券质押专户	60,000,000	人民币普通股	60,000,000				
美克投资集团有限公司—非公开发行 2016 年可 交换债券质押专户	40,000,000	人民币普通股	40,000,000				
香港博伊西家具有限公司	33,669,013	人民币普通股	33,669,013				
国泰元鑫资产—工商银行—国泰元鑫美克家居专 项资产管理计划	23,837,473	人民币普通股	23,837,473				
中国证券金融股份有限公司	17,719,642	人民币普通股	17,719,642				
中国工商银行股份有限公司—诺安低碳经济股票 型证券投资基金	12,161,100	人民币普通股	12,161,100				
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 —019L—CT001 沪	10,838,691	人民币普通股	10,838,691				



泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	10,176,543	人民币普通股	10,176,543
全国社保基金—零六组合	9,994,373	人民币普通股	9,994,373
上述股东关联关系或一致行动的说明	泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪和泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪的资产管理人为泰康资产管理有限责任公司。其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
黄新	董事、董事会秘书	245,000	350,000	105,000	限制性股票解锁
张建英	董事、财务总监	245,000	350,000	105,000	限制性股票解锁
赵晶	董事、副总经理	280,000	400,000	120,000	限制性股票解锁
顾少军	副总经理	280,000	400,000	120,000	限制性股票解锁

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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



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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：美克国际家居用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	439,666,754.21	451,481,801.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	102,721,502.04	105,832,486.50
预付款项	七、3	214,273,605.70	269,923,913.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	54,249,007.65	61,671,022.44
买入返售金融资产			
存货	七、5	1,772,062,248.52	1,741,641,491.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,582,973,118.12	2,630,550,716.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、6	9,017,917.42	9,473,354.94
投资性房地产	七、7	21,579,835.40	21,916,551.36
固定资产	七、8	1,295,764,312.18	1,175,121,967.77
在建工程	七、9	323,105,235.90	354,130,496.22
工程物资		617,337.63	
固定资产清理			
生产性生物资产			



油气资产			
无形资产	七、10	314,401,813.10	322,619,297.75
开发支出			
商誉	七、11	49,066,579.71	49,066,579.71
长期待摊费用	七、12	262,550,982.92	215,109,607.24
递延所得税资产	七、13	48,809,560.22	41,310,569.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,324,913,574.48	2,188,748,424.51
资产总计		4,907,886,692.60	4,819,299,140.61
流动负债：			
短期借款	七、14	441,925,389.48	376,362,244.68
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、15	94,640,000.00	91,187,543.14
应付账款	七、16	193,655,214.03	257,638,323.86
预收款项	七、17	398,181,410.78	314,486,128.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	54,135,829.11	57,893,344.27
应交税费	七、19	22,310,436.17	105,999,924.46
应付利息	七、20	1,082,687.94	1,579,684.59
应付股利		10,440,760.93	
其他应付款	七、21	78,664,063.37	132,075,507.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		374,443,022.80	200,000,000.00
其他流动负债		159,410.53	390,257.57
流动负债合计		1,669,638,225.14	1,537,612,958.40
非流动负债：			
长期借款	七、22	198,407,760.00	172,898,300.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、23	53,000,000.00	53,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、13	132,624.00	129,872.00



其他非流动负债		841,425.94	706,743.55
非流动负债合计		252,381,809.94	226,734,916.44
负债合计		1,922,020,035.08	1,764,347,874.84
所有者权益			
股本	七、24	646,222,419.00	646,336,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、25	951,897,010.06	945,738,760.06
减：库存股	七、26	14,994,785.50	3,939,000.00
其他综合收益	七、27	-13,527,163.36	-17,788,456.56
专项储备			
盈余公积	七、28	197,899,915.40	197,899,915.40
一般风险准备			
未分配利润	七、29	1,218,369,261.92	1,286,703,627.87
归属于母公司所有者权益合计		2,985,866,657.52	3,054,951,265.77
少数股东权益			
所有者权益合计		2,985,866,657.52	3,054,951,265.77
负债和所有者权益总计		4,907,886,692.60	4,819,299,140.61

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：黄丽君



母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:美克国际家居用品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		309,804,116.31	251,840,948.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	219,377,209.78	205,779,374.70
预付款项		175,168,605.56	221,111,171.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,495,452,747.73	1,331,012,388.73
存货		1,333,765,178.57	1,251,599,056.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,533,567,857.95	3,261,342,939.98
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,186,790,036.52	1,187,245,474.04
投资性房地产		21,579,835.40	21,916,551.36
固定资产		531,103,492.91	516,670,721.43
在建工程		150,727,911.10	110,432,131.96
工程物资		617,337.63	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		104,375,938.52	108,916,557.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		229,467,076.73	196,437,126.25
递延所得税资产		682,739.28	631,763.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,225,344,368.09	2,142,250,326.34
资产总计		5,758,912,226.04	5,403,593,266.32
流动负债:			
短期借款		428,064,198.22	372,340,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			



应付票据		119,840,000.00	120,101,543.14
应付账款		488,514,470.96	534,576,022.89
预收款项		402,000,098.03	277,131,616.29
应付职工薪酬		22,778,775.32	25,575,022.84
应交税费		5,180,536.77	86,431,071.00
应付利息		1,082,687.94	1,579,684.59
应付股利		10,440,760.93	
其他应付款		730,526,951.93	582,087,917.31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		353,049,600.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,561,478,080.10	2,199,822,878.06
非流动负债：			
长期借款		198,407,760.00	151,948,800.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		198,407,760.00	151,948,800.00
负债合计		2,759,885,840.10	2,351,771,678.06
所有者权益：			
股本		646,222,419.00	646,336,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,399,578,852.01	1,393,420,602.01
减：库存股		14,994,785.50	3,939,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		118,388,334.17	118,388,334.17
未分配利润		849,831,566.26	897,615,233.08
所有者权益合计		2,999,026,385.94	3,051,821,588.26
负债和所有者权益总计		5,758,912,226.04	5,403,593,266.32

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：黄丽君



合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,485,706,046.27	1,288,746,043.24
其中:营业收入	七、30	1,485,706,046.27	1,288,746,043.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,320,816,146.19	1,133,960,826.42
其中:营业成本	七、30	581,621,348.49	511,991,267.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、31	19,225,203.62	16,776,769.69
销售费用	七、32	544,254,314.91	465,005,012.48
管理费用	七、33	145,368,448.35	123,419,866.81
财务费用	七、34	28,721,930.02	15,364,402.24
资产减值损失	七、35	1,624,900.80	1,403,507.93
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、36	-282,107.38	9,715.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		164,607,792.70	154,794,932.72
加:营业外收入	七、37	2,047,952.37	5,993,420.08
其中:非流动资产处置利得		58,306.03	135,879.68
减:营业外支出	七、38	2,104,623.76	1,599,889.99
其中:非流动资产处置损失		594,446.73	343,609.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		164,551,121.31	159,188,462.81
减:所得税费用	七、39	32,883,329.86	30,677,402.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		131,667,791.45	128,511,060.20
归属于母公司所有者的净利润		131,667,791.45	128,511,060.20
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		4,261,293.20	430,026.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,261,293.20	430,026.63
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			



2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		4,261,293.20	430,026.63
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		4,261,293.20	430,026.63
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		135,929,084.65	128,941,086.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,929,084.65	128,941,086.83
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.204	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.204	0.20

