

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

Dehua TB New Decoration Material Co., Ltd..

# 2011年半年度报告



证券代码：002043

证券简称：兔宝宝

披露日期：2011年8月23日

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

没有董事、监事、高级管理人员对2011年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本次董事会以现场表决的方式召开，所有董事均参加了表决并同意本报告。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长丁鸿敏先生、主管会计工作的负责人郑兴龙先生、会计机构负责人姚红霞女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	4
第三节	股本变动和主要股东情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
第五节	董事会报告 .....	8
第六节	重要事项 .....	15
第七节	财务报告 .....	19
第八节	备查文件目录 .....	86

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、中文名称：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司  
英文名称：DEHUA TB NEW DECORATION MATERIAL CO., LTD  
中文简称：兔宝宝  
英文简称：DEHUA TB
- 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：兔宝宝  
股票代码：002043
- 三、注册地址：浙江省德清县洛舍镇工业区  
办公地址：浙江省德清县武康镇临溪街588号  
邮政编码：313200  
互联网网址：<http://www.dhwooden.com>  
电子信箱：[dehua\\_ss@dhwooden.com](mailto:dehua_ss@dhwooden.com)
- 四、公司法定代表人：丁鸿敏
- 五、公司董事会秘书：徐俊  
投资者关系管理负责人：徐俊  
联系地址：浙江省德清县武康镇临溪街588号  
邮政编码：313200  
电 话：0572-8405322  
传 真：0572-8822225  
电子信箱：[dehua\\_ss@dhwooden.com](mailto:dehua_ss@dhwooden.com)
- 六、选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》。  
信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 七、其他有关资料
  - 1、公司首次注册登记日期：2001年12月27日  
公司注册登记机关：浙江省工商行政管理局
  - 2、公司企业法人营业执照注册号：330000400001849
  - 3、公司税务登记证号码：330521609580500
  - 4、公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据和指标

合并报表数,单位:人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	906,329,708.03	878,096,908.29	3.22%
归属于上市公司股东的所有者权益	454,930,506.20	434,948,594.14	4.59%
股本	183,000,000.00	183,000,000.00	0%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.49	2.38	4.62%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	565,235,663.13	496,046,451.96	13.95%
营业利润	16,508,799.39	16,619,131.98	-0.66%
利润总额	25,497,262.75	17,449,096.48	46.12%
归属于上市公司股东的净利润	20,195,355.29	13,260,829.22	52.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,163,098.35	13,174,108.29	30.28%
基本每股收益(元/股)	0.11	0.07	57.14%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.07	57.14%
净资产收益率(%)	4.44	3.19	同比增加1.25个百分点
经营活动产生的现金流量净额	36,195,574.48	-24,531,217.95	247.55%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.20	-0.13	253.85%

### 二、报告期内非经常性损益项目

单位:人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,983,442.86	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,435,718.53	-
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	-2,526,625.00	-
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		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,536.47	-

企业所得税影响数	-392,746.65	-
少数股东权益影响额(税后)	-1,221,996.33	-
合 计	3,032,256.94	-

### 三、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	4.44	3.19	4.54	3.18	0.11	0.07	0.11	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77	3.17	3.86	3.16	0.09	0.07	0.09	0.07

## 第三节 股本变动和主要股东情况

### 一、报告期内公司股份总数及结构变动情况

报告期内，公司无股份变动情况。截至报告期末，公司股份结构如下：

	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	6,327,360	3.46						6,327,360	3.46
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其它内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
5、高管股份	6,327,360	3.46						6,327,360	3.46
二、无限售条件股份	176,672,640	96.54						176,672,640	96.54

1、人民币普通股	176,672,640	96.54						176,672,640	96.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	183,000,000	100						183,000,000	100

## 二、股东情况

### (一) 报告期末在册股东总数

截至2011年6月30日, 公司股东总数为27,280户

### (二) 公司前十名股东、前10名无限售条件股东的持股情况

股东总数						27,280
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
德华集团控股股份有限公司	境内非国有法人	35.52%	64,995,840			
郑兴龙	境内自然人	3.50%	6,409,728	4,807,296		
全国社保基金一零九组合	国有法人	2.97%	5,426,426			
陆利华	境内自然人	1.11%	2,026,752	1,520,064		
北京易初莲花科技有限公司	境内非国有法人	0.97%	1,775,930			
中信证券股份有限公司	国有法人	0.82%	1,495,471			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	国有法人	0.80%	1,466,673			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A19	国有法人	0.61%	1,107,979			
中国银行股份有限公司企业年金计划-中国银行	国有法人	0.58%	1,054,044			
陈晨	境内自然人	0.54%	996,727			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
德华集团控股股份有限公司	64,995,840			人民币普通股		
全国社保基金一零九组合	5,426,426			人民币普通股		
北京易初莲花科技有限公司	1,775,930			人民币普通股		
郑兴龙	1,602,432			人民币普通股		
中信证券股份有限公司	1,495,471			人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,466,673			人民币普通股		

中国对外经济贸易信托有限公司 —新股信贷资产 A19	1,107,979	人民币普通股
中国银行股份有限公司企业年金 计划-中国银行	1,054,044	人民币普通股
陈晨	996,727	人民币普通股
刘朋	850,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中,两名有限售条件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;本公司未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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。	

### (三) 两名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	郑兴龙	4,807,296	公司两名持有有限售条件股份的自然人股东均为公司的董事、高级管理人员,依照《公司章程》的规定,做出了在其任职期间及离职后6个月内不出售所持有的公司股份的承诺。此部分股份可上市交易时间未定。		
2	陆利华	1,520,064			

### (四) 公司控股股东情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更,控股股东为德华集团控股股份有限公司,实际控制人为丁鸿敏先生。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员直接持股情况

报告期内,公司董事、监事和高级管理人员所持股份数量未发生变动。

### 二、董事、监事、高级管理人员股票期权变动情况

报告期内,公司未实施股票期权激励。

### 三、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年2月23日,公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》,选举产生了公司第四届董事会:选举丁鸿敏先生、郑兴龙先生、程树伟先生、陆利华先生、徐应林先生和姚红霞女士为公司第四届董事会董事,选举张齐生先生、陈寿

灿先生和罗金明先生为公司第四届董事会独立董事。

2011年2月23日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举姚礼安先生和姚深群女士为公司第四届监事会股东代表监事；2011年2月24日，本公司职工代表大会选举施永璋先生为公司第四届监事会职工代表监事。以上二名股东代表监事与职工代表监事一起组成公司第四届监事会。

2011年2月25日，公司第四届董事会第一次审议通过了《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》，聘任郑兴龙先生为公司总经理，聘任徐俊先生为董事会秘书；审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案》，聘任陆利华先生、徐应林先生、倪乐顺先生、徐俊先生为公司副总经理；聘任姚红霞女士为公司财务总监。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

报告期内，公司继续以专卖店网络建设和品牌建设两个中心为抓手，兔宝宝板材、地板、木门、油漆涂料、集成衣柜以及绿野板材等六大专卖店网络建设快速推进，报告期新开业专卖店数量193家，在建专卖店149家，营业的专卖店总数达到696家，为快速构建全国专卖店网络打下了坚实的基础。同时，公司积极调整市场结构，稳步推进国内高端市场，积极布局国内工程业务市场，公司的整体管理水平和抗风险能力显著提升。

报告期内，随着国际市场需求的回暖，公司产品的出口业务呈恢复性的增长，后续订单稳定。

报告期内，随着公司专卖店网络建设和品牌建设力度的加强，公司的广告宣传费用、管理费用等有一定的增长。

报告期内，公司非公开发行申请通过了中国证监会发行审核委员会的审核。

报告期内，公司以“兔宝宝”品牌为依托，兔宝宝六大专卖店网络在国内主要地区的建设进程进一步加快，同时，新产品的研发和市场推广力度不断提高，质量管理、成本管理等工作持续推进，使公司在行业诸多不利因素影响下保持了稳步增长。

报告期内，公司实现营业总收入56,523.57万元，比上年同期增长了13.95%，利润总额2,549.73万元，比上年同期增长46.12%，实现净利润2,019.54万元，比上年同期增长52.29%。

### 2 报告期经营成果分析

单位：（人民币）元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减（%）
营业收入	565,235,663.13	496,046,451.96	13.95
营业成本	477,558,632.63	423,770,927.45	12.69
期间费用	65,078,502.03	52,584,782.77	23.76
利润总额	25,497,262.75	17,449,096.48	46.12
归属于母公司所有者净利润	20,195,355.29	13,260,829.22	52.29
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	17,163,098.35	13,174,108.29	30.28

①营业收入同比增长13.95%，主要系：一是公司专卖店网络建设进展顺利，营销网络布局日趋完善；二是随着国际市场需求增长，后续订单稳定，使得报告期内公司出口业务收入较去年同期有较大幅度的增长。

②报告期内期间费用同比增长23.76%，主要系加大专卖店网络建设和品牌建设力度，相应销售费用中广告支出出现较大幅度的增长。

③利润总额同比增长46.12%，主要系销售收入及销售毛利同比增长，营业外收入同比增长所致。

④扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润增长 30.28%，主要系控股子公司浙江德升木业有限公司处置部份房产和土地，取得收益 451.62 万元。相应扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润同比增长幅度较净利润增长幅度较低。

## 2、报告期财务状况分析

单位：（人民币）元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	761,000.00	3,287,625.00	-76.85%	主要系公司期末未交割远期结售汇交易等交易性金融资产减少
应收帐款	84,807,992.51	63,930,566.93	32.66%	主要系公司本期出口销售收入同比增加，相应应收帐款增加
在建工程	7,582,235.48	2,934,103.21	158.42%	主要系公司在建固定资产增加
预收帐款	13,475,745.58	7,752,192.06	73.83%	主要系公司预收货款增加
应付股利	2,154,774.36	0	100%	主要系控股子公司应付少数股东股利增加
应付票据	10,000,000.00	34,000,000.00	-70.59%	主要系公司本期未到期承兑汇票减少
应付职工薪酬	15,904,232.34	24,276,111.90	-34.49%	主要系公司 2010 年度奖金在本年发放

应交税费	3,033,530.18	803,243.57	277.66%	主要系公司期末应交企业所得税增加及增值税期末留抵减少
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	2,098,788.11	787,106.21	166.65%	根据国务院国发[2010]35号文,自2010年12月1日起对外商投资企业征收城市建设税和教育费附加.公司及控股子公司浙江德升木业有限公司、浙江兔宝宝胶粘材料有限公司分别按应交流转税税额的5%和3%计缴
销售费用	30,914,413.08	20,711,020.69	49.27%	主要系公司加强专卖店网络建设及品牌建设力度,相应广告宣传费用增加
资产减值损失	421,230.19	651,923.85	-35.39%	主要系公司本期计提的存货跌价准备和坏帐准备减少
公允价值变动损益	-2,526,625.00	-589,493.93	-328.61%	主要系公司上期末交割远期结售汇交易相继在本期交割,期末未交割远期结售汇交易等交易性金融资产公允价值减少。
营业外收入	9,997,141.42	2,116,754.33	372.29%	主要系控股子公司浙江德升木业有限公司处置非流动资产利得增加
利润总额	25,497,262.75	17,449,096.48	46.12%	主要系本期营业收入增加,相应毛利增加;营业外收入同比增加。
净利润	22,761,568.85	13,450,576.03	69.22%	主要系本期营业收入增加,相应毛利增加;营业外收入同比增加。
归属于母公司股东的净利润	20,195,355.29	13,260,829.22	52.29%	主要系本期营业收入增加,相应毛利增加;营业外收入同比增加。
所得税	2,735,693.90	3,998,520.45	-31.58%	主要系控股子公司浙江德升木业本期利润弥补上期亏损,无需计缴所得税;子公司德华兔宝宝进出口有限公司递延所得税费用减少
少数股东损益	2,566,213.56	189,746.81	1252.44%	主要系控股子公司本期净利润增加所致

