

公司代码：603389

公司简称：亚振家居

# 亚振家居股份有限公司 2021 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张大春及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件

## 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		
亚振家居、本公司、公司	指	亚振家居股份有限公司
亚振	指	公司自主家具品牌之一，中国驰名商标
亚振定制	指	公司自主家具品牌之一
AZ1865	指	公司自主家具品牌之一
Maxform 麦蜂	指	公司自主家具品牌之一
亚振投资、控股股东	指	上海亚振投资有限公司
上海恩源	指	上海恩源投资管理有限公司
上海浦振	指	上海浦振投资管理有限公司
南通亚振	指	南通亚振东方家具有限公司
上海亚振	指	上海亚振家具有限公司
北京亚振	指	北京亚振家具有限公司
亚振国贸	指	上海亚振国际贸易有限公司
苏州亚振	指	苏州亚振国际家居有限公司
南京亚振	指	南京亚振家居有限公司
辽宁亚振	指	辽宁亚振家具有限公司
亚振发展	指	上海亚振企业发展有限公司
杭州尚亚	指	杭州尚亚家居有限公司
海派艺术馆	指	上海亚振海派艺术馆
上海海匠	指	上海海匠企业管理咨询有限公司
亚振科技	指	上海亚振家居科技有限公司
亚特联造	指	上海亚特联造家居有限公司
江苏发展	指	江苏亚振家居发展有限公司
独立店	指	与商场店相对应，企业或者经销商购置或者租赁场地开设的店铺，一般有独立的门面。店铺的面积、经营管理、营业时间、品牌展示等方面的自主性较高
商场店	指	与独立店相对应，公司或者经销商在当地主流家具卖场的优质经营位置开设的店铺，一般无独立的门面。店铺的门面效果、装修风格、营业时间等方面需要与卖场协调一致。国内主要的家具卖场包括红星美凯龙、居然之家、月星家居、吉盛伟邦、第六空间等
直营店	指	公司直接投资和经营管理的，主要销售本公司产品的门店
经销店	指	公司授权经销商开设的、主要销售本公司产品的门店
实木家具	指	根据国家标准 GB/T3324-2008《木家具通用技术条件》，全实木家具、实木家具和实木贴面家具统称为实木家具。全实木家具指所有木质零部件（镜子托板、压条除外）均采用实木锯材或实木板材制作的家具；实木家具指基材采用实木锯材或实木板材制作，表面没有覆面处理的家具；实木贴面家具指基材采用实木锯材或实木板材制作，并在表面覆贴实木单板或薄木（木皮）的家具
综合类家具	指	根据国家标准 GB/T3324-2008《木家具通用技术条件》，基材采用实木、板材等多种材料混合制作的家具称为综合类家具

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	董秘办
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

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

### 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	128,352,919.97	100,327,016.46	27.93
归属于上市公司股东的净利润	-18,279,529.09	-18,214,550.69	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-27,114,671.35	-45,279,068.98	
经营活动产生的现金流量净额	-61,477,983.06	-16,492,498.48	
	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	648,699,530.19	671,724,889.70	-3.43
总资产	900,254,267.24	836,622,724.24	7.61

## (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)	-0.07	-0.07	
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.07	
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.10	-0.17	
加权平均净资产收益率(%)	-2.82	-2.82	
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-4.18	-7.01	增加 2.83 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司 2021 年上半年营业收入同比增长 27.93%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减亏 1,816.44 万元，主要是公司门店销售逐渐恢复，高端定制增长较快。

## 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	-16,490.05	固定资产处置收入 19,810.75 元， 固定资产报废支出 36,300.80 元
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收 返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业 务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助除外	1,709,426.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	417,646.93	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,000,000.00	预计负债冲回
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	601,818.08	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,535.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,607,345.21	转让子公司部分股权损益及代扣个人所得税手续费返还
少数股东权益影响额	-1,447,552.14	
所得税影响额	-26,516.57	
合计	8,835,142.26	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业

##### 1、公司所处行业

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司归属家具制造业，分类编码为 C21；根据中国证监会《2021 年 2 季度上市公司行业分类结果》，公司归属制造业中的家具制造业，分类编码为 C21；行业主管部门为工业和信息化部消费品工业司，中国家具协会为家具行业的自律组织，本公司为中国家具协会副会长单位，上海家具协会会长单位。

##### 2、家具行业概况

上半年家具类企业利润总额增长，盈利情况良好。根据国家统计局发布的数据，家具制造业营业收入为 3,640.8 亿元，同比增长 29.3%；营业成本为 3,051.6 亿元，同比增长 29.5%；利润总额为 170.4 亿元，同比增长 27.9%。

##### （二）公司主营业务情况说明

##### 1、公司从事的主要业务

公司集产品研发设计、生产制造、销售服务及家居文化研究为一体，主要从事中高端海派经典及海派现代家具产品的研发、生产与销售，围绕精致尚雅生活方式打造一体化大家居生态系统；主要产品为“亚振·A-Zenith”、“AZ1865”和“AZ Maxform 麦蜂”三个活动品牌系列家具、“亚振定制”全屋定制家居解决方案、AZ HOME 家居配套及周边产品。

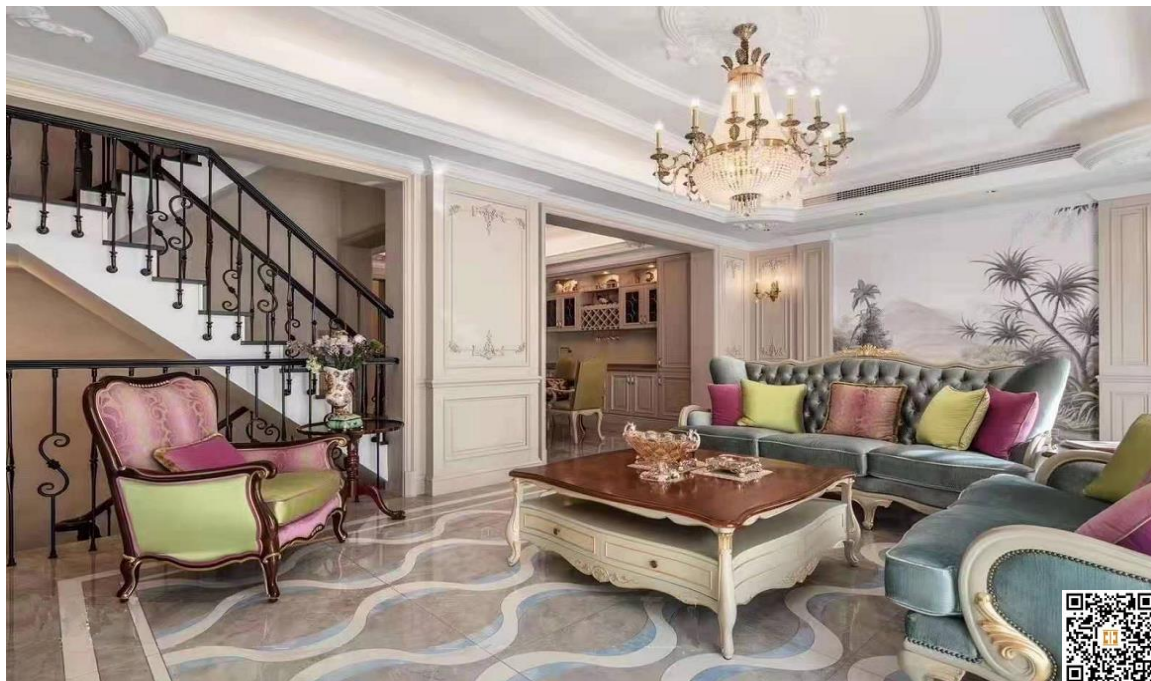
报告期内，公司通过“亚振定制”融合各品牌活动家具及软装饰品，实现家居整体美感，满足终端用户视觉审美、家具使用以及艺术收藏的多维需求。



公司典型的整体空间解决方案如下：

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

“亚振·A-Zenith”客厅



“亚振·A-Zenith”餐厅



“亚振·A-Zenith” 卧房



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

“AZ1865” 客厅





“AZ1865” 餐厅



“AZ1865” 卧房





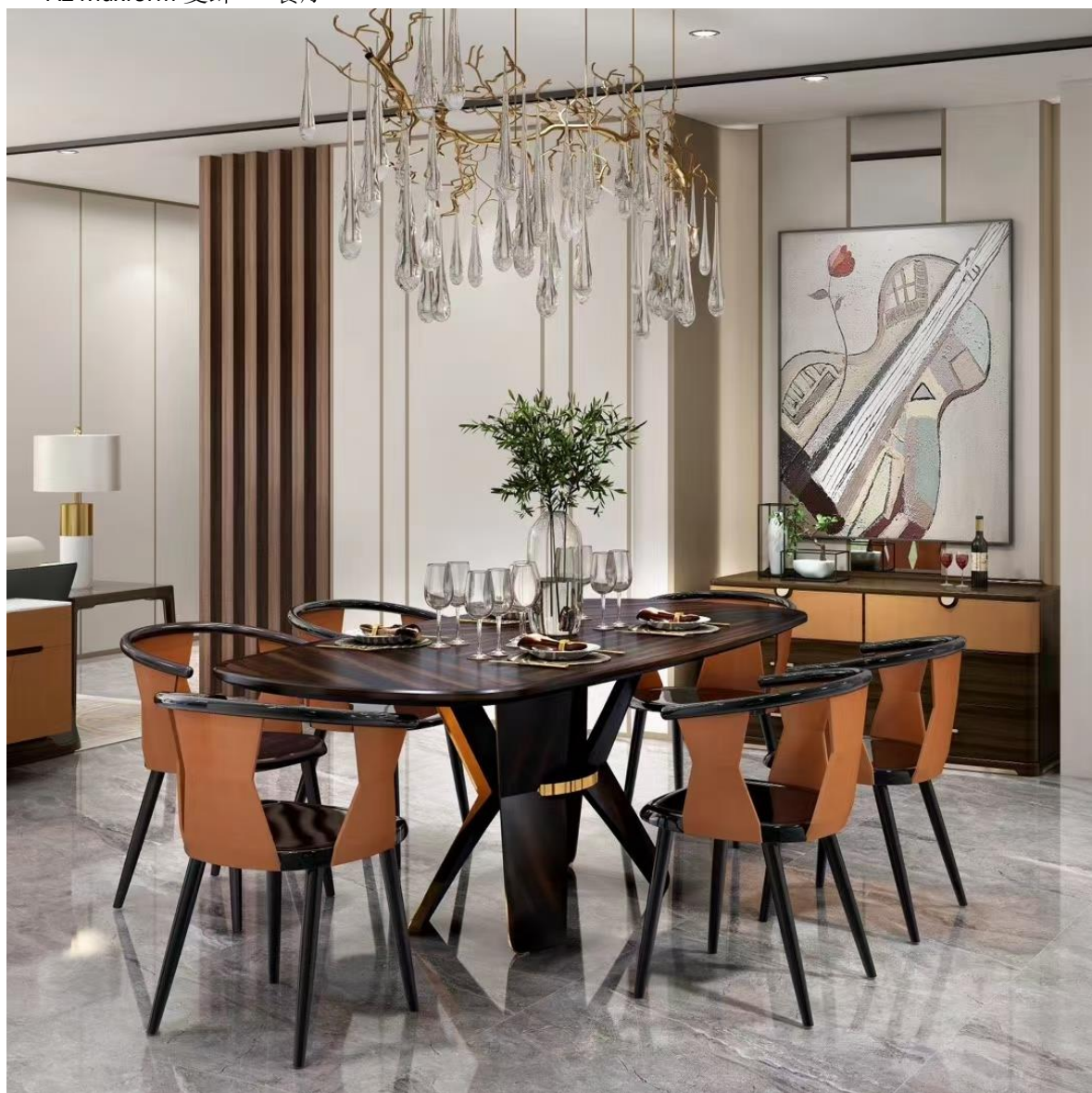
“AZ Maxform 麦蜂”，简约现代风格品牌，定位为简约、年轻、现代轻奢家居生活文化代表。

