

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

Dehua TB New Decoration Material Co., Ltd..

# 2012年半年度报告



**TUBAO兔宝宝**

证券代码：002043

证券简称：兔宝宝

披露日期：2012 年 8 月 25 日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	13
六、董事会报告.....	16
七、重要事项 .....	27
八、财务会计报告.....	42
九、备查文件目录.....	145

## 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人丁鸿敏、主管会计工作负责人陆利华及会计机构负责人(会计主管人员) 姚红霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、兔宝宝	指	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002043	B 股代码	
A 股简称	兔 宝 宝	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	兔宝宝		
公司的法定英文名称	DEHUA TB NEW DECORATION MATERIAL CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	DEHUA TB		
公司法定代表人	丁鸿敏		
注册地址	浙江省德清县洛舍镇工业区		
注册地址的邮政编码	313218		
办公地址	浙江省德清县武康镇临溪街 588 号		
办公地址的邮政编码	313200		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dhwooden.com">http://www.dhwooden.com</a>		
电子信箱	dehua_ss@dhwooden.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐 俊	陆飞飞
联系地址	浙江省德清县武康镇临溪街 588 号	浙江省德清县武康镇临溪街 588 号
电话	0572-8405322	0572-8405635
传真	0572-8822225	0572-8822225
电子信箱	dehua_ss@dhwooden.com	lff@dhwooden.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	493,351,633.36	565,235,663.13	591,378,242.59	-16.58%
营业利润 (元)	12,969,222.45	16,508,799.39	16,584,646.31	-21.8%
利润总额 (元)	14,616,701.75	25,497,262.75	27,361,823.76	-46.58%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,498,614.39	20,195,355.29	22,050,764.85	-47.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,648,239.24	17,163,098.35	17,360,347.29	-38.66%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	48,767,846.78	36,195,574.48	36,813,745.85	32.47%

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	933,581,457.05	970,426,971.66	984,937,618.48	-5.21%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	736,325,519.46	744,258,291.53	755,509,835.10	-2.54%
股本(股)	470,019,780.00	235,009,890.00	235,009,890.00	100%

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益(元/股)	0.02	0.06	0.06	-66.67%
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.06	0.06	-66.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.05	0.05	-60%
全面摊薄净资产收益率(%)	1.56%	4.44%	2.92%	-1.36%
加权平均净资产收益率(%)	1.54%	4.54%	4.12%	-2.58%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	1.45%	3.77%	2.3%	-0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.42%	3.86%	3.24%	-1.82%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1	0.1	0.1	0.00%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度同期末 增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.57	3.17	3.21	-51.09%
资产负债率(%)	18.41%	20.68%	20.71%	-2.3%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

2011年度8月公司以同一控制下企业合并的方式受让浙江德华林业科技有限公司持有的德兴市绿野林场有限公司100%的股权;2011年度10月以同一控制下业务合并的方式受让浙江德维地板有限公司地板业务;2012年1月以同一控制下合并的方式受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司100%股权,在编制合并比较报表时2011年度数据进行了

追溯调整，相应调整了各项财务指标。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额(元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-102,369.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,785,456.72	
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	-48,520.00	

性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-605,882.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-25,631.28	
所得税影响额	-152,678.15	
合计	850,375.15	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	59,939,682	25.5%			59,939,682	-6,409,728	53,529,954	113,469,636	24.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,009,890	22.13%			52,009,890		52,009,890	104,019,780	22.13%

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.高管股份	7,929,792	3.37%			7,929,792	-6,409,728	1,520,064	9,449,856	2.01%
二、无限售条件股份	175,070,208	74.49%			175,070,208	6,409,728	181,479,936	356,550,144	75.86%
1、人民币普通股	175,070,208	74.49%			175,070,208	6,409,728	181,479,936	356,550,144	75.86%
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	235,009,890	100%			235,009,890	0	23,500,989	470,019,780.00	100%

股份变动的批准情况：

经公司2011年度股东大会批准：以2011年末总股本235,009,890股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，该方案实施后公司总股本由235,009,890股增加为470,019,780股。

股份变动的过户情况：

本公司2011年度权益分派的股权登记日为2012年5月21日，公积金转增股份于2012年5月22日记入股东证券账户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

报告期内，公司以2011年12月31日的总股本为基数，以资本公积每10股转增10股，公司总股本由235,009,890股增加为470,019,780股：

项目	变动前	变动后
股本（股）	235009890	470019780
基本每股收益（元）	0.049	0.024
稀释每股收益（元）	0.049	0.024
每股净资产（元）	3.13	1.57

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

公司控股股东德华集团控股股份有限公司（以下简称“德华集团”）于2012年2月23日至2012年3月15日期间通深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股票共计235.105万股，占公



司总股本的1%，本次增持前，德华集团持有本公司股份7,759.584万股，占公司总股本的33.02%，本次增持后，德华集团持有本公司股份7,994.689万股，占公司总股本的34.02%。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
德华集团控股股份有限公司	12,600,000	0	12,600,000	25,200,000	定向增发限售	2014年8月22日
朱敏剑	10,000,000	0	10,000,000	20,000,000	定向增发限售	2012年8月22日
丁敏芳	10,000,000	0	10,000,000	20,000,000	定向增发限售	2012年8月22日
新疆远策恒益股权投资合伙企业	8,409,890	0	8,409,890	16,819,780	定向增发限售	2012年8月22日
泰康资产管理有限责任公司	6,000,000	0	6,000,000	12,000,000	定向增发限售	2012年8月22日
王东力	5,000,000	0	5,000,000	10,000,000	定向增发限售	2012年8月22日
郑兴龙	6,409,728	6,409,728	6,409,728	6,409,728	高管离职	2013年12月8日
陆利华	1,520,064	0	1,520,064	3,040,128	高管持股	-
合计	59,939,682	6,409,728	59,939,682	113,469,636	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011年08月05日	9.1	52,009,890	2011年08月22日	52,009,890	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2011年7月14日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准德华兔宝宝装饰新材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1078号），核准公司非公开发行不超过5,300万股新股。本次共发行52,009,890股A股股票，发行及上市手续于2011年8月

22 日全部完成。本次发行完成后，公司总股本由 183,000,000 股增加至 235,009,890 股，公司注册资本从 18,300 万元增加至 23,500.989 万元。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股份，上市日为 2011 年 8 月 22 日。本次发行中，德华集团认购的股票限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2014 年 8 月 22 日，其它 5 名发行对象认购的股票限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2012 年 8 月 22 日。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,634 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
德华集团控股股份有限公司	境内非国有法人	34.02%	159,893,780	25,200,000	质押	10,000,000
朱敏剑	境内自然人	4.26%	20,000,000	20,000,000	未知	
丁敏芳	境内自然人	4.26%	20,000,000	20,000,000	未知	
新疆远策恒益股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.58%	16,819,780	16,819,780	未知	
郑兴龙	境内自然人	2.73%	12,819,456	6,409,728	未知	
全国社保基金一零九组合	国有法人	2.55%	12,000,000	0	未知	
王东力	境内自然人	2.13%	10,000,000	10,000,000	未知	
中国银行－平安大华行业先锋股票型证券投资基金	国有法人	0.98%	4,599,690	0	未知	
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	0.96%	4,531,551	0	未知	
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－019L-CT001 深	国有法人	0.94%	4,418,000	0	未知	
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
德华集团控股股份有限公司	134,693,780	A 股	134,693,780
全国社保基金一零九组合	12,000,000	A 股	12,000,000
郑兴龙	6,409,728	A 股	6,409,728
中国银行—平安大华行业先锋股票型证券投资基金	4,599,690	A 股	4,599,690
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	4,531,551	A 股	4,531,551
北京易初莲花科技有限公司	3,551,860	A 股	3,551,860
姚禹	3,050,000	A 股	3,050,000
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A19	2,816,916	A 股	2,816,916
陈晨	2,382,068	A 股	2,382,068
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	2,006,702	A 股	2,006,702

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述股东中，德华集团为本公司控股股东，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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	丁鸿敏
实际控制人类别	个人

情况说明

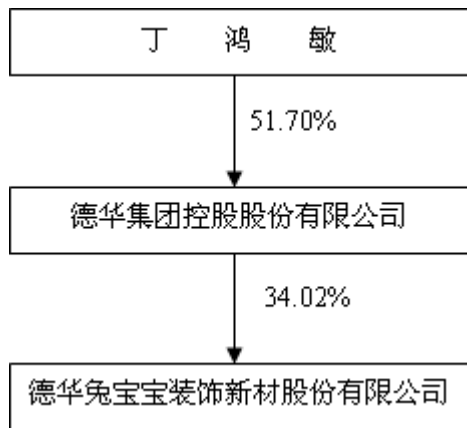
报告期内，本公司控股股东未发生变更，仍为德华集团控股股份有限公司。该公司成立于1998年5月15日，注册资本人民币11,380万元，公司类型为股份有限公司，法定代表人丁鸿敏，持有本公司34.02%的股份。公司经营范围：各类装饰贴面板、胶合板、地板、木制品、家具、丝绸、钢琴、化工产品（不含危险品）的制造加工、销售，技术服务，项目投资、企

业资产管理，经营进出口业务。报告期内该公司没有经营性资产，也没有从事与股份公司相同的业务，目前主要业务是对外投资和企业资产管理。

报告期内公司实际控制人未发生变更，仍为丁鸿敏先生。丁鸿敏先生现持有德华集团 51.70%的股份，德华集团持有本公司 34.02%的股份，从而其间接持有本公司 17.59%的股份，为公司实际控制人；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

丁鸿敏，男，1963年12月出生，中共党员、高级经济师，现任德华集团控股股份有限公司董事长、德华兔宝宝装饰新材股份有限公司董事长。历任德清县洛舍酒精厂厂长、湖州钢琴厂厂长、浙江德华装饰材料有限公司董事长兼总经理、浙江德华木业股份有限公司董事长兼总经理等职。先后荣获全国劳动模范、全国绿化奖章、浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者、浙江省创先争优优秀共产党员等荣誉称号，并当选为第四届全国乡镇企业家、搏击国际金融海啸中国木业十大领军人物。现兼任中国林产工业协会副会长、浙江省光彩事业促进会副会长、浙江省工商联第九届执行委员、德清县八届政协常务委员、德清县慈善总会名誉会长、德清县工商联副主席等职。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
丁鸿敏	董事长	男	49	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
程树伟	董事	男	46	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				是
陆利华	总经理、董事	男	46	2011年02月25日	2014年02月24日	2,026,752	2,026,752		4,053,504			资本公积每10股转增10股	否
徐应林	董事、副总经理	男	49	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
徐俊	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
姚红霞	董事、财务总监	女	41	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否

张齐生	独立董事	男	72	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
陈寿灿	独立董事	男	50	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
罗金明	独立董事	男	44	2011年02月01日	2014年02月24日	0			0				否
姚礼安	监事	男	55	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
姚深群	监事	女	52	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
施永璋	监事	男	46	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
倪乐顺	副总经理	男	50	2011年02月25日	2014年02月24日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	2,026,752	2,026,752		4,053,504			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁鸿敏	德华集团控股股份有限公司	董事长	2006 年 11 月 21 日		否
程树伟	德华集团控股股份有限公司	副总经理	2005 年 08 月 02 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张齐生	广东威华股份有限公司	独立董事			是
陈寿灿	浙江棒杰数码针织品股份有限公司	独立董事			是
罗金明	义乌华鼎锦纶股份有限公司	独立董事			是
罗金明	杭萧钢构股份有限公司	独立董事			是
罗金明	黄山金马股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	张齐生先生为中国工程院院士、南京林业大学教授，陈寿灿先生为浙江工商大学副校长、教授，罗金明先生浙江工商大学审计处处长、教授。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员对董事、监事、高级管理人员进行考核并确定薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司整体业绩结合董事、监事、高管人员岗位履职、绩效考核情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事薪酬按年支付，其他董事、监事、高管人员按月支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,484
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,612
销售人员	257
技术人员	300
财务人员	46
行政人员	269
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,841
大专	522
本科	117
硕士	3
博士	1
博士后	0

公司员工情况说明：

公司实行劳动合同制，按照《劳动合同法》和其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员养老保险金由公司所在地社会保险机构承担。目前公司没有需承担费用的离退休职工。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国内经济增速放缓态势明显，特别是房地产投资增速回落明显，上半年全国房地产开发投资增长比上年同期回落16.3个百分点，房地产开发企业购置土地面积增速由去年上半年的18.4%下滑至今年同期的-19.9%，对房地产及相关上下游企业的经营带来很大的困难。与此同时，上半年国家对货币政策适度微调，将“稳增长”确定为宏观调控的主基调，今年以来央行两次下调存款准备金率，并连续两次降息，这不仅是刺激经济增长的重要手段，也对房地产市场的稳定带来利好，特别是对楼市刚性需求的回暖作用较为明显。作为



房地产行业的下游行业，公司一季度受国内房地产持续调控政策的影响，国内主营业务销售收入较去年同期下降幅度较大；二季度以来特别是6月份以来公司国内销售回暖势头明显，销售收入稳步回升。

面对国内经济放缓和国家对房地产持续调控的大环境，报告期内，公司董事会审时度势，根据年初提出的2012年经营目标及工作重点，公司继续围绕专卖店网络建设这一主线，夯实基础，全力打造和布局工程业务、装修公司业务及传统零售业务三大主营业务平台，稳步推进与国内大型工程装修公司、房地产公司、家具公司的战略合作以及各地家装公司的业务合作，打造新的增长点。

