

美克国际家具股份有限公司
Markor International Furniture Co., Ltd.

二 00 五年半年度报告
(正文)



目 录

一、公司基本情况.....	4
二、股本变动及主要股东持股情况.....	6
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	10
六、财务报告.....	14
七、备查文件.....	43



重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长寇卫平先生、董事毕才寿先生、独立董事盛杰民先生因工作原因未能出席本次公司董事会会议，书面委托董事陈江先生、董事冯东明先生、独立董事陈建国先生代为行使表决权。

公司负责人董事长寇卫平先生、主管会计工作负责人财务总监张建英女士及会计机构负责人财务部主任侯岢华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



一、公司基本情况

(一) 公司简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：美克国际家具股份有限公司
公司法定英文名称：Markor International Furniture Co., Ltd.
公司名称缩写：美克股份

2、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：美克股份
股票代码：600337

3、注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾南路 15 号

办公地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾南路 15 号
邮政编码：830014
互联网网址：<http://www.markorfurniture.com>
电子信箱：mkzq@markor.com.cn

4、公司法定代表人：寇卫平

5、公司董事会秘书：黄新
电子信箱：mkzq@markor.com.cn

证券事务代表：张燕
电子信箱：mkzq1@markor.com.cn

联系地址：新疆乌鲁木齐市北京南路 26 号

电话：0991-3836028

传真：0991-3838191、3836028

6、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、其它有关资料：

企业法人营业执照注册号：企股新总字第 4000980 号

税务登记号码：650104625551670



(二) 主要财务数据和指标

单位：元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产	422,170,972.16	400,181,652.71
流动负债	238,620,067.34	204,959,043.83
总资产	1,075,800,277.51	1,027,406,034.12
股东权益(不包含少数股东权益)	715,573,802.92	710,381,628.39
每股净资产	3.60	3.57
调整后的每股净资产	3.58	3.54

单位：元

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
净利润	15,136,814.53	12,017,291.61
扣除非经常性损益后的净利润	13,837,267.00	7,045,692.50
经营活动产生的现金流量净额	84,714,963.89	-6,969,916.45
净资产收益率(%)	2.12	1.73
每股收益	0.08	0.11

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额
补贴收入	1,543,112.08
营业外收入	195,140.55
营业外支出	-27,868.52
处理固定资产损失	-410,836.58
合计	1,299,547.53



二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司无因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起股份总数及结构变动的情况。

(二) 股东情况

- 1、报告期期末公司股东总数为 14834 户。
- 2、报告期期末公司前 10 名股东持股情况(单位：股)。

名次	股东名称	报告期内 股份增减 (+-)	期末持股 数量	比例 (%)	股份类别	质押、冻结 或托管情况	股东性质
1	美克投资集团有限公司	0	65,245,824	32.80	未流通	无	法人股
2	香港博伊西家具有限公司	0	28,123,200	14.14	未流通	无	外资股
3	富蕴林场	0	7,312,032	3.68	未流通	无	国有股
4	新疆天山西部林业局	0	7,312,032	3.68	未流通	无	国有股
5	新疆技术改造投资公司	0	4,499,712	2.26	未流通	司法冻结 1,000,000 股	国有股
6	东方证券股份有限公司	未知	4,061,973	2.04	已流通	未知	流通股
7	中国建设银行 - 宝康消费品 证券投资基金	-814,028	4,030,000	2.03	已流通	未知	流通股
8	中国银行 - 海富通收益增长 证券投资基金	未知	4,000,000	2.01	已流通	未知	流通股
9	交通银行 - 海富通精选证券 投资基金	未知	4,000,000	2.01	已流通	未知	流通股
10	裕隆证券投资基金	0	3,450,000	1.73	已流通	未知	流通股

说明：海富通收益增长证券投资基金、海富通精选证券投资基金的基金管理人均为海富通基金管理有限公司，前 10 名其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

- 3、报告期内控股股东或实际控制人未发生变更。
- 4、公司前 10 名流通股股东持股情况



(单位：股)

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其他)
东方证券股份有限公司	4,061,973	A股
中国建设银行-宝康消费品证券投资基金	4,030,000	A股
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	4,000,000	A股
交通银行-海富通精选证券投资基金	4,000,000	A股
裕隆证券投资基金	3,450,000	A股
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,522,400	A股
中国建设银行-宝康灵活配置证券投资基金	1,640,084	A股
国际金融-汇丰-BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	1,541,196	A股
中国光大银行股份有限公司-中融景气行业证券投资基金	1,062,780	A股
裕阳证券投资基金	777,583	A股
前10名流通股股东关联关系的说明	宝康消费品证券投资基金、华宝兴业多策略增长证券投资基金与宝康灵活配置证券投资基金的基金管理人均为华宝兴业基金管理有限公司。海富通收益增长证券投资基金与海富通精选证券投资基金的基金管理人均为海富通基金管理有限公司。裕隆证券投资基金与裕阳证券投资基金的基金管理人均为博时基金管理有限公司。其他流通股股东之间未知其关联关系或是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。	

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，也未发生持股变动的情况。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

2005年5月12日经公司2004年度股东大会审议通过，同意魏大鹏先生辞去公司独立董事职务，同时选举何建平先生为公司独立董事，该次股东大会决议公告刊登于2005年5月13日的《上海证券报》、《证券时报》。

报告期内无聘任或解聘公司监事、经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高管人员的情况。

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营情况

1、公司的经营范围：装饰装修材料、实木家具、聚酯家具及配套产品的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家



禁止进出口的商品及技术除外)；经营对销贸易、转口贸易、进料加工和“三来一补”业务；房屋租赁；场地出租、停车场服务；木材经营及加工。

2、经营情况：报告期内，公司按照年度经营计划，追求有效增长，提升企业无形资源。精益生产方式的导入，使家具制造业水平进一步提高，制造成本得到更合理的控制；家具零售业通过开设美克美家大连店、上海浦东店、上海长宁店、上海徐汇店、北京亚运村店、北京中粮店，在继续迅速实现战略建店布局的同时，经营业绩也取得良好的增长；木业作为新的利润增长点，报告期通过完善内部管理及业务流程，配合家具制造业产品开发方向，为公司家具制造木材成本的竞争优势及树种开发的竞争优势提供保障；通过企业文化建设，注入企业管理信仰，构建和谐企业，实现了良好的经济效益和社会效益。

2005年上半年，公司国内外市场份额进一步扩大，市场抗风险能力进一步增强，报告期，实现主营业务收入 385,610,450.35 元，比去年同期增长 22.05%；实现主营业务利润 109,711,579.70 元，比去年同期增长 31.06%；实现净利润 15,136,814.53 元，比去年同期增长 25.96%。

报告期，公司被中国外商投资企业协会评为 2003 年度全国外商投资“双优”企业，被新疆外商投资企业协会评为 2003 年度新疆外商投资“双优”企业，被新疆对外贸易经济合作厅评为 2004 年度自治区外贸出口先进企业。

3、占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品的主营业务收入、主营业务成本、毛利率：

	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率(%)	毛利率比上年同期增 减(%)
分行业				
家具行业	385,610,450.35	275,806,676.71	28.48	增加 1.98 个百分点
分产品				
餐桌	48,640,580.56	37,853,192.06	22.18	减少 1.67 个百分点
餐椅	71,610,798.82	57,164,094.40	20.17	减少 3.84 个百分点
茶几	56,021,315.85	42,527,292.93	24.09	减少 1.31 个百分点
橱柜	91,070,526.95	71,782,939.05	21.18	减少 6.92 个百分点
沙发	29,901,433.21	26,457,233.17	11.52	增加 15.68 个百分点
零售商品	88,365,794.96	40,021,925.10	54.71	减少 4.84 个百分点

4、报告期内，公司主营业务利润占利润总额的比例为 706.90%，较去年全年 585.87% 增长 121.03%，主要是因为家具内销业务发展迅速，带动主营业务



利润迅速增长所致。

期间费用占利润总额比例为 643.78% 较去年全年 542.82% 增长 100.96% , 是由于报告期公司控股子公司美克美家家具连锁有限公司和美克美家家具装饰(北京)有限公司新开设了大连店、上海浦东店、上海长宁店、上海徐汇店、北京亚运村五家连锁店, 从而导致租赁费用、人工费用、前期开办费用增加所致。

营业外收支净额占利润总额比例为-1.67% , 较去年全年 21.51% 降低 23.18% , 是由于公司股票发行上市原无效申购资金利息按五年摊销至 2004 年, 2005 年无利息摊销收入, 致使营业外收入降低。

