

公司代码：603389

公司简称：亚振家居

亚振家居股份有限公司 2017 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、公司负责人高伟、主管会计工作负责人纪爱东及会计机构负责人（会计主管人员）陈鲜红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

公司于 2017 年 4 月 12 日召开的第二届董事会第四次会议、2017 年 5 月 17 日召开的 2016 年年度股东大会，会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意公司名称由“亚振家具股份有限公司”变更为“亚振家居股份有限公司”。公司于 2017 年 7 月 24 日完成了相关工商变更登记手续，并取得南通市工商行政管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体刊登的相关公告。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	131
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	132

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	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	《亚振家具股份有限公司章程》
亚振家居、本公司、公司	指	亚振家居股份有限公司
亚振	指	公司自主家具品牌之一，中国驰名商标
亚振·利维亚	指	公司自主家具品牌之一
亚振·乔治亚	指	公司自主家具品牌之一
Chelini	指	公司授权经销的意大利顶级家具品牌
亚振投资、控股股东	指	上海亚振投资有限公司
上海恩源	指	上海恩源投资管理有限公司
上海浦振	指	上海浦振投资管理有限公司
丹昇投资	指	江苏盛宇丹昇创业投资有限公司
南通亚振	指	南通亚振东方家具有限公司
上海亚振	指	上海亚振家具有限公司
北京亚振	指	北京亚振家具有限公司
亚振贸易、亚振国贸	指	上海亚振国际贸易有限公司
苏州亚振	指	苏州亚振国际家居有限公司
南京亚振	指	南京亚振家居有限公司[注]
辽宁亚振	指	辽宁亚振家具有限公司
上海杰亦诚	指	上海杰亦诚国际贸易有限公司
红星美凯龙	指	红星美凯龙家居集团股份有限公司的简称，中国最具影响力、规模最大的家具物流企业之一
居然之家	指	北京居然之家投资控股集团有限公司的简称，中国最具影响力、规模最大的家具物流企业之一
吉盛伟邦	指	吉盛伟邦家具集团的简称，中国最具影响力、规模最大的家具物流企业之一
月星家居	指	月星集团有限公司下属家具物流企业的简称，中国最具影响力、规模最大的家具物流企业之一
第六空间	指	第六空间（DERLOOK）家居集团的简称，中国最具影响力、规模最大的家具物流企业之一
元、万元、亿元	指	通常指人民币金额，并以元、万元或亿元为单位
独立店	指	与商场店相对应，企业或者经销商购置或者租赁场地开设的店铺，一般有独立的门面。店铺的面积、经营管理、营业时间、品牌展示等方面的自主性较高
商场店	指	与独立店相对应，公司或者经销商在当地主流家具卖场的优质经营位置开设的店铺，一般无独立的门面。店铺的门面效果、

		装修风格、营业时间等方面需要与卖场协调一致。国内主要的家具卖场包括红星美凯龙、居然之家、月星家居、吉盛伟邦、第六空间等
直营店	指	公司直接投资和经营管理的，主要销售本公司产品的门店
经销店	指	公司授权经销商开设的、主要销售本公司产品的门店
旗舰店	指	旗舰店是指公司或者经销商在具有区域辐射及覆盖能力的重要城市开设的地理位置好，经营面积大（一般超 1,000 m ² ），能够进行全系列产品展示的门店。旗舰店强调给顾客提供一种宽敞、舒适的购物环境，注重品牌形象的宣传、高端生活方式氛围的营造。强调一站式购物和尊贵会员制的体验。旗舰店可以是独立店面，也包括较大规模商场独立开门的店面
实木家具	指	根据国家标准 GB/T 3324-2008《木家具通用技术条件》，全实木家具、实木家具和实木贴面家具统称为实木家具。全实木家具指所有木质零部件（镜子托板、压条除外）均采用实木锯材或实木板材制作的家具；实木家具指基材采用实木锯材或实木板材制作，表面没有覆面处理的家具；实木贴面家具指基材采用实木锯材或实木板材制作，并在表面覆贴实木单板或薄木（木皮）的家具
综合类家具	指	根据国家标准 GB/T 3324-2008《木家具通用技术条件》，基材采用实木、板材等多种材料混合制作的家具称为综合类家具
ERP 系统	指	Enterprise Resource Planning，指企业资源计划系统
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

[注]南京亚振家居有限公司，原名“南京利维亚家具有限公司”，系于 2017 年 5 月 10 日在南京市秦淮区市场监督管理局办理了名称变更登记，具体内容详见公司于 2017 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体刊登的相关公告。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚振家居	603389	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	253,956,060.04	247,293,369.19	2.69
归属于上市公司股东的净利润	22,958,922.02	21,665,006.93	5.97
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	22,164,062.11	21,525,079.17	2.97
经营活动产生的现金流量净额	2,677,388.44	25,185,002.86	-89.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	846,155,409.05	847,282,087.03	-0.13
总资产	1,010,249,159.43	1,022,894,130.59	-1.24

(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)	0.10	0.13	-23.08
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.13	-23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.13	-23.08
加权平均净资产收益率(%)	2.67	5.29	减少2.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.58	5.26	减少2.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(1) 营业收入增加的主要原因是公司增加业务推广活动。

(2) 归属于上市公司股东的净利润增加的主要原因是营业收入的增加。

(3) 经营活动现金流净额减少主要原因是对经销商新开店给予信用支持导致应收款增加,及新品开发、定制产品增加及为下半年备货导致存货增加。

(4) 基本每股收益减少的主要原因是2016年12月发行流通股使总股本数增加。

(5) 加权平均净资产收益率减少主要原因是2016年12月发行新股使净资产增加,从而导致加权平均净资产收益率减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-9,193.04	
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	2,138,300.00	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-1,157,077.84	
少数股东权益影响额	-11,448.09	
所得税影响额	-165,721.12	
合计	794,859.91	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

公司集产品研发设计、生产制造及销售服务为一体，主要从事中高端海派艺术家具产品的生产与销售，主导产品为“亚振”、“亚振·利维亚”和“亚振·乔治亚”品牌系列海派艺术家具。公司已实行多品牌矩阵打造并覆盖国内中高端海派艺术家具市场，以“亚振”、“亚振·利维亚”和“亚振·乔治亚”为核心品牌，并同时授权经销意大利顶级家具品牌“Chelini”，以满足不同消费者的个性化需求。“亚振”品牌定位高端，选用高档家具材料，采用独特的设计和工艺结构，力求为高端、成功人士打造具有艺术价值和审美情趣的西式家具。“亚振·利维亚”品牌定位为中高端品牌，侧重于使用与艺术相结合，运用一贯的好设计、好材料及好工艺理念力求为精英人士、白领阶层打造空间适用、功能性强的西式家具。“亚振·乔治亚”品牌定位为中高端品牌，创立于2013年，致力于海派精致生活与传统工艺的结合。以上各品牌相互补充和促进，使公司最大限度地占有市场，降低了经营风险。

公司主要产品场景图如下：

“亚振”——海派风情客厅系列



“亚振·利维亚”枫丹白露卧室系列



“亚振·乔治亚”凡尔赛餐厅系列



(二) 公司经营模式

1、品牌建设：公司设立了品牌技术中心，负责自主品牌“亚振”、“亚振·利维亚”和“亚振·乔治亚”的策划、运营、宣传和推广以及授权经销品牌“Chelini”在国内的运营和推广。公司坚持建立细分市场领导品牌的战略导向，从企业管理、人才储备到内外资源的整合控制均围绕着品牌战略进行规划，经过多年的实践积累，公司的品牌发展和管理思路逐步完善，通过对市场、消费者和竞争对手的持续分析和精准定位，制定出集产品设计、店铺陈列与媒体投放的整体品牌推广策略。

2、采购模式：公司采购管理中心下设有上海、南通两个采购分部，具体负责所需木材、板材及其他物料的采购工作，其中，部分原材料采购于国内的贸易商和厂家，部分原材料从国外直接进口。公司对于大批量、价值高的物料实行集中采购制度，一方面获得规模效益，降低采购和物流成本，另一方面易于稳定与供应商的关系。对小批量、价值低、市场资源有保证的一般物料实行分散采购制度，作为集中采购制度的有效补充，可以减少公司库存占用和资金占用。

3、生产模式：公司产品主要由南通两个大型生产基地进行自制生产，少量通过委托加工。

(1) 自制生产：每月月初，制造管理中心与营销管理中心进行市场信息沟通，依据 ERP 系统对产品销量的监控、客户的订单情况及市场需求预测制定月度生产计划，并以“目标管理计划表”的形式下发各车间进行生产，每个车间以“生产日报表”、“工人日产量汇总表”的形式将其从事的各工序、各环节生产情况上报制造管理中心，整个生产流程通过工人自检、上下工序互检、质检员专检三种方式控制不良品的产生，同时，产品入库前与配送前均需再次查验，从而保证产品质量。

(2) 委托加工：报告期内，公司主要是对少量非核心的雕刻部件、车枳件和板材贴面采取委外加工方式。

4、营销模式：从店铺形式上来说，公司的产品通过独立专卖店和商场店进行销售，从销售模式上来说，公司自主品牌“亚振”、“亚振·利维亚”和“亚振·乔治亚”采用直营和经销模式相结合的销售模式，授权经销品牌“Chelini”采用直营模式。

(三) 行业情况说明

家具是人类生活不可缺少的生活用品，也是现代生活方式的载体。它在具有使用功能的同时，通过设计而体现的文化特性已成为家具产品价值的主要部分。由于家具与人们生活、工作、学习及娱乐等活动密切相关，因此，家具行业是人类社会的一个“常青产业”。在整个产业链中，家具作为最终产品，处于产业链的下游，是极具增值和引领作用的一环。

我国家具行业属于劳动密集型产业。经过多年发展，生产、销售、技术水平、产品质量和经济效益都得到了全面提高。逐渐形成珠江三角洲、长江三角洲、环渤海、东北、西部五大家具产业区，其中，珠江三角洲、长江三角洲、环渤海、东北四个产业区内家具出口生产企业和大型生产企业集中，是供应我国市场和家具出口的主要地区，西部家具产业区主要面向国内市场。目前，我国家具行业具有满足内需、内资主导、贸易顺差、就业支柱四个基本特征。