## 3、报告期现金流量分析

单位：（人民币）元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
经营活动现金净流量	36,195,574.48	-24,531,217.95	247.55
投资活动现金净流量	3,020,710.15	-10,424,571.36	128.98
筹资活动产生的现金净流量	-11,425,633.05	23,694,711.02	-148.22
现金及现金等价物净增加额	28,176,277.99	-11,604,608.23	342.80

变动原因：

①报告期经营活动现金净流量 36,195,574.48 元,较上年同期增加 247.55%,主要系本期公司采购存货同比减少,相应支付货款减少;本期销售商品和提供劳务收到的现金同比增加。

②报告期投资活动产生的现金流量净额 3,020,710.15 元,较上年同期增加 128.98%,主要原因:一是报告期处置非流动资产收回的现金增加;二是报告期内固定资产投资款支付比去年同期减少。

③报告期筹资活动产生的现金流量净额为-11,425,633.05元,较上年同期减少 148.22%,主要原因是公司报告期合并范围内银行承兑汇票贴现同比减少所致。

## (二)公司主营业务及其经营情况

1、公司经营范围为:人造板、装饰贴面板,其它木制品及化工产品(不含危险品)的生产、销售,速生林种植,原木的加工和销售,经营进出口业务。

### 2、主营业务分行业及地区构成情况

#### (1) 主营业务分行业和产品情况

单位:人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
板材产品销售	33,399.07	28,993.57	13.19%	3.68%	4.04%	-0.30%
林木产品销售	6,095.81	5,213.11	14.48%	160.02%	205.44%	-12.72%
化工产品销售	3,848.07	3,184.36	17.25%	22.33%	27.29%	-3.22%
其它产品销售	11,831.53	9,696.02	18.05%	4.41%	-1.64%	5.04%
小计	55,174.48	47,087.06	14.66%	12.52%	12.29%	0.18%
主营业务分产品情况						
胶合板	22,651.40	20,056.29	11.46%	1.85%	0.03%	1.61%
贴面板	10,747.67	8,937.28	16.84%	7.77%	14.33%	-4.77%
科技木	7,496.76	5,970.40	20.36%	-4.54%	-9.98%	4.81%
原木	6,095.81	5,213.11	14.48%	160.02%	205.44%	-12.72%
粘合剂	3,848.07	3,184.36	17.25%	22.33%	27.29%	-3.22%
其他	4,334.77	3,725.62	14.05%	24.62%	15.52%	6.77%
小计	55,174.48	47,087.06	14.66%	12.52%	12.29%	0.18%

#### (2) 分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	44,091.31	10.48%
出口	11,083.17	21.46%
合计	55,174.48	12.52%

3、报告期内，公司主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化、亦无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

#### 4、报告期控股子公司的经营情况及业绩

(1) 德华兔宝宝销售有限公司，注册资本 5,000 万元，公司持股 100%，经营范围为人造板、装饰贴面板、其它木制品及化工产品的销售、原木经销。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 14,166.55 万元，净资产 5,946.90 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 35,620.72 万元，主营业务利润 2,307.47 万元，净利润-106.79 万元。

(2) 浙江德华兔宝宝进出口有限公司，注册资本 5,000 万元，公司持股 100%，经营范围为人造板、装饰贴面板、其它装饰材料、竹木制品的进出口业务，原木、板材的进出口业务。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 13,628.00 万元，净资产 5,544.96 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 21,200.02 万元，主营业务利润 1,025.27 万元，净利润 10.74 万元。

(3) 浙江德升木业有限公司，注册资本 900 万美元，公司持股 75%，主要从事单板、胶合板的生产、销售。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 11,992.01 万元，净资产 8,103.44 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 7,541.59 万元，主营业务利润 338.05 万元，净利润 574.40 万元。

(4) 浙江兔宝宝胶粘材料有限公司，注册资本 750 万元，公司持股 74.068%，经营范围为：环保型木材专用粘合剂的生产，销售本公司生产的产品。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,561.71 万元，净资产 1,602.68 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 4,681.13 万元，主营业务利润 688.37 万元，净利润 435.84 万元。

(5) 江西省金星木业有限公司，注册资本 1,818 万元，公司持股 100%，主要从事造林，林木的抚育和管理，竹材、木材的采运和销售，木竹半成品、成品的加工和销售。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 5,372.58 万元，净资产 3,573.73 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 3,202.69 万元，主营业务利润 546.22 万元，净利润 336.10 万元。

(6) 江西省绿野木业有限公司，注册资本 1,000 万元，公司持股 100%，主要从事人造板、装饰板、家具制造，木制成品、半成品的加工生产销售，木材购销。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 3,357.05 万元，净资产 1,858.58 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 2,243.12 万元，主营业务利润 109.26 万元，净利润 8.69 万元。

(7) 江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司，注册资本 3,800 万元，公司持股 100%，经营范围为：装饰贴面板、胶合板的生产、销售。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 7,077.82 万元，净资产 3,945.58 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 4,182.14 万元，主营业务利润 242.88 万元，净利润-93.58 万元。

(8) 德华兔宝宝工贸有限公司，注册资本 150 万美元，公司持股 100%，经营范围科技

木、地板、板材、其他木材产品及原木进出口贸易。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 3,670,79 万元，净资产 1,082.05 万元。报告期内，累计实现主营业务收入 4,612.68 万元，主营业务利润 140.70 万元，净利润 115.82 万元。

## 二、报告期内公司投资情况

### (一) 募集资金投入情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

### (二) 非募集资金投资项目

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

### (三) PE 投资情况

报告期内，公司无 PE 投资情况。

### (四) 持有其他上市公司股权

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股票的情形；公司未持有其他上市公司股权。

## 三、2011 年下半年度工作计划

1、继续大力推进专卖店网络建设和品牌建设，加大广告宣传力度，提升兔宝宝品牌的知名度和美誉度，提高兔宝宝产品的市场占有率。

2、抓好供应链体系建设，重点加强外部定点生产企业的管理和品质提升，特别是加强产品质量的监督与控制，为专卖店网络体系提供优质稳定的产品供应。进一步加强总部物流配送中心建设，加快推进重点地区物流配送分中心的建设，构建完善的物流配送体系，为专卖店网络建设保驾护航。

3、进一步加大国际市场的开拓力度，重点加大科技木、地板和板材的市场开发力度，积极调整市场布局，继续加强北美等重点市场拓展力度，进一步提高市场占有率。

4、提升持续创新能力，进一步加强产品研发的投入，强化各生产企业的管理，提高新、奇、特等高附加值产品的产能，降低生产成本，进一步提升公司的盈利能力。

## 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%。	
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30%~50%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	22,904,434.54
业绩变动的原因说明	上半年公司国内市场和出口业务同比实现较大增长，预计三季度将继续保持较快增长。但随着国内房地产市场调控向二、三线城市延伸，预计下半年营业收入环比存在一定幅度下降的可能；同时，由于加大了广告宣传投入，公司的管理费用和营业费用将出现较大增长。	

## 五、公司董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司第三届董事会共召开了3次会议，会议情况如下：

1、2011年2月25日在公司总部会议室召开了公司第四届董事会第一次会议，本次会议决议公告刊登在2011年2月25日《证券时报》、《中国证券报》以及指定信息披露网站 [Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

2、2011年3月15日在公司总部会议室召开了公司第四届董事会第二次会议，本次会议决议公告刊登在2011年3月16日《证券时报》、《中国证券报》以及指定信息披露网站 [Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

3、2011年4月15日以通讯表决方式召开了公司第四届董事会第三次会议，本次会议审议通过了《关于公司2010年第一季度报告的议案》。

### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照相关法律法规认真履行职责，执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

公司根据2010年度股东大会《关于续聘2011年度审计机构的议案》的决议，续聘天健会计师事务所为公司2011年财务审计机构。

### (三) 报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事严格按照相关法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，出席公司相关会议，认真审议董事会的各项议案，切实保护中小投资者利益不受侵害。

公司董事长依法召集并主持董事会会议，推动公司内部治理制度的制定和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。董事长积极保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，为公司的健康发展发挥了积极作用。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数		3				
董事姓名	职 务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
丁鸿敏	董事长	3	3	-	-	否
郑兴龙	副董事长、总经理	3	3	-	-	否

程树伟	副董事长	3	3	-	-	否
陆利华	董事、副总经理	3	3	-	-	否
徐应林	董事	3	3	-	-	否
姚红霞	董事	3	3	-	-	否
张齐生	独立董事	3	3	-	-	否
陈寿灿	独立董事	3	3	-	-	否
罗金明	独立董事	3	3	-	-	否

#### (四) 公司投资者关系管理

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、公司于2011年2月17日通过深圳证券信息有限公司提供的投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2010年度报告说明会。公司董事长、副董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、独立董事参加了本次说明会，并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了广泛的沟通。

2、为了保证投资者与公司形成良好互动，公司在全景网建立了与投资者网络联系的互动平台，在公司网站中设立了投资者关系管理专栏和投资者联系信箱，指定专人负责投资者的咨询电话、传真、电子邮件，安排专人接待中小投资者和机构投资者等的来访，切实保障广大投资者的知情权，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

报告期内，公司共接待了9批次共10家机构投资者来公司实地调研。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，不断地完善公司治理结构、完善内部管理和内部控制制度体系，并在日常工作中严格执行、规范运作。

报告期内公司召开了董事会3次、监事会2次和股东大会1次，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

二、公司2010年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、2011年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内公司有关诉讼、仲裁事项：

2010年9月公司控股子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司因客户上海健威木业有限公司未支付货款1,819,140.00元(账龄1年以内)向德清县人民法院提起诉讼；2010年12月经德清县人民法院(2010)湖德乾商初字第366号《民事判决书》判定，上海健威木业有限公司应归还浙江兔宝宝胶粘材料有限公司货款1,819,140.00元及违约金47,695.00元，并承担相关诉讼费用26,602.00元；浙江兔宝宝胶粘材料有限公司通过德清县人民法院申请财产保全。2010年12月上海健威木业有限公司已就上述判决向浙江省湖州市中级人民法院提起上诉。

2010年10月上海健威木业有限公司以浙江兔宝宝胶粘材料有限公司销售的产品存在质量问题向上海市青浦区人民法院提起诉讼，要求浙江兔宝宝胶粘材料有限公司赔偿经济损失1,639,978.50元。2011年6月24日经上海青浦区人民法院(2010)青民二(商)初字第1824号《民事判决书》判定浙江兔宝宝胶粘材料有限公司应赔偿经济损失836,935.32元，并承担案件受理费4,482.31元。2011年7月15日浙江兔宝宝胶粘材料有限公司已就上述判决向上海市第二中级人民法院提出上诉。

截至本报告期内，上述诉讼案件尚在审理过程中。

此外，报告期内公司无其它重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

六、报告期内关联交易事项

(一) 报告期内，公司发生的累计关联交易总额高于3,000万元且占公司最近一期经审计净资产5%以上的重大关联交易事项：

企业名称	交易内容	交易金额(万元)	关联交易定价方式
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	产成品、原辅料等	4,785.89	市场价

(二) 报告期内公司与关联方之间资产收购、出售产生的关联交易：

企业名称	交易内容	交易价格 (万元)	金额(万元)	
			原值	累计折旧
德清县德航游艇制造有限公司	转让房屋、土地	966.58	785.88	335.48

(三) 报告期内公司与关联方之间未发生共同对外投资产生的关联交易；

(四) 报告期内公司与关联方之间不存在非经营性的债权、债务往来，也不存在为关联方企业提供担保等事项。

七、独立董事关于公司与控股股东及其他关联方资金占用及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）等规定的要求，作为德华兔宝宝装饰新材股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对全体股东及投资者负责的态度，对公司2011年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了认真了解和核查，现就相关情况发表如下独立意见：