“AZ Maxform 麦蜂”客厅





“AZ Maxform 麦蜂” 餐厅



## “AZ Maxform 麦蜂” 卧房

**（三）公司经营模式**

公司采取研发、制造、营销一体化的经营模式，从美好家居生活一体化解决方案及家居文化价值传递两个维度引导并满足消费者需求。

1、品牌建设：公司坚持细分市场领导品牌的战略，致力于新时代海派生活方式研究与传播，专注于中高端海派艺术家具研发、生产和销售，引领精致尚雅家居生活方式；通过对行业、市场、竞争、消费和内外部资源的持续分析整合形成精准定位及策略，制定一揽子品牌实施策略和执行管控。

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

3、生产模式：公司产品集中由如东、南通两大智造基地生产。利用 ERP 系统，根据销售数据，结合订单与库存及在制情况制订生产计划，MES 系统根据订单交付时间及工艺和材料的需求，科学排产；高级定制类产品采用接单生产，通过酷家乐、WCC、数夫 ERP 柔性定制三大家居智造软件

的融合互通，“亚振定制”敏捷高效的数字化生产模式，从墙面固定家具到整体空间灵活定制的生产保障能力，快速响应并满足客户端全屋定制家居的需求。

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

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。主要内容如下：

### （一）面向市场，不断累积的设计研发优势

公司为“江苏省博士后创新基地”、“国家级高技能人才培训基地”、“产教融合型试点企业”、“江苏省企业技术中心”、“江苏省工业设计中心”。截至报告期末，公司及子公司共获得专利 311 项，其中发明专利 12 项，实用新型专利 80 项，外观专利 219 项。

报告期内，公司持续构筑多元化的设计师交流平台，将内部资深设计团队与国际知名设计师资源充分结合，打造了理念汇聚、共同研发、合作创新的设计平台，通过亚振品牌成熟的制造与供应链体系，为客户提供设计领先、经典亦时尚的优质家居产品。

公司持续聚焦于产品体系的拓展以及终端展示与体验的创新，高度重视家居生活美学空间设计，突破传统家具卖场风格简单化的单向思维，采用“活动家具+全屋定制”融合店的空间风格，塑造更符合当下消费习惯的门店环境，通过门店空间布局升级，提升消费者的五感体验。公司同步拓宽产品线，以好设计、好材料、好工艺的原则，持续优化“时尚海派”、“国际东方”、“简约现代”三大特色的产品体系，强调时尚审美与功能实用的整体统一，为客户提供更匹配、贴心的产品和服务。公司在积极回应多元市场需求的同时，坚持亚振海派基因的传承和发展，“追求极致，永无止境”的品牌理念更是根植其中。

### （二）专注中高端市场，屡获赞誉的品牌势能

“亚振”作为发轫于上海，传承融合东西方文化精髓的民族品牌，迄今已有 29 年历史，为中国驰名商标。公司坚持实施品牌战略，多年来致力于新时代海派生活方式研究与传播，作为工信部品牌示范企业、上海市非物质文化遗产传承单位，在品牌与文化层面不断积淀升华。亚振品牌所代表的精致尚雅海派生活方式已经深入广大消费者内心，公司获选为上海品牌国际认证联盟首批“上海品牌”认证企业，为家具制造行业唯一品牌。

公司产品多次登上世界大型活动舞台，具有极高品牌形象和国内外影响力。公司承接人民大会堂家具、APEC 会议场馆家具、上海世界会客厅家具、代表中国家具原创设计与民族品牌进驻意大利佛罗伦萨中意设计交流中心等。公司连续五届成为世博会中国馆指定家具品牌，从中国上海到韩国丽水，从意大利米兰到哈萨克斯坦阿斯塔纳，再到 2021 年阿联酋迪拜，亚振持续向世人传

递世博理念和高品质生活方式，用实力展现民族家居品牌底蕴，与中国馆、中国品牌一起，为中国与世界的交流、品质互联等建立起良好沟通桥梁。

### （三）深耕客户体验，优化丰富产品矩阵，构筑网格化营销渠道

截至2021年6月30日，公司已经发展全国70余个城市，86家门店，其中直营门店13家，经销门店73家。

#### 1、终端门店体验感持续提升优势

公司在持续赋能大中城市圈终端体验店基础上，率先在南通如东制造基地打造“全屋定制+活动家具”融合标准店模式，通过“老店升级+新店加盟”渠道优化拓展方式，在全国推行融合标准店，通过CRM客户智能管理系统、VR体验等人工智能系统，充分应用大数据和物联网多种创新手段，带动消费者体验升级；公司以直营与经销相结合且可相机转换的线下渠道布局为主，辅以天猫、京东网上旗舰店，线上线下渠道得以全面打通，形成立体化、多方位的渠道网络。

#### 2、品牌风格适配多层次消费需求优势

报告期内，不断完善各品牌风格与市场多层次消费需求的适配性。公司自有品牌包含：亚振•A-Zenith、AZ1865、Maxform麦蜂、L&V等，多种风格并存，并与亚振全屋定制有机融合，从设计和色彩方面，都呈现出年轻、个性、尚雅的趋势。随着年轻一代逐渐成为家居行业的主力消费人群，亚振全屋定制设计以多种家装风格为主向，灵活适配各年龄段消费群体崇尚的生活方式和审美需求。

#### 3、家居生活整体供应商配套服务优势

公司在综合自身活动家具、定制家具整体服务商基础上，通过家居产品品类全球化的有机组合，形成家具、定制整装、软装饰品三大品类线为客户提供高端家居产品选择。

公司深具全球化视野，在设计协作、供应链建设、品牌战略协作等方面展开国际合作。公司与德国高端家居品牌Brinkhaus达成战略合作，同时引入全球知名床垫品牌美国“丝涟”合作开发，构建亚振家居睡眠体验中心，公司获得国际著名品牌意大利Kartell的地区经销权，其产品入驻上海亚振海派艺术馆和上海1865综合体验中心，同时亚振也与Kartell在材料创新应用、时尚跨界设计、混搭风格研究领域，展开深度合作。

### （四）以“匠心技艺+智能设备”为保障的匠心精品优势

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

公司以信息技术推动企业内部管理变革，推进办公自动化、生产智能化、终端管理信息化全面提升，公司将ERP、MES、WCC、CRM及门店管家系统充分融合嫁接，形成敏捷的数据链处理



库，将活动式家具及定制家具两大品类在营销、研发、生产及售后全流程打通，实现信息系统互联互通和协同运营，有效缩短生产交付周期，提升市场竞争力。

公司为南通市十大质量品牌示范民营企业、全国产品和服务质量诚信示范企业、全国百佳质量检验诚信标杆企业、全国家具行业质量领先品牌、南通市长质量奖单位，公司秉承绿色环保和可传世经典家具发展方向，坚持“环环控制、件件一流”质量方针，“精益求精”的全过程生产管理理念，持续应用先进质量理论、方法，追求卓越绩效。

报告期内，公司 2 名员工分别荣获“全国技术能手”称号。公司通过南通市“第三方职业技能等级认证单位”审核，具备组织实施技能等级认定、发证资质；公司连续 2 届为世界技能大赛家具制作项目国家集训基地，并派青年选手备战第 46 届世界技能大赛木工项目。

#### （五）一体化标准连锁运营体系

公司形成“精细化品牌标准+持续化商业服务输出+一体化营销系统”为一体的连锁运营体系，以标准化的品牌管理及制度流程为基础，以致胜领先的家居产品及生活空间解决方案输出为核心，通过一体化营销，实现管理流、信息流、人力资源流、物流、资金流等畅通，建立精细、标准、模式化的渠道管理格局，公司强大的连锁经营体系保证了公司渠道拓展和持续优化调整，从而成为提升经营业绩、支撑公司持续成长的有利保障。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 12,835.29 万元，较上年同期上升 27.93%；实现归属于母公司所有者的净利润-1,827.95 万元，同比持平；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,711.47 万元，同比减亏 1,816.44 万元。

2021 年上半年，新冠肺炎疫情继续重创全球经济，疫情将从需求端、供给端对产业链造成多维度冲击。随着国家有效防控措施的实施，我国宏观经济处于持续修复过程中，消费市场信心提振，家居消费逐渐恢复。公司根据年初制定的策略，研究小康生活群体特别是年轻人群家居生活消费理念和审美构想，以“全屋定制+活动家具”的融合空间为调整主线，从终端营销渠道升级、产品结构调整、品牌宣传策略优化等维度重点突破，报告期内主要工作回顾如下：

#### （一）渠道优化，赋能终端，网点运营能力增强

报告期，公司持续对产品矩阵进行优化升级，以“空间带动产品”优化线下“全屋定制家具+活动家具”体验店空间布局，持续赋能终端运营。

公司强化直营区域运营，重点提升综合体验中心、核心大店运营效率。本期直营店减少 9 家，主要是苏州亚振由直营转为经销及北京、上海地区店面调整。公司加大对经销商管理和赋能力度，优化调整后，净减少门店 13 家，主要是：“全屋定制+活动家具”融合店标准升级之后，部分经销商因品牌结构调整须在商场重选位置，新店尚在选址中；另一个原因是渠道战略调整，调整经营不佳经销商，新的经销商尚在洽谈或新店装修中。公司在店面优化过程中，加强了对终端运营赋能，定期对门店进行业务质询和管理输出，引导终端由坐商向行商转变，加强终端间能力迁移；

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

## （二）创新驱动研发，巩固为消费者提供全案服务能力

公司以市场需求为导向，围绕扩大品牌矩阵市场覆盖的战略目标，不断提升企业自主创新能力，促进企业发展转型升级，增强企业发展后劲。报告期内，公司持续加强家具产品多风格研发，围绕“时尚海派”、“国际东方”、“简约现代”三个大方向，纵向拉长现有产品线。从为消费者提供整体空间解决方案角度出发，彰显整体家居艺术，公司以全屋定制业务为抓手，成功将定制产品嵌入活动家具展示空间，呈现出更加时尚兼具国际化的品牌形象，促进终端门店给用户带来全新的购物体验，并通过年度经销商会议触达全国合作伙伴。报告期内，公司终端门店升级 27 家，其中完成升级 4 家，设计图纸/方案中 23 家。