中国家具行业经过三十多年的发展，已经形成了一定的产业规模，培育了较成熟的家具配套产业，出现了一些具有国际先进水平的家具明星企业。目前，家具企业正面临各方面转型压力，家具行业呈现出了增速放缓、发展平稳实现质增、规模效应日益提高、大型企业作用增强等阶段性特点，在“中国制造 2025”和国务院《关于加快培育外贸竞争新优势的若干意见》等一系列利好政策的支持下，家具行业将实现新常态下的新发展。

根据国家统计局发布数据显示，2016 年全年社会消费品零售总额 332,316 亿元，同比增长 10.4%，扣除价格因素实际增长 9.6%。其中家具类 2016 年零售额为 2,781 亿元，同比增长 12.7%。居民收入稳定增长，城乡差距继续缩小，全年全国居民人均可支配收入 23,821 元，比 2015 年名义增长 8.4%，扣除价格因素实际增长 6.3%。

2016 年 3 月中国家具协会发布了《中国家具行业“十三五”发展规划》，对整个家具行业的“十二五”期间发展进行了回顾，对下一个五年发展进行了展望，并提出了指导性意见。“十二五”期间，家具企业经历市场的变动和行业的换挡，企业的盈利能相对以前有所提升。随着进一步调整结构与转型升级，行业整体盈利水平也将趋于合理并逐步稳定。2011-2015 年，中国家具业平均增速为 15.84%，家具行业平均主营业务利润率为 6.18%，利润总额平均增速为 18.43%。伴随社会经济进入新常态，家具业发展的高速阶段结束，已进中高速阶段，并将继续趋于平稳。

《中国家具行业“十三五”发展规划》提出：家具行业要主动适应经济新常态，加快转变发展模式，保持行业稳定发展。进入中高速发展阶段后，稳中求进将是家具行业发展的总基调，未来五年保持主营业务收入平均 9%-10%左右的增长。家具行业要挖掘细分领域、深耕国内市场，适应群众多样化的消费需求，要继续扩大消费需求，释放消费潜力，保持家具类商品零售额平均 8%-10%的增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）设计研发优势

公司在成立之初即把“好设计、好材料、好工艺”作为开发产品和经营的主导原则，历经 25 年的发展历程，公司始终秉承设计研发实力是企业发展的核心竞争力，公司的设计优势主要体现在产品设计对研发力度的投入、欧洲历史文化和海派文化的传承、对产品风格一贯性的把握和精美雕刻的运用四个方面。

1、注重研发团队建设

公司作为“高新技术企业”，品牌技术中心覆盖了产品研发设计、门店展示设计、品牌企划、软装设计及特殊设计等全研发设计环节。公司设计研发团队已涵盖国内外知名设计师，专业精细化的团队分工协作对稳步推进公司研发创新夯实了坚定地基础。

为持续的保障公司在海派艺术家具设计领域的领先优势，公司鼓励并支持员工大胆创新，对成绩优异、有成功设计案例或申请专利的给予奖励。经过多年的研究与实践，公司不断推出多款迎合市场消费者的经典家具作品，保障了公司经营持续和稳定发展。另外，为保护公司自主研发知识产权，近年来，公司及子公司获得专利 192 项，其中发明专利 9 项，实用新型专利 35 项，外观专利 148 项。

2、致力于欧洲历史文化和海派文化传承

“亚振”品牌起源于海派文化的发源地上海，公司董事长高伟先生凭借对西式家具的热爱，成立了西式家具的设计团队，在 20 余年的发展过程中，先后推出近千款几十个系列西式家具产品。公司正是通过不断打造不同风格、体现不同欧洲文化特征的经典西式家具产品，传承欧洲历史文化以及海派文化，公司不同产品体现了不同的时代特征，又在公司的理解下加以改良优化，体现现代人对产品使用功能上的追求。公司的部分家具从形态上传承部分欧洲经典家具的形态和细节。

3、弘扬产品设计理念

经典和时尚本身就是可以互相转化的概念，时尚的产品经过消费者的认可成为经典之作，得以不断传承。公司紧跟的发展趋势，同时又注重消费趋势与舒适度和造型的传承，从设计、选材角度即充分考虑把产品打造成为经典产品。公司从亚振 1 型系列开发到目前的 62 系列，从利维亚 L1 开发到目前的 L9 系列产品，均本着“经典亦时尚”的开发理念。公司的子品牌“利维亚”枫丹白露系列形体精巧、样式简洁明快，满足年轻人群的家居需求，是“时尚”的典型代表。

公司力求一种“低调的奢华”，设计理念从海派文化发祥地上海起步并未摒弃东方的经典元素，在实用性设计上充分考虑东方人偏小的身形和含蓄的品质，造型内敛但又不失奢华，在选材用料上真材实料，雕刻设计上精雕细刻，绝不为了以吸引眼球为目的而设计出奇形怪状、偏离海派艺术家具风格的款式，同时在细节处带有中国本土的文化特征，具有丰富的家具文化底蕴，契合了中国消费者对充满品味的家居生活的需求。

4、精进于手工雕刻工艺

公司产品定位于海派风格家具，所以在设计时就会在产品细节处加入大量的欧洲古典家具和海派家具的元素，例如贝壳、麦穗、卷叶、珍珠、鸟类等等，这些雕刻的元素并不是简单的符号堆砌，而是公司设计团队关于欧洲经典生活的理解和再诠释。公司设计团队创造和传承了大量具有海派文化和中国元素的产品，获得了 148 项外观设计专利。这些手工雕刻元素体现到公司产品上，彰显了公司产品的价值感，也是公司产品“好家具可以传世”概念的具体体现。

（二）品牌优势

公司通过经典的产品、覆盖全国的营销渠道、良好的业界口碑建立了极高的品牌声誉，根据卯榫结构设计的 LOGO 和提出的“好家具可以传世”的品牌传播语已经通过营销渠道展示、广告宣传等手段广为人知。公司的品牌优势主要体现在历史悠久，知名度高，以及鲜明的产品定位上面。

1、“亚振”品牌历史悠久，品牌知名度高，获得业内较高荣誉

“亚振”品牌为中国驰名商标，迄今已有 20 余年历史。期间，公司的宫廷沙发被苏州新苏国际大酒店选用，作为国家领导人接见外宾的座椅，公司设计生产的“威尼斯椅”成为《人类文明的共享与弘扬》高峰论坛全球五大博物馆馆长嘉宾宝座；公司连续三届成为中国世博会、韩国丽水世博会、意大利米兰世博会合作商。产品数次登上全国和世界大型活动的舞台，正是公司致力于打造品牌的最好证明。

2、鲜明的产品定位和多品牌矩阵策略

公司一直坚持清晰的产品定位。公司产品始终定位在追求生活品味和海派经典生活的中高端消费者，产品种类为民用全实木类和主材为实木的综合类家具。

另外，公司通过建立和运营定位清晰、形象鲜明的“亚振”、“亚振·利维亚”、“亚振·乔治亚”三个自主品牌覆盖中高端海派艺术家具终端消费市场。正是这种多品牌终端覆盖的战略让公司能够分享不同家具细分领域的快速成长。而多品牌战略的实施，各品牌相互补充、相互促进，使公司得以最大限度地占有市场，降低了公司的经营风险。

（三）产品优势

公司的产品分为全实木家具以及以实木作为主材的综合类木家具两类。目前在售的 3 个自主品牌分为 17 个系列，790 余款产品。公司产品上的优势主要体现在选材精良、工艺先进以及对环保的重视等方面。

1、选材精良

公司以倡导绿色环保家具和可传世经典家具为目的，在产品研发阶段就充分考虑材料本身的物理特质，保证美观性、稳定性、经久耐用和环保性，通过材质传达木材和设计之美。另外，公司会选择质量、档次和环保性兼具的板材、油漆及皮革辅料。

2、工艺先进

公司注重高级传统手工技艺和现代化生产方法的充分结合，通过南通两个现代化的生产基地组织生产。公司从研发设计、选料处理、配料工艺、木工细作、雕刻工艺、涂装艺术、组装工艺、包饰工艺，一直到检验包装，都采用严格质量标准，经历 36 个环节 400 多道工序。

3、注重环保

公司注重环保体现在原材料选择、生产过程和最终产品的环保三个方面。产品主要属于实木类家具以及主体结构为实木的综合类家具，在加工制作的过程中，与那些板材类家具相比，本身用胶量是相当少的（用胶量的多少影响着家具的环保性高低），从产品本质上保证产品环保性。

（四）渠道优势

1、高效的销售网络拓展

公司从 2001 年开始正式着手拓展经销商渠道，布局全国销售网络。从店铺形式上来说分为独立店和商场店两种，从销售模式上来说，分为直营店和经销店两种。截至 2017 年 6 月 30 日，已经发展到遍布全国 70 余个城市，152 家店铺。

2、销售网络布局合理

公司根据品牌定位要求和品牌运作策略，结合全国渠道特点和市场定位，制定了精准的渠道规划，将我国家具市场分为华东、华西、华中、华南和华北五个大区进行管理，其中又分为特大、一类、二类、三类和四类城市，根据不同分类制定合理的销售指标和相应的营销策略。

3、优质的渠道

公司目前建立了包括北京旗舰店、沈阳旗舰店、上海延安西路店在内的 30 余家独立店。独立店的建立可以有效提高公司的品牌形象，同时可以辐射当地以及周边城市的市场。

另外，在合理的城市发展规划下，“亚振”、“亚振·利维亚”和“亚振·乔治亚”品牌锁定与知名渠道商合作，并取得显著的成绩。公司销售网络遍布于优质渠道中，其中包括：居然之家、红星美凯龙、吉盛伟邦、第六空间和月星家居等。优质的销售渠道，为公司品牌的持续发展奠定了良好的基础。

（五）连锁运营体系优势

公司形成了“精细的标准+有效的培训+先进的商品管理系统”为一体的连锁运营体系，公司以标准化的制度流程为基础，以有效的培训和严格的监察体系为支持，并通过实施 ERP 系统整合了物流、资金流、信息流等资源，实现经营管理的精细化、标准化和模式化。公司强大的连锁经营体系是提升经营业绩、支撑公司未来成长的有效保障。

（六）管理团队优势

专业、稳定的管理团队是公司快速稳定发展的重要基础。长期以来，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，强调长期可持续发展，注重核心竞争力的提升，公司在核心管理层的带领下业绩稳步提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内,公司始终坚持按新的五年战略规划来谋篇布局,立足用海派艺术家居引领中高端消费市场,顺应国内外家居消费市场变化的大趋势,创新营销模式,走“海派生活方式场景”式的品牌营销之路,坚持实施“多品牌+大家居”战略导向,推进“产品+服务”的精品战略。