1、截至2011年6月30日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文的规定，2011年上半年度与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情形。

2、报告期内，公司实际对外担保总额为6,437.82万元人民币，全部为对控股子公司提供的担保，公司没有为股东、实际控制人及本公司持股50%以下的其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保；也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。不存在与证监发[2003]56号文相违背的担保事项。

八、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生也没有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、租赁公司资产事项。

2、报告期内公司发生的对外担保事项

报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其它对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期内的其它担保事项。

(单位：万元)

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
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						6,437.82
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4,185.95

公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,185.95
担保总额占公司净资产的比例	9.62%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-

3、报告期内，公司未发生也没有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事项。

4、报告期内公司无其他重大合同。

#### 九、内部审计机构的设置及开展工作的情况

报告期内，审计部按照《内部审计制度》的要求开展工作，就公司内控制度的实施情况进行了检查，对公司2011年第一季度和半年度的财务状况进行了内部审计。内部审计工作的正常开展有效地促进了公司内部控制制度和管理措施的落实，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能作用。

#### 十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项

##### 1、避免与本公司同业竞争的承诺

公司全部发起人股东以及本公司实际控制人丁鸿敏承诺避免与本公司同业竞争。报告期内，承诺人均能严格遵守上述承诺，没有从事与本公司存在同业竞争的业务。

##### 2、减少关联交易的承诺

为减少关联交易，控股股东承诺将在2011年通过资产或股权转让的方式将浙江德维地板有限公司、德清县德艺门业有限公司纳入上市公司进行经营。

3、公司无持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情形。

#### 十二、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、报告期内，公司未发生证券投资情况。

2、报告期内，公司未持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

十三、公司无应披露的其他重要事项。

十四、报告期内已披露的重要信息索引

公告日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2011.01.14	2011-001	为全资子公司提供贷款担保的公告(进出口公司)	中国证券报、证券时报
2011.01.20	2011-002	更正的公告	中国证券报、证券时报
2011.01.26	2011-003	第三届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2011.01.26	2011-004	2010 年度报告摘要	中国证券报、证券时报
2011.01.26	2011-005	关于 2011 年度公司日常关联交易的公告	中国证券报、证券时报
2011.01.26	2011-006	第三届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2011.01.26	2011-007	关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报
2011.02.15	2011-008	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报
2011.02.24	2011-009	2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
2011.02.25	2011-010	关于选举第四届职工代表监事的公告	中国证券报、证券时报
2011.02.25	2011-011	第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2011.02.25	2011-012	第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2011.03.16	2011-013	第四届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、证券时报
2011.04.16	2011-014	2011 年第一季度报告	中国证券报、证券时报
2011.05.10	2011-015	关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告	中国证券报、证券时报

## 第七节 财务报告

本公司半年度财务报告未经审计

一、会计报表

二、会计报表附注

## 资产负债表

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	123,097,899.52	32,224,174.36	99,804,061.63	10,449,217.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	761,000.00		3,287,625.00	
应收票据	7,822,661.00	122,661.00	6,638,741.33	
应收账款	84,807,992.51	22,266,443.31	63,930,566.93	32,306,952.41
预付款项	42,286,561.85	9,335,827.84	42,365,913.98	1,495,034.85
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,645,962.10	302,278.56	6,278,229.04	254,290.73
买入返售金融资产				
存货	308,005,989.96	111,788,467.23	308,738,868.60	101,936,981.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	571,428,066.94	176,039,852.30	531,044,006.51	146,442,476.71
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		266,384,872.00		266,384,872.00
投资性房地产	11,746,068.86	19,895,337.02	16,308,991.21	20,210,096.17
固定资产	242,914,051.62	139,331,812.39	252,462,520.95	145,022,460.62
在建工程	7,582,235.48	1,180,940.21	2,934,103.21	260,000.01
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	60,697,244.73	25,831,810.85	62,345,291.97	26,152,457.45
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	134,001.63		109,786.18	
递延所得税资产	1,900,445.92	782,797.71	1,921,529.63	1,053,735.86
其他非流动资产	9,927,592.85		10,970,678.63	
非流动资产合计	334,901,641.09	453,407,570.18	347,052,901.78	459,083,622.11
资产总计	906,329,708.03	629,447,422.48	878,096,908.29	605,526,098.82

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：郑兴龙

会计机构负责人：姚红霞

## 资产负债表(续)

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	281,137,871.92	170,400,000.00	256,640,028.09	148,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	10,000,000.00		34,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	85,642,951.33	27,917,302.14	79,915,336.91	24,379,523.73
预收款项	13,475,745.58	976,065.72	7,752,192.06	343,724.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,904,232.34	7,844,604.00	24,276,111.90	9,169,168.00
应交税费	3,033,530.18	2,445,918.72	803,243.57	2,266,735.98
应付利息	429,282.20	219,478.62	390,552.76	183,879.44
应付股利	2,154,774.36			
其他应付款	10,756,308.34	979,970.38	10,233,658.75	1,011,107.88
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	422,534,696.25	210,783,339.58	414,011,124.04	203,354,139.79
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	2,298,854.93		2,298,854.93	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,150,979.49		2,835,103.22	
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,449,834.42		5,133,958.15	
负债合计	426,984,530.67	210,783,339.58	419,145,082.19	203,354,139.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00
资本公积	88,835,658.79	87,412,830.01	88,835,658.79	87,412,830.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	27,855,788.80	27,855,788.80	27,855,788.80	27,855,788.80
一般风险准备				
未分配利润	155,545,209.25	120,395,464.09	135,349,853.96	103,903,340.22
外币报表折算差额	-306,150.64		-92,707.41	
归属于母公司所有者权益合计	454,930,506.20	418,664,082.90	434,948,594.14	402,171,959.03
少数股东权益	24,414,671.16		24,003,231.96	
所有者权益合计	479,345,177.36	418,664,082.90	458,951,826.10	402,171,959.03
负债和所有者权益总计	906,329,708.03	629,447,422.48	878,096,908.29	605,526,098.82

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：郑兴龙

会计机构负责人：姚红霞

## 利润及利润分配表

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2011年1—6月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	565,235,663.13	234,627,694.35	496,046,451.96	200,180,941.39
其中：营业收入	565,235,663.13		496,046,451.96	200,180,941.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	545,157,152.96	223,876,196.64	477,794,740.28	187,513,431.70
其中：营业成本	477,558,632.63	207,568,252.90	423,770,927.45	170,276,054.15
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,098,788.11	828,232.82	787,106.21	178,370.06
销售费用	30,914,413.08	1,082,446.01	20,711,020.69	1,129,290.68
管理费用	26,010,372.69	10,841,285.42	25,168,331.57	12,207,911.99
财务费用	8,153,716.26	5,073,029.44	6,705,430.51	3,223,997.72
资产减值损失	421,230.19	-1,517,049.95	651,923.85	497,807.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,526,625.00		-589,493.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,043,085.78	6,154,551.41	-1,043,085.77	5,427,667.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,508,799.39	16,906,049.12	16,619,131.98	18,095,177.46
加：营业外收入	9,997,141.42	1,508,424.14	2,116,754.33	828,144.71
减：营业外支出	1,008,678.06	413,348.77	1,286,789.83	464,453.80
其中：非流动资产处置损失	640,052.37	174,895.07	350,778.46	350,778.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,497,262.75	18,001,124.49	17,449,096.48	18,458,868.37
减：所得税费用	2,735,693.90	1,509,000.62	3,998,520.45	1,807,272.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,761,568.85	16,492,123.87	13,450,576.03	16,651,595.77
归属于母公司所有者的净利润	20,195,355.29	16,492,123.87	13,260,829.22	16,651,595.77
少数股东损益	2,566,213.56		189,746.81	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.09	0.07	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09	0.07	0.09
七、其他综合收益	-213,443.23			
八、综合收益总额	22,548,125.62	16,492,123.87	13,450,576.03	16,651,595.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,981,912.06	16,492,123.87	13,260,829.22	16,651,595.77
归属于少数股东的综合收益总额	2,566,213.56		189,746.81	

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：郑兴龙

会计机构负责人：姚红霞

## 现金流量表

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2011年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	616,034,212.21	278,266,308.51	558,439,695.14	230,077,543.42
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	8,210,712.75		2,281,084.01	
收到其他与经营活动有关的现金	11,070,334.30	24,675,345.71	19,061,226.59	66,734,125.63
经营活动现金流入小计	635,315,259.26	302,941,654.22	579,782,005.74	296,811,669.05
购买商品、接受劳务支付的现金	489,466,721.85	238,865,769.90	515,701,364.99	174,649,112.18
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	50,943,835.02	22,852,692.18	45,328,375.89	22,418,476.89
支付的各项税费	24,977,421.21	11,030,848.04	18,387,774.48	6,263,014.37
支付其他与经营活动有关的现金	33,731,706.70	27,308,240.98	24,895,708.33	113,076,475.92
经营活动现金流出小计	599,119,684.78	300,057,551.10	604,313,223.69	316,407,079.36
经营活动产生的现金流量净额	36,195,574.48	2,884,103.12	-24,531,217.95	-19,595,410.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		6,154,551.41		5,427,667.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,238,382.14	168,033.86	2,297,765.24	1,799,427.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				

收到其他与投资活动有关的现金	582,440.10			
投资活动现金流入小计	9,820,822.24	6,322,585.27	2,297,765.24	7,227,095.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,800,112.09	2,428,240.63	12,722,336.60	8,959,581.08
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	6,800,112.09	2,428,240.63	12,722,336.60	8,959,581.08
投资活动产生的现金流量净额	3,020,710.15	3,894,344.64	-10,424,571.36	-1,732,485.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	306,594,077.47	143,000,000.00	238,939,032.52	110,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,600,000.00		137,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	310,194,077.47	143,000,000.00	376,239,032.52	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	282,096,233.64	120,600,000.00	146,145,093.26	57,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,523,476.88	3,803,490.82	17,089,228.24	11,801,363.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,900,284.61	
支付其他与筹资活动有关的现金	33,000,000.00		189,310,000.00	
筹资活动现金流出小计	321,619,710.52	124,403,490.82	352,544,321.50	68,991,363.11
筹资活动产生的现金流量净额	-11,425,633.05	18,596,509.18	23,694,711.02	41,008,636.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	385,626.41		-343,529.94	
五、现金及现金等价物净增加额	28,176,277.99	25,374,956.94	-11,604,608.23	19,680,740.83
加：期初现金及现金等价物余额	94,684,461.63	6,849,217.42	127,937,390.33	4,369,083.66
六、期末现金及现金等价物余额	122,860,739.62	32,224,174.36	116,332,782.10	24,049,824.49

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：郑兴龙

会计机构负责人：姚红霞



## 股东权益变动表（合并）

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本（或股本）			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	183,000,000.00	88,835,658.79			27,855,788.80		135,349,853.96	-92,707.41	24,003,231.96	458,951,826.10	183,000,000.00	88,835,658.79			24,966,547.54		114,694,251.77		23,616,976.83	435,113,434.93		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	183,000,000.00	88,835,658.79			27,855,788.80		135,349,853.96	-92,707.41	24,003,231.96	458,951,826.10	183,000,000.00	88,835,658.79			24,966,547.54		114,694,251.77		23,616,976.83	435,113,434.93		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,195,355.29	-213,443.23	411,439.20	20,393,351.26					2,889,241.26		20,655,602.19	-92,707.41	386,255.13	23,838,391.17		
（一）净利润							20,195,355.29		2,566,213.56	22,761,568.85							32,694,843.45		2,286,539.74	34,981,383.19		
（二）其他综合收益								-213,443.23		-213,443.23								-92,707.41		-92,707.41		
上述（一）和（二）小计							20,195,355.29	-213,443.23	2,566,213.56	22,548,125.62							32,694,843.45	-92,707.41	2,286,539.74	34,888,675.78		
（三）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入资本																						
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						

