

公司代码：603389

公司简称：亚振家居

亚振家居股份有限公司 2019 年年度报告

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、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人高伟、主管会计工作负责人赵海燕及会计机构负责人（会计主管人员）陈鲜红声明：保证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

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度实现归属于母公司所有者的净利润为-124,516,984.62元，母公司净利润为-69,271,624.70元，母公司本年度未分配利润数为-6,147,849.45元。鉴于公司2019年度归属于母公司所有者的净利润为负，母公司未分配利润余额为负，公司2019年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

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，敬请查阅本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”——“公司关于公司未来发展的讨论与分析”——“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	18
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	187

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
亚振家居、本公司、公司	指	亚振家居股份有限公司
亚振	指	公司自主家具品牌之一，中国驰名商标
亚振定制	指	公司自主家具品牌之一
AZ1865	指	公司自主家具品牌之一
Maxform 麦峰	指	公司自主家具品牌之一
亚振投资、控股股东	指	上海亚振投资有限公司
上海恩源	指	上海恩源投资管理有限公司
上海浦振	指	上海浦振投资管理有限公司
丹昇投资	指	江苏盛宇丹昇创业投资有限公司
南通亚振	指	南通亚振东方家具有限公司
上海亚振	指	上海亚振家具有限公司
北京亚振	指	北京亚振家具有限公司
亚振国贸	指	上海亚振国际贸易有限公司
苏州亚振	指	苏州亚振国际家居有限公司
南京亚振	指	南京亚振家居有限公司
辽宁亚振	指	辽宁亚振家具有限公司
上海杰亦诚	指	上海杰亦诚国际贸易有限公司，2020年4月更名为上海亚振企业发展有限公司
广州亚振	指	广州亚振家居有限公司
深圳亚振	指	深圳亚振智能家居科技有限公司
杭州尚亚	指	杭州尚亚家居有限公司
海派艺术馆	指	上海亚振海派艺术馆
上海海匠	指	上海海匠企业管理咨询有限公司
独立店	指	与商场店相对应，企业或者经销商购置或者租赁场地开设的店铺，一般有独立的门面。店铺的面积、经营管理、营业时间、品牌展示等方面的自主性较高
商场店	指	与独立店相对应，公司或者经销商在当地主流家具卖场的优质经营位置开设的店铺，一般无独立的门面。店铺的门面效果、装修风格、营业时间等方面需要与卖场协调一致。国内主要的家具卖场包括红星美凯龙、居然之家、月星家居、吉盛伟邦、第六空间等
直营店	指	公司直接投资和经营管理的，主要销售本公司产品的门店
经销店	指	公司授权经销商开设的、主要销售本公司产品的门店
旗舰店	指	旗舰店是指公司或者经销商在具有区域辐射及覆盖能力的重要城市开设的地理位置好，经营面积大（一般超 1,000 m ² ），能够进行全系列产品展示的门店。旗舰店强调给顾客提供一种宽敞、舒适的购物环境，注重品牌形象的宣传、高端生活方式氛围的营造。强调一站式购物和尊贵会员制的体验。旗舰店可以是独立店面，也包括较大规模商场独立开门的店面
实木家具	指	根据国家标准 GB/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、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省如东县曹埠镇亚振桥
公司注册地址的邮政编码	226400
公司办公地址	江苏省如东县曹埠镇亚振桥
公司办公地址的邮政编码	226400
公司网址	www.az.com.cn
电子信箱	business@az.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	董秘办

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦922-966室
	签字会计师姓名	胡新荣、王艳、沈涛
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用

	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 1812 室
	签字的保荐代表人姓名	王泽、张舒、李明嘉
	持续督导的期间	2016 年 12 月 15 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	372,359,581.95	417,071,869.63	-10.72	572,705,720.14
归属于上市公司股东的净利润	-124,516,984.62	-86,108,970.50	不适用	61,053,498.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-125,350,727.11	-95,416,489.88	不适用	55,364,533.34
经营活动产生的现金流量净额	-20,518,083.95	-79,395,933.55	不适用	39,094,973.03
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	655,012,430.46	779,529,415.08	-15.97	884,249,985.58
总资产	825,163,666.30	949,414,972.25	-13.09	1,074,391,087.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.47	-0.39	不适用	0.28
稀释每股收益(元/股)				
扣除非经常性损益后的基本每股	-0.48	-0.44	不适用	0.25

收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	-17.36	-10.35	减少7.01个百分点	7.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-17.48	-11.47	减少6.01个百分点	6.39

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期，公司实现营业收入 37,235.96 万元，较上年下降 10.72%，实现归属于母公司所有者的净利润-12,451.70 万元，亏损比上年增加 3,840.80 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	72,164,134.59	100,226,259.15	99,475,618.46	100,493,569.75
归属于上市公司股东的净利润	-22,762,246.81	-7,725,875.42	-11,270,304.08	-82,758,558.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,189,918.69	-9,359,238.53	-12,140,437.16	-79,661,132.73
经营活动产生的现金流量净额	-23,630,677.33	10,456,603.06	-5,132,310.93	-2,211,698.75

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-344,730.28		40,498.69	77,534.52
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	4,971,439.88		5,328,889.71	4,955,009.33

除外				
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	1,720,031.00	银行理财产品收益	5,230,514.33	3,263,550.01
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	-9,402,804.82	诉讼代偿款		
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				
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减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,507,613.10		-115,811.71	-1,996,883.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,386,924.03	处置子公司损益		

少数股东权益影响额	160,869.28	-82,455.33	-43,814.32
所得税影响额	-150,373.50	-1,094,116.31	-566,431.07
合计	833,742.49	9,307,519.38	5,688,965.21

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

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

各品牌代表产品场景图分别如下：

“亚振·A-Zenith”品牌





“亚振·AZ（AZ1865）”





“亚振·AZ（Maxform 麦蜂）”



“亚振定制”品牌





（二）公司经营模式

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

1、品牌建设：公司市场中心负责品牌事务，坚持细分市场领导品牌的战略，围绕着品牌战略从企业管理、运营发展、资源整合、社会责任等方面持续深化；通过对行业、竞争、市场、消费、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。其他工业品类物资、设备通过招投标、竞价、比价的采购方式，保证成本优势。零星类采购合并与精减供应商数量，聚焦优秀供方并提供优质物流服务，降低采购成本。此外公司不断优化采购流程和采购管理制度，与供应商签订《质量保证协议书》与《业务往来行为准则》，实行阳光采购。

3、生产模式：公司产品集中由如东、南通两大智造基地生产。其中，活动家具采用订单与小批量生产相结合的成熟生产模式，利用 ERP 系统，根据销售数据，结合订单与库存及在制情况制订生产计划，MES 系统根据订单交付时间及工艺和材料的需求，科学排产；高级定制类产品采用接单生产模式，利用 ERP 柔性定制技术，高效安排订单，合理排产，将营销、研发、生产及售后全流程打通，有效缩短生产交付周期，提升市场竞争力。

4、营销模式：公司采用直营和经销相结合的销售模式，门店主要形式为独立专卖店和商场店，公司产品除通过实体店销售外，还拓展了大客户战略合作、样板房营销、设计师、装修公司合作，结合线上天猫、京东旗舰店、自建微信小程序等端口，增加客户触点及体验。

（三）行业情况说明

详见“第四节经营情况讨论与分析、三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（一）行业格局和趋势”。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

当年归属于母公司股东的净资产减少 12,451.70 万元，为本年归属于母公司股东的亏损所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）面向市场，不断累积的设计研发优势

截至报告期末，公司及子公司获得专利 306 项，其中发明专利 11 项，实用新型专利 53 项，外观专利 242 项。公司依托在海派艺术家具设计领域的领先优势，鼓励并支持员工大胆创新，对成绩优异、有成功设计案例或成功申请专利的给予奖励。

公司聚焦于产品体系的拓展以及终端展示与体验的创新。突破传统家具卖场风格简单化的单向思维，塑造更符合当下消费习惯的门店环境，不断提升用户的高品质消费体验，同时以门店多样化的设计展陈，满足不同类型产品的展示需求，方便终端门店的调整与产品更新。在原有经典产品体系、新海派产品体系的基础之上，持续开发现代简约轻奢风格产品，更强调现代审美与舒适实用的结合，提升消费者的五感体验，为客户提供更匹配、贴心的产品和服务。

公司拥有资深设计团队，并与法国、意大利、加拿大、比利时等国际知名设计师建立长期合作关系打造了一个理念汇聚、共同研发、合作创新的平台。

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”。

（二）专注中高端市场，屡获赞誉的品牌势能

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

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

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

（三）深耕客户体验，构筑网格化全维度营销渠道

报告期内，公司继续优化北上广深等一线城市线下体验店的布局，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已经发展全国 70 余个城市，121 家门店，其中直营店 31 家，经销店 90 家，较同期数减少 8 家，主要为对直营体系内低效、亏损门店进行同城整合或关闭；为适应当下主流人群注重空间体验的家居生活消费理念，将公司大型独立店升级为家居综合体验中心；结合重点城市的经销商网络，辅以天猫、京东网上旗舰店，线上线下渠道得以全面打通，形成立体化、多方位的渠道网络。

1、多品牌、多风格适配消费需求优势

公司自有子品牌：亚振·A-Zenith、亚振·AZ（AZ1865、Maxform 麦蜂）、亚振定制，多种风格并存，从设计到色彩都呈现出年轻、个性、尚雅的风格。随着年轻一代逐渐成为家居行业的主力消费人群，AZ1865、Maxform 麦蜂、亚振定制产品设计以平台开放、兼容多种家装风格为主向，灵活适配 80、90 后消费群体崇尚的生活方式和审美需求。

2、大中城市圈体验店布局运营体系

经过 28 年品牌深耕，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”为一体的大中城市圈体验店布局运营体系，以标准化品牌管理及制度流程为基础，以全国大中城市主流家居卖场核心位置为抓手，通过人脸识别、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。

3、家居产业联盟优势

为提升精致尚雅生活方式的综合体验、服务能力，通过产品品类全球化的有机组合，形成家具、定制整装、软装饰品三大品类线为客户提供国际一线家居产品选择，在中高端消费细分领域拢合形成集聚优势。公司与德国高端家居品牌 Brinkhaus、全球知名床垫品牌美国“丝涟”建立战略合作，携手构建亚振家居睡眠体验中心，目前两个合作品牌床垫已经实现全国 30 个城市，50 家门店配套销售，为高端消费人群提供居家生活新体验；公司与国际著名品牌意大利 Kartell 合作上深度融合，不仅为 Kartell 进驻中国市场提供了亚振海派艺术馆和上海 1865 综合体验中心优越的地理位置，还为推动中意家居文化交融共进，在米兰家具展上海站协同出展，更精妙地将其前瞻性的国际化设计视野、精致单品融入到自身的展示及销售体系。

（四）以匠心技艺+智能设备为保障的匠心精品优势

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

公司将 ERP、MES、WCC 系统充分融合嫁接，形成敏捷的数据链处理库，将活动式家具及

定制家具两大品类在营销、研发、生产及售后全流程打通，有效缩短生产交付周期，提升市场竞争力。

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

（五）一体化标准连锁运营体系

公司形成“精细化品牌标准+持续化商业服务输出+一体化营销系统”为一体的连锁运营体系，以标准化的品牌管理及制度流程为基础，以致胜领先的商业供给输出为核心，通过一体化营销，实施管理流、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，实现和持续保障整体运营效率和成果。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 37,235.96 万元，较上年下降 10.72%，实现归属于母公司所有者的净利润-12,451.70 万元，亏损比上年增加 3,840.80 万元。影响本年度业绩主要原因为：受国内经济环境、行业竞争和家居消费分级影响，公司营业收入未达预期，总体毛利率有所下降；直营业务有利于巩固和提升品牌形象，但门店销售模式受市场环境较大影响，租金和装修摊销等固定成本较高，导致直营子公司亏损增加；公司部分资产的减值损失较上年有所增加。

报告期主要工作回顾如下：

（一）立足海派基因，推进品牌升级

公司持续以传承匠心精神、打造百年品牌为企业发展灵魂，以设计引领、生活方式倡导作为核心，实现精致尚雅美好生活为使命，努力建设亚振大家居生态。报告期内公司积极探索和引领家居消费前沿趋势，持续完善品牌矩阵及供给输出。整合现有品牌并升级为全新“亚振·A-Zenith”、“亚振·AZ”两大主品牌，并在经过长期木作定制配套的基础上重点培育“亚振定制”高级定制品牌，同时为进一步满足中青年人群及时尚产品消费需求，规划设计出“AZ1865、Maxform 麦蜂”等全新具有东方人文、简约轻奢风格的系列产品，从设计、生活、时尚三个维度深度解读与传播亚振新海派家居生活及文化。通过线上引流、线下体验相结合的方式，塑造公司海派生活一体化服务品牌，拓展家居周边产品及服务，为不同目标客户需求打造多样化的生活空间解决方案。

公司积极开展品牌营销及推广活动并取得较好的市场反应。通过经销商峰会、北京国际家居展、质敬“3.15”、“5.20”爱与探索家、“6.18”亚振家居超级品类日、“亚振金樨服务月”“海派风尚季”等创新营销策略与措施，进一步提升了品牌形象高度和影响力，带动销售，有效铺垫增长动力和趋势。

（二）稳步推进各品牌终端网点布局

在渠道整合与革新方面，狠抓精耕细作，稳推多品牌扩张计划，加速“AZ1865”、“Maxform 麦蜂”和“亚振定制”品牌终端网络布局，稳步推进新品市场业绩实现。报告期内，新增“AZ1865”

店面 6 家，“亚振定制”门店 6 家，“亚振·A-Zenith”门店 9 家，“亚振·A-Zenith”、“AZ1865”、“Maxform 麦蜂”和“亚振定制”综合店 11 家。公司大力支持老店升级改造，2019 年全年，分别对上海、北京、大连、宁波等代表性城市大型独立店进行升级，展示全新的终端店面和产品结构，呈现出更加时尚兼具国际化的品牌形象，促进终端门店给用户带来全新的购物体验。同时，以系统标准化体系加强门店的星级服务化管理，促进销售、服务水平提升，稳步提升客单值、店面坪效和人均销售。

公司按规划稳步推进经销加盟渠道拓展，全年拓展 5 个经销加盟城市，同时淘汰退网 6 家无法胜任经销资格的城市。在调整优化直营渠道布局方面，对广州、深圳、张家港等直营分、子公司通过资产或股权转让，调整为经销商，并及时关闭北京大郊亭等亏损较大直营门店。

报告期内，公司持续完善营销支持政策，指导终端门店有效拓展当地楼盘、高端设计公司；继续扩大与中铁建、复地、金茂、龙湖等著名地产商开展业务合作，通过样板房、空间方案和产品套餐等形式大力开展与业主的互动，形成精确引流，促进销售；重视老客户资源的维护，以服务推动品牌在当地的长效美誉度，提升老客户转介绍率；与建材家居异业进行合作，协同为更广泛的客户群提供各项前置化服务，扩大市场覆盖面。

（三）产需研结合，助力产品迭代升级

报告期内，公司持续投入研发版块建设，丰富亚振家居品牌风格。重塑海派经典，提升与现代风格家居生活的配套性，外观设计时尚度显著提升，不同价格段产品得到补充，消费群体拓宽，现有产品整体竞争力得到提升。

公司通过人才引进、技术改进、新材料应用、研发流程优化等措施加强研发管理。公司坚持面向市场创新设计，通过虚拟空间情景模拟，有效衔接市场需求和工艺实现，提高打样有效性；加强产品生命周期管理，聚焦优势产品；积极加强与院校合作，借助外脑外力，增强公司研发实力；通过消费结构调研及对多材料结合技术、新工艺、新设备的研究，加强材料创新应用、功能构建与产品体系的匹配。通过各项举措推动产品迭代升级，提升客户体验和价值获得感，开动公司未来增长新动力引擎。