公司在上市后秉持产品经营与资本运作相结合的发展之路,进一步增强核心竞争力,将公司打造成为中国海派艺术家居的典范,以期实现回报股东、幸福员工、回馈社会的可持续发展的共赢模式。报告期内,公司实现营业收入 25,395.61 万元,较去年同期增长 2.69%;归属于上市公司股东的净利润为 2,295.89 万元,较去年同期增长 5.97%。

2017 年上半年,针对房地产行业出现的新的变化的客观环境,公司紧紧围绕保持企业持续稳定发展的目标定位,通过品牌运营、渠道拓展、产品设计研发、生产能力扩充、团队建设和人才吸引、信息化建设等措施,经营管理稳中有进,并在两化融合方面取得较大进展,为今后的快速发展夯实了基础。

1、品牌运营

公司坚持以用户体验为核心,通过建立细分市场领导品牌来满足用户差异化的需求,不断提升公司品牌的知名度、美誉度,并结合独特的产品设计及寓意内涵促进品牌推广。

公司针对旗下各子品牌进行了重新梳理定位,并制定了集团产品战略。结合市场的个性化需求,对顾客进行区格管理,对产品进行错层开发,个性化的需求用立体的产品进行覆盖。

2、渠道拓展

公司大力建设全国性的营销网络,加强连锁体系建设。公司在上半年根据营销发展战略提出了 2017 年城市发展战略白皮书,分别采用固、守、攻、占、夺、填六种战术继续贯彻“精细的标准+有效的培训+严格的监察+先进的商品管理系统”为一体的连锁运营体系,并计划在部分条件成熟并与经销商达成一致的情况,适度扩大直营经营范围,以进一步挖掘潜力市场,巩固和提高公司产品市场占有率。公司在营销网络建设方面,主要措施如下:

(1) 加强连锁体系建设,优化现有销售渠道。公司初步形成了包括市场定位、终端管理、品牌推广、人员培训、货品配送和配套服务一体化的连锁体系以及覆盖全国大部分发达城市的连锁网络,带来了良好的品牌宣传效应和经济效应。公司通过与国际知名室内设计师合作,在考虑相关财务指标的情况下通过更时尚、更专业的装潢设计提升终端店铺装潢的档次,给顾客提供更好的购物环境,提高顾客的成交率。

(2) 独立旗舰店建设。报告期内,公司在长沙、秦皇岛、徐州、赣州等具有区域代表性的重要城市增设旗舰店,在区域范围内提升公司整体品牌影响力和市场占有率。独立旗舰店的建设,可以通过大面积的空间集中展示公司旗下的各子品牌产品,提高公司在消费者心目中的价值感受,增强了客户的品牌凝聚力,并进一步拉动附近区域营销网络的销售业绩。

(3) 强化与专业家具卖场的关系。目前,公司的营销网络尚未覆盖全部的省会城市和经济发达城市,拥有广阔的潜在市场。随着中国城镇化进程加快,公司长期合作的专业家具卖场如红星美凯龙、居然之家和吉盛伟邦等也在积极拓展销售网点。公司将利用募集资金加快建设具有发展潜力的专业家具卖场店。

3、智能化生产线升级

为了突破产能无法满足公司发展需求的瓶颈,公司在已有的南通两个生产基地的基础上,通过自有资金、募集资金等进一步扩大生产基地,不断提升公司的核心竞争力。

同时,公司在新厂区规划了新的智能制造橱柜类生产线,用以满足日新月异的个性化市场需求。以精益生产的理念和方法为基础,针对客户不同需求,建立制造执行系统,实现按订单进行有限能力排产、计划的下达和过程监控,车间可视化管理,生产过程透明化和异常问题目视化,保障产品质量和订单的及时交付。

4、研发领先

公司将 2017 年定义为“设计年”,得到公司最高层对研发创新的高度重视。公司目前的竞争优势和市场地位很大程度上源自于多年来树立的品牌优势和强大的研发实力。为了适应国内市场正在兴起的个性化、多元化消费趋势,公司制定了切实可行的技术研发和创新计划。

公司以优良的工作待遇和工作环境吸引了众多国内外高端家具设计人才加盟公司，在内部也不断挖掘和培养专业人才，同时积极加强与院校的合作，借助外脑外力扩大专业研发团队，持续加大科研经费投入，运用新技术、新工艺、新材料不断开发适应市场需求的新产品，提升产品附加值；提高设计研发中心的软、硬件配置标准，使家具设计、检测、研发、测试等能力达到国际先进水平；以课题研究为抓手，促进研发团队专业化成长，提升公司整体的设计研发实力。

公司引进了先进的 TD 产品设计软件，实现产品三维设计直接与数控设备联动、进一步推动了公司标准化生产、部件化生产、信息化生产进程。

5、团队建设

公司在报告期内，对人力资源进行了进一步的有效梳理和配置，对于所有经理级以上人员实行先下岗再竞聘上岗的机制，从而实现了管理人员的优胜劣汰，并进一步实现了干部年轻化、专业化的梯队式建设。报告期公司还进一步完善了培训、考评和薪酬绩效机制，充分调动员工的工作激情和主观能动性，吸引和鼓励优秀人才为公司长期服务。

6、两化融合建设

两化融合建设是打造公司未来核心竞争力的重点环节，公司管理层始终高度重视信息化和智能化建设，特别是在 2017 年上半年在生产经营的多个环节实现了较大突破。

(1) 依托 DRP 分销管理软件，将全国各地的直营及经销地区的所销售终端实现了数据一体化管理，并与工厂 ERP 系统无缝对接，结合 CRM 系统建立了全国的客户大数据中心。该平台的建设，对增加终端销售能力管理能，提高客户服务水准，透视产品研发方向等方面起到重要的作用。

(2) 打通上下游供应链管理系统

与全国规模以上的供应商通过 SCM 系统已实现无缝对接，供应数据信息自动对接工厂 ERP，并与分销管理系统 DRP 构建了上下游一体化的供应链管理系统，进一步强化了各供应链合作伙伴之间的协同性，实现共同发展。

(3) 完善了信息化环境中连锁经营模式下的营销服务能力

公司针对连锁经营的销售特点，通过强化门店现场管理、创新售前、售中和售后服务模式，系统部署 CRM、R+门店管理系统、海派云设计、APP 家居导购平台和“亚振客服”微信公众号等，从门店现场管理、售前客户体验、预购分享、订单成交、订单执行、售后服务、客户信息管理到营销数据的深度挖掘等进行全方位全流程贯彻超出客户预期的理念，大大提升公司营销服务水平和品牌形象。同时在直营区域推行了 R+门店零售终端管理系统，推进了终端门店形象的统一标准化管理和规范化。

(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	253,956,060.04	247,293,369.19	2.69
营业成本	105,649,910.12	102,093,516.66	3.48
销售费用	64,663,121.19	64,470,636.15	0.30
管理费用	51,145,042.87	49,526,747.08	3.27
财务费用	-1,157,590.88	516,894.02	-323.95
经营活动产生的现金流量净额	2,677,388.44	25,185,002.86	-89.37
投资活动产生的现金流量净额	-20,792,673.40	-13,493,242.06	-54.10
筹资活动产生的现金流量净额	-33,203,640.00	-18,719,969.21	-77.37
研发支出	8,463,946.48	7,840,768.02	7.95

营业收入变动原因说明: 营业收入增加的主要原因是公司增加业务推广活动。

营业成本变动原因说明: 营业成本增加的主要原因是本期营业收入增加。

管理费用变动原因说明: 管理费用增加的主要原因是本期工资费用及研发支出的增加。

财务费用变动原因说明: 财务费用减少的主要原因是本期无贷款费用支出，而利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 经营活动现金流净额减少主要原因是对经销商新开店给予信用支持导致应收款增加，及新品开发、定制产品增加及为下半年备货导致存货增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金流净额增加主要原因是本期购买商场物业预付款增加及新建厂房支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因本期支付的股利比上期增加，及本期支付上市的部分发行费用。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	504,539,265.85	49.93	556,094,271.02	54.36	-9.27	1
应收账款	29,222,545.91	2.89	24,694,468.6	2.41	18.34	2
预付账款	24,298,116.48	2.42	14,125,060.20	1.38	73.44	3
存货	223,797,840.71	22.15	204,753,411.58	20.02	9.30	4
在建工程	9,450,944.00	0.94	2,659,064.08	0.26	255.42	5
长期待摊费用	19,055,429.93	1.89	24,616,500.22	2.41	-22.59	6
应付票据	11,082,583.49	1.10	4,422,709.54	0.43	150.58	7
应付账款	46,014,228.83	4.55	50,221,263.76	4.91	-8.38	8
其他应付款	10,344,220.75	1.02	19,280,063.34	1.88	-46.35	9

其他说明

1、货币资金：

货币资金减少的主要原因是由于本期支付股利、发行费用及购买固定资产等资本性支出增加。

2、应收账款：

应收账款增加的主要原因是增加了对经销商新开业的信用支持。

3、预付账款：

预付账款增加的主要原因是预付材料款增加。

4、存货：

存货增加的主要原因是为下半年的销售备货、推出新品及定制类产品增加。

5、在建工程：

在建工程增加的主要原因是新建厂房的支出增加。

6、长期待摊费用：

长期待摊费用减少的主要原因是本期新增少于本期摊销的金额。

7、应付票据

应付票据增加的主要原因是期末未承兑票据的金额较多。

8、应付账款

应付账款减少的主要原因是期末用票据结算的材料款较多。

9、其他应付款：

其他应付款减少的主要原因是支付部分发行费用。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
南通亚振	家具销售、生产	4,999.63	211,088,174.58	159,489,524.87	16,789,130.55
上海亚振	家具销售	500.00	76,677,028.32	46,074,276.08	1,257,551.96
北京亚振	家具销售	200.00	41,595,336.84	475,253.33	520,396.27
苏州亚振	家具销售	200.00	21,833,192.86	9,563,770.16	1,988,637.85
南京亚振	家具销售	500.00	18,309,293.49	7,099,009.58	106,632.55
辽宁亚振	家具销售	1,000.00	16,368,146.99	-3,647,058.52	-1,017,958.87

