

---

# 福建冠福现代家用股份有限公司

(福建省泉州市德化县浔中镇土坂村)



## 2012 年半年度报告

证券代码: 002102

证券简称: 冠福家用

披露日期: 2012 年 8 月 29 日

---

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、董事会报告.....	12
七、重要事项.....	27
八、财务会计报告.....	49
九、备查文件目录.....	172

## 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已经中兴财光华会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告

公司负责人林文智、主管会计工作负责人张荣华及会计机构负责人(会计主管人员) 蒋朝阳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002102	B 股代码	
A 股简称	*ST 冠福	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	福建冠福现代家用股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	冠福家用		
公司的法定英文名称	Fujian Guanfu Modern Household Wares Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Guanfu Household		
公司法定代表人	林文智		
注册地址	福建省德化县浔中镇土坂村		
注册地址的邮政编码	362500		
办公地址	福建省德化县浔中镇土坂村		
办公地址的邮政编码	362500		
公司国际互联网网址	www.guanfu.com		
电子信箱	guanfu@guanfu.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈昌文	黄华伦

联系地址	上海市青浦区徐泾镇华徐路 888 号	福建省泉州市德化县冠福产业园
电话	021-69765909	0595-23551999
传真	021-69765699	0595-27251999
电子信箱	zqb@guanfu.com	zqb@guanfu.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办、证券投资部

## 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（%）
营业总收入（元）	371,991,323.83	325,233,280.56	14.38%
营业利润（元）	-54,532,217.05	47,225,390.85	-215.47%
利润总额（元）	-53,568,409.22	49,975,992.01	-207.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,512,345.34	38,897,048.92	-201.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,235,001.73	7,781,620.84	-617.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,611,370.90	-2,596,669.12	-655.25%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,660,638,527.52	1,712,240,110.60	-3.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	398,507,181.13	433,816,561.35	-8.14%
股本（股）	409,260,000.00	409,260,000.00	0%

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（%）
基本每股收益（元/股）	-0.1	0.095	-205.26%
稀释每股收益（元/股）	-0.1	0.095	-205.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1	0.019	-626.32%
全面摊薄净资产收益率（%）	-9.92%	6.79%	-16.71%

加权平均净资产收益率 (%)	-9.54%	6.79%	-16.33%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-10.1%	1.36%	-11.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.72%	1.36%	-11.08%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	-0.006	698.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.97	1.06	-8.49%
资产负债率 (%)	73.91%	72.62%	1.29%

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)

1、营业利润比去年同期下降 215.47%，主要原因是：

(1) 销售费用本期较上年同期增加 7,099 万元，增长 125.64%；销售费用增加主要是五天销售公司市场竞争激烈、营销渠道费用增加，以及“一伍一拾”创意家居用品连锁店的销售费用增加所致。

(2) 资产减值损失比上年同期增加 41.98%，主要系应收账款及其他应收款坏账准备计提增加。

(3) 投资收益报告期为-937,230.00 元，比上年同期 37,659,425.48 元大幅度减少，主要是上期上海五天实业有限公司转让其子公司海客瑞斯股权形成的股权转让收益所致。

2、利润总额比上年同期下降 207.19%，除了上述原因外，营业外收入中的政府补助等比上年同期减少 64.61%；营业外支出中的捐赠支出等比上年同期减少 168.90%所致。

3、归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 201.58%，系因报告期经营性亏损所致。

4、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期下降-617.05%，系因报告期经营性亏损所致。

5、经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 655.25%，系因报告期经营性亏损、经营活动现金流入减少和经营活动现金流出增加所致。

6、基本每股收益比上年同期下降-205.26%，系因报告期经营性亏损所致。

7、扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降-626.32%，系因报告期经营性亏损所致。

## (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
无	0.00	-	-

## 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (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	759,608.72	
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）	400,991.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-196,791.89	
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	199.48	
所得税影响额	240,951.96	
合计	-40,235,001.73	--

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
无	0.00 -	

## 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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （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	2010年11月11日	8.08	34,120,263	2011年11月11日	68,240,526	
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）

经中国证券监督管理委员会于2010年9月13日以证监许可[2010]1254号文《关于核准福建冠福现代家用股份有限公司非公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2010年10月向社会非公开发行人民币普通股（A股）股票34,120,263股，并于2010年11月11日在深圳证券交易所正式挂牌交易。

## 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 50,695 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
林福椿	境内自然人	15.54%	63,579,002	63,579,002	质押	60,000,000
林文智	境内自然人	9.29%	38,036,118	38,036,118		
林文昌	境内自然人	8.73%	35,726,442	35,726,442	质押	35,726,442
林文洪	境内自然人	8.54%	34,939,056	34,939,056	质押	34,939,056
德化县国有资产投资经营公司	国家	3.21%	13,123,142		冻结	9,000,000
上海国富永泓投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.75%	11,236,088			
福建省双旗山矿业有限责任公司	境内非国有法人	0.73%	3,000,000			
杨斌	境内自然人	0.67%	2,761,477			
王玉伏	境内自然人	0.6%	2,466,324			
丁汝新	境内自然人	0.27%	1,091,600			
股东情况的说明	公司前 10 名股东中，林福椿、林文昌、林文洪、林文智父子四人存在关联关系；其他股东相互之间未知是否存在关联关系或是否属于一致行动人的关系。					

## 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
德化县国有资产投资经营公司	13,123,142	A 股	13,123,142
上海国富永泓投资企业（有限合伙）	11,236,088	A 股	11,236,088
福建省双旗山矿业有限责任公司	3,000,000	A 股	3,000,000
杨斌	2,761,477	A 股	2,761,477
王玉伏	2,466,324	A 股	2,466,324
丁汝新	1,091,600	A 股	1,091,600



郭德新	762,497	A 股	762,497
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	727,122	A 股	727,122
林苏武	700,000	A 股	700,000
李江春	673,394	A 股	673,394

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名无限售条件的股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 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

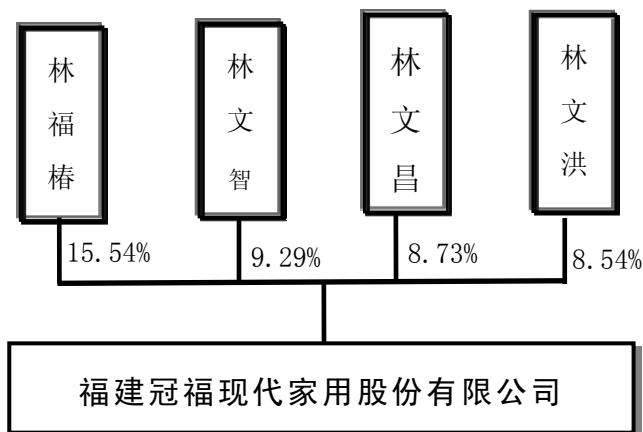
是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	-
实际控制人类别	-

情况说明:无

#### (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 份数量(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
合计	--	--	--	--	--							--	--

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
涂瑞稳	德化县国有资产投资经营公司	副总经理	1997 年 01 月 01 日		是
					是
					否
					否
在股东单位任职情况的说明	涂瑞稳现任德化县国有资产投资经营公司副总经理。2003 年 8 月起至今担任福建冠福现代家用股份有限公司监事。				

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
林志扬	厦门大学管理学院	党委书记	1996 年 03 月 01 日		是
郑学军	厦门证券有限公司	首席经济学家	2009 年 04 月 01 日		是
黄炳艺	厦门大学管理学院会计系	副教授	2009 年 08 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	<p>林志扬：现任厦门大学管理学院党委书记、教授、博士生导师，西北大学兼职教授。兼任福建高速（600033）、泰亚股份（002517）、龙溪股份（600592），三安光电（600703）四家上市公司独立董事。1997 年 9 月毕业于厦门大学企业管理系并获博士学位。1986 年 3 月任厦门大学经济学院企业管理系副主任；1996 年 3 月至今，先后任厦门大学管理学院企业管理系主任、副院长、党委书记。2008 年 10 月起至今担任福建冠福现代家用股份有限公司独立董事。郑学军：现任厦门证券有限公司首席经济学家。1995 年取得高级经济师任职资格，2001 年毕业于厦门大学获得经济学博士学位。曾任厦门大学财政金融系助教、讲师，厦门源益电力股份有限公司副总经理，中国科技证券有限责任公司厦门湖滨北路证券营业部总经理，安信证券股份有限公司厦门湖滨北路证券营业部总经理。郑学军先生现兼任福建省高级专业技术职务评审委员会委员、厦门大学经济学院金融系客座教授、厦门大学管理学院兼职教授、福建省南纸股份有限公司独立董事。2011 年 10 月起至今担任福建冠福现代家用股份有限公司独立董事。黄炳艺：现任厦门大学管理学院会计系副教授，硕士生导师。2005 年毕业于厦门大学并获经济学博士学位，同年起在厦门大学会计系任助理教授从事会计教学工作，2006 年到澳大利亚阳光海岸大学访问学习，2007 年至 2009 年北京光华管理学院工商管理（会计学）博士后流动站研究员，2009 年 8 月至今厦门大学会计系副教授。2011 年 10 月起至今担任福建冠福现代家用股份有限公司独立董事。</p>				