## （三）内抓系统，外拓业务，着力发展高端定制

公司加大与设计师、家装公司、大型地产合作力度，巩固高端楼盘样板间/异业联合等多模式合作成果，高端定制业务快速发展；产线优化、数字化柔性制造的新高定车间，保障了公司房地产、整装大家居、私家大宅等大宗高端定制业务的综合交付和全程服务；新成立的亚特联造，已完成生产基地由深圳转移到江苏如东，其定制品牌“L&V”经销门店已开设 4 家。

报告期内，公司家居定制工程业务收入 3,301 万元，同比增长 133%。

## （四）激发组织活力，打造事业平台

报告期内，公司利用外部咨询专家辅助提升管理能力，通过组织架构优化升级，完善运营体系与流程规范，确定年度发展关键成果目标。公司在去年梳理公司业务主流程，对标胜任力模型进行管理者适岗分析的基础上，调整了薪酬结构，实施自上而下的考核，责任下沉，利益内嵌，激发主人翁精神，增强组织活力。

公司持续秉承人才驱动发展的核心战略，打造事业平台。开展青年折桂计划，搭建人才梯队，加大岗位轮换，让优秀人才走上领导和管理岗位。公司持续重视一线员工技能培训，并以完备的技能培训体系获批为南通市第三方职业技能等级认证单位，可面向社会组织实施技能等级认定工作，并发放国家认证的职业技能等级证书。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	128,352,919.97	100,327,016.46	27.93
营业成本	57,477,211.79	53,622,747.21	7.19
销售费用	43,435,417.27	54,335,624.57	-20.06
管理费用	34,974,198.48	28,202,080.29	24.01
财务费用	3,514,391.66	175,363.69	1,904.06
研发费用	5,715,994.59	5,065,023.75	12.85
其他收益	1,752,301.54	32,013,541.27	-94.53
投资收益	2,618,600.98	368,312.24	610.97
信用减值损失	-2,590,134.04	-875,543.13	
资产减值损失	-8,616,480.41	-10,398,212.59	
资产处置收益	19,810.75	60,827.75	-67.43
经营活动产生的现金流量净额	-61,477,983.06	-16,492,498.48	
投资活动产生的现金流量净额	35,815,834.99	6,858,345.36	422.22
筹资活动产生的现金流量净额	-30,535,787.14	20,047,677.19	-252.32

营业收入变动原因说明：主要是主营业务收入较同期增加 21%，从渠道看，直营销售增长 47%，经销商提货增长 8%；从产品看主要是活动家具销售增长 22%，定制家具增长 133%；

营业成本变动原因说明：营业成本较同期增长 7.19%，低于营业收入增长幅度，主要是转让子公司苏州亚振控股权后，原抵销的内部交易未实现毛利冲销营业成本；

销售费用变动原因说明：销售费用下降 20.06%，主要是直营店面调整，租金费用同比下降 26%（直营门店减少及租赁新准则实施影响），装修费用下降 35%；

管理费用变动原因说明：管理费用同期增加 24%，主要是人工成本、物耗修理等的增加；

财务费用变动原因说明：财务费用增加主要是贷款利息支出及租赁新准则实施未确认融资费用；

研发费用变动原因说明：研发费用较同期增加 13%，主要是材料投入的增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是根据销售恢复情况增加的备货支出和同期补贴收入金额较大而本期较小；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是理财产品赎回；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是分红和偿还短期借款；

投资收益变动原因说明：投资收益主要是转让苏州子公司控股权收益；

信用减值损失变动原因说明：主要是对长期应收款的坏账计提；

资产减值损失变动原因说明：主要是本期对存货跌价准备计提的变动。

## 2 本期公司业务类型、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

### (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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	83,057,570.23	9.23	141,438,584.13	16.91	-41.28	1
应收款项	89,734,456.91	0.10	71,485,285.63	0.09	25.53	2
存货	209,240,403.29	23.24	187,595,855.70	22.42	11.54	3
投资性房地产	8,541,712.64	0.95			不适用	4
使用权资产	128,850,894.30	14.31			不适用	5
短期借款	4,326,976.79	0.48	19,057,135.00	2.28	-77.29	6
租赁负债	128,534,866.68	14.28			不适用	5
交易性金融资产			40,113,260.27	4.79	-100.00	7
预付款项	17,115,755.20	1.90	8,726,026.47	1.04	96.15	8
其他流动资产	657,097.42	0.07	5,420,588.07	0.65	-87.88	5
其他非流动资产	11,156,867.37	1.24	6,156,867.37	0.74	81.21	9
应付职工薪酬	10,327,391.72	1.15	15,095,106.87	1.80	-31.58	10
应交税费	3,374,717.14	0.37	5,830,179.23	0.70	-42.12	11
预计负债		0.00	4,062,883.15	0.49	-100.00	12
其他非流动负债			8,302,925.46	0.99	-100.00	5

其他说明：

- 1、货币资金减少主要是本期分红、归还短期借款和支付采购款项；
- 2、应收款项增加主要是大宗业务待结算款项；
- 3、存货金额较大，比年初增加主要是根据订单需求增加了备货；
- 4、投资性房地产增加为昆山市区商铺，该商铺租赁给苏州亚振国际家居有限公司昆山分公司；
- 5、使用权资产和租赁负债增加，为执行新租赁准则对直营门店租赁确认使用权资产和租赁负债，其他流动资产减少为预付租金调整到租赁负债核算，其他非流动负债的减少主要是原租赁准则下直线法分摊租金对于存在免租期的租赁相应确认的负债，执行新租赁准则后调整年初未分配利润；
- 6、短期借款减少主要是到期还款；
- 7、交易性金融资产减少为理财产品到期赎回；
- 8、预付款项增加主要是材料采购和服务采购预付款；
- 9、其他非流动资产增加主要是预付设备款和专利技术款；
- 10、应付职工薪酬减少主要是同期疫情影响，延缓社保、公积金的交纳；
- 11、应交税费减少主要是期末应交增值税减少；
- 12、预计负债的减少，主要是本期冲回。

**2. 境外资产情况**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

公司固定资产中 7,090.92 万元，无形资产 4,285.58 万元，用于向江苏如东农村商业银行股份有限公司曹埠支行和南通农村商业银行通州支行抵押融资。

**4. 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

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、新产品开发风险**

公司拥有自有研发团队与其他国内外合作设计师团队，若新产品研发理念不能保持同轨，在分析市场、匹配客户个性化需求上有偏颇，则影响新产品投放市场进度及市场认可度，导致新品销量不达预期。

**2、存货管理风险**

公司报告期末存货 2.09 亿元，比年初增加 11.54%，存货余额较高。公司的存货由原材料、半成品和产成品等组成，主要是直营店和楼盘样板间展示用样品、有订单库存商品和安全库存，公司生产周期较长和店面出样导致在产品 and 库存商品余额较大。存货余额较高主要是由于公司的业务性质所决定的，存货占用了较多营运资金，影响公司运营效率。如果公司未能准确把握市场变化的节奏或者市场竞争程度加剧，有可能导致部分库存商品滞销，影响公司盈利能力。

### 3、产能利用不足风险

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

### 4、人工成本上升风险

企业的发展需要员工的支持，若公司不能通过建立有效的激励机制、职业发展培养体系、良好的企业文化环境来充分调动员工的工作积极性，提高对人才的吸引，公司存在人才流失对企业人才重置成本的增加和匠心技术、经验的流失压力。

### 5、经销商管理风险

公司采用“直营+经销”的经营模式，多年来经销商队伍稳定，公司直营区域进行了调整，随着市场竞争格局变化，终端门店运营成本增加，如果经销商销售增长放缓或停滞等因素，公司可能面临经销商关店、退出，个别经销商不遵守公司管理制度或者无法完成约定业绩目标，或由于自身原因不再与公司合作，可能对公司品牌美誉度或经营业绩等造成不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021 年 1 月 27 日	内容详情见公司在上交所官网发布的公告（公告编号：2021-009）
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021 年 5 月 20 日	内容详情见公司在上交所官网发布的公告（公告编号：2021-024）

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵海燕	副总经理、财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，原副总经理、财务总监赵海燕女士离任，内容详见公司在上交所官网发布的公告（公告编号：2021-011）。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

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

(2) 油漆废气：公司投入巨资进行生产改造，将油性漆改为水性漆，从原料工艺源头极大地降低了有机废气VOC的产生量。利用前端预处理+活性炭吸附装置，处理油漆涂饰工序产生的有机废气（VOC），油漆涂饰生产过程中使用的溶剂挥发以及烘干时所产生的废气经干式吸附装置将大颗粒漆雾及部分物质先行吸附，出来的废气进入活性炭吸附装置处理，净化后的废气由引风系统抽出，实现废气达标排放；

(3) 污水控制：无工艺废水产生；

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

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

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极参与生态文明建设，实现绿色发展。公司持续使用水性漆涂装产品，使用清洁原料源头替代，通过技术改造进行大气污染物综合治理，使用屋顶太阳能发电系统，通过多种途径推进绿色工厂建设工作。



**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司新招员工 104 人，利用国家高技能人才培训基地以及第三方职业技能等级认证资质，组织企业内外培训数 100 余人/次，用实际行动解决社会就业问题，助力巩固脱贫攻坚成果。

## 第六节 重要事项

### 一、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	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。	2016 年 12 月 15 日至 2021 年 12 月 14 日	是	是	不适用	不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、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

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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，公司及其控股股东、实际控制人严格按照遵守国家法律、法规及证监会、上海证券交易所发布的各项规定，诚信状况良好。不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

#### 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海立信会	亚振家居	上海市	8,701.88	2017	2037	-	-	-	否	其

计账册纸品公司		宝山区沪太路1865号		年9月11日	年9月10日					他
北京浩华电气设备安装工程有限公司(北京浩华投资管理有 限公司)	北京亚振	北京市朝阳区芍药居北里甲113号楼	7,976.00	2019年10月1日	2029年9月30日	-	-	-	否	其他

租赁情况说明

1、公司租赁资产主要用于直营店经营及办公；

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

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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)	10,551
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 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		168,480,000	64.12		无		境内非国有法人
上海思源投资管 理有限公司		9,360,000	3.56		无		境内非国有法人
上海浦振投资管 理有限公司		9,360,000	3.56		无		境内非国有法人
袁喜保	422,220	1,534,920	0.58		无		境内自然人
廖国钊	877,500	1,123,600	0.43		无		境内自然人
林树林	990,260	1,060,260	0.40		无		境内自然人
章建德	700	1,022,880	0.39		无		境内自然人
金科	58,200	998,200	0.38		无		境内自然人
张祥林	120,060	960,000	0.37		无		境内自然人
付瑞娟	660,400	660,400	0.25		无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海亚振投资有限公司	168,480,000	人民币普通股	168,480,000
上海恩源投资管理有限公司	9,360,000	人民币普通股	9,360,000
上海浦振投资管理有限公司	9,360,000	人民币普通股	9,360,000
袁喜保	1,534,920	人民币普通股	1,534,920
廖国钊	1,123,600	人民币普通股	1,123,600
林树林	1,060,260	人民币普通股	1,060,260
章建德	1,022,880	人民币普通股	1,022,880
金科	998,200	人民币普通股	998,200
张祥林	960,000	人民币普通股	960,000
付瑞娟	660,400	人民币普通股	660,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	亚振投资持有亚振家居 64.1213%的股权，上海恩源、上海浦振均持有公司 3.5623%的股权，亚振投资、上海恩源和上海浦振均系公司实际控制人高伟、户美云和高银楠控制的企业。其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张大春	高管		99,000	99,000	董监高自愿增持