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格上升风险

本公司生产家具产品的原材料为木材、板材与皮革等，原材料成本占产品成本的 50%以上，其价格的变动直接影响公司产品成本的变动。20 世纪初至今，国内房地产行业迅猛发展，拉动木材需求快速上升，木材供应缺口加大，同时随着世界范围内森林资源的逐渐减少，多个木材生产国相继开始禁伐树木或禁止原木出口，从而抬高木材价格。若未来公司不能合理安排采购计划控制原材料价格上涨风险，将会导致生产成本不断增加，从而影响公司的盈利水平。

2、存货风险

报告期，公司存货 22,379.78 万元，去年同期 20,475.34 万元，同比上升 9.3%。存货净额维持在较高水平。公司的存货由原材料、半成品和产成品等组成，大量的木材、皮革等材料备货导致原材料余额较大，直营店展示用样品、有订单库存商品和安全库存导致在产品库存商品余额较大。虽然存货余额较高主要是由于公司的业务性质所决定的，但同时也说明存货占用了公司较多的营运资金，一定程度上降低了公司的运营效率。公司库存商品中除有订单的库存商品和直营店展示样品外，还备有一定数量的安全库存，如果公司未能准确把握市场变化的节奏或者市场竞争程度加剧，有可能导致部分库存商品滞销，一定程度上影响公司的盈利能力。

3、实际控制人风险

高伟、户美云和高银楠为公司实际控制人。截至报告期末，高伟、户美云和高银楠通过亚振投资持有公司 64.1213%的股份，并合计持有公司股东上海浦振 31.41%的股份、持有公司股东上海恩源 26.92%的股份。实际控制人均处于绝对控股地位。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

4、业绩下滑风险

报告期归属于公司股东扣除非经常性损益后的净利润分别为 2,216.41 万元，去年同期为 2,152.51 万元，同期比增涨 2.95%。由于经济活动影响因素较多，公司将面临来自宏观经济、行业发展、市场竞争及自身经营等方面的不确定性影响，从而导致公司经营业绩出现波动，不排除公司后期可能出现营业利润短暂下滑，甚至发生亏损的风险。

5、房地产调控风险

家具行业的发展与房地产行业的发展呈正相关关系，实木家具的消费需求受房地产市场影响较大。2016 年下半年以来，为了抑制部分城市房价过快上涨的势头，遏制投机性需求，国家和地方政府先后出台了一系列房地产调控政策，导致我国房地产行业进入“新常态”。如果未来宏观调控或其他因素导致房地产需求走低，作为其下游行业的实木家具的需求会相应减少，进而对公司的生产经营造成不利影响。

6、连锁经营管理风险

公司目前采用“直营+经销”的销售模式。近年来，随着主营业务快速扩张，公司的资产规模、营业收入、员工及门店数量不断增加。截至 2017 年 6 月 30 日，公司拥有直营店铺 28 家，经销店铺 124 家。未来几年，公司计划稳步推进经销商渠道的建设工作，同时拟将本次募集资金中的相当部分用于建设营销网络，零售终端店铺数量仍将持续增加，对公司的销售服务、协同运作、标

准化管控、人事及经销商管理等方面也提出更高的要求。若公司不能合理配置资源、优化连锁经营管理体系、提高连锁管理能力，将会对公司的发展形成一定的制约。

此外，虽然公司在与经销商签订或续签《经销协议书》前，已经对经销商的品牌认知度、行销经验、资本实力及管理水平的各项因素进行综合考核，并且在经销协议和内部制度中对于经销商的权利、义务、店铺选址、店面设计、广告宣传等方面进行严格统一管理。但若个别经销商未按协议违约经营，则可能对公司的市场形象和经营业绩造成不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 公告编号: 2017-014	2017 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配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、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	亚振投资、高伟、户美云、高银楠	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；锁定期届满后两年内，若其减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的公司股份的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2016年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	上海恩源、上海浦振	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	丹昇投资	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016年12月15日至2017年12月14日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	高伟、高银楠、钱海强、苏中政、曹永宏、张文涛、钱蒋锋、纪爱东、吉雄飞	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其间接持有的公司股份。 上述锁定期届满后两年内，若其减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的公司股份的锁定期自动延长六个月；如有派息、	2016年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用

		送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整；不论本人在公司的职务是否发生变化或者本人是否从公司离职，本人均会严格履行上述承诺。					
其他	亚振投资	所持公司股份的锁定期届满后两年内，在不丧失控股股东地位，且不违反已作出的相关承诺的前提下，将存在对所持公司股份进行减持的可能性，但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的20%，减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）；若所持公司股份在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额以现金方式或从公司领取的现金红利补偿给公司。	2019年12月15日至2021年12月14日	是	是	不适用	不适用
其他	丹昇投资	所持公司股份的锁定期届满后第一年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，累计减持的股份不超过其所持公司股份总数的三分之二，减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；所持公司股份的锁定期届满后第二年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，累计减持的股份不超过届时其所持公司股份总数的100%，减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。	2017年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用
其他	公司、亚振投资、高伟、户美云、高银楠、钱海强、苏中政、曹永宏、张文涛、钱蒋锋、纪爱东、吉雄飞	公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案	2016年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用

其他	公司、控股股东亚振投资、实际控制人高伟、户美云、高银楠	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司、控股股东及实际控制人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价加上同期银行存款利息（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司、控股股东及实际控制人将依法赔偿投资者损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员	<ol style="list-style-type: none"> 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、本人承诺若公司实施股权激励计划，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 	长期有效	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年5月17日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过《关于继续聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2017年度审计机构的议案》，聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2017年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,941
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
上海亚振投资有限公司	0	14,040,000	64.12	140,400,000	无	0	境内非国有法人
江苏盛宇丹昇创业投资有限公司	0	8,210,500	3.75	8,210,500	无	0	境内非国有法人
上海恩源投资管理有限公司	0	7,800,000	3.56	7,800,000	无	0	境内非国有法人
上海浦振投资管理有限公司	0	7,800,000	3.56	7,800,000	无	0	境内非国有法人
张令婷	999,500	999,500	0.46	0	未知		境内自然人
胡晓玉	824,200	824,200	0.38	0	未知		境内自然人
沈慧微	726,100	726,100	0.33	0	未知		境内自然人
邵伟军	339,100	339,100	0.15	0	未知		境内自然人
中粮期货有限公司— 中粮—民生凯悦二号 证券投资集合资产管理计划	335,800	335,800	0.15	0	未知		未知
刘陆峰	322,900	322,900	0.15	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张令婷	999,500	人民币普通股	999,500				
胡晓玉	824,200	人民币普通股	824,200				
沈慧微	726,100	人民币普通股	726,100				
邵伟军	339,100	人民币普通股	339,100				

中粮期货有限公司—中粮—民生凯悦二号证券投资集合资产管理计划	335,800	人民币普通股	335,800
刘陆峰	322,900	人民币普通股	322,900
徐晓明	315,000	人民币普通股	315,000
姚向阳	311,300	人民币普通股	311,300
汤玫	306,700	人民币普通股	306,700
张雪松	300,000	人民币普通股	300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	亚振投资持有亚振家居 64.1213%的股权，上海恩源、上海浦振均持有公司 3.5623%的股权，亚振投资、上海恩源和上海浦振均系公司实际控制人高伟、户美云和高银楠控制的企业。其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海亚振投资有限公司	140,400,000	2019.12.15	0	自亚振家居股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由亚振家居回购该部分股份；锁定期届满后两年内，若其减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内亚振家居股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的亚振家居股份的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。

2	江苏盛宇丹昇创业投资有限公司	8,210,500	2017.12.15	0	自亚振家居股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的亚振家具股份，也不由亚振家居回购该部分股份。
3	上海恩源投资管理有限公司	7,800,000	2019.12.15	0	自亚振家居股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由亚振家居回购该部分股份。
4	上海浦振投资管理有限公司	7,800,000	2019.12.15	0	自亚振家居股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由亚振家居回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		亚振投资持有亚振家居 64.1213% 的股权，上海恩源、上海浦振均持有公司 3.5623% 的股权，亚振投资、上海恩源和上海浦振均系公司实际控制人高伟、户美云和高银楠控制的企业。其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或一致行动人情况。			

(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

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 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

2017年6月30日

编制单位：亚振家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		504,539,265.85	556,094,271.02
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		220,000.00	26,300.00
应收账款		29,222,545.91	24,694,468.60
预付款项		24,498,116.48	14,125,060.20
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		12,361,785.07	9,838,767.95
买入返售金融资产			
存货		223,797,840.71	204,753,411.58
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		10,345,106.46	7,589,144.99
流动资产合计		804,984,660.48	817,121,424.34
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			
投资性房地产			
固定资产		122,764,693.97	125,423,329.61
在建工程		9,450,944.00	2,659,064.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		38,998,118.39	38,693,435.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,055,429.93	24,616,500.22
递延所得税资产		14,169,312.66	13,554,376.70
其他非流动资产		826,000.00	826,000.00
非流动资产合计		205,264,498.95	205,772,706.25
资产总计		1,010,249,159.43	1,022,894,130.59
流动负债：			
短期借款			
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		11,082,583.49	4,422,709.54
应付账款		46,014,228.83	50,221,263.76
预收款项		53,119,421.63	54,367,140.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,733,816.05	13,987,326.14
应交税费		14,756,145.86	16,650,647.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,344,220.75	19,280,063.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		147,050,416.61	158,929,150.09
非流动负债：			
长期借款			
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		4,000,000.00	4,000,000.00
递延收益		3,050,000.00	3,050,000.00
递延所得税负债		1,887,333.02	1,912,585.31
其他非流动负债		5,949,023.48	5,622,272.98
非流动负债合计		14,886,356.50	14,584,858.29
负债合计		161,936,773.11	173,514,008.38

所有者权益			
股本		218,960,000.00	218,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		378,240,303.05	378,240,303.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,978,616.34	19,978,616.34
一般风险准备			
未分配利润		228,976,489.66	230,103,167.64
归属于母公司所有者权益合计		846,155,409.05	847,282,087.03
少数股东权益		2,156,977.27	2,098,035.18
所有者权益合计		848,312,386.32	849,380,122.21
负债和所有者权益总计		1,010,249,159.43	1,022,894,130.59

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：亚振家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		432,343,766.23	456,657,253.88
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		100,000.00	
应收账款		35,798,204.17	37,830,218.52
预付款项		16,188,311.46	8,317,592.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,716,710.43	2,474,778.33
存货		106,226,522.14	91,212,855.25
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		1,418,464.51	373,450.50
流动资产合计		595,791,978.94	596,866,149.33
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		80,399,671.79	80,399,671.79
投资性房地产			
固定资产		77,732,646.39	80,086,652.15
在建工程		5,521,094.00	941,240.98