**(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	1、董事（不包括独立董事）的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施；独立董事的薪酬方案由董事会提出，股东大会审议通过后实施。 2、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，股东大会审议通过后实施。 3、高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核，同时也参照本地区同行业的薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬计划按月发放薪酬，报告期内共支付 51.01 万元。

**(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
林文洪	董事、副董事长	辞职	2012 年 02 月 17 日	为进一步完善公司董事会人员结构、提高公司综合管理能力
连文盼	董事	新增	2012 年 05 月 19 日	补选

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	4,460
公司需承担费用的离退休职工人数	83
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,033
销售人员	2,050
技术人员	187
财务人员	103
行政人员	87
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,839
大专	389
本科	227
硕士	4
博士	1

公司员工情况说明：

公司非常重视员工素质，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。全公司员工中，具有高级职称的 11 人，具有中级职称的 16 人，具有初级职称的 43 人。公司还根据

实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工们都能胜任其工作岗位。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，受国际经济形势持续动荡、欧债危机进一步恶化、国内经济增速持续下滑、消费增速放缓的影响，公司经营形势依然严峻。报告期内，公司董事会及管理层积极应对市场变化，继续贯彻“自主创新，自主节约，自主发展”的道路，持续加大研发投入，提升产品质量，狠抓节能降耗，保持日用陶瓷业务稳定发展。同时，充分利用公司“五天分销”拥有的全国分销网络资源优势，强化公司内部管理，努力降低滞销产品存货数量，寻求利润更大化，从而提升公司的盈利水平。并且围绕着将公司打造成为居家消费创意服务提供商，拥有全国网络化居家消费产业业态枢纽这一战略目标，对于公司“一伍一拾”日用品连锁店项目进行了结构性的调整。公司董事会责成相关管理人员继续对现有的门店进行梳理。对于经营情况良好的门店进行强化和复制，而对于经营情况不理想的门店进行调整，力争做精做细。将经营重点转向开发综商超市内的特渠店，通过降低租金、开发、运营管理等各项费用来控制成本，充分利用综商超市具有相对稳定的客流量，提高资本的运作效率。并通过丰富销售产品内容和会员卡返点制度的推广，提升品牌影响力，打造忠诚客户。同时根据市场变化，加强产品的开发，完善管理体系与仓储、配送体系，快速盈利，实现分销品牌内涵的充实和业态延伸，形成公司“独特的消费创意服务模式”的核心竞争力。截止 2012 年 6 月 30 日，“一伍一拾”连锁店有 232 家（其中，特渠店 140 家、直营店 92 家）。公司正积极构建“一伍一拾”加盟体系与网上购物电子商务体系等新型营销模式，力争早日形成“一伍一拾”加盟体系与网上销售体系，通过实体店与网店相结合，全方位加速“一伍一拾”连锁事业的发展。同时公司正在积极探索通过与连锁业国际巨头进行战略合作，实现优势互补，优化“一伍一拾”公司股权结构，提高项目的综合竞争力。

为尽快扭转公司主营业务盈利能力恢复缓慢的局面，公司借助国家对文化创意产业园区的政策扶植及上海西虹桥经济区快速发展的良好的势头，进一步完善“中国·梦谷——上海西虹桥文化创意产业园”的经营管理水平，为园区内入驻企业提供完善的综合配套服务，并且通过园区内企业资源共享，来充分体现园区作为投资性房地产的内在商业价值，提高租金等各项收入。公司充分盘活园区内土地资源，新建建筑面积 2 万平方米的 12 层创意大厦，内外部装修和相关招商工作也正在有序进行，争取下半年能够投入使用，进一步提升园区租金收入，扩大文化创意园区的影响力。公司正着手园区的重新规划，计划在园区内再建设 8 万平方米的建筑，届时上海创意园区内的办公建筑总面积将达到 21 万平方，将会成为该区域更有竞争力的创意园区，以此来实现园区价值最大化。

报告期内，公司实现营业总收入 37,199.13 万元，比上年同期增长 14.38%；实现营业利润 -5,453.22 万元，比上年同期增加 -215.47%；利润总额 -5,356.85 万元，比上年同期增加 -207.19%；

归属于母公司的净利润为-3,951.23 万元，比上年同期增加-201.58%；每股收益-0.1 元，比上年同期增加-205.26%；净资产收益率-9.92%，比上年同期增长-16.17%。

## 2、研发及投入情况

2012 年上半年母公司研发投入 280 万元，重点进行了以下 3 个项目的研发：陶瓷“三废”资源再生利用技术研究、增韧氧化锆陶瓷刀具研究、高耐热抗震性鼎煲，其中部分项目研发成果已经转化到产品的生产过程中，增强了公司的核心竞争力和行业地位。

## 3、技术创新及节能减排情况

### (1) 技术创新情况

专利技术是企业参与市场竞争、谋求长期发展并形成竞争优势必不可少的利器，报告期内公司进一步加大技术的创新和保护力度，从而有效促进产业结构优化升级，增强企业市场竞争力，截止报告期末，公司申请专利情况如下：

#### 1) 截止报告期末已经取得的专利情况：

序号	专利名称	专利证书号	专利号	类别	期限
1	贴花（金色年华）	第573248号	ZL200530152045.2	外观设计	2005.11.08-2015.11.07
2	切菜板(1)	第820776号	ZL200730139902.4	外观设计	2007.07.20-2017.07.19
3	切菜板(3)	第799385号	ZL200730139904.3	外观设计	
4	切菜板(5)	第823891号	ZL200730139898.1	外观设计	
5	切菜板(6)	第820775号	ZL200730139912.8	外观设计	
6	切菜板(11)	第799679号	ZL200730139907.7	外观设计	
7	海西红工艺品	第1370238号	ZL201030119048.7	外观设计	
8	苏漆红工艺品	第1370237号	ZL201030119025.6	外观设计	
9	水壶（1）	第1440750号	ZL 201030204944.3	外观设计	2010.06.09-2020.06.08
10	水壶（2）	第1449353号	ZL2010300204931.6	外观设计	
11	一种多功能文件架	第1792588号	ZL201020546000.9	实用新型	2010.09.28-2020.09.27
12	一种自动压紧式衣架	第1799193号	ZL201020547635.0	实用新型	
13	一种两用砧板	第1832149号	ZL201020545982.X	实用新型	
14	一种刀座插	第1844342号	ZL201020547644.X	实用新型	
15	一种易收折水果盘	第1792981号	ZL201020545950.X	实用新型	
16	一种调味托盘	第1798588号	ZL201020547642.0	实用新型	
17	一种自动泡茶壶	第1799405号	ZL201020556018.7	实用新型	2010.10.11-2020.10.10
18	一种孔面碗	第1839560号	ZL201020555934.9	实用新型	
19	一种多功能耐热陶瓷煲	第1834644号	ZL201020555999.3	实用新型	
20	一种保温杯	第1831595号	ZL201020555965.4	实用新型	
21	一种陶瓷制品抛光装置	第1987730号	ZL201120062612.5	实用新型	2011.03.10-2021.03.09
22	一种改进的釉料回收装置	第1985545号	ZL201120103595.5	实用新型	2011.04.08-2021.04.07
23	一种施釉装置	第1985578号	ZL201120103594.0	实用新型	
24	一种陶瓷坯体打孔机	第2009051号	ZL201120103592.1	实用新型	

25	一种修坯装置	第1986146号	ZL201120103591.7	实用新型	2011.11.02-2021.11.01
26	便携式针线箱	第2066650号	ZL201120182646.8	实用新型	2011.06.01-2021.05.30
27	导磁感应膜	第1779178号	ZL201130150967.5	外观设计	2011.06.01-2021.05.30
28	筷子	第1777030号	ZL201130150955.2	外观设计	2011.06.01-2021.05.30
29	一种导热膜	第2076166号	ZL201120181449.4	实用新型	2011.06.01-2021.05.30
30	一种筷子整理机	第2068332号	ZL201120184250.7	实用新型	2011.06.01-2021.05.30
31	一种酒盒	第2075586号	ZL201120184267.2	实用新型	2011.06.01-2021.05.30
32	锅 (BR-1001R)	第1820336号	ZL201130305616.7	外观设计	2011.09.02-2021.09.01
33	炒菜锅 (BR-5007M)	第1828890号	ZL201130305629.4	外观设计	
34	锅 (BR-3003WR)	第1872758号	ZL201130305632.6	外观专利	2011.09.02-2021.09.01
35	一种陶瓷加热容器	第2193803号	ZL201120339495.2	实用新型	2011.09.09-2021.09.08
36	一种陶瓷锅	第2198438号	ZL201120338592.x		
37	陶瓷火锅炉	第2221931号	ZL201120338598.7		
38	一种两用陶瓷锅	第2233494号	ZL201120339533.4	实用新型	2011.09.09-2021.09.08