（四）扩产项目完工，有序提升产能和制造柔性化

报告期内，“沙发及家具等扩产项目”完工，“亚振定制”智能制造车间全新亮相，硬件装备先进，软件规划配套齐全；全新的高级定制业务将从产品规划、设计定位、构思表达、设计细化、设计定型、部件标准化、产品建模、产品打样、市场营销各个环节不断优化、逐步完善。高定产能的提升和制造柔性将促进公司房地产、整装大家居等大宗业务的发展，提升综合交付能力。

（五）控制存货，优化库存结构

报告期内，公司存货余额由 2.36 亿元减少为 1.97 亿元，减少 16.67%，公司有效调控了整体供应链，对原料、在产品、产成品、门店出样全方位管控，原材料、在产品、门店库存商品均有不同幅度下降。

公司运用信息化系统及时抓取市场订单信息,匹配生产计划排期,向终端门店开放库存信息,灵活动态调配,缩短供货周期。同时,通过建立门店库存限额管理制度,加大库存管理的考核奖惩力度。

报告期直营门店通过增加 AZ1865 新海派产品出样,调整不适销样品,门店样品结构得到有效调整;同时,加速与大型地产商适配楼盘的合作,着力推进小型样板间合作轻资产运作模式,快速灵活出样,及早触达业主,拉动潜在规模销售。

(六) 优化人员结构,提高人均效能

为搭建人力资源活力曲线,完善企业绩效文化,解决人才结构性矛盾、人员成本增长、人均效能等问题,报告期内从标准作业、技术革新上挖潜力,通过重塑组织架构、实施业务流程再造、优化人力资源结构、改革薪酬激励、持续推进“全员考核”的管理方式等举措,有效激发团队活力,提升人均效能。同时公司强化内部管理,建立与业绩关联的人员和费用控制标准,与 2018 年相比,2019 年度人员精简 22.4%,相应成本下降 16.19%,整体管理费用同比下降了 15.06%,主要为人力成本下降,以及与人员相关的办公费、差旅费等下降趋势明显。

为了进一步拓展家居产业链,提升公司的盈利能力,实现公司股东利益最大化,报告期内公司启动了“拟向白向峰、刘优和发行股份及支付现金购买其持有的连云港劲美智能家居有限公司 100%股份”的重大资产重组相关工作,详细披露信息请参照 2020 年 1 月 6 日公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的相关公告。截至本报告披露日,重大资产重组最新进展情况详见公司公告(2020-015)。

二、报告期内主要经营情况

公司实现营业收入 37,235.96 万元,较上年下降 10.72%,实现营业利润-13,349.35 万元,比上年增加亏损 4,032.56 万元;实现归属于母公司所有者的净利润-12,451.70 万元,亏损比上年增加 3,840.80 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	372,359,581.95	417,071,869.63	-10.72
营业成本	191,477,820.63	182,713,958.48	4.80
销售费用	157,015,977.96	178,363,346.23	-11.97
管理费用	90,233,401.26	106,228,994.47	-15.06
研发费用	17,441,737.46	18,400,168.01	-5.21
财务费用	-56,142.67	-1,892,731.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-20,518,083.95	-79,395,933.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-84,400,153.97	-39,660,661.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-330,000.00	-17,562,530.00	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入较上年减少 4,471 万元，其中主营业务收入 36,537.67 万元，占比 98.12%，较上年减少 5,015 万元；营业成本较上年增加 876 万元，其中主营业务成本 18,744.81 万元，占比 97.90%，较上年增加 562 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
家居行业	365,376,662.57	187,448,098.28	48.70	-12.07	3.09	减少 7.54 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
橱柜类	82,550,709.44	40,729,929.87	50.66	-18.61	-9.68	减少 4.88 个百分点
床组类	74,879,936.01	37,674,175.27	49.69	-7.48	12.14	减少 8.80 个百分点
桌几类	60,462,659.97	32,062,859.20	46.97	-11.47	5.47	减少 8.52 个百分点
椅架类	52,865,103.44	27,889,123.54	47.24	-10.18	1.76	减少 6.19 个百分点
沙发类	71,336,090.62	37,237,125.66	47.80	-18.10	1.90	减少 10.25 个百分点
品牌服务费	9,775,659.34	3,207,285.33	67.19	-8.12	-7.67	减少 0.16 个百分点
其他	13,506,503.75	8,647,599.41	35.97	63.34	62.58	增加 0.30 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
华东地区	224,741,261.18	112,600,818.48	49.90	-4.72	13.92	减少 8.20 个百分点
华北地区	66,918,274.95	33,798,652.33	49.49	-21.93	-9.08	减少 7.14 个百分点
西南地区	8,427,963.68	7,153,509.12	15.12	-20.92	1.56	减少 18.79 个百分点
华中地区	17,132,586.98	13,789,963.20	19.51	-17.14	1.50	减少 14.78 个百分点
华南地区	19,800,575.19	6,051,281.34	69.44	-16.07	-33.86	增加 8.22 个百分点
东北地区	22,240,410.39	9,589,304.54	56.88	-24.78	-8.44	减少 7.69 个百分点

						个百分点
西北地区	6,115,590.20	4,464,569.27	27.00	-35.16	-19.71	减少 14.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

从产品分布看销售前几类为橱柜类、床组类、沙发类和桌椅类家具，公司各品类同比销售结构没有大的变化，销售毛利率均有不同程度下降，其中沙发类销售毛利率减少 10.25 个百分点，床组类销售毛利率减少 8.80 个百分点，桌几类销售毛利率减少 8.52 个百分点；

从地区分布看华东、华北、东北是公司销售主要区域，其中华东地区营业收入同比下降 4.72%，华北地区营业收入同比下降 21.93%，东北地区营业收入同比下降 24.78%，这三个区域直营比例高。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
橱柜类	件	8,908	9,344	5,519	-25.75	-15.68	-7.32
床组类	件	11,034	11,683	4,811	-22.92	-9.50	-11.89
桌几类	件	10,707	10,318	7,149	-33.14	-11.02	5.75
椅架类	件	18,585	20,855	11,605	-11.17	-6.10	-16.36
沙发类	件	4,906	5,225	3,422	3.05	-15.90	-8.53
其它	件	860	2,509	2,710	-83.11	40.88	-37.83
合计		55,000	59,934	35,216	-24.76	-8.90	-12.29

产销量情况说明

公司库存同比下降，主要是加强了产销联动，科学排产，产销率提升，同时加大了长期库存处理力度。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
家居行业	家具及家居用品成本	187,448,098.28	100	181,832,438.02	100	3.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
橱柜类	商品成本	40,729,929.86	21.73	45,095,200.54	24.80	-9.68	

床组类	商品成本	37,674,175.27	20.10	33,594,989.36	18.48	12.14	
桌几类	商品成本	32,062,859.20	17.10	30,399,520.11	16.72	5.47	
椅架类	商品成本	27,889,123.54	14.88	27,407,769.42	15.07	1.76	
沙发类	商品成本	37,237,125.66	19.87	36,542,397.70	20.10	1.90	
品牌管理服务	服务成本	3,207,285.33	1.71	3,473,584.54	1.90	-7.67	
其它	商品成本	8,647,599.41	4.61	5,318,976.35	2.93	62.58	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 4,582.48 万元，占年度销售总额 12.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 2,643.75 万元，占年度采购总额 26.56%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目名称	2019年	2018年	增减金额	增减比例 (%)
销售费用	157,015,977.96	178,363,346.23	-21,347,368.27	-11.97
管理费用	90,233,401.26	106,228,994.47	-15,995,593.21	-15.06
财务费用	-56,142.67	-1,892,731.84	1,836,589.17	不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	17,441,737.46
本期资本化研发投入	
研发投入合计	17,441,737.46
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.68
公司研发人员的数量	183

研发人员数量占公司总人数的比例(%)	13.04%
研发投入资本化的比重(%)	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目名称	2019年	2018年	增减金额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量金额	-20,518,083.95	-79,395,933.55	58,877,849.60	不适用
投资活动产生的现金流量金额	-84,400,153.97	-39,660,661.40	-44,739,492.57	不适用
筹资活动产生的现金流量金额	-330,000.00	-17,562,530.00	17,232,530.00	不适用

经营活动产生的现金流量净额同比少流出 5,887.78 万元，主要是由于本期销售商品收到的现金减少的同时购买商品、接受劳务支付的现金和支付的税金明显减少所致；

投资活动产生的现金流量净额同比多流出 4,473.95 万元，主要是上期赎回银行理财产品较多；

筹资活动产生的现金流量净额同比少流出 1,723.25 万元，主要是上期支付了现金股利。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	91,213,353.42	11.04	196,593,901.00	20.71	-53.60	1
应收票据及应收账款	17,917,907.48	2.17	27,083,112.42	2.85	-33.84	2
其他应收款	49,136,763.31	5.95	16,716,711.65	1.76	193.94	3
存货	196,710,604.64	23.84	236,058,942.5	24.86	-16.67	4
其它流动资产	52,697,194.04	6.39	29,699,636.25	3.13	77.43	5
固定资产	192,848,197.41	23.35	128,645,571.10	13.55	49.91	6
在建工程	4,906,504.40	0.59	88,125,763.79	9.28	-94.43	6
长期待摊费用	62,020,190.25	7.51	79,110,447.92	8.33	-21.60	7

递延所得税资产	34,476,986.44	4.17	18,326,658.24	1.93	88.12	8
其他非流动资产	51,256,238	6.21	65,879,956.17	6.94	-22.20	9
应交税费	2,380,202.23	0.29	4,064,677.32	0.43	-41.44	10
预计负债	13,441,905.82	1.63	4,000,000.00	0.42	236.05	11
递延收益	9,748,134.09	1.18	7,312,500.06	0.77	33.31	12

其他说明

- 1、货币资金较上年减少 10,538 万元，同比减少 53.60%，主要是本期购买理财产品和固定资产等投入支付的尾款；
- 2、应收票据及应收账款较上年减少 917 万元，同比减少 33.84%，主要是前期欠款回款增加；
- 3、其他应收款较上年增加 3,242 万元，同比增加 193.94%，主要是借予江苏亚振家居发展有限公司款项，以及预付的部分购房款及租赁费由于购置面积、退租而转入其他应收款核算；
- 4、存货期末余额 1.97 亿元，较上年减少 3,935 万元，同比较少 16.67%，其中：原材料和在产品的账面余额分别减少 838 万元、1649 万元，库存商品的账面余额减少 803 万元，加强存货管理取得初步成效；
- 5、其他流动资产较上年增加 2,300 万元，同比增加 77.43%，主要是期末购买的理财产品增加；
- 6、固定资产较上年增加 6,420 万元，同比增加 49.91%，在建工程较上年减少 8,322 万元，同比减少 94.43%，主要是沙发及家具扩产项目完工由在建工程转入固定资产；
- 7、长期待摊费用较上年减少 1,709 万元，同比减少 21.60%，主要是按期摊销和处置子公司；
- 8、递延所得税资产较上年增加 1,615 万元，同比增加 88.12%，主要包括增加的可弥补亏损 8,162 万元、处置子公司等增加的信用减值损失 2,070 万元、新增对太原海博家居有限公司无法偿还的借款承担连带责任而确认的预计负债 944 万元；
- 9、其他非流动资产较上年减少 1,462 万元，同比减少 22.20%，主要是预付部分购房款及租赁费由于减少租赁面积、退租而转入其他应收款核算；
- 10、应交税费较上年减少 168 万元，同比减少 41.44%，主要是本期销售额进一步下降相应的税金和附加费减少；
- 11、预计负债较上年增加 944 万元，同比增加 236.05%，是由于本期根据判决书对太原海博家居有限公司无法偿还的借款担连带责任而预提的诉讼代偿款 944 万元；
- 12、递延收益较上年增加 244 万元，同比增加 33.31%，主要是本期公司收到工业设备投资项目补助 328 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

固定资产账面价值 7,364.96 万元的房屋及建筑物、无形资产余额中账面价值 3,091.70 万元的土地使用权已用作抵押，担保余额为 0。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本节三、公司关于公司未来发展的讨论与分析。

家具制造行业经营性信息分析

1 报告期内实体门店情况

√适用 □不适用

门店类型	上年末数量(家)	本年度新开(家)	本年度关闭(家)	本年末数量(家)
自有品牌				
直营门店	40	6	15	31
经销门店	89	26	25	90
小计	129	32	40	121
合计	129	32	40	121

说明：报告期内，公司调整优化直营渠道布局方面，对广州、深圳、张家港等直营分、子公司通过资产或股权转让，调整为经销商，涉及 9 家门店由直营店转为经销店。

2 报告期内各产品类型的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类型	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(%)
橱柜类	82,550,709.44	40,729,929.86	50.66	-18.61	-9.68	-4.88
床组类	74,879,936.01	37,674,175.27	49.69	-7.48	12.14	-8.80
桌几类	60,462,659.97	32,062,859.20	46.97	-11.47	5.47	-8.52
椅架类	52,865,103.44	27,889,123.54	47.24	-10.18	1.76	-6.19
沙发类	71,336,090.62	37,237,125.66	47.80	-18.10	1.90	-10.25
其它	30,265,082.47	15,884,607.09	47.52	47.98	64.20	-5.18

桌几类、床组类、沙发类毛利下降较多的原因是促销活动让利消费者、让利经销商，加大销售折扣，同时产销量下降，生产成本中固定成本增加。

3 报告期内各产品类型的产销情况

√适用 □不适用

产品类型	自产产品(万件)	外包生产(万件)	外购成品(万件)	其他来源(万件)	销售数量(万件)	销售比上年增减(%)
橱柜类	0.89		0.02		0.94	-15.42
床组类	1.10				1.20	-7.07
桌几类	1.07				1.03	-10.91
椅架类	1.86				2.10	-5.26
沙发类	0.49				0.52	-15.77
其它	0.09		0.06		0.27	53.51

4 报告期内各品牌的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

品牌	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 (%)
亚振·A-Zenith	277,044,274.26	146,058,749.15	47.28	-25.93	-8.62	-9.99
亚振·AZ	42,664,430.50	17,535,048.13	58.90	1,197.85	1,413.19	-5.85
高端定制	25,141,909.77	14,726,426.88	41.43	23.60	28.01	-2.02
其他	27,508,967.42	13,157,596.47	52.17	41.78	28.75	-4.84

5 报告期内各销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	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 (%)
门店合计	372,359,581.95	191,477,820.63	48.58	-10.72	2.01	-7.61
直营店	207,599,789.62	68,504,097.32	67.00	-13.40	-7.87	-1.98
经销店	164,759,792.33	122,973,723.31	25.36	-7.09	13.49	-13.54
线上销售						
大宗业务						
其他						
合计	372,359,581.95	191,477,820.63	48.58	-10.72	2.01	-7.61

6 报告期内不同地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入占比 (%)	营业收入	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	61.51	224,741,261.18	49.90	-4.72	-8.20
华北地区	18.31	66,918,274.95	49.49	-21.93	-7.14
西南地区	2.31	8,427,963.68	15.12	-20.92	-18.79
华中地区	4.69	17,132,586.98	19.51	-17.14	-14.78
华南地区	5.42	19,800,575.19	69.44	-16.07	8.22
东北地区	6.09	22,240,410.39	56.88	-24.78	-7.69
西北地区	1.67	6,115,590.20	27.00	-35.16	-14.05
境内合计	100.00	365,376,662.57	48.70	-12.07	-7.54
境外合计					
合计	100.00	365,376,662.57	48.70	-12.07	-7.54

华东、华北、东北区域毛利率高于其他区域，主要是该区域直营网络较多，华南区域毛利率较高的主要原因是广州、深圳地区先期为直营，后转为经销商，原合并抵销未实现毛利实现。