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：黄丽君



母公司利润表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	1,165,925,939.63	989,769,943.14
减:营业成本	十四、4	475,594,118.89	411,459,423.58
营业税金及附加		12,146,448.57	2,599,705.17
销售费用		409,811,828.61	347,021,693.98
管理费用		63,797,539.02	67,864,483.28
财务费用		21,313,399.41	14,574,781.82
资产减值损失		343,880.68	-257,948.53
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	-282,107.38	6,364.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		182,636,617.07	146,514,168.74
加:营业外收入		1,173,425.73	447,072.94
其中:非流动资产处置利得		58,306.03	4,645.72
减:营业外支出		1,047,290.84	1,267,935.84
其中:非流动资产处置损失		237,615.85	220,327.05
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		182,762,751.96	145,693,305.84
减:所得税费用		30,544,261.38	19,886,856.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		152,218,490.58	125,806,449.76
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:寇卫平

主管会计工作负责人:张建英

会计机构负责人:黄丽君



合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,781,243,877.76	1,506,131,205.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		581,720.83	4,427,323.75
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	36,847,158.04	242,529,335.93
经营活动现金流入小计		1,818,672,756.63	1,753,087,864.81
购买商品、接受劳务支付的现金		673,831,191.02	724,927,642.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		426,534,861.88	387,261,563.71
支付的各项税费		225,265,574.79	168,856,273.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	387,698,636.88	349,382,515.66
经营活动现金流出小计		1,713,330,264.57	1,630,427,995.19
经营活动产生的现金流量净额		105,342,492.06	122,659,869.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		173,330.14	6,364.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460,830.03	91,995.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		634,160.17	98,360.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,169,901.35	140,996,219.75
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金		638,218.85	
投资活动现金流出小计		157,808,120.20	140,996,219.75
投资活动产生的现金流量净额		-157,173,960.03	-140,897,859.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-63,360.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		608,149,109.48	506,561,966.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		608,085,749.48	506,561,966.40
偿还债务支付的现金		336,408,499.34	301,540,063.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,953,097.81	101,062,654.61
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		14,994,785.50	
筹资活动现金流出小计		560,356,382.65	402,602,718.53
筹资活动产生的现金流量净额		47,729,366.83	103,959,247.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,712,946.45	-2,537,289.66
五、现金及现金等价物净增加额		-11,815,047.59	83,183,968.48
加：期初现金及现金等价物余额		451,481,801.80	194,449,367.70
六、期末现金及现金等价物余额		439,666,754.21	277,633,336.18

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：黄丽君



母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,243,820,203.37	1,073,811,652.68
收到的税费返还		146,429.46	2,905,637.02
收到其他与经营活动有关的现金		295,548,884.28	311,089,155.91
经营活动现金流入小计		1,539,515,517.11	1,387,806,445.61
购买商品、接受劳务支付的现金		575,098,291.57	653,266,242.34
支付给职工以及为职工支付的现金		197,062,086.23	186,914,940.58
支付的各项税费		164,198,343.22	101,933,131.33
支付其他与经营活动有关的现金		459,190,733.69	355,596,196.65
经营活动现金流出小计		1,395,549,454.71	1,297,710,510.90
经营活动产生的现金流量净额		143,966,062.40	90,095,934.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		173,330.14	6,364.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		398,966.03	91,995.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		572,296.17	98,360.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,075,512.24	93,461,372.63
投资支付的现金		4,000,000.00	3,800,000.00
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		638,218.85	
投资活动现金流出小计		116,713,731.09	97,261,372.63
投资活动产生的现金流量净额		-116,141,434.92	-97,163,012.23
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-63,360.00	
取得借款收到的现金		521,864,198.22	390,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		521,800,838.22	390,000,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	186,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,714,222.88	99,369,387.45
支付其他与筹资活动有关的现金		14,994,785.50	
筹资活动现金流出小计		480,709,008.38	285,369,387.45
筹资活动产生的现金流量净额		41,091,829.84	104,630,612.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,953,289.54	-3,257,601.65
五、现金及现金等价物净增加额		57,963,167.78	94,305,933.38
加: 期初现金及现金等价物余额		251,840,948.53	104,990,476.82
六、期末现金及现金等价物余额		309,804,116.31	199,296,410.20

法定代表人: 寇卫平

主管会计工作负责人: 张建英

会计机构负责人: 黄丽君



合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	646,336,419.00				945,738,760.06	3,939,000.00	-17,788,456.56		197,899,915.40		1,286,703,627.87		3,054,951,265.77
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	646,336,419.00				945,738,760.06	3,939,000.00	-17,788,456.56		197,899,915.40		1,286,703,627.87		3,054,951,265.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-114,000.00				6,158,250.00	11,055,785.50	4,261,293.20				-68,334,365.95		-69,084,608.25
（一）综合收益总额							4,261,293.20				131,667,791.45		135,929,084.65
（二）所有者投入和减少资本	-114,000.00				6,158,250.00	11,055,785.50							-5,011,535.50
1. 股东投入的普通股	-114,000.00				6,158,250.00	-3,939,000.00							9,983,250.00
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						14,994,785.50							-14,994,785.50
（三）利润分配											-200,002,157.40		-200,002,157.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-200,002,157.40		-200,002,157.40
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													



美克国际家居用品股份有限公司
2016 年半年度报告

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	646,222,419.00				951,897,010.06	14,994,785.50	-13,527,163.36		197,899,915.40		1,218,369,261.92	2,985,866,657.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	646,810,419.00				950,104,470.06		-27,199,810.37		172,640,373.66		1,108,317,329.57	2,850,672,781.92	
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	646,810,419.00				950,104,470.06		-27,199,810.37		172,640,373.66		1,108,317,329.57	2,850,672,781.92	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-348,000.00				-664,680.00		430,026.63				31,588,677.35	31,006,023.98	
（一）综合收益总额							430,026.63				128,511,060.20	128,941,086.83	
（二）所有者投入和减少资本	-348,000.00				-664,680.00						46,980.00	-965,700.00	
1. 股东投入的普通股	-348,000.00				-664,680.00						46,980.00	-965,700.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-96,969,362.85	-96,969,362.85	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



美克国际家居用品股份有限公司
2016 年半年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配										-96,969,362.85		-96,969,362.85
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	646,462,419.00			949,439,790.06		-26,769,783.74		172,640,373.66		1,139,906,006.92		2,881,678,805.90

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：黄丽君



母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	646,336,419.00				1,393,420,602.01	3,939,000.00			118,388,334.17	897,615,233.08	3,051,821,588.26
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	646,336,419.00				1,393,420,602.01	3,939,000.00			118,388,334.17	897,615,233.08	3,051,821,588.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-114,000.00				6,158,250.00	11,055,785.50				-47,783,666.82	-52,795,202.32
(一) 综合收益总额										152,218,490.58	152,218,490.58
(二) 所有者投入和减少资本	-114,000.00				6,158,250.00	11,055,785.50					-5,011,535.50
1. 股东投入的普通股	-114,000.00				6,158,250.00	-3,939,000.00					9,983,250.00
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						14,994,785.50					-14,994,785.50
(三) 利润分配										-200,002,157.40	-200,002,157.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-200,002,157.40	-200,002,157.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											



美克国际家居用品股份有限公司
2016 年半年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	646,222,419.00				1,399,578,852.01	14,994,785.50			118,388,334.17	849,831,566.26	2,999,026,385.94

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	646,810,419.00				1,397,786,312.01				93,128,792.43	767,248,720.27	2,904,974,243.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	646,810,419.00				1,397,786,312.01				93,128,792.43	767,248,720.27	2,904,974,243.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-348,000.00				-664,680.00					28,884,066.91	27,871,386.91
（一）综合收益总额										125,806,449.76	125,806,449.76
（二）所有者投入和减少资本	-348,000.00				-664,680.00					46,980.00	-965,700.00
1. 股东投入的普通股	-348,000.00				-664,680.00					46,980.00	-965,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-96,969,362.85	-96,969,362.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-96,969,362.85	-96,969,362.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											