## 2) 截止报告期末正在申请的专利情况

序号	专利名称	申请号	申请日	类别
1	一种日用陶瓷及其制造方法	201010123982.5	2010.03.08	发明专利
2	一种导磁感应膜花纸及其制造方法	201110318185.7	2011.10.18	
3	导热膜	-	2011-10-12	
4	环艺车间	201110145403.1	2011-06-01	
5	一种镁玉瓷的配方及其一次烧成的制造方法	-	2012-04-28	实用新型
7	一种圆形陶瓷成型装置	-	2012-04-28	
8	一种陶瓷容器沿打孔装置	-	2012-04-28	
9	一种具有烘干功能的陶瓷磨具灌浆架	-	2012-04-28	

## (2) 节能减排情况

公司加大科技投入力度，果断关闭冷煤气，采用清洁能源天然气，同时实施了余热回收循环利用节能改造、废瓷再加工等 10 余个改造项目，在生产中得到实际应用。这些节能技术的开发和应用，既促进了工艺装备结构优化，提高机械设备利用率和降低电能消耗，又有效地提高了能源、资源的利用率，降低了产品单耗及综合能耗，提高了公司的综合竞争力。

公司建立一整套电子化、网络化工作模式，充分利用现代信息技术手段，推进公司办公无纸化，大大节约了公司办公成本，节省了纸张耗费、通信费用和邮寄费用，而且也减少了用电话、传真和邮寄联系方式对社会通信线路和邮政资源的占用。公司尽量采用环保、可循环利用的办公用品，办公用纸也均双面利用，杜绝了浪费。

## 4、三会情况



### (1) 股东大会情况介绍

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，分别是 2012 年第一次临时股东大会、2011 年年度股东大会、2012 年第二次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。

#### 1) 2012 年第一次临时股东大会

本次会议于 2012 年 2 月 29 日在福建省德化县土坂村冠福工业园本公司董事会议室召开。公司于 2012 年 2 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网上刊登了《关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知》。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。本次会议以现场记名投票表决方式审议并通过了《关于改聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。本次会议由福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席见证，并出具《法律意见书》。会议决议刊登于 2012 年 3 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 2) 2011 年度股东大会

本次会议于 2012 年 5 月 19 日在福建省德化县土坂村冠福工业园本公司董事会议室召开。公司于 2012 年 4 月 25 日在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网上刊登了《关于召开 2011 年度股东大会的通知》。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。本次会议以现场记名投票表决方式审议并通过了公司《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于公司 2012 年度向各家银行申请授信额度的议案》、《关于公司及子公司 2012 年度提供对外担保的议案》、《关于预计公司 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于选举连文盼先生为公司第四届董事会董事的议案》、《关于控股子公司泉州冠杰陶瓷有限公司在 2012 年为控股子公司福建冠林竹木用品有限公司提供财务资助的议案》、《2011 年年度报告及其摘要》。

本次会议由福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席见证，并出具《法律意见书》。会议决议刊登于 2012 年 3 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 3) 2012 年第二次临时股东大会

本次会议于 2012 年 6 月 23 日在福建省德化县土坂村冠福工业园本公司董事会议室召开。公司于 2012 年 6 月 5 日在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网上刊登了《关于召开公司 2012 年第二次临时股东大会的通知》。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。本次会议以现场记名投票表决方式审议并通过了公司《关于制定〈分红政策及未来三年股东回报规划〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

本次会议由福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席见证，并出具《法律意见书》。会议决议刊登于 2012 年 6 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资

讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (2) 董事会日常工作

### 1) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 3 次董事会会议，相关董事会决议均已在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下表所示：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林文昌	董事长	3	1	2	0	0	否
林文智	总经理	3	1	2	0	0	否
	副董事长						
张荣华	董事	3	1	2	0	0	否
林华彬	董事	3	1	2	0	0	否
曾庆禄	董事	3	1	2	0	0	否
连文盼	董事	3	1	2	0	0	否
林志扬	独立董事	3	1	2	0	0	否
郑学军	独立董事	3	1	2	0	0	否
黄炳艺	独立董事	3	1	2	0	0	否

报告期内，公司董事会召开情况如下所示：

报告期内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### a. 第四届董事会第五次会议

本次会议于 2012 年 2 月 13 日上午以通讯方式召开，会议审议通过了公司《关于控股子公司上海五天实业有限公司向中国农业银行股份有限公司上海青浦支行申请不超过 5,000 万元人民币综合授信额度的议案》、《关于改聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

#### b. 第四届董事会第六次会议

本次会议于 2012 年 4 月 24 日上午在福建省德化县土坂村冠福工业园本公司董事会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《2011 年度总经理工作报告》、《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 年度内部控制自我评价报告》、《2011 年度社会责任报告》、《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2011 年度独立董事述职报告》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于公司 2012 年度向各家银行申请授信额度的议案》、《关于公司及子公司 2012 年度提供对外担保的议

案》、《关于预计公司 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于制订〈新媒体登记监控制度〉的议案》、《关于选举连文盼先生为公司第四届董事会董事的议案》、《关于控股子公司泉州冠杰陶瓷有限公司在 2012 年为控股子公司福建冠林竹木用品有限公司提供财务资助的议案》、《2011 年年度报告及其摘要》、《2012 年第一季度报告》、《关于召开公司 2011 年度股东大会的议案》。

#### c. 第四届董事会第七次会议

本次会议于 2012 年 6 月 4 日上午以通讯方式召开，会议审议通过了公司、《关于制定〈分红政策及未来三年股东回报规划〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2012 年第二次临时股东大会的议案》。

#### 2) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，董事会遵照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，并按上市公司的要求规范运作，严格执行了股东大会通过的所有决议。

#### 3) 专门委员会履职情况

公司董事会下设五个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、预算委员会。截止 2012 年 6 月 30 日，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、规范性文件及公司各专门委员会的《工作细则》开展工作，报告期内，各专门委员会履职如下：

##### a. 董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了两次会议，对公司定期报告、换所、财务管理制度、内部控制建设等事项进行讨论，并发表意见，听取了审计部相关工作总结及工作计划汇报。

2012 年 2 月 10 日，第四届董事会审计委员会第三次会议在福建德化县土坂村冠福工业园公司董事会议室召开，会议审议通过了《关于改聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构》。

2012 年 4 月 20 日，第四届董事会审计委员会第四次会议在福建德化县土坂村冠福工业园公司董事会议室召开，会议审议通过了《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 年度报告》、《关于中兴财光华会计师事务所有限公司从事 2011 年度审计工作的总结报告》、《关于聘任中兴财光华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《董事会审计委员会关于公司内部控制的评价报告》、《2011 年度公司内部审计工作报告》、《2012 年公司内部审计工作计划》、《2012 年第一季度报告》。

此外在 2011 年年度审计开始前，审计委员会与年报审计会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点进行了沟通，有力地指导了年度审计工作的开展。

2012 年 2 月 10 日，各位委员参加了公司 2011 年年报第一次专项会议。听取了公司总经理关于公司 2011 年度生产经营和重大事项的情况汇报、公司财务负责人关于公司 2011 年度财务状况和经营成果的汇报，与会计师沟通了 2011 年度的审计工作计划。

2012 年 3 月 17 日，各位委员参加了公司 2011 年年报第二次专项会议，在财务报告审计过

程中, 委员与公司内部审计部、注册会计师进行了充分沟通, 及时了解审计工作进展情况和注册会计师关注的问题, 并就审计过程中发现的问题进行讨论研究, 督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

2012 年 4 月 17 日, 各位委员参加了公司 2011 年年报第三次专项会议, 审阅了公司审计后的财务报表, 同时听取了会计师对 2011 年度年报审计工作的总结汇报, 与会计师沟通确定审计意见, 并对年审会计师的工作进行了总结和评价, 确保审计报告全面反映公司的实际情况。

#### b. 董事会提名委员会履职情况

报告期内, 提名委员会根据有关规定积极开展相关工作, 认真履行职责。报告期内, 提名委员会召开了一次会议: 2012 年 4 月 20 日, 在福建省德化县冠福工业园公司会议室召开第四届董事会提名委员会第二次会议, 会议审议通过了《关于选举连文盼先生为公司第四届董事会董事的议案》, 并对公司董事、高级管理人员在上一年度的工作表现及是否存在需要更换董事、高级管理人员的情形进行讨论和审议。

#### c. 董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会认真遵循《薪酬与考核议事规则》进行工作, 对公司中长期发展规划进行研究, 进一步建立健全公司董事及高级管理人员的考核和薪酬管理制度。报告期内, 薪酬与考核委员会召开了一次会议: 2012 年 4 月 20 日, 在福建德化县土坂村冠福工业园公司董事会议室召开了第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议, 会议对公司非独立董事和高级管理人员任职情况进行了讨论, 并形成一致决议。

#### d. 董事会战略委员会履职情况

报告期内, 战略委员会根据有关规定积极开展相关工作, 认真履行职责。报告期内, 战略委员会召开了一次会议: 2012 年 4 月 20 日, 在福建德化县土坂村冠福工业园公司董事会议室召开了第四届董事会战略委员会第一次会议, 与会委员们对公司未来的发展规划、发展目标、经营战略、经营方针等关系公司发展方向的重大问题进行讨论, 并形成一致决议。