3. 其他																				
(四) 利润分配									-2,154,774.36	-2,154,774.36					2,889,241.26		-12,039,241.26		-1,900,284.61	-11,050,284.61
1. 提取盈余公积															2,889,241.26		-2,889,241.26			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,154,774.36	-2,154,774.36							-9,150,000.00		-1,900,284.61	-11,050,284.61
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	183,000,000.00	88,835,658.79			27,855,788.80		155,545,209.25	-306,150.64	24,414,671.16	479,345,177.36	183,000,000.00	88,835,658.79		27,855,788.80		135,349,853.96	-92,707.41	24,003,231.96	458,951,826.10	

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：郑兴龙

会计机构负责人：姚红霞

## 所有者权益变动表（母公司）

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	183,000,000.00	87,412,830.01			27,855,788.80		103,903,340.22	402,171,959.03	183,000,000.00	87,412,830.01			24,966,547.54		87,050,168.92	382,429,546.47
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	183,000,000.00	87,412,830.01			27,855,788.80		103,903,340.22	402,171,959.03	183,000,000.00	87,412,830.01			24,966,547.54		87,050,168.92	382,429,546.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,492,123.87	16,492,123.87					2,889,241.26		16,853,171.30	19,742,412.56
（一）净利润							16,492,123.87	16,492,123.87							28,892,412.56	28,892,412.56
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							16,492,123.87	16,492,123.87							28,892,412.56	28,892,412.56
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													2,889,241.26		-12,039,241.26	-9,150,000.00
1. 提取盈余公积													2,889,241.26		-2,889,241.26	

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-9,150,000.00	-9,150,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	183,000,000.00	87,412,830.01			27,855,788.80		120,395,464.09	418,664,082.90	183,000,000.00	87,412,830.01				27,855,788.80	103,903,340.22	402,171,959.03

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：郑兴龙

会计机构负责人：姚红霞

## 德华兔宝宝装饰新材股份有限公司 财务报表附注

2011 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2001)109号文批准,由德华集团控股股份有限公司、达华贸易公司(香港)、浙江林学院绿色科技发展中心和自然人郑兴龙、施惠中、陆利华、章可明等七位股东在原浙江德华装饰材料有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司,于2001年12月27日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000400001849《企业法人营业执照》,现有注册资本18,300万元,股份总数18,300万股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股为6,327,360股,占公司总股本的3.46%;无限售条件的流通股为176,672,640股,占公司总股本的96.54%。公司股票于2005年5月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属人造板制造行业。经营范围:人造板、装饰贴面板,其它木制品及化工产品(不含危险品)的生产、销售,速生林种植,原木的加工和销售,经营进出口业务(国家法律法规禁止或限制的项目除外)。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月30日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产

账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外,其他汇兑差额计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额作为公允价值变动损益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示;现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应

收款项、可供出售金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一

项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

计提方法	值的差额计提坏账准备。
------	-------------

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合	应收款项的账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	6	6
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备, 具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

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

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费

用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5 或 10	3.00-4.75
机器设备	10	5 或 10	9.00-9.50
运输工具	6	5 或 10	15.00-15.83
其他设备	5	5 或 10	18.00-19.00

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的

减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用蓄积量比例法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系

统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	2

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性；开发阶段相对研究阶段而言，是指完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十）预计负债

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

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

#### （二十一）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货

方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

## (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### (二十四) 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：原木和尿素等按 13%的税率计缴；装饰贴面板和胶水等按 17%的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，木皮等出口不予退(免)税；胶合板和其余贴面板出口退税率为 9%；贴面板中的抽屉板出口退税率调整为 15%。

[注 2]：本公司系经批准的高新技术企业，减按 15%的税率计缴；

全资子公司江西省金星木业有限公司系从事农、林、牧、渔业项目的企业，免征收企业所得税；

控股子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司（原浙江德洋化工有限公司）系外商投资企业，享受两免三减半的所得税优惠政策，本期减半按 12.5%的税率征收企业所得税；

全资子公司德华兔宝宝销售有限公司、浙江德华兔宝宝进出口有限公司、江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司和江西德华兔宝宝装饰材料有限公司按 25%的税率计缴；

控股子公司浙江德升木业有限公司和全资子公司江西省绿野木业有限公司、浙江绿野装饰材料销售有限公司、浙江兔宝宝地板销售有限公司按 25%的税率计缴，本期无应纳税所得额，无需计缴企业所得税。

全资子公司德华兔宝宝工贸有限公司本期利润来自于香港境外，无需计缴企业所得税。

## (二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发文浙科发高(2008)336号文件批准,公司自2008年起被认定为高新技术企业,并取得编号为GR200833000555《高新技术企业证书》,有效期三年。现正进入复审阶段,按德清县国家税务局要求,本期暂按15%的所得税率计缴。

2. 控股子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司为外商投资企业,享受两免三减半的企业所得税优惠政策,本期为第四个获利年度,减半征收企业所得税。

3. 全资子公司江西省金星木业有限公司系从事农、林、牧、渔业项目的企业,根据国家税务总局国税函(2008)850号及江西省赣国税函(2008)373号文件规定,并经遂川县国家税务局核准,2011年度免征企业所得税。

4. 根据财政局、国家税务局《关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》(财税(2009)148号),公司控股子公司浙江德升木业有限公司、全资子公司江西德华兔宝宝装饰材料有限公司和江西省绿野木业有限公司销售的以三剩物和次小薪材生产的综合利用产品享受增值税即征即退的优惠政策。

**四、企业合并及合并财务报表**

## (一) 子公司情况

## 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
德华兔宝宝销售有限公司	全资子公司	浙江德清	商业	5,000万元	批发零售装饰贴面板等	78442554-0
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	全资子公司	浙江德清	商业	5,000万元	进出口装饰贴面板等	66056126-8
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	全资子公司	江苏泗阳	制造业	3,800万元	生产销售装饰贴面板等	67012455-5
浙江绿野装饰材料销售有限公司	全资子公司	浙江德清	商业	2,000万元	销售装饰材料人造板等	69126262-3
浙江兔宝宝地板销售有限公司	全资子公司	浙江德清	商业	1,000万元	经销地板、门、窗等	69704375-5
江西德华兔宝宝装饰材料有限公司	全资子公司	江西遂川	制造业	300万元	加工销售细木工板等	79280983-5
德华兔宝宝工贸有限公司	全资子公司	香港	商业	150万美元	科技木、地板等进出口贸易	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
德华兔宝宝销售有限公司	5,000万元		100.00	100.00	是

浙江德华兔宝宝进出口有限公司	5,000 万元		100.00	100.00	是
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	3,800 万元		100.00	100.00	是
浙江绿野装饰材料销售有限公司	2,000 万元		100.00	100.00	是
浙江兔宝宝地板销售有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
江西德华兔宝宝装饰材料有限公司	300 万元		100.00	100.00	是
德华兔宝宝工贸有限公司	150 万美元		100.00	100.00	是

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江德升木业有限公司	控股子公司	浙江德清	制造业	900 万美元	生产销售装饰贴面板等	71762369-4

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
浙江德升木业有限公司	675 万美元		75.00	75.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江德升木业有限公司	20,258,609.32		

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
江西省金星木业有限公司	全资子公司	江西遂川	林业	1,818 万元	造林、林木的抚育和管理等	75423583-4
江西省绿野木业有限公司	全资子公司	江西德兴	制造业	1,000 万元	生产销售人造板装饰板等	74850183-3
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司[注]	控股子公司	浙江德清	制造业	750 万元	生产销售环保型木材专用粘合剂	74980420-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
江西省金星木业有限公司	4,042.87 万元		100.00	100.00	是
江西省绿野木业有限公司	2,596.25 万元		100.00	100.00	是
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	555.51 万元		74.068	74.068	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公

		东损益的金额	司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	4,156,061.84		

[注]原控股子公司浙江德洋化工有限公司自 2011 年 3 月起更名为浙江兔宝宝胶粘材料有限公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围无变更

**五、合并财务报表项目注释**

说明：本财务报表附注的期初数指 2010 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日，上年同期指 2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			283,381.93			185,983.24
小 计			283,381.93			185,983.24
银行存款：						
人民币			97,880,368.15			68,545,567.75
美元	1,803,828.33	6.4716	11,673,655.42	2,656,915.88	6.6227	17,595,956.80
欧元	901,789.73	9.3612	8,441,834.02	240,356.10	8.8065	2,116,695.99
小 计			117,995,857.59			88,258,220.54
其他货币资金：						
人民币			4,818,660.00			11,359,857.85
美元						
小 计			4,818,660.00			11,359,857.85
合 计			123,097,899.52			99,804,061.63

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金包括为远期外汇交易结算存入保证金 137.97 万元，为开具信用证存入保证金 123.90

万元，承兑汇票保证金 200 万元，定期存款 20.00 万元(已用于电力保证金)。其中不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金为 23.72 万元。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	761,000.00[注]	3,287,625.00
合 计	761,000.00	3,287,625.00

[注]：详见本财务报表附注八所述。

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,822,661.00		7,822,661.00	6,638,741.33		6,638,741.33
合 计	7,822,661.00		7,822,661.00	6,638,741.33		6,638,741.33

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
德华兔宝宝销售有限公司	2011.01.18	2011.07.18	1,000,000.00	
德华兔宝宝销售有限公司	2011.01.18	2011.07.18	500,000.00	
嘉善安荣木业有限公司	2011.02.17	2011.07.16	350,000.00	
德清县三鑫木业有限公司	2011.06.14	2011.12.14	300,000.00	
德清县三鑫木业有限公司	2011.04.18	2011.10.18	280,000.00	

## 4. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计								

提坏账准备								
按组合计提坏账准备	91,041,341.25	100%	6,233,348.74	6.85%	69,784,823.26	100.00	5,854,256.33	8.39
小计	91,041,341.25	100%	6,233,348.74	6.85%	69,784,823.26	100.00	5,854,256.33	8.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	91,041,341.25	100%	6,233,348.74	6.85%	69,784,823.26	100.00	5,854,256.33	8.39

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	85,496,321.20	93.90	5,129,779.26	57,702,575.09	82.69	3,462,154.50
1-2 年	4,707,953.12	5.17	470,795.31	6,876,950.47	9.85	687,695.05
2-3 年	14,909.07	0.02	2,981.81	3,133,364.47	4.49	626,672.89
3-4 年	197,079.74	0.22	59,123.92	1,303,133.04	1.87	390,939.91
4-5 年	136,024.20	0.15	81,614.52	205,015.53	0.29	123,009.32
5 年以上	489,053.92	0.54	489,053.92	563,784.66	0.81	563,784.66
合计	91,041,341.25	100.00	6,233,348.74	69,784,823.26	100.00	5,854,256.33

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
济南长箐原商贸有限公司	货款	199.00	无法收回	否
济南百舜木业有限公司	货款	5,000.00	无法收回	否
郑州管城区诚和木业	货款	13,900.00	无法收回	否
小计		19,099.00		

## 2) 应收账款核销说明

公司控股子公司浙江德升木业有限公司、全资子公司江西省绿野木业有限公司应收济南长箐原商贸有限公司等货款共计 19,099.00 元已无法收回, 于本期核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
MASCO RETATIL CABINETGROUP	非关联方	10,740,404.27	1年以内	11.80
JOINT-STOCK COMPANY WOODSTOCK	非关联方	8,663,617.92	1年以内	9.52
南京建强木业经营部	非关联方	8,048,275.00	1年以内	8.84
南京市雨花台区祥浩板材经营部	非关联方	5,120,573.00	1年以内	5.62
嘉善安荣木业有限公司	非关联方	4,662,896.60	1年以内	5.12
小 计		37,235,766.79		40.90