报告期内，兔宝宝板材、地板、木门、油漆涂料、衣柜和绿野板材等六大专卖店体系建设快速推进，报告期新开业专卖店235家，专卖店总数达到1209家，积极推动江、浙、沪、皖主体密集区域专卖店网络布点向重点乡镇延伸，推动各级加盟经销商从传统的零售业务向家装公司、工程业务拓展，进一步增强经销商的整体实力和专卖店的单点销量，扩大兔宝宝品牌产品的市场占有率。同时，公司与国内大型工装公司、大中型房地产公司的工程业务合作已全面展开，公司产品已经全面进入北京919工程、秦山核电三期工程、山东蓝海酒店集团工程等众多大型工程。

报告期内，公司实现营业总收入49,335.16万元，比上年同期下降了16.58%，利润总额1,461.67万元，比上年同期下降46.58%，实现归属于母公司股东的净利润1,149.86万元，比上年同期下降47.85%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

(1) 德华兔宝宝销售有限公司，注册资本7,000万元，公司持股100%，经营范围为人造板、其他木制品、家具、五金及配件、交电、照明灯具、厨房及卫生间用具、竹炭及其他日用品、建材、集成吊顶、空气净化器、塑料制品、金属制品、家用电器、其他化工产品(除危险化学品及易制毒品外)经销，油漆、辅料零售、批发。截至2012年6月30日，该公司总资产37,829.68万元，净资产30,915.9万元。2012年1-6月实现营业收入28,423.83万元，净利润744.82万元。

(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2012年6月30日，该公司总资产12,018.94万元，净资产5,354.96万元。2012年1-6月实现营业收入15,991.34万元，净利润141.14万元。

(3) 浙江德升木业有限公司，注册资本900万美元，公司持股75%，主要从事装饰贴面板，人造板及其他木制品的生产和销售，原木加工和销售。截至2012年6月30日，该公司总资产9,546.02万元，净资产7,913.13万元。2012年1-6月实现营业收入4,915.35万元，净利润-239.35万元。

(4) 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2012年6月30日，该公司总资产5,498.81万元，净资产3,326.86万元。2012年1-6月实现营业收入3,130.66万元，净利润 85.00万元。

(5) 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，半成品加工，销售；木材购销。截至2012年6月30日，该公司总资产3,004.88万元，净资产1,637.96万元。2012年1-6月实现营业收入1,934.52万元，净利润 -62.60万元。

(6) 德兴市绿野林场有限公司，注册资本 1,000万元，公司持股100%，主要从事造林、林木种苗培育、自有山场林产品的自产自销。截至2012年6月30日，该公司总资产4,253.25万元，净资产2,559.84万元。2012年1-6月实现营业收入252.43万元，净利润39.86万元。

(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2012年6月30日，该公司总资产5,939.12万元，净资产3,638.65万元。2012年1-6月实现营业收入3,211.17万元，净利润-160.36万元。

(8) 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2012年6月30日，该公司总资产2,805.45万元，净资产2,175.99万元。2012年1-6月实现营业收入2,786.95万元，净利润209.75万元。

(9) 德华兔宝宝工贸有限公司，注册资本150万美元，公司持股100%，经营范围为科技木、地板等进出口贸易。截至2012年6月30日，该公司总资产3,413.39万元，净资产1,331.86万元。2012年1-6月实现营业收入7,326.39万元，净利润99.58万元。

(10) 德清县德艺门业有限公司，注册资本1700万元，公司持股100%，经营范围木门销售、木制品（除木皮）的生产销售。截至2012年6月30日，该公司总资产1,333.89万元，净资产1,076.56万元。2012年1-6月实现营业收入560.83万元，净利润-48.59万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

- (1) 宏观经济波动的风险；
- (2) 人民币汇率波动的风险；
- (3) 重要原材料价格波动带来风险；

(4) 人力成本上涨过快带来风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
板材产品销售	408,216,507.46	348,315,342.55	14.67%	-14.11%	-13.24%	-0.85%
林木产品销售	32,324,713.32	25,311,243.35	21.7%	-48.38%	-51.93%	5.78%
化工产品销售	31,456,195.78	25,470,753.88	19.03%	-18.21%	-19.96%	1.77%
分产品						
胶合板	172,106,325.45	153,671,107.83	10.71%	-24%	-23.01%	-1.16%
贴面板	95,090,042.88	76,849,444.47	19.18%	-11.52%	-10.99%	-0.48%
科技木	75,148,023.40	61,267,371.83	18.47%	0.24%	5.79%	-4.28%
原木	32,324,713.32	25,311,243.35	21.7%	-48.38%	-51.93%	5.78%
粘合剂	31,456,195.78	25,470,753.88	19.03%	-18.21%	-19.96%	1.77%
单板				-100%	-100%	
地板	39,343,788.13	33,787,191.89	14.12%	22.57%	22.11%	0.32%
其他	26,528,327.60	22,740,226.53	14.28%	-22.24%	-23.77%	1.73%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内，公司毛利率未发生重大变化。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内地区	346,183,535.03	-22.41%
国外地区	125,813,881.53	-3.35%

主营业务分地区情况的说明：

主营业务构成情况的说明：

报告期内，公司主营业务构成未发生变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

(7) 经营中的问题与困难

受去年 3 月份以来国家对房地产行业持续严厉调控政策的影响，国内装饰材料行业的市场需求受到很大影响。公司董事会及时调整经营战略，重点加强了工程业务的市场开拓，因此有效的减少了房地产调控对公司的影响。今后公司将密切关注国家对房地产宏观调控的最新政策，根据国家宏观调控政策的变化，及时通过合理调整业务结构，大力开拓工程业务、家装公司业务和家具公司业务等来规避传统家装零售业务带来的经营风险。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

为规范德华兔宝宝装饰新材股份有限公司远期外汇交易业务的操作、防范国际贸易业务中的汇率风险、保证汇率风险的可控性及强化公司内部的风险控制，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第25号：商品期货套期保值业务》及《公司章程》等相关规定，结合公司具体实际，特制定远期外汇交易业务内部控制制度，并严格按照本制度开展远期外汇交易业务。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其	48,520.00	-48,520.00			

变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产	48,520.00	-48,520.00			0.00
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	48,520.00	-48,520.00			
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	48,520.00	-48,520.00			

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

单位：元

项 目	期 初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产	48,520.00	-48,520.00			0.00
其中：衍生金融资产	48,520.00	-48,520.00			0.00
2.贷款和应收款	13,211,747.59				22,839,306.30
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	13,260,267.59				22,839,306.30
金融负债	3,358,283.04				229,269.95

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	45,832.75
报告期投入募集资金总额	786.82
已累计投入募集资金总额	22,931.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>1) 经公司 2011 年第四届董事会第四次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用募集资金 25,465 万元对子公司德华兔宝宝销售有限公司增资，用于投资建设募集资金项目“兔宝宝专卖店网络及区域物流配送中心建设项目”和“兔宝宝营销总部项目”。</p> <p>兔宝宝专卖店网络及区域物流配送中心建设项目总投资 17,975 万元，其中建设投资 12,875 万元，配套铺底流动资金投入 5,100 万元(其中专卖店建设投入 10,975 万元，区域展示与仓储中心建设投入 7,000 万元)，应使用募集资金投资额 17,975 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，子公司德华兔宝宝销售有限公司以募集资金支付广告宣传费 1,906.79 万元，支付山东物流中心仓储费及其他费用 21.90 万元，采购专卖店经营用具 392 万元，采购固定资产 7.03 万元，相应支付进项税 68.07 万元，配套铺底流动资金 364.49 万元。兔宝宝营销总部项目总投资 7,490 万元，其中土地征用 1,500 万元，工程基建 3,700 万元，信息系统工程 1,800 万元，其他费用 490 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，子公司德华兔宝宝销售有限公司以募集资金投入在建工程 281.69 万元，暂估尚未支付项目款 17.07 万元。</p> <p>2) 经公司 2011 年第三届董事会第十九次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用募集资金 19,906.60 万元用于募集资金项目“德兴市绿野林场有限公司 100%股权收购项目”。本公司于 2011 年 8 月 30 日支付股权转让款 19,806.00 万元，2011 年 12 月 15 日支付股权转让款 100.60 万元，德兴市绿野林场有限公司于 2011 年 8 月 15 日办妥工商变更登记手续。</p> <p>3) 经 2012 年公司第四届董事会第九次会议和 2012 年 3 月 23 日第一次临时股东大会通过，同意公司使用部分闲置募集资金 18,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。</p> <p>4) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金专户中尚未使用的募集资金余额为 208,204.14 元；子公司德华兔宝宝销售有限公司募集资金专户中尚未使用的募集资金余额为 21,762,258.99 元，以协定存款方式存放的募集资金 28,125,504.31 元；合计 50,095,967.44 元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、德兴市绿野林场有限公司100%股权收购	否	19,906.6	19,906.6	0	19,906.6	100%	-	39.86	是	否
2、兔宝宝专卖店网络和区域物流配送中心建设项目	否	17,975	17,975	781.47	2,760.28	15.36%	2012年12月30日	110.36	是	否
3、兔宝宝营销总部建设项目	否	7,490	7,490	5.35	264.62	3.53%	2013年08月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	45,371.6	45,371.6	786.82	22,931.5	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										

项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截至 2012 年 6 月 30 日，子公司德华兔宝宝销售有限公司实际以募集资金中的 1,146.88 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 1,146.88 万元。上述投入业经天健价值会计师事务所有限公司审核，并出具了鉴证报告（天健审【2011】4942 号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经 2012 年 3 月 8 日第四届董事会第九次会议和 2012 年 3 月 23 日第一次股东大会决议通过，同意公司使用闲置募集资金 18000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。截至 2012 年 6 月 30 日，公司实际以闲置募集资金中的 18000 万元暂时补充流动资金
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额 50,095,967.44 元，存放于募集资金专户或协定存款户。募集资金将继续用于募集资金投资项目的建设
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购德清县德艺门业 100%股权	2012 年 01 月 17 日	1,193.36	已完成	-48.59
合计		1,193.36	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
根据本公司与德华集团控股股份有限公司于 2012 年 1 月签订的《关于德清县德艺门业有限公司之股权转让协议》，公司以人民币 11,933,598.34 元的价格受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司 100%股权。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	-30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,310	至	2,317
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	3,309.92		
业绩变动的原因说明	1、受国内房地产市场持续调控政策的影响，今年上半年公司国内市场的销售下滑态势明显，虽然 6 月份起市场出现回暖势头，但仍存在较大的不确定性，并影响了前三季度累计的国内主营业务销售业绩，预计 1-9 月份的整体业绩较去年同期仍将出现一定幅度的下降； 2、公司出口产品受欧债危机、汇率变动等影响，对公司出口业务毛利率产生一定的影响。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的

说明

适用  不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号》：“利润分配和资本公积转增股本”以及公司《章程》等有关规定及有关法律法規的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成专项决议后提交公司于 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 235,009,890 股为基数，每 10 股转增 10 股派 0.8 元人民币现金（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 5 月 22 日实施完毕。

2、根据中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会深圳监管局和深圳证券交易所的有关规定，对《公司章程》中有关利润分配政策的条款作相应的修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司于 2012 年 8 月 24 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过，并将提交公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过，该次股东大会将采取现场加网络投票的方式，保证充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。

3、新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，《公司章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事和监事会对利润分配的履职，独立董事和监事会需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

4、本报告期内，公司不进行现金分红。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人报备相关事项》以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配、重大投资、发行公司债等重大内幕信息进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人档案登记表》。在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板规范运作指引》及业务备忘录的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并要求特定对象签署《承诺书》，对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；报告期内，接待工作中，公司没有进行选择信息披露，公司股价也未发生异常波动。

根据中国证监会、浙江证监局及深圳证券交易所的相关规定，以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，公司进一步加强了对内幕信息知情人登记备案的管理，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，确保投资者特别是中小投资者的利益不受损害。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件。具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，

规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开2次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

## 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

## 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事9名，其中独立董事3名，占全体董事的1/3，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求；董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会的人员构成均符合有关法律法规的规定；报告期内共召开3次董事会，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

## 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内共召开3次监事会，公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

## 6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年5月11日召开的2011年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配方案方案：以公司2011年12月31日的总股本235,009,890股为基数，向全体股东每10股派发现金现金股利人民币0.8元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

根据股东大会决议，公司于2012年5月15日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《公司2011年度权益分派实施公告》，本次权益分派的股权登记日为2012年5月21日，除权除息日为2012年5月22日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	嘉善安荣木业有限公司		买卖合同经济纠纷		163.95	审理中				

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明：

2012年6月25日，公司控股子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司因客户嘉善安荣木业有限公司未支付货款1,444,220.60元和违约金195,324.27元，向德清县人民法院提起诉讼，案件正在受理中，截至2012年6月30日嘉善安荣木业有限公司已支付货款140万元。

(四) 破产重整相关事项

适用  不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用  不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
德清县德艺门业有限公司	100%股权	2012年01月18日	1,193.36		-48.59	是	协议价	是	是	-4.4%	收购股权	2012年01月17日

收购资产情况说明：

根据本公司与德华集团控股股份有限公司于2012年1月签订的《关于德清县德艺门业有限公司之股权转让协议》，公司以人民币11,933,598.34元的价格受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司100%股权。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

根据本公司与德华集团控股股份有限公司于 2012 年 1 月签订的《关于德清县德艺门业有限公司之股权转让协议》，公司以人民币 11,933,598.34 元的价格受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司 100% 股权。由于本公司和德清县德艺门业有限公司同受德华集团控股股份有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。双方协定以股权转让价款支付之日为股权交割日，本公司于 2012 年 1 月 18 日已支付股权转让款，故自 2012 年 1 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

