

公司代码：603818

公司简称：曲美家居

曲美家居集团股份有限公司

2016 年半年度报告



二〇一六年八月·北京

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、公司负责人赵瑞海、主管会计工作负责人赵瑞宾及会计机构负责人（会计主管人员）贾文奇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及公司未来计划、发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	财务报告.....	32
第十节	查文件目录.....	106

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		
本公司、公司、曲美或曲美家居	指	曲美家居集团股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
曲美馨家	指	北京曲美馨家商业有限公司
曲美兴业	指	北京曲美兴业科技有限公司
古诺凡希	指	北京古诺凡希家具有限公司
兴泰明远	指	北京兴泰明远科技有限公司
曲美瑞德	指	北京曲美瑞德国际贸易有限公司
笔八家居	指	笔八（北京）家居设计有限公司
OAO	指	英文 Online And Offline 简称
报告期	指	2016 年 1-6 月

注：本半年度报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入所致。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	曲美家居集团股份有限公司
公司的中文简称	曲美家居
公司的外文名称	QuMei Home Furnishings Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	QM HOME
公司的法定代表人	赵瑞海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴娜妮	刘琼
联系地址	北京市朝阳区望京北路51号院8号楼	北京市朝阳区望京北路51号院8号楼
电话	010-84482500	010-84482500
传真	010-84482500	010-84482500
电子信箱	ir@qumei.com.cn	ir@qumei.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市顺义区南彩镇彩祥东路11号
公司注册地址的邮政编码	101300
公司办公地址	北京市朝阳区望京北路51号院8号楼
公司办公地址的邮政编码	100102
公司网址	www.qumei.com
电子信箱	ir@qumei.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司基本情况无变更

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更

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	曲美家居	603818	曲美股份

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年11月20日
注册登记地点	北京市顺义区南彩镇彩祥东路11号
企业法人营业执照注册号	9111000010209699
税务登记号码	9111000010209699
组织机构代码	9111000010209699
报告期内注册变更情况查询索引	无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	680,136,652.54	543,800,093.63	25.07
归属于上市公司股东的净利润	72,615,686.42	38,127,224.23	90.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	68,838,456.64	35,763,364.46	92.48
经营活动产生的现金流量净额	120,317,678.28	48,551,681.56	147.81
	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	1,269,812,497.32	1,220,918,691.24	4.00
总资产	1,555,217,224.93	1,483,721,992.51	4.82
期末总股本	484,120,000.00	484,120,000.00	0.00

(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)	0.15	0.09	66.67
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.09	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.14	0.09	55.56
加权平均净资产收益率(%)	5.78	4.75	增加1.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	5.48	4.46	增加1.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

(1) 营业收入：较上年同期增长25.07%，原有经销商销售额稳定上升，加上报告期内不断拓展新销售渠道，开发地产战略合作模式，打造OAO线上线下一体化销售平台，加大广告宣传力度，使营业收入上升。

(2) 归属于上市公司股东的净利润：较上年同期增加90.46%，主要系销售收入增长所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增加147.81%，主要系公司营业收入增长及营运能力大幅提升所致；

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	373,378.56	
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	1,587,336.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项		

减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	373,983.22	
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	-2,351,847.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,035,550.69	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,241,171.89	
合计	3,777,229.78	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司持续推进“新曲美”战略落地，升级产品和模式、深耕渠道，进一步提升制造系统柔性化、智能化水平，全方位打造品牌核心竞争力，实现公司稳步成长。报告期，公司实现营业收入 6.8 亿元，同比增长 25.07%，归属于上市公司股东的净利润 7,261.57 万元，同比增长 90.46%。2016 年上半年重点工作回顾如下：

（一）战略落地：持续创新、扎实落地，“新曲美”战略全面导入。

公司 2015 年 10 月提出从“曲美家具”向“曲美家居”升级的品牌战略，从产品、模式、价值链三个维度进行“新曲美”战略工作部署。2016 年上半年以来，公司深入落实新产品、新模式、新价值各项工作细节：

1、新产品：报告期，公司陆续升级全国店面，完成了 90% 的店面形象改造，导入八大生活馆体验空间，在提供更便捷的选购方式的同时有效提升客户体验。同时，公司提出“全品类大定制”的产品和服务升级规划，通过对工厂柔性化改造，逐一实现八大生活馆产品的改型定制化。目前，部分生产线已进入测试阶段。全品类大定制升级完成后，结合 OAO 模式，将给客户兼顾个性化、实用性、品质感和生活美学的空间解决方案。

2、新模式：OAO 平台持续升级，进一步提升客户体验。同时，推进全国各城市各店面导入系统，打造针对设计师、导购的网络公开课，提升服务质量。修正 CRM 数据平台，进一步打通数据共享，深入数据抓取。升级 3D 云设计平台功能和效能，店面设计可以 3D 展现方式实现 VR 体验，并结合店面的多对一设计服务模式，提升以设计拉动订单的能力和效率。

3、新价值：公司秉承“设计创造生活”的品牌理念，推出“空间由你而定”的产品策略，通过优化 OAO 模式、提升柔性制造能力，为客户提供全品类定制化的产品和服务，满足不断升级的消费需求，为公司打造基于互联网的核心竞争力。

（二）产品研发：跨界合作、丰富产品，用设计打造品质生活方式。

上半年，公司加强与知名设计师的合作，不断丰富产品品类。（1）公司与非常建筑主持建筑设计师张永和联合推出“我爱瑜伽”系列，并受邀于上海当代艺术中心进行展出，获得设计界、艺术界和家居界的广泛关注；（2）公司与海尔定制平台进行跨界合作，推出场景化的“童话家”定制家居，将定制深入到家居的文化层面，创新开启定制合伙人的新模式；（3）公司与意大利著名设计师 Kai Stania 签署合作协议，启动意大利新实木系列的研发，该系列将于年底上市，为高端客户提供更丰富、时尚的产品选择。（4）公司与浙江圣奥家具制造有限公司合作推出“曲美圣奥办公家具”。报告期内公司以不设限的合作理念，通过多元化产品规划，提升产品的丰富度，为不同风格需求的客户提供高品质、多样化的家居解决方案。

（三）渠道管理：深挖渠道、精细管理，全面提升渠道创新能力。

本年度初，公司加强对经销商的分级管理，设置城市晋级和降级标准，针对不同级别的经销商进行不同管理和指导。截至 2016 年 6 月 30 日，公司拥有经销商 311 家，经销商专卖店 698 家，其中：店中店 565 家、独立店 133 家；拥有直营店 14 家，其中：店中店 8 家、独立店 6 家。

报告期，公司中标北京市行政事业单位 2016-2017 年度办公家具协议定点采购政府采购项目，公司的企业运营、生产工艺和设计美学等各方面的整体实力获得肯定，为公司政府采购项目、工程渠道的开拓增加竞争优势。

报告期内，继续推动与各大地产公司的深度合作，通过与万科物业“拎包入住”项目合作以及与恒大地产达成的“美居工程”战略合作，引导组织经销商开展更广泛的、更深入的小区渠道营销，发挥曲美产品品类丰富、提供整体空间解决方案的优势，获得客户和合作伙伴的认可。

报告期，公司的全品类大定制规划逐步推进，计划于 2016 年 8 月推出第一家全品类大定制生活馆，为渠道创新注入动力。

（四）精益制造：升级环保、改造系统，提升生产效率和产品竞争力。

报告期，公司对制造系统进行升级，不断细化生产排放的环保要求，在实现权限产品使用水性漆进行喷涂的基础上，新增了 VOC 环保设备，并进行异型水性漆喷涂车间排放口的技术改造，最终实现了生产过程控制标准和产品交付标准的环保达标，引领行业环保生产工艺标准的革新与进步。

公司重新规划 B8 定制生产线，提升 B8 生产效率，同时募投项目开工建设，预计明年初 6 号、7 号厂房可建设完工，为 17 年业务发展提供产能空间。

全面落实全品类大定制规划，打造 3D 生产模式，将 ERP 系统与生产进行工艺紧密结合，研究成品产品的改型定制实现路径，实现全品类产品的改型定制。

报告期，公司制造系统开展一系列提升效率、优化成本的改革工作：进一步落实 2015 年与德国舒乐商务咨询公司的合作项目，结合公司 ERP 信息系统的研发能力，提高制造系统的生产效率和柔性生产能力。同时，与供应商达成战略合作，建立更紧密的长期合作方式，并对采购竞标机制进行优化，有效的降低原材料成本和其它生产成本。

（五）持续公益：绿色行动，践行承诺；推动美学，助力品牌。

报告期，北京曲美公益基金会联合工业和信息化部工业文化发展中心、中国绿化基金会、北京自然之友公益基金会、北京歌华创意产业中心举办第四季以旧换新活动，吸引多家知名企业成为爱心合作伙伴。200 多位设计师、26 所设计院校参与“旧爱设计展”，活动影响覆盖面近 3000 万人次。并从不同的维度倡导绿色环保价值观，向社会传递正能量。