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	550,788.25	0.60
德清县德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制	15,919.52	0.02
德清县德翔木制品有限公司	同受第一大股东控制	53,557.70	0.06
浙江珠江德华钢琴有限公司	同受第一大股东控制	2,000.00	
德清县德艺门业有限公司	同受第一大股东控制	11,445.00	0.01
小计		633,710.47	0.69

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	42,286,561.85	100.00	0.00	42,286,561.85	42,365,913.98	100.00	0.00	42,365,913.98
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	42,286,561.85	100.00	0.00	42,286,561.85	42,365,913.98	100.00	0.00	42,365,913.98

## (2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
SUN RASING TRADING GROUP LIMITADA	非关联方	13,209,763.71	1年以内	预付货款
CENTRAL INTERNATIONAL SERVICES (C. I. S) LTD	非关联方	4,028,993.08	1年以内	预付货款
北京未来广告有限公司	非关联方	1,770,000.00	1年以内	预付广告费

宿迁市德伟木业有限公司	非关联方	2,276,719.36	1年以内	预付货款
SOCIETE INDUSTRIELLE DE MBANG	非关联方	1,947,021.05	1年以内	预付货款
小 计		23,232,497.20		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,198,166.89	66.06	[注]		4,407,561.46	67.85	[注]	
按组合计提坏账准备	1,643,366.74	33.94	195,571.53	11.90	2,088,887.24	32.15	218,219.66	10.45
小 计	4,841,533.63	100.00	195,571.53	4.04	6,496,448.70	100.00	218,219.66	3.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	4,841,533.63	100.00	195,571.53	4.04	6,496,448.70	100.00	218,219.66	3.36

[注]：系应收出口退税款 3,198,166.89 元，经单独减值测试，未见减值，无需计提坏账准备。

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,111,178.98	67.62	66,670.75	1,116,203.87	53.44	66,972.24
1-2 年	41,117.76	2.50	4,111.78	707,427.95	33.87	70,742.79
2-3 年	312,820.00	19.03	62,564.00	79,720.00	3.82	15,944.00
3-4 年	165,750.00	10.09	49,725.00	172,535.42	8.26	51,760.63
4-5 年				500.00	0.02	300.00
5 年以上	12,500.00	0.76	12,500.00	12,500.00	0.60	12,500.00
合 计	1,643,366.74	100.00	195,571.53	2,088,887.24	100.00	218,219.66

#### (2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应其他应收款余额的比例(%)	款项性质
应收出口退税	非关联方	3,198,166.89	1 年以内	66.06	应收退税
绿城房地产集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.13	质保金
唐国军	非关联方	193,420.00	1-2 年 2-3 年	4.00	备用金
德清县供电局	非关联方	162,500.00	3-4 年	3.36	电费保证金
何幸刚	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.07	备用金
小 计		3,854,086.89		79.62	

(5) 无其他应收关联方款项。

## 7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	145,069,167.88	663,992.66	144,405,175.22	134,290,894.02	618,305.75	133,672,588.27
在产品	80,231,820.78	2,824,029.19	77,407,791.59	58,816,940.02	3,109,435.95	55,707,504.07
库存商品	76,532,650.73	2,466,050.65	74,066,600.08	110,176,863.10	2,466,050.65	107,710,812.45
消耗性生物资产	12,126,423.07		12,126,423.07	11,647,963.81		11,647,963.81
合 计	313,960,062.46	5,954,072.50	308,005,989.96	314,932,660.95	6,193,792.35	308,738,868.60

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	618,305.75	45,686.91			663,992.66
在产品	3,109,435.95			285,406.76	2,824,029.19
库存商品	2,466,050.65				2,466,050.65
小 计	6,193,792.35	45,686.91		285,406.76	5,954,072.50

[注]：均系本期领用或出售存货相应转出存货跌价准备。

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低计量		
在产品	成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		

(3) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 461.62 万元的存货(均为林木资产)用于质押担保。详见本财务附注十财产抵押情况之所述。

2) 存货——消耗性生物资产

项 目	期末数	期初数
林木资产[注]	12,126,423.07	11,647,963.81
小 计	12,126,423.07	11,647,963.81

[注]：均系全资子公司江西省金星木业有限公司的林木资产，已办妥相关林权证。使用或出售消耗性生物资产，采用蓄积量比例法结转成本。

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	20,657,182.90		7,202,230.39	13,454,952.51
房屋及建筑物	17,750,338.42		5,838,166.68	11,912,171.74
土地使用权	2,906,844.48		1,364,063.71	1,542,780.77
2) 累计折旧和累计摊销小计	4,348,191.69	198,461.12	2,837,769.16	1,708,883.65
房屋及建筑物	3,838,267.91	183,032.94	2,539,948.36	1,481,352.49
土地使用权	509,923.78	15,428.18	297,820.80	227,531.16
3) 投资性房地产账面净值合计	16,308,991.21		4,562,922.35	11,746,068.86
房屋及建筑物	13,912,070.51		3,481,251.26	10,430,819.25
土地使用权	2,396,920.70		1,081,671.09	1,315,249.61

本期折旧和摊销额 198,461.12 元；本期无需计提减值准备。

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	407,107,476.39	8,302,890.83		7,425,925.05	407,984,442.17
房屋及建筑物	192,075,362.46	6,149,265.68		4,264,365.45	193,960,262.69
机器设备	188,817,936.55	1,484,191.96		2,927,221.34	187,374,907.17
运输工具	10,192,414.57	282,913.00			10,475,327.57
其他设备	16,021,762.81	386,520.19		234,338.26	16,173,944.74
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	152,486,278.72	2,539,948.36	11,798,098.66	3,912,611.91	162,911,713.83
房屋及建筑物	37,004,430.26	2,539,948.36	4,145,928.48	1,834,511.60	41,855,795.50
机器设备	101,218,208.80		6,166,265.24	1,870,925.84	105,513,548.20
运输工具	6,876,344.09		488,004.38		7,364,348.47
其他设备	7,387,295.57		997,900.56	207,174.47	8,178,021.66
3) 账面净值小计	254,621,197.67				245,072,728.34
房屋及建筑物	155,070,932.20				152,104,467.19
机器设备	87,599,727.75				81,861,358.97
运输工具	3,316,070.48				3,110,979.10
其他设备	8,634,467.24				7,995,923.08
4) 减值准备小计	2,158,676.72				2,158,676.72
房屋及建筑物	1,904,537.73				1,904,537.74
机器设备	254,138.99				254,138.98
5) 账面价值合计	252,462,520.95				242,914,051.62
房屋及建筑物	153,166,394.47				150,199,929.45
机器设备	87,345,588.76				81,607,219.99
运输工具	3,316,070.48				3,110,979.10
其他设备	8,634,467.24				7,995,923.08

本期折旧额为 11,798,098.66 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,005,208.26 元。

## (2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
-----	------	------	------	------	----

机器设备	102,900.00	52,136.83		50,763.17	
其他设备	9,990.00	8,500.14		1,489.86	
小 计	112,890.00	60,636.97		52,253.03	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
员工宿舍楼	已完工投入使用，相关产权证尚在办理中	2011 年

## (4) 其他说明

期末，已有账面原值 5,542.26 万元的固定资产用于抵押担保。详见本财务报表附注十之本公司财产抵押情况所述。

## 10. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏兔宝宝办公楼	2,825,000.00		2,825,000.00	1,921,000.00		1,921,000.00
零星项目	4,757,235.48		4,757,235.48	1,013,103.21		1,013,103.21
合 计	7,582,235.48		7,582,235.48	2,934,103.21		2,934,103.21

## (2) 在建工程增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
江苏兔宝宝办公楼		1,921,000.00	904,000.00			
零星项目		1,013,103.21	4,749,340.53	1,005,208.26		
合 计		2,934,103.21	5,653,340.53	1,005,208.26		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
江苏兔宝宝办公楼					其他来源	2,825,000.00
零星项目					其他来源	4,757,235.48
合 计						7,582,235.48

## 11. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	69,782,848.04	1,364,063.71	2,517,243.17	68,629,668.58
土地使用权	69,727,292.48	1,364,063.71	2,517,243.17	68,574,113.02
管理软件	55,555.56			55,555.56
2) 累计摊销小计	7,437,556.07	1,045,704.70	550,836.92	7,932,423.85
土地使用权	7,388,944.85	1,038,760.36	550,836.92	7,876,868.29
管理软件	48,611.22	6,944.34		55,555.56
3) 账面净值小计	62,345,291.97			60,697,244.73
土地使用权	62,338,347.63			60,697,244.73
管理软件	6,944.34			0
4) 账面价值合计	62,345,291.97			60,697,244.73
土地使用权	62,338,347.63			60,697,244.73
管理软件	6,944.34			0

本期摊销额 747,883.90 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面原值 2,197.99 万元的无形资产用于抵押担保。详见本财务报表附注十之本公司财产抵押情况所述。

2) 无未办妥产权证书的无形资产。

## 12. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
江西省绿野木业有限公司	1,125,091.35			1,125,091.35	1,125,091.35
合 计	1,125,091.35			1,125,091.35	1,125,091.35

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

公司以前年度已对因企业合并江西省绿野木业有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已计提减值准备 1,125,091.35 元。

## 13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	109,786.18		16,047.12		93,739.06	
山东物流仓库装修		40,262.57			40,262.57	
合 计	109,786.18	40,262.57	16,047.12		134,001.63	

## 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	1,210,533.41	736,626.87
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	567,367.70	840,112.86
存货中包含的未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	122,544.81	344,789.90
合 计	1,900,445.92	1,921,529.63
递延所得税负债		
公允价值调整引起的应纳税暂时性差异	1,750,314.03	1,802,781.51
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公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	190,250.00	821,906.25
其他综合收益引起的应纳税暂时性差异	210,415.46	210,415.46
合 计	2,150,979.49	2,835,103.22

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	5,673,017.67
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	3,714,984.63
存货中包含的未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	490,179.22
小 计	9,878,181.52
可抵扣差异项目	
公允价值调整引起的应纳税暂时性差异	7,001,256.12
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公允价值变动引起的应纳税暂时性差异	761,000.00
其他综合收益引起的应纳税暂时性差异	1,402,769.71

小计	9,165,025.83
----	--------------

## 15. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
原股权投资借方差额	9,927,592.85	10,970,678.63
合计	9,927,592.85	10,970,678.63

## (2) 其他说明

公司以前年度溢价受让控股子公司江西省金星木业有限公司，产生股权投资借方差额。截至2006年末，原股权投资借方差额尚未摊销完毕的余额为17,229,193.28元，记入合并资产负债表中其他非流动资产项目，本期已摊销1,043,085.78元，记入合并利润表中投资收益项目。

## 16. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,072,475.99	375,543.28		19,099.00	6,428,920.27
存货跌价准备	6,193,792.35	45,686.91		285,406.76	5,954,072.50
固定资产减值准备	2,158,676.72				2,158,676.72
商誉减值准备	1,125,091.35				1,125,091.35
合计	15,550,036.41	421,230.19		304,505.76	15,666,760.84

## 17. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	95,000,000.00[注1]	92,126,154.80 [注1]
抵押借款	29,900,000.00[注2]	39,298,854.93 [注2]
保证借款	156,237,871.92[注3]	125,215,018.36 [注3]
合计	281,137,871.92	256,640,028.09