报告期内，公司控股股东德华集团于 2012 年 2 月 23 日至 2012 年 3 月 15 日期间通深圳证券交易所证券交易系统增持 235.105 万股股票，德华集团计划自首次增持之日起 12 个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所有关规定以及市场情况，累计增持不超过公司总股本的 2%（含本次增持），不低于公司总股本的 1.1%（含本次增持）。公司控股股东德华集团及其一致行动人承诺，在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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	销售	产成品、原辅料等	2796.66	2,796.66	2,796.66	6.48%	银行转帐	较小	2,796.66	无
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	采购	产成品	10.04	10.04	10.04	0.81%	银行转帐	较小	10.04	无
浙江德华木皮有限公司	同受第一大股东控制	采购	蒸汽	42.93	42.93	42.93	2.13%	银行转帐	较小	42.93	无
德清县德翔木制品有限公司	同受第一大股东控制	销售	水电费	5.95	5.95	5.95	17.3%	银行转帐	较小	5.95	无
浙江珠江德华钢琴有限公司	第一大股东之联营企业	销售	水电费	6.23	6.23	6.23	18.09%	银行转帐	较小	6.23	无
德华集团控股股份有限	第一大股东	销售	水电费、原材料	5.67	5.67	5.67	0.57%	银行转帐	较小	5.67	无
浙江德华木皮有限公司	同受第一大股东控制	销售	原辅料等	6.32	6.32	6.32	1.6%	银行转帐	较小	6.32	无
德清县德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制	销售	电费、产成品	5.81	5.81	5.81	0.03%	银行转帐	较小	5.81	无
浙江德华林业科技有限公司	同受第一大股东控制	销售	原辅料等	0.09	0.09	0.09	0.3%	银行转帐	较小	0.09	无
德清县德华房地产开发有限公司	同受第一大股东控制	销售	产成品等	2.07	2.07	2.07	0.18%	银行转帐	较小	2.07	无
合计				--	--	2,881.77		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其			杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司是本公司在杭州地区的授权经销商,与其发生的日常关联交易为正								

他交易方) 进行交易的原因	常的产品销售, 与其它关联方发生的水、电、汽等费用是由于厂房租赁而导致的代收付费用。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施 (如有)	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司是本公司在杭州地区的授权经销商, 主要从事本公司产品在杭州地区的营销业务, 其经营所需的细木工板、贴面板、木皮等产品全部由德华兔宝宝销售有限公司供应。为了规范关联交易行为, 上述关联交易内容已根据《关联交易制度》, 于公司董事会第四届十次会议审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》, 在议案中公司预计 2012 年度与之交易金额约 12,000 万元。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
浙江德华木皮有限公司	6.32	1.6%	42.93	2.13%
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	2,796.66	6.48%	10.04	0.81%
德清县德翔木制品有限公司	5.95	17.3%		
浙江珠江德华钢琴有限公司	6.23	18.09%		
德华集团控股股份有限公司	5.67	0.57%		
浙江德华林业科技有限公司	0.09	0.3%		
德清县德航游艇制造有限公司	5.81	0.03%		
德清德华房地产开发有限公司	2.07	0.18%		
合计	2,828.8	5.84%	52.97	0.14%

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 32.14 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益(万元)
德华集团控股股份有限公司	第一大股东	股权转让	德艺门业 100%股权	协议价	1,125.15	1,193.36	1,193.36	1,193.36	无	汇款	减少资本公积 68.21 万元	

资产收购、出售发生的关联交易说明

因公司经营的各类木门需要向关联方德艺门业采购，构成同一控制下的关联交易，本次股权收购后，将完全消除本公司与德艺门业之间的关联交易，同时也将规避公司与德艺门业之间潜在的同业竞争。

本次股权收购完成后，公司将形成包括木门在内的较为完整的产业链，有利于提升公司的整体竞争力，对公司持续经营能力和公司未来财务状况、经营成果产生积极的影响。

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

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	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 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)
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 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)
江西金星木业有限公司	2011年08月23日	1,500	2012年02月20日	1,200	保证	2012-09-22	否	是
德华兔宝宝销售有限公司	2011年08月23日	7,000	2012年03月06日	2,000	保证	2012-09-06	是	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2011年08月23日	10,000	2012年03月02日	2,000	保证	2012-09-02	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			22,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				5,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			22,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,200

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	22,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	5,200
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	22,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	1,200
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		7.06	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
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	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			
违反规定程序对外提供担保的说明			

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

#### （十二）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	德华集团控股股份有限公司	通过交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数 1%时，在该事实发生之日起两个工作日内作出公告。	2005 年 11 月 24 日		报告期内德华集团未有违反该承诺的事项发生，严格履行以上承诺。
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					

资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	全部发起人股东及实际控制人丁鸿敏	不从事于公司相同的生产经营与业务			报告期内, 承诺人未有违反该承诺的事项发生, 严格履行上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	2011 年底前				
解决方式	通过收购资产、股权等方式消除与同一控制下关联方企业德清县德艺门业有限公司和浙江德维地板有限公司之间的日常关联交易。				
承诺的履行情况	已履行完毕。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

(十三) 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1.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		
2.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		
3.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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	51,459.52	-213,443.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	51,459.52	-213,443.23
5.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	51,459.52	-213,443.23

## (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月12日	公司	实地调研	机构	中信建投	公司专卖店网络建设扩张情况及销售收入预期；
2012年02月16日	公司	实地调研	机构	中国人保资产管理、招商证券、上投摩根、上海泽熙投资	公司总体生产经营情况，主要了解市场布局和销售指标及专卖店相关情况；
2012年02月17日	公司	实地调研	机构	易方达基金	公司主营业务介绍及控股股东德华集团的相关介绍；
2012年02月18日	公司	实地调研	机构	光大证券、光大永明人寿保险	了解公司总体生产和经营情况，专卖店建设的布局情况及集团公司规模和盈利能力；
2012年02月22日	公司	实地调研	机构	中信证券、江苏江鸿国际集团	公司生产经营总体情况，重点介绍专卖店网络建设情况；
2012年02月28日	公司	实地调研	机构	华宝兴业基金	公司发展战略及经营情况
2012年04月23日	公司	实地调研	机构	招商证券、东方证券、上海尚雅投资、海通证券	有关公司生产经营现状具体了解，以及公司2012年度业绩预期
2012年04月25日	公司	实地调研	机构	上投摩根、申万研究所	2012年公司专卖店网络拓展规划和募投项目相关进展情况

## (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是  否  不适用



是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 01 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 01 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购德清县德艺门业有限公司股权暨关联交易的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 01 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 01 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度业绩预告的修正公告	中国证券报 证券时报	2012 年 01 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为全资子公司提供贷款担保的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为全资子公司提供贷款担保的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为全资子公司提供贷款担保的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于归还募集资金的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东增持公司股份的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度业绩预告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012 年度公司日常关联交易的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度报告网上说明会的通知	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		145,859,085.75	162,735,596.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	48,520.00
应收票据		1,506,280.00	2,849,219.06
应收账款		71,454,943.67	57,161,298.97
预付款项		47,076,399.83	44,074,163.66
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		7,948,216.66	5,761,090.52
买入返售金融资产			
存货		332,928,818.15	374,036,223.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		674,644.35	2,104,782.29
流动资产合计		607,448,388.41	648,770,894.24
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		15,356,657.96	15,692,721.14
固定资产		233,810,043.09	242,990,389.58
在建工程		6,567,277.65	5,874,418.08
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		57,343,326.65	58,042,778.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,748,010.11	2,525,127.55
递延所得税资产		2,466,331.88	2,156,782.80
其他非流动资产		7,841,421.30	8,884,507.08
非流动资产合计		326,133,068.64	336,166,724.24
资产总计		933,581,457.05	984,937,618.48
流动负债：			
短期借款		22,000,000.00	43,508,733.04
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			
应付账款		88,278,537.60	92,935,743.74
预收款项		11,932,603.16	10,003,852.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,556,607.49	24,633,060.08
应交税费		7,012,743.32	3,498,937.61
应付利息		55,868.78	55,586.64
应付股利			
其他应付款		15,704,843.84	16,384,121.46
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		158,541,204.19	191,020,035.01
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款		11,433,350.47	11,007,316.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,855,794.54	1,920,392.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,289,145.01	12,927,708.73
负债合计		171,830,349.20	203,947,743.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		470,019,780.00	235,009,890.00
资本公积		76,602,944.90	323,546,433.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,555,557.12	30,555,557.12
一般风险准备			
未分配利润		159,724,713.68	167,026,890.50
外币报表折算差额		-577,476.24	-628,935.76
归属于母公司所有者权益合计		736,325,519.46	755,509,835.10
少数股东权益		25,425,588.39	25,480,039.64
所有者权益（或股东权益）合计		761,751,107.85	780,989,874.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		933,581,457.05	984,937,618.48

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：陆利华

会计机构负责人：姚红霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		917,847.64	1,837,922.14
交易性金融资产			
应收票据		46,280.00	100,000.00
应收账款		63,770,608.33	42,848,659.39
预付款项		2,470,701.71	2,193,791.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款		332,294.97	226,369.54
存货		135,086,424.83	158,868,629.69

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,421.82	386,573.18
流动资产合计		202,655,579.30	206,461,945.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		557,899,408.48	546,647,864.91
投资性房地产		19,266,752.96	19,581,044.98
固定资产		132,937,681.73	139,890,907.41
在建工程		1,058,473.06	1,067,181.78
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		24,439,057.44	24,732,337.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,165,760.37	1,000,291.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		736,767,134.04	732,919,628.23
资产总计		939,422,713.34	939,381,574.06
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		74,120,199.26	56,935,605.09
预收款项		146,352,023.16	130,826,549.75
应付职工薪酬		5,378,791.89	9,428,090.89
应交税费		2,928,459.54	2,110,419.82
应付利息		3,388.90	22,626.39
应付股利			
其他应付款		1,017,715.98	1,039,448.48

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		231,800,578.73	225,362,740.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		231,800,578.73	225,362,740.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		470,019,780.00	235,009,890.00
资本公积		84,560,186.65	320,252,131.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,555,557.12	30,555,557.12
一般风险准备			
未分配利润		122,486,610.84	128,201,255.10
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		707,622,134.61	714,018,833.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		939,422,713.34	939,381,574.06

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		493,351,633.36	591,378,242.59
其中：营业收入		493,351,633.36	591,378,242.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		479,290,805.13	571,223,885.50
其中：营业成本		403,790,968.15	493,167,457.15
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		3,554,557.71	2,536,805.80
销售费用		31,348,914.61	32,658,340.08
管理费用		31,819,357.17	29,289,492.49
财务费用		2,774,393.46	8,127,143.12
资产减值损失		6,002,614.03	5,444,646.86
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		-48,520.00	-2,526,625.00
投资收益(损失以“－”号填列)		-1,043,085.78	-1,043,085.78
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)		12,969,222.45	16,584,646.31
加：营业外收入		2,771,879.52	12,441,029.88
减：营业外支出		1,124,400.22	1,663,852.43
其中：非流动资产处置损失		227,559.93	640,904.39
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		14,616,701.75	27,361,823.76
减：所得税费用		3,172,538.61	2,744,845.35
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		11,444,163.14	24,616,978.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		11,498,614.39	22,050,764.85
少数股东损益		-54,451.25	2,566,213.56
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.02	0.06
(二) 稀释每股收益		0.02	0.06
七、其他综合收益		51,459.52	-213,443.23
八、综合收益总额		11,495,622.66	24,403,535.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,550,073.91	21,837,321.62
归属于少数股东的综合收益总额		-54,451.25	2,566,213.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：陆利华

会计机构负责人：姚红霞



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		188,492,841.79	234,627,694.35
减：营业成本		161,659,428.37	204,000,155.23
营业税金及附加		1,512,277.01	828,232.82
销售费用		2,922,731.58	1,082,446.01
管理费用		15,323,416.40	10,841,285.42
财务费用		1,274,980.01	5,073,029.44
资产减值损失		4,820,820.78	2,051,047.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		11,925,314.08	6,154,551.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,904,501.72	16,906,049.12
加：营业外收入		747,180.20	1,508,424.14
减：营业外支出		375,852.51	413,348.77
其中：非流动资产处置损失		187,359.67	174,895.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,275,829.41	18,001,124.49
减：所得税费用		189,682.46	1,509,000.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,086,146.95	16,492,123.87
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.03	0.09
（二）稀释每股收益		0.03	0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,086,146.95	16,492,123.87

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	535,322,513.56	655,578,945.81
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	7,393,469.02	8,768,627.18
收到其他与经营活动有关的现金	8,282,943.69	14,766,332.78
经营活动现金流入小计	550,998,926.27	679,113,905.77
购买商品、接受劳务支付的现金	380,760,242.44	518,528,343.51
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	59,010,290.03	57,142,092.40
支付的各项税费	29,535,806.02	25,899,484.60
支付其他与经营活动有关的现金	32,924,741.00	40,730,239.41
经营活动现金流出小计	502,231,079.49	642,300,159.92
经营活动产生的现金流量净额	48,767,846.78	36,813,745.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		180,000.00
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收回的现金净额	394,362.17	9,259,683.14
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	394,362.17	10,022,123.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,114,584.58	8,509,226.12
投资支付的现金		40,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,933,598.34	