(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	646,462,419.00				1,397,121,632.01			93,128,792.43	796,132,787.18	2,932,845,630.62

法定代表人：寇卫平

主管会计工作负责人：张建英

会计机构负责人：黄丽君



三、 公司基本情况

1. 公司概况

美克国际家居用品股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为美克国际家具股份有限公司,成立于1995年8月,系经新疆维吾尔自治区人民政府新外经贸外资企字[1995]83号批准证书批准设立的中外合资企业。经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[1999]99号文、中华人民共和国原对外贸易经济合作部[1999]外经贸资二函字第575号文及新疆维吾尔自治区国有资产管理局新国企字[1999]29号文的批准,本公司以基准日1998年12月31日经评估后的净资产8,100万元折合为股本,整体改制为外商投资股份有限公司。1999年12月,经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]8号文、中华人民共和国原对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第117号文及新疆维吾尔自治区国有资产管理局新国企字[2000]04号文批准,将股本变更为5,208万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]147号文件批准,本公司于2000年11月10日在上海证券交易所发行人民币普通股4,000万股,并于2000年11月27日在上交所上市交易。经过本次股票发行,本公司的股本由5,208万元变更为9,208万元。

根据2001年度股东大会决议,本公司以2001年末总股本9,208万股为基数,向全体股东按每10股转增2股的比例以资本公积转增股本,转增后,本公司总股本变更为11,049.60万股。

根据2004年第一次临时股东大会决议,本公司以2004年6月末总股本11,049.60万股为基数,向全体股东按每10股转增8股的比例以资本公积转增股本,转增后,本公司总股本变更为19,889.28万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准美克国际家具股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]348号文件)批准以及本公司第三届董事会第十五次会议决议的规定,由本公司向控股股东美克投资集团有限公司以12.82元人民币/股的价格发行6,037.61万股股份,美克投资集团有限公司以其在美克国际家私(天津)制造有限公司拥有的59.60%的股权按该等股权的评估值77,402.16万元人民币作价认购,此外,机构投资者以竞价方式认购2440万股本公司股份,变更后的注册资本为28,366.89万股。

根据2007年度股东大会决议,本公司以2007年度末总股本28,366.89万股为基数,向全体股东按每10股转增8股的比例以资本公积转增股本,转增后,本公司总股本变更为51,060.402万股。



根据中国证券监督管理委员会《关于核准美克国际家具股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]1460号文件)批准、本公司2009年度股东大会及2010年度第二次临时股东大会决议,由本公司向控股股东美克投资集团有限公司发行4,630.80万股股份,美克投资集团有限公司以其在美克美家家具连锁有限公司拥有的49%的股权按该等股权的评估值43,992.58万元人民币作价认购,此外,机构投资者以竞价方式认购7,576.84万股本公司股份,变更后的注册资本为63,268.04万股。

根据中国证券监督管理委员会证监上市部函[2013]160号《关于美克国际家具股份有限公司股权激励计划的意见》,以及根据公司2013年第二次临时股东大会和第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十六次会议决议,授予激励对象黄新、张建英、戴建国等81人限制性股票1460万股。限制性股票来源为贵公司向激励对象定向发行的A股股票,授予价格为每股人民币2.91元,共计增加注册资本人民币14,600,000.00元,变更后的注册资本为人民币647,280,419.00元。2013年6月20日公司取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据公司第五届董事会第三十五次会议决议,为实现公司品牌发展战略,强化高效协同的供应链一体化体系,减少业务流程,降低管理成本,提高管理效率,公司对下辖的法人结构进行了梳理和优化,吸收合并全资子公司美克美家家具连锁有限公司(以下简称“美克美家”)。本公司为合并方,美克美家为被合并方,合并完成后,本公司的注册资本、股份总数、住所、法定代表人均保持不变,本公司将存续经营。美克美家的独立法人资格将注销,美克美家的全资子公司上海美克美家家具有限公司(现已更名为“上海美克家居用品有限公司”下文同),和美克美家持有9.09%股权的美克美家家具装饰(北京)有限公司(现已更名为“北京美克家居用品有限公司”下文同)(公司现持有该公司90.91%股权)将变更为公司的全资子公司。本次合并完成后,美克美家的所有资产、负债、权益将由本公司享有或承担,美克美家的业务和全部人员将由本公司(含本公司下属企业)承接或接收,合并双方的债权、债务由合并后的本公司承继。

2014年7月25日,美克国际家具股份有限公司完成了工商变更登记相关手续,取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《营业执照》,公司名称正式变更为“美克国际家居用品股份有限公司”。经公司申请,并经上海证券交易所核准,公司证券简称自2014年8月1日起变更为“美克家居”,证券代码保持不变,仍为“600337”。



本公司主营业务范围：家具、装饰装璜材料、灯具及配套产品的开发、设计、生产和全国连锁销售；家具批发；饰物装饰设计服务；针纺织品、厨具、日用百货、办公用品、饰品、服装鞋帽、五金交电、工艺美术品的销售；家具展示；家具维修；商务咨询；道路普通货物运输；货物存储（危化品除外）；货运代理服务；商品装卸搬运；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营对销贸易、转口贸易、进料加工和“三来一补”业务；房屋租赁；场地出租、停车场服务；木材经营及加工。本公司统一社会信用代码为“916501006255516701”。

本财务报告由本公司董事会 2016 年 8 月 17 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的 9 家全资子公司，有关子公司的情况参见本附注“九、在其他主体中的权益”。本报告期本公司合并报表范围未发生变更。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 6 月 30 日的 2016 年半年度财务报表。

五、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求及相关规定，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



3. 营业周期

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

4. 记账本位币

境内公司以人民币为记账本位币，境外公司按当地货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积的股本溢价；资本公积的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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



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

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）其他合同安排产生的权利。

（4）企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

（1）本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

（2）本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

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



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

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

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

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

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

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

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

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

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

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



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

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

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间



的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“十四、长期股权投资核算方法”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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



8. 现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款及其他货币资金，现金等价物为本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

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

（2）外币报表折算

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

10. 金融工具

（1）金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

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



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

(2) 金融工具的确认依据和计量标准

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

- B、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

- C、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

- D、可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具



投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法



本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

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

A、持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

B、可供出售金融资产

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为占期末余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
境外子公司及特殊押金确定的计提方法	按照个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的



√适用 □不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

12. 存货

存货主要包括库存商品、原材料、委托加工物资、受托加工物资、在产品、半成品、发出商品、低值易耗品。

存货以取得时的实际成本计价。原材料按计划成本进行日常核算, 月末分摊材料成本差异将计划成本调整为实际成本。库存商品的核算以实际成本计价, 库存商品发出时按加权平均法计价, 低值易耗品则于领用时视其使用性质及价值分别采用一次摊销法或五五摊销法摊销。

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价值为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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



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

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

13. 划分为持有待售资产

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

- A、该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- B、本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- C、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- D、该项转让将在一年内完成。

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

(3)持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

(1)长期股权投资的投资成本确定



①企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在合并日取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资成本加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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



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

②企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(2)长期股权投资的后续计量

①对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

②对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。



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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关



规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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



对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

①投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

②投资性房地产的计量方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

③投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。



④投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算；自用建筑物停止自用，改为出租时，其他资产转换为投资性房地产。

⑤期末本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

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

(2). 折旧方法

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



运输设备	年限平均法	5	10	18.00
电子设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。

下列固定资产不计提折旧：

- (1) 以经营租赁方式租入的固定资产；
- (2) 已提足折旧继续使用的固定资产。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17. 在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。工程成本包括建筑费用、机器设备原价、安装费用及其他直接费用，以及在资产达到预定可使用状态之前可直接归属于符合资本化条件所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