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用



#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		83,057,570.23	141,438,584.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			40,113,260.27
衍生金融资产			
应收票据		2,353,258.75	1,472,500.00
应收账款		35,274,896.88	29,837,839.70
应收款项融资			
预付款项		16,755,755.20	8,726,026.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		52,466,301.28	40,174,945.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		209,240,403.29	187,595,855.70
合同资产		61,812.92	61,812.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		657,097.42	5,420,588.07
流动资产合计		399,867,095.97	454,841,413.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,642,303.14	9,765,269.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,541,712.64	
固定资产		162,788,968.99	179,888,033.18
在建工程		67,475,582.70	67,513,708.51
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		128,850,894.30	
无形资产		52,460,984.84	53,976,071.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,940,916.40	42,723,575.93
递延所得税资产		22,528,940.89	21,757,784.83
其他非流动资产		11,156,867.37	6,156,867.37
非流动资产合计		500,387,171.27	381,781,311.05
资产总计		900,254,267.24	836,622,724.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,326,976.79	19,057,135.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,488,939.00	56,154,594.82
预收款项			
合同负债		44,046,541.00	37,856,555.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,327,391.72	15,095,106.87
应交税费		3,374,717.14	5,830,179.23
其他应付款		9,507,314.90	11,259,669.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,726,050.33	4,898,582.70
流动负债合计		124,797,930.88	150,151,823.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		128,534,866.68	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			4,062,883.15
递延收益		8,073,746.87	8,549,600.93
递延所得税负债		1,030,774.02	1,166,897.35
其他非流动负债			8,302,925.46
非流动负债合计		137,639,387.57	22,082,306.89

负债合计		262,437,318.45	172,234,130.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		262,752,000.00	262,752,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		334,448,303.05	334,448,303.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,835,275.13	32,835,275.13
一般风险准备			
未分配利润		18,663,952.01	41,689,311.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		648,699,530.19	671,724,889.70
少数股东权益		-10,882,581.40	-7,336,295.96
所有者权益（或股东权益）合计		637,816,948.79	664,388,593.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		900,254,267.24	836,622,724.24

公司负责人：高伟

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：陈鲜红

### 母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		69,529,080.24	129,477,361.47
交易性金融资产			40,113,260.27
衍生金融资产			
应收票据		2,068,258.75	1,472,500.00
应收账款		58,443,113.75	49,193,248.78
应收款项融资			
预付款项		7,975,466.12	2,510,222.80
其他应收款		84,018,396.79	65,619,331.21
其中：应收利息			
应收股利		23,000,000.00	23,335,000.00
存货		115,617,120.31	101,317,095.34
合同资产		61,812.92	61,812.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		301,577.24	700,301.25
流动资产合计		338,014,826.12	390,465,134.04
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		97,701,974.93	95,299,871.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,541,712.64	8,689,407.98
固定资产		133,310,336.39	139,036,192.69
在建工程		67,474,009.25	67,079,236.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		49,166,532.71	
无形资产		35,881,748.23	36,974,420.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,928,518.57	35,271,027.93
递延所得税资产		21,647,190.17	15,680,513.60
其他非流动资产		1,156,867.37	1,156,867.37
非流动资产合计		445,808,890.26	399,187,538.08
资产总计		783,823,716.38	789,652,672.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			14,724,539.15
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,119,248.78	38,067,921.50
预收款项		1,608,387.99	
合同负债			2,623,627.93
应付职工薪酬		5,735,799.31	7,716,595.53
应交税费		1,543,088.65	3,765,456.85
其他应付款		20,722,164.37	26,148,286.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			341,071.63
流动负债合计		61,728,689.10	93,387,498.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		49,946,747.27	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,807,079.96	7,182,934.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			3,187,926.84

非流动负债合计		56,753,827.23	10,370,860.90
负债合计		118,482,516.33	103,758,359.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		262,752,000.00	262,752,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		334,977,692.45	334,977,692.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,704,615.48	32,704,615.48
未分配利润		34,906,892.12	55,460,004.58
所有者权益（或股东权益）合计		665,341,200.05	685,894,312.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		783,823,716.38	789,652,672.12

公司负责人：高伟

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：陈鲜红

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		128,352,919.97	100,327,016.46
其中：营业收入		128,352,919.97	100,327,016.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,792,507.08	142,753,417.65
其中：营业成本		57,477,211.79	53,622,747.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,675,293.29	1,352,578.14
销售费用		43,435,417.27	54,335,624.57
管理费用		34,974,198.48	28,202,080.29
研发费用		5,715,994.59	5,065,023.75
财务费用		3,514,391.66	175,363.69
其中：利息费用		113,750.45	238,982.09
利息收入		-364,595.20	-142,520.01
加：其他收益		1,752,301.54	32,013,541.27
投资收益（损失以“－”号填		2,618,600.98	368,312.24

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,590,134.04	-875,543.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,616,480.41	-10,398,212.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		19,810.75	60,827.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,255,488.29	-21,257,475.65
加：营业外收入		62,797.50	16,260.06
减：营业外支出		-3,890,366.19	589,038.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,302,324.60	-21,830,254.41
减：所得税费用		-2,127,172.01	-845,206.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,175,152.59	-20,985,047.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,175,152.59	-20,985,047.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,279,529.09	-18,214,550.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-895,623.50	-2,770,497.28
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-19,175,152.59	-20,985,047.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,279,529.09	-18,214,550.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-895,623.50	-2,770,497.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.07

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。

公司负责人：高伟      主管会计工作负责人：张大春      会计机构负责人：陈鲜红

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		73,199,340.90	43,163,123.04
减：营业成本		46,941,497.05	34,641,288.39
税金及附加		934,917.28	622,417.46
销售费用		11,901,632.17	9,558,738.60
管理费用		21,023,624.60	15,736,166.78
研发费用		3,523,945.81	3,209,809.55
财务费用		1,011,048.02	111,811.00
其中：利息费用		26,399.62	219,319.20
利息收入		-277,182.30	-92,757.59
加：其他收益		701,719.39	31,869,218.05
投资收益（损失以“-”号填列）		3,059,750.33	569,312.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			



“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-7,680,348.14	-5,587,670.21
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-3,134,209.41	-5,237,894.71
资产处置收益(损失以“—”号填列)			-638.75
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-19,190,411.86	895,217.88
加:营业外收入		41,000.19	5,665.02
减:营业外支出		48,741.13	500,002.20
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-19,198,152.80	400,880.70
减:所得税费用		-5,966,676.57	-168,620.79
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-13,231,476.23	569,501.49
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)			569,501.49
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额			569,501.49
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:高伟

主管会计工作负责人:张大春

会计机构负责人:陈鲜红

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,382,635.34	119,103,250.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,383,068.72	31,484,658.87
经营活动现金流入小计		147,765,704.06	150,587,909.40
购买商品、接受劳务支付的现金		77,764,081.71	58,105,970.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		65,639,372.00	65,680,186.84
支付的各项税费		5,123,911.43	7,935,421.23
支付其他与经营活动有关的现金		60,716,321.98	35,358,828.84
经营活动现金流出小计		209,243,687.12	167,080,407.88
经营活动产生的现金流量净额		-61,477,983.06	-16,492,498.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		468,024.05	475,161.54

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,405.17	8,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,186,803.80	2,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			142,520.01
投资活动现金流入小计		83,680,233.02	83,325,781.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,864,398.03	11,467,436.19
投资支付的现金		40,000,000.00	65,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,864,398.03	76,467,436.19
投资活动产生的现金流量净额		35,815,834.99	6,858,345.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,286,659.28
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,286,659.28
偿还债务支付的现金		16,564,044.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,971,743.00	238,982.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,535,787.14	238,982.09
筹资活动产生的现金流量净额		-30,535,787.14	20,047,677.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-38,425.09	51,886.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-56,236,360.30	10,465,410.15
加：期初现金及现金等价物余额		139,293,930.53	91,213,353.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		83,057,570.23	101,678,763.57

公司负责人：高伟 主管会计工作负责人：张大春 会计机构负责人：陈鲜红

#### 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,551,414.63	56,785,995.61
收到的税费返还			326,526.78
收到其他与经营活动有关的现金		903,470.23	38,874,846.16
经营活动现金流入小计		68,454,884.86	95,987,368.55
购买商品、接受劳务支付的现金		58,807,270.15	24,380,742.99
支付给职工及为职工支付的现金		34,104,245.14	23,436,463.16
支付的各项税费		6,036,468.67	672,296.24
支付其他与经营活动有关的现金		33,557,505.08	60,744,522.94
经营活动现金流出小计		132,505,489.04	109,234,025.33
经营活动产生的现金流量净额		-64,050,604.18	-13,246,656.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		809,613.59	4,448,061.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,248,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		289,513.27	2,792,757.59
投资活动现金流入小计		82,347,126.86	87,240,919.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,012,232.54	9,617,995.81
投资支付的现金		46,000,000.00	65,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,012,232.54	74,617,995.81
投资活动产生的现金流量净额		33,334,894.32	12,622,923.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,704,298.58
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			14,704,298.58
偿还债务支付的现金		16,493,289.42	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,556,203.26	219,319.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,049,492.68	219,319.20

筹资活动产生的现金流量净额		-27,049,492.68	14,484,979.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,425.09	33,501.39
五、现金及现金等价物净增加额		-57,803,627.63	13,894,747.31
加：期初现金及现金等价物余额		127,332,707.87	78,429,508.49
六、期末现金及现金等价物余额		69,529,080.24	92,324,255.80

公司负责人：高伟

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：陈鲜红

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	262,752,000.00				334,448,303.05				32,835,275.13		41,689,311.52		671,724,889.70	-7,336,295.96	664,388,593.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他										5,763,732.65		5,763,732.65	255,952.38	6,019,685.03	
二、本年期初余额	262,752,000.00				334,448,303.05				32,835,275.13		47,453,044.17		677,488,622.35	-7,080,343.58	670,408,278.77
三、本期增减变动金额（减少以											-28,789,092.16		-28,789,092.16	-3,802,237.82	-32,591,329.98

“一”号填列)																						
(一) 综合收益总额													-18,279,529.09			-18,279,529.09			-895,623.50			-19,175,152.59
(二) 所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
(三) 利润分配													-10,509,563.07			-10,509,563.07						-10,509,563.07
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所													-10,509,563.07			-10,509,563.07						-10,509,563.07

有者 (或股 东)的 分配																			
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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																			
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益																			
6. 其他																			
(五) 专项储																			









的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,509,563.07	-10,509,563.07
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-10,509,563.07	-10,509,563.07
3. 其他											
(四) 所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益											
5. 其他综合收 益结转留存收 益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	262,752,000.00				334,977,692.45				32,704,615.48	34,906,892.12	665,341,200.05