报告期，公司携手国际著名建筑、室内及产品设计师梁志天打造中国元素“扇动米兰”系列家具，参加 2016 米兰设计周并获得广泛关注；携手非常建筑主持建筑师张永和推出“我爱瑜伽”产及系列生活方式作品，并参加 2016 威尼斯国际建筑双年展。公司一直致力于推动美学研究和发展，带领中国设计走向世界，形成了良好的品牌形象和市场效益。

（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	680,136,652.54	543,800,093.63	25.07
营业成本	411,954,755.33	346,581,735.30	18.86
销售费用	115,839,478.61	81,663,445.08	41.85
管理费用	51,637,104.25	57,737,979.10	-10.57
财务费用	-466,137.17	2,776,191.90	-116.79
经营活动产生的现金流量净额	120,317,678.28	48,551,681.56	147.81
投资活动产生的现金流量净额	-43,602,214.17	-508,895,438.83	91.43

筹资活动产生的现金流量净额	-23,720,564.20	384,858,266.68	-106.16
研发支出	1,311,125.36	2,546,753.24	-48.52
营业税金及附加	6,216,131.25	4,640,761.98	33.95%
投资收益	5,409,533.91	2,790,153.06	93.88%
营业外收入	2,891,490.01	1,255,308.90	130.34%
营业外支出	3,282,622.25	767,878.60	327.49%

(1)营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期增长 25.07%，原有经销商销售额稳定上升，加上报告期内不断拓展新销售渠道，开发地产战略合作模式，打造 OAO 线上线下一体化销售平台，加大广告宣传力度，使营业收入上升。

(2) 营业成本变动原因说明:本期营业成本较上年同期增长 18.86%，主要系营业收入增长所致。

(3)销售费用变动原因说明:本期销售费用较上年同期增长 41.85%，主要系本期广告宣传费、外包劳务费及大宗销售业务服务费增加所致。

(4) 财务费用变动原因说明:本期财务费用较上年同期减少 116.79%，主要系本期无借款利息支出所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 147.81%，主要系本期营业收入增长，及销售回款良好所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 91.43%，主要系本期投资理财减少所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 106.16%,主要系上年募集资金款到位所致。

(8)研发支出变动原因说明:本期研发支出较上年同期减少 48.52%，主要系子公司本期研发项目减少所致。

(9) 营业税金及附加变动原因说明:本期营业税金及附加较上年同期增长 33.95%，主要系公司营业收入上升，导致营业税金及附加增加所致。

(10)投资收益变动原因说明:本期投资收益较上年同期增长 93.88%，主要系本期理财收益增加所致。

(11)营业外收入变动原因说明:本期营业外收入较上年同期增长 130.34%，主要系收取经销商活动保证金及个税手续费返还所致。

(12)营业外支出变动原因说明:本期营业外支出较上年同期增长 327.49%，主要系捐赠支出增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

公司目前各项生产经营工作均按年度经营计划进行，无重大经营计划变化情况。

(4) 其他

科目	期末余额	期初余额	比例变动 (%)
货币资金	194,834,006.81	141,804,201.21	37.40%
应收票据		1,400,000.00	-100.00%
应收利息	696,575.37	1,923,287.70	-63.78%
在建工程	3,257,180.60	6,018,512.81	-45.88%
其他应付款	29,731,175.74	9,558,073.79	211.06%

(1) 货币资金变动原因说明：本期货币资金余额较上年增长 37.40%，主要系销售收入增长，销售回款增加所致。

(2) 应收票据变动原因说明：本期应收票据余额较上年减少 100%，主要系票据到期结算所致。

(3) 应收利息变动说明：本期应收利息余额较上年减少 63.78%，主要系理财产品利息减少所致。

(4) 在建工程变动说明：本期在建工程余额较上年减少 45.88%，主要系待安装设备减少所致。

(5) 其他应付款变动说明：本期其他应付款余额较上年增加 211.06%，主要系公司尚未支付的外包劳务费、广告费及运输费增加所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
家居	674,284,089.09	410,947,656.66	39.05	24.67	18.72	增加 3.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
人造板家居	314,661,982.77	187,081,948.51	40.55%	43.77%	34.83%	3.94%
综合类家居	142,225,994.89	88,604,070.39	37.70%	-9.00%	-13.95%	3.58%
实木类家居	114,436,378.46	57,677,907.02	49.60%	13.72%	6.64%	3.35%
家居饰品类	99,044,448.19	74,620,667.02	24.66%	63.52%	59.18%	2.06%
其他	3,915,284.78	2,963,063.71	24.32%	-13.00%	-14.66%	1.47%
合计	674,284,089.09	410,947,656.66	39.05%	24.67%	18.72%	3.05%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司家居收入674,284,089.09元，占总营业收入99.14%，同比上年增长24.67%，公司家居收入呈稳步增长态势。其中：人造板家居收入314,661,982.77元，占总营业收入46.26%，同比上年增长43.77%，主要系公司定制系列家居收入增长所致；综合类家居收入142,225,994.89元，占总营业收入20.91%，同比上年减少9%，主要系公司报告期内优化产品系列、淘汰部分综合类家居产品所致；实木类家居收入114,436,378.46元，占总营业收入16.83%，同比上年增长13.72%，主要系公司本期针对实木类家居推出新系列产品所致；家居饰品类收入99,044,448.19元，占总营业收入14.56%，同比上年增长63.52%，主要系公司本期创新营销模式，全力打造八大生活馆，推动企业向家居型企业转型所致。

2、主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	669,746,105.54	25.11%
境外	4,537,983.55	-17.94%
合计	674,284,089.09	24.67%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司境内家居收入669,746,105.54元，占总营业收入98.47%，境外家居收入4,537,983.55元，占总营业收入0.67%。

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现在：原创设计优势、独立店销售渠道优势、全国性销售网络优势、环保优势及产品质量优势、品牌优势、O2O 模式、信息化管理优势以及优秀的团队管理等。报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
招商银行股份有限公司北京分行	点金公司理财之步步生金8688号保本理财计划	6,725	2015年5月28日	2018年12月4日	保本浮动收益		500	11.35	是		否	否	募资资金	其他
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	“乾元”2015年第286期法人保本型人民币理财产品	10,000	2015年8月28日	2016年3月1日	保本浮动收益		10,000	173.26	是		否	否	募集资金	其他
中国建设银行股份有限公司北京市鼎昆支行	“乾元-日鑫月溢(按日)”开放式资产组合型非保本浮动收益型人民币理财产品	7,000	2015年10月29日		无固定期限非保本浮动收益型				是		否	否	自有资金	其他
兴业银行股份有限公司北京朝外支行	人民币常规机构理财计划	5,000	2015年11月26日	2016年1月25日	保本浮动收益型		5,000	26.30	是		否	否	募资资金	其他

中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	“乾元”2015年355期法人保本型人民币理财产品	20,000	2015年11月26日	2016年1月26日	保本浮动收益型		20,000	98.63	是		否	否	募集资金	其他
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	北京分行乾元2016年025期保本型法人理财	20,000	2016年1月26日	2016年4月26日	保本浮动收益型		20,000	149.59	是		否	否	募集资金	其他
兴业银行股份有限公司北京朝外支行	“金雪球”保本浮动收益型封闭式人民币理财产品D款	5,000	2016年1月28日	2016年3月3日	保本浮动收益型		5000	14.86	是		否	否	募集资金	其他
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	建行北京分行“乾元”2016年第054期保本型人民币理财产品	11,000	2016年3月2日	2016年5月3日	保本浮动收益型		11,000	46.71	是		否	否	募集资金	其他
兴业银行股份有限公司北京朝外支行	“金雪球”2016年第1期保本浮动收益型封闭式人民币理财产品I款	5,000	2016年3月4日	2016年4月8日	保本浮动收益型		5,000	13.42	是		否	否	募集资金	其他
兴业银行股份有限公司北京朝外支行	企业金融结构性存款	5,000	2016年4月18日	2016年5月18日	保本浮动收益型		5,000	11.51	是		否	否	募集资金	其他
中国建设银行股份有限公司	“乾元-日鑫月溢”（按日）	3,000	2016年4月		非保本浮动收				是		否	否	自有资金	其他

公司北京鼎昆支行营业部	开放式资产组合型人民币理财产品		25日		益型									
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	建行北京分行乾元2016年103期保本型法人理财	20,000	2016年4月28日	2016年5月30日	保本浮动收益型		20,000	43.84	是	否	否	募集资金	其他	
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	建行北京分行乾元2016年107期保本型法人理财产品	11,000	2016年5月4日	2016年6月6日	保本浮动收益型		11,000	24.86	是	否	否	募集资金	其他	
兴业银行股份有限公司北京朝外支行	企业金融结构性存款	5,000	2016年5月20日	2016年6月20日	保本浮动收益型		5,000	11.89	是	否	否	募集资金	其他	
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	建行北京分行“乾元”2016年第132期法人保本型人民币理财产品	20,000	2016年6月1日	2016年8月1日	保本浮动收益型				是	否	否	募集资金	其他	
中国建设银行股份有限公司北京西坝河支行	建行北京分行“乾元”2016年第135期法人保本型人民币理财产品	10,000	2016年6月7日	2016年8月8日	保本浮动收益型				是	否	否	募集资金	其他	
兴业银行股份有限公司北京朝外支行	企业金融结构性存款	5,000	2016年6月21日	2016年8月20日	保本浮动收益型				是	否	否	募集资金	其他	