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,048,182.92	8,549,226.12
投资活动产生的现金流量净额	-22,653,820.75	1,472,897.12
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	267,353,736.80	306,594,077.47
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
筹资活动现金流入小计	267,353,736.80	310,194,077.47
偿还债务支付的现金	288,508,656.66	282,096,233.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,876,326.81	6,523,476.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	267,300.51	33,000,000.00
筹资活动现金流出小计	309,652,283.98	321,619,710.52
筹资活动产生的现金流量净额	-42,298,547.18	-11,425,633.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-691,989.54	443,474.81
五、现金及现金等价物净增加额	-16,876,510.69	27,304,484.73
加：期初现金及现金等价物余额	162,735,596.44	96,082,329.04
六、期末现金及现金等价物余额	145,859,085.75	123,386,813.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,483,742.58	278,266,308.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,369,688.45	24,675,345.71
经营活动现金流入小计	281,853,431.03	302,941,654.22
购买商品、接受劳务支付的现金	145,623,808.31	238,865,769.90
支付给职工以及为职工支付的现金	26,223,046.35	22,852,692.18
支付的各项税费	12,975,523.04	11,030,848.04

支付其他与经营活动有关的现金	54,402,217.04	27,308,240.98
经营活动现金流出小计	239,224,594.74	300,057,551.10
经营活动产生的现金流量净额	42,628,836.29	2,884,103.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,925,314.08	6,154,551.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,248,094.41	168,033.86
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		
投资活动现金流入小计	13,173,408.49	6,322,585.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,622,285.01	2,428,240.63
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,933,598.34	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,555,883.35	2,428,240.63
投资活动产生的现金流量净额	-382,474.86	3,894,344.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	188,000,000.00	143,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	188,000,000.00	143,000,000.00
偿还债务支付的现金	211,000,000.00	120,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,833,160.79	3,803,490.82
支付其他与筹资活动有关的现金	267,300.51	
筹资活动现金流出小计	231,100,461.30	124,403,490.82
筹资活动产生的现金流量净额	-43,100,461.30	18,596,509.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,974.63	
五、现金及现金等价物净增加额	-920,074.50	25,374,956.94

加：期初现金及现金等价物余额	1,837,922.14	6,849,217.42
六、期末现金及现金等价物余额	917,847.64	32,224,174.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	235,009,890.00	323,546,433.24			30,555,557.12		167,026,890.50	-628,935.76	25,480,039.64	780,969,874.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	235,009,890.00	323,546,433.24			30,555,557.12		167,026,890.50	-628,935.76	25,480,039.64	780,969,874.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,009,890.00	-246,943,488.34					-7,302,176.82	51,459.52	-54,451.25	-19,238,766.89
（一）净利润							11,498,614.39		-54,451.25	11,444,163.14
（二）其他综合收益								51,459.52		51,459.52
上述（一）和（二）小计							11,498,614.39	51,459.52	-54,451.25	11,495,622.66
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-11,933,598.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,933,598.34
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		-11,933,598.34								-11,933,598.34
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,800,791.21	0.00	0.00	-18,800,791.21

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,800,791.21			-18,800,791.21
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	235,009,890.00	-235,009,890.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	235,009,890.00	-235,009,890.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	470,019,780.00	76,602,944.90			30,555,557.12		159,724,713.68	-577,476.24	25,425,588.39	761,751,107.85

上年金额

单位：元

项目	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
	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	148,197,978.94			27,855,788.80		147,828,035.12	-92,707.41	24,003,231.96	530,792,327.41
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错										

更正										
其他		17,000,000.00					-2,789,294.99			14,210,705.01
二、本年年初余额	183,000,000.00	165,197,978.94			27,855,788.80		145,038,740.13	-92,707.41	24,003,231.96	545,003,032.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,009,890.00	158,348,454.30			2,699,768.32		21,988,150.37	-536,228.35	1,476,807.68	235,986,842.32
（一）净利润							24,687,918.69		3,631,582.04	28,319,500.73
（二）其他综合收益								-536,228.35		-536,228.35
上述（一）和（二）小计							24,687,918.69	-536,228.35	3,631,582.04	27,783,272.38
（三）所有者投入和减少资本	52,009,890.00	158,348,454.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210,358,344.30
1. 所有者投入资本	52,009,890.00	406,317,585.11								458,327,475.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-247,969,130.81								-247,969,130.81
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,699,768.32	0.00	-2,699,768.32	0.00	-2,154,774.36	-2,154,774.36
1. 提取盈余公积					2,699,768.32		-2,699,768.32			
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
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	235,009,890.00	323,546,433.24			30,555,557.12	167,026,890.50	-628,935.76	25,480,039.64	780,989,874.74	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	235,009,890.00	320,252,131.42			30,555,557.12		128,201,255.10	714,018,833.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	235,009,890.00	320,252,131.42			30,555,557.12		128,201,255.10	714,018,833.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	235,009,890.00	-235,691,944.77					-5,714,644.26	-6,396,699.03
(一) 净利润							13,086,146.95	13,086,146.95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,086,146.95	13,086,146.95
(三) 所有者投入和减少 资本	0.00	-682,054.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-682,054.77
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		-682,054.77						-682,054.77



(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,800,791.21	-18,800,791.21
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,800,791.21	-18,800,791.21
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	235,009,890.00	-235,009,890.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	235,009,890.00	-235,009,890.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	470,019,780.00	84,560,186.65			30,555,557.12		122,486,610.84	707,622,134.61

上年金额

单位：元

项目	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
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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	183,000,000.00	87,412,830.01			27,855,788.80		103,903,340.22	402,171,959.03

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	52,009,890 .00	232,839, 301.41			2,699,76 8.32		24,297,9 14.88	311,846, 874.61
(一) 净利润							26,997,6 83.20	26,997,6 83.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,997,6 83.20	26,997,6 83.20
(三) 所有者投入和减少 资本	52,009,890 .00	232,839, 301.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284,849, 191.41
1. 所有者投入资本	52,009,890 .00	406,317, 585.11						458,327, 475.11
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他		-173,478, 283.70						-173,478, 283.70
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,699,76 8.32	0.00	-2,699,76 8.32	0.00
1. 提取盈余公积					2,699,76 8.32		-2,699,76 8.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	235,009,89 0.00	320,252, 131.42			30,555,5 57.12		128,201, 255.10	714,018, 833.64

### （三）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470,019,780元，股份总数470,019,780股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股为113,469,636股，占公司总股本的24.14%，无限售条件的流通股为356,550,144股，占公司总股本的75.86%。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)。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、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2012年1月1日起至2012年6月30日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币。

采用美元为记帐本位币，在编制合并报表时折算为人民币，具体折算方法如下：

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产和负债项目	资产负债表日的即期汇率
实收资本	交易发生日的即期汇率
资本公积	交易发生日的即期汇率
收入和费用项目	交易发生日的即期汇率

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

#### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

##### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		

3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

(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

永续盘存制  定期盘存制  其他



#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

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

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。

### 13、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。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

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

固定资产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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

##### (3) 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	3-4.75
机器设备	10	5 或 10	9-9.50
电子设备			
运输设备	6	5 或 10	15-15.83
其他设备	5	5 或 10	18-19
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

##### (4) 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。

##### (5) 其他说明: 无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际在建项目进行分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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) 在建工程的减值测试方法、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。

## 16、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) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(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。

#### 17、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。

#### 18、油气资产

不适用

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地购买合同约定的土地使用年限
管理软件	2	使用年限

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

1) 无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限

2) 根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命

##### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

#### 20、长期待摊费用摊销方法

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。

公司区域物流配送中心经营用具主要包括装修构件和货架等，这些经营用具具有单位价值偏低、需定期更换等特点，不便作为固定资产来管理，但预计收益期限超过一年。因此，公司按预估的使用寿命 5 年来直线摊销。

#### 21、附回购条件的资产转让

不适用

#### 22、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

不适用

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

- (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

### 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。

- (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

- (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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

2) 与资产相关的政府补助,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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1) 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为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),按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错



是  否  不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17% 13%
消费税	应纳税销售额(量)	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见各分公司、各分厂执行的所得税税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率:

本公司系经批准的高新技术企业, 减按15%的税率计缴; 子公司江西省金星木业有限公司和德兴市绿野林场有限公司系从事农、林、牧、渔业项目的企业, 免征收企业所得税; 子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司(原名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%的税率计缴; 子公司浙江德升木业有限公司、德华兔宝宝销售有限公司、江西德华兔宝宝装饰材料有限公司和浙江德华兔宝宝进出口有限公司按25%的税率计缴; 子公司江西省绿野木业有限公司、江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司、浙江绿野装饰材料销售有限公司和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。

子公司德华兔宝宝工贸有限公司本期无在香港产生或得自香港的利润, 不需计缴利得税。

2、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浙科发高〔2011〕263号文件, 公司自2011年起通过高新技术企业复审, 并取得编号为

GF201133000506《高新技术企业证书》，认定有效期为2011-2013年度，本期减按15%的所得税率计缴企业所得税。

(2) 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，减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司江西省金星木业有限公司和德兴市绿野林场有限公司系从事农、林、牧、渔业项目的企业，根据国家税务总局国税函(2008)850号及江西省国家税务局赣国税函(2008)373号文件规定，并经遂川县和德兴市国家税务局核准，2012年度免征企业所得税。

(4) 根据财政局、国家税务局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税(2011)115号)，子公司浙江德升木业有限公司、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、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的综合利用产品享受增值税即征即退的优惠政策。

### 3、其他说明

子公司江西省金星木业有限公司和德兴市绿野林场有限公司销售的自产原木免征增值税；公司及子公司销售原木和尿素等按13%的税率计缴，装饰贴面板和胶水等按17%的税率计缴。公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司出口货物享受退(免)税政策。其中木皮等出口不予退(免)税；胶合板和贴面板、木门、科技木方、地板、层积材出口退税率为9%；木制品置物架出口退税率为15%。

公司及子公司销售实木地板按5%的税率计缴消费税。

#### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
德华兔宝宝销售有限公司	有限公司	浙江德清	商业	70,000,000.00	CNY	批发零售装饰贴面板等	70,000,000.00		100%	100%	是			
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	有限公司	浙江德清	商业	50,000,000.00	CNY	进出口装饰贴面板等	50,000,000.00		100%	100%	是			
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	有限公司	江苏泗阳	制造业	38,000,000.00	CNY	生产销售装饰贴面板等	38,000,000.00		100%	100%	是			
浙江绿野装饰材料销售有限公司	有限公司	浙江德清	商业	20,000,000.00	CNY	销售装饰材料人造板等	20,000,000.00		100%	100%	是			
浙江兔宝宝地板销售有限公司	有限公司	浙江德清	商业	10,000,000.00	CNY	经销地板、门、窗等	10,000,000.00		100%	100%	是			
江西德华兔宝宝装饰材料有限公司	有限公司	江西遂川	制造业	3,000,000.00	CNY	加工销售细木工板等	3,000,000.00		100%	100%	是			
德华兔宝宝工贸有限公司	有限公司	香港	商业	1,500,000.00	USD	科技木、地板等进出口贸易	10,002,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年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	有限公司	浙江德清	制造业	9,000,000.00	USD	生产销售装饰贴面板等	74,504,420.28		75%	75%	是	19,782,814.56		
德兴市绿野林场有限公司	有限公司	江西德兴	林业	10,000,000.00	CNY	造林、林木种苗培育、自有山林产品的自产自销	10,000,000.00		100%	100%	是			
德清县德艺门业有限公司	有限公司	浙江德清	制造业	17,000,000.00	CNY	木门销售、木制品(除木皮)生产销售	17,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

根据本公司与德华集团控股股份有限公司于2012年1月签订的《关于德清县德艺门业有限公司之股权转让协议》，公司以人民币11,933,598.34元的价格受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司100%股权。由于本公司和德清县德艺门业有限公司同受德华集团控股股份有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。双方协定以股权转让价款支付之日为股权交割日，本公司于2012年1月18日已支付股权转让款，故自2012年1月起将其纳入合并财务报表范围。

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西省金星木业有限公司	有限公司	江西遂川	林业	18,180,000.00	CNY	造林、林木的抚育和管理等	18,180,000.00		100%	100%	是			
江西省绿野木业有限公司	有限公司	江西德兴	制造业	10,000,000.00	CNY	生产销售人造	10,000,000.00		100%	100%	是			

业有限 公司						板装饰 板等	00.00						
浙江兔 宝胶 粘材料 有限公 司	有限公 司	浙江德 清	制造业	7,500,0 00.00	CNY	生产销 售环保 型木材 专用粘 合剂	5,555,10 0.00		74.068 %	74.068 %	是	5,642, 773.8 3	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明：

根据本公司与德华集团控股股份有限公司于 2012 年 1 月签订的《关于德清县德艺门业有限公司之股权转让协议》，公司以人民币 11,933,598.34 元的价格受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司 100% 股权。由于本公司和德清县德艺门业有限公司同受德华集团控股股份有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。双方协定以股权转让价款支付之日为股权交割日，本公司于 2012 年 1 月 18 日已支付股权转让款，故自 2012 年 1 月起将其纳入合并财务报表范围。

适用  不适用

与去年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：收购股权。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的全资子公司：德清县德艺门业有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
德清县德艺门业有限公司	10,765,628.23	-485,915.34

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

公司于 2012 年 1 月收购德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司

100%股权，自 2012 年 1 月起纳入合并报表范围。本期无不再纳入合并范围的子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
德清县德艺门业有限公司	受同一实际控制人最终非暂时性控制	德华集团控股股份有限公司	5,608,256.63	-485,915.34	-708,061.98

同一控制下企业合并的其他说明：

公司于2012年1月收购德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司100%股权，由于本公司和德清县德艺门业有限公司同受德华集团控股股份有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产和负债项目	资产负债表日的即期汇率