项目	2020 年半年度									
	实收资本（或	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

	股本)	优先股	永续债	其他		股	合收益	储备		计	
一、上年期末余额	262,752,000.00				334,977,692.45				25,859,298.37	-6,147,849.45	617,441,141.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	262,752,000.00				334,977,692.45				25,859,298.37	-6,147,849.45	617,441,141.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										569,501.49	569,501.49
（一）综合收益总额										569,501.49	569,501.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	262,752,000				334,977,692.45				25,859,298.37	-5,578,347.96	618,010,642.86

公司负责人：高伟

主管会计工作负责人：张大春

会计机构负责人：陈鲜红

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

亚振家居股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经南通市如东工商行政管理局批准，由自然人高伟、户美云夫妇发起设立，于 2000 年 8 月 15 日在南通市如东工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为 913206007206599891 的企业法人营业执照，注册资本 262,752,000.00 元，股份总数 262,752,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 0 股；无限售条件的流通股份 A 股 262,752,000.00 股。公司股票已于 2016 年 12 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属家具制造行业。主要经营活动为家具产品的研发、生产和销售。具体为：家具的设计、制造、销售；铝木门窗、楼梯扶手、房屋装饰材料的生产、销售；家具、家居用品的批发；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口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；家具安装服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：住宅室内装饰装修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：建筑装饰材料销售；专业设计服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 23 日第三届董事会第十七次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将南通亚振东方家具有限公司（以下简称南通亚振）、上海亚振家具有限公司（以下简称上海亚振）、北京亚振家具有限公司（以下简称北京亚振）、上海亚振海派艺术馆（以下简称海派艺术馆）、上海亚振家居科技有限公司（以下简称上海科技）、南京亚振家居有限公司（以下简称南京亚振）、上海亚振国际贸易有限公司（以下简称亚振国贸）、上海海匠企业管理咨询有限公司（以下简称上海海匠）、杭州尚亚家居有限公司（以下简称杭州尚亚）、上海亚振企业发展有限公司（以下简称亚振发展）、上海亚特联造家居有限公司（以下简称亚特联造）等 11 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。



## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)

不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同,以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2) 保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 终止确认部分的账面价值;(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收租铺押金保证金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合		
其他非流动资产（合同资产）——账龄组合		

#### 2) 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具说明

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具说明

#### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见金融工具说明

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具说明

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，一般按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多，单价较低的存货按存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有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的份额确定初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的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的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

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。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法



**(1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

**(2) 合并财务报表****1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的**

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**22. 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**

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**23. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(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%
运输工具	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%

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备

### (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

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-5
专利权	5-10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。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：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，能证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见合同资产说明

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

适用 不适用

**35. 预计负债**

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债；

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1. 收入确认原则**

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义

务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司家具产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

公司家具产品带安装工程业务属于在某一时点履行的履约义务，家具工程项目安装完成由客户确认验收合格、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人



在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》	经 2021 年 4 月 21 日召开的公司第三届董事会第十六次会议审议批准	影响使用权资产和租赁负债科目 140,757,233.48 元，调整年初未分配利润 5,763,732.65 元。

其他说明：

无

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	141,438,584.13	141,438,584.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	40,113,260.27	40,113,260.27	
衍生金融资产			
应收票据	1,472,500.00	1,472,500.00	
应收账款	29,837,839.70	29,837,839.70	
应收款项融资			
预付款项	8,726,026.47	8,726,026.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,174,945.93	40,174,945.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	187,595,855.70	187,595,855.70	
合同资产	61,812.92	61,812.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,420,588.07	5,420,588.07	
流动资产合计	454,841,413.19	454,841,413.19	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,765,269.74	9,765,269.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	179,888,033.18	179,888,033.18	
在建工程	67,513,708.51	67,513,708.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		140,757,233.48	140,757,233.48
无形资产	53,976,071.49	53,976,071.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	42,723,575.93	42,723,575.93	
递延所得税资产	21,757,784.83	21,757,784.83	

其他非流动资产	6,156,867.37	6,156,867.37	
非流动资产合计	381,781,311.05	522,538,544.53	140,757,233.48
资产总计	836,622,724.24	977,379,957.72	140,757,233.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19,057,135.00	19,057,135.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	56,154,594.82	56,154,594.82	
预收款项			
合同负债	37,856,555.07	37,856,555.07	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,095,106.87	15,095,106.87	
应交税费	5,830,179.23	5,830,179.23	
其他应付款	11,259,669.92	11,259,669.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	4,898,582.70	4,898,582.70	
流动负债合计	150,151,823.61	150,151,823.61	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		140,757,233.48	140,757,233.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,062,883.15	4,062,883.15	
递延收益	8,549,600.93	8,549,600.93	
递延所得税负债	1,166,897.35	1,166,897.35	
其他非流动负债	8,302,925.46	2,283,240.43	-6,019,685.03
非流动负债合计	22,082,306.89	156,819,855.34	134,737,548.45
负债合计	172,234,130.50	306,971,678.95	134,737,548.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	262,752,000.00	262,752,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	334,448,303.05	334,448,303.05	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,835,275.13	32,835,275.13	
一般风险准备			
未分配利润	41,689,311.52	47,453,044.17	5,763,732.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	671,724,889.70	677,488,622.35	5,763,732.65
少数股东权益	-7,336,295.96	-7,080,343.58	255,952.38
所有者权益（或股东权益）合计	664,388,593.74	670,408,278.77	6,019,685.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	836,622,724.24	977,379,957.72	140,757,233.48

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		140,757,233.48	140,757,233.48
租赁负债		140,757,233.48	140,757,233.48
其他非流动负债	8,302,925.46	-6,019,685.03	2,283,240.43
未分配利润	41,689,311.52	5,763,732.65	47,708,992.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	671,724,889.70	5,763,732.65	677,488,622.35
少数股东权益	-7,336,295.96	255,952.38	-7,080,343.58

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	129,477,361.47	129,477,361.47	
交易性金融资产	40,113,260.27	40,113,260.27	
衍生金融资产			
应收票据	1,472,500.00	1,472,500.00	
应收账款	49,193,248.78	49,193,248.78	
应收款项融资			
预付款项	2,510,222.80	2,510,222.80	
其他应收款	65,619,331.21	65,619,331.21	
其中：应收利息			
应收股利	23,335,000.00	23,335,000.00	
存货	101,317,095.34	101,317,095.34	
合同资产	61,812.92	61,812.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	700,301.25	700,301.25	
流动资产合计	390,465,134.04	390,465,134.04	
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	95,299,871.53	95,299,871.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,689,407.98	8,689,407.98	
固定资产	139,036,192.69	139,036,192.69	
在建工程	67,079,236.74	67,079,236.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		51,374,354.21	51,374,354.21
无形资产	36,974,420.24	36,974,420.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,271,027.93	35,271,027.93	
递延所得税资产	15,680,513.60	15,680,513.60	
其他非流动资产	1,156,867.37	1,156,867.37	
非流动资产合计	399,187,538.08	450,561,892.29	51,374,354.21
资产总计	789,652,672.12	841,027,026.33	51,374,354.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14,724,539.15	14,724,539.15	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,067,921.50	38,067,921.50	
预收款项			
合同负债	2,623,627.93	2,623,627.93	
应付职工薪酬	7,716,595.53	7,716,595.53	
应交税费	3,765,456.85	3,765,456.85	
其他应付款	26,148,286.12	26,148,286.12	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	341,071.63	341,071.63	
流动负债合计	93,387,498.71	93,387,498.71	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		51,374,354.21	51,374,354.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,182,934.06	7,182,934.06	
递延所得税负债			
其他非流动负债	3,187,926.84		-3,187,926.84

非流动负债合计	10,370,860.90	58,557,288.27	48,186,427.37
负债合计	103,758,359.61	151,944,786.98	48,186,427.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	262,752,000.00	262,752,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	334,977,692.45	334,977,692.45	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,704,615.48	32,704,615.48	
未分配利润	55,460,004.58	58,647,931.42	3,187,926.84
所有者权益（或股东权益）合计	685,894,312.51	689,082,239.35	3,187,926.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	789,652,672.12	841,027,026.33	51,374,354.21

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		51,374,354.21	51,374,354.21
租赁负债		51,374,354.21	51,374,354.21
其他非流动负债	3,187,926.84	-3,187,926.84	-3,187,926.84
未分配利润	55,460,004.58	3,187,926.84	58,647,931.42

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
南通亚振东方家具有限公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

2、子公司北京亚振、海派艺术馆、上海科技、南京亚振、亚振国贸、上海海匠、杭州尚亚、亚振发展、亚特联造本期享受小型微利企业税收优惠政策，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	22,635.72	82,719.51
银行存款	82,797,237.44	138,995,536.99
其他货币资金	237,697.07	2,360,327.63
合计	83,057,570.23	141,438,584.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金为支付宝账户 237,697.07 元，可随时取回，无使用限制。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,113,260.27
其中：		
理财产品		40,113,260.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		40,113,260.27

其他说明：

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		
商业承兑票据	2,353,258.75	1,472,500.00
合计	2,353,258.75	1,472,500.00

**(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**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	2,477,114.47	100	123,855.72		2,353,258.75	1,550,000.00	100.00	77,500.00	5.00	1,472,500.00
其中：										
合 计	2,477,114.47	/	123,855.72	/	2,353,258.75	1,550,000.00	/	77,500.00	/	1,472,500.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	2,477,114.47	123,855.72	5
合计	2,477,114.47	123,855.72	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	77,500.00	46,355.72			123,855.72
合计	77,500.00	46,355.72			123,855.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,244,413.60
1 至 2 年	4,101,885.14
2 至 3 年	2,722,391.70
3 年以上	2,273,372.72
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	41,342,063.16

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	41,342,063.16	100	6,067,166.28	14.68	35,274,896.88	36,382,008.48	100.00	6,544,168.78	17.99	29,837,839.70
其中：										
合计	41,342,063.16		6,067,166.28		35,274,896.88	36,382,008.48	100.00	6,544,168.78	17.99	29,837,839.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内的	32,244,413.60	1,612,220.68	5
1-2年	4,101,885.14	820,377.03	20
2-3年	2,722,391.70	1,361,195.85	50
3年以上	2,273,372.72	2,273,372.72	100
合计	41,342,063.16	6,067,166.28	14.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	6,544,168.78		407,336.86		69,665.64	6,067,166.28
合计	6,544,168.78		407,336.86		69,617.49	6,067,166.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 21,435,753.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 49.67%，相应计提的坏账准备合计数为 2,733,118.17 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,657,529.28	93.45	7,460,600.96	85.50
1 至 2 年	482,212.52	2.88	784,003.57	8.98
2 至 3 年	282,284.03	1.68	477,535.94	5.47
3 年以上	333,729.37	1.99	3,886.00	0.05
合计	16,755,755.20	100.00	8,726,026.47	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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 7,287,477.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.58%。

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,466,301.28	40,174,945.93
合计	52,466,301.28	40,174,945.93

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	29,273,244.98
1至2年	31,204,085.38
2至3年	3,532,799.78
3年以上	11,044,639.46
3至4年	