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

18. 借款费用

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和



存货等资产。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

①第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。

②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软件	10 年
商标品牌	25 年

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

无形资产减值测试及减值准备计提方法



①期末，如果使用寿命有限的无形资产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

②对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都将于期末进行减值测试，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段支出是指：获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

③内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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



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

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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



(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

22. 预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债主要包括：

- ①很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ②很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③很可能发生的债务担保而形成的负债。

23. 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

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



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

② 以现金结算的股份支付

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

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

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(2) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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



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

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

24. 收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③ 与交易相关的经济利益能够流入企业；

④ 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

① 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

② 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本企业资产，在下列条件均能满足时予以确认收入：

① 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在



相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税会计处理采用资产负债表纳税影响会计法。递延所得税资产和递延所得税负债按资产负债表债务法根据暂时性差异计算。暂时性差异为资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。未作为资产和负债确认的项目，按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额也属于暂时性差异。

暂时性差异按适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司应对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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



(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

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

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 公允价值计量

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

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

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



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

(3) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

本公司的母公司；

本公司的子公司；

与本公司受同一母公司控制的其他企业；

对本公司实施共同控制的投资方；

对本公司施加重大影响的投资方；

本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

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

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据财政部、国家税务总局财税[2008]144号出口产品退税率表，出口家具产品2009年10月适用13%的出口退税率；根据财政部、国家税务总局财税[2009]88号出



口产品退税率表，出口家具产品自 2009 年 6 月起适用 15%的出口退税率；内销产品增值税销项税率为 17%；

本公司子公司美克国际家私加工（天津）有限公司位于天津出口加工区内，根据《出口加工区税收管理暂行办法》的规定：“对于出口加工区内企业加工、生产的货物，凡属于直接出口和销售给区内企业的，免征增值税、消费税；对于区内企业出口的货物，不予退税”；

2002 年 9 月，根据国家税务总局《关于出口加工区耗用水、电、气准予退税的通知》（国税发[2002]116 号）的规定：“区内企业生产出口货物耗用的水、电、气准予退还所含的增值税；水、电的退税率分别为 6%及 13%，如供应单位按简易办法征收增值税的，退税率为征税率”；

2005 年 12 月，根据国家税务总局《关于出口加工区内企业耗用蒸汽退税的批复》（国税函[2005]1147 号）的规定：“区内企业生产出口货物耗用的蒸汽准予退还所含的增值税；蒸汽的退税率为 11%”。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
美克国际家私(天津)制造有限公司	25%
美克国际家私加工（天津）有限公司	25%
北京美克家居用品有限公司	25%
新疆林源贸易有限公司	25%
美克物流(天津)有限公司	25%
美克国际木业(二连浩特)有限公司	25%
上海美克家居用品有限公司	25%
美克远东木业有限公司	20%
施纳迪克国际公司（商业名称“Caracole 公司”）	
A. R. T. 家具公司	

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

2. 税收优惠

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



七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,303,242.53	657,246.25
银行存款	438,293,300.68	450,602,571.55
其他货币资金	70,211.00	221,984.00
合计	439,666,754.21	451,481,801.80
其中：存放在境外的款项总额	47,464,806.93	59,166,156.93

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,586,166.11	22.36	1,772,127.86	7.51	21,814,038.25	14,093,407.22	12.99	1,785,455.18	12.67	12,307,952.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	81,879,263.23	77.64	971,799.44	1.19	80,907,463.79	94,436,843.05	87.01	912,308.59	0.97	93,524,534.46
合计	105,465,429.34	/	2,743,927.30	/	102,721,502.04	108,530,250.27	/	2,697,763.77	/	105,832,486.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
货款	18,211,440.89	182,114.41	1%
1 年以内小计	18,211,440.89	182,114.41	1%
1 至 2 年	615,017.81	61,501.78	10%
2 至 3 年	2,239,523.93	447,904.79	20%
3 年以上			



3 至 4 年	1,921,739.43	576,521.83	30%
4 至 5 年	188,718.00	94,359.00	50%
5 年以上	409,726.05	409,726.05	100%
合计	23,586,166.11	1,772,127.86	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 46,163.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与客户关系	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例
1	客户	4,693,413.89	1 年以内	4.45%
2	客户	4,028,899.09	1 年以内	3.82%
3	客户	2,917,858.04	1 年以内	2.77%
4	客户	2,891,354.39	1 年以内	2.74%
5	客户	2,763,024.82	1 年以内	2.62%
合计		17,294,550.23		16.40%

其他说明：

期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	214,273,605.70	100.00	269,923,913.72	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				



3 年以上				
合计	214,273,605.70	100.00	269,923,913.72	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
1	非关联	38,473,213.00	1 年以内	17.96	预付商品款
2	非关联	7,258,299.62	1 年以内	3.39	预付材料款
3	非关联	6,300,000.00	1 年以内	2.94	预付材料款
4	非关联	5,582,581.01	1 年以内	2.61	预付材料款
5	非关联	5,127,293.85	1 年以内	2.39	预付租赁费
合计		62,741,387.48		29.29	

其他说明:

期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

4、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,638,953.64	24.28	1,932,382.12	14.17	11,706,571.52	27,976,911.59	43.94	1,999,413.91	7.15	25,977,497.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,542,436.13	75.72	0.00	0	42,542,436.13	35,698,016.12	56.06	4,491.36	0.01	35,693,524.76
合计	56,181,389.77	/	1,932,382.12	/	54,249,007.65	63,674,927.71	/	2,003,905.27	/	61,671,022.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	10,456,064.35	104,560.64	1%
1 年以内小计	10,456,064.35	104,560.64	1%
1 至 2 年	252,015.74	25,201.57	10%
2 至 3 年	183,115.65	36,623.13	20%
3 年以上			
3 至 4 年	478,326.89	143,498.07	30%
4 至 5 年	1,293,864.60	646,932.30	50%
5 年以上	975,566.41	975,566.41	100%
合计	13,638,953.64	1,932,382.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-71,523.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租赁保证金	36,159,355.71	36,953,500.30
其他	20,022,034.06	26,721,427.41
合计	56,181,389.77	63,674,927.71

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	保证金及押金	3,187,728.60	1 年以内	5.67	
2	保证金及押金	3,149,999.00	1 年以内	5.61	
3	保证金及押金	2,660,000.00	1 年以内	4.73	



4	保证金及押金	1,900,000.00	1 年以内	3.38	
5	保证金及押金	1,477,338.00	1 年以内	2.63	
合计	/	12,375,065.60	/	22.02	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

其他说明:

期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

5、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,572,988.55	3,516,928.68	138,056,059.87	128,212,962.20	3,116,694.26	125,096,267.94
在产品	26,981,639.17		26,981,639.17	22,186,773.92		22,186,773.92
库存商品	1,563,124,262.79	7,957,629.94	1,555,166,632.85	1,551,078,201.26	8,737,659.07	1,542,340,542.19
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	10,451,577.38		10,451,577.38	11,379,700.32		11,379,700.32
低值易耗品	42,044,986.24	638,646.99	41,406,339.25	41,144,625.16	506,417.89	40,638,207.27
合计	1,784,175,454.13	12,113,205.61	1,772,062,248.52	1,754,002,262.86	12,360,771.22	1,741,641,491.64

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,116,694.26	561,056.77		160,822.35		3,516,928.68
在产品						
库存商品	8,737,659.07	1,114,317.17		1,509,484.71	384,861.59	7,957,629.94
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	506,417.89	135,629.03		3,399.93	0.00	638,646.99
合计	12,360,771.22	1,811,002.97		1,673,706.99	384,861.59	12,113,205.61