(五) 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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
南通亚振	家具销售、生产	4,999.63	170,499,465.25	126,289,459.65	-19,026,391.17
上海亚振	家具销售	500.00	45,219,797.09	1,904,372.23	-21,453,790.82
北京亚振	家具销售	200.00	22,754,802.70	-39,927,180.20	-18,262,080.04
苏州亚振	家具销售	667.90	21,056,343.55	12,735,115.33	2,703,325.45
南京亚振	家具销售	500.00	14,045,721.44	6,232,290.77	-2,698,794.64
辽宁亚振	家具销售	1,000.00	7,006,180.21	-17,193,409.61	-4,893,579.94

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、经济增速放缓，家具零售额增长降速

根据国家统计局 2019 年国民经济和社会发展统计公报，2019 年国内生产总值增长 6.1%，明显高于全球经济增速。消费品市场总量继续扩大，社会消费品零售总额实际增速为 8.0%，规模首次突破 40 万亿元。2019 年社会消费品零售总额 41.2 万亿元，比上年增长 8.0%，增速较上年放缓，地产产业链相关消费增速下滑明显，全国家具类零售额同比增长 5.1%，远低于去年 10.1% 的增速。新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年年初爆发以来，疫情防控工作仍在全国范围内持续进行，而疫情还在蔓延并不断影响至全球多个国家，家具行业也将受到不可避免的冲击，家具行业需求在疫情结束后，恢复进程有望快于其他行业。

2、消费主力群体的转移、消费分级、渠道碎片化倒逼家具企业加速新零售布局

家具消费天然带有标准化程度低、高客单价、消费频次低、服务体验要求高的特性，消费者决策成本相对较高，互联网和移动互联网对家居传统渠道的渗透整体滞后于其他行业。随着世纪之交出生人群成为消费主力群体、消费分级分化驱动新一轮的消费需求的嬗变。家具零售线下渠道截流分化，渠道碎片化趋势明显，设计师、精装房及一站式整装截流等倒逼家具企业加速新零售布局、线上线下渠道融合、ToB 和 ToC 融合。家具企业、大型连锁家居卖场普遍加大对“数字化经营”和“智能化管理”家居新零售底层基础的投入，在用户数据不断沉淀，线上体验不断提升的同时，加剧了流量竞争。

3、行业产能迅速扩张，敏捷供应链和柔性制造成为供给端竞争核心因素

近年来，家具企业特别是龙头定制家具企业陆续上市，大量融资和投入，带来了产能集中释放和整体交付能力提升。产能的区域布局，有效扩大了龙头企业产品运输辐射半径；新产线的智能化和柔性保障了交付效率，有效解决个性化和规模效率冲突；家具交付流程复杂，家具企业间的竞争也已延伸到供应链管理能力的竞争，家具企业纷纷在建立更高效的设计、生产和现场安装交付体系上集中投入。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于打造海派家居一体化服务品牌，成为海派生活方式整体服务商。公司坚持实施“多品牌+大家居”战略导向，走优雅生活方式场景的品牌营销之路，巩固“产品+服务”的精品战略布局。

公司针对市场变化，持续升级完善品牌矩阵。充分发挥创新设计优势，坚持匠心工艺与智能柔性制造结合，打造好产品。打造家居文化集聚和“一站式”购物体验，进一步完善优化原有的线下体验、展示、零售网络，深化公司高端定制、智能家居产品、整体软装设计等多维度的综合服务能力，整合产业链，提升整体交付能力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司围绕扭亏增盈，确保全年目标实现，外抓市场拓展，内抓管理挖潜。重点落实品牌矩阵升级、营销通路建设、大家居生态链构建、加强运营资金管控、多维度降本增效、人才要素驱动组织发展等重点工作。

1、品牌矩阵升级

公司将继续坚持“多品牌+大家居”的战略导向，持续把传承“匠心精神”、巩固壮大品牌认知作为企业发展灵魂，顺应销售新趋势，升级完善品牌矩阵。公司通过梳理品牌树，明确“亚振·A-Zenith”、“亚振·AZ”、“亚振定制”三大品牌基础定位，打造海派经典、现代简约、时尚轻奢等不同风格的系列产品，形成针对不同客群、不同渠道的细分子品牌 AZ1865、Maxform（麦蜂）等。将公司多年积淀的品牌文化进行资产化管理，并进一步提炼品牌 DNA，升级品牌视觉与行为识别系统，扩大公司不同子品牌在不同细分市场与客群中的传播效应，满足新时代消费者的需求与精神认同，全面提升产品影响力、品牌号召力，打通线上线下营销，形成自主体验模式，从而逐步降低靠人为的传统推销模式依赖。

2、营销通路建设

公司在持续深化精耕直营、经销渠道的基础上，重点布局与拓展工程渠道、电商渠道，打造全新的 4 大营销通路。经销渠道方面，将从过去“一城一代理”的传统经销模式向“一城多品牌多代理”的新型模式发展，真正发挥多品牌战略的优势，建立立体的经销渠道网络，以差异化定位的品牌服务于不同层次与喜好的客户群体。重点在全国空白城市招募经销商与开拓新线下零售专卖店，进一步夯实亚振全国线下体验零售网络，完成三年新增 200 家店面的目标。工程渠道方面，公司成立独立的工程业务中心，以“高端定制家具+活动家具+整体软装设计服务”为业务核心，开发全国定制家具工程市场，重点拓展地产配套、酒店会所等工程业务。同时，在全国招募工程业务经销商与异业合作伙伴，充分发挥定制产品智能制造系统成本与效率优势，逐步与主流地产商建立全国战略合作，打造公司业务新增长点。电商渠道方面，公司将针对互联网家居消费特点，开布局旗下线上新品牌系列，除目前已有的天猫、京东平台外，逐步合作进驻其他互联

网平台。以海派家居生活方式为核心，高品质内容为载体，开发公司线上 360 度体验展厅，构筑线上线下体验消费的融合互通，强化公司产品与品牌互联网传播效应，进而培育电商渠道逐步成为公司主要业务渠道之一。

3、大家居生态链构建

未来 3 年内，公司将立足于自身智能制造体系及多年以来开发积累的国内外上下游高端供应链资源，不断整合集聚优势，充分利用线上、线下的零售及工程渠道，为更广泛的 C 端、B 端客户提供丰富的产品与综合服务，构建全产业链的生态链。在产品层面，通过品类全球化的有机组合，形成家具、定制整装、软装饰品三大品类线为客户提供国际一线家居产品选择，在中高端消费细分领域拢合形成集聚优势，包括亚振·A-Zenith、AZ1865、Maxform（麦蜂）、亚振定制等在内的公司旗下各自主品牌产品，以及 kartell、Brinkhaus、丝涟等多个国际知名进口品牌的家具与家居配套产品。在定制化层面，公司依托多年来积累的国内外优质的原辅材料及配件供应链体系，能够满足不同层次需求的定制化家具产品需求，可以从需求端倒推至产品研发，乃至材料配件研发环节，真正实现高端定制、柔性定制。在综合服务层面，通过公司自身团队及众多国内外知名机构合作，为 B 端、C 端客户提供从建筑规划、空间设计、艺术设计、产品定制、工程服务等全产业链的整体解决方案，不断提高市场与客户的满意度。

4、加强运营资金管控

巩固 2019 年存货管理成果，继续优化库存管理。加强智造中心库存管理，通过优化生产排程、加强产销对接、合理采购等措施，缩短生产周期，减少原材料、在制品和成品库存；针对直营渠道的库存商品将建立门店库存限额管理制度，加大库存管理的考核奖惩力度，同时通过有效调整出样产品结构、提高出样适销性，有效优化门店样品结构。

加强应收账款管理，依据经销商业务规模、过往资信，做好授信管理，加大到期应收账款催收力度；加强预付款项管理，除关键设备、进口原料等重要物质采购外，严格控制预付款。

5、多维度降本增效

2020 年度，公司在内部管理提升中最为重要的一项工作就是从多个维度降本增效，从而提高公司经营效率、盈利水平。主要从几个方面入手：通过在多个渠道重点推广高端定制家具产品，调节主销产品结构，充分发挥高端定制智能制造产线的自动化优势，扩大产能规模，实现规模降本；通过组织架构优化升级、人员优化、完善运营体系与流程规范实现效率降本；通过产品管理层面、岗位绩效优化层面实现配置降本；通过充分研究市场竞品价格体系，压缩公司运营费用、制造费用，优化供应链管理实现主要产品成本下降，从而适当降低终端零售价格，降低用户成本。

6、人才要素驱动组织发展

在任何行业，企业的竞争归根结底就是人才的竞争。公司将继续秉承人才驱动发展的核心战略，2020年的重点工作就是实现经营管理团队充分职业化升级，完善高中基层各岗位绩效评价机制；继续加强青年人才发掘、储备与培养，发布《青年人才蓝筹计划》；促进企业人才结构优化，以人才作为核心要素来驱动组织发展，进而推动企业经营发展战略目标实现。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

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

1、存货管理风险

公司报告期末存货1.97亿元，比上期下降16.67%，存货余额较高。公司的存货由原材料、半成品和产成品等组成，主要是直营店和楼盘样板间展示用样品、有订单库存商品和安全库存导致在产品库存商品余额较大。存货余额较高主要是由于公司的业务性质所决定的，存货占用了较多营运资金，影响公司运营效率。如果公司未能准确把握市场变化的节奏或者市场竞争程度加剧，有可能导致部分库存商品滞销，影响公司盈利能力。

2、劳动成本上升和人才流失风险

作为劳动密集型企业，劳动力成本在公司总成本中占比很大，成本上升直接导致公司经营利润水平下降的风险。公司通过组织结构优化、提升人员效能和薪酬政策调整，降低人工成本，但人工成本占产值的比例仍然较高。若公司不能通过组织结构优化、营销渠道升级、生产方式变革、提升人均效能等措施降低人力成本，公司存在经营业绩大幅下降的风险。同时如公司不能通过合理的人才储备，建立开放的、人员能进能出、管理人员能上能下的用人机制等方式保留关键人才，提升员工满意度，公司存在人才流失的风险。

3、产能利用不足风险

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

4、经销商管理风险

公司采用“直营+经销”的经营模式，坚持以与经销商共赢发展为经营理念，在营销政策、利益格局上充分考虑与经销商长期合作和市场拓展，多年来经销商队伍稳定。但随着家居行业竞争格局的变化，带来品牌产品销售增长放缓，经销商盈利能力下降，公司可能面临经销商关店、退出，对公司的稳定经营产生一定影响。

5、股票被实施退市风险警示

公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为负值，2019 年度归属于上市公司股东的净利润仍将为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司 A 股股票在 2019 年年度报告披露后被实施退市风险警示。具体为：公司 2019 年年报披露日起开始停牌，上交所在公司股票停牌起始日后的 5 个交易日内，根据实际情况，对公司股票实施退市风险警示。公司按照上交所要求在股票被实施退市风险警示前及时发布公告，公司股票自公告披露满一个交易日后的下一交易日起复牌。自复牌之日起，上交所对公司股票实施退市风险警示。实施退市风险警示后的 A 股股票简称为：*ST 亚振，股票代码为：603389，股票价格的日涨跌幅限制为 5%。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2014 年公司根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》以及《上海证券交易所股票上市规则（2019 年修订）》等规定，审议通过了关于上市后适用的《公司章程（草案）》，规定了公司发行上市后的利润分配政策。董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

公司严格按照《公司章程》的规定，执行现金分红政策。

公司于 2019 年 4 月 10 日召开第三届董事会第三次会议，并于 2019 年 5 月 17 日召开 2018 年年度股东大会。董事会和股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，2018 年度拟不进行利润分配，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本次转增股本以方案实施前的公司总股本 218,960,000 股为基数，共计转增 43,792,000 股，本次分配后总股本为 262,752,000 股。

董事会拟定 2019 年度利润分配预案为：2019 年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	0	0	-124,516,984.62	0
2018 年	0	0	2	0	-86,108,970.50	0
2017 年	0	0.85	0	18,611,600.00	61,053,498.55	30.48

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		月期末收盘价低于发行价,持有的公司股份的锁定期自动延长六个月;如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,上述发行价作相应调整;不论本人在公司的职务是否发生变化或者本人是否从公司离职,本人均会严格履行上述承诺。					
其他	亚振投资	所持公司股份的锁定期届满后两年内,在不丧失控股股东地位,且不违反已作出的相关承诺的前提下,将存在对所持公司股份进行减持的可能性,但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 20%,减持价格不低于发行价(如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,发行价作相应调整);若所持公司股份在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的,则减持价格与发行价之间的差额以现金方式或从公司领取的现金红利补偿给公司。	2019年12月15日至2021年12月14日	是	是	不适用	不适用
其他	丹昇投资	所持公司股份的锁定期届满后第一年内,在不违反已作出的相关承诺的前提下,累计减持的股份不超过其所持公司股份总数的三分之二,减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整);所持公司股份的锁定期届满后第二年内,在不违反已作出的相关承诺的前提下,累计减持的股份不超过届时其所持公司股份总数的 100%,减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整)。	2017年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用
其他	公司、亚振投资、高伟、户美云、高银楠、钱海强、苏中政、曹永宏、张文涛、钱蒋锋、纪爱东、吉	公司上市后三年内,若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),公司将启动股价稳定方案	2016年12月15日至2019年12月14日	是	是	不适用	不适用

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十一节 五、重要会计政策及会计估计 41.重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	640,000.00
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00
保荐人	中泰证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、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。

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
太原海博家居有限公司	其他	销售商品	家具等		市场价	2,736,003.19	0.73	银行存款		
广州亚振家居有限公司	全资子公司	销售商品	家具等		市场价	1,065,185.05	0.29	银行存款		
深圳亚振智能家居科技有限公司	全资子公司	销售商品	家具等		市场价	768,312.04	0.21	银行存款		
严益娥	其他关联人	销售商品	家具		市场价	28,767.52	0.01	银行存款		
陈鲜红	其他关联人	销售商品	家具		市场价	14,391.08		银行存款		
户猛	其他关联人	销售商品	家具		市场价	10,309.73		银行存款		
曹永宏	其他关联人	销售商品	家具		市场价	1,939.66		银行存款		
李勇平	其他关联人	销售商品	家具		市场价	1,882.83		银行存款		

合计	/	/	4,626,791.10	1.24	/	/	/
大额销货退回的详细情况	不适用						
关联交易的说明	太原海博家居有限公司股东为本公司员工；广州亚振、深圳亚振 2019 年 10 月转为经销商，为公司原副总经理徐辉 100%持股的公司；严益娥为实际控制人高伟的弟媳；陈鲜红为本公司原代理财务总监；户猛为实际控制人高伟的妻弟；曹永宏为本公司监事会主席；李勇平为本公司副总经理。						

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	青岛亚振家居设计有限公司	3,640,000	2018年12月29日	2018年12月29日	2019年12月28日	连带责任担保	是	否	0	是	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						3,640,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						不适用							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						不适用							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						0							
担保总额占公司净资产的比例(%)						0							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						不适用							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						不适用							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						不适用							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						不适用							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
担保情况说明						被担保方为公司常年稳定合作的经销商，担保项下的借款本期末已还清							

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	募集资金	6,000	4,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
江苏如东农村商业银行股份有限公司曹埠支行	如日东升·财盈理财 51 期	3,000	2019/01/09	2019/04/10	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益类	3.8%	28.42	28.42	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司南通分行	“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	3,000	2019/01/15	2019/04/15	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益型	4.15%	31.07	31.07	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司南通分行	“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	4,000	2019/04/26	2019/10/25	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益型	3.9%	77.79	77.79	已收回	是	是	
江苏如东农村商业银行股份有限公司曹埠支行	如日东升·财盈理财 59 期	2,000	2019/04/29	2019/10/28	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益类	3.4%	33.72	33.72	已收回	是	是	
广发银行股份有限公司南通分行	“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	4,000	2019/12/05	2020/03/04	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益型	2.6%	25.64	不适用	未到期	是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

报告期内，公司仍将股东、公司员工及社会公众利益放在首要位置，积极履行对利益相关者权利的保护，包括股东权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、安全与环保等，履行社会责任，巩固企业可持续发展基础。