4至5年	
5年以上	
合计	75,054,769.60

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	44,904,892.03	29,073,091.44
重组意向金[注 1]	15,000,000.00	19,000,000.00
代付款	5,292,148.67	5,292,148.67
押金保证金	8,708,119.99	6,223,942.47
备用金	1,149,608.91	184,379.98
合计	75,054,769.60	59,773,562.56

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,363,113.14	3,123,208.48	15,112,295.02	19,598,616.63
2021年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,851,771.47		601,818.08	3,453,589.55
本期转回	-261,637.43			-261,637.43
本期转销				
本期核销				
其他变动	-202,100.43			-202,100.43
2021年6月30日余额	3,667,167.82	3,123,208.488	15,714,113.10	22,588,468.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

单项计提坏账准备	15,112,295.02	601,818.08				15,714,113.10
按组合计提坏账准备	4,486,321.61	2,851,771.47	261,637.43		202,100.43	6,874,355.22
合计	19,598,616.63	3,453,589.55	261,637.43		202,100.43	22,588,468.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏亚振家居发展有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内	12.89	500,000.00
江苏亚振家居发展有限公司	往来款	8,312,500.00	1-2年	10.71	1,662,500.00
白向峰	重组意向金	12,500,000.00	1-2年	16.11	2,500,000.00
广州亚振家居有限公司	往来款	611,471.68	1年以内	0.79	611,471.68
广州亚振家居有限公司	往来款	4,652,310.30	1-2年	6.00	4,652,310.30
广州亚振家居有限公司	往来款	4,521,822.15	3年以上	5.83	4,521,822.15
辽宁亚振家具有限公司	往来款	6,503,447.37	1年以内	8.38	325,172.37
戴锋	往来款	633,295.67	2-3年	0.82	316,647.84
戴锋	往来款	4,658,853.00	3年以上	6.00	4,658,853.00
合计		52,393,700.17		67.53	19,748,777.34

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	50,038,806.33	3,563,522.42	46,475,283.91	45,028,610.46	3,014,046.78	42,014,563.68
在产品	57,677,577.51	1,888,479.53	55,789,097.98	53,357,864.94	2,427,455.05	50,930,409.89
库存商品	132,578,184.70	27,931,340.55	104,646,844.15	117,956,380.40	26,180,770.71	91,775,609.69
周转材料	2,417,738.15	89,635.34	2,328,102.81	2,308,270.61	89,635.34	2,218,635.27
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,074.44		1,074.44	656,637.17		656,637.17
合计	242,713,381.13	33,472,977.84	209,240,403.29	219,307,763.58	31,711,907.88	187,595,855.70

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,014,046.78	604,000.32		54,524.68		3,563,522.42
在产品	2,427,455.05	163,914.66		702,890.18		1,888,479.53
库存商品	26,180,770.71	7,848,565.43		2,327,221.68	3,770,773.91	27,931,340.55
周转材料	89,635.34					89,635.34
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	31,711,907.88	8,616,480.41		3,084,636.54	3,770,773.91	33,472,977.84

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

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
应收质保金	65,066.23	3,253.31	61,812.92	65,066.23	3,253.31	61,812.92
合计	65,066.23	3,253.31	61,812.92	65,066.23	3,253.31	61,812.92

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预付房租费用	72,127.46	4,484,205.44
增值税借方余额重分类	396,290.71	692,022.18
预付展会费用	188,679.25	208,679.25
预缴企业所得税		35,681.20
合计	657,097.42	5,420,588.07

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海星振家居有限公司											
小计											
二、联营企业											
江苏亚振家居发展有限公司	9,765,269.74			-841,657.42						8,923,612.32	
苏州亚振国		1,800,000.00		-81,309.18						1,718,690.82	

际家居有限公司											
小计	9,765,269.74	1,800,000.00	-	-922,966.60	-	-	-	-	-	10,642,303.14	-
合计	9,765,269.74	1,800,000.00	-	-922,966.60	-	-	-	-	-	10,642,303.14	-

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	9,107,878.10			9,107,878.10
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	9,107,878.10			9,107,878.10
（3）企业合并增加				
（4）其他				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	9,107,878.10			9,107,878.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	566,165.46			566,165.46
（1）计提或摊销	147,695.34			147,695.34
（2）其他	418,470.12			418,470.12
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	566,165.46			566,165.46
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,541,712.64			8,541,712.64
2.期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	162,788,968.99	179,888,033.18
固定资产清理		
合计	162,788,968.99	179,888,033.18

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	185,380,117.90	18,203,748.11	134,683,259.89	9,895,601.85	16,797,129.81	364,959,857.56
2.本期增加金额		212,318.48	94,916.56	647,898.94		955,133.98
(1) 购置		212,113.17	73,038.68	647,898.94		933,050.79
(2) 在建工程转入		205.31	21,877.88			22,083.19
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	9,107,878.10	689,600.24	405,754.51	841,404.61	175,052.80	11,219,690.26
(1) 处置或报废	-	280,184.69	405,754.51	347,147.76	-	1,033,086.96
(2) 处置子公司	-	409,415.55	-	494,256.85	175,052.80	1,078,725.20
(3) 企业合并增加						
(4) 转入投资性房地产	9,107,878.10					9,107,878.10
4.期末余额	176,272,239.80	17,726,466.35	134,372,421.94	9,702,096.18	16,622,077.01	354,695,301.28
二、累计折旧						-
1.期初余额	69,782,690.52	15,690,147.03	60,798,532.53	8,489,068.27	13,170,484.24	167,930,922.59
2.本期增加金额	3,287,391.49	439,171.24	3,253,906.56	483,561.75	1,576,782.75	9,040,813.79
(1) 计提	3,287,391.49	439,171.24	3,253,906.56	483,561.75	1,576,782.75	9,040,813.79
						-

3.本期减少金额	492,317.79	478,880.29	390,330.67	688,035.45	148,857.67	2,198,421.87
(1) 处置或报废	73,847.67	192,914.22	390,330.67	329,790.37	-	986,882.93
(2) 处置子公司	-	285,966.07	-	358,245.08	148,857.67	793,068.82
(3) 企业合并增加						
(4) 转入投资性房地产	418,470.12					418,470.12
4.期末余额	72,577,764.22	15,650,437.98	63,662,108.42	8,284,594.57	14,598,409.32	174,773,314.51
三、减值准备						-
1.期初余额			17,000,610.64		140,291.15	17,140,901.79
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提						-
3.本期减少金额	-	-	7,884.01	-	-	7,884.01
(1) 处置或报废			7,884.01			7,884.01
4.期末余额	-	-	16,992,726.63	-	140,291.15	17,133,017.78
四、账面价值						-
1.期末账面价值	103,694,475.58	2,076,028.37	53,717,586.89	1,417,501.61	1,883,376.54	162,788,968.99
2.期初账面价值	115,597,427.38	2,513,601.08	56,884,116.72	1,406,533.58	3,486,354.42	179,888,033.18

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	67,475,582.70	67,513,708.51
工程物资		
合计	67,475,582.70	67,513,708.51

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京大唐科技待装修房产	63,680,000.00		63,680,000.00	63,680,000.00		63,680,000.00
待安装测试设备	2,305,460.28		2,305,460.28	2,268,770.52		2,268,770.52
装修项目	1,490,122.42		1,490,122.42	1,564,937.99		1,564,937.99
合计	67,475,582.70		67,475,582.70	67,513,708.51		67,513,708.51

## (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
南京大唐科技房产装修		63,680,000.00				63,680,000.00						
待安装测试设备		2,268,770.52	58,772.95	22,083.19		2,305,460.28						
装修项目		1,564,937.99	336,204.87		411,020.44	1,490,122.42						
合计		67,513,708.51	394,977.82	22,083.19	411,020.44	67,475,582.70	/	/			/	/

## (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

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	经营租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	146,898,400.23	146,898,400.23
3.本期减少金额		
4.期末余额	146,898,400.23	146,898,400.23
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	18,047,505.93	18,047,505.93
(1)计提	18,047,505.93	18,047,505.93
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	18,047,505.93	18,047,505.93
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	128,850,894.30	128,850,894.30
2.期初账面价值		

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,865,229.43	60,000.00		11,034,607.35	73,959,836.78
2.本期增加金额					
(1)购置					

(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	62,865,229.43	60,000.00		11,034,607.35	73,959,836.78
二、累计摊销					
1.期初余额	12,002,113.60	33,000.00		7,948,651.69	19,983,765.29
2.本期增加金额	689,262.72	3,000.00		822,823.93	1,515,086.65
(1)计提	689,262.72	3,000.00		822,823.93	1,515,086.65
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	12,691,376.32	36,000.00		8,771,475.62	21,498,851.94
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	50,173,853.11	24,000.00	-	2,263,131.73	52,460,984.84
2.期初账面价值	50,863,115.83	27,000.00	-	3,085,955.66	53,976,071.49

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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	37,791,754.09	20,915.89	4,483,059.75	264,019.55	33,065,590.68
生产设施改造	3,810,279.88	0	1,693,016.1		2,117,263.78
绿化费	957,284.59	0	281,351.36		675,933.23
广告费	164,257.37	0	82,128.66		82,128.71
合计	42,723,575.93	20,915.89	6,539,555.87	264,019.55	35,940,916.40

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	72,186,119.52	10,827,917.92	74,442,006.16	11,391,889.58
存货跌价准备	17,692,131.87	3,136,453.52	18,670,722.83	3,040,481.23
预计负债			4,000,000.00	600,000.00

资产摊销	5,257,682.44	788,652.37	5,257,682.44	788,652.37
递延收益	6807079.937	1,021,061.99	7,182,934.07	1,077,440.11
暂估资产摊销	10,191,016.47	1,528,652.47	10,191,016.47	1,528,652.47
直线法预提房租			5,471,167.31	1,048,999.14
坏账准备	15243526.34	5226202.62	13,942,260.91	2,281,669.93
合计	127,377,556.58	22,528,940.89	139,157,790.19	21,757,784.83

## (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	6,983,872.69	1,030,774.02	7,779,315.67	1,166,897.35
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	6,983,872.69	1,030,774.02	7,779,315.67	1,166,897.35

## (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	88,055,423.90	88,055,423.90
内部交易未实现利润		
资产摊销	2,537,163.83	2,537,163.83
递延收益	366,463.64	447,841.74
直线法预提房租	2,353,569.16	2,831,758.19
准予在以后年度抵扣的广告费	1,614,970.27	1,614,970.27
存货跌价准备	13,394,430.79	13,041,185.05
坏账准备	18,168,487.19	16,986,144.41
合计	126,490,508.78	125,514,487.39

## (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
2022年	8,313,658.06	8,313,658.06	
2023年	26,233,793.65	26,233,793.65	

2024年	31,346,611.37	31,346,611.37	
2025年	22,161,360.82	22,161,360.82	
合计	88,055,423.90	88,055,423.90	

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	1,217,755.13	60,887.76	1,156,867.37	1,217,755.13	60,887.76	1,156,867.37
预付专利款	10,000,000.00		10,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	11,217,755.13	60,887.76	11,156,867.37	6,217,755.13	60,887.76	6,156,867.37