5、经营中的问题与困难

2005 年 7 月 21 日, 中国人民银行发布了人民币汇率升值的公告, 美元对人民币交易价格调整为 1 美元兑 8.11 元人民币, 提高了两个百分点。

作为产品出口型企业, 人民币升值是国内所有出口企业需要共同面对的, 公司对人民币升值已存有心理预期, 应对升值风险已提前做好了各种准备: 1) 公司的家具制造业属“两头在外”的经营模式, 所需原材料主要以进口为主, 人民币升值在一定程度上降低了进口成本, 抵消了部分人民币升值带来的压力。同时公司积极调整供应商的结构, 以期达到最优的进口比例; 2) 公司家具制造业的市场终端客户都相对稳定与成熟, 公司在今后报价时会考虑人民币升值的影响, 采取逐步向汇率变动心理预期靠近的渐进式报价策略, 通过价格调整适当转移风险; 3) 公司通过提升内部管理, 导入精益生产方式, 有效降低产品制造成本, 提高劳动效率, 增强产品竞争能力; 4) 充分运用金融衍生工具, 规避人民币升值带来的贸易风险; 5) 公司国内市场业务正在按计划快速拓展, 目前已有十三家连锁店, 遍及北京、上海等大中城市, 国内市场业务的发展将会对海外市场由于人民币升值所带来的损失具有平衡作用。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用延续情况

报告期公司未募集资金, 无以前期间募集资金延续到报告期使用的情形。

2、非募集资金投资项目情况

1) 报告期, 公司控股子公司美克美家家具连锁有限公司(以下简称“美克美家”)和美克美家家具装饰(北京)有限公司利用自有资金 19,710,030.57 元投资美克美家大连店、上海浦东店、上海长宁店、上海徐汇店、北京亚运村店, 并对北京服务中心进行改造, 目前, 以上五家连锁店均已正式开业。



2) 报告期,公司利用自有资金 10,054,454.50 元进行了沙发厂二期厂房的投资建设。

3) 报告期,公司利用自有资金 3,988,707.20 元对餐桌厂、餐椅厂车间进行扩建。

五、重要事项

(一) 公司治理的完善情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求,进一步落实《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》及《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的精神要求,规范运作,做好信息披露工作,加强投资者关系管理,公司经济效益与规范治理同步提高,公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理准则的要求。

(二) 公司报告期内实施的利润分配方案

1、公司 2004 年度利润分配的实施情况

公司 2005 年 5 月 12 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配预案:以 2004 年度末总股本 198,892,800 股为基数,按每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税),向全体股东分配股利共计 9,944,640.00 元。

该方案已于报告期内实施完毕,红利发放日为 2005 年 6 月 30 日。详见 2005 年 6 月 20 日《上海证券报》、《证券时报》。

2、公司中期不进行利润分配及公积金转增股本。

(三) 报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项,也没有以前期间发生持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项的简要情况

报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项,也没有以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。



(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联交易类别		按产品或劳务等进一步划分	关联人	定价依据	交易金额(元)	占同类交易的比例
关联采购	本公司	原材料	美克国际家私天津制造有限公司	成本价	8,862,251.97	3.59%
	美克美家家具连锁有限公司	房间组家具产品		市场价	18,585,543.83	24.28%
关联销售	本公司	原材料	美克国际家私天津制造有限公司	成本价	3,658,330.00	100%
	新疆林源贸易有限公司			市场价	8,012,456.76	30.77%
新疆美克家私有限公司委托热压加工			美克国际家私天津制造有限公司	成本价	1,262,401.95	100%

上述日常关联交易的执行与公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于预计公司2005年度日常关联交易的预案》相比，未出现明显差异。

2、租赁

1)根据公司及控股子公司新疆美克家私有限公司(以下简称“新疆美克”)与美克国际家私(天津)制造有限公司(以下简称“天津美克”)签署的《房屋租赁合同》及补充协议,公司及新疆美克租赁天津美克职工宿舍,每年支付天津美克1,200,000元租金。

2)根据美克美家与公司控股股东美克投资集团有限公司(以下简称“美克投资集团”)签订的《土地使用权租赁合同》及其补充协议,美克美家租赁美克投资集团土地,每年支付租金421,932元。

3、公司与关联方债权、债务往来

单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
美克投资集团有限公司	控股股东	126,895.00	27,725.00	10,613,785.99	10,613,785.99
美克国际家私(天津)制造有限公司	控股股东控制的法人	41,679.83	18,119.83	645,405.72	724,579.76
上海美克资产管理有限公司	控股股东控制的法人	0	0	1,600.00	0
新疆美克化工有限责任公司	控股股东控制的法人	15,450.00	0	0	0
合计		184,024.83	45,844.83	11,260,791.71	11,338,365.75

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额18.40万元人民币,余额4.58万元人民币。



(六) 重大合同及其履行情况信息

- 1、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；
- 2、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的担保事项，也未对控股子公司进行担保，没有违规担保情况；
- 3、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(七) 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项的履行情况

公司或持股 5%以上(含 5%)股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况产生重要影响的承诺事项。

(八) 公司半年度财务报告未经审计。

由于公司原聘请的天健会计师事务所有限公司与德勤华永会计师事务所全面合并，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，公司聘请的财务报告审计机构更换为天津五洲联合会计师事务所，年度财务报告审计费用 30 万元人民币（不含差旅费），本预案需提交 2005 年第一次临时股东大会审议通过。

(九) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十) 其他重要事项信息索引

1、2005 年 4 月 6 日，《美克国际家具股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知》、《美克国际家具股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告》、《美克国际家具股份有限公司 2004 年度报告摘要》、《美克国际家具股份有限公司日常关联交易公告》刊登于上海证券报第 C9 版、C11 版，证券时报第 31 版、32 版。

2、2005 年 4 月 29 日，《美克国际家具股份有限公司 2005 年第一季度报告》



刊登于上海证券报第 C13 版、证券时报第 30 版。

3、2005 年 5 月 13 日，《美克国际家具股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告》刊登于上海证券报第 C5 版、证券时报第 19 版。

4、2005 年 6 月 20 日，《美克国际家具股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告》刊登于上海证券报第 20 版、证券时报第 9 版。

公司 2004 年度报告、2005 年第一季度报告正文及上述临时公告同时刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。



六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注（金额单位：人民币元）

1、公司基本情况

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

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

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

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

本公司主营业务范围:生产销售装饰、装修材料、实木家具、聚脂家具及配套产品;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营对销贸易、转口贸易、进料加工和“三来一补”业务、木材经营及加工。本公司企业法人营业执照注册号为企股新总字第4000980号。



2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1) 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2) 会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5) 外币业务折算方法

本公司发生的外币业务，按业务发生当期期初的市场汇价折算为人民币记账，期末对货币性外币项目按期末市场汇价折算为人民币，其和原折合人民币金额的差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，和购建固定资产有关的，在固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本，其他计入当期损益。

6) 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7) 短期投资核算方法

本公司短期投资以取得时的实际成本确定，其中：(1)以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；(2)投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；(3)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，加上应支付的相关税费确定；(4)以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；(5)取得短期投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司短期投资的现金股利和利息于实际收到时冲减短期投资账面价值；处置短期投资时，短期投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

本公司短期投资期末按成本与市价孰低单项计提短期投资跌价准备。

8) 坏账核算方法

本公司对因债务人破产或死亡、以其破产财产或遗产偿还后仍无法收回的应



收账款和因债务人逾期未履行其清偿义务超过三年确实无法收回的应收账款,经法定程序审核批准后作为坏账。

坏账损失采用备抵法核算,按账龄分析法计提坏账准备,本公司与纳入合并范围子公司之间发生的应收款项,不计提坏账准备,各类账龄坏账准备的计提比例如下:

账 龄	计 提 比 例
一年以内	1%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

此外,本公司根据实质重于形式原则,对已知较难收回的账项加大提取比例计提特殊坏账准备金。

本公司大部分产品出口,且国外购货商回款一般比较及时。根据本公司多年的经营经验及对国外购货商的了解,账龄1年以内的应收款项发生坏账的可能性很小,因此在确定坏账准备的计提比例时,本公司将1年以内应收款项的坏账准备计提比例定为1%。