1、股东权益保护

公司继续优化组织制度及治理结构，提供股东大会网络投票及中小股东单独计票方式，保证所有股东均能参与公司决策的权利，最大限度维护了中小投资者的利益；通过有效的投资者关系管理及规范化的信息披露工作，构建公正、客观、理性的投资者交流平台。

2、职工权益保障

为保护职工的合法权益，通过职工代表大会、工会及各专业的员工委员会平台，定期接待和处理职工来访、协助调解纠纷及解决职工困难。

3、上下游客户的权益保护

公司将《业务往来行为准则》修订到与供应商的合作协议中，保障了双方人、财、物的安全、透明。对终端客户，公司践行销售终端统一的“明码标价”原则，让消费者明白消费；公司建立了严格的检验控制制度，严把产品质量关，以优质稳定的高端产品持续赢得客户；公司加强产品的售后服务，通过客户服务部与客户的良性互动，切实保护了消费者权益。

4、安全与环保情况

报告期内，公司加强对“亚振定制”智能制造生产线 VOC 治理投入，追加投资近 300 万元，采用“蜂窝活性炭吸附+离线脱附+催化燃烧”系统，对涂饰生产线进行有机废气综合治理。

在创建二级安全标准化过程中，建立健全了公司安全管理制度、操作规程、应急预案等，明确了各级人员的安全生产责任制，建立了横向到边，纵向到底的管理网络，提高了安全管理目标，贯彻了安全生产人人参与的安全文化宗旨。严格按照年度安全培训计划对员工进行安全培训，增加了员工安全生产的意识和辨识处置危险的能力，规范了隐患排查治理制度，施行每日、每周、每月、专业性、节假日、节前安全检查，对隐患实行限期整改、闭环。

公司在践行环境管理方面，主要措施有：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，包括粉尘控制、油漆废气处理、污水控制、固体废物处置等。

公司践行植树造林活动，在如东智造基地附近投入建设了“公益林”项目，以实际行动守护自然与社会和谐美丽生态链。

5、社会公益和社区责任

2020 年春节，国内出现新冠病毒肺炎疫情，公司向所在地如东县捐款 50 万元。公司及所属子公司积极与所在地社区保持良性互动，积极履行社区公民责任，公司直营门店在装修改造时注意施工时间，文明施工，避免装修、噪声扰民；生产基地加大环保投入，避免噪声、排污等对周边社区生产生活的的影响；公司还优先吸纳社区合格适龄人员就业；公司投身非物质文化遗产保护，公司家具海派制作技艺入选上海非物质文化遗产，还在上海沪太路上海综合体验中心引入上海非物质文化遗产李守白剪纸艺术。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

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

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

(3) 污水控制：无工艺废水产生。结合国家对污水处置的新要求拟自建污水处理站；

(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. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 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) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	156,000,000	71.25			31,200,000	-187,200,000	-156,000,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	156,000,000	71.25			31,200,000	-187,200,000	-156,000,000		
其中：境内非国有法人持股	156,000,000	71.25			31,200,000	-187,200,000	-156,000,000		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	62,960,000	28.75			12,592,000	187,200,000	199,792,000	262,752,000	100.00
1、人民币普通股	62,960,000	28.75			12,592,000	187,200,000	199,792,000	262,752,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、普通股股份总数	218,960,000	100.00			43,792,000	—	43,792,000	262,752,000	100.00
-----------	-------------	--------	--	--	------------	---	------------	-------------	--------

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，2018 年度利润分配方案为：以资本公积金每 10 股转增 2 股，并于报告期内实施完毕；公司首次公开发行限售股与 2019 年 12 月 16 日全部上市流通。详见公司公告（2019-022、2019-045）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海亚振投资有限公司	140,400,000	168,480,000	28,080,000	—	—	2019 年 12 月 16 日
上海恩源投资管理有限公司	7,800,000	9,360,000	1,560,000	—	—	2019 年 12 月 16 日
上海浦振投资管理有限公司	7,800,000	9,360,000	1,560,000	—	—	2019 年 12 月 16 日
合计	156,000,000	187,200,000	31,200,000	—	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,794
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,039
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------------	---

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海亚振投资有限公司	28,080,000	168,480,000	64.12	0	无	0	境内非国有法人
上海恩源投资管理有限公司	1,560,000	9,360,000	3.56	0	无	0	境内非国有法人
上海浦振投资管理有限公司	1,560,000	9,360,000	3.56	0	无	0	境内非国有法人
黄晓栋	798,060	798,060	0.30	0	未知	0	境内自然人
章建德	668,393	668,500	0.25	0	未知	0	境内自然人
向红	450,600	450,600	0.17	0	未知	0	境内自然人
谢建平	394,300	394,300	0.15	0	未知	0	境内自然人
陈王伟	387,380	387,380	0.15	0	未知	0	境内自然人
法国兴业银行	357,600	357,600	0.14	0	未知	0	其他
唐来生	349,000	349,000	0.13	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海亚振投资有限公司	168,480,000	人民币普通股	168,480,000				
上海恩源投资管理有限公司	9,360,000	人民币普通股	9,360,000				
上海浦振投资管理有限公司	9,360,000	人民币普通股	9,360,000				
黄晓栋	798,060	人民币普通股	798,060				
章建德	668,500	人民币普通股	668,500				
向红	450,600	人民币普通股	450,600				
谢建平	394,300	人民币普通股	394,300				
陈王伟	387,380	人民币普通股	387,380				
法国兴业银行	357,600	人民币普通股	357,600				
唐来生	349,000	人民币普通股	349,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	亚振投资持有亚振家居 64.1213%的股权，上海恩源、上海浦振均持有公司 3.5623%的股权，亚振投资、上海恩源和上海浦振均系公司实际控制人高伟、户美云和高银楠控制的企业。其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(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

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海亚振投资有限公司
单位负责人或法定代表人	高伟
成立日期	2011 年 12 月 16 日
主要经营业务	实业投资，投资咨询（除经纪）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

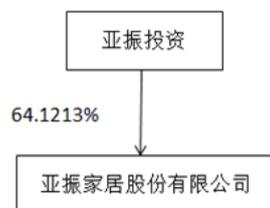
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	高伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	亚振家居股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	户美云
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	高银楠
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	亚振家居股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

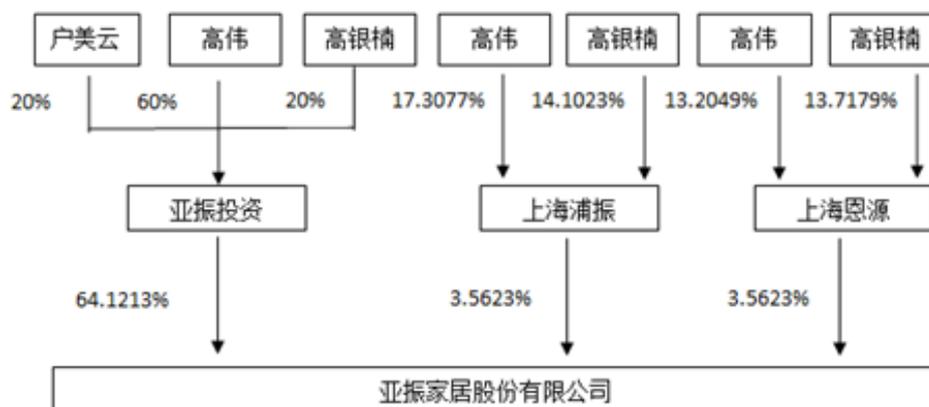
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
高伟	董事长	男	56	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	62.15	否
高银楠	董事	女	31	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	36.06	否
沈琴	董事	女	43	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-		否
李昌莲	独立董事	女	51	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	10.95	否
周洪涛	独立董事	男	42	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	10.95	否
曹永宏	监事会主席	男	54	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	48.45	否
陈娟	职工代表监事	女	32	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	18.07	否
徐海林	监事	男	38	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	42.12	否
陈春	总经理	男	44	2020-01-21	2021-08-30	0	0	0	-	9.13	否
赵海燕	副总经理、财务总监	女	39	2019-09-16	2021-08-30	0	0	0	-	35.30	否
张大春	董事会秘书	男	48	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	65.12	否
钱海强	副总经理	男	40	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	41.60	否
李勇平	副总经理	男	46	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	66.75	否
谢鸿鸣	副总经理	男	56	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	55.60	否
徐辉	原副总经理	男	46	2018-08-31	2021-08-30	0	0	0	-	37.54	否
高飞	原副总经理	男	51	2018-08-31	2019-03-28	0	0	0	-	3.50	否
合计									-	543.29	/

姓名	主要工作经历
高伟	本公司董事长，曾荣获“全国轻工行业劳动模范”称号、“上海市轻工行业优秀企业家”称号，担任中国家具协会副理事长、上海家具协会会长、江苏省家具协会副会长、全国家具标准化技术委员会委员和世界绿色投资贸易促进会理事，上海市非物质文化遗产项目传统家具制作技艺（海派家具制作技艺）传承人
高银楠	本公司董事
沈琴	本公司董事、上海盛宇股权投资基金管理有限公司管理合伙人、副总裁，上海宇康股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表），苏州盛宇创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表），上海盛宇黑科创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表），江苏盛宇黑科医疗健康投资基金（有限合伙），上海宇海投资管理有限公司董事，厦门至善生物科技股份有限公司董事，江苏恒辉安防股份有限公司董事，康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司董事、苏州视惠康信息技术有限公司董事、武汉中帜生物科技股份有限公司董事、临海海盛股权投资管理有限公司董事，天昊基因科技（苏州）有限公司监事，苏州茵络医疗器械有限公司监事
李昌莲	本公司独立董事、南通宏瑞联合会计师事务所所长，江苏爱朋医疗科技股份有限公司独立董事，江苏金太阳纺织科技股份有限公司独立董事，江苏海力风电设备科技股份有限公司独立董事
周洪涛	本公司独立董事、同济大学设计创意学院教授、博士生导师、创意工场主任，美国夏威夷大学建筑学院访问教授、博士生导师
曹永宏	本公司监事会主席
陈娟	本公司职工代表监事
徐海林	本公司监事
陈春	本公司总经理
赵海燕	本公司副总经理、财务总监
张大春	本公司董事会秘书兼内部审计负责人
钱海强	本公司副总经理
李勇平	本公司副总经理
徐辉	本公司副总经理
谢鸿鸣	本公司副总经理

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高伟	上海亚振投资有限公司	董事长、总经理	2011.12.16	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈琴	上海盛宇股权投资基金管理有限公司	管理合伙人、副总裁		
沈琴	上海宇康股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）		
沈琴	苏州盛宇创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）		
沈琴	上海盛宇黑科创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）		
沈琴	江苏盛宇黑科医疗健康投资基金（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）		
沈琴	上海宇海投资管理有限公司	董事		
沈琴	厦门至善生物科技股份有限公司	董事		
沈琴	康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司	董事		
沈琴	江苏恒辉安防股份有限公司	董事		
沈琴	苏州视惠康信息技术有限公司	董事		
沈琴	武汉中帜生物科技股份有限公司	董事		
沈琴	临海海盛股权投资管理有限公司	董事		
沈琴	天昊基因科技（苏州）有限公司	监事		
沈琴	苏州茵络医疗器械有限公司	监事		
李昌莲	南通宏瑞联合会计师事务所	所长		
李昌莲	江苏爱朋医疗科技股份有限公司	独立董事		
李昌莲	江苏金太阳纺织科技股份有限公司	独立董事		
李昌莲	江苏海力风电设备科技股份有限公司	独立董事		
周洪涛	同济大学设计创意学院	教授、博士生导师、创意工场主任		
周洪涛	美国夏威夷大学建筑学院	访问教授、博士生导师		
在其他单位任职情况的说明	无同			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事薪酬由董事会提出审议议案，监事薪酬由监事会提出审议议案，提请股东大会审议批准后实施。高级管理人员的薪酬依据董事会薪酬与考核委员会审议通过的相关议案执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事及高级管理人员的职位不同，所承担的责任的差异及绩效考评获得劳动报酬，享受相应的福利待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬	不存在应付未付董事、监事和高级管理人员报酬情形

酬的实际支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	543.29 万元

四、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
高飞	原副总经理	离任	工作原因
徐辉	副总经理	离任	工作原因
陈春	总经理	聘任	新聘
赵海燕	副总经理、财务总监	聘任	新聘

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	699
主要子公司在职员工的数量	704
在职员工的数量合计	1,403
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	829
销售人员	245
技术人员	183
财务人员	32
行政人员	114
合计	1,403
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	211
专科	249
高中	108
初中及以下	835
合计	1,403

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司采取以业绩结果为导向的薪酬激励模式，重实绩、重贡献，鼓励实施多劳多得的激励机制，不断完善基于不同职位、不同岗位性质的分层分类的薪酬管理体系。根据岗位价值、能力与业绩表现确定绩效工资比例，公司全员绩效考核与公司整体经营目标、个人业绩达成紧密关联，充分发挥薪酬的激励作用，激发员工积极性。

(三) 培训计划√适用 不适用

公司以培养多层次、重实操的复合型人才为企业发展基本战略方向。采用“现场+远程”授课方式，使各类型人员能得到有效的针对性较强的学习培训。通过搭建企业内部各岗位的任职资格体系，创建应知应会的学习路径，开发或编制系列课程，针对不同类型的人才落实相应的培训措施：提升企业内部员工的学历和岗位技能水平，开设学历教育；加强对研发技能人才的培养和培训，积极塑造工匠精神、培养年轻技工；开展水性漆喷涂、家具制作、木工雕刻、数控加工中心等生产环节人才技能培训课程；结合年度的销售计划，定期面向营销岗位人员开设营销特训营活动，提升销售岗位员工的综合能力；在管理人才的培养及储备上，提供开放、创新的理论与实践相结合学习平台，打造扎实、进取的管理层团队。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	40.70

七、其他 适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了完善的组织制度和法人治理结构。公司设股东大会、董事会、监事会，分别按其职责行使决策权、执行权、监督权，三个机构各司其职、相互制约，保证了公司顺利运行。其中，董事会下设审计、薪酬与考核、战略及提名四个专门委员会，均按公司相关制度履行各自的职能。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

2019 年，公司董事会组织全体董监高学习监管规则，不断提高公司信息披露质量。2019 年，公司全年共发布了 4 次定期报告及 45 次临时公告，做到信息披露内容的真实、准确、完整，切实保护了投资者的利益。

公司高度重视投资者关系管理工作，通过上海证券交易所的“上证 E 互动平台”、“公司对外投资者热线”、“接待投资者来访”等途径及时有效的与投资者进行互动交流，耐心倾听投资者诉求，认真回答投资者提问，引导广大投资者对公司进行公正、客观的评价。报告期内，公司投资者关系管理有序、顺利推进。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年年度股东大会资料详见 2019 年 5 月 1 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告，其中涉及 2018 年年度资本公积金转增股本事项已于 2019 年 6 月 5 日实施完毕。

2、2019 年第一次临时股东大会资料详见 2019 年 11 月 8 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告，主要审议通过部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的事项。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的次 数
高伟	否	6	5	1	1	0	否	2
高银楠	否	6	6	2	0	0	否	2
沈琴	否	6	6	2	0	0	否	0
李昌莲	是	6	6	2	0	0	否	2
周洪涛	是	6	6	2	2	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的薪酬方案经董事会薪酬委员会讨论通过后报公司董事会审议通过。报告期内，公司加强了对高级管理人员的考核评价，加大了绩效薪酬的考核比重，加强绩效薪酬与公司整体业绩的关联度。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《亚振家居股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》，详情请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详情请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

容诚审字[2020]200Z0165 号

审计报告

亚振家居股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了亚振家居股份有限公司（以下简称“亚振家居”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚振家居 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚振家居，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