#### e. 董事会预算委员会履职情况

报告期内, 预算委员会根据有关规定积极开展相关工作, 认真履行职责, 确定了公司预算编制的总原则, 组织编制、审议和修改公司年度预算, 对公司的预算执行情况进行了有效的监督和审核, 充分发挥了预算规划、协调、激励及监管的作用, 保证了公司战略和发展计划的有效实施,

### (3) 监事会会议召开情况

报告期内, 公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定, 本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度, 依法独立行使职权。报告期内公司监事会共召开 2 次会议; 监事会成员列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会, 对公司重大的经济活动、董事及高级管理人员履行职责进行有效监督, 对企业的规范运作和发展起到积极作用。

报告期内, 公司监事会共召开 2 次会议, 相关会议决议除特别说明外均已在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露, 具体情况如下:

#### a. 第四届监事会第三次会议

本次会议于 2012 年 2 月 13 日上午 9 点在福建省德化县土坂村冠福工业园本公司董事会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《关于改聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

#### b. 第四届监事会第四次会议

本次会议于 2012 年 4 月 24 日在福建省德化县土坂村冠福产业园本公司董事会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了公司《2011 年监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 年度内部控制自我评价报告》、《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于公司 2012 年度向各家银行申请授信额度的议案》、《关于公司及子公司 2012 年度提供对外担保的议案》、《关于预计公司 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于控股子公司泉州冠杰陶瓷有限公司在 2012 年为控股子公司福建冠林竹木用品有限公司提供财务资助的议案》、《2011 年年度报告及其摘要》、《2012 年第一季度报告》。

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、主要控股子公司的情况和业绩

单位：万元

公司名称	经营范围	持股比例(%)	注册资本	资产总额	净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润	是否纳入合并报表
福建省德化冠峰耐热瓷有限公司	陶瓷生产与销售	100.00	600.00	8,101.92	3201.63	788.81	-70.07	是
泉州冠杰陶瓷有限公司	陶瓷生产与销售	75.00	2,000.00	16,656.09	8257.44	2,341.95	236.92	是
福建省德化华鹏花纸有限公司	花纸生产与销售	60.00	150.00	792.78	778.67	8.40	-0.07	是
上海五天实业有限公司	日用百货、玻璃制品和陶瓷制品等	100.00	18,400.00	88,958.09	21490.02	2,8002.16	-1,483.09	是
福建冠林竹木用品有限公司	竹木生产和销售	94.00	8,000.00	14,233.00	6648.24	1226.20	-201.74	是
上海智造空间家居用品有限公司	家居用品销售	97.88	28,290.00	42,094.93	10,414.34	20,702.38	-3,843.47	是
北京冠福五天商贸有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	100.00	3,605.91	-1,496.92	1,752.90	-70.27	是
深圳市五天日用器皿有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	50.00	1,301.37	-1369.47	1,156.95	-78.04	是
广州五天日用器皿配货中心	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	50.00	1,303.92	-717.80	669.17	-18.78	是
武汉五天贸易有	日用百货、玻璃制	100.00	1,000.00	3,115.13	232.33	2,450.73	54.24	是

限公司	品、陶瓷制品等								
沈阳五天贸易有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	1,000.00	2188.49	433.94	772.14	13.37	是	
成都五天日用器皿配货有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	95.00	50.00	1,868.90	-582.41	1,198.67	34.96	是	
天津五天日用器皿配货中心有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	300.00	737.25	-54.34	447.57	0.67	是	
重庆市五天贸易有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	1,000.00	1,493.05	497.43	1,199.57	-11.60	是	
西安五天贸易有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	1,000.00	1,926.89	287.73	953.04	1.22	是	
南宁市五天日用器皿配货有限公司	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	100.00	50.00	417.95	285.41	343.94	6.12	是	

## 2、参股公司的情况和业绩

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	占权益比例(%)	资产总额	净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润	是否纳入合并报表
景德镇国韵青瓷股份有限公司	陶瓷加工、销售、陶瓷原料、玻璃制品、花纸销售	1,000	40	1,961.52	1,055.34	85.19	16.28	否
上海广和现代生活服务有限公司	饮水机及管道清洗服务、快递服务，其他居民服务、票务代理，智能卡制作、销售服务，广告设计、制作、代理，通信设备及相关产品，计算机软硬件，电子产品，百货的销售、邮购，预包装食品（不含冷冻（藏）食品）的销售，市场信息咨询及调查。	600	40	340.1	-242.15	0	-0.19	否
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	销售及网上销售酒店用品、日用百货、包装材料、超市货架、塑料搪瓷制品、办公用品、家具、计算机及配件、化妆品、会务会展服务，商务信息咨询，计算机软硬件研究开发，批发非实物方：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），从事货物及技术的进口业务（企业经营涉	5,454	22.5	24,697.59	9,929.51	13,234.74	-606.68	否

及行政许可的，凭许可证件经营)						
-----------------	--	--	--	--	--	--

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、市场风险

由于国内外经济环境动荡以及国内货币政策从紧的大背景下，中国经济增速同步放缓，房地产市场政策持续调控，使得居民消费意愿出现一定程度的下降。家用品市场呈现持续疲软状态，行业竞争加剧，都对公司经营带来巨大压力。

### 2、原材料、能源等成本上涨风险

陶瓷产品主要原材料包括瓷土、瓷釉、瓷坯、骨炭等，使用能源为电力和天然气。原材料和能源消耗占营业成本的比重较高。近年原材料和能源价格大幅波动，对公司的成本有较大影响。如何通过优化产品结构、严控产品消耗定量管理等方式进行成本控制，也是对公司管理水平的挑战。

### 3、财务风险

由于公司上半年经营业绩亏损，流动资金较为紧张，公司除通过银行融资外，目前尚无其他融资方式，可能会对公司生产经营带来一定的风险。

### 4、对公司上半年经营亏损的情况及生产经营中的困难和风险，公司提出如下应对措施：

a. 对于公司“一伍一拾”连锁店项目，继续进行结构调整，对现有的门店进行梳理。力争今年实现扭亏。

b. 公司财务部门强化资金的运筹与调度，积极应对宏观财政政策、货币政策的变化对经营的潜在风险，降低财务费用，确保公司营运正常进行。严格控制存货及应收款项的额度，确保生产资金的良性循环。

c. 组织专家团队，对公司组织架构进行梳理。进一步优化内控制度，完善公司治理结构，降低经营风险。

d. 根据市场需求的变化情况，及时调整产品结构和价格，以适应市场需求。努力降低滞销产品存货数量，寻求利润更大化，从而提升公司的盈利水平。

e. 完善和扩大“中国·梦谷——上海西虹桥文化创意产业园”的经营管理。通过经营管理质量的不断提升，为园区内入驻企业提供完善的综合配套服务，并且通过园区内企业资源共享，来充分体现园区作为投资性房地产的内在商业价值，提高租金等各项收入。

f. 考虑到公司所处传统产业的局限性，对公司现有资产加大整合与盘活力度，充分利用上市公司融资平台，并且通过跨行业资产重组，积极推进战略转型，尝试多元化经营，尽快扭转公司经营亏损的局面。

## 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						
陶瓷制品	189,087,258.05	88,984,086.06	52.94%	0.16%	0.11%	0.04%
酒店用品	10,892,521.42	6,709,518.15	38.40%	0.04%	0.14%	-0.12%
自营超市	55,489,963.99	36,239,670.48	42.32%	-0.03%	0.02%	-0.07%
玻璃制品	73,133,957.84	40,497,767.71	39.26%	0.31%	0.29%	0.02%
竹木制品	16,275,195.00	13,012,456.65	20.05%	0.12%	0.14%	-0.05%
其他	11,142,432.39	7,380,395.52	33.76%	-0.21%	0%	-0.29%
合计	356,021,328.69	192,823,894.57	45.84%	13.67%	13.65%	1.59%
分产品						
陶瓷制品	189,087,258.05	88,984,086.06	52.94%	0.16%	0.11%	0.04%
酒店用品	10,892,521.42	6,709,518.15	38.40%	0.04%	0.14%	-0.12%
自营超市	55,489,963.99	36,239,670.48	42.32%	-0.03%	0.02%	-0.07%
玻璃制品	73,133,957.84	40,497,767.71	39.26%	0.31%	0.29%	0.02%
竹木制品	16,275,195.00	13,012,456.65	20.05%	0.12%	0.14%	-0.05%
其他	11,142,432.39	7,380,395.52	33.76%	-0.21%	0%	-0.29%
合计	356,021,328.69	192,823,894.57	45.84%	13.67%	13.65%	1.59%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司董事会及管理层积极应对市场变化，持续加大研发投入，提升产品质量，狠抓节能降耗，保持日用陶瓷业务稳定发展。同时，充分利用公司“五天分销”拥有的全国分销网络资源优势，强化公司内部管理，努力降低滞销产品存货数量，寻求利润更大化，从而提升公司的盈利水平。并且围绕着将公司打造成为居家消费创意服务提供商，拥有全国网络化居家消费产业业态枢纽这一战略目标，对于公司“一伍一拾”日用品连锁店项目进行了结构性的调整。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：