9) 存货核算方法

本公司存货主要包括库存商品、原材料、在产品、低值易耗品、委托加工物资等。

存货以取得时的实际成本计价,其中:(1)购入的,按买价加应计入成本的税金及费用的金额确定;(2)自制的,按制造过程中的各项实际支出确定;(3)委托外单位加工的,按实际耗用的原材料或半成品成本、发生的委托加工费及相关税费的金额确定;(4)投资者投入的,按投资各方确认的价值确定;(5)接受捐赠的,按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格,加应支付的相关税费的金额确定;(6)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的,按应收债权的账面价值,减去可抵扣的增值税进项税额后的差额,加上应支付的相关税费确定;(7)以非货币性交易换入的,按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额,加上应支付的相关税费确定;(8)取得



存货涉及补价的按相关规定处理。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低法单项计提存货跌价准备,存货跌价损失计入当期损益。

10) 长期投资核算方法

本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定,其中:(1)以支付现金取得的,按实际支付的全部价款,减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定;(2)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的,按应收债权的账面价值,加上应支付的相关税费确定;(3)以非货币性交易换入的,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定;(4)取得长期债权投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司长期债权投资按照票面价值和票面利率计算并确认利息收入,处置长期债权投资时,长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。长期债权投资的溢(折)价在债券持有期内按直线法分期摊销。

本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定,其中:(1)以现金购入的,按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定;(2)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的,按应收债权的账面价值,加上应支付的相关税费确定;(3)以非货币性交易换入的,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定;(4)取得长期股权投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下,或虽占20%及以上但不具有重大影响的,采用成本法核算;占20%或20%以上或虽投资不足20%但具有重大影响的,采用权益法核算。处置长期股权投资时,长期股权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

长期股权投资采用权益法核算时,其初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额,作为长期股权投资差额;对于在2003年3月17日颁布《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答(二)》之前已存在的股权投资差额,按10年期限平均摊销计入损益。对于2003年3月17日之后新增的股权投资差额,初始投资成本大于其在被投资单位所有者权益中所



占份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销计入损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11) 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指单位价值较高，使用期限超过 1 年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

本公司固定资产以取得时的实际成本计价，其中：(1) 购入的，按买价和相关税金及费用加安装成本后的余额确定；(2) 自行建造的，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出确定；(3) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；(4) 融资租入的，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者确定；(5) 在原有固定资产基础上改扩建的，按原固定资产账面价值加改扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改扩建过程中发生的变价收入后的余额确定；(6) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似资产市场估计价格，加应支付的相关税费的余额确定；(7) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；(8) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费确定；(9) 取得固定资产涉及补价的按相关规定处理。

本公司固定资产折旧采用直线法计提。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率如下：

类 别	净残值率(%)	使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物			
其中：生产用房屋及建筑物	10	20	4.50
非生产用房屋及建筑物	10	40	2.25
固定资产装修	-	5	20.00
机器设备	10	10	9.00
运输设备	10	5	18.00
电子设备	10	5	18.00
其他设备	10	5	18.00



对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。对已计提减值准备的固定资产的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

12) 在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

对于长期停建且预计未来3年内不会重新开工、性能或技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大不确定性及其他足以证明已发生减值的在建工程项目，按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备。对已计提减值准备的在建工程的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

13) 借款费用的会计处理方法

本公司为生产经营发生的借款费用计入当期损益，为购建固定资产发生的借款费用，自固定资产达到预定可使用状态之日起停止资本化，计入当期损益。

14) 无形资产计价及摊销政策

本公司无形资产按取得时发生的实际成本计价，按合同规定受益年限、法律规定有效年限或十年期限分期平均摊销。

对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。对已计提减值准备的无形资产的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

15) 长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则长期待摊费用余额全部转入当期损益。

16) 收入确认的方法

当本公司将产品上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品不再继续保留管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量时确认产品销售收入；当本公司已经提供劳



务，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时确认劳务收入。

17) 所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

18) 合并会计报表编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额的 50%以上，或虽不足 50% 但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法

本公司合并会计报表系按照财政部财会字[95]11 号文《合并会计报表暂行规定》及其补充规定等有关文件的要求编制的。合并会计报表时，公司的重大内部交易和资金往来等均互相抵销。

19) 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司报告期内无重大会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

3、税项

1) 本公司主要适用的税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品或劳务收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	10%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%

本公司及纳入合并范围之子公司--新疆美克家私有限公司出口产品增值税适用“免、抵、退”的计征办法，销项税实行零税率，根据国家最新公布的出口产品退税税率表，本公司及新疆美克家私有限公司的产品适用 13%的出口退税税率；内销产品增值税销项税率为 17%。

本公司本次纳入合并范围控股子公司企业所得税税率：

单位名称	税率
新疆美克家私有限公司	10%
*美克美家家具连锁有限公司	33%
新疆林源贸易有限公司	15%
美克国际木业(天津)有限公司	33%
美克美家家具装饰(北京)有限公司	33%

*美克美家家具连锁有限公司的下属分公司本期已办理更名手续。



本公司所属独立核算分公司企业所得税税率：

单位名称	税率
美克美家家具连锁有限公司天津销售分公司	33%
美克美家家具连锁有限公司天津配送中心	33%
美克美家家具连锁有限公司北京销售分公司	33%
美克美家家具连锁有限公司上海淮海分公司	33%
美克美家家具连锁有限公司成都销售分公司	33%
美克美家家具连锁有限公司杭州销售分公司	33%
美克美家家具连锁有限公司大连店	33%
美克美家家具连锁有限公司上海浦东分公司	15%
美克美家家具连锁有限公司上海长宁分公司	33%

2) 优惠税率及批文

(1) 根据新疆维吾尔自治区地方税务局所便函〔2005〕6号“关于美克国际家具股份有限公司继续享受出口企业税收优惠政策的通知”，本公司2005年及以后年度享受外商投资企业待遇期间产品出口产值达到当年产品产值50%以上时，减按10%的税率缴纳企业所得税。

(2) 新疆美克家私有限公司为在新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市高新技术产业开发区设立的中外合资企业，根据乌鲁木齐市国家税务局乌国税管八函〔2002〕103号“关于新疆美克家私有限公司减征外商投资企业所得税的复函”，同意该公司2002年及以后年度产品出口产值达到当年产品产值50%以上时，企业所得税减按10%执行。

4、控股子公司及合营企业

1) 本公司无合营企业，控股子公司基本情况如下：

子公司名称	注册资本	经营范围	(金额单位：万元)	
			原始投资额	股权比例
新疆美克家私有限公司	USD500.00	家具制造销售	988.13	75.00%
美克美家家具连锁有限公司	22,500.00	家具销售、开发设计	20,000.00	51.00%
美克美家家具装饰(北京)有限公司	11,000.00	家具销售、开发设计	10,000.00	90.91%
美克国际木业(天津)有限公司	1,500.00	家具制造销售	1,125.00	75.00%
新疆林源贸易有限公司	1,500.00	木材加工销售	45.00	99.67%
美克远东木业有限公司	USD31.11	木材砍伐、木材加工、制材、进出口业务	0.83	100.00%
美克物流(天津)有限公司	USD100.00	加工、仓储、销售家具及生产家具相关的材料等	USD70.00	70.00%



2) 合并会计报表合并范围

新疆美克家私有限公司、美克美家家具连锁有限公司、美克国际木业(天津)有限公司、新疆林源贸易有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司本期及2004年度均纳入合并报表范围。

3) 未纳入合并会计报表合并范围的子公司及其原因

因美克远东木业有限公司目前尚处于试生产阶段,并未实现销售收入,同时资产总额及净资产金额较小所以未纳入合并范围,亦未采用权益法核算。

因美克物流(天津)有限公司尚未开始生产经营,且资产总额及净资产金额较小,所以暂未纳入合并范围。

5、合并会计报表主要项目注释

1) 货币资金

项 目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
现金	RMB		226,395.53	RMB		481,532.61
银行存款	USD685837.11		5,677,243.16	USD 1,118,271.07	8.2765	9,255,370.52
	RMB		30,690,767.26	RMB		19,097,614.25
小计			36,594,405.95			28,352,984.77
其他货币资金	RMB		509,743.80	RMB		355,891.28
合计			37,104,149.75			29,190,408.66

2005年6月30日货币资金余额比2004年12月31日增加27%,主要原因为本公司之控股子公司美克美家家具连锁有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司新增店面及家具零售销售增长所致。



2) 应收账款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	87,657,049.51	99.51	876,570.50	86,540,259.63	90.63	865,402.60
1-2年	183,808.13	0.21	18,380.81	1,212,075.21	1.27	121,207.52
2-3年	178,270.80	0.20	35,654.16	41,259.56	0.04	8,251.91
3-4年	41,259.56	0.05	12,377.87	340,251.11	0.36	102,075.34
4-5年	-	-	-	2,425,439.04	2.54	1,212,719.52
5年以上	31,832.39	0.03	31,832.39	4,926,721.61	5.16	4,926,721.61
合计	88,092,220.39	100	974,815.73	95,486,006.16	100.00	7,236,378.50