行														
合计	/	168,725	/	/	/		117,500	626.22	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0								
委托理财的情况说明						<p>公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司对最高额不超过4.3亿元（含4.3亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买保本型银行理财产品，单项理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，资金可以滚动使用。授权公司董事长自董事会审议通过之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。</p> <p>公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金购买国债逆回购和理财产品的议案》，同意公司在未来12个月内拟使用最高金额不超过1.3亿元暂时闲置自有资金购买国债逆回购和低风险、收益相对稳定的理财产品。上述额度内，资金可以滚动使用。授权公司董事长自董事会审议通过之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。</p>								

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
郑州曲美家具有限公司	200	1年	10%	日常经营周转	无	否	否	否	否	否	其他	10%	
南通建溢家居用品有限公司	100	1年	10%	日常经营周转	无	否	否	否	否	否	其他	10%	
南京靓家家具有限公司	350	1年	10%	日常经营周转	无	否	否	否	否	否	其他	10%	

无锡经典空间家具有限公司	150	1 年	10%	日常经营周转	无	否	否	否	否	否	其他	10%	
--------------	-----	-----	-----	--------	---	---	---	---	---	---	----	-----	--

委托贷款情况说明

截止 2016 年 6 月 30 日，公司委托中国工商银行股份有限公司北京顺义支行（受托人）向郑州曲美家具有限公司、南通建溢家居用品有限公司、南京靓家家具有限公司及无锡经典空间家具有限公司总共发放贷款 800 万元，用于上述四家公司日常经营周转所需。贷款期限为 1 年，年利率为 10%。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	首次发行	50,779.96	613.08	4,316.55	47,825.12	专户活期存款及购买理财产品
合计	/					/
募集资金总体使用情况说明			具体内容详见 2016 年 8 月 9 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《曲美家居集团股份有限公司 2016 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
东区生产基地项目	否	48,831.83	133.47	2,395.06	是	4.90%		项目尚在建设中		-	无
品牌推广项目	否	1,948.13	479.61	1,921.49	是	98.63%		-		-	无
合计	/	50,779.96	613.08	4,316.55	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			具体内容详见 2016 年 8 月 9 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《曲美家居集团股份有限公司 2016 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	业务性质	注册资本	直接持股比例	总资产	净资产	净利润
北京曲美馨家商业有限公司	家具销售	1000万元	100%	251,259,409.82	35,796,018.23	15,840,532.39
笔八(北京)家居设计有限公司	家具销售	500万元	100%	37,064,651.20	5,939,536.80	1,899,124.75
北京曲美瑞德国际贸易有限公司	家具销售货物进出口	100万元	100%	3,464,552.72	2,158,587.90	667,997.97
北京古诺凡希家具有限公司	家具生产	900万元	100%	90,111,642.17	60,047,031.90	14,109,783.82
北京兴泰明远科技有限公司	软件设计	1000万元	100%	15,033,243.31	13,754,777.31	2,672,088.44
北京曲美兴业科技有限公司	家具制造	1800万元	100%	33,999,367.81	29,657,499.76	-79,990.08

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据 2015 年年度股东大会决议通过的利润分配方案为：公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 484,120,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.49 元(含税)，向全体股东分配现金股利共计 23,721,880 元。截止 2016 年 6 月 29 日，本次分红实施完毕。实施公告详细内容参见公司于 2016 年 6 月 23 日刊登在《上海证券报》以及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2015 年度分红派息公告》，公告编号：临 2016-034。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

适用 不适用

二、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

三、重大关联交易

适用 不适用

四、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

五、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人赵瑞海、赵瑞宾及股东赵瑞杰	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的公司的股份，也不由公司收购该部分股份。 本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行股份锁定的相关承诺。	公司上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则公司及其控股股东、公司董事及高级管理人员承诺启动稳定股价措施。具体措施包括：公司回购公司股票、控股股东、公司董事及高级管理人员增持公司股票等（独立董事除外）。	公司上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人赵瑞海、赵瑞宾及股东赵瑞杰	1、在本人作为公司的控股股东、实际控制人或在公司任董事、高级管理人员期间，本人及其控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动； 2、本人承诺不利用本人从公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司向竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>3、承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如本人因违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；</p> <p>4、承诺函自本人签字之日起生效，其效力至本人不再为公司的控股股东、实际控制人或公司高级管理人员之日终止。</p>					
其他	控股股东、实际控制人赵瑞海、赵瑞宾	<p>公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则公司及其控股股东、公司董事及高级管理人员承诺启动稳定股价措施。具体措施包括：公司回购公司股票、控股股东、公司董事及高级管理人员增持公司股票等（独立董事除外）。</p>	公司上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人赵瑞海、赵瑞宾及股东赵瑞杰	<p>公司首次公开发行股票并上市后，公司控股股东赵瑞海、赵瑞宾及公司持股 5%以上股东赵瑞杰在锁定期满后拟减持其所持有的公司股票。上述股东将在减持前 3 个交易日公告减持计划。上述股东自锁定期满之日起五年内减持股份的具体安排如下：</p> <p>1、减持数量：赵瑞海、赵瑞宾在锁定期满后两年内减持股份数量合计不超过曲美家具股份总数的 6%；赵瑞杰在锁定期满后两年内减持股份数量不超过曲美家具股份总数的 3%；锁定期满两年后若进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；</p> <p>2、减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，但如果预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；</p> <p>3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资</p>	锁定期满之日起两年内	是	是	不适用	不适用

		<p>本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据市场价格确定；</p> <p>4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。</p> <p>若赵瑞海、赵瑞宾、赵瑞杰未履行上述承诺，其减持公司股份所得收益归公司所有。</p>						
其他	控股股东、实际控制人赵瑞海、赵瑞宾	<p>公司控股股东赵瑞海、赵瑞宾承诺，公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法以发行价加算银行同期存款利息购回首次公开发行股票时转让的限售股股份（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东将依法督促公司回购首次公开发行的全部新股。若控股股东未履行上述承诺，自证券监管部门对公司做出行政处罚决定之日起至购回股份的相关承诺履行完毕期间，控股股东将不得领取在上述期间所获得的公司的分红。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
股份限售	公司控股股东赵瑞海、赵瑞宾、其他持有本公司股份的董事和高级管理人员	<p>在担任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	

其他承诺	其他	公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员	自 2015 年 7 月 13 日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统以不高于 30 元/股的价格增持公司股份，增持股份市值不低于 500 万元，并在增持实施期间及法定期限内不减持其所持有的公司股票。	2015 年 7 月 13 日至 2016 年 1 月 13 日	是	是	不适用	不适用
------	----	-----------------------------	--	----------------------------------	---	---	-----	-----

六、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

八、可转换公司债券情况

适用 不适用

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章，规范公司运作，完善法人治理结构，并结合公司实际情况建立完善公司内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层间职责明确，相互制约和监督，对投资担保、重大经营事项等建立严格的审批、审核程序。公司治理结构、履职机制、薪酬考评、信息披露等均严格按照相关法律法规规章执行。

十、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股	本次变动前	变动数	本次上市后
------	-------	-----	-------

有限售条件的流通股股份	境内自然人持有股份	363,080,000	-10,568,000	352,512,000
	有限售条件的流通股股份合计	363,080,000	-10,568,000	352,512,000
无限售条件的流通股股份	A 股	121,040,000	10,568,000	131,608,000
	无限售条件的流通股股份合计	121,040,000	10,568,000	131,608,000
股份总额		484,120,000	0	484,120,000

2、股份变动情况说明

公司首次公开发行限售股股东谢文友、吴娜妮、康华宁、于树林、谢文斌、杨前生、代大升、张巍、徐凯峰、王雅芹、饶水源、徐国军、傅辉、金红霞所持公司股份锁定期届满，于 2016 年 4 月 22 日上市流通。具体情况详见公司于 2016 年 4 月 18 日发布的《曲美家居集团股份有限公司关于首次公开发行限售股上市流通的公告》（临 2016-020 号）。