亚振家居主要从事家具及家具用品的生产和销售，采用直营和买断式经销模式进行销售。如财务报表“附注三、26，附注五、29”所述，亚振家居对于销售产品产生的收入是在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认，亚振家居 2019 年度合并营业收入为 372,359,581.95 元，为合并利润表重要组成项目，收入确认是否准确，是否记入恰当的财务报表期间可能存在错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）我们了解、评估并测试了亚振家居与销售收款相关的内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 检查主要合同条款，识别合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；

(3) 实施收入明细检查程序，抽取销售样本，检查合同及订单、装车清单、对账单等，核实收入确认的真实性及是否与披露的会计政策一致；

(4) 实施收入截止测试，核实收入是否存在跨期；

(5) 实施收入完整性测试，核实是否存在少记收入的情况；

(6) 我们对销售回款情况进行检查，包括期后回款情况，并检查销售回款的银行单据是否与账面记录一致；

(7) 结合应收账款和预收款项审计，并对发函和回函的过程保持控制，函证应收账款或预收款项余额及本期销售额；

(8) 对经销商执行电话访谈程序，了解经销商销售实现、退货，库存是否积压等情况；

(9) 实施期后检查，确认期后是否存在大额销售退回。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

(二) 存货跌价准备

1. 事项描述

如财务报表“附注三、13，附注五、6”所述，亚振家居期末合并财务报表存货账面余额为235,978,936.60元，存货跌价准备为39,268,331.96元。亚振家居管理层（以下简称“管理层”）对存货进行跌价测试，按照可变现净值低于账面成本的差额，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于管理层在对存货进行跌价测试时需要做出判断和假设，我们将存货跌价准备确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对存货跌价准备的确定实施的主要审计程序包括：

(1) 我们了解、评估和测试亚振家居存货跌价准备相关内部控制的设计和执行的有效性；

(2) 对存货实施监盘，对存货状况进行检查；

(3) 检查期末存货清单，对存货库龄情况进行分析；并检查本期存货变动情况，识别期末滞销存货；

(4) 检查本期主要原材料单价变动情况，分析存货受材料价格影响的程度；

(5) 我们评估了管理层在存货跌价准备测试中使用的相关参数，尤其是包括未来售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费等；

(6) 我们也关注了财务报告中对存货跌价准备披露的充分性。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备计提存在异常。

(三) 生产设备减值测试

1. 事项描述

亚振家居期末生产设备账面余额为 143,866,625.18 元，账面价值为 64,145,516.97 元，是公司资产的重要组成部分。管理层对这些生产设备是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的，管理层通过测算生产设备的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出复杂及重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、以及折现率等。由于未来现金流预测和折现的固有不确定性，我们将生产设备减值测试确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对生产设备减值测试实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估和测试亚振家居对生产设备减值评估相关的内部控制设计和执行情况进行了了解并测试；

(2) 复核管理层对资产可收回金额的计算方法；

(3) 分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性；

(4) 分析并复核减值测试中的关键假设的合理性；

(5) 将 2019 年度实际业绩与预算业绩进行比较。

通过实施以上程序，我们没有发现生产设备减值测试存在异常。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括亚振家居 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估亚振家居的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亚振家居、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚振家居的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚振家居持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亚振家居不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就亚振家居中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师

（项目合伙人）：胡新荣

中国注册会计师：王艳

中国注册会计师：沈涛

2020 年 4 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	91,213,353.42	196,593,901.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		70,000.00
应收账款	七、5	17,917,907.48	27,013,112.42
应收款项融资			
预付款项	七、7	5,169,078.39	4,771,232.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	49,136,763.31	16,716,711.65
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	196,710,604.64	236,058,942.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	52,697,194.04	29,699,636.25
流动资产合计		412,844,901.28	510,923,536.03
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	10,250,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	192,848,197.41	128,645,571.10
在建工程	七、21	4,906,504.40	88,125,763.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、25	56,560,648.52	58,403,039.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	62,020,190.25	79,110,447.92
递延所得税资产	七、29	34,476,986.44	18,326,658.24
其他非流动资产	七、30	51,256,238.00	65,879,956.17
非流动资产合计		412,318,765.02	438,491,436.22
资产总计		825,163,666.30	949,414,972.25
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		2,900,000.00
应付账款	七、35	61,833,504.96	64,456,714.15
预收款项	七、36	55,529,901.22	55,695,262.56
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	七、37	15,263,156.01	15,074,731.22
应交税费	七、38	2,380,202.23	4,064,677.32
其他应付款	七、39	12,136,821.88	10,685,538.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		147,143,586.30	152,876,923.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	13,441,905.82	4,000,000.00
递延收益	七、49	9,748,134.09	7,312,500.06
递延所得税负债		1,390,249.22	1,538,225.43
其他非流动负债	七、50	7,454,489.36	8,540,386.46
非流动负债合计		32,034,778.49	21,391,111.95

负债合计		179,178,364.79	174,268,035.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	262,752,000.00	218,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	334,448,303.05	378,240,303.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	25,989,958.02	25,989,958.02
一般风险准备			
未分配利润	七、58	31,822,169.39	156,339,154.01
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		655,012,430.46	779,529,415.08
少数股东权益		-9,027,128.95	-4,382,478.27
所有者权益（或股东权益） 合计		645,985,301.51	775,146,936.81
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		825,163,666.30	949,414,972.25

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		78,429,508.49	182,857,754.06
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	40,437,953.62	40,307,992.75
应收款项融资			
预付款项		2,357,571.45	2,191,042.28
其他应收款	十七、2	64,459,519.60	12,140,798.91
其中：应收利息			
应收股利		14,000,000.00	
存货		94,929,108.51	112,920,077.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,079,966.77	17,476,532.83
流动资产合计		326,693,628.44	367,894,197.86
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	89,784,601.79	109,534,601.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		155,044,677.76	82,549,026.06
在建工程		4,906,504.40	84,257,295.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,730,772.32	39,688,500.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		46,690,924.41	54,072,765.01
递延所得税资产		27,473,266.59	9,664,975.59
其他非流动资产		51,256,238.00	65,565,608.79
非流动资产合计		413,886,985.27	445,332,773.69
资产总计		740,580,613.71	813,226,971.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			1,000,000.00
应付账款		40,158,587.36	76,234,257.02
预收款项		2,431,145.32	8,847,557.24
应付职工薪酬		6,685,366.70	7,215,094.41
应交税费		378,456.47	358,982.36
其他应付款		53,058,736.77	24,914,670.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,712,292.62	118,570,561.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		9,441,905.82	
递延收益		8,181,467.30	5,545,833.33
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,803,806.60	2,397,810.93
非流动负债合计		20,427,179.72	7,943,644.26
负债合计		123,139,472.34	126,514,205.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		262,752,000.00	218,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		334,977,692.45	378,769,692.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,859,298.37	25,859,298.37
未分配利润		-6,147,849.45	63,123,775.25
所有者权益（或股东权益）合计		617,441,141.37	686,712,766.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		740,580,613.71	813,226,971.55

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		372,359,581.95	417,071,869.63
其中：营业收入	七、59	372,359,581.95	417,071,869.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		459,819,712.60	488,136,556.62
其中：营业成本	七、59	191,477,820.63	182,713,958.48
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	七、60	3,706,917.96	4,322,821.27
销售费用	七、61	157,015,977.96	178,363,346.23
管理费用	七、62	90,233,401.26	106,228,994.47
研发费用	七、63	17,441,737.46	18,400,168.01
财务费用	七、64	-56,142.67	-1,892,731.84

其中：利息费用			-1,400,400.00
利息收入		-648,610.20	-999,031.31
加：其他收益	七、65	4,971,439.88	3,928,489.71
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	7,106,955.03	5,230,514.33
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			
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）	七、69	-20,824,302.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-37,262,769.98	-31,317,575.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-24,707.14	55,363.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-133,493,515.17	-93,167,894.99
加：营业外收入	七、72	483,120.43	422,410.17
减：营业外支出	七、73	11,713,561.49	553,086.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-144,723,956.23	-93,298,571.75
减：所得税费用	七、74	-15,892,320.93	660,656.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-128,831,635.30	-93,959,228.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-118,245,777.53	-93,959,228.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,585,857.77	
（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）		-124,516,984.62	-86,108,970.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,314,650.68	-7,850,257.62
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）可供出售金融资产公允价值变动损益			

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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		-128,831,635.30	-93,959,228.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-124,516,984.62	-86,108,970.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,314,650.68	-7,850,257.62
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.47	-0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	166,661,111.03	195,183,035.31
减：营业成本	十七、4	129,141,177.39	126,062,097.03
税金及附加		1,313,669.48	1,629,084.07
销售费用		19,561,665.48	27,856,075.51
管理费用		51,661,480.15	54,828,773.25
研发费用		9,355,431.17	11,217,327.95
财务费用		-450,075.58	-2,283,475.98
其中：利息费用			-1,400,400.00
利息收入		-525,646.76	-842,914.89
加：其他收益		2,262,600.86	819,193.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	16,190,031.00	6,235,514.33
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			
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）		-32,422,477.73	

资产减值损失(损失以“-”号填列)		-19,771,095.79	-29,050,472.74
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-21,114.14	37,107.62
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-77,684,292.86	-46,085,503.99
加: 营业外收入		402,492.40	35,383.74
减: 营业外支出		9,797,274.49	351,922.52
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-87,079,074.95	-46,402,042.77
减: 所得税费用		-17,807,450.25	-7,012,690.33
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-69,271,624.70	-39,389,352.44
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-69,271,624.70	-39,389,352.44
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-69,271,624.70	-39,389,352.44
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 高伟 主管会计工作负责人: 赵海燕 会计机构负责人: 陈鲜红

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		431,617,956.02	510,659,992.56
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	十七、4	10,210,260.23	9,847,133.27
经营活动现金流入小计	十七、4	441,828,216.25	520,507,125.83
购买商品、接受劳务支付的现金		122,317,107.61	202,059,931.70
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		156,316,971.32	177,093,222.13
支付的各项税费	十七、5	22,865,160.73	65,530,568.02
支付其他与经营活动有关的现金		160,847,060.54	155,219,337.53
经营活动现金流出小计		462,346,300.20	599,903,059.38
经营活动产生的现金流量净额		-20,518,083.95	-79,395,933.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	403,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,613,181.70	6,573,251.46

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,969.39	131,773.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,584.84	
收到其他与投资活动有关的现金		648,610.20	999,031.31
投资活动现金流入小计		122,317,346.13	410,704,055.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,467,500.10	142,364,717.35
投资支付的现金		170,250,000.00	308,000,000.00
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		206,717,500.10	450,364,717.35
投资活动产生的现金流量净额		-84,400,153.97	-39,660,661.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,544,070.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,544,070.00
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			1,544,070.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,000.00	19,106,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		330,000.00	495,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		330,000.00	19,106,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-330,000.00	-17,562,530.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-132,309.66	76,717.59
五、现金及现金等价物净增加额		-105,380,547.58	-136,542,407.36
加：期初现金及现金等价物余额		196,593,901.00	333,136,308.36
六、期末现金及现金等价物余额		91,213,353.42	196,593,901.00

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

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		176,190,636.43	229,150,181.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,834,715.59	12,144,020.79
经营活动现金流入小计		183,025,352.02	241,294,202.22
购买商品、接受劳务支付的现金		110,204,206.98	130,366,116.55
支付给职工及为职工支付的现金		67,693,367.85	72,997,365.92
支付的各项税费		1,779,115.38	27,165,117.88
支付其他与经营活动有关的现金		60,796,617.34	42,729,409.30
经营活动现金流出小计		240,473,307.55	273,258,009.65
经营活动产生的现金流量净额		-57,447,955.53	-31,963,807.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	403,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,283,181.70	7,578,251.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	107,258.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		525,646.76	842,914.89
投资活动现金流入小计		148,923,828.46	411,528,424.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,633,334.85	109,885,256.47
投资支付的现金		170,250,000.00	325,000,000.00
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		195,883,334.85	434,885,256.47
投资活动产生的现金流量净额		-46,959,506.39	-23,356,831.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			18,611,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			18,611,600.00
筹资活动产生的现金流量净额			-18,611,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,783.65	106,533.14
五、现金及现金等价物净增加额		-104,428,245.57	-73,825,705.79
加：期初现金及现金等价物余额		182,857,754.06	256,683,459.85
六、期末现金及现金等价物余额		78,429,508.49	182,857,754.06

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	218,960,000.00				378,240,303.05				25,989,958.02		156,339,154.01		779,529,415.08	-4,382,478.27	775,146,936.81
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	218,960,000.00				378,240,303.05				25,989,958.02		156,339,154.01		779,529,415.08	-4,382,478.27	775,146,936.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	43,792,000.00				-43,792,000.00						-124,516,984.62		-124,516,984.62	-4,644,650.68	-129,161,635.30
(一)综合收益总额											-124,516,984.62		-124,516,984.62	-4,314,650.68	-128,831,635.30
(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															

(六)其他															
四、本期期末余额	262,752,000.00				334,448,303.05				25,989,958.02		31,822,169.39		655,012,430.46	-9,027,128.95	645,985,301.51

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	218,960,000.00				378,240,303.05				25,989,958.02		261,059,724.51		884,249,985.58	2,418,709.35	886,668,694.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	218,960,000.00				378,240,303.05				25,989,958.02		261,059,724.51		884,249,985.58	2,418,709.35	886,668,694.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-104,720,570.50		-104,720,570.50	-6,801,187.62	-111,521,758.12
（一）综合收益总额											-86,108,970.50		-86,108,970.50	-7,850,257.62	-93,959,228.12
（二）所有者投入和减少资本														1,544,070.00	1,544,070.00
1.所有者投入的普通股														1,544,070.00	1,544,070.00

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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
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																				

2019 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	218,960,000.00			378,240,303.05			25,989,958.02		156,339,154.01		779,529,415.08	-4,382,478.27	775,146,936.81

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,960,000.00				378,769,692.45				25,859,298.37	63,123,775.25	686,712,766.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,960,000.00				378,769,692.45				25,859,298.37	63,123,775.25	686,712,766.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,792,000.00				-43,792,000.00					-69,271,624.70	-69,271,624.70
（一）综合收益总额										-69,271,624.70	-69,271,624.70
（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											

2019 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	43,792,000.00				-43,792,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,792,000.00				-43,792,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	262,752,000.00				334,977,692.45				25,859,298.37	-6,147,849.45	617,441,141.37

项目	2018 年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,960,000.00				378,769,692.45				25,859,298.37	121,124,727.69	744,713,718.51
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,960,000.00				378,769,692.45				25,859,298.37	121,124,727.69	744,713,718.51
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										-58,000,952.44	-58,000,952.44
(一) 综合收益总额										-39,389,352.44	-39,389,352.44
(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											

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,611,600.00	-18,611,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,611,600.00	-18,611,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	218,960,000.00				378,769,692.45				25,859,298.37	63,123,775.25	686,712,766.07

法定代表人：高伟 主管会计工作负责人：赵海燕 会计机构负责人：陈鲜红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2012 年 5 月,根据公司股东决定及执行董事决定、修改后的章程规定,并经江苏省商务厅苏商资审字[2012]06018 号“关于同意江苏亚振家具有限公司股权转让并变更为内资企业的批复”批准,公司转为内资有限责任公司,香港亚振将其持有公司的全部股权转让给亚振投资,本次股权转让后

公司注册资本变更为人民币 8,575.24 万元，实收资本变更为人民币 8,575.24 万元，亚振投资持有公司 100.00% 股权。公司相应办理了工商变更登记。

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

2012 年 9 月，经公司股东会决议，按照发起人协议和公司章程的规定，本公司整体变更为股份有限公司，以公司截至 2012 年 6 月 30 日止经审计的净资产按照 1.12721 的比例折为 15,600.00 万股，注册资本为人民币 15,600.00 万元，其中：亚振投资出资 14,040.00 万元、持股比例 90.00%，上海恩源出资 780.00 万元、持股比例 5.00%，上海浦振出资 780.00 万元、持股比例 5.00%。本次变更后公司的注册资本变更为人民币 15,600.00 万元，公司相应办理了工商变更登记。