(1)截至2005年6月30日,应收账款中无应收持有本公司5%以上(含5%)股份股东款项。

(2)本公司2005年6月30日应收账款中包括美元应收账款7,480,982.36元,折合人民币61,942,765.00元。

(3)本公司2005年6月30日欠款金额前五位的应收账款合计数为50,741,659.02元,占应收账款总额的比例为57.60%。

3) 其他应收款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	12,463,094.23	88.19	124,630.94	7,237,688.25	81.29	72,376.90
1-2年	1,095,672.19	7.75	109,567.22	980,845.35	11.01	98,084.53
2-3年	450,000.00	3.18	90,000.00	548,460.00	6.16	109,692.00
3-4年	8,000.00	0.06	2,400.00	11,368.00	0.13	3,410.40
4-5年	57,517.50	0.41	28,758.75	54,910.00	0.62	27,455.00
5年以上	57,648.00	0.41	57,648.00	70,250.00	0.79	70,250.00
合计	14,131,931.92	100.00	413,004.91	8,903,521.60	100.00	381,268.83



(1)截至 2005 年 6 月 30 日,其他应收款中含应收持有本公司 32.80%股份股东美克投资集团有限公司款项 27725.00 元。

(2)本公司 2005 年 6 月 30 日欠款金额前五位的其他应收款合计数为 2,504,868.92 元,占其他应收款总额的比例为 17.73%。

4) 预付账款

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	19,925,051.86	97.41	17,539,557.16	95.99
1-2 年	275,210.36	1.34	470,183.09	2.57
2-3 年	172,859.63	0.84	141,696.54	0.78
3-4 年	82,427.27	0.41	119,802.97	0.66
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	<u>20,455,549.12</u>	<u>100.00</u>	<u>18,271,239.76</u>	<u>100.00</u>

(1)截至 2005 年 6 月 30 日,预付账款中无预付持有本公司 5%以上(含 5%)股份股东的款项。

(2)本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款中包括美元预付账款 681,125.58 元,折合人民币 5,639,719.76 元。

(3)部分预付帐款帐龄超过 1 年,主要原因为未结算。

5) 存货

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
原材料	63,901,606.63	81,537,712.15
库存商品	158,230,121.79	123,344,154.96
在产品	16,578,797.03	20,898,226.68
低值易耗品	5,645,955.66	6,459,210.93
委托加工材料	19,355,728.51	21,121,924.88
委托代销商品	-	17,023.87
合计	<u>263,712,209.62</u>	<u>253,378,253.47</u>



(1) 2005年6月30日存货余额比2004年12月31日增长4.08%，主要原因为本公司之控股子公司美克美家家具连锁有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司新开业店面的样品增加，库存相应增加所致。

(2) 存货跌价准备明细如下：

项 目	2004年 12月31日	本期增加	本期转销	本期转回	2005年 6月30日
库存商品	144,948.75	70,543.84	-	89,406.75	126,085.84
原材料	2,015,892.78	1,077,792.82	-	1,211,124.22	1,882,561.38
在产品	52,564.95	-	-	19,251.43	33,313.52
委托代销商品	160,852.62	-	-	-	160,852.62
合计	<u>2,374,259.10</u>	<u>1,148,336.66</u>	<u>-</u>	<u>1,319,782.40</u>	<u>2,202,813.36</u>

6) 待摊费用

项 目	2005年 6月30日	2004年 12月31日	2005年6月30日 结存原因
保险费	375,375.64	242,134.30	尚在受益期限内
采暖费	7,500.00	497,918.94	尚在受益期限内
汽车养路费	71,677.56	81,442.60	尚在受益期限内
房租	1,059,776.35	683,060.35	尚在受益期限内
其他	751,215.81	280,398.56	尚在受益期限内
合计	<u>2,265,545.36</u>	<u>1,784,954.75</u>	

7) 长期股权投资

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	8,399,463.51	-	8,399,463.51	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
长期股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
股权投资差额	-435,842.64	-	-523,011.12	-
合计	<u>7,963,620.87</u>	<u>-</u>	<u>7,876,452.39</u>	<u>-</u>



(1) 对子公司投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	股权比例%	初始投资金额	2004年12月31日	本期增(减)	2005年6月30日
美克远东木业有限公司	长期	100.00	8,280.00	2,603,463.51	-	2,603,463.51
美克物流(天津)有限公司	10年	70.00	5,796,000.00	5,796,000.00	-	5,796,000.00
合计			5,804,280.00	8,399,463.51	-	8,399,463.51

(2) 本公司股权投资差额明细如下：

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
新疆美克家私有限公司	-1,743,370.00	10年	-87,168.47	-435,842.64

(3) 截至2005年6月30日，本公司长期股权投资不存在可收回金额低于长期投资账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

8) 固定资产

固定资产原值	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	430,376,944.93	21,047,567.10	19,743,590.28	431,680,921.75
固定资产装修	45,174,705.06	3,952,851.42	250,655.57	48,876,900.91
机器设备	138,750,002.78	806,634.77	402,463.86	139,154,173.69
电子设备	22,846,680.49	1,434,391.80	102,510.00	24,178,562.29
运输设备	15,105,418.01	3,202,487.30	109,000.00	18,198,905.31
其他设备	9,437,850.54	1,111,892.22	-	10,549,742.76
合计	661,691,601.81	31,555,824.61	20,608,219.71	672,639,206.71
累计折旧：				
房屋及建筑物	34,158,565.75	8,897,245.14	671,094.98	42,384,715.91
固定资产装修	7,544,438.29	1,974,170.27	-	9,518,609.06
机器设备	37,598,120.79	6,369,990.44	234,580.29	43,733,530.94
电子设备	7,598,160.68	1,931,005.26	68,469.00	9,460,696.94
运输设备	6,580,419.70	742,880.81	35,458.84	7,287,841.67
其他设备	2,538,017.28	366,831.77	-	2,904,849.05
合计	96,017,722.49	20,282,124.19	1,009,603.11	115,290,243.57
固定资产净值	565,673,879.32			557,348,963.14



(1) 2005 年度由在建工程转入的固定资产为 17,544,657.04 元。

(2) 2005 年 6 月 30 日固定资产原值比 2004 年 12 月 31 日增长 1.65%，主要原因为本公司之控股子公司美克美家家具连锁有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司店面装修费及本公司另一控股子公司新疆美克家私有限公司购入车辆所致。

(3) 固定资产减值准备明细如下：

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	167,009.30	44,707.38	82,862.09	128,854.59
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合计	167,009.30	44,707.38	82,862.09	128,854.59

9) 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2004 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他 减少数	2005 年 6 月 30 日	资金 来源	工程投入占 预算比例
大连分公司	1,000.00	32,546.20	10,601,000.08	10,633,546.28	-	-	自筹	106.34%
样品间装修工程	303.00	1,756,667.82	395,455.03	-	-	2,152,122.85	自筹	71.03%
沙发厂二期厂房	1,000.00	99,225.00	10,054,454.50	-	-	10,153,679.50	自筹	101.54%
餐椅综合车间扩建	706.00	-	3,128,524.30	-	-	3,128,524.30	自筹	44.31%
餐桌包装车间扩建	120.00	-	860,182.90	-	-	860,182.90	自筹	71.68%
上海分公司	452.00	-	2,799,422.13	-	-	2,799,422.13	自筹	61.93%
北京店	631.00	-	6,309,608.36	6,308,751.86	-	856.50	自筹	99.99%
其他		282,695.64	1,719,391.78	602,358.90	-	1,399,728.52	自筹	
合计		2,171,134.66	35,868,039.08	17,544,657.04	-	20,494,516.70		

(1) 本公司在建工程中不含资本化的利息。

(2) 大连分公司、北京店工程项目本期均已完工投入使用。

(3) 本公司在建工程截至 2005 年 6 月 30 日不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。