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢文友	1,548,000	1,548,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
吴娜妮	1,548,000	1,548,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
康华宁	1,548,000	1,548,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
于树林	1,380,000	1,380,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
谢文斌	1,260,000	1,260,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
杨前生	792,000	792,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
代大升	792,000	792,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
张巍	440,000	440,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
徐凯峰	440,000	440,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
王雅琴	200,000	200,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
饶水源	200,000	200,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
徐国军	140,000	140,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
傅辉	140,000	140,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
金红霞	140,000	140,000	0	0	首发股票限售	2016 年 4 月 22 日
合计	10,568,000	10,568,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	35,174
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
赵瑞海	0	160,483,200	33.15	160,483,200	无		境内自 然人
赵瑞宾	0	157,068,000	32.44	157,068,000	无		境内自 然人
赵瑞杰	0	35,244,000	7.28	35,244,000	无		境内自 然人
中融人寿保险股份有限公司 —万能保险产品	0	5,671,626	1.17	0	未知		未知
中国邮政储蓄银行有限责 任公司—中欧中小盘股票 型证券投资基金(LOF)	0	4,799,985	0.99	0	未知		未知
中融人寿保险股份有限公司 —分红保险产品	0	4,681,756	0.97	0	未知		未知
中国农业银行—大成精选 增值混合型证券投资基金	0	2,529,107	0.52	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司 —信达澳银领先增长混 合型证券投资基金	0	2,208,228	0.46	0	未知		未知
交通银行—金鹰中小盘精 选证券投资基金	0	2,052,250	0.42	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司 —信达澳银转型创新股 票型证券投资基金	0	1,863,850	0.38	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中融人寿保险股份有限公司— 万能保险产品	5,671,626	人民币 普通股	5,671,626				
中国邮政储蓄银行有限责任公 司—中欧中小盘股票型证券投 资基金(LOF)	4,799,985	人民币 普通股	4,799,985				
中融人寿保险股份有限公司— 分红保险产品	4,681,756	人民币 普通股	4,681,756				
中国农业银行—大成精选增值 混合型证券投资基金	2,529,107	人民币 普通股	2,529,107				

中国建设银行股份有限公司—信达澳银领先增长混合型证券投资基金	2,208,228	人民币普通股	2,208,228
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	2,052,250	人民币普通股	2,052,250
中国建设银行股份有限公司—信达澳银转型创新股票型证券投资基金	1,863,850	人民币普通股	1,863,850
张剑平	1,863,669	人民币普通股	1,863,669
中国光大银行股份有限公司—金鹰产业整合灵活配置混合型证券投资基金	1,714,100	人民币普通股	1,714,100
中国银行股份有限公司—泰达宏利复兴伟业灵活配置混合型证券投资基金	1,555,667	人民币普通股	1,555,667
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中赵瑞海、赵瑞宾和赵瑞杰为兄弟关系		
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵瑞海	160,200,000	2018年4月23日		锁定36个月
2	赵瑞宾	157,068,000	2018年4月23日		锁定36个月
3	赵瑞杰	35,244,000	2018年4月23日		锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		赵瑞海、赵瑞宾和赵瑞杰为兄弟关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
徐国军	监事	140,000	130,000	-10,000	二级市场买卖

其它情况说明
无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐凯锋	监事会主席	离任	个人原因
王丽萍	监事会主席	聘任	新任监事会主席

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：曲美家居集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		194,834,006.81	141,804,201.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,400,000.00
应收账款		25,777,391.69	25,261,198.35
预付款项		24,774,320.32	24,156,666.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		696,575.37	1,923,287.70
应收股利			
其他应收款		5,848,396.45	5,695,132.88
买入返售金融资产			
存货		142,758,923.56	141,212,612.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		550,253,876.25	523,794,733.29
流动资产合计		944,943,490.45	865,247,832.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		381,771,846.17	387,253,123.21
在建工程		3,257,180.60	6,018,512.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		192,575,654.50	192,705,081.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,149,843.86	20,755,573.83
递延所得税资产		13,519,209.35	11,741,869.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		610,273,734.48	618,474,160.14
资产总计		1,555,217,224.93	1,483,721,992.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		111,046,751.29	91,673,275.61
预收款项		40,719,788.53	49,851,872.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		37,340,482.16	52,228,766.89
应交税费		28,977,010.83	24,195,448.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,731,175.74	9,558,073.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		247,815,208.55	227,507,437.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		37,589,519.06	35,295,863.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,589,519.06	35,295,863.63
负债合计		285,404,727.61	262,803,301.27

所有者权益			
股本		484,120,000.00	484,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		328,850,163.53	328,850,163.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,444,593.70	41,444,593.70
一般风险准备			
未分配利润		415,397,740.09	366,503,934.01
归属于母公司所有者权益合计		1,269,812,497.32	1,220,918,691.24
少数股东权益			
所有者权益合计		1,269,812,497.32	1,220,918,691.24
负债和所有者权益总计		1,555,217,224.93	1,483,721,992.51

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：曲美家居集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		187,545,514.90	129,554,213.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			400,000.00
应收账款		127,625,196.94	116,635,126.57
预付款项		13,236,775.71	7,232,004.45
应收利息		696,575.37	1,923,287.70
应收股利		10,000,000.00	
其他应收款		1,092,577.45	2,387,451.10
存货		57,869,847.37	54,861,119.68
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		550,250,000.00	523,750,000.00
流动资产合计		948,316,487.74	836,743,202.62
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		87,492,192.04	87,492,192.04
投资性房地产			
固定资产		350,702,176.68	355,732,578.68

在建工程		3,257,180.60	6,018,512.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		187,866,099.04	190,105,294.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,820,984.69	6,030,482.10
递延所得税资产		9,739,266.74	8,459,308.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		643,877,899.79	653,838,367.74
资产总计		1,592,194,387.53	1,490,581,570.36
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		87,088,598.24	73,454,353.14
预收款项		89,196.92	111,123.48
应付职工薪酬		21,626,034.97	31,176,986.24
应交税费		18,481,673.51	13,282,270.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		196,245,000.80	202,793,929.23
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		323,530,504.44	320,818,662.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		37,589,519.06	35,295,863.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,589,519.06	35,295,863.63
负债合计		361,120,023.50	356,114,525.88
所有者权益：			
股本		484,120,000.00	484,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		333,028,107.91	333,028,107.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,996,418.65	40,996,418.65
未分配利润		372,929,837.47	276,322,517.92
所有者权益合计		1,231,074,364.03	1,134,467,044.48
负债和所有者权益总计		1,592,194,387.53	1,490,581,570.36

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		680,136,652.54	543,800,093.63
其中：营业收入		680,136,652.54	543,800,093.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		587,567,982.74	495,962,435.33
其中：营业成本		411,954,755.33	346,581,735.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,216,131.25	4,640,761.98
销售费用		115,839,478.61	81,663,445.08
管理费用		51,637,104.25	57,737,979.10
财务费用		-466,137.17	2,776,191.90
资产减值损失		2,386,650.47	2,562,321.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		5,409,533.91	2,790,153.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		97,978,203.71	50,627,811.36
加：营业外收入		2,891,490.01	1,255,308.90
其中：非流动资产处置利得		376,899.79	5,417.13
减：营业外支出		3,282,622.25	767,878.60
其中：非流动资产处置损失		3,521.23	536,974.30

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,587,071.47	51,115,241.66
减：所得税费用		24,971,385.05	12,988,017.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,615,686.42	38,127,224.23
归属于母公司所有者的净利润		72,615,686.42	38,127,224.23
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		72,615,686.42	38,127,224.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,615,686.42	38,127,224.23
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.09

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

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		405,989,674.24	326,499,747.08
减：营业成本		299,658,587.74	253,981,860.70
营业税金及附加		3,218,413.39	2,423,443.50
销售费用		10,797,967.77	5,157,850.12
管理费用		43,209,167.56	48,104,518.20
财务费用		-651,025.74	2,576,584.05

资产减值损失		2,314,679.32	1,856,175.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		87,363,056.70	2,790,153.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		134,804,940.90	15,189,467.70
加：营业外收入		2,309,843.42	1,049,989.81
其中：非流动资产处置利得		307,603.71	2,227.53
减：营业外支出		3,041,256.35	670,813.73
其中：非流动资产处置损失		3,364.63	510,056.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		134,073,527.97	15,568,643.78
减：所得税费用		13,744,328.08	4,322,986.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,329,199.89	11,245,657.08
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		120,329,199.89	11,245,657.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		781,704,062.10	619,118,287.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		251,614.79	142,447.24
收到其他与经营活动有关的现金		14,467,461.51	12,041,290.73
经营活动现金流入小计		796,423,138.40	631,302,025.86
购买商品、接受劳务支付的现金		355,266,386.90	296,456,669.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		112,987,919.71	125,132,945.99
支付的各项税费		92,959,880.15	78,504,815.44
支付其他与经营活动有关的现金		114,891,273.36	82,655,913.37
经营活动现金流出小计		676,105,460.12	582,750,344.30
经营活动产生的现金流量净额		120,317,678.28	48,551,681.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,647,818.57	1,137,435.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		606,676.45	373,098.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,076,000,000.00	241,310,000.00
投资活动现金流入小计		1,083,254,495.02	242,820,533.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,356,709.19	26,155,972.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,102,500,000.00	725,560,000.00
投资活动现金流出小计		1,126,856,709.19	751,715,972.10
投资活动产生的现金流量净额		-43,602,214.17	-508,895,438.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			513,469,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			513,469,600.00
偿还债务支付的现金			85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,720,564.20	38,421,333.32
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			5,190,000.00
筹资活动现金流出小计		23,720,564.20	128,611,333.32
筹资活动产生的现金流量净额		-23,720,564.20	384,858,266.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,905.69	27,719.75
五、现金及现金等价物净增加额		53,029,805.60	-75,457,770.84
加：期初现金及现金等价物余额		141,804,201.21	180,123,748.91
六、期末现金及现金等价物余额		194,834,006.81	104,665,978.07