[注1]：详见本财务报表附注十之本公司财产质押情况所述。

[注2]：详见本财务报表附注十之本公司财产抵押情况所述。

[注3]：详见本财务报表附注六之关联担保情况所述。

## 18. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,000,000.00[注]	34,000,000.00
合计	10,000,000.00	34,000,000.00

由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注六之关联担保情况所述；全资子公司德华兔宝宝销售有限公司存入保证金 200 万元。

## 19. 应付账款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
存货采购款	83,371,153.99	78,806,848.96
长期资产采购款	2,271,797.34	1,108,487.95
合计	85,642,951.33	79,915,336.91

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
德兴市绿野林场有限公司	4,019,081.82	2,173,495.07
江西德华林业有限责任公司		1,278,664.17
德清县德艺门业有限公司		283,582.00
浙江德维地板有限公司	928,334.46	166,434.00
小计	4,947,416.28	3,041,959.95

## 20. 预收款项

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	13,475,745.58	7,752,192.06
合计	13,475,745.58	7,752,192.06

## (2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	0	786,982.90
合计	0	786,982.90

## 21. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,671,745.65	40,064,967.43	48,309,081.99	15,427,631.09
职工福利费		1,266,927.777	1,266,927.77	
社会保险费	450,896.34	4,246,665.81	4,230,657.38	466,904.77
其中：医疗保险费	104,313.16	1,113,092.14	1,086,297.37	131,107.93
基本养老保险费	285,890.08	2,558,673.41	2,558,079.61	286,483.88
失业保险费	29,803.76	299,862.32	292,206.67	37,459.41
工伤保险费	23,438.40	197,822.99	194,504.67	26,756.72
生育保险费	7,450.94	77,214.95	75,301.04	9,364.85
住房公积金		668,520.00	668,520.00	
其 他	153,469.91	104,047.56	247,820.99	9,696.48
合 计	24,276,111.90	46,351,128.57	54,723,008.13	15,904,232.34

期末数中无属于拖欠性质应付职工薪酬。其他系工会经费和职工教育经费。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-105,257.85	-2,053,352.83
企业所得税	2,182,318.44	1,652,231.72
营业税	35,119.41	0.00
代扣代缴个人所得税	23,197.49	2,029.90
城市维护建设税	232,499.23	180,915.68
房产税	113,455.96	254,527.63
土地使用税	185,573.65	480,493.74
印花税	61,870.81	58,718.68
教育费附加	136,933.90	106,141.76
地方教育附加	94,961.47	73,451.17
水利建设专项资金	72,857.67	26,694.22

防洪保安资金		21,391.90
合 计	3,033,530.18	803,243.57

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	429,282.20	390,552.76
合 计	429,282.20	390,552.76

## 24. 应付股利

项 目	期末数	期初数
简家敏	2,154,774.36	0.00
合 计	2,154,774.36	0.00

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	7,225,996.28	5,752,309.41
运保费	608,752.29	1,556,954.32
租赁费	777,256.00	900,000.00
股权转让款等	650,000.00	650,000.00
其 他	1,494,303.77	1,374,395.02
合 计	10,756,308.34	10,233,658.75

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	期初数
江西省绿野木业有限公司原 8 位自然人股东[注]	650,000.00	650,000.00
小 计	650,000.00	650,000.00

[注]：2009 年公司购买江西省绿野木业有限公司原 8 位自然人股东持有的少数股权，部分股权转让款尚未支付。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	期初数
江西省绿野木业有限公司原 8 位自然人股东	650,000.00	650,000.00
小 计	650,000.00	650,000.00

## 26. 长期应付款

## 金额前 5 名的长期应付款

贷款单位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利 息	期末数	借款条件
江西省遂川县林业局	2007.02.06- 2044.06.22	2,298,854.93	0.75	[注 1]	2,298,854.93	[注 2]
小 计		2,298,854.93			2,298,854.93	

[注 1]: 公司已向江西省遂川县林业局缴纳林业专项贷款保证金并按期扣缴利息, 期末无应付利息。

[注 2]: 均系全资子公司江西省金星木业有限公司从江西省遂川县林业局以林木资产抵押借入的“日本政府贷款江西造林项目”贷款, 详见本财务报表附注十之本公司财产抵押情况所述。

## 27. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
5. 高管锁定流通股	6,327,360						6,327,360
有限售条件股份合计	6,327,360						6,327,360

(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	176,672,640						176,672,640
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	176,672,640						176,672,640
(三) 股份总数	183,000,000							183,000,000

## (2) 公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

股东名称	期初有限售条件的股份	本期可上市流通	期末有限售条件的股份
郑兴龙[注]	4,807,296		4,807,296
陆利华[注]	1,520,064		1,520,064
小 计	6,327,360		6,327,360

[注]：为公司高级管理人员，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定予以锁定，直至其离职六个月后方可出售。

## 28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	87,329,276.29			87,329,276.29
其他资本公积	1,506,382.50			1,506,382.50
合 计	88,835,658.79			88,835,658.79

## 29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,855,788.80			27,855,788.80
合 计	27,855,788.80			27,855,788.80

## 30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	135,349,853.96	---
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	135,349,853.96	---

加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,195,355.29	---
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	155,545,209.25	---

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	551,744,786.94	490,342,432.28
其他业务收入	13,490,876.19	5,704,019.68
营业成本	477,558,632.63	423,770,927.45

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
板材产品销售	333,990,667.21	289,935,731.11	322,122,783.31	278,667,179.79
林木产品销售	60,958,117.84	52,131,109.49	23,443,764.86	17,067,445.49
化工产品销售	38,480,729.59	31,843,630.00	31,456,369.43	25,015,983.33
其他产品销售	118,315,272.30	96,960,136.96	113,319,514.68	98,572,569.77
小 计	551,744,786.94	470,870,607.56	490,342,432.28	419,323,178.38

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
胶合板	226,514,001.90	200,562,903.04	222,395,337.71	200,493,205.37
贴面板	107,476,665.30	89,372,828.07	99,727,445.60	78,173,974.42
科技木	74,967,630.41	59,704,014.10	78,536,629.87	66,323,049.50
原 木	60,958,117.84	52,131,109.49	23,443,764.86	17,067,445.49
粘合剂	38,480,729.59	31,843,630.00	31,456,369.43	25,015,983.33
其 他	43,347,641.89	37,256,122.86	34,782,884.81	32,249,520.27

小 计	551,744,786.94	470,870,607.56	490,342,432.28	419,323,178.38
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内 销	440,913,062.68	384,510,814.73	399,095,357.94	346,411,666.81
外 销	110,831,724.26	86,359,792.83	91,247,074.34	72,911,511.57
小 计	551,744,786.94	470,870,607.56	490,342,432.28	419,323,178.38

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	47,858,924.11	8.47
HARDWOODS SPECIALTY PRODUCTS LP	22,878,275.04	4.05
MASCO RETATIL CABINETGROUP	20,848,491.37	3.69
JOINT-STOCK COMPANY WOODSTOCK	13,916,690.01	2.46
合肥安林商贸有限公司	12,559,806.84	2.22
小 计	118,062,187.37	20.89

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	234,019.80	117,812.07	详见本财务报表附注三之税项所述。
城市维护建设税	937,325.23	220,408.98	
教育费附加	540,148.68	126,718.03	
地方教育费附加	387,294.40	322,167.13	
合 计	2,098,788.11	787,106.21	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广宣传费	10,663,665.68	4,862,147.2
职工薪酬	5,518,465.17	5,816,680.52
运输保险费	6,340,136.47	3,887,285.62
销售业务费	475,818.20	945,296.71

其 他	7,916,327.56	5,199,610.64
合 计	30,914,413.08	20,711,020.69

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,227,454.45	10,527,604.00
办公经费	399,542.06	554,701.15
折旧费	2,454,415.58	2,707,118.15
研发费	1,808,193.60	2,072,810.73
业务招待费	1,123,153.29	818,255.22
税 金	1,043,530.78	103,293.82
中介费	268,600.00	218,700.00
保险费	515,994.34	376,294.62
其 他	7,169,488.59	7,789,553.88
合 计	26,010,372.69	25,168,331.57

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	7,352,508.74	6,481,461.5
减：利息收入	213,073.98	747,236.97
汇兑净损益	-529,210.47	343,270.58
其 他	1,543,491.97	627,935.4
合 计	8,153,716.26	6,705,430.51

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	375,543.28	488,952.33
存货跌价损失	45,686.91	162,971.52
固定资产减值损失		

合 计	421,230.19	651,923.85
-----	------------	------------

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-2,526,625.00	-589,493.93
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,526,625.00	-589,493.93
交易性金融负债		
合 计	-2,526,625.00	-589,493.93

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
原股权投资借方差额摊销	-1,043,085.78	-1,043,085.77
合 计	-1,043,085.78	-1,043,085.77

## 9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,623,495.23	144,459.49	4,623,495.23
其中：固定资产处置利得	885,482.92	144,459.49	
无形资产处置利得	3,738,012.31		
政府补助	3,435,718.53	1,776,173.08	3,435,718.53
税费返还	1,814,838.44		
赔款收入	85,590.50	170,978.88	85,590.50
罚款收入	7,225.80	4,254.99	7,225.80
其 他	30,272.92	20,887.89	30,272.92
合 计	9,997,141.42	2,116,754.33	8,182,302.98

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	640,052.37	350,778.46	640,052.37
其中：固定资产处置损失	640,052.37	350,778.46	
水利建设专项资金	364,196.99	929,288.38	364,196.99
非常损失			
赔罚款支出		1,122.99	
捐赠支出		5,600.00	
其他	4,428.70		4,428.70
合计	1,008,678.06	1,286,789.83	1,008,678.06

## 11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,398,733.92	3,793,875.41
递延所得税调整	-663,040.02	204,645.04
合计	2,735,693.90	3,998,520.45

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011年度1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,195,355.29
非经常性损益	B	3,032,256.94
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,163,098.35
期初股份总数	D	183,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	183,000,000.00

基本每股收益	M=A/L	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.09

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-213,443.23	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-213,443.23	
其 他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-213,443.23	0.00

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回年初 3 个月以上保证金	700,000.00
收到与收益相关的政府补助	2,246,224.93
投资性房地产租金收入	423,236.00
收到利息收入	213,073.98
收到的业务单位押金和木材采运承包押金	1,191,500
收到的商标使用费	3,790,000
其 他	2,506,299.39
合 计	11,070,334.30

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用中付现支出	20,267,988.22
管理费用中付现支出	6,371,848.17
其 他	7,091,870.31
合 计	33,731,706.70

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回 3 个月以上远期外汇保证金	582,440.10
合 计	582,440.10

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回合并范围内原已贴现银行承兑汇票对应的三个月以上保证金	3,600,000.00
合 计	3,600,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
合并范围内原未到期已贴现的银行承兑汇票到期兑付	33,000,000.00
合 计	33,000,000.00

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,761,568.85	13,450,576.03
加: 资产减值准备	135,823.43	-261,868.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,981,132.40	13,819,797.59
无形资产摊销	763,311.28	696,805.83
长期待摊费用摊销	16,047.12	16,047.12
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)	-3,983,442.86	206,396.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,526,625.00	589,493.93
财务费用(收益以“-”号填列)	6,823,298.27	6,848,886.99
投资损失(收益以“-”号填列)	1,043,085.78	1,043,085.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	21,083.71	404,486.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-684,123.73	-199,840.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	972,598.49	-50,533,904.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,414,196.16	-16,748,922.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,232,762.90	6,137,742.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,195,574.48	-24,531,217.95
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	122,860,739.62	116,332,782.10
减: 现金的期初余额	94,684,461.63	127,937,390.33
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	28,176,277.99	-11,604,608.23

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期期末数
1) 现金	122,860,739.62	116,332,782.10
其中：库存现金	283,381.93	797,939.86
可随时用于支付的银行存款	117,995,857.59	81,578,911.13
可随时用于支付的其他货币资金	4,581,500.10	33,955,931.11