6、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	宣告发放现金股利	计提减值		



					变动	或利	准			
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳市小窝金融信息服务有限公司	9,473,354.94			-455,437.52					9,017,917.42	
小计	9,473,354.94			-455,437.52					9,017,917.42	
合计	9,473,354.94			-455,437.52					9,017,917.42	

7、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,043,381.79			30,043,381.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,043,381.79			30,043,381.79
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,126,830.43			8,126,830.43
2. 本期增加金额	336,715.96			336,715.96
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,463,546.39			8,463,546.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,579,835.40			21,579,835.40



2. 期初账面价值	21,916,551.36			21,916,551.36
-----------	---------------	--	--	---------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明:

本期折旧和摊销额为 336,715.96 元。

8、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,485,807,621.25	458,665,203.09	72,488,184.74	129,537,385.49	2,146,498,394.57
2. 本期增加金额	21,150,338.24	129,604,047.87	4,258,383.59	11,688,257.25	166,701,026.95
(1) 购置	2,646,767.65	17,477,598.87	4,258,383.59	11,688,257.25	36,071,007.36
(2) 在建工程转入	18,503,570.59	112,126,449.00			130,630,019.59
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	28,953.40	3,592,039.77	584,035.94	1,589,059.79	5,794,088.90
(1) 处置或报废	28,953.40	3,592,039.77	584,035.94	1,589,059.79	5,794,088.90
4. 期末余额	1,506,929,006.09	584,677,211.19	76,162,532.39	139,636,582.95	2,307,405,332.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	473,538,824.26	353,945,760.76	50,649,737.43	93,242,104.35	971,376,426.80
2. 本期增加金额	29,024,674.41	6,243,746.83	5,518,749.55	4,664,006.96	45,451,177.75
(1) 计提	29,024,674.41	6,243,746.83	5,518,749.55	4,664,006.96	45,451,177.75
3. 本期减少金额	120,998.09	3,238,147.44	469,914.36	1,357,524.22	5,186,584.11
(1) 处置或报废	120,998.09	3,238,147.44	469,914.36	1,357,524.22	5,186,584.11
4. 期末余额	502,442,500.58	356,951,360.15	55,698,572.62	96,548,587.09	1,011,641,020.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,004,486,505.51	227,725,851.04	20,463,959.77	43,087,995.86	1,295,764,312.18
2. 期初账面价值	1,012,268,796.99	104,719,442.33	21,838,447.31	36,295,281.14	1,175,121,967.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用



单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
出口加工区一期成品库及生活区	39,822,405.98	审批手续未全
沈阳店店面房产	68,799,279.21	审批手续未全
二连浩特制材车间	3,670,084.12	审批手续未全

其他说明:

本期折旧额为 45,451,177.75 元; 本年新增固定资产中由在建工程转入 130,630,019.59 元; 期末固定资产不存在可能发生减值的迹象, 故未计提固定资产减值准备; 固定资产(房屋及建筑物)中 14,646.84 万元用于抵押。

9、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	323,105,235.90	0.00	323,105,235.90	354,130,496.22	0.00	354,130,496.22
合计	323,105,235.90	0.00	323,105,235.90	354,130,496.22	0.00	354,130,496.22



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程	221,000,000.00	24,301,605.56	93,885,066.94	16,204,799.19	78,273,940.34	23,707,932.97	37.64	42.98				自有资金
集成供应链整合工程	150,000,000.00	71,658,320.95	41,669,939.06			113,328,260.01	75.55	85.34				自有资金
技改工程	3,000,000.00	528,716.03		386,727.38		141,988.65	17.62	35.67				自有资金
工厂自动化项目-FA	314,740,000.00	183,763,407.18	30,829,657.60	112,126,449.00		102,466,615.78	68.18	82.13				自有资金
中亚工厂	40,000,000.00	36,119,553.53	2,546,691.40	1,818,469.71		36,847,775.22	96.67	98.65				自有资金
零星工程	71,000,000.00	37,758,892.97	8,947,344.61	93,574.31		46,612,663.27	65.78	68.95				自有资金
合计	799,740,000.00	354,130,496.22	177,878,699.61	130,630,019.59	78,273,940.34	323,105,235.90	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

在建工程本期新增主要系公司新增零售店面装修、工厂自动化-FA 工程、集成供应链整合项目投入所致；在建工程其他减少数 78,273,940.34 元，系转入长期待摊费用 78,273,940.34 元；期末在建工程不存在可能发生减值的迹象，故未计提在建工程减值准备。



10、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标品牌	ART 销售渠道	办公软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	250,353,086.01	6,925,075.99	87,422,215.10	95,526,942.79			440,227,319.89
2. 本期增加金额				80,459.66			80,459.66
(1) 购置				80,459.66			80,459.66
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	250,353,086.01	6,925,075.99	87,422,215.10	95,607,402.45			440,307,779.55
二、累计摊销							
1. 期初余额	71,085,582.73	2,249,683.99	14,157,918.16	30,114,837.26			117,608,022.14
2. 本期增加金额	2,789,077.37	33,552.00	1,614,364.52	3,860,950.42			8,297,944.31
(1) 计提	2,789,077.37	33,552.00	1,614,364.52	3,860,950.42			8,297,944.31
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	73,874,660.10	2,283,235.99	15,772,282.68	33,975,787.68			125,905,966.45
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	176,478,425.91	4,641,840.00	71,649,932.42	61,631,614.77			314,401,813.10
2. 期初账面价值	179,267,503.28	4,675,392.00	73,264,296.94	65,412,105.53			322,619,297.75

(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：

本期摊销额为 8,297,944.31 元；期末无形资产不存在可能发生减值的迹象，故未计提无形资产减值准备；本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 26,693,640.21 元。

11、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------	------	------	------	------



的事项		企业合并形成的		处置	
收购施纳迪克产生的商誉	28,383,866.21				28,383,866.21
收购A. R. T. 产生的商誉	40,215,735.75				40,215,735.75
合计	68,599,601.96				68,599,601.96

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购A. R. T. 产生的商誉	19,533,022.25					19,533,022.25
合计	19,533,022.25					19,533,022.25

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期末对收购施纳迪克公司和A. R. T. 公司的产生的商誉进行了减值测试, 经测试不需新增减值。

12、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
店面非卖品	23,189,424.45	7,942,125.72	3,321,349.28		27,810,200.89
经营租赁资产改良支出	191,920,182.79	78,654,009.56	35,833,410.32		234,740,782.03
合计	215,109,607.24	86,596,135.28	39,154,759.60		262,550,982.92

其他说明：

长期待摊费用本期新增主要系公司零售店面装修支出增加所致。

13、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	125,621,196.56	32,069,248.04	115,507,820.00	28,876,955.00
坏帐准备	4,306,953.71	1,015,772.14	4,606,468.80	1,170,146.90



存货项目	46,518,343.89	13,442,351.84	12,360,771.22	5,886,308.24
可抵扣费用	7,485,095.50	2,282,188.20	12,375,123.45	4,950,049.38
股份支付			2,847,400.00	427,110.00
合计	183,931,589.66	48,809,560.22	147,697,583.47	41,310,569.52

(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				
可供出售金融资产公允价值变动				
应纳税折旧差异	331,560.00	132,624.00	324,680.00	129,872.00
合计	331,560.00	132,624.00	324,680.00	129,872.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

14、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	428,064,198.22	312,340,000.00
信用借款	13,196,088.00	60,000,000.00
进口贸易融资	665,103.26	4,022,244.68
合计	441,925,389.48	376,362,244.68

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

无逾期短期借款

15、应付票据

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	94,640,000.00	91,187,543.14
合计	94,640,000.00	91,187,543.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	149,772,976.13	183,455,893.40
工程款	43,882,237.90	74,182,430.46
合计	193,655,214.03	257,638,323.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