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		463,847,904.64	332,898,857.81
收到的税费返还		6,014.66	14,265.70
收到其他与经营活动有关的现金		898,060,079.24	725,968,010.66
经营活动现金流入小计		1,361,913,998.54	1,058,881,134.17
购买商品、接受劳务支付的现金		255,903,461.84	192,945,430.81
支付给职工以及为职工支付的现金		72,869,066.09	78,248,250.30
支付的各项税费		48,068,916.76	31,802,024.11
支付其他与经营活动有关的现金		938,708,846.27	716,730,606.72
经营活动现金流出小计		1,315,550,290.96	1,019,726,311.94
经营活动产生的现金流量净额		46,363,707.58	39,154,822.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		78,601,341.36	1,137,435.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450,800.00	358,695.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,076,000,000.00	241,310,000.00
投资活动现金流入小计		1,155,052,141.36	242,806,130.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,207,216.01	19,959,770.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,102,500,000.00	725,560,000.00

投资活动现金流出小计		1,119,707,216.01	745,519,770.60
投资活动产生的现金流量净额		35,344,925.35	-502,713,639.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			513,469,600.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			513,469,600.00
偿还债务支付的现金			85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,720,564.20	38,421,333.32
支付其他与筹资活动有关的现金			5,190,000.00
筹资活动现金流出小计		23,720,564.20	128,611,333.32
筹资活动产生的现金流量净额		-23,720,564.20	384,858,266.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,233.05	0.02
五、现金及现金等价物净增加额		57,991,301.78	-78,700,550.85
加：期初现金及现金等价物余额		129,554,213.12	173,446,134.90
六、期末现金及现金等价物余额		187,545,514.90	94,745,584.05

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	484,120,000.00				328,850,163.53				41,444,593.70		366,503,934.01		1,220,918,691.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	484,120,000.00				328,850,163.53				41,444,593.70		366,503,934.01		1,220,918,691.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											48,893,806.08		48,893,806.08
（一）综合收益总额											72,615,686.42		72,615,686.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-23,721,880.34		-23,721,880.34
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,721,880.34		-23,721,880.34

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	484,120,000.00				328,850,163.53				41,444,593.70		415,397,740.09		1,269,812,497.32

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	181,540,000.00				123,630,563.53				27,661,441.67		298,346,744.33		631,178,749.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	181,540,000.00				123,630,563.53				27,661,441.67		298,346,744.33		631,178,749.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	302,580,000.00				205,219,600.00				13,783,152.03		68,157,189.68		589,739,941.71
(一)综合收益总额											116,940,341.71		116,940,341.71
(二)所有者投入和减少资本	60,520,000.00				447,279,600.00								507,799,600.00
1. 股东投入的普通股	60,520,000.00				447,279,600.00								507,799,600.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								13,783,152.03	-48,783,152.03			-35,000,000.00	
1. 提取盈余公积								13,783,152.03	-13,783,152.03				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-35,000,000.00		-35,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	242,060,000.00											-242,060,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	242,060,000.00											-242,060,000.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	484,120,000.00					328,850,163.53				41,444,593.70		366,503,934.01	1,220,918,691.24

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	484,120,000.00				333,028,107.91				40,996,418.65	276,322,517.92	1,134,467,044.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	484,120,000.00				333,028,107.91				40,996,418.65	276,322,517.92	1,134,467,044.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										96,607,319.55	96,607,319.55
（一）综合收益总额										120,329,199.89	120,329,199.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-23,721,880.34	-23,721,880.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,721,880.34	-23,721,880.34
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	484,120,000.00				333,028,107.91				40,996,418.65	372,929,837.47	1,231,074,364.03

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	181,540,000.00				127,808,507.91				27,213,266.62	187,274,149.70	523,835,924.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	181,540,000.00				127,808,507.91				27,213,266.62	187,274,149.70	523,835,924.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	302,580,000.00				205,219,600.00				13,783,152.03	89,048,368.22	610,631,120.25
（一）综合收益总额										137,831,520.25	137,831,520.25
（二）所有者投入和减少资本	60,520,000.00				447,279,600.00						507,799,600.00
1. 股东投入的普通股	60,520,000.00				447,279,600.00						507,799,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,783,152.03	-48,783,152.03	-35,000,000.00
1. 提取盈余公积									13,783,152.03	-13,783,152.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,000,000.00	-35,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	242,060,000.00				-242,060,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	242,060,000.00				-242,060,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	484,120,000.00				333,028,107.91				40,996,418.65	276,322,517.92	1,134,467,044.48

法定代表人：赵瑞海

主管会计工作负责人：赵瑞宾

会计机构负责人：贾文奇

三、公司基本情况

1. 公司概况

曲美家居集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系北京曲美家具集团有限公司(以下简称集团有限公司)改制而来,曾用名曲美家具集团股份有限公司。由赵瑞海等人发起设立,于1993年4月12日在北京市海淀区工商行政管理局登记注册,取得注册号为08432669的企业法人营业执照,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911100001021096991的营业执照,注册资本48,412.00万元,股份总数48,412.00万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股35,251.20万股;无限售条件的流通股份A股13,160.80万股。公司股票已于2015年4月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属家具制造业。主要经营活动为制造、销售家居用品。

本财务报表业经公司2016年8月8日第二届董事会第十八次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将北京曲美馨家商业有限公司(以下简称馨家公司)、笔八(北京)家居设计有限公司(以下简称笔八公司)、北京曲美瑞德国际贸易有限公司(以下简称瑞德贸易公司)、北京古诺凡希家具有限公司(以下简称古诺凡希公司)、北京曲美兴业科技有限公司(以下简称兴业公司)和北京兴泰明远科技有限公司(以下简称兴泰明远公司)等6家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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。本财务报表会计期间自2016年1月1日至2016年6月30日止。

3. 营业周期

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

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

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

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

10. 金融工具

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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利

得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	根据公司目前实际经营情况，以应收款项单项金额在 100 万元以上(含)的款项作为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法：相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。
合并范围内应收款项组合	合并范围内的应收款项与合并范围外的应收款项相比，具有不同的信用风险特征。根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备（除客观证据表明无法收回外，不对该组合的应收款项计提坏账准备）。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货**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

原材料采用移动加权平均法、产成品出库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，按照单个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。

13. 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。

14. 划分为持有待售资产

不适用

15. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，确认为金融资产，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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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

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	5.00	4.75
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

17. 在建工程

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。

18. 借款费用

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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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合理地摊销, 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	按照许可年限
商标、专利、软件等	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

3. 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。

20. 长期资产减值

对长期股权投资、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。

21. 长期待摊费用

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。

22. 职工薪酬

(1)、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

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

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

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。

23. 预计负债

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。

24. 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认

的金额。

25. 收入

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要采取直销和经销相结合的销售模式。直销模式公司自营店向零售客户的销售以所销售产品向客户交付验收之时确认销售收入；公司对经销商的销售以将货物交至经销商指定的承运方为收入确认时点。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

2. 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入

当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免、3.00%、6.00%、17.00%
消费税	应纳税营业额	5.00%
营业税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值	1.20%
城市维护建设税	土地面积	1.50 元/m ² 、3.00 元/m ²
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

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
兴泰明远公司	15.00%

除上述以外的其他纳税主体	25.00%
--------------	--------

2. 税收优惠

1. 增值税

(1) 根据国务院《关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》(国发〔2000〕18号)、《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)、财政部、国家税务总局《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的规定,兴泰明远公司销售其自行开发生产的软件产品,按17.00%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税〔2012〕39号)规定,公司出口业务实行免抵退税办法,退税率15.00%;瑞德贸易公司出口业务实行免退税办法,退税率15.00%。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于印发〈营业税改征增值税试点方案〉的通知》(财税〔2011〕110号)、《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71号)和《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2013〕37号)有关税收规定,兴泰明远公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征增值税。

2. 企业所得税

兴泰明远公司于2015年7月24日获得高新技术企业证书,有效期为三年。2015年所得税按15%进行预提计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	328,804.73	286,427.73
银行存款	192,573,195.39	135,182,608.29
其他货币资金	1,932,006.69	6,335,165.19
合计	194,834,006.81	141,804,201.21
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

期末余额中,无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、 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		1,400,000.00
合计		1,400,000.00