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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	122,860,739.62	116,332,782.10

#### (4) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金期末数为 122,860,739.62 元，资产负债表中货币资金期末数为 123,097,899.52 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的远期外汇保证金 237,159.90 元。

现金流量表中现金去年同期期末数为 116,332,782.10 元，资产负债表中货币资金去年同期期末数为 134,932,782.10 元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 18,600,000.00 元。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
德华集团控股股份有限公司	第一大股东	有限责任公司	浙江德清	丁鸿敏	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
德华集团控股股份有限公司	11,380 万元	35.52	35.52	丁鸿敏	14711578-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	组织机构代码	其他关联方与本公司关系
丁鸿敏		实际控制人
德清县德翔木制品有限公司	78966477-8	同受第一大股东控制
德清德航游艇制造有限公司	70446148-9	同受第一大股东控制
德清县德艺门业有限公司	74633434-9	同受第一大股东控制
浙江德华林业科技有限公司	74770458-3	同受第一大股东控制
浙江德维地板有限公司	74703728-2	同受第一大股东控制

浙江德华房地产开发有限公司	77645883-6	同受第一大股东控制
浙江珠江德华钢琴有限公司	75907765-2	同受第一大股东控制
德兴市绿野林场有限公司	76338819-7	同受第一大股东控制
江西德华林业有限责任公司	66479711-2	同受第一大股东控制
浙江德华木皮有限公司	69828185-1	同受第一大股东控制
浙江豪鼎实业投资有限公司	72278715-9	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	66522681-3	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江德维地板有限公司	原辅料、产成品等	市场价	2,832,351.43	19.94%	15,635,603.21	36.04
德清县德艺门业有限公司	原辅料、产成品等	市场价	2,577,329.95	20.43%	1,607,305.75	1.57
德兴市绿野林场有限公司	原辅料等	市场价	2,497,803.40	1.83%	2,185,984.48	2.40
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	原辅料、产成品等	市场价			1,124,289.01	0.62
德清县德翔木制品有限公司	原辅料、产成品等	市场价				
德清县德韵钢琴配件有限公司	原辅料等	市场价				
江西德华林业有限责任公司	原辅料等	市场价				
浙江珠江德华钢琴有限公司	原辅料等	市场价	136.75	0.01%		
德清德航游艇制造有限公司	原辅料等	市场价	4,102.56	0.18%		

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	产成品、原辅料等	市场价	47,858,924.11	10.78%	43,785,185.14	9.40
德清县德艺门业有限公司	原辅料、产成品等	市场价	258,288.67	1.18%	670,819.98	0.14
浙江豪鼎实业投资有限公司	原辅料等	市场价			431,789.74	0.55
浙江德维地板有限公司	原辅料、产成品等	市场价	195,912.40	0.32%	260,524.64	0.10

德清德航游艇制造有限公司	原辅料等	市场价	56,021.36	0.02%	261,098.90	0.11
德华集团控股股份有限公司	原辅料等	市场价	50,963.09	0.05%	62,764.19	0.36
德清县德翔木制品有限公司	原辅料等	市场价	123,113.82	0.55%	106,907.13	0.05
浙江珠江德华钢琴有限公司	原辅料等	市场价	63,015.38	16.07%	40,133.33	6.07
浙江德华房地产开发有限公司	原辅料等	市场价			39,105.98	0.22
浙江德华木皮有限公司	原辅料等	市场价	9,842.40	0.04%	2,157.58	0.01
浙江德华林业科技有限公司	原辅料等	市场价	110.00	0.00%	887.00	0.00
德兴市绿野林场有限公司	原辅料等	市场价	2,424.23	0.01%		

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	租赁收益
本公司	德华集团控股股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2011-01-01	2011-06-30	租赁合同	200,000.00
本公司	浙江珠江德华钢琴有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2011-01-01	2011-06-30	租赁合同	223,236.00
浙江德升木业有限公司	德华集团控股股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2011-01-01	2011-06-30	租赁合同	18,000.00

### (2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
浙江德华木皮有限公司	浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	2011-01-01			无偿使用

## 3. 关联担保情况

截至2011年6月30日，关联方为本公司提供保证担保的情况(包含合并范围内各公司之间的担保事项)

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	----------	-------	-------	------------

### 借 款

德华集团控股股份有限公司	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	110,400,000.00	2010.11.12-2011.04.15	2011.08.12-2012.01.18	否[注1]
浙江德维地板有限公司	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	60,000,000.00	2011.01.14-2011.04.14	2012.01.13-2012.04.13	否[注2]
德华集团控股股份有限公司	浙江德升木业有限公司	29,900,000.00	2011.04.25-2011.06.02	2011.11.11-2012.05.14	否[注3]
德华集团控股股份有限公司	德华兔宝宝进出口有限公司	EUR528,601.19	2011.05.06	2011.08.04	否
德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	德华兔宝宝进出口有限公司	25,000,000.00	2010.07.29-2011.01.12	2011.07.28-2012.01.11	否
德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	德华兔宝宝进出口有限公司	EUR519,113.95	2011.06.10	2011.09.08	否

浙江德维地板有限公司	德华兔宝宝进出口有限公司	15,000,000.00	2011.06.03	2011.09.01	否
浙江德维地板有限公司	德华兔宝宝进出口有限公司	USD1,224,315.22	2011.04.19-2011.06.02	2011.07.18-2011.08.31	否
浙江德维地板有限公司	德华兔宝宝进出口有限公司	EUR332,307.79	2011.04.14	2011.07.13	否
德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	江西省金星木业有限公司	12,000,000.00	2010.11.02	2011.11.01	否[注4]

## 银行承兑汇票

德华集团控股股份有限公司	德华兔宝宝销售有限公司	8,000,000.00	2011.01.18	2011.07.18	否

[注1]: 其中 2,300.00 万元为本公司以应收账款质押申请办理的有追索权的国内保理业务合同项下的借款, 3,200.00 万元为本公司以应收账款质押申请办理的有追索权的国内订单融资业务合同项下的借款, 详见本财务报表附注十之本公司财产质押情况所述。

[注2]其中 2,000.00 万元为本公司以应收帐款质押申请办理的有追索权的国内保理业务合同项下的借款, 详见本财务报表附注十之本公司财产质押情况所述。

[注3]: 其中 990.00 万元同时由浙江德升木业有限公司以房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保, 详见本财务报表附注十之本公司财产抵押情况情况所述; 其中 2,000.00 万元为浙江德升木业有限公司以应收账款质押申请办理的有追索权的国内订单融资业务合同项下的借款, 详见本财务报表附注十之本公司财产质押情况所述。

[注4]: 同时由江西省金星木业有限公司以房屋建筑物和土地使用权提供抵押担保, 详见本财务报表附注十之本公司财产抵押情况所述。

## 4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江德维地板有限公司	固定资产	转让	协议价 [注2]	1,900.00	0.02		
德清德航游艇制造有限公司	固定资产、 土地使用权	转让	协议价 [注1]	9,665,769.00	95.80		
德华集团控股股份有限公司	固定资产	转让	协议价 [注2]	649.00	0.01		
浙江德华房地产开发有限公司	固定资产	转让	协议价 [注2]	2,961.00	0.03		
德清德韵钢琴配件有限公司	固定资产	受让	协议价 [注2]			10,425.00	0.94
德清县德艺门业有限公司	固定资产	受让	协议价 [注2]			2,899.37	0.26

[注1]: 根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报(2010)469号《资产评估报告书》评估价值转让。

[注2]: 系根据账面净值并结合资产状况协商价格确定。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德清县德翔木制品有限公司	53,557.70	3,213.46	39,514.55	2,370.87
	德清德航游艇制造有限公司	15,919.52	955.17	15,919.52	955.17
	德清县德艺门业有限公司	11,445.00	686.70		
	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	550,788.25	33,047.30		
	浙江珠江德华钢琴有限公司	2,000.00	120.00		
小 计		633,710.47	38,022.63	55,434.07	3,326.04

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	浙江德华兔宝宝进出口有限公司		18,000,000.00[注 1]
	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	10,000,000.00[注 2]	15,000,000.00[注 1]
小 计		10,000,000.00	33,000,000.00
应付账款	德兴市绿野林场有限公司	4,019,081.82	2,173,495.07
	江西德华林业有限责任公司		1,278,664.17
	德清县德艺门业有限公司		283,582.00
	浙江德维地板有限公司	928,334.46	166,434.00
小 计		4,947,416.28	3,041,959.95
其他应付款	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	220,000.00	
小计		220,000.00	
预收款项	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司		786,982.90
小 计			786,982.90

[注 1]: 均系德华兔宝宝装饰新材股份有限公司和德华兔宝宝销售有限公司分别向合并财务报表范围内的关联方开具的银行承兑汇票, 截至 2010 年 12 月 31 日尚未到期, 该等银行承兑汇票均已贴现, 相应贴现取得的现金列入收到的其他与筹资活动有关的现金。

[注 2]: 德华兔宝宝销售有限公司向德华兔宝宝装饰新材股份有限公司开具银行承兑汇票 1000 万元, 截止 2011 年 6 月 30 日德华兔宝宝装饰新材股份有限公司已将该承兑汇票背书给其他业务单位。

## 七、或有事项

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2010 年 9 月公司控股子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司因客户上海健威木业有限公司未支付货款 1,819,140.00 元(账龄 1 年以内)向德清县人民法院提起诉讼；2010 年 10 月上海健威木业有限公司以浙江兔宝宝胶粘材料有限公司销售的产品存在质量问题向上海市青浦区人民法院提起诉讼，要求浙江兔宝宝胶粘材料有限公司赔偿经济损失 1,639,978.50 元。2011 年 6 月 24 日经上海青浦区人民法院（2010）青民二（商）初字第 1824 号《民事判决书》判定浙江兔宝宝胶粘材料有限公司应赔偿经济损失 836,935.32 元，并承担案件受理费 4,482.31 元。2011 年 7 月 15 日浙江兔宝宝胶粘材料有限公司已就上述判决向上海市第二中级人民法院提出上诉。

2010 年 12 月经德清县人民法院（2010）湖德乾商初字第 366 号《民事判决书》判定，上海健威木业有限公司应归还浙江兔宝宝胶粘材料有限公司货款 1,819,140.00 元及违约金 47,695.00 元，并承担相关诉讼费用 26,602.00 元；浙江兔宝宝胶粘材料有限公司通过德清县人民法院申请财产保全。2010 年 12 月上海健威木业有限公司已就上述判决向浙江省湖州市中级人民法院提起上诉。

截至本财务报告批准报出日，上述诉讼案件尚在审理过程中。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

## 八、承诺事项

(一) 根据控股子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司与中国工商银行德清支行等签订的《远期结售汇交易业务委托书》截至 2011 年 6 月 30 日，公司有 25 笔共计 620.00 万美元、150.00 万欧元的远期外汇交易尚未交割，交割期限为 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 1 月 11 日择期交易，按 2011 年 6 月 30 日的远期外汇汇率相应确认交易性金融资产 761,000.00 元。

(二) 公司子公司德华兔宝宝进出口有限公司本期在中国农业银行德清县支行、中国建设银行德清县支行、交通银行湖州德清支行开具信用证，截至 2011 年 6 月 30 日未结清信用证共计 117.92 万美元。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
关联方担保	为全资子公司提供贷款担保	不超过 1,500 万元	

## 十、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注五之投资性房地产和固定资产所述。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,287,625.00	-2,526,625.00			761,000.00
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	3,287,625.00	-2,526,625.00			761,000.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	3,287,625.00	-2,526,625.00			761,000.00
<b>金融负债</b>					