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,118,921.42	19,654,316.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,304,903.59	3,345,425.99
递延所得税资产		2,338,745.41	2,172,427.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		188,415,982.60	186,599,735.57
资产总计		784,207,961.54	783,465,884.90
流动负债：			
短期借款			
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		7,050,000.00	2,850,000.00
应付账款		30,639,175.55	35,318,498.80
预收款项		8,787,702.92	7,388,647.76
应付职工薪酬		6,329,228.20	7,556,473.80
应交税费		4,853,809.53	6,130,537.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,111,378.02	14,985,825.32
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		63,771,294.22	74,229,983.22
非流动负债：			
长期借款			
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		550,000.00	550,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		550,000.00	550,000.00
负债合计		64,321,294.22	74,779,983.22
所有者权益：			
股本		218,960,000.00	218,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		378,769,692.45	378,769,692.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,847,956.69	19,847,956.69
未分配利润		102,309,018.18	91,108,252.54
所有者权益合计		719,886,667.32	708,685,901.68
负债和所有者权益总计		784,207,961.54	783,465,884.90

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

合并利润表

2017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		253,956,060.04	247,293,369.19
其中：营业收入		253,956,060.04	247,293,369.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		227,227,031.66	222,165,770.67
其中：营业成本		105,649,910.12	102,093,516.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,475,670.33	2,887,518.73
销售费用		64,663,121.19	64,470,636.15
管理费用		51,145,042.87	49,526,747.08
财务费用		-1,157,590.88	516,894.02
资产减值损失		3,450,878.03	2,670,458.03
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）			
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,729,028.38	25,127,598.52
加：营业外收入		2,298,427.58	1,513,103.45
其中：非流动资产处置利得		123,398.06	8,391.99
减：营业外支出		1,323,327.46	1,056,757.21
其中：非流动资产处置损失		132,591.10	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,704,128.50	25,583,944.76
减：所得税费用		4,290,264.40	3,868,676.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,413,864.10	21,715,267.87
归属于母公司所有者的净利润		22,958,922.02	21,665,006.93
少数股东损益		454,942.08	50,260.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		23,413,864.10	21,715,267.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,958,922.02	21,665,006.93
归属于少数股东的综合收益总额		454,942.08	50,260.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

母公司利润表

2017 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		102,279,862.13	110,814,581.48
减：营业成本		59,549,568.73	59,434,049.03
税金及附加		1,288,844.31	1,065,625.93
销售费用		8,435,429.63	3,919,526.55
管理费用		27,942,774.29	26,996,319.18
财务费用		-1,111,851.40	543,309.56
资产减值损失		1,321,224.80	414,575.30

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）		30,804,000.00	670,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,657,871.77	19,111,175.93
加：营业外收入		1,689,233.50	98,229.97
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,070,800.00	1,026,467.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,276,305.27	18,182,938.90
减：所得税费用		989,939.63	2,467,377.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,286,365.64	15,715,561.06
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		35,286,365.64	15,715,561.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

合并现金流量表

2017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		300,856,038.51	308,123,259.86
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			
收到其他与经营活动有关的现金		2,298,427.58	2,144,286.74
经营活动现金流入小计		303,154,466.09	310,267,546.60
购买商品、接受劳务支付的现金		119,820,423.40	107,697,719.36
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		76,779,866.07	73,444,439.90
支付的各项税费		37,933,838.10	45,024,821.34
支付其他与经营活动有关的现金		65,942,950.08	58,915,563.14
经营活动现金流出小计		300,477,077.65	285,082,543.74
经营活动产生的现金流量净额		2,677,388.44	25,185,002.86
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,398.06	11,766.99
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		1,688,935.84	311,254.93
投资活动现金流入小计		1,812,333.90	323,021.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,605,007.30	13,816,263.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,605,007.30	13,816,263.98
投资活动产生的现金流量净额		-20,792,673.40	-13,493,242.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,481,600.00	8,719,969.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		396,000.00	330,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		8,722,040.00	
筹资活动现金流出小计		33,203,640.00	38,719,969.21
筹资活动产生的现金流量净额		-33,203,640.00	-18,719,969.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-236,080.21	102,231.26
五、现金及现金等价物净增加额		-51,555,005.17	-6,925,977.15
加：期初现金及现金等价物余额		556,094,271.02	112,082,626.27
六、期末现金及现金等价物余额		504,539,265.85	105,156,649.12

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

母公司现金流量表

2017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		122,786,426.64	134,462,682.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,689,233.50	613,471.23
经营活动现金流入小计		124,475,660.14	135,076,153.86
购买商品、接受劳务支付的现金		70,242,601.34	54,320,743.02
支付给职工以及为职工支付的现金		32,696,973.62	32,086,021.84
支付的各项税费		12,131,906.27	17,929,646.41
支付其他与经营活动有关的现金		20,014,395.13	15,456,263.46
经营活动现金流出小计		135,085,876.36	119,792,674.73
经营活动产生的现金流量净额		-10,610,216.22	15,283,479.13
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		30,804,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,407,410.69	155,266.90
投资活动现金流入小计		32,211,410.69	155,266.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,837,891.40	4,899,535.45
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,837,891.40	4,899,535.45

投资活动产生的现金流量净额		19,373,519.29	-4,744,268.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,085,600.00	8,389,969.21
支付其他与筹资活动有关的现金		8,722,040.00	
筹资活动现金流出小计		32,807,640.00	38,389,969.21
筹资活动产生的现金流量净额		-32,807,640.00	-18,389,969.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-269,150.72	108,362.50
五、现金及现金等价物净增加额		-24,313,487.65	-7,742,396.13
加：期初现金及现金等价物余额		456,657,253.88	46,364,139.62
六、期末现金及现金等价物余额		432,343,766.23	38,621,743.49

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	218,960,000.00				378,240,303.05				19,978,616.34		230,103,167.64	2,098,035.18	849,380,122.21
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	218,960,000.00				378,240,303.05				19,978,616.34		230,103,167.64	2,098,035.18	849,380,122.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-1,126,677.98	58,942.09	-1,067,735.89
(一) 综合收益总额											22,958,922.02	454,942.09	23,413,864.11
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-24,085,600.00	-396,000.00	-24,481,600.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-24,085,600.00	-396,000.00	-24,481,600.00

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	218,960,000.00				378,240,303.05				19,978,616.34		228,976,489.66	2,156,977.27	848,312,386.32

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	164,210,500.00				46,611,752.25				15,474,733.49		179,083,382.29	1,284,839.45	406,665,207.48
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	164,210,500.00				46,611,752.25				15,474,733.49		179,083,382.29	1,284,839.45	406,665,207.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											1,665,006.93	-279,739.06	1,385,267.87
(一)综合收益总额											21,665,006.93	50,260.94	21,715,267.87
(二)所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-20,000,000.00	-330,000.00	-20,330,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-330,000.00	-20,330,000.00
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	164,210,500.00				46,611,752.25				15,474,733.49	180,748,389.22	1,005,100.39	408,050,475.35

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

母公司所有者权益变动表
2017 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	218,960,000.00				378,769,692.45				19,847,956.69	91,108,252.54	708,685,901.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,960,000.00				378,769,692.45				19,847,956.69	91,108,252.54	708,685,901.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										11,200,765.64	11,200,765.64
（一）综合收益总额										35,286,365.64	35,286,365.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,085,600.00	-24,085,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,085,600.00	-24,085,600.00
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	218,960,000.00				378,769,692.45				19,847,956.69	102,309,018.18	719,886,667.32

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	164,210,500.00				47,141,141.65				15,344,073.84	70,573,306.91	297,269,022.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	164,210,500.00				47,141,141.65				15,344,073.84	70,573,306.91	297,269,022.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,284,438.94	-4,284,438.94
（一）综合收益总额										15,715,561.06	15,715,561.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00

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	164,210,500.00				47,141,141.65				15,344,073.84	66,288,867.97	292,984,583.46

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：纪爱东 会计机构负责人：陈鲜红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2010 年 12 月，根据公司股东决定和修改后的章程规定，并经江苏省商务厅苏商资审字[2010]06124 号“关于同意江苏亚振家具有限公司减资及修改公司章程的批复”批准，公司减少注册资本 512.04 万美元，本次减资后公司注册资本变更为 1,137.96 万美元，实收资本为 1,137.96 万美元，占注册资本的 100.00%，香港亚振持有公司 100.00% 股权。公司相应办理了工商变更登记。

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

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

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

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

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

公司的经营范围：家具的设计、制造、销售；铝木门窗、楼梯扶手房屋装饰材料的生产、销售；家具、家具用品的批发；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。公司法定代表人高伟，注册地址江苏省如东县曹埠镇亚振桥。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司报告期末纳入合并范围的子/孙公司

序号	子/孙公司全称	子/孙公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	苏州亚振国际家居有限公司	苏州亚振	67.00	
2	上海亚振国际贸易有限公司	亚振国贸	100.00	
3	南京亚振家居有限公司	南京亚振	100.00	
4	辽宁亚振家具有限公司	辽宁亚振	70.00	
5	上海亚振家具有限公司	上海亚振	100.00	
6	北京亚振家具有限公司	北京亚振	80.00	
7	南通亚振东方家具有限公司	南通亚振	100.00	

8	上海杰亦诚国际贸易有限公司	杰亦诚	100.00	
9	上海亚振海派艺术馆	海派艺术馆	100.00	

上述子/孙公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资, 应当视为本公司的库存股, 作为所有者权益的减项, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减: 库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资, 比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法, 将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的, 在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债, 同时调整合并利润表中的所得税费用, 但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

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

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相

关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后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：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③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列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类**①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法

计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元（含 100 万元）以上应收账款，50 万元（含 50 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	1：应收租铺押金组合。本公司为租赁直营店商铺支付的押金而形成的应收款项。 2：以账龄作为信用风险特征的组合。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大非单项计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	1：本公司对于应收租铺押金不计提坏账准备。 2：账龄分析法。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定报告期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算报告期应计提的坏账准备。

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备等。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5-10	2.25-4.75
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日

起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2). 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

③内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

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

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

(6) 商誉减值测试

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

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入。

本公司主要销售方式分为两种：

①对经销商销售方式，采用买断式。公司在将产品交付给经销商委托的运输单位时，相应的风险和报酬已转移给经销商，故公司于产品交付运输单位时，根据运输单位责任人签收确认的出库单确认产品销售收入。对于经销商退货，在经销商所退产品经公司确认入库的当月冲减销售收入和销售成本。对于经销商换货，在经销商所置换入的产品经公司确认入库的当月冲减原产品的销售收入和销售成本，同时根据经销商委托的运输单位的责任人签收确认的出库单时确认置换出产品的销售收入和销售成本。