无

## (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（%）
华中	40,469,611.98	-28.33%
华南	64,035,589.74	206.56%
华东	131,835,923.47	-34.54%
华北	48,316,709.08	318.01%
东北	14,676,669.47	244.74%
西北	16,175,969.70	191.12%
西南	39,512,404.69	231.35%
出口	998,450.56	-11.63%
合计		

主营业务分地区情况的说明：

2012 年上半年，公司大部份区域收入都有不同程度的增长，特别是华南、华北、东北、西南四个区域的收入增长超过 200%以上，对公司整体销售收入的贡献较大，华东区域销售收入略显下降。上表显示，报告期公司营业收入较去年同期增长 13.67%。

主营业务构成情况的说明：

报告期内日用陶瓷实现销售收入 18,908.73 万元，酒店用品 1,089.25 万元，自营超市 4,549.00 万元，玻璃制品 8,313.40 万元，竹木制品 1,627.52 万元，其他 1,114.24 万元。

## (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

随着全球经济危机,越来越多的出口企业转向国内市场,行业竞争愈演愈烈。中小企业融资难、费用高等问题,都使我公司经营面临巨大的困境。同时,肩负公司战略转型重任的“一伍一拾”家用品渠道连锁店项目未能如期产生效益,公司 2011 年未能实现扭亏为盈目标,亏损额进一步扩大。我们经营管理层也对自己的工作进行了深入的分析和检讨,总体上来讲,认为存在以下一些问题与困难: a、经营效果不理想,亏损额有所扩大,盈利能力有待进一步提高; b、重点投资项目“一伍一拾”未达到预期的品牌效应和盈利能力; c、五天分销整合效应未充分体现; d、公司对生产经营业务、财务的规划、控制与 ERP 系统的实施需进一步提升; e、公司整体产、供、销各环节衔接尚需提升; f、人力资源管理利用水平有待进一步提高; g、原有产品存在的技术问题没有突破,开发创新力度有待加强; h、流动资金管理面临着极大的挑战,资金成本大幅度上升。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 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

## (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：业绩亏损

业绩亏损

2012 年 1-9 月净利润亏损（万元）	-6,000	至	-6,500
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	10,412,370.79		
业绩变动的的原因说明	受国内消费市场疲软的影响，家用品行业在第三季度仍然处于销售淡季，“一伍一拾”连锁店项目持续亏损，预计到第三季度累计亏损 4000 万元；同时，十一家五天销售公司预计累计亏损 1,500 万元，生产制造业受成本上升、经营费用增加等不利因素影响，预计亏损 1,000 万元。		

#### （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

2012 年 6 月 23 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于制定〈分红政策及未来三年股东回报规划〉的议案》及《关于修改〈公司章程〉的议案》，并在公司《章程》中明确规定了股利分配政策：第一百五十五条 公司的利润分配政策为：公司利润分配应重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，建立持续、稳定及积极的分红政策，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：（一）股利分配顺序公司分配股利的顺序，按照本章程第一百五十二条的规定执行。

（二）公司实施现金分红时须同时满足下列条件：1、公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、公司累计可供分配利润为正值；3、审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告；4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、房屋建筑物、土地使用权的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计资产总额的 30%，且超过 5,000 万元人民币。（三）现金分红比例的规定 1、公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分

配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%； 2、当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配； 3、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（四）股利分配的时间间隔 在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（五）股票股利发放条件 公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，当报告期内每股收益超过 0.35 元时，公司可以考虑采取股票股利的方式分配利润。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。（六）利润分配政策的决策程序公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。独立董事应对利润分配预案发表独立意见并公开披露。注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致注册会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（七）董事会在审议和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。（八）股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配预案进行表决。（九）公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会进行审议，并由董事会向股东大会做出情况说明。（十）公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。（十一）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。（十二）公司应以每三年为一个周期，制订周期内股东分红回报规划。（十三）当公司累计可分配利润超过每股 1 元时，董事会战略委员会应对公司最低现金分红比例进行重新研究论证，并邀请独立董事和累计持股不少于 1%的中小股东参与分红政策调整的研究论证。董事会战略委员会研究制定的分红政策调整方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应提供网络投票方式为股东参加股东大会提供便利，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。（十四）除上述情形外，公司根据外部经营环境的变化、生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律、法规、规范性文件、公司章程的规定，有关调整利润分配政策和股东回报规划的议案的审批程序参照第（十三）项规定执行。（十五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其

占用的资金。”

### （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

2011 年度期末累计未分配利润	55,143,987.61
相关未分配资金留存公司的用途	鉴于公司 2011 年持续高速发展，本行业营销特点是前期垫付款较大，回款周期较长，对流动资金需求较大，又因自 2010 年以来，公司的生产经营进行结构性调整，出现了较大额度的亏损，流动资金缺口也相应增大，为满足生产和经营发展需要，公司 2011 年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

### （十一）其他披露事项

无

### （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

#### 一）法人治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。

截止报告期末，公司的整理运作规范，独立性强、信息披露规范，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。公司报告期末收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

截止至本报告出具日，公司经过股东大会或董事会审议通过且正在执行的制度及最新披露时间如下表：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	股东大会议事规则	2007年1月17日	巨潮资讯网
2	董事会议事规则	2007年1月17日	巨潮资讯网
3	内部审计制度	2007年1月17日	巨潮资讯网
4	关联交易管理办法	2007年1月17日	巨潮资讯网
5	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2007年1月17日	巨潮资讯网
6	投资者关系管理制度	2007年1月17日	巨潮资讯网
7	重大信息内部报告制度	2007年1月17日	巨潮资讯网
8	董事会提名委员会实施细则	2007年1月17日	巨潮资讯网
9	董事会战略委员会实施细则	2007年1月17日	巨潮资讯网
10	对外担保管理制度	2007年4月25日	巨潮资讯网
11	独立董事制度	2007年5月8日	巨潮资讯网
12	独立董事、外部董事、外部监事津贴管理办法	2007年5月8日	巨潮资讯网
13	信息披露制度	2007年6月26日	巨潮资讯网
14	董事、高管人员薪酬管理办法	2007年12月14日	巨潮资讯网
15	社会责任制度	2008年4月15日	巨潮资讯网
16	募集资金使用管理办法	2008年5月20日	巨潮资讯网
17	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2008年5月20日	巨潮资讯网
18	控股子公司管理办法	2008年8月22日	巨潮资讯网
19	2008年福建冠福现代家用股份有限公司公司债券债券持有人会议规则	2008年12月17日	巨潮资讯网
20	董事会审计委员会实施细则	2009年4月29日	巨潮资讯网
21	独立董事年报工作制度	2009年4月29日	巨潮资讯网
22	董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度	2009年4月29日	巨潮资讯网
23	敏感信息排查管理制度	2009年12月22日	巨潮资讯网
24	外部信息报送和使用管理制度	2010年2月24日	巨潮资讯网
25	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年2月24日	巨潮资讯网
26	对外提供财务资助管理办法	2010年4月3日	巨潮资讯网
27	内幕信息知情人登记管理制度	2011年11月25日	巨潮资讯网
28	董事会预算委员会工作细则	2011年12月21日	巨潮资讯网
29	新媒体登记监控制度	2012年4月24日	巨潮资讯网

### 1、关于股东与股东大会

按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司股东大会议事规则》等法律、法规的规定和要求，规范执行股东大会召集、召开、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。同时对公司关联交易的决策程序进行了明确的规定，历次关联交易表决时关联股东都进行了回避，确保关联交易的公平合理。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

### 2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为。通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定召集召开董事会，公司董事均按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项均发表了独立意见，切实维护公司利益和股东利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会五个专门委员会，各委员会分工更加明确，权责分明，有效运作，分别发挥专业职能作用。公司设审计部，直接向审计委员会提交相关审计材料。

### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、公司《监事会议事规则》等法律法规的规定召集召开监事会，公司监事均按时出席监事会，认真履行职责，独立有效地对公司定期报告、重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用状况和公司管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立有效的绩效评价激励体系，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公开、透明，严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。公司将逐步细化工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动人员的工作积极性，吸引稳定优秀人才和技术、业务骨干。

## 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与各相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，以此来推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 7、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业版上市公司规范运作指引》和公司的《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》以及相关规范性文件履行信息披露义务。公司为加强信息披露工作和防止内幕交易，收集整理了有关信息披露和内幕交易方面的规范性文件组织公司董事、监事、高级管理人员、股东代表及公司内部信息披露相关业务人员进行学习，以确保公司信息披露的及时性、准确性，并相应提升对未来公开信息的保密意识和责任。另外，公司还加强与深圳证券交易所和福建证监局的联系和沟通，及时、主动地报告公司有关事项，从而准确理解信息披露规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