实收资本	交易发生日的即期汇率
资本公积	交易发生日的即期汇率
收入和费用项目	交易发生日的即期汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	312,889.50	--	--	147,559.56
人民币	--	--	312,889.50	--	--	147,559.56
银行存款:	--	--	144,908,196.25	--	--	161,526,011.88
人民币	--	--	122,090,924.08	--	--	141,922,466.88
USD	1,467,461.25	6.3249	9,281,545.66	540,628.13	6.3009	3,406,443.78
EUR	1,719,695.91	7.871	13,535,726.51	1,984,330.93	8.1625	16,197,101.22
其他货币资金:	--	--	638,000.00	--	--	1,062,025.00
人民币	--	--	638,000.00	--	--	1,062,025.00
合计	--	--	145,859,085.75	--	--	162,735,596.44

如有因抵押、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应单独说明：

其他货币资金包括为开具信用证存入保证金43.80万元，定期存款20.00万元(已用作电力保证金)。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	0.00	48,520.00
套期工具		
其他		
合计	0.00	48,520.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,506,280.00	2,849,219.06
合计	1,506,280.00	2,849,219.06

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
书香门地(上海)新材料科技有限公司	2012年06月18日	2012年12月18日	500,000.00	
嘉善圣大木业有限公司	2012年04月23日	2012年10月23日	200,000.00	
浙江佑海装饰工程有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	180,000.00	
绍兴昌丽家私有限公司	2012年05月14日	2012年11月14日	132,184.00	
绍兴昌丽家私有限公司	2012年03月02日	2012年09月02日	126,859.00	
合计	--	--	1,139,043.00	--

说明：截至 2012 年 6 月 30 日，公司已背书给其他方但尚未到期的票据总金额为 4,161,006 元，金额前五名见上表所述。



已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合 计	--	

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	77,058,935.95	100%	5,603,992.28	7.27%	61,793,459.45	100%	4,632,160.48	7.5%
组合小计	77,058,935.95	100%	5,603,992.28	7.27%	61,793,459.45	100%	4,632,160.48	7.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	0.00		0.00		0.00		0.00	

应收账款								
合计	77,058,935.95	--	5,603,992.28	--	61,793,459.45	--	4,632,160.48	--

应收账款种类的说明：

(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计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按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	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	72,561,460.94	94.16%	4,353,687.66	57,481,227.44	93.03%	3,448,873.64
1 至 2 年	1,769,609.41	2.3%	176,960.94	1,664,324.73	2.69%	166,432.47
2 至 3 年	715,654.59	0.93%	143,130.92	1,966,865.77	3.18%	393,373.15
3 年以上	2,012,211.01	2.61%	930,212.76	681,041.51	1.1%	623,481.22
3 至 4 年	1,532,637.50	1.99%	459,791.25	82,228.99	0.13%	24,668.70
4 至 5 年	22,879.99	0.03%	13,727.99			
5 年以上	456,693.52	0.59%	456,693.52	598,812.52	0.97%	598,812.52
合计	77,058,935.95	--	5,603,992.28	61,793,459.45	--	4,632,160.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江中元建设有限公司 建筑工程第三分公司	货款	2012 年 06 月 30 日	8,307.00	无法收回	否
德清县绿城中田房地产开发 有限公司	货款	2012 年 06 月 30 日	4,292.00	无法收回	否
合计	--	--	12,599.00	--	--

应收账款核销说明：

公司全资子公司德清县德艺门业有限公司应收浙江中元建设有限公司建筑工程第三分公司等货款共计 12,599.00 元已无法收回，于本期核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南京兔宝宝装饰材料有限公司	非关联方	8,133,945.50	1 年以内	10.56%
MASCO CABINETRY MIDDLEFIELD LLC	非关联方	6,438,074.61	1 年以内	8.35%
AKORN LTD	非关联方	3,424,987.28	1 年以内	4.44%
JOINT-STOCK COMPANY WOODSTOCK	非关联方	3,147,396.23	1 年以内	4.08%
张家港市顺翔木业有限公司	非关联方	2,332,464.00	1 年以内	3.03%
合计	--	23,476,867.62	--	30.47%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
德清县德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制	74,922.72	0.1%
德清县德翔木制品有限公司	同受第一大股东控制	33,804.55	0.04%
浙江德华林业科技有限公司	同受第一大股东控制	1,065.00	0%
德清德华房地产开发有限公司	同受第一大股东控制	24,251.00	0.03%
合计	--	134,043.27	0.17%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额 单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款	5,851,521.51	71.78%	0.00	0%	3,791,016.44	61.39%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,300,663.75	28.22%	203,968.60	8.89%	2,384,648.23	38.61%	414,574.15	17.39%
组合小计	2,300,663.75	28.22%	203,968.60	8.89%	2,384,648.23	38.61%	414,574.15	17.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	8,152,185.26	--	203,968.60	--	6,175,664.67	--	414,574.15	--

其他应收款种类的说明：

(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计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按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	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税	5,851,521.51	0.00	0%	子公司出口退税, 不存在不能收回的风险
合计	5,851,521.51	0.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
1 年以内小计	1,901,064.46	82.63%	114,063.87	1,110,318.64	51%	66,619.12
1 至 2 年	57,239.29	2.49%	5,723.93	291,261.54	13.38%	29,126.15
2 至 3 年	279,522.00	12.15%	55,904.40	533,141.04	24.49%	106,628.21
3 年以上	62,838.00	2.73%	28,276.40	242,166.87	11.13%	131,535.06
3 至 4 年	48,088.00	2.09%	14,426.40	63,216.87	2.9%	18,965.06

4 至 5 年	2,250.00	0.1%	1,350.00	165,950.00	7.62%	99,570.00
5 年以上	12,500.00	0.54%	12,500.00	13,000.00	0.61%	13,000.00
合计	2,300,663.75	--	203,968.60	2,176,888.09	--	333,908.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
-	-	-		
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
德清县国家税务局	5,851,521.51	应收出口退税	71.78%
合计	5,851,521.51	--	71.78%

说明：子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司应收的出口退税。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
德清县国家税务局	非关联方	5,851,521.51	1 年以内	71.78%
德清县供电局	非关联方	218,750.00	1 年以内	2.68%
县林业局-林业专项贷款 10%准备金	非关联方	181,391.35	1 年以内	2.23%
程长林	非关联方	216,000.00	1 年以内	2.65%
张长有	非关联方	214,940.00	1 年以内	2.64%
合计	--	6,682,602.86	--	81.97%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	47,076,399.83	100%	44,074,163.66	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				



3 年以上				
合计	47,076,399.83	--	44,074,163.66	--

预付款项账龄的说明：

公司预付款为支付给SUN RASING TRADING GROUP LIMITADA等采购供应商的预付货款及支付给德清县乾元镇人民政府土地预付款,帐龄均为一年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
SUN RASING TRADING GROUP LIMITADA	非关联方	22,075,702.14	2011 年 10 月 27 日	预付原木款
德清县乾元镇人民政府	非关联方	6,000,000.00	2012 年 01 月 13 日	预付土地款
SOCIETE ESTNO SARL	非关联方	1,177,267.43	2012 年 03 月 19 日	预付原木款
WOOD FAIR INTERNATIONAL L.L.C.	非关联方	901,350.11	2012 年 06 月 04 日	预付原木款
WOOD SOLUTIONS LLC	非关联方	802,778.82	2012 年 04 月 17 日	预付原木款
合计	--	30,957,098.50	--	--

预付款项主要单位的说明：

SUN RASING TRADING GROUP LIMITADA等四个国外单位为本公司主要原木采购供应商，德清县乾元镇人民政府为德华兔宝宝销售有限公司土地供应政府职能部门。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明：无

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	75,799,002.74	1,521,524.57	74,277,478.17	126,715,717.37	397,850.90	126,317,866.47
在产品	71,065,209.44	2,033,748.94	69,031,460.50	86,024,982.43	1,299,280.49	84,725,701.94
库存商品	144,790,125.72	2,335,380.91	142,454,744.81	117,384,949.42	4,903,772.34	112,481,177.08
周转材料						
消耗性生物资产	46,956,836.26		46,956,836.26	50,511,477.81		50,511,477.81
委托加工物资	208,298.41		208,298.41			
合计	338,819,472.57	5,890,654.42	332,928,818.15	380,637,127.03	6,600,903.73	374,036,223.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	397,850.90	1,521,524.57	0.00	397,850.90	1,521,524.57
在产品	1,299,280.49	2,033,748.94	0.00	1,299,280.49	2,033,748.94
库存商品	4,903,772.34	1,673,515.27	0.00	4,241,906.70	2,335,380.91
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	6,600,903.73	5,228,788.78	0.00	5,939,038.09	5,890,654.42

### (3) 存货跌价准备情况

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			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

①存货跌价准备本期转销均系本期领用或出售存货相应转出存货跌价准备。

②期末，已有账面价值849.90万元林木资产用于抵押担保。详见本财务附注（十四）之财产抵押情况之所述。

③消耗性生物资产系子公司江西省金星木业有限公司和德兴市绿野林场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。

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交企业所得税	674,644.35	2,104,782.29
合计	674,644.35	2,104,782.29

其他流动资产说明：无

### 11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		

其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,664,812.20	0.00	0.00	20,664,812.20
1.房屋、建筑物	17,569,886.28	0.00	0.00	17,569,886.28
2.土地使用权	3,094,925.92	0.00	0.00	3,094,925.92
二、累计折旧和累计摊销合计	4,972,091.06	336,063.18	0.00	5,308,154.24
1.房屋、建筑物	4,310,516.98	305,113.53	0.00	4,615,630.51
2.土地使用权	661,574.08	30,949.65	0.00	692,523.73
三、投资性房地产账面净值合计	15,692,721.14	0.00	0.00	15,356,657.96
1.房屋、建筑物	13,259,369.30	0.00	0.00	12,954,255.77
2.土地使用权	2,433,351.84	0.00	0.00	2,402,402.19
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	15,692,721.14	0.00	0.00	15,356,657.96
1.房屋、建筑物	13,259,369.30	0.00	0.00	12,954,255.77
2.土地使用权	2,433,351.84	0.00	0.00	2,402,402.19

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	336,063.18
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	420,955,612.39	4,598,490.52		7,404,899.51	418,149,203.40
其中：房屋及建筑物	191,495,534.10	675,268.89			192,170,802.99
机器设备	201,372,682.73	3,163,471.45		6,944,247.64	197,591,906.54
运输工具	11,028,313.57	532,862.00		396,054.00	11,165,121.57
其他设备	17,059,081.99	226,888.18		64,597.87	17,221,372.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	175,892,413.79	0.00	11,854,141.56	5,385,598.96	182,360,956.39
其中：房屋及建筑物	42,063,808.17		4,167,184.63		46,230,992.80
机器设备	116,232,166.41	2,227,121.24	6,180,227.88	4,977,248.88	117,435,145.41
运输工具	8,047,199.43	100,478.70	476,729.78	361,376.30	8,162,552.91
其他设备	9,549,239.78		1,029,999.27	46,973.78	10,532,265.27
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	245,063,198.60	--			235,788,247.01
其中：房屋及建筑物	149,431,725.93	--			145,939,810.19
机器设备	85,140,516.32	--			80,156,761.13
运输工具	2,981,114.14	--			3,002,568.66
其他设备	7,509,842.21	--			6,689,107.03
四、减值准备合计	2,072,809.02	--			1,978,203.92
其中：房屋及建筑物	1,778,427.41	--			1,778,427.41
机器设备	294,381.61	--			199,776.51
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	242,990,389.58	--			233,810,043.09
其中：房屋及建筑物	147,653,298.52	--			144,161,382.78
机器设备	84,846,134.71	--			79,956,984.62
运输工具	2,981,114.14	--			3,002,568.66
其他设备	7,509,842.21	--			6,689,107.03

本期折旧额 11,854,141.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,127,538.58 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	387,630.00	108,273.05	30,116.11	249,240.84	
运输工具					
小计	387,630.00	108,273.05	30,116.11	249,240.84	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	17,569,886.29
机器设备	
运输工具	
小计	17,569,886.29

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

期末，已有账面原值8,570.69 万元的房屋及建筑物用于抵押担保。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	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

兔宝宝营销总部建设项目	2,816,873.94		2,816,873.94	2,792,238.63		2,792,238.63
制胶车间搬迁项目	2,230,476.35		2,230,476.35	2,014,997.67		2,014,997.67
零星工程	1,519,927.36		1,519,927.36	1,067,181.78		1,067,181.78
合计	6,567,277.65	0.00	6,567,277.65	5,874,418.08	0.00	5,874,418.08



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
兔宝宝营销总部建设项目	74,900,000.00	2,792,238.63	24,635.31			3.76%						2,816,873.94
制胶车间搬迁项目		2,014,997.67	215,478.68									2,230,476.35
零星工程		1,067,181.78	2,580,284.16	2,127,538.58								1,519,927.36
合计	74,900,000.00	5,874,418.08	2,820,398.15	2,127,538.58	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	6,567,277.65

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备 单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
-	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资 单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-				
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理 单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产 单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				

三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

### 23、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,957,561.60	0.00	0.00	65,957,561.60
土地使用权	65,902,006.04			65,902,006.04
管理软件	55,555.56			55,555.56
二、累计摊销合计	7,914,783.59	699,451.36	0.00	8,614,234.95
土地使用权	7,859,228.03	699,451.36		8,558,679.39
管理软件	55,555.56			55,555.56
三、无形资产账面净值合计	58,042,778.01	-699,451.36	0.00	57,343,326.65
土地使用权	58,042,778.01	-699,451.36		57,343,326.65
管理软件				
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	58,042,778.01	-699,451.36	0.00	57,343,326.65
土地使用权	58,042,778.01	-699,451.36		57,343,326.65
管理软件				