②直营店直接销售方式，公司将产品送至客户指定地点并经客户签收确认时确认直营销售收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- ①收入的金额能够可靠地计量;
- ②相关的经济利益很可能流入企业;
- ③交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

- ①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助,确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,以名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费(不包括购建固定资产)等与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

①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;

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

（4）以权益结算的股份支付

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

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

（2）、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	6%、17%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	有纳税所得	15%、25%

增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司及子公司南通亚振、上海亚振、苏州亚振、亚振国贸、南京亚振、辽宁亚振、杰亦诚、孙公司北京亚振本期国内贸易均执行17%的增值税税率；亚振国贸设计服务执行6%的增值税税率。

城市维护建设税：本公司、南通亚振、上海国贸、上海亚振、北京亚振按流转税的5%征收，苏州亚振、南京亚振、辽宁亚振按流转税的7%征收。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南通亚振	15%
上海亚振	25%
苏州亚振	25%
南京亚振	25%

辽宁亚振	25%
亚振国贸	25%
杰亦诚	25%
北京亚振	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

2015 年度公司及子公司南通亚振取得高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，即公司及南通亚振从 2015 年度开始连续 3 年执行 15% 的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	300,116.29	220,716.51
银行存款	504,239,149.56	555,873,554.51
其他货币资金		
合计	504,539,265.85	556,094,271.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 银行存款期末余额中银行承兑汇票保证金金额为 5,442,583.49 元。

(2) 期末货币资金余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	220,000.00	26,300.00
合计	220,000.00	26,300.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,879,595.10	100	3,657,049.19	11.12	29,222,545.91	27,816,223.72	100	3,121,755.12	11.22	24,694,468.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	32,879,595.10	/	3,657,049.19	/	29,222,545.91	27,816,223.72	/	3,121,755.12	/	24,694,468.60

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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			
1 年以内小计	27,881,704.82	1,394,085.25	5
1 至 2 年	2,970,454.41	594,090.88	20
2 至 3 年	717,125.62	358,562.81	50
3 年以上	1,310,310.25	1,310,310.25	100
合计	32,879,595.10	3,657,049.19	11.12

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 535,294.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
大连亚振家具有限公司	经销商	3,100,258.64	9.43	155,012.93
杭州亚振家具有限公司	经销商	3,081,104.78	9.37	154,055.24
徐州经销商-季林松	经销商	2,436,381.43	7.41	121,819.07
哈尔滨卡洛奇名家居有限公司	经销商	2,423,860.33	7.37	121,193.02
太原雄族商贸有限公司	经销商	1,214,853.23	3.69	60,742.66

合 计		12,256,458.41	37.28	612,822.92
-----	--	---------------	-------	------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末应收账款余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,332,966.79	83.63	14,061,369.96	99.55
1至2年	132,149.69	15.94	54,636.66	0.39
2至3年	33,000.00	0.42	9,053.58	0.06
合计	24,498,116.48	100.00	14,125,060.20	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款期末余额合计数的比例
南通市富发纸业有限公司	材料供应商	2,390,563.85	9.76%
NORTHWEST HARDWOODS	材料供应商	2,293,026.59	9.36%
红星美凯龙家居集团股份有限公司	服务供应商	1,500,000.00	6.12%
北美木业（上海）有限公司	材料供应商	1,351,554.51	5.52%
MODEL P SRL	材料供应商	1,007,448.00	4.11%
合 计	-	8,542,592.95	34.87%

其他说明

适用 不适用

(1) 期末预付款项余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预付其他关联方款项。

(2) 预付款项期末余额比期初增长 73.44%，主要原因是预付材料款。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,835,509.27	100	1,473,724.20	10.65	12,361,785.07	11,149,405.00	100	1,310,637.05	11.76	9,838,767.95
合计	13,835,509.27	/	1,473,724.20	/	12,361,785.07	11,149,405.00	/	1,310,637.05	/	9,838,767.95

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帐准备的其他应收款：

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			
1 年以内小计	5,610,895.07	258,015.06	4.60
1 至 2 年	2,162,225.16	339,344.29	15.69
2 至 3 年	2,357,368.52	275,169.33	11.67
3 年以上	3,705,020.52	601,195.52	16.23
合计	13,835,509.27	1,473,724.20	10.65

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 163,087.15 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
押金保证金	6,941,752.58	7,044,442.11
往来款	6,304,566.43	3,712,031.67
备用金	589,190.26	392,931.22
合计	13,835,509.27	11,149,405.00

(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
达芬奇家居股份有限公司(镇宁路店)	店铺押金	1,299,284.36		9.39%	

杭州亚振家具有限公司	往来款	1,000,000.00		7.23%	200,000.00
上海立信会计帐册纸品公司	履约保证金	1,000,000.00		7.23%	50,000.00
大郊亭店(北京市飞龙正兴建筑安装工程有限公司)	店铺押金	800,000.00		5.78%	
北京居然之家投资控股集团有限公司	质量保证金	500,000.00		3.61%	500,000.00
合计	/	4,599,284.36	/	33.24	750,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末其他应收款余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方单位的款项。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,671,755.44	2,784,212.44	46,887,543.00	51,950,065.39	2,257,275.17	49,692,790.22
在产品	62,372,588.36		62,372,588.36	48,089,147.99		48,089,147.99
库存商品	117,576,961.68	7,477,990.04	110,098,971.64	108,919,145.36	6,058,040.23	102,861,105.13
周转材料	4,438,737.71		4,438,737.71	4,110,368.24		4,110,368.24
合计	234,060,043.19	10,262,202.48	223,797,840.71	213,068,726.98	8,315,315.40	204,753,411.58

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,257,275.17	533,229.84		6,292.57		2,784,212.44
在产品						
库存商品	6,058,040.23	2,219,266.96		799,317.15		7,477,990.04
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						
合计	8,315,315.40	2,752,496.80		805,609.72		10,262,202.48

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房租	7,590,064.71	6,965,028.24
暂估进项税	208,665.69	373,450.50
预缴税费	406,018.14	250,666.25
预付广告费	1,268,406.10	
预付服务费	866,857.45	
其他	5,094.37	
合计	10,345,106.46	7,589,144.99

其他说明

不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	133,874,481.41	65,787,675.73	8,944,702.81	17,612,364.72	12,118,313.37	238,337,538.04
2. 本期增加金额	620,309.00	587,245.03	1,527,860.06	632,091.53	851,930.92	4,219,436.54
(1) 购置		546,604.25	1,525,248.09	632,091.53	804,761.11	3,508,704.98
(2) 在建工程转入	620,309.00	40,640.78	2,611.97	-	47,169.81	710,731.56
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		232,734.64	-	553,733.30	-	786,467.94
(1) 处置或报废		232,734.64	-	553,733.30	-	786,467.94
4. 期末余额	134,494,790.41	66,142,186.12	10,472,562.87	17,690,722.95	12,970,244.29	241,770,506.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	42,391,205.09	42,955,580.87	7,202,359.89	13,014,533.92	7,350,528.66	112,914,208.43
2. 本期增加金额	3,154,186.85	1,335,651.47	389,379.38	1,288,069.86	571,839.44	6,739,127.00
(1) 计提	3,154,186.85	1,335,651.47	389,379.38	1,288,069.86	571,839.44	6,739,127.00
3. 本期减少金额		130,871.62	-	516,651.14	-	647,522.76
(1) 处置或报废		130,871.62	-	516,651.14	-	647,522.76
4. 期末余额	45,545,391.94	44,160,360.72	7,591,739.27	13,785,952.64	7,922,368.10	119,005,812.67
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	88,949,398.47	21,981,825.40	2,880,823.60	3,904,770.31	5,047,876.19	122,764,693.97
2. 期初账面价值	91,483,276.32	22,832,094.86	1,742,342.92	4,597,830.80	4,767,784.71	125,423,329.61

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

- (1) 期本公司固定资产余额中账面价值 953.74 万元的房屋及建筑物已用作抵押。
- (2) 期末本公司固定资产余额中账面价值 1,492.21 万元的房屋及建筑物正在办理房产证
- (3) 期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河东传达室	122,803.97		122,803.97	23,438.59		23,438.59
长廊	-		-	184,174.08		184,174.08
外围设施	-		-	33,515.10		33,515.10
R+软件	-		-	58,113.21		58,113.21
阿米巴管理信息系统	-		-	186,000.00		186,000.00
食堂厨卫设备	-		-	456,000.00		456,000.00
河西木工车间二	5,066,334.48		5,066,334.48			
固定资产暂估	331,955.55		331,955.55			
水性漆流水线	476,869.28		476,869.28	434,529.32		434,529.32
在建工程固定资产暂估	201,068.38		201,068.38			

加工中心工程	2,702,393.16		2,702,393.16			
咖啡馆装修工程	38,696.60		38,696.60			
镇宁店装修工程	510,822.58		510,822.58			
西居然装修工程	-			148,230.05		148,230.05
北居然装修工程	-		-	172,328.73		172,328.73
设计软件				962,735.00		962,735.00
合计	9,450,944.00		9,450,944.00	2,659,064.08		2,659,064.08

(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
河西木工车间二	27,000,000.00		5,066,334.48			5,066,334.48		20				募集资金
加工中心工程	3,000,000.00		2,702,393.16			2,702,393.16		90				自筹
合计	30,000,000.00		7,768,727.64			7,768,727.64	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 其他减少除本公司管理软件转入无形资产外，其他均转入长期待摊费用、固定资产。

(2) 在建工程期末余额末比期初增加的主要原因是募集基金筹建的河西木工车间。

(3) 本期借款费用均无资本化金额。

(4) 期末在建工程中无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

(5) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	41,851,820.90	60,000.00		6,057,323.57	47,969,144.47
2. 本期增加金额				1,503,418.76	1,503,418.76
(1) 购置				1,503,418.76	1,503,418.76
(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	41,851,820.90	60,000.00		7,560,742.33	49,472,563.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,629,663.60	9,000.00		1,637,045.23	9,275,708.83
2. 本期增加金额	441,779.90	3,000.00		753,956.11	1,198,736.01
(1) 计提	441,779.90	3,000.00		753,956.11	1,198,736.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,071,443.50	12,000.00		2,391,001.34	10,474,444.84
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	33,780,377.40	48,000.00		5,169,740.99	38,998,118.39
2. 期初账面价值	34,222,157.30	51,000.00		4,420,278.34	38,693,435.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末无形资产余额中账面价值为 468.97 万元的土地使用权已作抵押。期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南通亚振东方家具有限公司	1,471,387.02					1,471,387.02
合计	1,471,387.02					1,471,387.02