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	600,000.00	
合计	600,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

(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

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,236,375.13	97.53	2,458,983.44	8.71	25,777,391.69	27,613,526.26	97.48	2,352,327.91	8.52	25,261,198.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	715,009.28	2.47	715,009.28	100.00		715,009.28	2.52	715,009.28	100.00	
合计	28,951,384.41	100	3,173,992.72	10.96	25,777,391.69	28,328,535.54		3,067,337.19		25,261,198.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	26,207,354.40	1,310,367.72	5
1至2年	177,109.28	17,710.93	10
2至3年	481,426.44	144,427.93	30
3至4年	662,225.92	331,112.96	50
4至5年	264,475.97	211,580.78	80
5年以上	443,783.12	443,783.12	100
合计	28,236,375.13	2,458,983.44	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 106,655.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	2,702,316.76	9.34	135,115.84
客户二	1,925,974.34	6.65	96,298.72
客户三	1,027,663.00	3.55	51,383.15
客户四	999,231.17	3.45	49,961.56
客户五	874,893.80	3.02	43,744.69
小计	7,530,079.07	26.01	376,503.95

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

截至 2016 年 6 月 30 日, 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,768,498.32	99.98	23,492,046.09	97.25
1 至 2 年	5,822	0.02	894.50	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	661,282.88	2.74
3 年以上	0.00	0.00	2,442.60	0.01
合计	24,774,320.32	100.00	24,156,666.07	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
霍拓普燕森 (青岛) 环保设备有限公司	1,857,300.00	7.50
东莞金田豪迈木工机械贸易有限公司北京分公司	1,618,000.00	6.63
中国人民解放军总参北京塔院干休所	1,570,000.00	6.34
北京容居科技有限公司	1,307,120.00	5.28
天津市清源涂装设备有限公司	1,107,000.00	4.47
小计	7,459,420.00	30.11

其他说明

无

5、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	696,575.37	1,923,287.70
合计	696,575.37	1,923,287.70

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

6、应收股利

□适用 √不适用

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,245,192.20	6.70	1,245,192.20	100.00	0.00	1,245,192.20	7.71	1,245,192.20	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,331,617.11	93.30	11,483,220.66	66.26	5,848,396.45	14,898,358.61	92.29	9,203,225.73	61.77	5,695,132.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,576,809.31	100	12,728,412.86	68.52	5,848,396.45	16,143,550.81	100	10,448,417.93	64.72	5,695,132.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
佳业圆通(香港)国际有限公司	1,245,192.20	1,245,192.20	100.00	确定无法收回
合计	1,245,192.20	1,245,192.20	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,781,175.99	289,058.80	5
1 至 2 年	322,085.50	32,208.55	10
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30
3 至 4 年	64,402.39	32,201.19	50
4 至 5 年	101,005.53	80,804.42	80
5 年以上	11,042,947.70	11,042,947.70	100
合计	17,331,617.11	11,483,220.66	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,279,994.93 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,214,888.87	2,349,272.45
拆借款	10,620,000.00	10,770,000.00
代垫款	1,263,869.79	1,263,869.79
应收出口退税	465,848.38	189,656.23
员工借款	45,000.00	83,224.46

其他	2,967,202.27	1,487,527.88
合计	18,576,809.31	16,143,550.81

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州曲美家具有限公司	借款	9,370,000.00	5 年以上	50.44	9,370,000.00
北京市建筑节能与建筑材料管理公司	质保金	1,255,040.00	5 年以上	6.76	1,255,040.00
佳业圆通(香港)国际有限公司	代垫股权转让个税	1,245,192.20	5 年以上	6.70	1,245,192.20
北京万科物业服务服务有限公司	代收取的货款	786,923.00	1 年以内	4.24	39,346.15
南昌市点道商贸有限责任公司	借款	750,000.00	1 年以内	4.04	37,500.00
合计	/	13,407,155.20	/	72.18	11,947,078.35

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

截至 2016 年 6 月 30 日, 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

截至 2016 年 6 月 30 日, 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

8、 存货

(1). 存货分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,753,061.37		32,753,061.37	36,796,672.61		36,796,672.61
在产品	26,736,710.44		26,736,710.44	25,408,529.61		25,408,529.61
库存商品	82,454,783.96		82,454,783.96	78,509,707.78		78,509,707.78
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	176,384.35		176,384.35	116,477.97		116,477.97
低值易耗品	262,628.93		262,628.93	97,391.95		97,391.95
其他	375,354.51		375,354.51	283,832.95		283,832.95
合计	142,758,923.56		142,758,923.56	141,212,612.87		141,212,612.87

(2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

9、划分为持有待售的资产

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财	130,000,000.00	100,000,000.00
募投资金银行理财	412,250,000.00	417,250,000.00
委托贷款	8,000,000.00	6,500,000.00
待抵扣进项税	3,876.25	44,733.29
合计	550,253,876.25	523,794,733.29

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资

□适用√不适用

13、长期应收款

□适用√不适用

14、长期股权投资

□适用√不适用

15、投资性房地产

□适用√不适用

16、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	378,605,913.51	146,153,057.36	19,722,284.20	10,669,146.80	1,777,047.37	556,927,449.24
2.本期增加金额	1,831,111.11	7,043,457.96	1,175,383.77	2,314,602.62	570,311.97	12,934,867.43
(1) 购置	1,831,111.11	7,043,457.96	1,175,383.77	2,314,602.62	570,311.97	12,934,867.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		242,791.49	1,073,284.00	113,262.59		1,429,338.08
(1) 处置或报废		242,791.49	1,073,284.00	113,262.59		1,429,338.08
4.期末余额	380,437,024.62	152,953,723.83	19,824,383.97	12,870,486.83	2,347,359.34	568,432,978.59
二、累计折旧						
1.期初余额	101,233,724.12	45,367,494.81	14,740,057.92	7,619,621.70	713,427.48	169,674,326.03
2.本期增加金额	9,031,187.80	6,848,871.45	1,618,014.58	1,157,132.09	140,835.68	18,796,041.60
(1) 计提	9,031,187.80	6,848,871.45	1,618,014.58	1,157,132.09	140,835.68	18,796,041.60
3.本期减少金额		528,515.21	1,148,859.75	131,860.25		1,809,235.21
(1) 处置或报废		528,515.21	1,148,859.75	131,860.25		1,809,235.21
4.期末余额	110,264,911.92	51,687,851.05	15,209,212.75	8,644,893.54	854,263.16	186,661,132.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	270,172,112.70	101,265,872.78	4,615,171.22	4,225,593.29	1,493,096.18	381,771,846.17
2.期初账面价值	277,372,189.39	100,785,562.55	4,982,226.28	3,049,525.10	1,063,619.89	387,253,123.21

(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

17、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东区生产基地	1,329,830.18		1,329,830.18	698,000.00		698,000.00
待安装设备	1,927,350.42		1,927,350.42	5,320,512.81		5,320,512.81
合计	3,257,180.60		3,257,180.60	6,018,512.81		6,018,512.81

(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
待安装设备		5,320,512.81		2,982,905.98	410,256.41	1,927,350.42						
东区生产基地	713,676,200.00	698,000.00	631,830.18			1,329,830.18	16.07	16.07%				
其他在建工程												
合计	713,676,200.00	6,018,512.81	631,830.18	2,982,905.98	410,256.41	3,257,180.60	16.07	16.07%			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用√不适用

18、工程物资

□适用√不适用

19、固定资产清理

□适用√不适用

20、生产性生物资产

□适用√不适用

21、油气资产

□适用√不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	212,930,604.16	255,245.00	245,000.00	12,000.00	9,346,143.02	222,788,992.18
2. 本期增加 金额					2,556,969.09	2,556,969.09
(1) 购置					2,556,969.09	2,556,969.09
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少 金额					42,735.04	42,735.04
(1) 处置						
4. 期末余额	212,930,604.16	255,245.00	245,000.00	12,000.00	11,860,377.07	225,303,226.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,113,962.97	88,989.45	227,374.73	11,600.00	3,641,983.93	30,083,911.08
2. 本期增加 金额	2,140,972.92	8,743.86	4,945.92	400	501,418.02	2,656,480.72
(1) 计提	2,140,972.92	8,743.86	4,945.92	400	501,418.02	2,656,480.72

3. 本期减少金额					12,820.07	12,820.07
(1) 处置						
4. 期末余额	28,254,935.89	97,733.31	232,320.65	12,000.00	4,130,581.88	32,727,571.73
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	184,675,668.27	157,511.69	12,679.35	0.00	7,729,795.19	192,575,654.50
2. 期初账面价值	186,816,641.19	166,255.55	17,625.27	400.00	5,704,159.09	192,705,081.10

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:

无

23、开发支出

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

25、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
消防工程	141,998.40		55,431.03		86,567.37
咨询服务费	1,132,067.86		150,943.40		981,124.46
装修费	19,481,507.57	2,169,445.63	3,568,801.17		18,082,152.03
合计	20,755,573.83	2,169,445.63	3,775,175.60		19,149,843.86