本期摊销额 699,451.36 元。

#### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
-					
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况：无

#### 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	0.00	0.00	1,125,091.35	1,125,091.35

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

#### 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
专卖店经营用具	2,185,678.84	487,476.09	245,716.63		2,427,438.30	
经营租入固定资产改良支出	339,448.71		18,876.90		320,571.81	
合计	2,525,127.55	487,476.09	264,593.53	0.00	2,748,010.11	--

长期待摊费用的说明：无

#### 26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,148,115.18	1,972,604.54
开办费		
可抵扣亏损		
存货中包含的未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	318,216.70	184,178.26
小 计	2,466,331.88	2,156,782.80

递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		12,130.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
其他综合收益引起的应纳税暂时性差异	210,415.46	210,415.46
公允价值调整引起的应纳税暂时性差异	1,645,379.08	1,697,846.56
小计	1,855,794.54	1,920,392.02

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,291,245.81	964,742.29
可抵扣亏损	16,481,756.87	13,875,115.87
合计	17,421,320.71	14,411,544.35

## 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	184,438.90	184,438.90	
2014 年	6,118,797.61	6,118,797.61	
2015 年	4,378,160.66	4,378,160.66	
2016 年	3,193,718.70	3,193,718.70	
2017 年	2,606,641.00	0.00	
合计	16,481,756.87	13,875,115.87	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	4,676,052.91	3,619,253.31
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	5,527,347.98	6,080,052.87
存货中包含的未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	1,557,029.07	816,041.76
小计	11,760,429.96	10,515,347.94
可抵扣差异项目		
公允价值调整引起的应纳税暂时性差异	6,581,516.32	6,791,386.25
衍生金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异		48,520.00
其他综合收益引起的应纳税暂时性差异	1,402,769.71	1,402,769.71
小计	7,984,286.03	8,242,675.96

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,046,734.63	773,825.25		12,599.00	5,807,960.88
二、存货跌价准备	6,600,903.73	5,228,788.78	0.00	5,939,038.09	5,890,654.42
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	2,072,809.02			94,605.10	1,978,203.92
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	1,125,091.35				1,125,091.35
十四、其他					
合计	14,845,538.73	6,002,614.03	0.00	6,046,242.19	14,801,910.57

资产减值明细情况的说明：无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
原股权投资借方差额	7,841,421.30	8,884,507.08
合计	7,841,421.30	8,884,507.08

其他非流动资产的说明：

公司以前年度溢价受让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 7,841,421.30 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。

## 29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	14,508,733.04
保证借款	2,000,000.00	9,000,000.00
信用借款		
合计	22,000,000.00	43,508,733.04

短期借款分类的说明：

公司子公司江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司以账面原值2,683.81万元的房屋建筑物和土地使用权向中国工商银行股份有限公司泗阳支行抵押,取得借款800万元;

公司子公司江西金星木业有限公司以账面原值926.61万元的房屋建筑物和土地使用权向中国农业银行股份有限公司遂川县支行抵押.取得借款1,200万元,同时由本公司提供保证担保。

公司本期向中国工商银行股份有限公司申请流动资金借款1500万元,由德华集团控股股份有限公司提供保证担保,本期已归还1300万元,尚余200万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明,包括已到期短期借款获展期的,说明展期条件、新的到期日:

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明:

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1) 单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料采购等经营款项	86,816,026.49	90,889,081.81
应付长期资产购置款	1,462,511.11	2,046,661.93
合计	88,278,537.60	92,935,743.74

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1) 单位：元

项目	期末数	期初数
货款	11,932,603.16	10,003,852.44
合计	11,932,603.16	10,003,852.44

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,501,402.94	41,069,032.11	52,392,918.02	13,177,517.03
二、职工福利费		2,055,106.46	1,844,193.72	210,912.74
三、社会保险费	131,657.14	4,314,233.76	4,278,447.18	167,443.72
其中：医疗保险费		1,079,992.57	1,070,332.57	9,660.00
基本养老保险费	131,657.14	2,591,317.08	2,566,464.50	156,509.72
失业保险费		307,127.30	306,543.30	584.00
工伤保险费		240,070.86	240,070.86	0.00
生育保险费		95,725.95	95,035.95	690.00



四、住房公积金		612,713.50	611,979.50	734.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	64,469.42	64,469.42	0.00
其中：工会经费		64,469.42	64,469.42	0.00
合计	24,633,060.08	48,115,555.25	59,192,007.84	13,556,607.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

- (1) 期末工资、津贴、补贴已于2012年7月发放。
- (2) 奖金预计将于2013年1月发放。
- (3) 社会保险费和住房公积金已于2012年7月上缴。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,607,277.87	1,010,125.55
消费税	51,947.58	43,425.44
营业税	39,169.40	4,950.00
企业所得税	518,888.36	975,494.01
个人所得税	315,771.74	25,016.47
城市维护建设税	305,824.76	204,246.50
房产税	192,874.85	828,722.51
土地使用税	238,170.67	60,099.28
印花税	54,579.17	55,459.28
教育费附加	198,028.35	126,212.33
地方教育附加	103,802.14	79,964.00
水利建设专项资金	355,023.60	53,837.41
防洪保安资金	31,384.83	31,384.83
合计	7,012,743.32	3,498,937.61

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	55,868.78	55,586.64
合计	55,868.78	55,586.64

应付利息说明：无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	10,170,738.70	9,409,718.50
股权转让款等	1,546,688.00	4,298,522.70
运保费	1,830,081.13	1,815,260.48
租赁费	890,050.01	77,030.00
其他	1,267,286.00	783,589.78
合计	15,704,843.84	16,384,121.46

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
德华集团控股股份有限公司	0.00	180,000.00
合计	0.00	180,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数
德兴市绿野林场有限公司原股东[注1]	746,688.00
江西省绿野木业有限公司原8位自然人股东[注2]	800,000.00
小计	1,546,688.00

[注1]：系子公司德兴市绿野林场有限公司应付其原股东的款项。

[注2]：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说明内容：无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
------	-------	-------	----	----	-----	-----

				(%)	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款： 单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券 单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款 单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债 单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类 单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
江西省遂川县林业局	2007.02.06-2044.06.22	2,691,506.93	0.75%		2,691,506.93	注 1
德兴市财政局	2006.11.06-2031.06.26	8,589,052.80	0.75%	152,790.74	8,741,843.54	注 2

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

[注1]：均系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。

[注2]：均系子公司德兴市绿野林场有限公司从德兴市财政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。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

合计					--
----	--	--	--	--	----

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	235,009,890			235,009,890		235,009,890	470,019,780

股本变动情况说明

本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据 2012 年 5 月 11 日公司 2011 年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 235,009,890 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东按每 10 股转增 10 股，本期由资本公积 235,009,890 元转增股本。以上增资业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》（天健验【2012】254 号）。转增后公司股本变更为 470,019,780 股。

#### 48、库存股

库存股情况说明：无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明：无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	322,040,050.74		246,943,488.34	75,096,562.40
其他资本公积	1,506,382.50			1,506,382.50
合计	323,546,433.24	0.00	246,943,488.34	76,602,944.90

资本公积说明：

- 1) 本公司以同一控制下企业合并的方式受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德

艺门业有限公司100%的股权，支付的价款11,933,598.34元与德清县德艺门业有限公司合并日所有者权益账面价值的差额682,054.77元冲减资本公积-股本溢价。相应将合并日因同一控制下企业合并追溯累计调整增加的净资产11,251,543.57元转回

2) 根据2012年5月11日公司2011年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司以2011年12月31日总股本235,009,890股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东按每10股转增10股，本期由资本公积235,009,890元转增股本。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,555,557.12			30,555,557.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,555,557.12	0.00	0.00	30,555,557.12

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	172,775,346.93	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,748,456.43	--
调整后年初未分配利润	167,026,890.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,498,614.39	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,800,791.21	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	159,724,713.68	--

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 3) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润-5,748,456.43 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

#### 54、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	471,997,416.56	576,347,703.33
其他业务收入	21,354,216.80	15,030,539.26
营业成本	403,790,968.15	493,167,457.15

##### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材产品销售	408,216,507.46	348,315,342.55	475,265,870.24	401,490,781.13
林木产品销售	32,324,713.32	25,311,243.35	62,623,694.50	52,651,912.63
化工产品销售	31,456,195.78	25,470,753.88	38,458,138.59	31,821,039.00
合计	471,997,416.56	399,097,339.78	576,347,703.33	485,963,732.76

##### (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶合板	172,106,325.45	153,671,107.83	226,465,848.07	199,589,758.70
贴面板	95,090,042.88	76,849,444.47	107,472,306.30	86,339,326.20
科技木	75,148,023.40	61,267,371.83	74,967,630.41	57,911,595.41
原木	32,324,713.32	25,311,243.35	62,623,694.50	52,651,912.63
粘合剂	31,456,195.78	25,470,753.88	38,458,138.59	31,821,039.00
单板			147,494.38	148,579.12
地板	39,343,788.13	33,787,191.89	32,098,176.86	27,668,602.62



其他	26,528,327.60	22,740,226.53	34,114,414.22	29,832,919.08
合计	471,997,416.56	399,097,339.78	576,347,703.33	485,963,732.76

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	346,183,535.03	297,729,502.36	446,175,461.18	383,981,624.67
国外地区	125,813,881.53	101,367,837.42	130,172,242.15	101,982,108.09
合计	471,997,416.56	399,097,339.78	576,347,703.33	485,963,732.76

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	27,966,642.99	5.67%
HARDWOODS SPECIALTY PRODUCTS LP	28,423,003.63	5.76%
南京兔宝宝装饰材料有限公司	15,258,075.15	3.09%
MASCO CABINETRY MIDDLEFIELD LLC	12,021,583.83	2.44%
合肥安林商贸有限公司	10,753,540.18	2.18%
合计	94,422,845.78	19.14%

营业收入的说明：无

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	166,751.63	312,054.63	详见本财务报告五之税项所述。
营业税	813,329.01	234,019.80	
城市维护建设税	1,295,620.99	997,806.76	
教育费附加	792,942.85	577,393.71	
资源税			
地方教育费附加	485,913.23	415,530.90	
合计	3,554,557.71	2,536,805.80	--

营业税金及附加的说明：无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-48,520.00	-2,526,625.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-48,520.00	-2,526,625.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-48,520.00	-2,526,625.00

公允价值变动收益的说明：

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签订的《远期结售汇交易业务委托书》截至2011年12月31日，公司尚有部份远期外汇交易尚未交割。期末未交割部份按2011年12月31日的远期外汇汇率相应确认交易性金融资产48520.00元，本期已陆续交割，相应转回2011年12月31日确认的交易性金融资产48520元，并记入公允价值变动收益。

## 58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-1,043,085.78	-1,043,085.78
合计	-1,043,085.78	-1,043,085.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	773,825.25	-347,592.21
二、存货跌价损失	5,228,788.78	5,792,239.07
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,002,614.03	5,444,646.86

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	125,189.98	4,623,495.23
其中：固定资产处置利得	125,189.98	885,482.92
无形资产处置利得		3,738,012.31
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		2,316,604.85
接受捐赠		
政府补助	1,785,456.72	3,475,718.53
税费返还	570,274.72	1,814,838.44

赔款收入	198,990.85	78,187.10
罚款收入	58,476.00	7,225.80
其他	33,491.25	79,783.95
无法支付款项		45,175.98
合计	2,771,879.52	12,441,029.88

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出口信用保险资助资金	906,000.00	824,800.00	子公司德华兔宝宝进出口有限公司收到的出口信用保险资助资金
林业农头企业贷款贴息	240,000.00	240,000.00	子公司江西金星木业有限公司收到的林业龙头企业贷款贴息
税收减免	626,558.72	924,873.02	公司及子公司收到的土地使用税、水利建设基金、房产税等减免
节能与工业循环经济财政专项补助资金		1,000,000.00	
其他	12,898.00	186,045.51	
省政府质量奖奖励		300,000.00	
合计	1,785,456.72	3,475,718.53	--

营业外收入说明：无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	227,559.93	640,904.39
其中：固定资产处置损失	227,559.93	640,904.39
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	6,000.00	25,000.00
水利建设基金	887,680.51	397,389.28
其他	3,159.78	4,428.70
非常损失		596,130.06
合计	1,124,400.22	1,663,852.43

营业外支出说明：无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,546,685.17	3,407,885.37
递延所得税调整	-374,146.56	-663,040.02
合计	3,172,538.61	2,744,845.35

## 63、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	2012年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,498,614.39
非经常性损益	B	850,375.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,648,239.24
期初股份总数	D	235,009,890.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	235,009,890.00
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	1
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	470,019,780.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

(2) 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。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.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	0.00	0.00

2.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	0.00	0.00
3.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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	51,459.52	-213,443.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	51,459.52	-213,443.23
5.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	0.00	0.00
合计	51,459.52	-213,443.23

其他综合收益说明：无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回暂借款	583,472.64
收到与收益相关的政府补助	1,785,456.72
收回备用金	1,045,831.28
收到保证金及押金	2,439,096.38
收到投资性房地产租金收入	819,877.10
收到利息收入	637,565.17
其 他	971,644.40

合计	8,282,943.69
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 单位：元

项目	金额
管理费用性质付现支出	7,150,992.05
销售费用性质付现支出	17,319,285.19
财务费用中付现支出	315,190.28
支付暂借款	1,091,490.00
支付备用金	963,588.82
支付保证金及押金	2,901,834.70
其他	2,521,950.76
合计	32,924,741.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 单位：元