## 8、关于投资者关系管理

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照监管部门颁布的制度法规和公司制定的《投资者关系管理制度》等有关规定，认真做好投资者关系管理。同时，公司通过投资者关系互动平台、网上业绩说明会、公告、电话、现场接待等方式，与投资者进行良好的互动和交流，公司董秘办及时认真回复投资者的有关咨询和问题。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸及网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

### 二) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《中小企业板块上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加深圳证券交易所、福建证监局组织的相关培训，提高规范运作水平。积极参加公司董事会、股东大会和列席监事会以及其他会议，认真审议各项董事会议案，切实行使董事权利和履行义务，严格执行股东大会的决议，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益不受损害。

公司董事长严格按照《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定，依法行使权力，认真履行职责，积极推动公司内部各项制度的制订和法人治理结构的完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常运作，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席会议，督促检查公司股东大会、董事会各项决议的执行情况，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会运作的相关情况通报其他董事。同时，积极推动公司治理结构和内部控制建设工作。

公司独立董事能够严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定继续在公司发展战略、重大经营管理事项、项目发现事项、重大规章的制定、内部控制建设、薪酬体系、会计处理等方面发表独立意见。报告



期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其它相关事项提出异议。

### 三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司主要从事陶瓷产品研发、生产、销售及服务，拥有与上述业务相关的独立、完整的采购、物流配送和销售等营运体系。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### 2、人员方面

公司和各控股子公司设有专门的人力资源管理部，建立了独立的人事档案，独立进行劳动合同、人事及工资管理，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立并分账管理，公司拥有独立的员工队伍。公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司（包括下属控股子公司）工作并领取薪酬，并不存在担任控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在任职于与公司业务相同或相近的其他企业的情形。

#### 3、资产方面

公司资产清晰、完整，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权。拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构方面

本公司设股东大会、董事会、监事会、经理管理层等较为完备的法人治理结构；同时公司根据自身的生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用和占用公司资金的情况。

### （四）公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了较完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效作为其考核依据之一。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。

## （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

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （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

证券投资情况的说明

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
德化县农村信用合作联社	8,400,000.00	2,400,000	2%	8,400,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	增资扩股
合计	8,400,000.00	2,400,000	--	8,400,000.00	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司所在地的农村信用社进行股份制改制，在其增资扩股阶段向社会公开引进投资者，为响应当地政府号召，公司对金融企业进行了股权投资。

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明：无

### (六) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明：无

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明：无

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明：无

4、企业合并情况

适用  不适用

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

(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
上海悠络客电子科技有限公司	公司实际控制人林文昌家庭成员控制的企业	销售商品	陶瓷、玻璃制品	市场价	合同或订单约定	585.96	1.33	账期结算	不重大	585.96	
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	联营企业	销售商品	陶瓷、玻璃制品	市场价	合同或订单约定	1425.53	3.23	账期结算	不重大	1425.53	
上海益金行工业科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	销售商品	五金工业耗材	市场价	合同或订单约定	18.19	0.04	账期结算	不重大	18.19	
上海零距离电子有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	房屋租赁	物业管理费等	市场价	合同或订单约定	944	2.14	账期结算	不重大	944	
上海千礼电子商务有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员丈夫控制的企业	房屋租赁	物业管理费等	市场价	合同或订单约定	41.7	0.09	账期结算	不重大	41.7	
上海金汇通	公司实际控	房屋租赁	物业管理费	市场价	合同或订单	160.8	0.36	账期结算	不重大	160.8	

创意设计发展有限公司	制人林福椿关系密切的家庭成员控制的企业		等		约定						
上海悠络客电子科技有限公司	公司实际控制人林文昌家庭成员控制的企业	劳务	网络服务费	市场价	合同或订单约定	4.81	0.000002	账期结算	不重大	4.81	
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	联营企业	商品采购	玻璃制品	市场价	合同或订单约定	273.91	0.000102	账期结算	不重大	273.91	
上海益金行工业科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	商品采购	家居用品	市场价	合同或订单约定	0.54	0	账期结算	不重大	0.54	
上海千礼电子商务有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员丈夫控制的企业	商品采购	其他家用品	市场价	合同或订单约定	9.61	0.000004	账期结算	不重大	9.61	
景德镇国韵青瓷股份有限公司	联营企业	商品采购	陶瓷制品	市场价	合同或订单约定	12.86	0.000005	账期结算	不重大	12.86	
上海五天景观艺术工程有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	劳务费	设计费	市场价	合同或订单约定	1.65	0.000001	账期结算	不重大	1.65	

合计	--	--			--	--	--	--			
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（而非市场其他交易方）进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响	公司认为，公司及控股子公司与关联企业之间发生的日常关联交易有利于扩大公司的销售渠道，增加销售收入，创造利润增长点；交易双方按照市场具体情况确定具体的销售价格，并签订业务合同，交易定价公允，符合市场原则，该等日常关联交易是公开、公平、公正的，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，也没有影响公司的独立性，不对公司业绩构成重大影响。										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司对关联方不存在依赖										
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	上述金额在四届六次董事会《关于预计公司 2012 年度日常关联交易的议案》范围内										
关联交易的说明	上述关联交易已履行了审批程序										

## 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(%)
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	1,425.53	3.23%	273.91	0.0102%
上海金汇通创意设计发展股份有限公司	160.8	0.36%	0	
上海悠络客电子科技有限公司	585.96	1.33%	4.81	0.0002%
上海益金行工业科技有限公司	18.19	0.04%	0.54	
上海千礼电子商务科技有限公司	41.7	0.09%	9.61	0.0004%
上海零距离电子有限公司	944	2.14%	0	
南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司	0		2,105.85	0.0784%

景德镇国韵青瓷股份有限公司	0		12.86	0.0005%
上海五天景观艺术工程有限公司	0		1.65	0.0001%
合计	3,176.56		2,409.23	

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 3,176.56 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
上海悠络客电子科技有限公司	公司实际控制人林文昌家庭成员控制的企业	15	0	0	15									



上海广和现代生活服务有限公司	联营企业	484.27		0	484.27								
景德镇国韵青瓷有限责任公司		0	125	0	125								
小计		1,542.7	0	242.13	1,300.56								
经营性													
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	联营企业	3,999.15	1,425.53	4,102.89	1,321.79				273.91	273.91			
上海益金行工业科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	145.48	18.19	163.67				19.39	0.54	18.93	1		
上海广和现代生活服务有限公司	联营企业	134.59		94.50	40.09					-			
上海零距离电子有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	76.81	944.38	1,021.19						-			
上海千礼电子商务科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员丈夫控制的企业	62.07	41.70	103.77				20.32	9.61	18.97	10.96		
上海悠络客电子科技有限公司	公司实际控制人林文昌家庭成员控制的企业	51.19	585.96	634.43	2.72			1.78	4.81		9.31		
景德镇国韵青瓷股份有限公司	联营企业	24	-	3.11	20.89			17.52	12.86		51.27		
上海五天景观艺术工程有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	2.32	-	2.32				1.83	1.65	0.77	2.71		
上海金汇通创意设计发展有限公司	公司实际控制人林福椿关系密切的家庭成员控制的企业		404.27		404.27			3.65		3.65			
上海金汇通文化传播有限公司	金汇通股份全资子公司		17.31-		17.31					-			

	司												
小计		4,495.99	3,437.34	6,125.88	1,807.07			950.7	303.38	316.23	75.54		
合计		6,038.31	3,437.34	6,368.01	3,107.63			950.70	303.38	316.23	75.54		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
其中：非经营性发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
其中：非经营性余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		经营性债权债务主要是日常经营业务往来											
关联债权债务清偿情况		非经营性债权上海悠络客电子科技有限公司属于押金；上海广和现代生活服务有限公司本期已收回相关款项余额已提减值损失；成都梦谷房地产开发有限公司成都梦谷房地产开发有限公司款项为代垫工程款，其他经营性往来属于正常业务往来											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无											

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）
无	-	-	-	-	-	-	-	-
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）
上海五天实业有限	2011 年 04	5,000	2011 年 05 月	3,000	保证	2 年	否	是

公司	月 19 日		08 日					
泉州冠杰陶瓷有限公司	2011 年 08 月 16 日	4,000	2011 年 09 月 09 日	4,000	保证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	9,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	7,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				
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)	9,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,000			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				18%				
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)				3,000				
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)				3,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 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

无

### 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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	林福椿林文昌 林文洪林文智	在首次公开发行股票时获配的股份自发行人股票上市之日起 36 个月内不通过深圳证券交易所交易系统出售该部分股份。	2006 年 12 月 29 日	三年	承诺期内无出售其持有的股票, 无发生违反承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺	林福椿林文昌 林文洪林文智	林福椿、林文昌、林文洪、林文智四人于承诺于 2009 年 12 月 29 日后四人解除限售的冠福家用股票, 自 2009 年 12 月 29 日起自愿继续锁定三年, 既锁定至 2012 年 12 月 28 日。在此期间不通过深圳证券交易所交易系统出售该部分股份。	2009 年 12 月 29 日	三年	承诺期内无出售其持有的股票, 无发生违反承诺情况。
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					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 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) 其他综合收益细目