26、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	15,902,405.58	3,975,598.90	13,515,755.12	3,378,938.74
递延收益	27,817,769.06	6,954,442.27	25,012,613.63	6,253,153.41
内部交易未实现利润	10,356,672.77	2,589,168.18	8,439,108.16	2,109,777.04
合计	54,076,847.41	13,519,209.35	46,967,476.91	11,741,869.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用√不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用√不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用√不适用

其他说明：

无

27、短期借款

□适用√不适用

28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用√不适用

29、衍生金融负债

□适用√不适用

30、应付票据

□适用√不适用

31、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	111,046,751.29	91,673,275.61
合计	111,046,751.29	91,673,275.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √ 不适用

32、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	39,832,121.11	49,825,592.69
其他	887,667.42	26,280.00
合计	40,719,788.53	49,851,872.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √ 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √ 不适用

33、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	49,755,427.42	85,821,344.41	99,846,481.99	35,730,289.84
二、离职后福利-设定提存计划	2,473,339.47	11,579,959.36	12,443,106.51	1,610,192.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,228,766.89	97,401,303.77	112,289,588.50	37,340,482.16

(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	25,463,385.38	73,786,382.17	87,908,796.38	11,340,971.17
二、职工福利费		712,891.89	712,891.89	
三、社会保险费	2,035,740.20	7,040,883.61	7,558,758.19	1,517,865.62
其中：医疗保险费	1,827,012.18	6,098,889.88	6,544,088.40	1,381,813.66
工伤保险费	93,917.09	467,068.46	491,352.77	69,632.78
生育保险费	114,810.93	474,925.27	523,317.02	66,419.18
四、住房公积金	278	1,855,533.00	1,855,811.00	
五、工会经费和职工教育经费	22,256,023.84	2,425,653.74	1,810,224.53	22,871,453.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	49,755,427.42	85,821,344.41	99,846,481.99	35,730,289.84
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	2,355,561.40	11,051,849.79	11,861,888.99	1,545,522.20
2、失业保险费	117,778.07	528,109.57	581,217.52	64,670.12
3、企业年金缴费				
合计	2,473,339.47	11,579,959.36	12,443,106.51	1,610,192.32

34、 应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,406,178.50	7,823,278.81
消费税		
营业税		
企业所得税	14,782,015.25	14,913,825.61
个人所得税	528,521.70	653,093.51
城市维护建设税	634,362.13	405,660.27
教育费附加	375,559.94	239,754.28
地方教育附加	250,373.31	159,836.18
合计	28,977,010.83	24,195,448.66

35、 应付利息

□适用√不适用

36、 应付股利

□适用√不适用

37、 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	1,150,000.00	1,565,056.78
应付暂收款	325,475.90	328,946.44
其他	28,255,699.84	7,664,070.57
合计	29,731,175.74	9,558,073.79

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

38、划分为持有待售的负债

适用 不适用

39、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

40、长期借款

适用 不适用

41、应付债券

适用 不适用

42、长期应付款

适用 不适用

43、长期应付职工薪酬

适用 不适用

44、专项应付款

适用 不适用

45、预计负债

适用 不适用

46、递延收益

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	35,295,863.63	3,500,000.00	1,206,344.57	37,589,519.06	
合计	35,295,863.63	3,500,000.00	1,206,344.57	37,589,519.06	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业园二期	5,742,000.00		252,000.00		5,490,000.00	与资产相关

工程补贴						
土地贴息	13,542,166.54		99,907.23		13,139,166.49	与资产相关
土地收益	8,941,697.09		403,000.06		8,841,789.87	与资产相关
环保技改补助	7,070,000.00		422,270.61		6,647,729.37	与资产相关
新曲美互联网+项目		3,500,000.00	29,166.67		3,470,833.33	与资产相关
合计	35,295,863.63	3,500,000.00	1,206,344.57		37,589,519.06	/

47、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	484,120,000.00						484,120,000.00

48、其他权益工具

适用 不适用

49、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	328,850,163.53			328,850,163.53
其他资本公积				
合计	328,850,163.53			328,850,163.53

50、库存股

适用 不适用

51、其他综合收益

适用 不适用

52、专项储备

适用 不适用

53、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,444,593.70			41,444,593.70
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	41,444,593.70		41,444,593.70

54、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	366,503,934.01	298,346,744.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	366,503,934.01	298,346,744.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,615,686.42	38,127,224.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,721,880.34	35,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	415,397,740.09	301,473,968.56

调整期初未分配利润明细：

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

55、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	674,284,089.09	410,947,656.66	540,862,673.26	346,150,772.80
其他业务	5,852,563.45	1,007,098.67	2,937,420.37	430,962.50
合计	680,136,652.54	411,954,755.33	543,800,093.63	346,581,735.30

56、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	11,047.38	3,858.15
城市维护建设税	3,124,865.59	2,331,268.30
教育费附加	3,080,218.28	2,305,635.53

资源税		
合计	6,216,131.25	4,640,761.98

57、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	15,519,080.57	14,458,100.57
职工薪酬	20,682,802.59	29,408,874.08
广告费及业务宣传费	20,993,463.01	12,237,929.05
折旧与摊销费	3,361,172.56	2,803,275.26
差旅、车辆交通及办公费	3,541,636.84	2,649,595.11
运输费	5,802,300.26	3,761,884.00
能源费	1,039,265.83	1,559,410.82
业务招待费与会议费	2,225,122.45	2,836,556.33
设计费	5,065,562.16	3,527,733.13
服务费	13,201,249.76	4,551,330.83
修理维护费	3,785,760.67	1,106,156.80
劳务费	18,177,444.23	
其他	2,444,617.68	2,762,599.10
合计	115,839,478.61	81,663,445.08

58、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,815,292.33	26,134,612.05
折旧与摊销费	5,644,309.12	5,531,192.38
差旅、车辆交通及办公费	3,057,860.13	3,089,716.67
租赁费	1,960,626.87	1,844,738.70
业务招待费与会议费	3,125,510.46	3,542,771.93
服务费及中介机构费用	4,136,043.14	3,427,306.76
税金	3,181,698.13	3,349,384.26
产品研发支出	1,311,125.36	2,546,753.24
能源费	993,196.79	894,420.38
修理维护费	1,221,935.19	436,998.87
上市费用		4,498,776.57
劳务费	4,820,261.10	
其他	1,369,245.63	2,441,307.29
合计	51,637,104.25	57,737,979.10

59、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		3,214,222.23
利息收入	-795,246.21	-742,974.81

汇兑净损益	-34,905.69	-25,224.80
手续费及其他	364,014.73	330,169.28
合计	-466,137.17	2,776,191.90

60、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,386,650.47	2,562,321.97
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,386,650.47	2,562,321.97

61、公允价值变动收益

□适用√不适用

62、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	5,409,533.91	2,790,153.06

合计	5,409,533.91	2,790,153.06
----	--------------	--------------

63、营业外收入

单位：元币种：人民币
计入当期非经常性损益
的金额

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	376,899.79	5,417.13	376,899.79
其中：固定资产处置利得	376,899.79	5,417.13	376,899.79
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	1,587,336.83	1,175,793.82	1,587,336.83
罚没收入	9,009.41	55,452.72	9,009.41
其他	918,243.98	18,645.23	918,243.98
合计	2,891,490.01	1,255,308.90	2,891,490.01

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
厂房扩建项目贴息	240,000.00	240,000.00	与资产相关
增值税即征即退	55,841.79	128,181.54	与收益相关
土地收益返还	99,907.23	99,907.26	与资产相关
东区生产基地项目贴息	403,000.06	403,000.02	与资产相关
厂房扩建专项资金补助	12,000.00	12,000.00	与资产相关
环保技改项目财政补助	422,270.61	259,500.00	与资产相关
稳岗补贴	55,766.12		与收益相关
社保补贴	233,734.35		与收益相关
新曲美互联网+项目	29,166.67		与资产相关
知识产权补助	35,650.00	33,205.00	与收益相关
合计	1,587,336.83	1,175,793.82	/

64、营业外支出

单位：元币种：人民币
计入当期非经常性损益
的金额

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	3,521.23	536,974.30	
其中：固定资产处置 损失	3,521.23	536,974.30	

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	2,850,000.00	113,210.00	
赔偿金、违约金及罚 款支出	79,469.50	54,522.00	
其他	349,631.52	63,172.30	
合计	3,282,622.25	767,878.60	

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,748,725.18	14,068,841.25
递延所得税费用	-1,777,340.13	-1,080,823.82
合计	24,971,385.05	12,988,017.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	97,587,071.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,396,767.87
子公司适用不同税率的影响	-311,885.30
调整以前期间所得税的影响	1,432,238.48
非应税收入的影响	-8,376.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-524,672.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,687.11
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	
所得税费用	24,971,385.05