项目	金额
管理费用性质付现支出	
销售费用性质付现支出	
财务费用中付现支出	
支付暂借款	
支付备用金	
支付保证金及押金	
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 单位：元

项目	金额

合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 单位：元

项目	金额
支付资本公积转增股本登记费用	267,300.51
合计	267,300.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料 单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,444,163.14	24,616,978.41
加：资产减值准备	50,976.94	-606,411.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,159,255.09	12,804,609.39
无形资产摊销	730,401.01	787,072.63
长期待摊费用摊销	264,593.53	18,876.92
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）	102,369.95	-6,299,195.69
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）	48,520.00	2,526,625.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,864,188.56	6,806,831.00
投资损失（收益以“－”号填列）	1,043,085.78	1,043,085.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-309,549.08	21,083.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-64,597.48	-684,123.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	42,318,674.64	2,041,989.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,657,822.11	-13,608,353.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,226,413.19	7,344,676.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,767,846.78	36,813,745.85
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	145,859,085.75	123,386,813.77
减: 现金的期初余额	162,735,596.44	96,082,329.04
加: 现金等价物的期末余额	0.00	
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-16,876,510.69	27,304,484.73

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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	11,933,598.34	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	11,933,598.34	
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	11,933,598.34	
4. 取得子公司的净资产	11,251,543.57	0.00
流动资产	13,231,958.72	
非流动资产	1,278,688.10	
流动负债	3,259,103.25	
非流动负债		
二、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	0.00	0.00
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

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	145,859,085.75	162,735,596.44
其中：库存现金	312,889.50	147,559.56
可随时用于支付的银行存款	144,908,196.25	161,526,011.88
可随时用于支付的其他货币资金	638,000.00	1,062,025.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	145,859,085.75	162,735,596.44

## 现金流量表补充资料的说明

现金流量表上年同期现金期末数为123,386,813.77元，资产负债表中货币资金上年同期期末数为123,623,973.67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。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

本期公司以同一控制下企业合并的方式受让德华集团控股股份有限公司持有的德清县德艺门业有限公司 100%的股权,在编制 2011 年度合并比较报表时对 2011 年年初余额进行追溯调整,因上述合并而增加 2011 年年初净资产 14,210,705.01 元,在比较报表中分别调整合并资本公积 17,000,000.00 元,未分配利润-2,789,294.99 元。

## (八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款：无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
德华集团控股股份有限公司	控股股东	有限公司	浙江德清	丁鸿敏	实业投资	113,800,000.00	CNY	34.02%	34.02%	丁鸿敏	14711578-5

本企业的母公司情况的说明：

公司母公司德华集团控股股份有限公司。该公司成立于1998年5月15日，注册资本人民币11,380万元，公司类型为股份有限公司，法定代表人丁鸿敏，持有本公司34.02%的股份。公司经营范围：各类装饰贴面板、胶合板、地板、木制品、家具、丝绸、钢琴、化工产品（不含危险品）的制造加工、销售，技术服务，项目投资、企业资产管理，经营进出口业务。报告期内该公司没有经营性资产，也没有从事与股份公司相同的业务，目前主要业务是对外投资和企业资产管理。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
德华兔宝宝销售有限公司	控股子公司	有限公司	浙江德清	陆利华	商业	70,000,000.00	CNY	100%	100%	78442554-0
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	控股子公司	有限公司	浙江德清	陆利华	商业	50,000,000.00	CNY	100%	100%	66056126-8
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	控股子公司	有限公司	江苏泗阳	郑兴龙	制造业	38,000,000.00	CNY	100%	100%	67012455-5
浙江绿野装饰材料销售	控股子公司	有限公司	浙江德清	陆利华	商业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	69126262-3
浙江兔宝宝地板销售有限公司	控股子公司	有限公司	浙江德清	陆利华	商业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	69704375-5
江西德华兔宝宝装饰材料	控股子公司	有限公司	江西遂川	倪六顺	制造业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	79280983-5
德华兔宝宝工贸有限公司	控股子公司	有限公司	香港	郑兴龙	商业	1,500,000.00	USD	100%	100%	
浙江德升木业有	控股子	有限公司	浙江德清	杨荣法	制造业	9,000,0	USD	75%	75%	7176236

限公司	公司					00.00				9-4
德兴市绿野林场有限公司	控股子公司	有限公司	江西德兴	胡杰	林业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	76338819-7
德清县德艺门业有限公司	控股子公司	有限公司	浙江德清	倪六顺	制造业	17,000,000.00	CNY	100%	100%	74633434-9
江西省金星木业有限公司	控股子公司	有限公司	江西遂川	姜彩霞	林业	18,180,000.00	CNY	100%	100%	75423583-4
江西省绿野木业有限公司	控股子公司	有限公司	江西德兴	倪六顺	制造业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	74850183-3
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	控股子公司	有限公司	浙江德清	陆利华	制造业	7,500,000.00	CNY	74.068%	74.068%	74980420-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
丁鸿敏	实际控制人	
德清县德翔木制品有限公司	同受第一大股东控制	78966477-8
德清德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制	70446148-9
浙江德华林业科技有限公司	同受第一大股东控制	74770458-3
浙江德维地板有限公司	同受第一大股东控制	74703728-2
浙江德华木皮有限公司	同受第一大股东控制	69828185-1
浙江德华房地产开发有限公司	同受第一大股东控制	77645883-6
浙江珠江德华钢琴有限公司	第一大股东之联营企业	75907765-2
宿迁德华房地产开发有限公司	浙江德华房地产开发有限公司之子公司	66963614-X
德清德华房地产开发有限公司	浙江德华房地产开发有限公司之子公司	57057952-8
浙江豪鼎实业投资有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	72278715-9
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	66522681-3

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江德华木皮有限公司	原辅料、产成品等	市场价	429,298.09	2.13%		
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	100,356.41	0.81%		
德清县德翔木制品有限公司	原辅料、产成品等	市场价				
德清德航游艇制造有限公司	原辅料等	市场价			4,102.56	0.02%
浙江珠江德华钢琴有限公司	原辅料等	市场价			136.75	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	27,966,642.99	6.48%	47,880,787.36	10.2%
德清县德翔木制品有限公司	水电费等	市场价	59,549.66	17.3%	123,113.82	0.54%
浙江珠江德华钢琴有限公司	水电费等	市场价	62,258.97	18.09%	63,015.38	20.91%
德华集团控股股份有限公司	水电费等	市场价	56,663.93	0.57%	50,963.09	0.05%
德清德航游艇制造有限公司	原辅料等	市场价	58,122.40	0.03%	517,194.86	0.18%
浙江德华木皮有限公司	产成品等	市场价	63,222.03	1.6%	9,842.40	0.04%
浙江德华林业科技有限公司	原辅料等	市场价	910.26	0.3%	110.00	0%
德清德华房地产有限公司	产成品等	市场价	20,727.35	0.18%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	德华集团控股股份有限公司	固定资产、无形资产	房屋及建筑物、土地使用权	7,544,452.29	2012年01月01日	2012年12月31日	租赁合同	200,000.00	较小
本公司	浙江珠江德华钢琴有限公司	固定资产、无形资产	房屋及建筑物、土地使用权	5,278,677.95	2012年01月01日	2012年12月31日	租赁合同	223,236.00	较小

## 公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
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	固定资产情况	房屋及建筑物、土地使用权	29,448,593.55	2012年01月01日	2012年12月31日	租赁合同	1,020,000.00	较小

关联租赁情况说明：无

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	2,000,000.00	2012年03月30日	2012年09月30日	否
德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	江西金星木业有限公司	12,000,000.00	2012年02月20日	2012年09月22日	否
关联担保情况说明					

关联担保情况说明：

江西金星木业有限公司借款1200万元，同时由子公司江西金星木业有限公司以账面原值926.61万元的房屋及土地提供抵押担保，详见本财务报表附注(十四)之本公司财产抵押情况所述。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交	关联交易内容	关联交易定	本期发生额	上期发生额



	易类型		价方式及决 策程序	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
德清德航游艇 制造有限公司	转让	固定资产、土地 使用权	协议价			9,665,769.00	95.21%
浙江德华房地 产开发有限公 司	转让	固定资产	协议价			2,961.00	0.03%
浙江德华木皮 有限公司	转让	固定资产	协议价			54,847.95	0.54%
德华集团控股 股份有限公司	转让	固定资产	协议价			649.00	0.01%
德华集团控股 股份有限公司	收购股 权	收购德艺门业 100%股权	协议价	11,933,598.34	100%		
德华集团控股 股份有限公司	转让股 权	转让德华木皮公 司 55.92%股权	协议价			9,394,105.00	98.12%
德清县德翔木 制品有限公司	转让	固定资产	协议价			925.50	0.01%

(7) 其他关联交易：无

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	德清县德翔木制品有限公司	33,804.55	114,131.45
	浙江珠江德华钢琴有限公司		19,692.00
	德清德航游艇制造有限公司	74,922.72	15,919.52
	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司		56,591.00
	浙江德华林业科技有限公司	1,065.00	
	德清德华房地产开发有限公司	24,251.00	
小计		134,043.27	206,333.97

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	浙江德维地板有限公司	1,023,543.92	340,000.00
	浙江德华木皮有限公司	23,593.20	50,000.00
小计		1,047,137.12	390,000.00
预收款项	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	1,767,565.11	2,167,929.88
小计		1,767,565.11	2,167,929.88

其他应付款	德华集团控股股份有限公司	0.00	180,000.00
小计		0.00	180,000.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况：无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年6月25日，公司控股子公司浙江德华兔宝宝胶粘材料有限公司因客户嘉善安荣木业有限公司未支付货1,444,220.60元，逾期付款违约金195,324.27元，向德清县人民法院提

起诉讼，案件正在受理中，截至 2012 年 6 月 30 日嘉善安荣木业有限公司已支付贷款 140 万元。

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。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无其他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。

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，子公司德华兔宝宝进出口有限公司共有未结清信用证 33.6 万美元。

### 2、前期承诺履行情况

子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《远期结售汇交易业务委托书》，截至2011年12月31日，公司尚有1笔20万美元的远期外汇结售汇合约交易未交割，可在2011年12月12日至2012年1月11日择期交易，上述远期外汇结售汇合约交易均已在本期交割。

子公司德华兔宝宝进出口有限公司2011年度在中国农业银行股份有限公司德清县支行开具信用证。本期尚未履行完毕，截至2012年6月30日，共有未结清信用证33.60万美元。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明：

为加快项目建设进度,根据公司专卖店网络建设总体规划,经公司第四届十一次董事会和2012年7月27日第二次股东大会审议通过,对募集资金投资项目实施地点、方式作部份调整:

将原计划设立的区域仓储物流配送中心从7个调整为6个，取消原定设在武汉、沈阳、石家庄的3个区域仓储物流配送中心，新增河北左格庄和湖州南浔2个仓储物流配送中心，其它地点不变。

将601家专卖店中的1家直营店建设为木皮业务直营店，建设地点定为位于德清县洛舍开

发区的中国木皮城。为此，销售公司已于2012年7月5日与浙江德华木皮有限公司签订了《购房合同》，木皮城同意将位于中国木皮城的木皮市场一期B区南大门东九间商铺的房产转让给销售公司。与此同时，在其他600家专卖店的建设过程中，公司将拟设店城市和地区的市场状况、消费者购买力水平、经销商能力素质等因素进行综合考察，结合公司专卖店网络的整体布局规划，对部分专卖店的类型和实施地点进行适当调整。

原计划在德清开发区新征土地75亩，用于总部仓储中心及营销总部大楼建设，计划新建仓储中心30,000平方米、新建营销总部办公楼4,000平方米；计划使用募集资金7,490万元，其中土地征用1,500万元，工程基建3,700万元，信息系统工程1,800万元，其余用于产品展示中心等投入。

现拟对营销总部建设项目进行部分调整，原计划在德清开发区新征土地75亩，用于新建30,000平方米总部仓储中心和4,000平方米营销总部大楼建设，现调整为在德清县乾元经济开发区新征土地50亩用于建设30,000平方米总部仓储中心，在靠近公司总部办公区附近、县城武康的中心商务区购买建筑面积约4,600平方米的商务写字楼用于公司营销总部的办公楼。项目总投资约8,500万元，其中土地征用约1,200万元，仓储中心基建投入约1,800万元，购买商务楼约3,500万元，信息系统工程约1,800万元，其余用于产品展示中心等建设，项目全部以募集资金进行投入，不足部分以公司自有资金解决。

(十四) 其他重要事项说明：

- 1、非货币性资产交换：无
- 2、债务重组：无
- 3、企业合并：企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及企业合并报表之说明。
- 4、租赁：经营租出固定资产详见本财务报表附注之投资性房地产和固定资产之说明。
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无
- 6、年金计划主要内容及重大变化：无
- 7、其他需要披露的重要事项

(1) 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
金融资产					
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)					
2. 衍生金融资产	48,520.00	-48,520.00			0.00
3. 可供出售金融资产					

金融资产小计	48,520.00	-48,520.00			0.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	48,520.00	-48,520.00			0.00
金融负债					

## (2) 外币金融资产和外币金融负债

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
金融资产					
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)					
2. 衍生金融资产	48,520.00	-48,520.00			0.00
3. 贷款??应??	13,211,747.59				22,839,306.30
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	13,260,267.59				22,839,306.30
金融负债	3,358,283.04				229,269.95