10) 无形资产

项目	取得方式	原始金额	2004年 12月31日	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005年 6月30日	剩余摊 销 年限
乌市经开区 1#地	购入	15,360,740.00	12,953,568.81			153,532.28	2,560,703.47	12,800,036.53	500 个月
乌市经开区 2#地	购入	2,106,974.00	1,700,352.56			21,059.44	427,680.88	1,679,293.12	480 个月
乌市经开区 3#地	购入	2,563,577.11	2,288,484.10	91,682.03		26,384.75	400,743.99	2,353,781.38	528 个月
乌市经开区 4#地	购入	7,444,284.00	6,712,262.74	232,381.91		76,167.36	1040,570.53	6,868,477.29	535 个月
乌市经开区 5#地	购入	4,607,139.20	4,246,246.47			46,071.42	406,964.15	4,200,175.05	547 个月
乌市北京南路	购入	6,901,136.50	5,416,108.78			69,041.46	1,834,665.18	5,347,067.32	455 个月
阿拉山口土地	购入	3,334,960.65	3,223,795.30			-57,435.41	53,729.94	3,281,230.71	590 个月
天津经开区土地	购入	18,895,184.12	-	18,895,184.12		1,153,908.64	1,153,908.64	17,741,275.48	594 个月
特许经营权	购入	8,280,000.00	4,002,000.00			828,000.00	5,106,000.00	3,174,000.00	23 个月
STORIS 软件	购入	7,759,304.46	7,303,922.46	536,544.00		436,254.18	891,636.18	7,404,212.28	97 个月
ERP 软件	购入	1,233,359.30	472,787.77			123,335.94	883,907.47	349,451.83	23 个月
奇正软件	购入	370,269.24	295,280.84			11,960.72	86,949.12	283,320.12	90 个月
赛敏思软件	购入	335,379.76	145,331.16			33,537.96	223,586.56	111,793.20	25 个月
用友软件费	购入	113,280.00	50,750.00			10,500.00	64,750.00	40,250.00	23 个月
天津店土地	购入	18,895,184.12	-	18,895,184.12		1,170,724.68	1,170,724.68	17,724,459.44	594 个月
其它		28,020.00	23,757.71			2,451.96	23,530.29	4,489.71	
合计		62,520,383.42	48,834,648.70	19,755,792.06		2,968,402.78	15,176,142.44	65,622,037.98	

(1) 本公司上述无形资产中土地使用权——乌市经开区 4#地，由于土地出让金尚未付清，暂未办理土地使用权证；乌市经开区 3#、5#地已付清土地出让金，土地使用权证正在办理之中。

(2) 无形资产本期增加为：天津店的土地使用权转入所致。

(3) 本公司无形资产未发生预计可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。



11) 短期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日
信用借款	-	10,000,000.00
质押借款	8,035,881.51	6,210,414.71
委托借款	-	-
保证借款	-	16,560,000.00
合计	8,035,881.51	32,770,414.71

质押借款系由本公司与中国银行新疆分行、招商银行乌鲁木齐分行营业部签订出口商业发票贴现和进口押汇协议,以应收债权和进口货物为质押从中国银行新疆分行、招商银行乌鲁木齐分行营业部取得的借款。

12) 应付账款

(1)截至2005年6月30日,应付账款中无应付持有本公司5%以上(含5%)股份股东的款项。

(2)本公司2005年6月30日应付账款中包括美元应付账款1,035,280.89元,折合人民币8,572,061.21元;欧元应付账款2,499.58元,折合人民币24,995.80元。

13) 预收账款

(1)截至2005年6月30日,预收账款中无预收持有本公司5%以上(含5%)股份股东的款项。

(2)本公司2005年6月30日无账龄1年以上的大额预收账款。

(3)预收账款2005年6月30日余额为36,451,630.67元,比2004年12月31日增长29.36%;主要原因系2005年度本公司之控股子公司美克美家家具连锁有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司收取客户的购货定金尚未发货所致。

14) 应付工资

本公司2005年6月30日的应付工资余额为8,981,322.38元,均为本公司于2005年6月计提并将于2005年7月发放的职工工资。截至2005年6月30日,本公司应付工资余额中无拖欠的工资。



15) 应付股利

税 种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
美克投资集团有限公司	3,262,291.20	-
香港博伊西家具有限公司	1,406,160.00	-
新疆天山西部林业局	365,601.60	-
新疆阿勒泰林业局富蕴林场	365,601.60	-
新疆维吾尔自治区技术改造投资公司	224,985.60	-
合计	5,624,640.00	-

应付股利增加的主要原因: 本公司本期执行了 2004 年度利润分配方案, 分派现金股利; 截至 2005 年 6 月 30 日, 除社会公众股股东外, 其余股东尚未领取股息。

16) 应交税金

税 种	法定税率	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	0%、17%	-3,775,106.49	-6,382,253.01
企业所得税	0%、10%、33%	-2,414,697.16	-1,602,297.40
个人所得税		158,392.46	162,387.61
营业税	5%	12,109.76	219,347.61
城建税	7%	14,877.12	37,591.60
房产税	1.20%	564,304.07	738,302.58
其他		-352,398.34	27,118.44
合计		-5,792,518.58	-6,799,802.57

17) 其他应付款

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日, 其他应付款中无含应付持有本公司 32.80% 股份股东美克投资集团有限公司款项。

(2) 2005 年 6 月 30 日其他应付款主要项目如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
工会经费	6,064,730.19	历年累计形成	历年结余
教育经费	4,071,929.06	历年累计形成	历年结余
医疗互助金	1,422,075.18	历年累计形成	历年结余
合计	11,558,734.43		



(3) 2005年6月30日其他应付款余额比2004年12月31日增加19.35%;主要原因系本年度人员增加计提工会经费及教育经费所致。

18) 其他流动负债

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
乌鲁木齐市经济技术开发区 土地规划管理局	2,299,999.56	4,299,999.56
合计	2,299,999.56	4,299,999.56

本公司目前尚有乌市经开区4#地的土地出让金已到期尚未支付完毕。

19) 长期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日
保证借款	10,000,000.00	-
合计	10,000,000.00	-

保证借款系由本公司从中国建设银行新疆分行营业部取得的长期借款1000万元人民币,到期日为2007年6月29日,年利率为5.76%;本公司之关联方—美克投资集团有限公司为该项借款提供了连带责任担保。

20) 股本

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
尚未流通股份:		
发起人股份	112,492,800.00	112,492,800.00
其中:境内法人持有股份	84,369,600.00	84,369,600.00
境外法人持有股份	28,123,200.00	28,123,200.00
尚未流通股份合计	112,492,800.00	112,492,800.00
已流通股份:		
境内上市的人民币普通股	86,400,000.00	86,400,000.00
已流通股份合计	86,400,000.00	86,400,000.00
股份总数	198,892,800.00	198,892,800.00

根据2004年度股东大会决议,本公司以2004年12月末总股本198,892,800股为基数,向全体股东按每10股派发0.50元(含税)现金股利。



21) 资本公积

项 目	2004年 12月31日	本期增加	本期减少	2005年 6月30日
股本溢价	362,429,729.35	-	-	362,429,729.35
股权投资准备	23,354.96	-	-	23,354.96
接受非现金捐赠	2,100.00	-	-	2,100.00
接受现金捐赠	190,000.00	-	-	190,000.00
合计	<u>362,645,184.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>362,645,184.31</u>

22) 盈余公积

项 目	2004年 12月31日	本期增加	本期减少	2005年 6月30日
法定盈余公积	32,988,640.74	-	-	32,988,640.74
公益金	16,494,320.37	-	-	16,494,320.37
合计	<u>49,482,961.11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>49,482,961.11</u>

23) 未分配利润

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
净利润	15,136,814.53	29,348,904.94
加：年初未分配利润	99,360,682.97	85,793,706.73
盈余公积转入	-	-
可供分配的利润	114,497,497.50	115,142,611.67
减：提取法定盈余公积	-	3,154,885.80
提取法定公益金	-	1,577,442.90
可供股东分配的利润	114,497,497.50	110,410,282.97
减：应付普通股股利	9,944,640.00	11,049,600.00
期末未分配利润	<u>104,522,857.50</u>	<u>99,360,682.97</u>



24) 主营业务收入、成本

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
出口产品销售收入	297,244,655.39	295,122,508.62
其中：委托加工成品销售收入	17,282.68	1,751,050.10
内销产品销售收入	88,365,794.96	20,823,890.09
合计	385,610,450.35	315,946,398.71
出口产品销售成本	235,784,751.61	223,795,044.55
其中：委托加工成品销售成本	7,470.87	1,030,599.54
内销产品销售成本	40,021,925.10	8,424,192.96
合计	275,806,676.71	232,219,237.51

(1) 本公司 2005 年度 1-6 月前五名客户销售收入总额为 202,119,862.16 元，占本期主营业务收入总额的 52.42%。

(2) 本公司 2005 年度 1-6 月主营业务收入较 2004 年度 1-6 月增加 69,664,051.64 元，增长 22.05%；主要原因系本公司之控股子公司美克美家家具连锁有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司本年度销售业务大幅增长所致。