66、其他综合收益

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,825,150.47	161,386.54
利息收入	795,246.21	739,429.89
往来款	9,291,953.79	10,953,102.95

手续费返还	491,159.04	18,124.12
其他	63,952.00	169,247.23
合计	14,467,461.51	12,041,290.73

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	20,312,607.32	15,309,966.74
广告及业务宣传费	9,847,493.11	8,322,453.17
运输费	5,849,944.00	2,513,879.08
能源费	2,082,076.22	3,109,631.63
差旅费	2,134,997.72	2,447,406.89
办公及会议费	2,995,661.48	2,766,776.97
服务费及中介费用	10,529,685.28	3,836,314.81
修理维护费	4,380,309.67	1,246,777.07
车辆费用及交通费	1,431,893.59	1,310,426.83
设计费	3,441,284.11	1,936,571.99
往来款	9,993,083.78	17,230,417.30
其他	24,569,735.42	20,889,770.79
劳务费	17,322,501.66	1,735,520.10
合计	114,891,273.36	82,655,913.37

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,076,000,000.00	241,310,000.00
合计	1,076,000,000.00	241,310,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	1,101,000,000.00	725,560,000.00
委托贷款	1,500,000.00	
合计	1,102,500,000.00	725,560,000.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用		5,190,000.00
合计		5,190,000.00

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	72,615,686.42	38,127,224.23
加：资产减值准备	2,386,650.47	2,562,321.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,124,898.68	16,336,850.01
无形资产摊销	3,761,365.54	2,545,401.17
长期待摊费用摊销	3,766,880.60	3,204,536.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-373,378.56	81,026.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		450,530.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	-34,905.69	3,214,222.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,409,533.91	-2,790,153.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,321,635.75	-1,080,823.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,546,310.69	-6,689,304.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,938,814.55	-15,080,691.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,409,146.62	7,670,541.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,317,678.28	48,551,681.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	194,834,006.81	104,665,978.07
减：现金的期初余额	141,804,201.21	180,123,748.91
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	53,029,805.60	-75,457,770.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,834,006.81	141,804,201.21
其中：库存现金	328,804.73	286,427.73
可随时用于支付的银行存款	192,573,195.39	135,182,608.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,932,006.69	6,335,165.19
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	194,834,006.81	141,804,201.21
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		

69、外币货币性项目

√适用□不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30,469.84	6.6312	202,051.60
欧元	23.02	7.3750	169.77
日元	848	0.0645	54.69
应收账款			
其中：美元	8,800.64	6.6312	58,358.76
欧元	59,627.98	7.3750	439,756.37

(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

70、套期

□适用√不适用

71、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用√不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用□不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
瑞德贸易公司	北京	北京	商业	100.00		设立或投资
笔八公司	北京	北京	商业	100.00		设立或投资
古诺凡希公司	北京	北京	制造业	100.00		设立或投资
馨家公司	北京	北京	商业	100.00		同一控制下企业合并
兴业公司	北京	北京	制造业	100.00		同一控制下企业合并
兴泰明远公司	北京	北京	软件业	100.00		同一控制下企业合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用√不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用√不适用

4、重要的共同经营

□适用√不适用

5、其他**十、与金融工具相关的风险**

√适用□不适用

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 26.01% (2015 年 12 月 31 日：29.50%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

期末无

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,400,000.00				1,400,000.00
小计	1,400,000.00				1,400,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付款项	111,046,751.29	111,046,751.29	111,046,751.29		
其他应付款	29,731,175.74	29,731,175.74	29,731,175.74		
小计	140,777,927.03	140,777,927.03	140,777,927.03		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

应付款项	91,673,275.61	91,673,275.61	91,673,275.61		
其他应付款	9,558,073.79	9,558,073.79	9,558,073.79		
小计	101,231,349.40	101,231,349.40	101,231,349.40		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

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

单位:万元币种:人民币

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司

本企业最终控制方是截至 2016 年 6 月 30 日，本公司自然人股东赵瑞海、赵瑞宾合计持有本公司 65.59% 股权，该两位自然人股东为本公司的实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

1. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

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

4、 其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵瑞杰	参股股东
北京新瑞奥成贸易有限责任公司	其他

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

□适用√不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用√不适用

(3). 关联租赁情况

□适用√不适用

(4). 关联担保情况

□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	239.24	222.23

6、 关联方应收应付款项

□适用√不适用

7、 关联方承诺

无

8、 其他**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

5、其他

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

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

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

√适用 □ 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	669,746,105.54	4,537,983.55		674,284,089.09
主营业务成本	408,475,843.31	2,471,813.35		410,947,656.66
资产总额	1,544,750,493.92	10,466,731.01		1,555,217,224.93
负债总额	283,483,931.94	1,920,795.67		285,404,727.61

(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**(4). 其他说明：**

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
人造板家居	314,661,982.77	187,081,948.51	725,758,984.30	133,187,211.35
综合类家居	142,225,994.89	88,604,070.39	328,040,243.97	60,200,102.58
实木类家居	114,436,378.46	57,677,907.02	263,944,277.82	48,437,570.98
家居饰品类	99,044,448.19	74,620,667.02	228,443,224.97	41,922,617.21
其他	3,915,284.78	2,963,063.71	9,030,493.87	1,657,225.50
分部间抵销				
合计	674,284,089.09	410,947,656.66	1,555,217,224.93	285,404,727.61

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

十八、

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,876,545.00	100	251,348.06	0.2	127,625,196.94	116,782,835.65	100.00	147,709.08	0.13	116,635,126.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	127,876,545.00	100	251,348.06	0.2	127,625,196.94	116,782,835.65	100	147,709.08	0.13	116,635,126.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	616,412.54	30,820.62	5
1 至 2 年	0.00	0.00	10
2 至 3 年	0.00	0.00	30
3 至 4 年	30,934.55	15,467.28	50
4 至 5 年	255,000.00	204,000.00	80
5 年以上	1,060.16	1,060.16	100
合计	903,407.25	251,348.06	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 103,638.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
		的比例 (%)	
客户一	103,627,748.37	81.04	
客户二	22,486,120.18	17.58	
客户三	842,272.15	0.66	
客户四	447,764.76	0.35	22,388.24
客户五	255,000.00	0.20	204,000.00

小 计	127,658,905.46	99.83	226,388.24
-----	----------------	-------	------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,980,527.27	100	10,887,949.82	90.88	1,092,577.45	11,064,360.58	100.00	8,676,909.48	78.42	2,387,451.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,980,527.27	100	10,887,949.82	90.88	1,092,577.45	11,064,360.58	100	8,676,909.48	78.42	2,387,451.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,125,413.19	56,270.66	5.00
1 至 2 年	12,258.46	1,225.85	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00
3 至 4 年	24,402.39	12,201.195	50.00
4 至 5 年	1,005.53	804.42	80.00
5 年以上	10,817,447.70	10,817,447.70	100.00
合计	11,980,527.27	10,887,949.82	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,211,040.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,922,165.87	1,331,549.45
拆借款	9,370,000.00	9,370,000.00
代垫款		18,677.59
其他	688,361.40	344,133.54
合计	11,980,527.27	11,064,360.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州曲美家具有限公司	拆借款	9,370,000.00	5 年以上	78.21	9,370,000.00
北京市建筑节能与建筑材料管理公司	往来款	1,255,040.00	5 年以上	10.48	1,255,040.00
北京市顺义区财政局	往来款	590,616.42	1 年以内	4.93	29,530.82
北京望湖公园经营管理有限公司	往来款	100,000.00	5 年以上	0.83	100,000.00
北京市财政局	往来款	76,509.45	5 年以上	0.64	76,509.45
合计	/	11,392,165.87	/	95.09	10,831,080.27

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	87,492,192.04		87,492,192.04	87,492,192.04		87,492,192.04
对联营、合营企业投资						
合计	87,492,192.04		87,492,192.04	87,492,192.04		87,492,192.04

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
馨家公司	21,058,610.37			21,058,610.37		
古诺凡希公司	21,396,641.56			21,396,641.56		
兴业公司	28,005,894.53			28,005,894.53		

瑞德贸易公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
兴泰明远公司	11,031,045.58			11,031,045.58		
笔八公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	87,492,192.04			87,492,192.04		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,017,014.86	298,832,666.67	326,287,589.47	253,823,547.34
其他业务	972,659.38	825,921.07	212,157.61	158,313.36
合计	405,989,674.24	299,658,587.74	326,499,747.08	253,981,860.70

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	81,953,522.79	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	5,409,533.91	2,790,153.06
合计	87,363,056.70	2,790,153.06

6、其他

十九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	373,378.56	
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）	1,587,336.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	373,983.22	
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	-2,351,847.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,035,550.69	
所得税影响额	-1,241,171.89	
少数股东权益影响额		
合计	3,777,229.78	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.78	0.15	0.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.48	0.14	0.14
-------------------------	------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人，主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表
	载有公司董事长签名的公司中期报告文本

董事长：赵瑞海

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 8 日