## (3) 截至2012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(万元)	借款到期日	备注
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	中国工商银行股份有限公司泗阳支行	房屋及建筑物 土地使用权	2,683.81	800.00	2012.10.08	
江西省金星木业有限公司	江西省遂川县林业局	林木资产	415.01	269.15	2044.02.06- 2044.06.22	
江西省金星木业有限公司	中国农业银行股份有限公司遂川县支行	房屋及建筑物 土地使用权	926.61	1,200.00	2012.9.22	
德兴市绿野林场有限公司	德兴市财政局	林木资产	434.89	858.91	2016.11.06-20 37.07.22	
德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	中国农业银行股份有限公司德清县支行	房屋及建筑物 土地使用权	7,168.01	0.00		[注]

注: 公司于2012年1月16日将账面原值为7,168.01万元房屋建筑物和土地使用权向中国农业银行股份有限公司德清县支行抵押, 取得1,500万元短期借款, 借款到期日为2012年7月15日, 该笔借款已于2012年4月5日归还, 为便于今后因流动资金不足而向银行借款, 暂不撤销该项抵押。

## (4) 募集资金项目的有关说明

1) 经公司2011年第四届董事会第四次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过, 公司

使用募集资金25,465万元对子公司德华兔宝宝销售有限公司增资，用于投资建设募集资金项目“兔宝宝专卖店网络及区域物流配送中心建设项目”和“兔宝宝营销总部项目”。

兔宝宝专卖店网络及区域物流配送中心建设项目总投资17,975万元，其中建设投资12,875万元，配套铺底流动资金投入5,100万元(其中专卖店建设投入10,975万元，区域展示与仓储中心建设投入7,000万元)，应使用募集资金投资额17,975万元。截至2012年6月30日，子公司德华兔宝宝销售有限公司以募集资金支付广告宣传费1,906.79万元，支付山东物流中心仓储费及其他费用21.90万元，采购专卖店经营用具392万元，采购固定资产7.03万元，相应支付进项税68.07万元，配套铺底流动资金364.49万元。

兔宝宝营销总部项目总投资7,490万元，其中土地征用1,500万元，工程基建3,700万元，信息系统工程1,800万元，其他费用490万元。截至2012年6月30日，子公司德华兔宝宝销售有限公司以募集资金投入在建工程281.69万元，暂估尚未支付项目款17.07万元。

2) 经公司2011年第三届董事会第十九次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过，公司使用募集资金19,906.60万元用于募集资金项目“德兴市绿野林场有限公司100%股权收购项目”。本公司于2011年8月30日支付股权转让款19,806.00万元，2011年12月15日支付股权转让款100.60万元，德兴市绿野林场有限公司于2011年8月15日办妥工商变更登记手续。

3) 经2012年公司第四届董事会第九次会议和2012年3月23日第一次临时股东大会通过，同意公司使用部分闲置募集资金18,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。

4) 截至 2012年6月 30日，公司募集资金专户中尚未使用的募集资金余额为208,204.14元；子公司德华兔宝宝销售有限公司募集资金专户中尚未使用的募集资金余额为21,762,258.99元，以协定存款方式存放的募集资金28,125,504.31元；合计50,095,967.44元。

#### (5) 股东股权质押事项

控股股东德华集团控股股份有限公司将持有的本公司1,000万股无限售股份质押给中国农业发展银行德清县支行，为其子公司浙江德华林业科技有限公司提供贷款担保。上述股份质押已于2011年8月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥股份质押登记手续。

(6) 报告期内，公司控股股东德华集团于2012年2月23日至2012年3月15日期间通深圳证券交易所证券交易系统增持235.105万股股票，德华集团计划自首次增持之日起12个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所有关规定以及市场情况，累计增持不超过公司总股本的2%（含本次增持），不低于公司总股本的1.1%（含本次增持）。公司控股股东德华集团及其一致行动人承诺，在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。

#### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	67,972,701.41	100%	4,202,093.08	6.18%	45,713,608.79	100%	2,864,949.40	6.27%
组合小计	67,972,701.41	100%	4,202,093.08	6.18%	45,713,608.79	100%	2,864,949.40	6.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	67,972,701.41	--	4,202,093.08	--	45,713,608.79	--	2,864,949.40	--

应收账款种类的说明：

详见本财务报表（七）合并财务报表主要项目注释之应收账款之说明。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	67,822,831.37	99.78%	4,069,369.88	45,552,691.99	99.65%	2,733,161.52
1 至 2 年	16,029.82	0.02%	1,602.98	27,076.58	0.06%	2,707.66
2 至 3 年						

3 年以上	133,840.22	0.2%	131,120.22	133,840.22	0.29%	129,080.22
3 至 4 年				6,800.00	0.01%	2,040.00
4 至 5 年	6,800.00	0.01%	4,080.00			
5 年以上	127,040.22	0.19%	127,040.22	127,040.22	0.28%	127,040.22
合计	67,972,701.41	--	4,202,093.08	45,713,608.79	--	2,864,949.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	56,892,936.19	应收销售货款



## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	关联方	56,892,936.19	1 年以内	83.7%
德华兔宝宝工贸有限公司	关联方	4,700,473.28	1 年以内	6.92%
王立新	非关联方	870,080.40	1 年以内	1.28%
胡孝虎	非关联方	810,000.00	1 年以内	1.19%
姜国清	非关联方	791,957.95	1 年以内	1.17%
合计	--	64,065,447.82	--	94.26%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	子公司	56,892,936.19	83.7%
德华兔宝宝工贸有限公司	子公司	4,700,473.28	6.92%
德清县德翔木制品有限公司	同受第一大股东控制	33,804.55	0.05%
浙江德华林业科技有限公司	同受第一大股东控制	1,065.00	0%
德清德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制	15,919.52	0.02%
合计	--	61,644,198.54	90.69%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	357,819.24	100%	25,524.27	7.13%	337,859.43	100%	111,489.89	33%
组合小计	357,819.24	100%	25,524.27	7.13%	337,859.43	100%	111,489.89	33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	357,819.24	--	25,524.27	--	337,859.43	--	111,489.89	--
----	------------	----	-----------	----	------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明：

详见本财务报表（七）合并财务报表主要项目注释之应收账款之说明。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	325,631.24	91%	19,537.87	140,121.43	41.47%	8,407.29
1 至 2 年	23,600.00	6.6%	2,360.00	26,650.00	7.89%	2,665.00
2 至 3 年				7,088.00	2.1%	1,417.60
3 年以上	8,588.00	2.4%	3,626.40	164,000.00	48.54%	99,000.00
3 至 4 年	7,088.00	1.98%	2,126.40			
4 至 5 年				162,500.00	48.1%	97,500.00
5 年以上	1,500.00	0.42%	1,500.00	1,500.00	0.44%	1,500.00
合计	357,819.24	--	25,524.27	337,859.43	--	111,489.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
德清县供电局	218,750.00	电力保证金

(6) 其他应收款金额前五名单位情况 单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
电力保证金	非关联方	218,750.00	1 年以内	61.13%
沈元斌	非关联方	50,000.00	1 年以内	13.97%
许伟明	非关联方	39,000.00	1 年以内	10.9%
湖州市工业和医疗废物处置中心有限公司	非关联方	7,088.00	3-4 年	1.98%
德清县乡韵物产商行	非关联方	23,600.00	1-2 年	6.6%
合计	--	338,438.00	--	94.58%

(7) 其他应收关联方账款情况 单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排: 无

3、长期股权投资 单位: 元

被投资单位	核算	初始投资	期初余额	增减变	期末余额	在被投	在被投	在被投资	减	本期	本期现

	方法	成本		动		资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	值 准备	计提 减值 准备	金红利
德华兔宝宝 销售有限公司	成本 法	304,650,0 00.00	304,650,0 00.00		304,650,0 00.00	100%	100%				11,925,3 14.08
浙江德华兔 宝宝进出口 有限公司	成本 法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%				
浙江德升木 业有限公司	成本 法	46,436,57 0.02	46,436,57 0.02		46,436,57 0.02	75%	75%				
江西省金星 木业有限公司	成本 法	40,428,70 0.00	40,428,70 0.00		40,428,70 0.00	100%	100%				
江苏德华兔 宝宝装饰浙 材公司	成本 法	38,000,00 0.00	38,000,00 0.00		38,000,00 0.00	100%	100%				
江西省绿野 木业有限公司	成本 法	25,962,50 1.98	25,962,50 1.98		25,962,50 1.98	100%	100%				
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	74.068 %	74.068 %				
德华兔宝宝 工贸有限公司	成本 法	10,002,00 0.00	10,002,00 0.00		10,002,00 0.00	100%	100%				
德兴市绿野 林场有限公 司	成本 法	25,612,99 2.91	25,612,99 2.91		25,612,99 2.91	100%	100%				
德清县德艺 门业有限公 司	成本 法	11,251,54 3.57		11,251, 543.57	11,251,54 3.57	100%	100%				
合计	--	557,899,4 08.48	546,647,8 64.91	11,251, 543.57	557,899,4 08.48	--	--	--	0.0 0	0.00	11,925,3 14.08

长期股权投资的说明：无

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	178,989,837.91	219,019,479.32
其他业务收入	9,503,003.88	15,608,215.03
营业成本	161,659,428.37	204,000,155.23

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材产品销售	178,989,837.91	153,517,341.77	175,682,064.52	150,051,090.32
林木产品销售			43,337,414.80	40,921,239.40
合计	178,989,837.91	153,517,341.77	219,019,479.32	190,972,329.72

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贴面板	79,513,610.91	68,461,527.76	94,032,354.85	82,888,015.41
木 方	71,032,497.91	59,286,528.00	75,608,526.88	61,577,618.03
原 木			43,337,414.80	40,921,239.40
胶合板	37,537.41	40,724.75	212,824.77	228,257.67
地 板	24,687,937.34	22,551,228.84		
其 他	3,718,254.34	3,177,332.42	5,828,358.02	5,357,199.21
合计	178,989,837.91	153,517,341.77	219,019,479.32	190,972,329.72

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	157,636,933.15	133,749,647.95	219,019,479.32	190,972,329.72
外 销	21,352,904.76	19,767,693.82		
合计	178,989,837.91	153,517,341.77	219,019,479.32	190,972,329.72

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
德华兔宝宝销售有限公司	57,190,139.19	30.34%
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	87,855,741.54	46.61%
德华兔宝宝工贸有限公司	20,646,792.98	10.95%
昆明康发家具制造有限公司	3,354,440.16	1.78%
浙江莫霞实业有限公司	1,511,732.51	0.8%
合计	170,558,846.38	90.49%

营业收入的说明：无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,925,314.08	6,154,551.41
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	11,925,314.08	6,154,551.41

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	被投资单位本期分红减少
德华兔宝宝销售有限公司	11,925,314.08		被投资单位本期分红增加
合计	11,925,314.08	6,154,551.41	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,086,146.95	16,492,123.87
加：资产减值准备	1,017,160.39	-1,802,456.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,367,081.02	6,788,881.39
无形资产摊销	308,299.20	335,665.56
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）	85,804.06	84,459.43
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）	1,109,600.27	4,312,858.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,925,314.08	-6,154,551.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-165,468.90	270,938.15
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）	24,016,222.53	-9,611,766.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,603,122.69	7,220,329.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,332,427.54	-15,052,379.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,628,836.29	2,884,103.12
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		
减：现金的期初余额	917,847.64	32,224,174.36
加：现金等价物的期末余额	1,837,922.14	6,849,217.42
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-920,074.50	25,374,956.94

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.02	0.02

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.42%	0.02	0.02
-------------------------	-------	------	------

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：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	0.00	48,520.00	-100.00%	主要系子公司期初未交割远期结售汇交易等交易性金融资产均已在本期交割。
应收票据	1,506,280.00	2,849,219.06	-47.13%	主要系公司及子公司期末尚未到期托收的应收票据金额减少。
其他应收款	7,948,216.66	5,761,090.52	37.96%	主要系子公司期末应收出口退税增加。
其他流动资产	674,644.35	2,104,782.29	-67.95%	主要系公司及子公司预交企业所得税减少。
短期借款	22,000,000.00	43,508,733.04	-49.44%	主要系公司及子公司期末未归还的短期借款减少。
应付职工薪酬	13,556,607.49	24,633,060.08	-44.96%	主要系公司及子公司2011年度奖金已在本年发放
应交税费	7,012,743.32	3,498,937.61	100.42%	主要系公司及子公司期末应交增值税增加。
资本公积	76,602,944.90	323,546,433.24	-76.32%	主要系本期公司资本公积转增资本所致。
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	3,554,557.71	2,536,805.80	40.12%	主要系公司及子公司本期应交增值税增加。
公允价值变动收益	-48,520.00	-2,526,625.00	-98.08%	主要系本期公司远期外汇结售汇交易业务对应公允价值变动损失减少。
财务费用	2,774,393.46	8,127,143.12	-65.86%	主要系公司本期短期借款减少,相应利息支出减少。
营业外收入	2,771,879.52	12,441,029.88	-77.72%	主要系本期公司及子公司处置非流动资产处置利得减少。
营业外支出	1,124,400.22	1,663,852.43	-32.42%	主要系本期公司及子公司处置非流动资产处置损失及非常损失减少。
利润总额	14,616,701.75	27,361,823.76	-46.58%	主要系本期营业收入减少,营业外收入同比减少,相应利润减少
净利润	11,444,163.14	24,616,978.41	-53.51%	主要系本期营业收入减少,营业外收入同比减少,相应利润减少
归属于母公司股东的净利润	11,498,614.39	22,050,764.85	-47.85%	主要系本期营业收入减少,营业外收入同比减少,相应利润减少
少数股东损益	-54,451.25	2,566,213.56	-102.12%	主要系控股子公司本期净利润减少所致



## 九、备查文件目录

### 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。

董事长：丁鸿敏

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日