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		0.00	0.00
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	0	
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	0
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	0	0	
4.外币财务报表折算差额			
减：处置境外经营当期转入损益的净额			
小计	0	0	
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	0	
合计		0	0

#### （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17日	冠福家用办公室	实地调研	机构	方正证券	企业规模、行业发展前景、分销商管理、经营模式等，未提供资料

#### （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

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1.5
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚庚春、孙国伟
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

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

公司的全资子公司成都明发商务城建有限公司（以下简称“成都明发”）的股权转让，与明发集团有限公司（以下简称“明发集团”）发生了股权转让纠纷，详情如下：

为了完善公司的产业布局，公司于 2008 年 2 月 17 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司在成都市双流县地区投资建立创意设计产业孵化园（主要从事物流、商贸、区域总部结算中心、科研、家用品、酒店用品、办公用品销售中心、分销配送等），该项目的实施单位为全资子公司成都明发。后因“汶川大地震”、金融风暴等各种原因，公司决定终止成都的投资项目（通过转让所持有的成都明发全部股权的方式终止该项目）。

2010 年 1 月份，公司与明发集团签订了成都明发的项目转让协议，后又因办理土地使用权证等原因，导致项目转让协议无法实施，公司终止了该协议。

2011 年 1 月份，公司办理完成了成都明发的土地使用权证，并于 2011 年 5 月 30 日与上海智造空间电子商务有限公司签订股权转让协议（公司 2011 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于终止成都投资项目的议案》），拟将公司持有的成都明发（现已更名为“成都梦谷房地产开发有限公司”）100%股权全部转让，股权转让价款为 4500 万元，同时，上海智造空间电子商务有限公司已将当地政府拟对成都明发进行项目补贴（根据公司与当地政府签订的投资协议，公司有权获得项目补贴 1630 万元，该款项按往来款挂账处理）支付给公司。目前，成都梦谷（原成都明发）完成了与股权转让相关的所有工商变更手续，上述转让行为均按国家现行法规规范要求进行，符合国家相关法律规定。

明发集团认为，公司之前已和其签订了股权转让协议，该协议仍然有效，可以继续履行不应终止，遂

向四川省双流县人民法院提出诉讼请求，具体如下：

1、请求确认被告一（福建冠福现代家用股份有限公司）与被告二（上海智造空间电子商务有限公司）于 2011 年 5 月 30 日签订的关于被告三（成都梦谷房地产开发有限公司）股权变更的《股权转让协议》无效；

2、请求判令被告一、被告二、被告三立即共同负责将被告三（原成都明发商务城建有限公司）100% 股权恢复登记至被告一名下；

3、本案诉讼费用由两被告共同承担。

公司应对策略。成都明发股权转让纠纷案件在 2012 年 3 月 31 日厦门仲裁委员会作出了仲裁裁决，公司已在 2012 年 4 月 11 日向厦门市中级人民法院提出了“申请撤销仲裁裁决”的起诉（[2012]厦民认字第 25 号），目前，案件正在审理当中。因厦门市中级人民法院未对成都明发股权转让纠纷案件作出判决，公司将申请本次案件中止审理。

由于本案件具有不确定性，故对公司的 2012 年度业绩产生的影响也不确定。

公司将密切跟踪案件进展情况，根据相关规定及要求，进行及时的公告。同时，公司与明发集团关于成都明发股权转让纠纷情况分别于 2011 年 11 月 11 日、2011 年 12 月 21 日、2012 年 4 月 10 日、2012 年 4 月 13 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上作了《关于公司与明发集团有限公司因子公司股权转让纠纷申请仲裁情况的公告》、《关于成都明发商务城建有限公司股权转让的后续事项的公告》、《关于公司与明发集团有限公司因子公司股权转让纠纷仲裁结果的公告》、《关于公司与明发集团有限公司因子公司股权转让纠纷仲裁申请撤销裁决受理的公告》。

## （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
关于大股东林福椿先生股权质押的公告	《证券时报》C8 版《上海证券报》B13 版《证券日报》E1 版《中国证券报》B007 版	2012 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-12/60433971.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-12/60433971.PDF</a>
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》D22 版《上海证券报》B28 版《证券日报》E2 版《中国证券报》A38 版	2012 年 01 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60482124.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60482124.PDF</a>
第四次董事会第五次会议决议公告	《证券时报》D28 版《上海证券报》B22 版《证券日报》E6 版《中国证券报》B014 版	2012 年 02 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538089.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538089.PDF</a>
关于公司为控股子公司上海五天实业有限公司提供担保	《证券时报》D28 版《上海证券报》B22 版《证券日报》E6 版《中	2012 年 02 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538084.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538084.PDF</a>



的公告	国证券报》B014 版		
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	《证券时报》D28 版《上海证券报》B22 版《证券日报》E6 版《中国证券报》B014 版	2012 年 02 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538085.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538085.PDF</a>
第四届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》D28 版《上海证券报》B22 版《证券日报》E6 版《中国证券报》B014 版	2012 年 02 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538088.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60538088.PDF</a>
关于公司董事辞职的公告	《证券时报》B11 版《上海证券报》22 版《证券日报》D4 版《中国证券报》B002 版	2012 年 02 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-18/60555964.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-18/60555964.PDF</a>
2011 年度业绩快报	《证券时报》D27 版《上海证券报》B4 版《证券日报》E9 版《中国证券报》B019 版	2012 年 02 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600495.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60600495.PDF</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D35 版《上海证券报》B35 版《证券日报》D4 版《中国证券报》B011 版	2012 年 03 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-01/60606498.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-01/60606498.PDF</a>
关于公司与明发集团有限公司因子公司股权转让纠纷仲裁结果的公告	《证券时报》D19 版《上海证券报》B72 版《证券日报》E4 版《中国证券报》B007 版	2012 年 04 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805138.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805138.PDF</a>
关于公司与明发集团有限公司因子公司股权转让纠纷仲裁申请撤销裁决受理的公告	《证券时报》D30 版《上海证券报》B48 版《证券日报》A4 版《中国证券报》A27 版	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60824061.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60824061.PDF</a>
关于 2011 年度报告、2012 年第一季度报告延期披露的公告	《证券时报》D266 版《上海证券报》B251 版《证券日报》C3 版《中国证券报》B003 版	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60889678.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60889678.PDF</a>
第四届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》B129 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E90 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901456.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901456.PDF</a>
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E90 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901464.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901464.PDF</a>
关于预计公司 2012 年度日常关联交易的公告	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E91 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901473.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901473.PDF</a>
关于公司及控股子公司对外提供担保的公告	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E91 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901474.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901474.PDF</a>
关于控股子公司泉州冠杰陶瓷有限公司在 2012 年为控股子公司福建冠林竹木家用品	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E91 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901475.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901475.PDF</a>

有限公司提供财务资助的公告			
关于公司股票交易实行退市风险警示的公告	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E91 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901480.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901480.PDF</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E92 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901457.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901457.PDF</a>
第四届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E92 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901458.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901458.PDF</a>
2011 年年度报告摘要	《证券时报》B129 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E89 版《中国证券报》B121 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901452.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901452.PDF</a>
公司 2012 年第一季度报告-正文	《证券时报》B129 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E92 版《中国证券报》B122 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901469.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901469.PDF</a>
关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》B130 版《上海证券报》B129 版《证券日报》E92 版《中国证券报》B122 版	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901481.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901481.PDF</a>
关于股票交易异常波动的公告	《证券时报》D19 版《上海证券报》B30 版《证券日报》E5 版《中国证券报》B016 版	2012 年 05 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60943204.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60943204.PDF</a>
关于为撤销退市风险警示采取措施及有关工作进展情况的公告	《证券时报》D19 版《上海证券报》B30 版《证券日报》E5 版《中国证券报》B016 版	2012 年 05 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60943203.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60943203.PDF</a>
关于大股东林福椿先生股权质押的公告	《证券时报》D7 版《上海证券报》B38 版《证券日报》E2 版《中国证券报》B002 版	2012 年 05 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-08/60965541.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-08/60965541.PDF</a>
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	《证券时报》D23 版《上海证券报》B31 版《证券日报》E15 版《中国证券报》B021 版	2012 年 05 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61027508.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61027508.PDF</a>
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D23 版《上海证券报》B31 版《证券日报》E15 版《中国证券报》B021 版	2012 年 05 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61027506.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61027506.PDF</a>
第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》D10 版《上海证券报》B24 版《证券日报》E5 版《中国证券报》B018 版	2012 年 06 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61088691.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61088691.PDF</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的公告	《证券时报》D10 版《上海证券报》B24 版《证券日报》E5 版《中	2012 年 06 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61088688.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61088688.PDF</a>

	国证券报》B018 版		
关于为撤销退市风险警示采取措施及有关工作进展情况的公告	《证券时报》D10 版《上海证券报》B24 版《证券日报》E5 版《中国证券报》B018 版	2012 年 06 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61088482.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61088482.PDF</a>
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》B26 版《上海证券报》B42 版《证券日报》E16 版《中国证券报》A06 版	2012 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61177954.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61177954.PDF</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