应付账款期末数比期初数减少 63,983,109.83 元，减少了 24.83%，主要系公司上半年严格控制采购类支出所致；无账龄超过 1 年且金额重大的应付账款；期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	398,181,410.78	314,486,128.38
合计	398,181,410.78	314,486,128.38

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明：

预收账款期末数比期初数增加 83,695,282.40 元，增加了 26.61%，主要系公司上半年零售业务书面订单形成的定金收款增长所致；无账龄超过 1 年且金额



重大的预收账款；期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

18、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	56,926,611.38	414,604,324.57	418,693,590.78	52,837,345.17
二、离职后福利-设定提存计划	966,732.89	48,541,939.07	48,210,188.02	1,298,483.94
三、辞退福利		94,536.10	94,536.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,893,344.27	463,240,799.74	466,998,314.90	54,135,829.11

(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	49,193,821.10	348,804,163.55	351,754,189.68	46,243,794.97
二、职工福利费		13,218,011.63	13,218,011.63	
三、社会保险费	16,516.48	23,343,966.07	23,374,819.57	-14,337.02
其中：医疗保险费	47,330.70	21,452,758.53	21,257,859.07	242,230.16
工伤保险费	-18,416.95	924,921.29	932,019.99	-25,515.65
生育保险费	-12,397.27	966,286.25	1,184,940.51	-231,051.53
四、住房公积金	942,809.43	20,884,853.26	20,092,558.04	1,735,104.65
五、工会经费和职工教育经费	4,469,836.46	6,567,983.65	8,522,877.33	2,514,942.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,303,627.91	1,785,346.41	1,731,134.53	2,357,839.79
合计	56,926,611.38	414,604,324.57	418,693,590.78	52,837,345.17

(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	926,556.75	45,870,868.72	45,432,008.14	1,365,417.33
2、失业保险费	40,176.14	2,671,070.35	2,778,179.88	-66,933.39
3、企业年金缴费				
合计	966,732.89	48,541,939.07	48,210,188.02	1,298,483.94

其他说明:

辞退福利

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
因解除劳动关系给予的补偿		94,536.10	94,536.10	
合计		94,536.10	94,536.10	



19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-176,606.90	37,930,471.63
消费税		
营业税	-1,159.90	236,797.31
企业所得税	16,951,451.92	56,592,942.11
个人所得税	1,861,789.72	1,544,515.69
城市维护建设税	2,261,590.54	5,603,642.58
印花税	236.71	7,114.20
房产税	119,119.39	0.00
教育费附加	688,305.37	2,409,282.93
地方教育费附加	491,069.56	1,605,788.64
其他	114,639.76	69,369.37
合计	22,310,436.17	105,999,924.46

其他说明：

应交税费期末数较期初数减少了 83,689,488.29 元,减少了 78.95%, 主要系计提增值税、企业所得税减少所致。

20、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	679,007.38	438,449.53
企业债券利息		
短期借款应付利息	403,680.56	1,141,235.06
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,082,687.94	1,579,684.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

本公司不存在逾期应付利息。

21、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	78,664,063.37	132,075,507.45
合计	78,664,063.37	132,075,507.45

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

其他应付款期末数比期初减少 53,411,444.08 元，减少了 40.44%，主要系偿还向美克集团借入的暂时性周转金；无账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款；其他应付款中欠付关联方美克集团款项 21,420,682.31 元。

22、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	48,407,760.00	151,948,800.00
保证借款	150,000,000.00	
信用借款		20,949,500.89
合计	198,407,760.00	172,898,300.89

其他说明，包括利率区间：

抵押情况说明

项目	贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
抵押	中国进出口银行新疆分行	2016.02.25	2018.02.24	美元	3.58	7,300,000.00	48,407,760.00		
抵押	中国进出口银行新疆分行	2015-06-02	2017-06-01	人民币	4.10				100,000,000.00
抵押	中国进出口银行新疆分行	2015-06-16	2017-06-15	美元	3.55			8,000,000.00	51,948,800.00
合计							48,407,760.00		151,948,800.00

23、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国开发展基金有限公司专项资金	53,000,000.00	53,000,000.00

其他说明：



长期应付款期末数 53,000,000.00 元，系 2015 年公司子公司美克国际家私(天津)制造有限公司与国开发展基金有限公司签订的《投资合同》收到的专项资金。

24、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	646,336,419				-114,000	-114,000	646,222,419

其他说明：

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

25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	878,877,967.23	6,158,250.00		885,036,217.23
其他资本公积	66,860,792.83			66,860,792.83
合计	945,738,760.06	6,158,250.00		951,897,010.06

26、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	3,939,000.00	14,994,785.50	3,939,000.00	14,994,785.50
合计	3,939,000.00	14,994,785.50	3,939,000.00	14,994,785.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2016 年 2 月 15 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案》，并于 2016 年 2 月 19 日公告了回购报告书，于 2016 年 3 月 31 日召开的第四次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案》的延期预案，截止 2016 年 6 月 30 日，公司累计已回购股份数量为 1,262,221 股，占公司总股本的 0.2%，累计支付总金额 14,994,785.50 元（剔除交易费用后净额）。

27、其他综合收益

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,788,456.56	4,261,293.20			4,261,293.20		-13,527,163.36
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-17,788,456.56	4,261,293.20	0.00	0.00	4,261,293.20	0.00	-13,527,163.36
其他综合收益合计	-17,788,456.56	4,261,293.20	0.00	0.00	4,261,293.20	0.00	-13,527,163.36

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	197,899,915.40			197,899,915.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	197,899,915.40			197,899,915.40

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,286,703,627.87	1,108,317,329.57



调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,286,703,627.87	1,108,317,329.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,667,791.45	128,511,060.20
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	200,002,157.40	96,969,362.85
转作股本的普通股股利		
其他		-46,980.00
期末未分配利润	1,218,369,261.92	1,139,906,006.92

30、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,468,448,356.23	573,412,699.73	1,271,943,041.52	503,262,749.59
其他业务	17,257,690.04	8,208,648.76	16,803,001.72	8,728,517.68
合计	1,485,706,046.27	581,621,348.49	1,288,746,043.24	511,991,267.27

(1) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	11,234,320.42	0.76
2	11,099,232.14	0.75
3	9,865,856.32	0.66
4	9,770,628.91	0.66
5	8,743,402.98	0.59
合计	50,713,440.77	3.42

公司前五名客户的销售收入合计为 50,713,440.77 元，占营业收入的比例为 3.42%。

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	180,449.16	287,020.71
城市维护建设税	12,608,480.85	7,591,378.32
教育费附加	3,683,964.96	6,897,213.28
资源税		
房产税	516,383.60	478,248.64
其他	2,235,925.05	1,522,908.74
合计	19,225,203.62	16,776,769.69

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,235,838.44	169,794,393.51



折旧及摊销	53,603,973.70	40,984,334.08
资产使用费	128,976,183.59	108,471,216.57
广告宣传费	70,685,933.08	46,762,444.38
运杂费	22,504,691.03	25,056,374.10
办公业务费	32,912,254.78	25,748,820.33
咨询服务费	14,251,479.62	17,001,021.33
研发费用	4,661,374.16	3,432,242.51
客服费用	5,142,138.43	1,190,100.67
税金	5,124,649.88	3,650,632.60
佣金	24,677,090.97	20,216,839.98
其他费用	2,478,707.23	2,696,592.42
合计	544,254,314.91	465,005,012.48

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,384,041.89	66,201,422.86
办公业务费	21,689,005.33	23,808,026.41
折旧及摊销	15,685,362.47	14,141,393.63
资产使用费	4,280,475.84	3,208,143.62
咨询服务费	9,918,654.82	5,267,483.18
税金	5,976,573.19	5,877,259.94
维修费	3,875,123.14	501,416.32
研究开发费	10,443,195.32	2,504,631.56
其他费用	2,116,016.35	1,910,089.29
合计	145,368,448.35	123,419,866.81