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		14,724,539.15
保证借款	4,326,976.79	4,332,595.85
信用借款		
合计	4,326,976.79	19,057,135.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款、费用款	45,480,885.18	53,041,320.30
应付设备、工程款	2,004,065.14	2,813,274.52
应付加工费	3,988.68	300,000.00
合计	47,488,939.00	56,154,594.82

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,046,541.00	37,856,555.07
合计	44,046,541.00	37,856,555.07

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,093,760.47	59,317,817.09	64,084,185.54	10,327,392.02
二、离职后福利-设定提存计划	1,346.40	4,493,701.31	4,495,048.01	-0.30
三、辞退福利		254,375.00	254,375.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,095,106.87	64,065,893.40	68,833,608.55	10,327,391.72

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,145,920.44	51,582,513.93	55,577,356.79	8,151,077.58
二、职工福利费		1,266,081.41	1,266,081.41	0.00
三、社会保险费	781,416.30	2,587,912.06	3,369,827.66	-499.30
其中：医疗保险费	730,207.45	2,354,536.92	3,085,194.07	-449.70
工伤保险费		183,603.37	188,132.97	-4,529.60
生育保险费	51,208.85	49,771.77	96,500.62	4,480.00
四、住房公积金		2,770,535.00	2,769,135.00	1,400.00
五、工会经费和职工教育经费	2,166,423.73	1,110,774.69	1,101,784.68	2,175,413.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,093,760.47	59,317,817.09	64,084,185.54	10,327,392.02

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,267.20	4,355,293.78	4,356,560.78	0.20
2、失业保险费	79.20	138,407.53	138,487.23	-0.50
3、企业年金缴费				
合计	1,346.40	4,493,701.31	4,495,048.01	-0.30

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,448,674.86	4,664,217.53
消费税		
营业税		
企业所得税	0.71	460.37
个人所得税	170,350.59	147,785.14
土地使用税	65,854.38	65,854.38
教育费附加	74,042.87	139,886.73
地方教育附加	49,361.90	93,257.74
其他	43,459.59	65,382.59
城市维护建设税	123,028.08	236,537.34
房产税	399,944.16	416,797.41
合计	3,374,717.14	5,830,179.23

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,507,314.90	11,259,669.92
合计	9,507,314.90	11,259,669.92

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,069,672.93	6,232,672.93
往来款	2,961,318.00	3,579,167.45
其他	476,323.97	1,447,829.54
合计	9,507,314.90	11,259,669.92

## (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	5,519,672.93	持续合作中
合计	5,519,672.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收货款销项税	5,726,050.33	4,898,582.70
合计	5,726,050.33	4,898,582.70

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、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未确认融资费用	-33,981,720.67	-37,181,011.46
租赁付款额	162,516,587.35	177,938,244.94
合计	128,534,866.68	140,757,233.48

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			



应付退货款			
其他			
诉讼代偿款	4,000,000.00		
合营企业超额亏损	62,883.15		
合计	4,062,883.15		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本期冲回预计负债，系子公司南通亚振对南通锆炼实业（集团）有限公司的逾期贷款400万元连带责任，南通锆炼实业（集团）有限公司破产终结，主债权人已按优先顺位获得偿付，且未在破产终结后6个月内向南通亚振书面要求承担担保责任。

## 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	8,549,600.93		475,854.06	8,073,746.87	与资产有关政府补助
合计	8,549,600.93		475,854.06	8,073,746.87	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家级高技能人才培训基地项目	4,205,627.73			190,365.81		4,015,261.92	与资产相关
工业设备投资项目	2,831,473.08			164,654.94		2,666,818.14	与资产相关
中外合作海派西式家具设计项目	1,366,666.87			99,999.96		1,266,666.91	与资产相关
家具生产线技改项目	145,833.25						与资产相关
合计	8,549,600.93	0.00	0.00	475,854.06	0.00	8,073,746.87	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
按直线法计提房租支出		2,283,240.43
合计		2,283,240.43

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	262,752,000.00						262,752,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 □不适用

无

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	326,446,535.60			326,446,535.60
其他资本公积	8,001,767.45			8,001,767.45
合计	334,448,303.05			334,448,303.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,835,275.13			32,835,275.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,835,275.13			32,835,275.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	41,689,311.52	31,822,169.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,763,732.65	
调整后期初未分配利润	47,453,044.17	31,822,169.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,279,529.09	16,712,459.24
减：提取法定盈余公积		6,845,317.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,509,563.07	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	18,663,952.01	41,689,311.52

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 5,763,732.65 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,656,608.64	48,709,367.86	98,079,562.45	51,443,078.09
其他业务	9,696,311.33	8,767,843.93	2,247,454.01	2,179,669.12
合计	128,352,919.97	57,477,211.79	100,327,016.46	53,622,747.21

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
营业税	0.00	
城市维护建设税	337,048.66	202,496.04
教育费附加	333,698.94	193,139.79
资源税	0.00	
房产税	774,297.06	748,290.54
土地使用税	131,708.76	131,708.76
车船使用税	6,325.12	3,664.71
印花税	63,949.49	47,403.46
环境保护税	28,265.26	25,874.84
合计	1,675,293.29	1,352,578.14

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	18,444,214.58	24,868,195.45
职工薪酬	14,641,592.69	13,830,079.75
装修费	4,870,618.35	7,528,171.33
商场费用	1,429,008.13	1,430,890.61

广告费	1,287,842.23	2,130,029.91
办公费	-26,133.03	120,944.94
运输费		639,817.12
差旅费	437,399.10	256,344.61
业务招待费	377,265.81	159,012.98
其他	1,973,609.41	3,372,137.87
合计	43,435,417.27	54,335,624.57

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,826,085.56	15,372,940.80
折旧及摊销	5,717,837.66	6,427,598.63
中介机构服务费	2,011,252.13	1,344,410.09
办公费	2,564,176.48	1,388,081.97
物耗及修理费	1,519,574.35	467,860.40
业务招待费	960,039.37	735,732.38
租赁费用	489,651.35	281,071.46
差旅费	407,662.85	396,462.54
其他	2,477,918.73	1,787,922.02
合计	34,974,198.48	28,202,080.29

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,590,565.27	3,339,389.52
材料费用	3,041,997.80	1,674,151.11
折旧及摊销	83,431.52	5,613.08
设计费		
其他		45,870.04
合计	5,715,994.59	5,065,023.75

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,750.45	238,982.09
减：利息收入	-364,595.20	-142,520.01

汇兑净损失	38,425.09	-49,886.16
银行手续费	125,476.04	128,787.77
使用权资产利息支出	3,601,335.28	
合计	3,514,391.66	175,363.69

其他说明：

无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	1,709,426.31	32,013,541.27
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	42,875.23	
合计	1,752,301.54	32,013,541.27

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-860,083.45	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,061,037.50	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品利息	417,646.93	368,312.24
合计	2,618,600.98	368,312.24

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-46,355.72	
应收账款坏账损失	407,336.86	489,379.84
其他应收款坏账损失	-2,951,115.18	-1,364,922.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,590,134.04	-875,543.13

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,616,480.41	-10,398,212.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-8,616,480.41	-10,398,212.59

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	19,810.75	60,827.75
合计	19,810.75	60,827.75

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	62,797.50	16,260.06	62,797.50
合计	62,797.50	16,260.06	62,797.50

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	36,300.80		36,300.80
其中：固定资产处置损失	36,300.80		36,300.80
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	5,000.00	502,000.00	5,000
其他	-3,931,666.99	87,038.82	-3,931,666.99
合计	-3,890,366.19	589,038.82	-3,890,366.19

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



当期所得税费用	8,574.86	-323,498.91
递延所得税费用	-2,135,746.87	-521,707.53
合计	-2,127,172.01	-845,206.44

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-21,302,324.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,195,348.69
子公司适用不同税率的影响	-1,237,167.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,070,849.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,091,893.85
加计扣除的影响	-857,399.19
所得税费用	-2,127,172.01

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,273,789.15	31,284,071.01
押金保证金	100,500.00	188,400.00
其他	8,779.57	12,187.86
合计	1,383,068.72	31,484,658.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	19,435,152.13	22,475,962.72
广告费	1,772,653.68	2,130,029.91
研发费	1,760,730.00	1,720,021.15
办公费	1,096,573.56	1,509,026.91

中介机构服务费	1,669,800.00	1,344,410.09
商场费用	560,731.35	1,331,341.69
业务招待费	1,087,140.87	894,745.36
差旅费	764,232.94	652,807.15
运输费	1,028,129.86	639,817.12
物耗及修理费	915,377.37	467,860.40
保证金	3,707,000.00	
咨询费	4,528,366.35	
其他	22,390,433.87	2,192,806.34
合计	60,716,321.98	35,358,828.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		142,520.01
合计		142,520.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-19,175,152.59	-20,985,047.97
加：资产减值准备	8,616,480.41	10,398,212.59
信用减值损失	2,590,134.04	875,543.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,606,979.25	9,299,086.30
使用权资产摊销	18,047,505.93	
无形资产摊销	1,515,086.65	1,631,986.69
长期待摊费用摊销	6,539,555.87	34,550,866.55
处置固定资产、无形资产和其他长期	-19,810.75	-60,827.75

资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,300.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,753,510.82	44,576.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,618,600.98	-368,312.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-771,156.06	-768,914.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,123.33	-112,626.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,405,617.55	-4,432,333.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,533,708.20	3,322,107.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,523,367.37	-49,886,814.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,477,983.06	-16,492,498.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	83,057,570.23	101,678,763.57
减：现金的期初余额	139,293,930.53	91,213,353.42
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	-56,236,360.30	10,465,410.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币  
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,186,803.80
转让苏州亚振 52% 股权	3,186,803.80
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,186,803.80

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,057,570.23	139,293,930.53
其中：库存现金	22,635.72	82,719.51
可随时用于支付的银行存款	82,797,237.44	138,995,536.99
可随时用于支付的其他货币资金	237,697.07	215,674.03
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	83,057,570.23	139,293,930.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	70,909,238.70	银行短期借款抵押
无形资产	42,855,767.64	银行短期借款抵押
合计	113,765,006.34	/

其他说明：

受限资产为向银行短期融资设定抵押。

#### 82、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			8.98
其中：美元	1.39	6.46	8.98
欧元			
港币			
应收账款			

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			132,603.04
其中：美元	106.73	6.46	689.48
欧元	17,290.54	7.629	131,913.56
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	475,854.06	其他收益	475,854.06
与收益相关的政府补助	1,233,575.25	其他收益	1,233,575.25