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南通亚振东方家具有限公司	1,471,387.02					1,471,387.02
合计	1,471,387.02					1,471,387.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告费	245,283.01		183,962.26		61,320.75
绿化费	324,966.19		152,113.88		172,852.31
生产设施改造	1,314,812.85		368,812.93		945,999.92
装修费	22,731,438.17	3,549,020.73	8,405,201.95		17,875,256.95
合计	24,616,500.22	3,549,020.73	9,110,091.02		19,055,429.93

其他说明：

不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	28,201,593.69	4,230,239.07	29,899,229.48	4,484,884.43
可抵扣亏损	11,580,155.48	2,895,038.87	9,612,015.96	2,403,003.99
资产摊销	9,037,891.68	1,584,996.26	8,985,154.11	1,550,567.81
直线法预提房租	5,541,714.84	1,385,428.71	5,622,272.98	1,405,568.25
存货跌价准备	9,921,835.04	1,883,815.62	6,572,372.58	1,648,164.77
坏账准备	5,130,773.28	882,294.14	4,432,392.17	754,687.45
递延收益	3,050,000.00	707,500.00	3,050,000.00	707,500.00
预计负债	4,000,000.00	600,000.00	4,000,000.00	600,000.00
合计	76,463,964.01	14,169,312.67	72,173,437.28	13,554,376.70

(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	11,945,145.70	1,887,333.02	12,750,568.73	1,912,585.31
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	11,945,145.70	1,887,333.02	12,750,568.73	1,912,585.31

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,089,780.09	8,089,780.09
资产摊销	2,781,444.01	2,775,520.85
广告费	1,110,428.70	1,518,729.92
预提费用		866,037.73
合计	11,981,652.80	13,250,068.59

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,236,058.90	1,236,058.90	
2018 年	4,596,604.17	4,596,604.17	
2019 年	2,257,117.02	2,257,117.02	
合计	8,089,780.09	8,089,780.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	826,000.00	826,000.00
合计	826,000.00	826,000.00

其他说明：

不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,082,583.49	4,422,709.54
合计	11,082,583.49	4,422,709.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

- (1) 期末应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据，无应付其他关联方单位的票据。
- (2) 期末应付票据增加的主要原因是期末未承兑票据金额较多。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款、费用款	43,100,353.46	45,807,362.80
应付设备、工程款	1,826,853.14	2,327,293.83
应付加工费	1,087,022.23	2,086,607.13
合计	46,014,228.83	50,221,263.76

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	53,119,421.63	54,367,140.07
合计	53,119,421.63	54,367,140.07

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 期末预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 期末预收款项余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预收其他关联方款项。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,987,326.14	73,854,427.60	76,107,937.69	11,733,816.05
二、离职后福利-设定提存计划		6,868,832.28	6,868,832.28	
三、辞退福利		40,000.00	40,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,987,326.14	80,763,259.88	83,016,769.97	11,733,816.05

(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	10,899,648.57	62,757,200.09	65,786,498.89	7,870,349.77
二、职工福利费		2,944,122.61	2,944,122.61	
三、社会保险费		3,860,982.84	3,860,982.84	
其中：医疗保险费		2,995,020.32	2,995,020.32	
工伤保险费		664,717.08	664,717.08	
生育保险费		201,245.44	201,245.44	
四、住房公积金		3,214,512.68	3,214,512.68	
五、工会经费和职工教育经费	3,087,677.57	1,077,609.38	301,820.67	3,863,466.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,987,326.14	73,854,427.60	76,107,937.69	11,733,816.05

(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		6,608,052.73	6,608,052.73	
2、失业保险费		260,779.55	260,779.55	
3、企业年金缴费				
合计		6,868,832.28	6,868,832.28	

其他说明：

适用 不适用

期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的金额。

38、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,219,918.15	9,698,232.60
企业所得税	2,676,791.27	4,865,558.79
个人所得税	394,563.56	455,802.61
城市维护建设税	539,280.46	517,370.71
其他	925,592.42	1,113,682.53
合计	14,756,145.86	16,650,647.24

其他说明：

不适用

39、 应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、 应付股利

适用 不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,743,126.32	8,992,737.32
发行费用		8,722,040.00
往来款	1,117,094.06	884,395.02
其他	484,000.37	680,891.00
合计	10,344,220.75	19,280,063.34

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金保证金	8,313,128.64	合作持续中
合计	8,313,128.64	/

其他说明

适用 不适用

(1) 期末其他应付款余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应付其他关联方款项。

(2) 其他应付款期末余额比期初减少的主要原因是支付了应付发行费用。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
诉讼代偿款	4,000,000.00	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系根据江苏省南通市中级人民法院(2008)通中民二初字第0145号民事判决书判决，子公司南通亚振对南通锆炼实业(集团)有限公司的逾期贷款400.00万元承担连带责任而预提的诉讼代偿款。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,050,000.00			3,050,000.00	未满足附带条件而未确认为当期损益，或属于与资产相关的政府补助，相关资产尚未开始计提折旧。

合计	3,050,000.00			3,050,000.00	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电商平台普及项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
家具生产线技改项目	250,000.00				250,000.00	与资产相关
中外合作海派西式家具设计项目设备购置费	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
中外合作海派西式家具设计项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
合计	3,050,000.00				3,050,000.00	/

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
按直线法预提房租支出	5,949,023.48	5,622,272.98
合计	5,949,023.48	5,622,272.98

其他说明:

不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,960,000.00						218,960,000.00

其他说明:

不适用

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	370,238,535.60			370,238,535.60
其他资本公积	8,001,767.45			8,001,767.45
合计	378,240,303.05			378,240,303.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,978,616.34			19,978,616.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,978,616.34			19,978,616.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	230,103,167.64	179,083,382.29
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	230,103,167.64	179,083,382.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,958,922.02	21,665,006.93
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	24,085,600.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	228,976,489.66	180,748,389.22

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,062,345.99	103,368,599.40	246,529,664.60	101,685,185.10
其他业务	2,893,714.05	2,281,310.72	763,704.59	408,331.56
合计	253,956,060.04	105,649,910.12	247,293,369.19	102,093,516.66

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,349,003.24	1,470,114.58
教育费附加	1,281,089.06	1,417,404.15
资源税		
房产税	494,863.93	
土地使用税	249,256.35	
车船使用税	1,725.00	
印花税	99,732.75	
合计	3,475,670.33	2,887,518.73

其他说明：

- 1、本公司、南通亚振、上海国贸、上海亚振、北京亚振按流转税的5%征收，苏州亚振、南京亚振、辽宁亚振按流转税的7%征收。
- 2、均按流转税的3%征收教育附加费，2%征收地方教育附加费。
- 3、根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	24,579,719.88	26,917,021.37
职工薪酬	13,281,311.30	11,896,953.08
门店装修费摊销	7,853,770.43	6,724,524.81
广告费	8,827,491.30	7,731,463.90
商场费用	4,135,987.61	5,388,996.46
办公费	2,373,479.15	2,004,361.36
运输费	1,110,741.47	1,143,904.27
差旅费	562,135.86	581,354.71
其他	1,938,484.19	2,082,056.19
合计	64,663,121.19	64,470,636.15

其他说明：

不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,383,741.25	23,729,504.59
研发费	8,463,946.48	7,840,768.02
折旧及摊销	5,255,757.80	6,525,636.39
办公费	3,265,481.98	2,511,571.51
差旅费	1,478,591.48	1,944,048.44
中介机构服务费	1,896,056.69	1,562,318.39
业务招待费	1,293,870.01	1,162,234.54
其他	4,107,597.18	4,250,665.20
合计	51,145,042.87	49,526,747.08

其他说明：

不适用

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		788,066.61

减：利息收入	-1,688,935.84	-311,254.93
汇兑净损失	236,080.21	-102,231.26
银行手续费	295,264.75	142,313.60
合计	-1,157,590.88	516,894.02

其他说明：

不适用

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	698,381.22	1,106,585.11
二、存货跌价损失	2,752,496.81	1,563,872.92
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	3,450,878.03	2,670,458.03

其他说明：

不适用

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	123,398.06	8,391.99	123,398.06
其中：固定资产处置利得	123,398.06	8,391.99	123,398.06
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,138,300.00	1,431,208.00	2,138,300.00
其他	36,729.52	73,503.46	36,729.52
合计	2,298,427.58	1,513,103.45	2,298,427.58

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
上市奖励(如东)	1,500,000.00		与收益相关
科技创新政策奖励(如东)	60,000.00		与收益相关
市名牌奖励(如东)	30,000.00		与收益相关
工业经济转型升级奖励(如东)	30,000.00		与收益相关
财政科技专项奖(南通)	100,000.00		与收益相关
财政市级转型升级奖励(南通)	200,000.00		与收益相关
专利补贴(南通)	75,400.00		与收益相关
财政税收返还(北京)	79,100.00	602,000.00	与收益相关
财政补贴(上海)		720,000.00	与收益相关
其他	63,800.00	109,208.00	与收益相关
合计	2,138,300.00	1,431,208.00	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	132,591.10		129,520.10
其中：固定资产处置损失	132,591.10		129,520.10
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,047,600.00	1,046,467.00	1,047,600.00
其他	143,136.36	10,290.21	146,207.36
合计	1,323,327.46	1,056,757.21	1,323,327.46

其他说明：

不适用

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,930,452.66	5,487,774.02
递延所得税费用	-640,188.26	-1,619,097.13
合计	4,290,264.40	3,868,676.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	27,704,128.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,155,619.28
子公司适用不同税率的影响	453,560.06
调整以前期间所得税的影响	-408,926.12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	615,762.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	102,075.31
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	641,764.99
加计扣除影响	-1,269,591.97
所得税费用	4,290,264.40