(3) 本公司 2005 年度 1-6 月主营业务成本较 2004 年度 1-6 月增加 43,587,439.20 元，增长 18.77%；主要原因系销售收入增长，销售成本相应增长所致。

25) 营业费用

本公司 2005 年度 1-6 月营业费用为 62,292,923.04 元，较 2004 年度 1-6 月增加 26,900,940.08 元，增长 76.01%；主要原因系本公司之控股子公司美克美家家具连锁有限公司、美克美家家具装饰(北京)有限公司新开业大连店、上海浦东店、上海长宁店、北京亚运村店，新增业务量带来的此项费用的增加。

26) 管理费用

本公司 2005 年度 1-6 月管理费用为 35,662,872.16 元，较 2004 年度 1-6 月降低 4,771,072.77 元，降低 11.80%；主要原因系我公司推行预算管理取得成果所致。



27) 财务费用

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年 1 至 6 月
利息支出	393,544.49	661,525.27
减：利息收入	63,637.77	1,020,831.96
汇兑损失	564,020.66	445,567.18
减：汇兑收益	72,608.16	2,156.78
银行手续费	997,770.81	613,279.34
其他	4,318.75	42,163.12
合计	1,959,654.71	739,546.17

28) 投资收益

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
股权投资差额摊销	87,168.47	87,168.48
合计	87,168.47	87,168.48

29) 补贴收入

收入类别	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
贴息收入	1,691,583.65	1,593,458.39
财政奖励资金	-	473,770.00
增值税优惠	-	204,317.12
其他	299,860.33	-
合计	1991,443.98	2,271,545.51

(1) 根据新党财(2003)4号文件精神 and 《乌鲁木齐市外经贸发展扶持资金管理暂行办法》，乌鲁木齐经济开发区和高新技术开发区对本公司给予补贴，2005年度本公司已收到乌鲁木齐经济开发区财政局和新疆维吾尔自治区对外贸易经济合作厅拨予本公司的贴息款 1,691,583.65 元。

(2) 经乌鲁木齐经济开发区管理委员会专题研究，乌鲁木齐经济开发区财政局 2005 年度拨付本公司奖励资金 299,860.33 元用于企业发展，本公司将不使用该资金派发现金红利。



30) 营业外收入

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
无效申购资金利息收入	-	3,287,405.94
其他	234,312.61	107,551.67
合计	234,312.61	3,394,957.61

31) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年度 1-6 月
财政补贴及专项拨款	1,991,443.98
利息收入	60247.50
租赁费收入	-
合计	2,051,691.48

32) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年度 1-6 月
运杂费	5,971,164.06
广告费	5,620,100.91
租赁费	14,235,729.86
咨询费	3,944,045.26
水电费	8,603,346.68
差旅费	2,907,082.82
银行手续费	929,781.79
中介机构费用	-
其他	8,274,242.92
合计	50,485,494.30

33) 非经常性损益

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
补贴收入	1,543,112.08	1,892,468.71
营业外收入	195,140.55	3,043,870.35
营业外支出	-27,868.52	34,686.85
处置固定资产损失	-410,836.58	-
合计	1,299,547.53	4,971,025.91



(1) 本公司在计算非经常性损益时，对各子公司之少数股东所享有的非经常性损益均予以扣除。

(2) 本公司在计算非经常性损益时，已扣除所得税因素的影响。

6、母公司会计报表主要项目注释

1) 应收账款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	55,620,899.48	99.39	368,618.93	48,120,942.83	94.52	481,209.43
1-2年	88,505.33	0.16	8,850.53	1,212,075.21	2.38	121,207.52
2-3年	178,270.80	0.30	35,654.16	41,259.56	0.08	8,251.91
3-4年	41,259.56	0.08	12,377.87	314,980.55	0.62	94,494.17
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	31,832.39	0.07	31,832.39	1,222,649.33	2.40	1,222,649.33
合计	<u>55,960,767.56</u>	<u>100.00</u>	<u>457,333.88</u>	<u>50,911,907.48</u>	<u>100.00</u>	<u>1,927,812.36</u>

(1) 截至2005年6月30日，应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东款项。

(2) 本公司2005年6月30日应收账款中包括美元应收账款4,404,936.60元，折合人民币36,472,874.80元。

(3) 公司2005年6月30日欠款金额前五位的应收账款合计数为40,845,401.91元，占应收账款总额的比例为72.99%。

2) 其他应收款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	24,635,534.03	97.02	59,208.93	32,314,175.60	98.25	32,938.18
1-2年	243,004.47	0.96	24,300.45	51,042.94	0.15	5,104.29
2-3年	450,000.00	1.78	90,000.00	463,000.00	1.41	92,600.00
3-4年	8,000.00	0.04	2,400.00	6,760.00	0.02	2,028.00
4-5年	57,517.50	0.20	28,758.75	54,910.00	0.17	27,455.00
5年以上	-	0.00	-	-	0.00	-
合计	<u>25,394,056.00</u>	<u>100.00</u>	<u>204,668.13</u>	<u>32,889,888.54</u>	<u>100.00</u>	<u>160,125.47</u>



(1) 截至 2005 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东款项。

(2) 本公司 2005 年 6 月 30 日欠款金额前五位的其他应收款合计数为 18,130,619.21 元，占其他应收款总额的比例为 71.40%。

(3) 其他应收款减少的主要原因系本公司之控股子公司--美克美家家具连锁有限公司归还本公司欠款所致。

3) 长期股权投资

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	352,767,864.54	-	336,456,810.35	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
长期股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
合计	352,767,864.54	-	336,456,810.35	-

对子公司投资明细如下：

被投资单位名称	投资期限	股权比例%	2004 年 12 月 31 日	本期增(减)	2005 年 6 月 30 日
新疆美克家私有限公司	10 年	75.00	135,866,590.05	18,212,949.49	154,079,539.54
美克美家家具连锁有限公司	5 年	51.00	67,728,382.85	-5,004,187.12	62,724,195.73
美克美家家具装饰(北京)有限公司	20 年	90.91	95,757,001.21	-3,228,614.01	92,528,387.20
新疆林源贸易有限公司	10 年	99.67	17,463,535.48	6,381,669.99	23,845,205.47
美克国际木业(天津)有限公司	10 年	75.00	11,241,837.25	-50,764.16	11,191,073.09
美克物流(天津)有限公司	10 年	70.00	5,796,000.00	-	5,796,000.00
美克远东木业有限公司	长期	100.00	2,603,463.51	-	2,603,463.51
合计			336,456,810.35	16,311,054.19	352,767,864.54

(1) 按权益法核算的长期投资明细如下：



美克国际家具股份有限公司
2005年半年度报告

被投资单位名称	初始投资 金额	追加 投资额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	2005年 6月30日
新疆美克家私有限公司	9,881,310.58	24,837,150.00	18,125,781.01	119,796,921.60	154,515,382.18
美克美家家具连锁有限公司	200,000,000.00	-85,250,000.00	-5,004,187.12	-52,025,804.27	62,724,195.73
美克美家家具装饰(北京)有限公司	100,000,000.00	-	-3,228,614.01	-7,471,612.80	92,528,387.20
新疆林源贸易有限公司	450,000.00	14,500,000.00	6,381,669.99	8,895,205.47	23,845,205.47
美克国际木业(天津)有限公司	11,250,000.00	-	-50,764.16	-58,926.91	11,191,073.09
合计	321,581,310.58	-45,912,850.00	16,223,885.71	69,135,783.09	344,804,243.67

(2) 未按权益法核算的长期投资明细如下：

被投资单位名称	初始投资金额	追加投资	转让投资	2005年6月30日
美克远东木业有限公司	8,280.00	2,595,183.51	-	2,603,463.51
美克物流(天津)有限公司	5,796,000.00	-	-	5,796,000.00
合计	5,804,280.00	2,595,183.51	-	8,399,463.51

(3) 股权投资差额明细如下

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
新疆美克家私有限公司	-1,743,370.00	10年	-87,168.47	-435,842.64

4) 主营业务收入、成本

项 目	2005年度1-6月	2004年度1-6月
出口产品销售收入	150,143,776.12	144,196,513.17
其中：委托加工成品销售收入	17,282.68	1,751,050.10
内销产品销售收入	7,132,626.00	2,462,133.96
合计	157,276,402.12	146,658,647.13
出口产品销售成本	124,174,086.32	114,236,775.55
其中：委托加工成品销售成本	7,470.87	1,030,599.54
内销产品销售成本	6,087,510.51	2,136,456.38
合计	130,261,596.83	116,373,231.93