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

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司股权结构为：亚振投资持股比例 64.12%、上海恩源持股比例 3.56%、上海浦振持股比例 3.56%、社会公众股持股比例 28.76%。

公司法定代表人：高伟；注册地址：江苏省如东县曹埠镇亚振桥。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

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

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期无新增子公司。

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	广州亚振家居有限公司	广州亚振	转让
2	深圳亚振智能家居科技有限公司	深圳亚振	转让

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

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

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

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

其他应收款组合 4 应收租铺押金

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

组合 4 应收租铺押金回收无风险，不计提坏账。

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**(1). 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

18. 其他债权投资**(1). 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

19. 长期应收款**(1). 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

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

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

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

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

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

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

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

C. 无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

① 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

② 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

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

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

(5) 商誉减值测试

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

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

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

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

本公司主要销售方式分为两种：

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

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司提供具体劳务收入的确认方式：

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

（3）让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

37. 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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)
资产负债表中将“应收票据及应收账款”行	2019年4月30日，财政部发布	

<p>项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。</p> <p>利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。</p>	<p>的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表。</p>	
<p>本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见(3)2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。</p> <p>于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p>	<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	
<p>根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。</p>	<p>2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)</p>	
<p>根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。</p>	<p>2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)</p>	

其他说明

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	196,593,901.00	196,593,901.00	

结算备付金	—	—	
拆出资金	—	—	
交易性金融资产	不适用	—	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	不适用	
衍生金融资产	—	—	
应收票据	70,000.00	70,000.00	
应收账款	27,013,112.42	27,013,112.42	
应收款项融资	不适用	—	
预付款项	4,771,232.21	4,771,232.21	
应收保费	—	—	
应收分保账款	—	—	
应收分保合同准备金	—	—	
其他应收款	16,716,711.65	16,716,711.65	
其中：应收利息	—	—	
应收股利	—	—	
买入返售金融资产	—	—	
存货	236,058,942.50	236,058,942.50	
持有待售资产	—	—	
一年内到期的非流动资产	—	—	
其他流动资产	29,699,636.25	29,699,636.25	
流动资产合计	510,923,536.03	510,923,536.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	—	—	
债权投资	不适用	—	
可供出售金融资产	—	不适用	
其他债权投资	不适用	—	
持有至到期投资	—	不适用	
长期应收款	—	—	
长期股权投资	—	—	
其他权益工具投资	不适用	—	
其他非流动金融资产	不适用	—	
投资性房地产	—	—	
固定资产	128,645,571.10	128,645,571.10	
在建工程	88,125,763.79	88,125,763.79	
生产性生物资产	—	—	
油气资产	—	—	
使用权资产	—	—	
无形资产	58,403,039.00	58,403,039.00	
开发支出	—	—	
商誉	—	—	
长期待摊费用	79,110,447.92	79,110,447.92	
递延所得税资产	18,326,658.24	18,326,658.24	
其他非流动资产	65,879,956.17	65,879,956.17	
非流动资产合计	438,491,436.22	438,491,436.22	
资产总计	949,414,972.25	949,414,972.25	
流动负债：			
短期借款	—	—	
向中央银行借款	—	—	

拆入资金	—	—	
交易性金融负债	不适用	—	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	不适用	
衍生金融负债	—	—	
应付票据	2,900,000.00	2,900,000.00	
应付账款	64,456,714.15	64,456,714.15	
预收款项	55,695,262.56	55,695,262.56	
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	15,074,731.22	15,074,731.22	
应交税费	4,064,677.32	4,064,677.32	
其他应付款	10,685,538.24	10,685,538.24	
其中：应付利息	—	—	
应付股利	—	—	
应付手续费及佣金	—	—	
应付分保账款	—	—	
持有待售负债	—	—	
一年内到期的非流动负债	—	—	
其他流动负债	—	—	
流动负债合计	152,876,923.49	152,876,923.49	
非流动负债：			
保险合同准备金	—	—	
长期借款	—	—	
应付债券	—	—	
其中：优先股	—	—	
永续债	—	—	
租赁负债	—	—	
长期应付款	—	—	
长期应付职工薪酬	—	—	
预计负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延收益	7,312,500.06	7,312,500.06	
递延所得税负债	1,538,225.43	1,538,225.43	
其他非流动负债	8,540,386.46	8,540,386.46	
非流动负债合计	21,391,111.95	21,391,111.95	
负债合计	174,268,035.44	174,268,035.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	218,960,000.00	218,960,000.00	
其他权益工具	—	—	
其中：优先股	—	—	
永续债	—	—	
资本公积	378,240,303.05	378,240,303.05	
减：库存股	—	—	
其他综合收益	—	—	
专项储备	—	—	
盈余公积	25,989,958.02	25,989,958.02	
一般风险准备	—	—	

未分配利润	156,339,154.01	156,339,154.01	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	779,529,415.08	779,529,415.08	
少数股东权益	-4,382,478.27	-4,382,478.27	
所有者权益（或股东权益）合计	775,146,936.81	775,146,936.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	949,414,972.25	949,414,972.25	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	182,857,754.06	182,857,754.06	
交易性金融资产	不适用	—	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	不适用	
衍生金融资产	—	—	
应收票据	—	—	
应收账款	40,307,992.75	40,307,992.75	
应收款项融资	不适用	—	
预付款项	2,191,042.28	2,191,042.28	
其他应收款	12,140,798.91	12,140,798.91	
其中：应收利息	—	—	
应收股利	—	—	
存货	112,920,077.03	112,920,077.03	
持有待售资产	—	—	
一年内到期的非流动资产	—	—	
其他流动资产	17,476,532.83	17,476,532.83	
流动资产合计	367,894,197.86	367,894,197.86	
非流动资产：			
债权投资	不适用	—	
可供出售金融资产	—	不适用	
其他债权投资	不适用	—	
持有至到期投资	—	不适用	
长期应收款	—	—	
长期股权投资	109,534,601.79	109,534,601.79	
其他权益工具投资	不适用	—	
其他非流动金融资产	不适用	—	
投资性房地产	—	—	
固定资产	82,549,026.06	82,549,026.06	
在建工程	84,257,295.61	84,257,295.61	
生产性生物资产	—	—	
油气资产	—	—	
使用权资产	—	—	
无形资产	39,688,500.84	39,688,500.84	

开发支出	—	—	
商誉	—	—	
长期待摊费用	54,072,765.01	54,072,765.01	
递延所得税资产	9,664,975.59	9,664,975.59	
其他非流动资产	65,565,608.79	65,565,608.79	
非流动资产合计	445,332,773.69	445,332,773.69	
资产总计	813,226,971.55	813,226,971.55	
流动负债：			
短期借款	—	—	
交易性金融负债	不适用	—	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	不适用	
衍生金融负债	—	—	
应付票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付账款	76,234,257.02	76,234,257.02	
预收款项	8,847,557.24	8,847,557.24	
应付职工薪酬	7,215,094.41	7,215,094.41	
应交税费	358,982.36	358,982.36	
其他应付款	24,914,670.19	24,914,670.19	
其中：应付利息	—	—	
应付股利	—	—	
持有待售负债	—	—	
一年内到期的非流动负债	—	—	
其他流动负债	—	—	
流动负债合计	118,570,561.22	118,570,561.22	
非流动负债：			
长期借款	—	—	
应付债券	—	—	
其中：优先股	—	—	
永续债	—	—	
租赁负债	—	—	
长期应付款	—	—	
长期应付职工薪酬	—	—	
预计负债	—	—	
递延收益	5,545,833.33	5,545,833.33	
递延所得税负债	—	—	
其他非流动负债	2,397,810.93	2,397,810.93	
非流动负债合计	7,943,644.26	7,943,644.26	
负债合计	126,514,205.48	126,514,205.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	218,960,000.00	218,960,000.00	
其他权益工具	—	—	
其中：优先股	—	—	
永续债	—	—	
资本公积	378,769,692.45	378,769,692.45	
减：库存股	—	—	
其他综合收益	—	—	
专项储备	—	—	
盈余公积	25,859,298.37	25,859,298.37	

未分配利润	63,123,775.25	63,123,775.25	
所有者权益（或股东权益）合计	686,712,766.07	686,712,766.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	813,226,971.55	813,226,971.55	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、13%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(1) 根据财政部税务总局 2018 年 4 月 4 日颁布的《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，纳税人发生增值税应税销售行为，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

(2) 根据财政部税务总局海关总署 2019 年 3 月 20 日颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署[2019]39 号）规定，纳税人发生增值税应税销售行为，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
南通亚振东方家具有限公司	15
苏州亚振国际家居有限公司	25
上海亚振国际贸易有限公司	25
上海亚振家具有限公司	25
北京亚振家具有限公司	25
南京亚振家居有限公司	25
辽宁亚振家具有限公司	25
上海杰亦诚国际贸易有限公司	25

上海亚振海派艺术馆	25
上海海匠企业管理咨询有限公司	25
杭州尚亚家居有限公司	25
江苏亚振家居发展有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认证，本公司及子公司南通亚振于 2018 年度高新技术企业到期复审通过，并取得《高新技术企业证书》，依规定，本公司及子公司南通亚振在 2018 年到 2020 年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。本公司及子公司南通亚振 2019 年度执行 15%的企业所得税税率。

(2) 子公司苏州亚振本期享受小型微利企业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、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的税收优惠。

(3) 子公司上海海匠本期享受小型微利企业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的税收优惠。

3. 其他

√适用 □不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,146.54	26,468.06
银行存款	90,881,234.25	194,380,857.21
其他货币资金	259,972.63	2,186,575.73
合计	91,213,353.42	196,593,901.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额259,972.63元是支付宝账户余额。

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

(3) 期末货币资金较期初下降53.60%，主要原因是本期投资活动现金流出。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	—	70,000.00
商业承兑票据	—	—
合计	—	70,000.00

(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

(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

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

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

(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	14,200,728.24

1 至 2 年	7,398,611.81
2 至 3 年	2,132,970.23
3 年以上	1,615,493.59
3 至 4 年	—
4 至 5 年	—
5 年以上	—
合计	25,347,803.87

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,504,059.92	13.82	3,504,059.92	100.00	—	—	—	—	—	—
其中：										
个别认定	3,504,059.92	13.82	3,504,059.92	100.00	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	21,843,743.95	86.18	3,925,836.47	17.97	17,917,907.48	—	—	—	—	—
其中：										
组合 1	21,843,743.95	86.18	3,925,836.47	17.97	17,917,907.48	31,233,975.00	100.00	4,220,862.58	13.51	27,013,112.42
合计	25,347,803.87	100.00	7,429,896.39	29.31	17,917,907.48	31,233,975.00	100.00	4,220,862.58	13.51	27,013,112.42

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原雄族商贸有限公司	2,178,845.01	2,178,845.01	100.00	存在诉讼，预计难以收回
太原海博家居有限公司	1,325,214.91	1,325,214.91	100.00	经营困难，预计难以收回
合计	3,504,059.92	3,504,059.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	13,421,325.95	671,066.30	5.00
1 至 2 年	5,880,618.79	1,176,123.76	20.00
2 至 3 年	926,305.62	463,152.82	50.00
3 年以上	1,615,493.59	1,615,493.59	100.00
合计	21,843,743.95	3,925,836.47	17.97

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,220,862.58	3,476,513.86		217,983.56	49,496.49	7,429,896.39
合计	4,220,862.58	3,476,513.86		217,983.56	49,496.49	7,429,896.39

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	217,983.56

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
哈尔滨卡洛奇名家居有限公司	3,848,621.07	15.18	192,431.05
广州亚振家居有限公司	2,982,965.07	11.77	498,073.98
深圳亚振智能家居科技有限公司	2,284,766.82	9.01	394,738.07
太原雄族商贸有限公司	2,178,845.01	8.60	2,178,845.01

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
合肥卡帝利家具有限公司	1,703,651.20	6.72	227,198.90
合计	12,998,849.17	51.28	3,491,287.01

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,476,297.60	86.60	4,524,208.70	94.82
1 至 2 年	688,894.79	13.33	201,879.29	4.23
2 至 3 年	3,886.00	0.07	11,844.22	0.25
3 年以上	—	—	33,300.00	0.70
合计	5,169,078.39	100.00	4,771,232.21	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
NORTHWEST HARDWOODS INC.	1,698,401.44	32.86
广东数夫家具软件有限公司	339,360.00	6.57
上海丁冠自动化科技有限公司	301,380.27	5.83
如东协鑫环保热电有限公司	298,526.78	5.77
上海泰丝装饰布料有限公司	224,822.13	4.35

合 计	2,862,490.62	55.38
-----	--------------	-------

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	49,136,763.31	16,716,711.65
合计	49,136,763.31	16,716,711.65

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

(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	50,119,954.55
1 至 2 年	12,937,667.96
2 至 3 年	8,620,086.52
3 年以上	3,665,194.43
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	75,342,903.46

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,494,565.08	12,156,038.37
代付款	7,292,148.67	7,292,148.67
往来款	60,169,128.15	6,574,891.24
备用金	387,061.56	177,814.88
合计	75,342,903.46	26,200,893.16

(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)	
2019年1月1日余额	1,942,032.84		7,542,148.67	9,484,181.51
2019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	876,725.24		16,471,063.21	17,347,788.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			625,829.81	625,829.81
2019年12月31日余额	2,818,758.08		23,387,382.07	26,206,140.15

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	
其他应收款 坏账准备	9,484,181.51	17,347,788.45			625,829.81	26,206,140.15
合计	9,484,181.51	17,347,788.45			625,829.81	26,206,140.15

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

(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
江苏亚振家居发展有限公司	往来款	20,062,500.00	1 年以内	26.63	1,003,125.00
大唐电信（南京）科技实业有限公司	预付购房款及租金转往来款	16,500,640.00	1 年以内	21.90	825,032.00
广州亚振家居有限公司	往来款	11,025,877.91	注 1	14.63	11,025,877.91
戴锋	代付款	7,292,148.67	注 2	9.68	7,292,148.67
徐辉	股权转让款	3,700,000.00	1 年以内	4.91	185,000.00
合计		58,581,166.58		77.75	20,331,183.58

注1:其他应收广州亚振家居有限公司1年以内金额3,500,000.00元，1至2年金额为7,525,877.91元；

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

(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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应收款较期初增长较多，主要原因是应收本期对外转让子公司的款项较大，以及预付的部分购房款及租赁费由于减少购置面积、退租而转入其他应收款核算。

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,596,364.04	4,550,708.71	38,045,655.33	50,976,103.91	4,802,755.87	46,173,348.04
在产品	58,600,462.66	2,227,363.39	56,373,099.27	75,094,745.78	3,178,647.73	71,916,098.05
库存商品	132,522,011.47	32,490,259.86	100,031,751.61	140,553,990.01	24,584,103.02	115,969,886.99
周转材料	2,260,098.43	—	2,260,098.43	1,999,609.42	—	1,999,609.42
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	235,978,936.60	39,268,331.96	196,710,604.64	268,624,449.12	32,565,506.62	236,058,942.50

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,802,755.87	1,268,170.11		1,520,217.27		4,550,708.71
在产品	3,178,647.73	-951,284.34				2,227,363.39
库存商品	24,584,103.02	19,789,742.08		9,355,355.16	2,528,230.08	32,490,259.86
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	32,565,506.62	20,106,627.85		10,875,572.43	2,528,230.08	39,268,331.96

其他减少是由于本期处置子公司而形成。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 持有待售资产

适用 不适用

11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、 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
银行理财产品	40,000,000.00	
预付房租费用	7,193,791.79	15,543,388.80
增值税借方余额重分类	4,686,152.13	12,635,654.66
预付广告设计费	213,592.23	
预付展会费用	188,679.25	
预缴企业所得税	157,311.80	948,063.89
预付技术服务费	150,817.54	572,528.90
银行理财产品利息	106,849.30	
合计	52,697,194.04	29,699,636.25