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,832,179.31	12,016,319.05
减：利息收入	-441,023.07	-261,892.08
汇兑净损失	8,744,478.58	1,330,975.19
贴现息	2,136,656.61	
手续费支出	2,449,638.59	2,279,000.08
合计	28,721,930.02	15,364,402.24

35、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	-84,714.54	-99,389.60
二、存货跌价损失	1,709,615.34	1,502,897.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		



五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,624,900.80	1,403,507.93

36、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	-455,437.52	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融及衍生工具投资收益	173,330.14	9,715.90
合计	-282,107.38	9,715.90

37、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,306.03	4,645.72	58,306.03
其中：固定资产处置利得	58,306.03	4,645.72	58,306.03
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	14,424.18		14,424.18
政府补助	1,054,531.00	5,121,100.00	1,054,531.00
其他	920,691.16	867,674.36	920,691.16
合计	2,047,952.37	5,993,420.08	2,047,952.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴	244,881.00	0.00	与收益相关
VOC 专项治理中央及市财政补助	0.00	4,950,000.00	与收益相关
扶持奖励资金	370,000.00	171,100.00	与收益相关
其他	439,650.00	0.00	与收益相关
合计	1,054,531.00	5,121,100.00	/

38、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	594,446.73	343,609.60	594,446.73
其中：固定资产处置损失	594,446.73	343,609.60	594,446.73
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	458,235.65	505,399.37	458,235.65
其他	1,051,941.38	750,881.02	1,051,941.38
合计	2,104,623.76	1,599,889.99	2,104,623.76

其他说明：

营业外支出较上年增加 504,733.77 元，主要系本期固定资产报废处置损失增加。

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,200,722.96	36,675,129.96
递延所得税费用	-7,317,393.10	-5,997,727.35
合计	32,883,329.86	30,677,402.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	164,551,121.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,610,935.44
子公司适用不同税率的影响	8,469,123.73
调整以前期间所得税的影响	-5,283,912.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,079,232.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,007,951.14
所得税费用	32,883,329.86



40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	36,847,158.04	242,529,335.93
合计	36,847,158.04	242,529,335.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

主要系收到的关联方美克投资集团有限公司的往来款所致。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	387,698,636.88	349,382,515.66
合计	387,698,636.88	349,382,515.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

主要系公司支付的销售费用、管理费用等支出及往来款。

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	131,667,791.45	128,511,060.20
加: 资产减值准备	1,624,900.80	1,403,507.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,451,177.75	43,033,929.42
无形资产摊销	8,297,944.31	7,759,778.01
长期待摊费用摊销	39,154,759.60	12,573,868.77
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)	740,084.62	114,054.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	356,114.72	241,072.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,524,293.14	12,016,319.05
投资损失(收益以“-”号填列)	282,107.38	236,850.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,498,990.70	-5,997,597.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-129.60
存货的减少(增加以“-”号填列)	-30,668,322.49	-121,569,454.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	55,983,307.47	14,961,248.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-162,790,399.96	31,357,424.07
其他	-1,782,276.03	-1,982,061.03
经营活动产生的现金流量净额	105,342,492.06	122,659,869.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	439,666,754.21	277,633,336.18
减：现金的期初余额	451,481,801.80	194,449,367.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,815,047.59	83,183,968.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	439,666,754.21	451,481,801.80
其中：库存现金	1,303,242.53	657,246.25
可随时用于支付的银行存款	438,293,300.68	450,602,571.55
可随时用于支付的其他货币资金	70,211.00	221,984.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	439,666,754.21	451,481,801.80
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		

42、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	146,468,364.86	借款抵押
无形资产	26,693,640.21	借款抵押
合计	173,162,005.07	/

其他说明：

固定资产和无形资产系子公司美克国际家私（天津）制造有限公司的资产。



43、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,659,205.58	6.6312	44,158,524.05
欧元			
港币			
俄罗斯卢布	2,942,198.68	0.1041	306,282.88
人民币			
应收账款			
其中：美元	12,462,656.18	6.6312	82,642,365.66
欧元			
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

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

√适用 □不适用

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

八、合并范围的变更

1、其他

本期没有新增的子公司，合并报表范围未发生变更。



九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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

其他说明:

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

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

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	
深圳市小窝金融信	深圳市	深圳市南山区科	互联网	11		权益法核



息服务有限公司		技路 1 号桑达科技大厦 2A16 室	金融服务			算
---------	--	---------------------	------	--	--	---

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：

该公司董事会由 5 名董事组成，其中 2 名董事由本公司委派。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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	
流动资产	5,265,232.58		10,385,983.98	
非流动资产	55,128.20		38,615.48	
资产合计	5,320,360.78		10,424,599.46	
流动负债	2,464,917.22		3,428,814.84	
非流动负债				
负债合计	2,464,917.22		3,428,814.84	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,855,443.56		6,995,784.62	
按持股比例计算的净资产份额	314,098.79		769,536.31	
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	9,017,917.42		9,473,354.94	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		3,021,681.44		
净利润		-4,140,341.06		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

公司实际对其投资发生在 2015 年下半年，故无上年同期营业收入与净利润发生数。

十、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
美克投资集团有限公司	乌鲁木齐	工农业项目投资等	20,000.00	41.43	41.43

本企业最终控制方是美克投资集团有限公司

2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码/组织机构代码
美克国际家私(天津)制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	寇卫平	家具制造销售	13,580.00	100.00	100.00	91120116600910366T
上海美克家居用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	寇卫平	仓储销售家具	7,815.00	100.00	100.00	91310117782423381X
北京美克家居用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	寇卫平	家具销售开发设计	11,000.00	100.00	100.00	91110000758721901Q
美克物流(天津)有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	寇卫平	加工仓储销售家具及生产家具相关的材料等	827.68	100.00	100.00	911201167548406208
新疆林源贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	阿拉山口	寇卫平	木材加工销售	1,500.00	100.00	100.00	91652702731792996B
美克远东木业有限公司	全资子公司	有限责任公司	俄罗斯基洛夫市	寇卫平	木材砍伐、加工进出口业务	卢布 9,630.00	100.00	100.00	无
美克国际木业(二连浩特)有限公司	全资子公司	有限责任公司	二连浩特	寇卫平	建筑材料化工产品木材经营和加工	500.00	100.00	100.00	91152501787072787M
施内迪克国际公司(商业名称“Caracole公司”)	全资子公司	有限责任公司	美国	Jeff Young	家具批发	USD1.00	100.00	100.00	C200835700572-1
A. R. T. 家具公司	全资子公司	有限责任公司	美国	Jeff Cook	家具批发	USD0.05	100.00	100.00	2567447

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：

详见附注六、3、在合营企业或联营企业中的权益。



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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
美克投资集团有限公司	销售商品	161,821.40	408,757.03
新疆美克化工股份有限公司	销售商品	242,539.74	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
美克投资集团有限公司	出租房屋	12,775.00	12,775.00
美克嘉佳（天津）投资有限公司	出租房屋	17,142.86	18,000.00
新疆美克筑嘉地产有限公司	出租房屋	15,768.00	15,768.00
天津嘉腾股权投资管理有限公司	出租房屋	11,428.57	12,000.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美克投资集团有限公司	18,300.00	2014-3-20	2017-3-19	否
美克投资集团有限公司	1,000.00	2014-10-24	2016-10-23	否
美克投资集团有限公司	8,000.00	2014-12-3	2016-10-23	否
美克投资集团有限公司	8,000.00	2015-10-26	2016-10-30	否
美克投资集团有限公司	6,500.00	2016-4-1	2017-3-31	否