本公司2005年度1-6月前五名客户销售收入总额为121,866,002.08元，占本期主营业务收入总额的77.49%。



5) 投资收益

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
被投资单位所有者权益净增减额	16,223,885.72	5,848,299.56
股权投资差额摊销	87,168.47	87,168.48
合计	16,311,054.19	5,935,468.04

7、关联方关系及其交易

1) 关联方关系

(1) 控股股东

关联方名称	注册 地址	主营业务	经济性质	法定 代表人	与本公司 关系
*美克投资集团有限公司	乌鲁木齐	工农业项目投资等	有限责任公司	冯东明	公司第 一大股东

(2) 控股股东控制的法人

关联方名称	与本公司关系
美克国际家私(天津)制造有限公司	公司第一大股东之子公司
上海美克资产管理有限公司	公司第一大股东之子公司
新疆美克化工有限责任公司	公司第一大股东之子公司

(3) 本公司之控股子公司

关联方名称	注册 地址	主营业务	经济性质	法定 代表人	与本公司 关系
新疆美克家私有限公司	乌鲁木齐	家具制造销售	有限责任公司	寇卫平	子公司
**美克美家家具连锁有限公司	乌鲁木齐	家具销售、开发设计	有限责任公司	寇卫平	子公司
美克美家家具装饰(北京)有限公司	北京	家具销售、开发设计 加工、仓储、销售家	有限责任公司	寇卫平	子公司
美克物流(天津)有限公司	天津	具及生产家具相关的 材料等	有限责任公司	寇卫平	子公司
美克国际木业(天津)有限公司	天津	家具制造销售	有限责任公司	寇卫平	子公司
新疆林源贸易有限公司	阿拉山口	木材经营及加工、边 境小额贸易等	有限责任公司	寇卫平	子公司
美克远东木业有限公司	俄罗斯	木材砍伐、木材加工、 制材、进出口业务	有限责任公司	寇卫平	子公司



(4) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2004年	本期增加	本期减少	单位:万元
	12月31日			2005年 6月30日
美克投资集团有限公司	20,000.00	-	-	20,000.00
新疆美克家私有限公司	USD500.00	-	-	USD500.00
美克美家家具连锁有限公司	22,500.00	-	-	22,500.00
美克美家家具装饰(北京)有限公司	11,000.00	-	-	11,000.00
美克物流(天津)有限公司	USD100.00	-	-	USD100.00
美克国际木业(天津)有限公司	1,500.00	-	-	1,500.00
新疆林源贸易有限公司	1,500.00	-	-	1,500.00
美克远东木业有限公司	USD31.11	-	-	USD31.11

(5) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额(万元)	比例%	金额(万元)	比例%
美克投资集团有限公司	6,524.58	32.80	6,524.58	32.80
新疆美克家私有限公司	USD375.00	75.00	USD375.00	75.00
美克美家家具连锁有限公司	11,475.00	51.00	11,475.00	51.00
美克美家家具装饰(北京)有限公司	10,000.00	90.91	10,000.00	90.91
美克物流(天津)有限公司	USD70.00	70.00	USD70.00	70.00
美克国际木业(天津)有限公司	1,125.00	75.00	1,125.00	75.00
新疆林源贸易有限公司	1,495.00	99.67	1,495.00	99.67
美克远东木业有限公司	USD31.11	100.00	USD31.11	100.00

(6) 其他不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
香港博伊西家具有限公司	本公司股东
新疆天美木业有限公司	公司第一大股东之联营公司



2) 关联方交易

(1) 采购原材料

关联方名称	定价政策	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	成本价	8,862,251.97	7,184,575.93

(2) 采购产品

关联方名称	定价政策	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	市场价	18,585,543.83	5,676,770.84

(3) 销售材料

关联方名称	定价政策	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	成本价	3,658,330.00	16,772,766.89

(4) 销售产品

关联方名称	定价政策	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	市场价	8,012,456.76	259,121.25

(5) 固定资产租赁

租赁费金额明细如下：

关联方名称	交易内容	定价方式	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	租入房屋	市场价	600,000.00	1,200,000.00
美克投资集团有限公司	租入土地	成本价	210,966.00	210,966.00
美克投资集团有限公司	租出房屋	成本价	-	12,775.00

(6) 委托加工

关联方名称	交易内容	定价方式	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	材料加工费	成本价	1,262,401.95	1,213,617.30



(7) 受托加工

关联方名称	交易内容	定价方式	2005年1-6月	2004年1-6月
美克国际家私(天津)制造有限公司	软包加工费	成本价	-	450,345.80

(8) 贷款担保

本公司本期6月30日从中国建设银行新疆分行营业部取得长期贷款1000万元人民币，到期日为2007年6月29日，年利率为5.76%；美克投资集团有限公司为该项贷款提供了连带责任担保。

3) 关联方余额

单位名称	2005年6月30日	2004年12月31日	会计科目
美克国际家私(天津)制造有限公司	9,952,351.70	5,817,362.03	应收账款
美克国际家私(天津)制造有限公司	37,559,018.90	15,858,725.13	应付账款
美克国际家私(天津)制造有限公司	724,579.76	3,575,251.06	其他应付款
美克国际家私(天津)制造有限公司	18,119.83	-	其他应收款
上海美克资产管理有限公司	-	-	其他应收款
美克投资集团有限公司	10,613,785.99	421,932.00	其他应付款
美克投资集团有限公司	27,725.00	89,611.80	其他应收款
美克物流(天津)有限公司	1,034,400.00	150,000.00	其他应收款

8、或有事项

截至2005年6月30日止，本公司无重大未决诉讼和对外债务担保等或有事项。

9、承诺事项

截至2005年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10、资产负债表日后事项

截至2005年8月10日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。



七、备查文件

- (一)载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四)公司章程；
- (五)其它有关资料。

董事长：寇卫平
美克国际家具股份有限公司
二〇〇五年八月十日



资产负债表

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	37,104,149.75	29,190,408.66	15,714,002.11	11,552,248.78
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	2	87,117,404.66	88,249,627.66	55,503,433.68	48,984,095.12
其他应收款	3	13,718,927.01	8,522,252.77	25,189,387.87	32,729,763.07
预付账款	4	20,455,549.12	18,271,239.76	3,041,428.70	5,764,354.14
应收补贴款		-	3,159,174.74	-	2,210,895.78
存货	5	261,509,396.26	251,003,994.37	95,068,640.23	97,814,510.87
待摊费用	6	2,265,545.36	1,784,954.75	249,986.33	371,852.25
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		422,170,972.16	400,181,652.71	194,766,878.92	199,427,7201.01
长期投资：					
长期股权投资	7	7,963,620.87	7,876,452.39	352,767,864.54	336,456,810.35
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		7,963,620.87	7,876,452.39	352,767,864.54	336,456,810.35
其中：合并价差		-435,842.64	-	-	-
其中：股权投资差额		-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原值	8	672,639,206.71	661,691,601.81	271,294,924.68	271,458,669.11
减：累计折旧		115,290,243.57	96,017,722.49	63,219,774.83	54,858,192.53
固定资产净值		557,348,963.14	565,673,879.32	208,075,149.85	216,600,476.58
减：固定资产减值准备		128,854.59	167,009.30	84,147.21	84,147.21
固定资产净额		557,220,108.55	565,506,870.02	207,991,002.64	216,516,329.37
工程物资		722,088.31	766,162.51	709,099.70	762,848.51
在建工程	9	20,494,516.70	2,171,134.66	17,548,006.38	2,020,399.66
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		578,436,713.56	568,444,167.19	226,248,108.72	219,299,577.54
无形资产及其他资产：					
无形资产	10	65,622,037.98	48,834,648.70	28,377,722.46	28,535,849.65
长期待摊费用		1,606,932.94	2,069,113.13	153,907.79	182,365.61
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		67,228,970.92	50,903,761.83	28,531,630.25	28,718,215.26
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,075,800,277.51	1,027,406,034.12	802,314,482.43	783,902,323.16

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯焯华



资产负债表 (续)