其他说明

期末其他流动资产较期初下降 77.43%，主要原因是期末购买银行理财产品。

13、 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

本期减值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

其他说明

适用 不适用**14、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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用**15、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

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**(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**16、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计											
二、联营企业											
江苏亚振家居 发展有限公司		10,250,000.00								10,250,000.00	
小计		10,250,000.00								10,250,000.00	
合计		10,250,000.00								10,250,000.00	

其他说明
无

17、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

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

不适用

不适用

20、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	192,848,197.41	128,645,571.10
固定资产清理		
合计	192,848,197.41	128,645,571.10

其他说明：

适用 不适用

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	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计

	物					
一、账面原值：						
1. 期初余额	134,600,460.49	89,557,899.49	10,893,471.54	17,541,005.37	15,783,817.72	268,376,654.61
2. 本期增加金额	50,579,105.73	46,077,497.01	169,084.71	807,817.49	1,239,717.48	98,873,222.42
(1) 购置	9,107,878.10	3,941,472.91	169,084.71	795,231.28	1,038,161.45	15,051,828.45
(2) 在建工程转入	41,471,227.63	42,136,024.10		12,586.21	201,556.03	83,821,393.97
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,956,638.17	440,998.36	450,177.47	399,089.19	4,246,903.19
(1) 处置或报废		2,956,638.17	155,913.95	11,385.33	190,255.56	3,314,193.01
(2) 处置子公司			285,084.41	438,792.14	208,833.63	932,710.18
4. 期末余额	185,179,566.22	132,678,758.33	10,621,557.89	17,898,645.39	16,624,446.01	363,002,973.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	54,996,468.60	53,096,860.47	8,083,209.72	13,314,019.14	10,240,525.58	139,731,083.51
2. 本期增加金额	7,182,651.63	5,019,089.16	945,580.78	1,420,063.87	1,901,262.73	16,468,648.17
(1) 计提	7,182,651.63	5,019,089.16	945,580.78	1,420,063.87	1,901,262.73	16,468,648.17
3. 本期减少金额		2,636,615.03	238,531.07	128,642.05	197,309.23	3,201,097.38
(1) 处置或报废		2,636,615.03	114,056.87	10,816.08	169,005.35	2,930,493.33
(2) 处置子公司			124,474.20	117,825.97	28,303.88	270,604.05
4. 期末余额	62,179,120.23	55,479,334.60	8,790,259.43	14,605,440.96	11,944,479.08	152,998,634.30
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		17,015,850.98			140,291.15	17,156,142.13
(1) 计提		17,015,850.98			140,291.15	17,156,142.13
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司						
4. 期末余额		17,015,850.98			140,291.15	17,156,142.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	123,000,445.99	60,183,572.75	1,831,298.46	3,293,204.43	4,539,675.78	192,848,197.41
2. 期初账面价值	79,603,991.89	36,461,039.02	2,810,261.82	4,226,986.23	5,543,292.14	128,645,571.10

①期末本公司固定资产账面价值 7,364.96 万元的房屋及建筑物已用作抵押，担保余额为 0 元；

②期末固定资产较期初增长 49.91%，主要原因是募投项目建成转入固定资产。

(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

21、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	4,906,504.40	88,125,763.79
工程物资		
合计	4,906,504.40	88,125,763.79

其他说明：

适用 不适用

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
待安装测试设备	3,028,845.80		3,028,845.80	1,470,148.76		1,470,148.76
沙发及家具扩产项目	1,846,231.75		1,846,231.75	81,510,529.01		81,510,529.01
装修项目	31,426.85		31,426.85	4,229,991.70		4,229,991.70
家具服务云平台				915,094.32		915,094.32
合计	4,906,504.40		4,906,504.40	88,125,763.79		88,125,763.79

(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	处置子公司	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(%)	募
待安装测试设备		1,470,148.76	2,857,954.42	1,041,256.89	258,000.49		3,028,845.80						自
沙发及家具扩产项目	91,825,000.00	81,510,529.01	3,676,483.94	82,780,137.08	560,644.12		1,846,231.75	81.45	已完工				募
装修项目		4,229,991.70	8,267,442.72		9,020,443.71	3,445,563.86	31,426.85						自
家具服务云平台		915,094.32			915,094.32			100.00	已调整				募
合计	91,825,000.00	88,125,763.79	14,801,881.08	83,821,393.97	10,754,182.64	3,445,563.86	4,906,504.40					/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

①其他减少中除 1,013,384.92 元转入无形资产外，其他均转入长期待摊费用；

②期末在建工程较期初下降 94.43%，主要原因是本期募投项目建成，转入固定资产。

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,865,229.43	60,000.00		9,827,503.71	72,752,733.14
2.本期增加金额				1,469,030.33	1,469,030.33
(1)购置				455,645.41	455,645.41
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)在建工程转入				1,013,384.92	1,013,384.92
3.本期减少金额				566,848.03	566,848.03
(1)处置				566,848.03	566,848.03
4.期末余额	62,865,229.43	60,000.00		10,729,686.01	73,654,915.44
二、累计摊销					
1.期初余额	9,431,805.77	21,000.00		4,896,888.37	14,349,694.14
2.本期增加金额	1,303,828.20	6,000.00		2,001,592.61	3,311,420.81
(1)计提	1,303,828.20	6,000.00		2,001,592.61	3,311,420.81
3.本期减少金额				566,848.03	566,848.03
(1)处置				566,848.03	566,848.03
4.期末余额	10,735,633.97	27,000.00		6,331,632.95	17,094,266.92
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	52,129,595.46	33,000.00		4,398,053.06	56,560,648.52
2.期初账面价值	53,433,423.66	39,000.00		4,930,615.34	58,403,039.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无形资产余额中账面价值 3,091.70 万元的土地使用权已作抵押，担保余额为 0 元。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	68,918,265.53	13,902,260.68	25,130,226.09	3,495,317.23	54,194,982.89
生产设施改造	8,056,564.96	258,000.49	2,531,655.07		5,782,910.38
绿化费	1,642,845.38	920,000.00	849,063.12		1,713,782.26
广告费	492,772.05		164,257.33		328,514.72
合计	79,110,447.92	15,080,261.17	28,675,201.61	3,495,317.23	62,020,190.25

其他说明：

其他减少是由于本期处置子公司而形成。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,171,912.35	8,040,296.09	29,585,926.64	4,560,147.34
内部交易未实现利润	31,137,036.86	4,670,555.54	38,779,151.60	5,816,872.74
可抵扣亏损	102,178,618.08	15,326,792.71	20,556,135.10	3,562,258.63
预计负债	13,441,905.82	2,016,285.87	4,000,000.00	600,000.00
资产摊销	7,259,668.36	1,246,660.72	7,746,466.76	1,325,872.21

递延收益	8,181,467.30	1,227,220.10	5,545,833.33	831,875.00
暂估资产摊销	7,241,482.93	1,086,222.44	3,630,304.58	544,545.69
直线法预提房租	4,573,334.51	862,952.97	4,223,924.28	816,199.98
准予在以后年度抵扣的广告费			1,075,546.59	268,886.65
合计	226,185,426.21	34,476,986.44	115,143,288.88	18,326,658.24

(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	9,268,328.13	1,390,249.22	10,254,836.20	1,538,225.43
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	9,268,328.13	1,390,249.22	10,254,836.20	1,538,225.43

(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	86,831,898.73	67,509,174.37
存货跌价准备	19,839,117.04	15,212,814.81
直线法预提房租	2,881,154.85	4,316,462.18
准予在以后年度抵扣的广告费	1,384,950.80	2,496,822.68
资产摊销	1,467,761.08	1,967,331.48
递延收益	1,566,666.79	1,766,666.73
坏账准备	893,339.11	1,471,809.26
合计	114,864,888.40	94,741,081.51

(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
2019 年		2,257,117.02	
2020 年	6,738,448.95	6,738,448.95	
2021 年	1,143,761.02	1,143,761.02	
2022 年	8,313,658.06	10,483,096.60	
2023 年	32,316,640.16	46,886,750.78	

2024 年	38,319,390.54		
合计	86,831,898.73	67,509,174.37	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	50,944,000.00	63,680,000.00
预付设备款	312,238.00	1,549,654.17
预付工程款		650,302.00
合计	51,256,238.00	65,879,956.17

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,900,000.00
合计		2,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款、费用款	51,194,727.50	37,968,204.82
应付设备、工程款	10,376,719.48	25,819,119.37
应付加工费	262,057.98	669,389.96
合计	61,833,504.96	64,456,714.15

(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

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,529,901.22	55,695,262.56
合计	55,529,901.22	55,695,262.56

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,074,731.22	144,562,300.02	145,346,883.27	14,290,147.97
二、离职后福利-设定提存计划		12,631,844.61	12,631,844.61	
三、辞退福利		1,423,721.20	450,713.16	973,008.04
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,074,731.22	158,617,865.83	158,429,441.04	15,263,156.01

(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	12,831,389.67	123,433,203.38	124,192,117.56	12,072,475.49
二、职工福利费		5,708,830.95	5,708,830.95	
三、社会保险费		7,350,306.85	7,350,306.85	
其中：医疗保险费		6,185,237.58	6,185,237.58	
工伤保险费		469,520.15	469,520.15	
生育保险费		695,549.12	695,549.12	
四、住房公积金		6,593,253.28	6,593,253.28	
五、工会经费和职工教育经费	2,243,341.55	1,476,705.56	1,502,374.63	2,217,672.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,074,731.22	144,562,300.02	145,346,883.27	14,290,147.97

(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		12,268,176.18	12,268,176.18	
2、失业保险费		363,668.43	363,668.43	
3、企业年金缴费				
合计		12,631,844.61	12,631,844.61	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,238,038.94	2,817,905.13
消费税		
营业税		
企业所得税	212,715.21	98,620.19
个人所得税	232,962.86	381,627.80
城市维护建设税	104,888.14	151,351.93
教育费附加	99,327.86	138,613.75
房产税	393,694.77	288,234.84
土地使用税	65,854.38	137,257.55
其他	32,720.07	51,066.13
合计	2,380,202.23	4,064,677.32

其他说明：

期末应交税费较期初下降 41.44%，主要原因是本期销售有所下降，应交增值税相应减少。

39、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	12,136,821.88	10,685,538.24
合计	12,136,821.88	10,685,538.24

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□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	6,877,527.38	7,622,820.86
往来款	3,631,323.55	2,330,682.70
其他	1,627,970.95	732,034.68
合计	12,136,821.88	10,685,538.24

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金保证金	6,477,527.38	持续合作中
合计	6,477,527.38	

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
诉讼代偿款	4,000,000.00	13,441,905.82	承担贷款连带责任
合计	4,000,000.00	13,441,905.82	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

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

49、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	7,312,500.06	3,277,200.00	841,565.97	9,748,134.09	未满足附带条件而确认为当期损益，或属于与资产相关的政府补助，相关资产尚未开始计提折旧
合计	7,312,500.06	3,277,200.00	841,565.97	9,748,134.09	/

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	5,000,000.00			479,335.92		4,520,664.08	与资产及收益相关
工业设备投资项目		3,277,200.00		112,230.07		3,164,969.93	与资产相关
中外合作海派西式家具设计项目	1,766,666.73			199,999.94		1,566,666.79	与资产相关
电商平台普及项目	300,000.00					300,000.00	与资产相关
家具生产线技改项目	245,833.33			50,000.04		195,833.29	与资产相关
合计	7,312,500.06	3,277,200.00		841,565.97		9,748,134.09	

其他说明:

√适用 □不适用

期末递延收益较期初增长 33.31%，主要原因是本期公司收到工业设备投资项目补助。

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
按直线法预提房租支出	7,454,489.36	8,540,386.46
合计	7,454,489.36	8,540,386.46

其他说明:

无

51、股本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	218,960,000.00		43,792,000.00	43,792,000.00	262,752,000.00
------	----------------	--	---------------	---------------	----------------

其他说明:

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

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	370,238,535.60		43,792,000.00	326,446,535.60
其他资本公积	8,001,767.45			8,001,767.45
合计	378,240,303.05		43,792,000.00	334,448,303.05

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

详见七、合并财务报表项目注释 51、股本

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,989,958.02			25,989,958.02

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,989,958.02			25,989,958.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,339,154.01	261,059,724.51
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	156,339,154.01	261,059,724.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-124,516,984.62	-86,108,970.50
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		18,611,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	31,822,169.39	156,339,154.01

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。

59、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	365,376,662.57	187,448,098.28	415,528,204.12	181,832,438.02
其他业务	6,982,919.38	4,029,722.35	1,543,665.51	881,520.46
合计	372,359,581.95	191,477,820.63	417,071,869.63	182,713,958.48

其他说明：
无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	898,153.45	1,205,876.78
教育费附加	813,408.18	1,117,077.84
资源税		
房产税	1,441,949.85	1,159,246.56
土地使用税	263,335.97	549,030.20
车船使用税	28,656.96	19,976.34
印花税	204,883.07	215,605.70
环境保护税	56,530.48	56,007.85
合计	3,706,917.96	4,322,821.27

其他说明：

无

61、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	67,457,945.45	70,092,849.51
职工薪酬	37,338,882.25	39,577,991.33
装修费	20,655,595.37	22,757,335.48
商场费用	9,633,117.17	13,145,173.13
广告费	8,278,059.66	14,129,695.74
办公费	3,621,500.57	5,481,327.68
运输费	2,924,408.83	3,563,963.31
差旅费	1,464,748.53	2,570,086.32
业务招待费	1,192,754.57	1,421,329.13
其他	4,448,965.56	5,623,594.60
合计	157,015,977.96	178,363,346.23

其他说明：

无

62、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	50,902,948.90	65,711,864.56
折旧及摊销	12,260,765.54	11,507,261.88
中介机构服务费	8,092,456.39	5,433,491.91
办公费	6,858,530.31	9,185,017.62

物耗及修理费	2,461,807.56	2,798,712.84
业务招待费	2,163,047.47	4,381,515.45
租赁费用	1,732,243.07	664,267.99
差旅费	1,498,138.59	3,608,997.81
其他	4,263,463.43	2,937,864.41
合计	90,233,401.26	106,228,994.47

其他说明：
无

63、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	10,346,821.63	9,060,909.50
材料费用	6,810,106.66	8,665,293.76
折旧及摊销	228,236.84	224,862.98
设计费		311,320.75
其他	56,572.33	137,781.02
合计	17,441,737.46	18,400,168.01

其他说明：
无

64、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		-1,400,400.00
减：利息收入	-648,610.20	-999,031.31
汇兑净损失	132,309.66	-76,717.59
银行手续费	460,157.87	583,417.06
合计	-56,142.67	-1,892,731.84

其他说明：

本期财务费用较上期增长较多，主要原因是上期收到林业贷款贴息。

65、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	4,924,737.87	3,845,727.24
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	46,702.01	82,762.47
合计	4,971,439.88	3,928,489.71

其他说明：

详见七、合并财务报表项目注释 82、政府补助

66、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	5,386,924.03	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品利息	1,720,031.00	5,230,514.33
合计	7,106,955.03	5,230,514.33

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-17,347,788.45	
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		
应收账款坏账损失	-3,476,513.86	

合计	-20,824,302.31	
----	----------------	--

其他说明：
无

70、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		-6,798,302.95
二、存货跌价损失	-20,106,627.85	-24,519,272.83
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	-17,156,142.13	
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	-37,262,769.98	-31,317,575.78

其他说明：
无

71、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	-24,707.14	55,363.74
合计	-24,707.14	55,363.74

其他说明：
无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	483,120.43	422,410.17	483,120.43
合计	483,120.43	422,410.17	483,120.43