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

本期计入当期损益的政府补助金额为 1,709,426.31 元。

##### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初	本期新增补助	本期摊销	期末	本期摊销 列报项目	说明
	递延收益			递延收益		
国家级高技能人才培训基地项目	4,205,627.73		190,365.81	4,015,261.92	其他收益	
工业项目设备投资补助	2,831,473.08		164,654.94	2,666,818.14	其他收益	东发改 [2019]143 号
中外合作海派西式家具设计项目补助	1,366,666.87		99,999.96	1,266,666.91	其他收益	
家具生产线技改项目	145,833.25		20,833.35	124,999.90	其他收益	
小 计	8,549,600.93		475,854.06	8,073,746.87		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
2019 年度知识产权资助 2.9	24,000.00	其他收益	
2019 年度质量和标准化 2.9	200,000.00	其他收益	
如东县初次来如就业补贴 4.9	15,600.00	其他收益	
第一届全国技能大赛和第五届江苏技能状元大赛 4.13	6,316.00	其他收益	
初次来如就业补贴 4.14	4,800.00	其他收益	
2020 年经济发展高质量考核奖 5.25	54,000.00	其他收益	
以工代训补贴 6.17	11,500.00	其他收益	
收到 2019 年高技能人才奖	323,820.00	其他收益	
收到(兴仁镇推动高质量发展扶持资金)	2,000.00	其他收益	
收到(兴仁区鼓励企业稳员工促增长补贴奖励)	25,800.00	其他收益	
收到大场政府补贴 (2021.6.8)	140,000.00	其他收益	
非遗保护专项资金-上海市文化和旅游局	6,000.00	其他收益	
其他	419,736.25	其他收益	
<b>小 计</b>	<b>1,233,575.25</b>		

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州亚振	6,240,000.00	52	转让	2021.3.31	公司控制权变更日期	2,089,327.02	15	1,001,850.00	1,800,000	798,150.00		

其他说明：

√适用 □不适用

本次交易出售本公司持有的苏州来振 52%的股权。

#### 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	
南通亚振	江苏省南通市	江苏省南通市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海亚振	上海市	上海市	商业	100.00		同一控制下企业合并
北京亚振[注 1]	北京市	北京市	商业		80.00	同一控制下企业合并
海派艺术馆[注 2]	上海市	上海市	收藏展览		100.00	投资设立
亚振科技[注 3]	上海市	上海市	商业		51.00	投资设立
南京亚振	江苏省南京市	江苏省南京市	商业	100.00		投资设立
上海国际	上海市	上海市	商业	100.00		投资设立
上海海匠	上海市	上海市	商业	100.00		投资设立
杭州尚亚	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	100.00		投资设立
亚振发展	上海市	上海市	商业	100.00		投资设立
亚特联造	上海市	上海市	商业	60.00		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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用



其他说明：

[注 1]北京亚振为上海亚振的控股子公司

[注 2]海派艺术馆为上海亚振的全资子公司

[注 3]亚振科技为上海亚振的控股子公司

(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
北京亚振	20.00	-631,626.59		-10,904,462.67
亚振科技	49.00	10,631.60		21,881.27
亚特联造	40.00			

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). 重重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京亚振	11,203,834.17	52,411,333.71	63,615,167.88	66,349,381.63	53,262,464.60	119,611,846.23	12,676,747.19	1,744,675.00	14,421,422.19	64,505,840.74	1,279,761.90	65,785,602.64
亚振科技	317,769.18		317,769.18	273,113.53		273,113.53	281,048.52		281,048.52	258,090.00		258,090.00
亚特联造	4,184,478.01	10,000,000.00	14,184,478.01	3,422,185.62		3,422,185.62	470,261.83	5,000,000.00	5,470,261.83	131,020.00		131,020.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京亚振	11,654,694.65	-4,632,497.90	-4,632,497.90	-409,683.58	33,727,701.65	-11,005,709.82	-11,005,709.82	1,534,125.64
亚振科技	279,564.49	21,697.13		70,924.6		-67,041.48	-67,041.48	3,604.52
亚特联造		-576,949.44	-576,949.44			-660,758.17	-660,758.17	-1,000,000.00

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏亚振家居发展有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	商业	25		权益法核算
苏州亚振国际家居有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商业	15		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
 本公司持有苏州亚振国际家居有限公司 15%股权, 本公司有委派 1 名董事的权利, 并已实际委派。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏亚振家居发展有限公司	苏州亚振国际家居有限公司	江苏亚振家居发展有限公司	苏州亚振国际家居有限公司
流动资产	73,974,736.32	12,581,532.70	75,945,689.32	11,462,899.53
非流动资产	40,000,000.00	2,885,718.74	40,000,000.00	19,107,926.53
资产合计	113,974,736.32	15,467,251.44	115,945,689.32	30,570,826.06
流动负债	73,244,966.81	4,757,527.36	74,929,890.54	3,197,687.74
非流动负债		2,283,240.43		18,362,647.23

负债合计	73,244,966.81	7,040,767.79	74,929,890.54	21,560,334.97
所有者权益	40,729,769.51	8,426,483.65	41,015,798.78	9,010,491.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	40,729,769.51	8,426,483.65	41,015,798.78	9,010,491.09
按持股比例计算的净资产 份额	10,182,442.38	1,263,972.55	10,253,949.70	1,351,573.66
调整事项	-841,657.41	-81,309.18	-488,679.96	
--商誉				
--内部交易未实现利润		-13,041.51		
--联营企业投资收益	-841,657.41	-68,267.67	-488,679.96	
其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	8,923,612.33	1,718,690.82	9,765,269.74	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		7,980,183.11		5,905,311.88
净利润	-286,029.27	-438,032.88	-45,509.19	-1,089,641.31
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-286,029.27		-45,509.19	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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	上海市	投资咨询	1,000.00 万元	64.12	64.12

资有限公司					
-------	--	--	--	--	--

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

无

## 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

无

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏亚振家居发展有限公司	联营企业
苏州亚振国际家居有限公司	联营企业
上海星振家居有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 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
钱海强	家具等	4,778.76	
上海星振家居有限公司	家具等	4,446,161.95	
南通星豫实业发展有限公司	家具等		
合计		4,450,940.71	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州亚振国际家居有限公司昆山分公司	商铺	106,630.25	

说明：苏州亚振国际家居有限公司在本公司出售控股权后为联营公司，本期确认的租赁收入为股权转让后 4-6 月租金收入。

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	247.87	236.00

## (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					
	上海星振家居有限公司	3,013,192.43	150,659.62	1,244,705.69	62,235.28
	南通星豫实业发展有限公司	84,172.44	4,208.62	324,132.44	16,206.62
小计		3,097,364.87	154,868.24	1,568,838.13	78,441.90
其他应收款					
	江苏亚振家居发展有限公司	18,312,500.00	2,162,500.00	8,312,500.00	1,662,500.00
小计		18,312,500.00	2,162,500.00	8,312,500.00	1,662,500.00

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用



#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	51,937,429.42
1 至 2 年	4,553,331.98
2 至 3 年	10,919,780.43
3 年以上	952,342.84
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	68,362,884.67

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	68,362,884.67	100.00	9,919,770.92	100.00	58,443,113.75	58,338,257.45	100.00	9,145,008.67	15.68	49,193,248.78
其中:										
合计	68,362,884.67		9,919,770.92		58,443,113.75	58,338,257.45		9,145,008.67		49,193,248.78

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内的	51,937,429.42	2,596,871.47	5.00
1-2年	4,553,331.98	910,666.40	20.00
2-3年	10,919,780.43	5,459,890.22	50.00
3年以上	952,342.84	952,342.84	100.00
合计	68,362,884.67	9,919,770.92	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提	9,145,008.67	774,762.25				9,919,770.92

坏账准备						
合计	9,145,008.67	774,762.25	0.00	0.00	0.00	9,919,770.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前五名应收账款 55,859,818.67 元，占应收账款余额的比例为 81.71%。

单位名称	2021 年 6 月 30 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
上海亚振国际贸易有限公司	36,922,843.21	54.01	1,846,142.16
北京亚振家具有限公司	10,343,408.86	15.13	5,089,170.19
上海星振家居有限公司	3,013,192.43	4.41	150,659.62
上海明岑贸易有限公司	2,829,099.64	4.14	141,454.98
上海亚振家具有限公司	2,751,274.53	4.02	585,206.93
合计	55,859,818.67	81.71	7,812,633.88

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,000,000.00	23,335,000.00
其他应收款	61,018,396.79	42,284,331.21
合计	84,018,396.79	65,619,331.21

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南通亚振东方家具有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
苏州亚振国际家居有限公司	0.00	335,000.00
合计	23,000,000.00	23,335,000.00

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	59,339,535.98
1 至 2 年	42,278,803.50
2 至 3 年	19,043,380.68
3 年以上	8,603,735.31
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	129,265,455.47

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	101,261,587.58	51,792,712.92

代付款	11,623,696.25	5,292,148.67
押金保证金	1,380,171.64	1,680,171.64
重组意向金	15,000,000.00	19,000,000.00
合计	129,265,455.47	77,765,033.23

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,612,841.43	4,114,302.32	29,753,558.27	35,480,702.02
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	785,033.47		8,981,323.19	9,766,356.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,397,874.90	4,114,302.32	38,734,881.46	45,247,058.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	29,753,558.27	368,452.73				30,122,011.00
按组合计提坏账准备	5,727,143.75	9,397,903.93				15,125,047.68
合计	35,480,702.02	9,766,356.66				45,247,058.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
北京亚振家具有限公司	往来款	21,329,742.23	1-3年	16.50	21,329,742.23
江苏亚振家居发展有限公司	重组意向金	18,312,500.00	0-2年	14.17	2,162,500.00
白向峰	往来款	12,500,000.00	1-2年	9.67	2,500,000.00
上海亚振家具有限公司	往来款	11,355,400.52	0-2年	8.78	1,521,080.10
南通亚振东方家具有限公司	往来款	7,218,471.83	1年内	5.58	360,923.59
合计	/	70,716,114.58	/	54.70	27,874,245.92

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	87,059,671.79		87,059,671.79	85,534,601.79		85,534,601.79
对联营、合营企业投资	10,642,303.14		10,642,303.14	9,765,269.74		9,765,269.74
合计	97,701,974.93		97,701,974.93	95,299,871.53		95,299,871.53

## (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		
苏州亚振	4,474,930.00		4,474,930.00			
亚振国贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海亚振	16,415,156.79			16,415,156.79		
南京亚振	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海亚振	3,000,000.00			3,000,000.00		
亚特联造	6,000,000.00	6,000,000.00		12,000,000.00		
合计	85,534,601.79	6,000,000.00	4,474,930.00	87,059,671.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏亚振家居发展有限公司	9,765,269.74			-841,657.42						8,923,612.32	
苏州亚振国际家居有限公司		1,800,000.00		-81,309.18						1,718,690.82	
小计	9,765,269.74	1,800,000.00		-922,966.60						10,642,303.14	
合计	9,765,269.74	1,800,000.00		-922,966.60						10,642,303.14	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,868,798.29	41,996,300.73	38,062,409.95	30,029,971.94
其他业务	9,330,542.61	4,945,196.32	5,100,713.09	4,611,316.45
合计	73,199,340.90	46,941,497.05	43,163,123.04	34,641,288.39

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用



## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,565,070.00	201,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-922,966.60	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	417,646.93	368,312.24
合计	3,059,750.33	569,312.24

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,490.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,709,426.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	417,646.93	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,000,000.00	预计负债冲回
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	601,818.08	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,535.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,607,345.21	转让子公司部分股权损益及代扣个人所得税手续费返还
所得税影响额	-26,516.57	
少数股东权益影响额	-1,447,552.14	
合计	8,835,142.26	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.82	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.18	-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

董事长：高伟

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 23 日

**修订信息**

适用 不适用