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并		母 公 司	
		期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动负债：					
短期借款	11	8,035,881.51	32,770,414.71	8,035,881.51	6,210,414.71
应付票据		-	-	-	-
应付账款	12	150,072,897.53	114,876,895.26	31,743,265.37	51,080,797.92
预收账款	13	36,451,630.67	28,177,903.86	295,271.59	449,942.26
应付工资	14	8,981,322.38	7,824,744.20	4,866,441.06	4,253,561.54
应付福利费		2,897,869.20	3,320,294.57	2,113,989.99	2,562,870.46
应付股利	15	5,624,640.00	-	5,624,640.00	-
应交税金	16	-5,792,518.58	-6,799,802.57	-6,721,368.70	-4,769,725.04
其他应交款		93,607.12	87,738.00	6,196.98	6,857.79
其他应付款	17	23,626,905.08	19,473,222.98	22,740,908.32	8,083,739.58
预提费用		5,675,824.04	927,633.26	1,351,643.81	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债	18	2,952,008.39	4,299,999.56	652,008.83	4,299,999.56
流动负债合计		238,620,067.34	204,959,043.83	70,708,878.76	72,178,458.78
长期负债：					
长期借款	19	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	2,299,999.56	-
专项应付款		-	1,539,782.98	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		10,000,000.00	1,539,782.98	12,299,999.56	-
递延税款：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		248,620,067.34	206,498,826.81	83,008,878.32	72,178,458.78
少数股东权益		111,606,407.25	110,525,578.92	-	-
股东权益：					
股本	20	198,892,800.00	198,892,800.00	198,892,800.00	198,892,800.00
减：已归还投资					
股本净额		198,892,800.00	198,892,800.00	198,892,800.00	198,892,800.00
资本公积	21	362,645,184.31	362,645,184.31	362,645,184.31	362,645,184.31
盈余公积	22	49,482,961.11	49,482,961.11	33,119,170.14	33,119,170.14
其中：法定公益金		16,494,320.37	16,494,320.37	11,039,723.38	11,039,723.38
未分配利润	23	104,552,857.50	99,360,682.97	124,648,449.66	117,066,709.93
股东权益合计		715,573,802.92	710,381,628.39	719,305,604.11	711,723,864.38
负债和股东权益总计		1,075,800,277.51	1,027,406,034.12	802,314,482.43	783,902,323.16

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯岩华



利润及利润分配表

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
主营业务收入	24	385,610,450.35	315,946,398.71	157,276,402.12	146,658,647.13
减：主营业务成本	24	275,806,676.71	232,219,237.51	130,261,596.83	116,373,231.93
主营业务税金及附加		92,193.94	13,633.24	-	786.46
主营业务利润		109,711,579.70	83,713,527.96	27,014,805.29	30,284,628.74
加：其他业务利润		3,904,516.86	1,195,898.61	3,698,594.84	1,791,086.32
减：营业费用	25	62,292,923.04	35,391,982.96	10,970,944.64	9,629,391.57
管理费用	26	35,662,872.16	40,433,944.93	18,554,244.77	19,370,311.33
财务费用	27	1,959,654.71	739,546.17	611,285.79	-385,485.74
营业利润		13,700,646.65	8,343,952.51	576,924.93	3,461,497.90
加：投资收益	28	87,168.47	87,168.48	16,311,054.19	5,935,468.04
补贴收入	29	1,991,443.98	2,271,545.51	883,943.98	695,773.68
营业外收入	30	234,312.61	3,394,957.61	132,263.45	3,365,557.61
减：营业外支出		493,507.06	108,731.72	377,806.82	-50,221.12
利润总额		15,520,064.65	13,988,892.39	17,526,379.73	13,508,518.35
减：所得税		1,987,034.38	4,062,637.59	-	750,661.21
少数股东损益		-1,603,784.26	-2,091,036.81	-	-
净利润		15,136,814.53	12,017,291.61	17,526,379.73	12,757,857.14
加：年初未分配利润		99,360,682.97	85,793,706.73	117,066,709.93	101,299,780.63
其他转入		-	-	-	-
可供分配的利润		114,497,497.50	97,810,998.34	134,593,089.66	114,057,637.77
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
可供股东分配的利润		114,497,497.50	97,810,998.34	134,593,089.66	114,057,637.77
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		9,944,640.00	11,049,600.00	9,944,640.00	11,049,600.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
未分配利润		104,552,857.50	86,761,398.34	124,648,449.66	103,008,037.77

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯岩华



现金流量表

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	注 释	合并数	母公司数
经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		414,109,250.12	194,739,480.08
收到的税费返还		14,994,360.86	9,772,703.13
收到的其他与经营活动有关的现金	31	2,051,691.48	6,088,502.54
经营活动现金流入小计		431,155,302.46	210,600,685.75
购买商品、接受劳务支付的现金		225,748,348.91	128,351,932.93
支付给职工以及为职工支付的现金		55,314,594.31	27,694,160.13
支付的各项税费		14,891,901.05	2,528,022.13
支付的其他与经营活动有关的现金	32	50,485,494.30	31,011,702.42
经营活动现金流出小计		346,440,338.57	189,585,817.61
经营活动现金流量净额		84,714,963.89	21,014,868.14
投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		33,000.00	2,970,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		33,000.00	2,970,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		54,931,834.06	26,199,986.25
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		54,931,834.06	26,199,986.25
投资活动产生的现金流量净额		-54,898,834.06	-23,229,986.25
筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		36,361,004.63	36,361,004.63
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		36,361,004.63	36,361,004.63
偿还债务所支付的现金		52,400,134.90	25,822,334.90
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,863,258.47	4,161,798.29
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		58,263,393.37	29,984,133.19
筹资活动产生的现金流量净额		-21,902,388.74	6,376,871.44
汇率变动对现金的影响		-	-
现金及现金等价物净增加额		7,913,741.09	4,161,753.33

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯岩华



现金流量表（续）

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	15,136,814.53	17,526,379.73
加：少数股东损益	-1,603,784.26	-
计提的资产减值准备	5,395.51	-149,552.06
固定资产折旧	20,469,481.76	8,727,104.68
无形资产摊销	1,868,229.06	482,191.13
长期待摊费用摊销	462,180.19	28,457.82
待摊费用的减少(减：增加)	-480,590.61	121,865.92
预提费用的增加(减：减少)	3,456,228.36	1,065,089.40
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	377,197.85	377,197.85
固定资产报废损失	105,716.31	-
财务费用	725,656.76	215,794.51
投资损失(减：收益)	-87,168.47	-16,311,054.19
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	-10,505,401.89	2,745,870.64
经营性应收项目的减少(减：增加)	-4,551,870.18	5,242,624.85
经营性应付项目的增加(减：减少)	59,336,878.97	942,897.86
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	84,714,963.89	21,014,868.14
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	37,104,149.75	15,714,002.11
减：现金的期初余额	29,190,408.66	11,552,248.78
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	7,913,741.09	4,161,753.33

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯肖华



资产减值准备明细表

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	7,617,647.33	749,763.37	6,979,590.06	1,387,820.64
其中：应收账款	7,236,378.50	645,301.80	6,906,864.57	974,815.73
其他应收款	381,268.83	104,461.57	72,725.49	413,004.91
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	2,374,259.10	1,148,336.66	1,319,782.40	2,202,813.36
其中：库存商品	144,948.75	70,543.84	89,406.75	126,085.84
原材料	2,015,892.78	1,077,792.82	1,211,124.22	1,882,561.38
在产品	52,564.95	-	19,251.43	33,313.52
委托代销商品	160,852.62	-	-	160,852.62
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	167,009.30	44,707.38	82,862.09	128,854.59
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机器设备	167,009.30	44,707.38	82,862.09	128,854.59
其他设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯岩华



母公司资产减值准备明细表

编制单位：美克国际家具股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	2,087,937.83	570,843.01	1,996,778.83	662,002.01
其中：应收账款	1,927,812.36	457,333.88	1,927,812.36	457,333.88
其他应收款	160,125.47	113,509.13	68,966.47	204,668.13
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	1,697,690.74	638,104.84	769,493.24	1,566,302.34
其中：库存商品	89,406.75	70,543.84	89,406.75	70,543.84
原材料	1,555,719.04	567,561.00	660,835.06	1,462,444.98
在产品	52,564.95	-	19,251.43	33,313.52
委托代销商品	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	84,147.21	-	-	84,147.21
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机器设备	84,147.21	-	-	84,147.21
其他设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯焯华



利润表附表

2005年1-6月

编制单位：美克国际家具股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.15	0.15	0.55	0.55
营业利润	0.02	0.02	0.07	0.07
净利润	0.02	0.02	0.08	0.08
扣除非经常性损益的净利润	0.02	0.02	0.07	0.07

公司法定代表人：寇卫平

财务负责人：张建英

制表人：侯岩华