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

73、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	320,023.14	14,865.05	320,023.14
其中：固定资产处置损失			
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	76,636.00	368,050.00	76,636.00
诉讼代偿款	9,402,804.82		9,402,804.82
违约金	1,795,049.00	145,449.00	1,795,049.00
滞纳金	3,766.84	19,479.53	3,766.84
其他	115,281.69	5,243.35	115,281.69
合计	11,713,561.49	553,086.93	11,713,561.49

其他说明：

本期营业外支出较上期增长较多，主要原因是公司本期计提了诉讼代偿款及支付了退租违约金。

74、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	405,983.48	804,042.66
递延所得税费用	-16,298,304.41	-143,386.29
合计	-15,892,320.93	660,656.37

(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	-144,723,956.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,708,593.43
子公司适用不同税率的影响	-6,219,077.29
调整以前期间所得税的影响	200,896.70
非应税收入的影响	-438,635.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,442,917.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-391,168.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,284,769.09
加计扣除的影响	-2,063,429.47
所得税费用	-15,892,320.93

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	7,407,073.91	9,424,723.10
押金保证金	2,320,065.89	
其他	483,120.43	422,410.17
合计	10,210,260.23	9,847,133.27

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	62,085,644.33	70,128,066.19
往来款	37,247,035.19	514,153.19
办公费	10,019,218.52	14,666,345.30
广告费	8,985,049.14	13,229,832.15
中介机构服务费	8,731,193.36	6,030,162.30
商场费用	7,472,244.63	13,145,173.13
研发费	6,866,678.99	9,114,395.53
业务招待费	3,355,802.04	5,802,844.58
运输费	3,240,953.70	4,612,774.68
物耗及修理费	3,129,624.82	3,643,942.08

差旅费	2,962,887.12	6,179,084.13
押金保证金		2,224,287.88
代付款		633,295.67
其他	6,750,728.70	5,294,980.72
合计	160,847,060.54	155,219,337.53

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	648,610.20	999,031.31
合计	648,610.20	999,031.31

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

77. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-128,831,635.30	-93,959,228.12
加：资产减值准备	58,087,072.29	31,317,575.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,468,648.17	14,640,923.88
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,311,420.81	2,883,820.88
长期待摊费用摊销	28,675,201.61	25,311,165.82
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）	24,707.14	-55,363.74
固定资产报废损失（收益以“-”号	320,023.14	14,865.05

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-516,300.54	-1,075,748.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,106,955.03	-5,230,514.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,150,328.20	71,060.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-147,976.21	-214,447.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,157,266.93	-24,587,096.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,526,316.20	3,621,553.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,717,087.44	-32,134,500.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,518,083.95	-79,395,933.55
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	91,213,353.42	196,593,901.00
减: 现金的期初余额	196,593,901.00	333,136,308.36
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	-105,380,547.58	-136,542,407.36

(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	100,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	83,415.16
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	16,584.84

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	91,213,353.42	196,593,901.00

其中：库存现金	72,146.54	26,468.06
可随时用于支付的银行存款	90,881,234.25	194,380,857.21
可随时用于支付的其他货币资金	259,972.63	2,186,575.73
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	91,213,353.42	196,593,901.00
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

78、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

79、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	73,649,558.20	抵押
无形资产	30,916,960.21	抵押
合计	104,566,518.41	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	86.25	6.9762	601.70
欧元			
港币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元			
欧元	48,349.46	7.8155	377,875.21
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

81、套期

适用 不适用

82、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	4,544,947.36	国家级高技能人才培养基地项目	24,283.28
与资产相关	3,277,200.00	工业项目设备投资补助	112,230.07
与资产相关	2,000,000.00	中外合作海派西式家具设计项目补助	199,999.94
与资产相关	250,000.00	家具生产线技改项目	50,000.04
与收益相关	967,000.00	税收返还	967,000.00
与收益相关	770,000.00	省职业技能竞赛补贴	770,000.00
与收益相关	500,000.00	工业信息支持奖励	500,000.00
与收益相关	455,052.64	国家级高技能人才培养基地项目	455,052.64
与收益相关	392,000.00	区域经济发展奖励	392,000.00
与收益相关	391,088.00	工业信息产业转型升级奖励	391,088.00
与收益相关	300,000.00	经济高质量发展奖励	300,000.00
与收益相关	300,000.00	质量扶持补贴	300,000.00
与收益相关	100,000.00	博士后建站补贴	100,000.00
与收益相关	100,000.00	高企奖励	100,000.00
与收益相关	75,480.00	就业专项补助	75,480.00
与收益相关	64,312.50	就业见习补贴	64,312.50
与收益相关	50,000.00	安全奖励	50,000.00
与收益相关	46,702.01	个税	46,702.01

与收益相关	10,040.25	稳岗补贴	10,040.25
与收益相关	63,251.15	其他	63,251.15
合计	14,657,073.91		4,971,439.88

国家级高技能人才培训基地项目补贴 500 万元，部分与资产相关，部分与收益相关。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易
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
广州亚振家居有限公司	100,000.00	100.00	转让	2019年10月31日	公司控制权变更日	3,708,809.56						
深圳亚振智能家居科技有限公司	3,700,000.00	100.00	转让	2019年10月31日	公司控制权变更日	1,678,114.47						

其他说明:
适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州亚振国际家居有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商品销售	67.00		投资设立
上海亚振国际贸易有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00		投资设立
南京亚振家居有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商品销售	100.00		投资设立
辽宁亚振家具有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	商品销售	70.00		投资设立
上海亚振家具有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
北京亚振家具有限公司	北京市	北京市	商品销售		80.00	同一控制下企业合并
南通亚振东方家具有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	工业生产	100.00		非同一控制下企业合并
上海杰亦诚国际贸易有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00		投资设立
上海亚振海派艺术馆	上海市	上海市	收藏展览		100.00	投资设立
上海海匠企业管理咨询有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00		投资设立
杭州尚亚家居有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州亚振国际家居有限公司	33.00	892,097.40	330,000.00	4,202,588.06
辽宁亚振家具有限公司	30.00	-1,468,073.98		-5,158,022.88
北京亚振家具有限公司	20.00	-3,738,674.10		-8,071,694.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州亚振	17,759,083.74	3,297,259.81	21,056,343.55	6,551,700.31	1,769,527.91	8,321,228.22	22,006,699.62	5,720,074.75	27,726,774.37	15,189,502.57	1,505,481.92	16,694,984.49
辽宁亚振	5,957,766.25	1,048,413.96	7,006,180.21	24,083,173.85	116,415.97	24,199,589.82	8,471,248.00	1,709,024.11	10,180,272.11	22,216,634.06	263,467.72	22,480,101.78
北京亚振	18,831,987.91	3,491,524.36	22,323,512.27	62,390,078.14	291,904.76	62,681,982.90	25,440,916.01	2,431,086.59	27,872,002.60	48,821,650.04	715,452.72	49,537,102.76

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州亚振	37,554,578.66	2,703,325.45	2,703,325.45	1,218,134.05	29,700,398.54	-3,239,261.89	-3,239,261.89	-2,120,284.69
辽宁亚振	13,858,064.56	-4,893,579.94	-4,893,579.94	-228,076.78	16,699,030.17	-10,333,538.70	-10,333,538.70	-1,503,549.57
北京亚振	40,600,110.19	-18,693,370.47	-18,693,370.47	3,448,053.77	57,271,831.06	-18,406,197.97	-18,406,197.97	159,441.17

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、信用风险

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

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会用书面催款、诉诸法律等方式，以确保整体信用风

险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，本公司没有提供其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

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

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

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

(2) 利率风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海亚振投资有限公司	上海市	投资咨询	1,000.00	64.12	64.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高伟、户美云、高银楠

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈琴	董事
曹永宏	监事会主席
徐海林	监事
张文涛	前任监事
陈娟	职工代表监事
谢鸿鸣	副总经理

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

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
江苏中木信息科技有限公司	信息化服务		552,765.08
江苏中木信息科技有限公司	软硬件		517,241.38
江苏中木信息科技有限公司	固定资产		5,384.61
合计			1,075,391.07

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太原海博家居有限公司	家具等	2,736,003.19	1,633,750.28
广州亚振家居有限公司	家具等	1,065,185.05	
深圳亚振智能家居科技有限公司	家具等	768,312.04	
严益娥	家具	28,767.52	
陈鲜红	家具	14,391.08	5,274.14
户猛	家具	10,309.73	
曹永宏	家具	1,939.66	
李勇平	家具	1,882.83	
徐海林	家具		7,614.53
合计		4,626,791.10	1,646,638.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

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
徐辉	转让广州亚振 100% 股权	100,000.00	
徐辉	转让深圳亚振 100% 股权	3,700,000.00	

2019 年 10 月公司与原副总经理徐辉签订《《关于广州亚振家居有限公司股权转让协议》》，以 10 万元转让公司持有的广州亚振家居有限公司全部股权。

2019 年 10 月公司与原副总经理徐辉签订《《关于深圳亚振智能家居科技有限公司股权转让协议》》，以 370 万元转让公司持有的深圳亚振智能家居科技有限公司全部股权。

(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	543.29	670.97

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏亚振家居发展有限公司	20,062,500.00	1,003,125.00		
其他应收款	广州亚振家居有限公司	11,025,877.91	11,025,877.91	7,525,877.91	376,293.90
其他应收款	徐辉	3,700,000.00	185,000.00		
其他应收款	太原海博家居有限公司	2,892,126.49	2,892,126.49	1,292,126.49	64,606.32
其他应收款	深圳亚振智能家居科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		
应收账款	广州亚振家居有限公司	2,982,965.07	498,073.98	3,133,030.78	156,651.54
应收账款	深圳亚振智能家居科技有限公司	2,284,766.82	394,738.06	2,083,199.16	104,159.96
应收账款	太原海博家居有限公司	1,631,080.79	1,631,080.79	1,408,866.97	70,443.35
应收账款	吴敏	86,189.47	86,189.47	171,250.05	171,250.05
应收账款	张文涛	82,121.10	82,121.10	85,040.10	85,040.10
应收账款	徐辉	59,734.85	59,734.85	59,734.85	59,734.85
应收账款	户猛			223,316.70	223,316.70
合计		46,307,362.50	19,358,067.65	15,982,443.01	1,311,496.77

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据 2020 年 1 月 5 日本公司第三届董事会第七次会议决议，拟以不超过 10 亿元的价格收购连云港劲美智能家居有限公司 100% 股权，本次交易构成重大资产重组，本次重组的相关工作正在持续推进，受新冠疫情影响，审计、评估等需要现场核查的工作尚未完成。

截至 2020 年 4 月 24 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

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	24,514,711.78
1 至 2 年	19,909,179.16
2 至 3 年	5,131,375.72
3 年以上	1,090,451.56
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	50,645,718.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,841,025.33	3.64	1,841,025.33	100.00						
其中：										
个别认定	1,841,025.33	3.64	1,841,025.33	100.00						
按组合计提坏账准备	48,804,692.89	96.36	8,366,739.27	17.14	40,437,953.62					
其中：										
组合 1	48,804,692.89	96.36	8,366,739.27	17.14	40,437,953.62	44,493,776.06	100.00	4,185,783.31	9.41	40,307,992.75
合计	50,645,718.22	100.00	10,207,764.60	20.16	40,437,953.62	44,493,776.06	100.00	4,185,783.31	9.41	40,307,992.75

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原雄族商贸有限公司	1,259,235.69	1,259,235.69	100.00	存在诉讼，预计难以收回
太原海博家居有限公司	581,789.64	581,789.64	100.00	经营困难，预计难以收回

合计	1,841,025.33	1,841,025.33	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,175,066.59	1,208,753.33	5.00
1 至 2 年	19,006,843.30	3,801,368.66	20.00
2 至 3 年	4,532,331.44	2,266,165.72	50.00
3 年以上	1,090,451.56	1,090,451.56	100.00
合计	48,804,692.89	8,366,739.27	17.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	4,185,783.31	6,021,981.29				10,207,764.60
合计	4,185,783.31	6,021,981.29				10,207,764.60

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额

单位名称	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	18,466,819.47	36.46	923,340.97
辽宁亚振家具有限公司	13,196,231.48	26.06	3,843,751.08
北京亚振家具有限公司	10,233,392.08	20.21	1,820,610.00
上海亚振家具有限公司	1,875,197.53	3.70	93,759.88
广州亚振家居有限公司	1,638,343.19	3.23	241,667.57
合计	45,409,983.75	89.66	6,923,129.50

(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	14,000,000.00	—
其他应收款	50,459,519.60	12,140,798.91
合计	64,459,519.60	12,140,798.91

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	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

应收股利期末余额 1,400 万元是本期计提尚未支付的子公司南通亚振分红。

(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**(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	69,254,782.35
1 至 2 年	15,031,606.95
2 至 3 年	7,829,354.25
3 年以上	101,882.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	92,217,626.10

(2). 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	83,749,177.43	17,282,998.33
代付款	7,292,148.67	7,292,148.67
押金保证金	1,176,300.00	2,923,261.97
合计	92,217,626.10	27,498,408.97

(3). 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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用 减值)	用损失(已发生信用 减值)	
2019年1月1日余额	1,857,499.10		13,500,110.96	15,357,610.06
2019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	1,548,171.83		24,852,324.61	26,400,496.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	3,405,670.93		38,352,435.57	41,758,106.50

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	15,357,610.06	26,400,496.44				41,758,106.50
合计	15,357,610.06	26,400,496.44				41,758,106.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	20,062,500.00	1 年以内	21.76	1,003,125.00

北京亚振家具有限公司	往来款	17,660,729.36	注 1	19.15	17,660,729.36
大唐电信(南京)科技实业有限公司	预付购房款及租金转往来款	16,500,640.00	1 年以内	17.89	825,032.00
戴锋	代付款	7,292,148.67	注 2	7.91	7,292,148.67
上海亚振家具有限公司	往来款	7,200,000.00	1 年以内	7.81	360,000.00
合计	/	68,716,018.03	/	74.52	27,141,035.03

注1: 其他应收北京亚振家具有限公司1年以内金额13,560,729.36元, 1至2年金额为4,100,000.00元;

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

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末其他应收款较期初增长较多, 主要原因是本期对子公司的往来增加较多, 及预付的部分购房款及租赁费由于退购、退租而转入其他应收款核算。

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	86,534,601.79	7,000,000.00	79,534,601.79	116,534,601.79	7,000,000.00	109,534,601.79
对联营、合营企业投资	10,250,000.00		10,250,000.00			
合计	96,784,601.79	7,000,000.00	89,784,601.79	116,534,601.79	7,000,000.00	109,534,601.79

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减	减值准备期末余额

					值 准 备	
南通亚振东方家具有限公司	40,644,515.00			40,644,515.00		
苏州亚振国际家居有限公司	4,474,930.00			4,474,930.00		
上海亚振国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海亚振家具有限公司	16,415,156.79			16,415,156.79		
辽宁亚振家具有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
南京亚振家居有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海杰亦诚国际贸易有限公司						
上海海匠企业管理咨询有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州亚振家居有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			
杭州尚亚家居有限公司						
深圳亚振智能家居科技有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			
合计	116,534,601.79		30,000,000.00	86,534,601.79		7,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

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	153,368,750.12	117,608,475.22	191,169,649.41	121,856,051.04
其他业务	13,292,360.91	11,532,702.17	4,013,385.90	4,206,045.99
合计	166,661,111.03	129,141,177.39	195,183,035.31	126,062,097.03

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		
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	-26,200,000.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品利息	1,720,031.00	5,230,514.33
子公司分红	40,670,000.00	1,005,000.00
合计	16,190,031.00	6,235,514.33

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	-344,730.28	
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）	4,971,439.88	
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	1,720,031.00	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	-9,402,804.82	诉讼代偿款
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减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,507,613.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,386,924.03	处置子公司损益
所得税影响额	-150,373.50	
少数股东权益影响额	160,869.28	
合计	833,742.49	

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	-17.36	-0.47	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.48	-0.48	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件

董事长：高伟

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用