美克投资集团有限公司	10,000.00	2016-2-22	2018-2-21	否
新疆美克化工股份有限公司	164,650.00	2014-8-4	2026-8-3	否

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美克投资集团有限公司	10,000.00	2015-12-18	2016-12-18	否
美克投资集团有限公司	10,000.00	2016-2-16	2017-12-13	否
美克投资集团有限公司	8,000.00	2016-3-16	2017-3-15	否
美克投资集团有限公司	2,200.00	2015-11-19	2025-11-18	否
美克投资集团有限公司	3,100.00	2015-12-23	2022-12-27	否

关联担保情况说明:

美克集团为本公司担保金额中,包括为本公司子公司美克国际家私(天津)制造有限公司获得国开发展基金有限公司两次合计 5,300 万元增资入股款所提供的担保。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	美克投资集团有限公司	21,420,682.31	71,328,062.17

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black—Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,116.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明:

经测算,预计限制性股票激励成本合计为 2116.32 万元,则 2013 年至 2016 年限制性股票成本摊销情况见下表:

授予的限制性股票(万股)	需摊销的总费用	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年
1354.2	2116.32	843.12	868.31	325.63	79.27



3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2016 年本公司对外债务担保见“十、关联方及关联交易 5、（4）关联担保情况”的详细表述。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，除上述对外债务担保外本公司无重大未决诉讼等或有事项。

3、其他

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、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

1、公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了公司回购社会公众股事宜，至 2016 年 7 月 29 日，本次回购期限届满，公司累计已回购股份数量为 1,262,221 股，公司于 8 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销了所回购的股份；

2、公司于 2016 年 8 月 11 日召开第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了非公开发行股票相关议案，本次拟募集资金 16 亿元



用于美克家居天津制造基地升级扩建项目，目前在证券服务机构的配合下，该项目正在积极推进中。

3、截至本报告披露日，除上述事项外本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	220,306,273.33	100	929,063.55	0.42	219,377,209.78	206,562,634.83	100.00	783,260.13	0.38	205,779,374.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	220,306,273.33	/	929,063.55	/	219,377,209.78	206,562,634.83	/	783,260.13	/	205,779,374.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
货款	218,386,700.91	147,720.69	1%
1 年以内小计	218,386,700.91	147,720.69	1%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年	1,147,338.20	229,467.64	20%
3 年以上			
3 至 4 年	180,000.00	54,000.00	30%
4 至 5 年	188,718.00	94,359.00	50%
5 年以上	403,516.22	403,516.22	100%
合计	220,306,273.33	929,063.55	



确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,205,112.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	关联单位	153,492,324.62	1 年以内	69.67
2	关联单位	28,288,705.66	1 年以内	12.84
3	关联单位	12,436,854.23	1 年以内	5.65
4	关联单位	6,846,261.40	1 年以内	3.11
5	客户	1,940,719.00	1 年以内	0.88
合计		203,004,864.91		92.15

其他说明：

期末无单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的应收账款；本报告期无核销的应收款项。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,159,355.71	2.42	0		36,159,355.71	33,370,520.30	2.51	0.00	0.00	33,370,520.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,459,868,809.39	97.58	575,417.37	0.04	1,459,293,392.02	1,298,048,511.20	97.49	406,642.77	0.03	1,297,641,868.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,496,028,165.10	/	575,417.37	/	1,495,452,747.73	1,331,419,031.50	/	406,642.77	/	1,331,012,388.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	1,495,039,159.09	36,906.10	1%
1 年以内小计	1,495,039,159.09	36,906.10	1%
1 至 2 年	39,396.94	3,939.69	10%
2 至 3 年	50,299.20	10,059.84	20%
3 年以上			
3 至 4 年	59,997.78	17,999.34	30%
4 至 5 年	665,599.38	332,799.69	50%
5 年以上	173,712.71	173,712.71	100%
合计	1,496,028,165.10	575,417.37	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 168,774.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用



(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	与子公司往来款	1,297,791,282.74	1 年以内	86.75	
2	与子公司往来款	156,735,627.11	1 年以内	10.48	
3	保证金及押金	3,187,728.60	1 年以内	0.21	
4	保证金及押金	3,149,999.00	1 年以内	0.21	
5	保证金及押金	2,660,000.00	1 年以内	0.18	
合计	/	1,463,524,637.45	/	97.83	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

其他说明：

期末无单项金额虽然不重大但单项计提坏账准备的其他应收款；本报告期无核销的其他应收款。

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,177,772,119.10		1,177,772,119.10	1,177,772,119.10		1,177,772,119.10
对联营、合营企业投资	9,017,917.42		9,017,917.42	9,473,354.94		9,473,354.94
合计	1,186,790,036.52		1,186,790,036.52	1,187,245,474.04		1,187,245,474.04

(1) 对子公司投资

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京美克家居用品有限公司	123,293,155.30			123,293,155.30		
上海美克家居用品有限公司	78,091,940.75			78,091,940.75		
新疆林源贸易有限公司	10,499,648.84			10,499,648.84		
美克物流(天津)有限公司	8,141,080.40			8,141,080.40		
美克远东木业有限公司	19,486,397.31			19,486,397.31		
美克国际木业(二连浩特)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
美克国际家私(天津)制造有限公司	530,330,695.78			530,330,695.78		
施纳迪克国际公司(商业名称“Caracole 公司”)	208,494,742.72			208,494,742.72		
A. R. T. 家具公司	194,434,458.00			194,434,458.00		
合计	1,177,772,119.10			1,177,772,119.10		

(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										
深圳市小窝金融信息服务有限公司	9,473,354.94			-455,437.52					9,017,917.42	
小计	9,473,354.94			-455,437.52					9,017,917.42	
合计	9,473,354.94			-455,437.52					9,017,917.42	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,141,128,039.18	456,841,971.13	968,689,463.71	394,048,399.58
其他业务	24,797,900.45	18,752,147.76	21,080,479.43	17,411,024.00
合计	1,165,925,939.63	475,594,118.89	989,769,943.14	411,459,423.58

其他说明：

主营业务均属于家居零售行业；公司前五名客户的销售收入合计为 83,813,131.81 元，占营业收入的比例为 7.19%。



5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-455,437.52	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融及衍生品投资收益	173,330.14	6,364.90
合计	-282,107.38	6,364.90

6、其他

母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	152,218,490.58	125,806,449.76
加：资产减值准备	343,880.68	-257,948.53
固定资产折旧	16,073,335.22	17,176,300.03
无形资产摊销	4,582,927.03	4,383,727.55
长期待摊费用摊销	34,476,496.61	20,595,134.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	205,377.86	114,054.93
固定资产报废损失	0.00	122,328.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用	20,091,762.67	9,969,699.74
投资损失（减：收益）	282,107.38	0.00
递延所得税资产减少（减：增加）	-50,975.84	-6,323,369.92
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少(减：增加)	-82,187,357.25	-126,126,618.15
经营性应收项目的减少(减：增加)	-132,095,627.93	-574,824,849.02
经营性应付项目的增加(减：减少)	130,025,645.39	619,461,025.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,966,062.40	90,095,934.71
2. 不涉及现金及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	309,804,116.31	199,296,410.20
减：现金的期初余额	251,840,948.53	104,990,476.82
现金及现金等价物净增加额	57,963,167.78	94,305,933.38



十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-536,140.70	
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）	1,054,531.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-282,107.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-575,061.69	
所得税影响额	127,181.75	
少数股东权益影响额		
合计	-211,597.02	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.22	0.204	0.204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22	0.204	0.204



3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：寇卫平

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 17 日