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

□适用 √不适用

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,138,300.00	1,431,208.00
往来款		171,325.93
其他	160,127.58	541,752.81
合计	2,298,427.58	2,144,286.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	25,135,641.41	24,562,164.11
广告费	9,308,271.12	6,959,990.04
商场费用	4,135,987.61	5,388,996.46
办公费	5,638,961.13	4,515,932.87
研发费	3,808,775.90	3,114,050.54
差旅费	2,040,727.34	2,525,403.15
中介机构服务费	1,896,056.69	1,685,045.56
业务招待费	2,057,670.46	1,509,631.40
运输费	1,277,628.99	1,538,159.18
其他	10,643,229.43	7,116,189.83
合计	65,942,950.08	58,915,563.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

不适用

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,688,935.84	311,254.93
合计	1,688,935.84	311,254.93

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	23,413,864.10	21,715,267.87
加：资产减值准备	3,450,878.03	2,670,458.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,739,127.00	7,640,532.50
无形资产摊销	1,198,736.01	723,712.55
长期待摊费用摊销	9,110,091.02	10,373,084.11
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）	9,193.04	-8,391.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,452,855.63	374,580.42
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-614,935.97	-1,591,522.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,252.29	-27,574.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,796,925.94	-16,799,204.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,717,258.28	3,459,438.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,637,272.65	-3,345,377.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,677,388.44	25,185,002.86
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	504,539,265.85	105,156,649.12
减：现金的期初余额	556,094,271.02	112,082,626.27
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	-51,555,005.17	-6,925,977.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	504,539,265.85	556,094,271.02
其中：库存现金	300,116.29	220,716.51
可随时用于支付的银行存款	504,239,149.56	555,873,554.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	504,539,265.85	556,094,271.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,500,000.00	上市奖励(如东)	1,500,000.00
与收益相关	60,000.00	科技创新政策奖励(如东)	60,000.00
与收益相关	30,000.00	市名牌奖励(如东)	30,000.00

与收益相关	30,000.00	工业经济转型升级奖励(如东)	30,000.00
与收益相关	100,000.00	财政科技专项奖(南通)	100,000.00
与收益相关	200,000.00	财政市级转型升级奖励(南通)	200,000.00
与收益相关	75,400.00	专利补贴(南通)	75,400.00
与收益相关	79,100.00	财政税收返还(北京)	79,100.00
与收益相关	63,800.00	其他	63,800.00
与资产相关	1,800,000.00	中外合作海派西式家具设计项目设备购置费	
与收益相关	700,000.00	海派艺术家居设计中心	
与资产相关	300,000.00	电商平台普及项目	
与资产相关	250,000.00	家具生产线技改项目	
合计	5,188,300.00		

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州亚振	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商品销售	67.00		投资设立
亚振贸易	上海市	上海市	商品销售	100.00		投资设立
南京亚振	江苏省南京市	江苏省南京市	商品销售	100.00		投资设立
辽宁亚振	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	商品销售	70.00		投资设立
上海亚振	上海市	上海市	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
北京亚振	北京市	北京市	商品销售	80.00		同一控制下企业合并
南通亚振	江苏省南通市	江苏省南通市	工业生产	100.00		非同一控制下企业合并
上海杰亦诚	上海市	上海市	商品销售	100.00		投资设立
上海亚振海派艺术馆	上海市	上海市	收藏展览	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注：北京亚振家具有限公司、上海亚振海派艺术馆是上海亚振家具有限公司的控股子公司

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州亚振	33%	656,250.49	396,000.00	3,156,044.15
辽宁亚振	30%	-305,387.66		-1,094,117.56
北京亚振	20%	104,079.25		95,050.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州亚振	19,354,747.99	2,478,444.87	21,833,192.86	11,278,998.42	990,424.28	12,269,422.70
辽宁亚振	13,595,402.98	2,772,744.01	16,368,146.99	19,732,660.17	282,545.34	20,015,205.51
北京亚振	36,569,826.18	5,025,510.76	41,595,336.94	39,850,492.28	1,269,591.32	41,120,083.60
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州亚振	18,108,968.58	3,376,481.23	21,485,449.81	11,816,725.91	893,591.59	12,710,317.50
辽宁亚振	15,077,318.13	2,875,200.86	17,952,518.99	20,303,547.43	278,071.21	20,581,618.64
北京亚振	37,919,770.12	6,410,372.87	44,330,142.99	42,996,247.28	1,379,038.65	44,375,285.93

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州亚振	18,810,353.63	1,988,637.85	1,988,637.85	451,430.31
辽宁亚振	10,571,507.98	-1,017,958.87	-1,017,958.87	-834,521.95
北京亚振	36,532,143.43	520,396.27	520,396.27	-3,214,100.20
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州亚振	15,843,299.46	1,517,034.80	1,517,034.80	54,440.93
辽宁亚振	9,986,555.68	-1,361,338.86	-1,361,338.86	-2,202,785.45
北京亚振	35,157,000.96	-209,794.38	-209,794.38	3,078,962.60

其他说明:
不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海亚振投资有限公司	上海市	投资咨询	1,000	64.12	64.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高伟、户美云、高银楠

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见：本节九“在其他主体中的权益”——“企业集团构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏盛宇丹昇创业投资有限公司	参股股东

钱海强	其他
苏中政	其他
徐辉	其他
沈琴	其他
曹永宏	其他
张文涛	其他
钱蒋锋	其他
纪爱东	其他
吉雄飞	其他
高飞	其他
高斌	其他
严益娥	其他
户猛	其他
曹美芳	其他

其他说明

钱海强为公司董事、副总经理；徐辉为公司董事、营销总监；苏中政、沈琴为公司董事；曹永宏为公司监事会主席、质控中心总监；张文涛为公司监事；钱蒋锋为职工代表监事；纪爱东为公司财务总监；吉雄飞为公司董事会秘书；高飞、高斌为实际控制人高伟的弟弟；严益娥为实际控制人高伟的弟媳；户猛为实际控制人高伟的妻弟；曹美芳为实际控制人高伟的嫂子。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
钱蒋锋	家具		1,880.34
户猛	家具		1,691.45
吉雄飞	家具	3,535.00	
合计	-	3,535.00	3,571.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	211.56	212.22

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	户猛	229,316.70		229,316.70	199,467.00
应收账款	曹永宏	99,074.06		99,074.06	19,814.81
应收账款	张文涛	85,040.10		85,040.10	42,520.05
应收账款	徐辉	59,734.85		59,734.85	11,946.97
应收账款	吉雄飞			-3,535.00	
合计	-	473,165.71		491,993.71	273,748.83

(2). 应付项目适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的股份支付事项。

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

根据江苏省南通市中级人民法院（2008）通中民二初字第 0145 号民事判决书判决，子公司南通亚振对南通锆炼实业（集团）有限公司 2007 年发生的 400.00 万元借款承担连带责任，该笔借款已逾期未偿还，南通亚振确认了 400.00 万元预计负债。

截至 2016 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,257,719.38	100	3,459,515.21	8.81	35,798,204.17	41,077,651.80	100	3,247,433.28	7.91	37,830,218.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	39,257,719.38	/	3,459,515.21	/	35,798,204.17	41,077,651.80	/	3,247,433.28	/	37,830,218.52

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	33,629,595.52	1,681,479.78	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	33,629,595.52	1,681,479.78	5
1 至 2 年	4,784,035.41	956,807.08	20
2 至 3 年	45,720.20	22,860.10	50
3 年以上	798,368.25	798,368.25	100
合计	39,257,719.38	3,459,515.21	8.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 212,081.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 (元)
辽宁亚振家具有限公司	子公司	12,621,134.05	32.15	1,075,672.93
北京亚振家具有限公司	孙公司	7,757,169.82	19.76	387,858.49
苏州亚振国际家居有限公司	子公司	2,598,621.38	6.62	129,931.07
大连亚振家具有限公司	经销商	2,281,364.07	5.81	114,068.20

上海亚振家具有限公司	子公司	1,537,448.95	3.92	76,872.45
合 计	-	26,795,738.27	68.26	1,784,403.14

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,930,574.73	100	1,213,864.30	24.62	3,716,710.43	3,595,280.91	100	1,120,502.58	31.17	2,474,778.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,930,574.73	/	1,213,864.30	/	3,716,710.43	3,595,280.91	/	1,120,502.58	/	2,474,778.33

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			
1 年以内小计	2,469,089.54	123,454.48	5%
1 至 2 年	1,414,007.55	282,801.51	20%
2 至 3 年	479,738.66	239,869.33	50%
3 年以上	567,738.98	567,738.98	100%
合计	4,930,574.73	1,213,864.30	24.62%

确定该组合依据的说明：

不适用

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 93,361.72 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
往来款	3,832,574.73	2,456,845.71
押金保证金	1,000,000.00	966,961.97
备用金	98,000.00	171,473.23
合计	4,930,574.73	3,595,280.91

(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
杭州亚振家具有限公司	往来款	1,000,000.00	1-2年	20.28	200,000.00
上海立信会计帐册纸品公司	履约保证金	1,000,000.00	1年以内	20.28	50,000.00
北京居然之家投资控股集团有限公司	质量保证金	500,000.00	3年以上	10.14	500,000.00
如东县财政局	农民工欠薪保证金	466,961.97	2-3年	9.47	23,480.99
张金红	往来款	100,000.00	1年以内	2.03	5,000.00
合计	/	3,066,961.97	/	62.20	778,480.99

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末其他应收款中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项,其他应收子公司杰亦诚42,730.00元。

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	80,399,671.79		80,399,671.79	80,399,671.79		80,399,671.79
合计	80,399,671.79		80,399,671.79	80,399,671.79		80,399,671.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通亚振	40,644,515.00			40,644,515.00		40,644,515.00
苏州亚振	1,340,000.00			1,340,000.00		1,340,000.00
亚振贸易	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00

上海亚振	16,415,156.79			16,415,156.79		16,415,156.79
辽宁亚振	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
南京亚振	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
合计	80,399,671.79			80,399,671.79		80,399,671.79

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,656,087.06	56,279,284.75	107,154,359.94	57,496,886.99
其他业务	3,623,775.07	3,270,283.98	3,660,221.54	1,937,162.04
合计	102,279,862.13	59,549,568.73	110,814,581.48	59,434,049.03

其他说明：

不适用

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	30,804,000.00	670,000.00
合计	30,804,000.00	670,000.00

6、其他

√适用 □不适用

本期成本法核算的长期股权投资收益是收到的子公司南通亚振、苏州亚振的现金分红。

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,193.04	
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）	2,138,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,157,077.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-165,721.12	
少数股东权益影响额	-11,448.09	
合计	794,859.91	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人、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，在上交所网站及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。
	其他备查文件

董事长：高伟

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 12 日

修订信息

适用 不适用