(四) 其他

1. 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司财产抵押情况

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面原值(万元)	担保借款金额	借款到期日	备注
浙江德升木业有限公司	中国银行德清县支行	房屋及建筑物 土地使用权	4,129.83	9,900,000.00	2012.04.24 -2012.5.14	[注 1]
江西金星木业有限公司	中国农业银行遂川县支行	房屋及建筑物 土地使用权	926.61	12,000,000.00	2011.11.01	[注 2]
江西金星木业有限公司	江西省遂川县林业局	林木资产	461.62	2,298,854.93	2044.02.06- 2044.06.22	
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	中国工商银行泗阳县支行	房屋及建筑物 土地使用权	2,683.81	8,000,000.00	2011.10.27	

[注 1]: 同时由关联方德华集团控股股份有限公司提供保证担保, 详见本财务报表附注六之关联担保情况所述。

[注 2]: 同时由本公司提供保证担保, 详见本财务报表附注六之关联担保情况所述。

2. 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司财产质押情况

被担保单位	质押权人	质押物	账面原值	担保借款金额	借款到期日	备注
德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	中国工商银行德清县支行	应收帐款	[注 1]	55,000,000.00	2011.08.12- 2011.10.12	[注 2]

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	中国农业银行德清县支行	应收帐款	[注 1]	20,000,000.00	202.03.05	[注 4]
浙江德升木业有限公司	中国工商银行德清县支行	应收帐款	[注 3]	20,000,000.00	2011.11.11-2011.11.29	[注 2]

[注 1]: 系以本公司应收账款 9,889.69 万元申请办理的有追索权的国内保理业务合同及国内订单融资业务合同项下的借款。

[注 2]: 同时由关联方德华控股集团股份有限公司提供保证担保, 详见本财务报表附注六之关联担保情况所述。

[注 3]: 系以浙江德升木业有限公司应收账款 3,600.00 万元申请办理的有追索权的国内订单融资业务合同项下的借款。

[注 4]: 同时由关联方浙江德维地板有限公司提供保证担保, 详见本财务报表附注六之关联担保情况所述。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	23,871,310.12	100.00	1,604,866.81	6.72	35,478,353.77	100.00	3,171,401.36	8.94
小 计	23,871,310.12	100.00	1,604,866.81	6.72	35,478,353.77	100.00	3,171,401.36	8.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	23,871,310.12	100.00	1,604,866.81	6.72	35,478,353.77	100.00	3,171,401.36	8.94

##### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	23,667,283.18	99.14	1,420,036.99	29,997,386.72	84.55	1,799,843.20

1-2 年	3,902.71	0.02	390.27	877,844.95	2.48	87,784.50
2-3 年	5,186.07	0.02	1,037.21	3,040,698.47	8.57	608,139.69
3-4 年	16,479.74	0.07	4,943.92	1,193,133.04	3.36	357,939.91
4-5 年				128,991.33	0.36	77,394.80
5 年以上	178,458.42	0.75	178,458.42	240,299.26	0.68	240,299.26
合 计	23,871,310.12	100.00	1,604,866.81	35,478,353.77	100.00	3,171,401.36

## (2) 本期实际核销的应收帐款情况

本期无核销的应收帐款。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
德华兔宝宝销售有限公司	关联方	16,940,498.89	1 年以内	70.97
胡孝虎	非关联方	1,119,365.30	1 年以内	4.69
张海平	非关联方	1,073,042.05	1 年以内	4.50
姜国清	非关联方	982,592.65	1 年以内	4.12
王立新	非关联方	870,080.40	1 年以内	3.64
小计		20,985,579.29		87.92

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
德华兔宝宝销售有限公司	关联方	16,940,498.89	70.97
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	关联方	550,778.25	2.31
德清县德翔木制品有限公司	关联方	53,557.70	0.22
德清德航游艇制造有限公司	关联方	15,919.52	0.07
浙江珠江德华钢琴有限公司	关联方	2,000.00	0.01
江西省绿野木业有限公司	关联方	118,435.62	0.49
小 计		17,681,189.98	74.07

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	365,745.62	100.00	63,467.06	17.35	313,960.10	100.00	59,669.37	19.01
小计	365,745.62	100.00	63,467.06	17.35	313,960.10	100.00	59,669.37	19.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	365,745.62	100.00	63,467.06	17.35	313,960.10	100.00	59,669.37	19.01

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	191,657.62	52.40	11,499.46	139,416.10	44.41	8,364.97
1-2年	3,000.00	0.82	300.00	10,544.00	3.36	1,054.40
2-3年	7,088.00	1.94	1,417.60			
3-4年	162,500.00	44.43	48,750.00	162,500.00	51.75	48,750.00
5年以上	1,500.00	0.41	1,500.00	1,500.00	0.48	1,500.00
合计	365,745.62	100.00	63,467.06	313,960.10	100.00	59,669.37

## (2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

## (3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他收款余额的比例(%)	性质
德清县供电局	非关联方	162,500	3-4年	44.43	电费保证金
沈百金	非关联方	50,000	1年内	13.67	备用金

沈元斌	非关联方	50,000	1年内	13.67	备用金
孙锋	非关联方	27,500	1年内	7.52	备用金
王洪华	非关联方	27,500	1年内	7.52	备用金
小计		317,500.00		86.81	

## (6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
德华兔宝宝工贸有限公司	关联方	22,286.00	6.09%
小计		22,286.00	6.09%

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
德华兔宝宝销售有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
浙江德升木业有限公司	成本法	46,436,570.02	46,436,570.02		46,436,570.02
江西省金星木业有限公司	成本法	40,428,700.00	40,428,700.00		40,428,700.00
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00
江西省绿野木业有限公司	成本法	25,962,501.98	25,962,501.98		25,962,501.98
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	成本法	5,555,100.00	5,555,100.00		5,555,100.00
德华兔宝宝工贸有限公司	成本法	10,002,000.00	10,002,000.00		10,002,000.00
合计			266,384,872.00		266,384,872.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
德华兔宝宝销售有限公司	100.00	100.00				
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	100.00	100.00				
浙江德升木业有限公司	75.00	75.00				

江西省金星木业有限公司	100.00	100.00				
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	100.00	100.00				
江西省绿野木业有限公司	100.00	100.00				
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	74.068	74.068				6,154,551.41
德华兔宝宝工贸有限公司	100.00	100.00				
合 计						6,154,551.41

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	219,019,479.32	189,348,908.88
其他业务收入	15,608,215.03	10,832,032.51
营业成本	207,568,252.90	170,276,054.15

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
板材产品销售	175,682,064.52	153,619,187.99	157,437,411.98	130,438,591.85
林木产品销售	43,337,414.80	40,921,239.40	31,911,496.90	30,002,478.71
小 计	219,019,479.32	194,540,427.39	189,348,908.88	160,441,070.56

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
贴面板	94,032,354.85	84,663,694.39	78,695,991.65	65,007,181.35
科技木	75,608,526.88	63,370,036.72	77,571,673.57	64,436,062.27

原木	43,337,414.80	40,921,239.40	31,911,496.90	30,002,478.71
胶合板	212,824.77	228,257.67	536,845.73	491,801.96
其他	5,828,358.02	5,357,199.21	632,901.03	503,546.27
小计	219,019,479.32	194,540,427.39	189,348,908.88	160,441,070.56

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	219,019,479.32	194,540,427.39	189,348,908.88	160,441,070.56
小计	219,019,479.32	194,540,427.39	189,348,908.88	160,441,070.56

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	95,484,211.04	40.70
德华兔宝宝销售有限公司	72,161,511.28	30.76
浙江德升木业有限公司	8,394,215.84	3.58
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	2,886,096.94	1.23
浙江省东阳市中信红木有限公司	2,130,406.01	0.91
小计	181,056,441.11	77.18

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	6,154,551.41	5,427,667.77
合计	6,154,551.41	5,427,667.77

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	6,154,551.41	5,427,667.77	控股子公司净利润增加
小计	6,154,551.41	5,427,667.77	

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,492,123.87	16,651,595.77
加: 资产减值准备	-1,802,456.71	283,253.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,788,881.39	6,971,748.92
无形资产摊销	335,665.56	358,641.78
长期待摊费用摊销		
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)	84,459.43	285,083.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,312,858.77	3,149,357.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,154,551.41	-5,427,667.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	270,938.15	-41,817.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,611,766.08	-18,142,098.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,220,329.83	7,022,508.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,052,379.68	-30,706,014.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,884,103.12	-19,595,410.31
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	32,224,174.36	24,049,824.49
减: 现金的期初余额	6,849,217.42	4,369,083.66

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	25,374,956.94	19,680,740.83

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,983,442.86	
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(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,435,718.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,526,625.00	
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	-245,536.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,646,999.92	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	392,746.65	
少数股东权益影响额(税后)	1,221,996.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,032,256.94	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.09	0.09

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,195,355.29
非经常性损益	B	3,032,256.94
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,163,098.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	434,948,594.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他-外币报表折算差额	I	-306,150.64
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	445,046,271.79
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.54%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.86%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	761,000.00	3,287,625.00	-76.85%	主要系公司期末未交割远期结售汇交易等交易性金融资产减少
应收帐款	84,807,992.51	63,930,566.93	32.66%	主要系公司本期出口销售收入同比增加,相应应收帐款增加
在建工程	7,582,235.48	2,934,103.21	158.42%	主要系公司在建固定资产增加
预收帐款	13,475,745.58	7,752,192.06	73.83%	主要系公司预收货款增加
应付股利	2,154,774.36	0	100%	主要系控股子公司应付少数股东股利增加
应付票据	10,000,000.00	34,000,000.00	-70.58%	主要系公司本期未到期承兑汇票减少
应付职工薪酬	15,904,232.34	24,276,111.90	-34.49%	主要系公司 2010 年度奖金在本年发放
应交税费	3,033,530.18	803,243.57	277.66%	主要系公司期末应交企业所得税增加及增值税期末留抵减少
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
其中: 营业税金及附加	2,098,788.11	787,106.21	166.65%	根据国务院国发[2010]35号文,自2010年12月1日起对外商投资企业征收城市建设和教育费附加.公司及控股子公司浙江德升木业有限公司、浙江兔宝宝胶粘材料有限公司分别按应交流转税税额的5%计缴
销售费用	30,914,413.08	20,711,020.69	49.27%	主要系公司加强专卖店网络建设及品牌建设力度,相应广告宣传费用增加
资产减值损失	421,230.19	651,923.85	-35.39%	主要系公司本期计提的存货跌价准备和坏帐准备减少
公允价值变动损益	-2,526,625.00	-589,493.97	-328.61%	主要系公司上期未交割远期结售汇交易相继在本期交割,期末未交割远期结售汇交易等交易性金融资产公允价值减少。
营业外收入	9,997,141.42	2,116,754.33	372.29%	主要系控股子公司浙江德升木业有限公司处置非流动资产利得增加
利润总额	25,497,262.75	17,449,096.48	46.12%	主要系本期营业收入增加,相应毛利增加;营业外收入同比增加。
净利润	22,761,568.85	13,450,576.03	69.22%	主要系本期营业收入增加,相应毛利增加;营业外收入同比增加。
归属于母公司股东的净利润	20,195,355.29	13,260,829.22	52.29%	主要系本期营业收入增加,相应毛利增加;营业外收入同比增加。
所得税	2,735,693.90	3,998,520.45	-31.58%	主要系控股子公司浙江德升木业本期利润弥补上期亏损,无需计缴所得税;子公司德华兔宝宝进出口有限公司递延所得税费用减少
少数股东损益	2,566,213.56	189,746.81	1,252.44%	主要系控股子公司本期净利润增加所致

## 第八节 备查文件目录

- 一、公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
  - 二、载有法定代表人、公司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、报告期内公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
  - 四、其它相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

董事长：丁鸿敏

二〇一一年八月二十三日