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 27 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	中兴财光华审会字（2012）第 7174 号

#### 审计报告正文

福建冠福现代家用股份有限公司：

我们审计了后附的福建冠福现代家用股份有限公司(以下简称冠福家用公司)财务报表,包括 2012 年 6 月 30 日的资产负债表,2012 年 1-6 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是冠福家用公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注

册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，冠福家用公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冠福家用公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：姚庚春

中国·石家庄

中国注册会计师：孙国伟

二〇一二年八月二十七日

## （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：福建冠福现代家用股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		180,548,338.92	236,331,556.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		16,780,051.70	11,006,395.74
应收账款		145,484,126.60	177,519,526.08

预付款项		61,392,142.35	33,845,051.41
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		36,667,448.05	39,908,244.77
买入返售金融资产			
存货		446,992,175.70	456,058,315.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,139,402.46	6,565,775.89
流动资产合计		894,003,685.78	961,234,865.82
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		60,302,456.57	57,334,299.07
投资性房地产		101,357,901.74	98,503,682.16
固定资产		406,220,351.67	419,504,978.77
在建工程		22,460,489.20	4,505,524.90
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		40,372,899.47	43,856,602.71
开发支出			
商誉		19,285,545.73	19,285,545.73
长期待摊费用		54,332,598.66	60,373,335.81
递延所得税资产		62,302,598.70	47,641,275.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		766,634,841.74	751,005,244.78
资产总计		1,660,638,527.52	1,712,240,110.60
流动负债：			

短期借款		565,390,910.32	539,997,632.90
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		271,850,103.62	300,825,270.58
应付账款		201,192,635.98	190,895,530.04
预收款项		7,243,081.80	11,589,101.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,531,291.11	10,736,505.55
应交税费		486,571.50	2,831,839.47
应付利息		361,296.08	1,010,724.46
应付股利			
其他应付款		67,659,219.86	85,232,508.64
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			50,000,000.00
其他流动负债		29,418,968.12	25,586,970.50
流动负债合计		1,155,134,078.39	1,218,706,084.01
非流动负债：			
长期借款		49,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款		3,499,453.19	4,797,366.44
专项应付款			
预计负债		5,069,080.00	5,069,080.00
递延所得税负债		2,471,398.13	2,471,398.13
其他非流动负债		12,200,000.00	12,359,480.00
非流动负债合计		72,239,931.32	24,697,324.57
负债合计		1,227,374,009.71	1,243,403,408.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		409,260,000.00	409,260,000.00

资本公积		100,498,003.41	96,298,615.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,094,012.84	15,090,435.22
一般风险准备			
未分配利润		-126,344,835.12	-86,832,489.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		398,507,181.13	433,816,561.35
少数股东权益		34,757,336.68	35,020,140.67
所有者权益（或股东权益）合计		433,264,517.81	468,836,702.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,660,638,527.52	1,712,240,110.60

法定代表人：林文智

主管会计工作负责人：张荣华

会计机构负责人：蒋朝阳

## 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		83,106,984.34	130,443,149.71
交易性金融资产			
应收票据		15,000,000.00	40,600,000.00
应收账款		111,013,458.10	192,575,007.78
预付款项		86,573,222.73	20,745,920.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,442,185.94	17,093,363.79
存货		104,409,368.27	98,046,528.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,686.86	379,610.86
流动资产合计		419,574,906.24	499,883,581.35
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		574,214,112.99	574,214,112.99
投资性房地产			
固定资产		160,068,742.65	165,242,800.86
在建工程		2,139,057.00	715,077.00
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		12,109,912.48	11,492,452.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		100,828.00	100,828.00
递延所得税资产		2,947,189.88	2,716,570.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		751,579,843.00	754,481,842.19
资产总计		1,171,154,749.24	1,254,365,423.54
流动负债：			
短期借款		262,810,000.00	311,690,000.00
交易性金融负债			
应付票据		127,039,000.00	170,150,000.00
应付账款		57,272,401.18	54,276,302.04
预收款项		9,182,282.28	3,554,626.78
应付职工薪酬		1,205,753.89	2,674,826.21
应交税费		27,476.33	1,027,522.37
应付利息			633,546.98
应付股利			
其他应付款		146,459,295.53	125,314,563.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		603,996,209.21	669,321,388.01
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		5,069,080.00	5,069,080.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,000,000.00	9,000,000.00
非流动负债合计		14,069,080.00	14,069,080.00
负债合计		618,065,289.21	683,390,468.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		409,260,000.00	409,260,000.00
资本公积		91,480,532.70	91,480,532.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,090,435.22	15,090,435.22
一般风险准备			
未分配利润		37,258,492.11	55,143,987.61
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		553,089,460.03	570,974,955.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,171,154,749.24	1,254,365,423.54

### 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		371,991,323.83	325,233,280.56
其中：营业收入		371,991,323.83	325,233,280.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		421,722,924.83	315,667,315.19
其中：营业成本		198,453,918.88	174,613,613.57
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		1,817,830.59	1,372,086.00
销售费用		127,490,467.21	56,500,380.90
管理费用		65,562,720.66	52,492,814.09
财务费用		27,231,546.11	28,609,832.07
资产减值损失		5,029,827.43	2,078,588.56
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)		-937,230.00	37,659,425.48
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)		-54,532,217.05	47,225,390.85
加：营业外收入		1,161,079.89	3,281,072.59
减：营业外支出		197,272.06	530,471.43
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		-53,568,409.22	49,975,992.01
减：所得税费用		-13,789,098.65	10,667,589.85
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		-39,779,310.57	39,308,402.16
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		-39,512,345.34	38,897,048.92
少数股东损益		-266,965.23	411,353.24
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		-0.1	0.095
(二) 稀释每股收益		-0.1	0.095
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-39,779,310.57	39,308,402.16
归属于母公司所有者的综合		-39,512,345.34	38,897,048.92

收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		-266,965.23	411,353.24

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：元。

法定代表人：林文智

主管会计工作负责人：张荣华

会计机构负责人：蒋朝阳

#### 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		134,658,233.03	172,282,489.17
减：营业成本		121,769,545.88	144,650,621.25
营业税金及附加		372,304.28	485,019.79
销售费用		4,860,471.24	5,285,533.39
管理费用		12,752,072.11	12,551,358.69
财务费用		11,682,099.90	11,833,074.28
资产减值损失		1,537,462.81	-325,807.14
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）			
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）		-18,315,723.19	-2,197,311.09
加：营业外收入		516,328.24	2,421,200.00
减：营业外支出		53,869.83	152,911.50
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,853,264.78	70,977.41
减：所得税费用		-230,619.42	-24,516.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,622,645.36	95,493.91
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-17,622,645.36	95,493.91

## 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	286,568,530.54	446,337,572.94
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		457,335.50
收到其他与经营活动有关的现金	85,222,239.15	87,012,212.27
经营活动现金流入小计	371,790,769.69	533,807,120.71
购买商品、接受劳务支付的现金	167,739,959.97	346,540,690.27
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	63,861,611.58	56,265,084.32
支付的各项税费	20,684,204.82	26,871,760.79
支付其他与经营活动有关的现金	139,116,364.22	106,726,254.45
经营活动现金流出小计	391,402,140.59	536,403,789.83
经营活动产生的现金流量净额	-19,611,370.90	-2,596,669.12
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	294,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	294,000.00	22,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,088,118.77	54,941,107.27
投资支付的现金	400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,488,118.77	54,941,107.27
投资活动产生的现金流量净额	-24,194,118.77	-32,941,107.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	398,906,100.76	267,020,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,734.37	
筹资活动现金流入小计	398,907,835.13	267,420,000.00
偿还债务支付的现金	344,434,527.63	340,588,614.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,816,738.51	16,213,346.09
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		
筹资活动现金流出小计	366,251,266.14	356,801,960.52
筹资活动产生的现金流量净额	32,656,568.99	-89,381,960.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,148,920.68	-124,919,736.91
加：期初现金及现金等价物余额	168,507,259.61	307,054,411.46
六、期末现金及现金等价物余额	157,358,338.93	182,134,674.55

## 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	301,520,600.08	325,685,377.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,741,349.47	184,747,206.95
经营活动现金流入小计	411,261,949.55	510,432,584.01
购买商品、接受劳务支付的现金	240,160,574.57	124,421,079.48
支付给职工以及为职工支付的现金	14,501,248.04	12,736,571.72
支付的各项税费	4,640,576.73	8,275,949.94
支付其他与经营活动有关的现金	136,267,032.23	321,465,917.98
经营活动现金流出小计	395,569,431.57	466,899,519.12
经营活动产生的现金流量净额	15,692,517.98	43,533,064.89
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,787,566.90	48,744,133.55
投资支付的现金		2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,787,566.90	51,244,133.55
投资活动产生的现金流量净额	-2,787,566.90	-51,244,133.55
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	116,510,000.00	154,020,000.00

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	116,510,000.00	154,020,000.00
偿还债务支付的现金	135,390,000.00	142,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,811,116.45	10,220,420.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	148,201,116.45	152,920,420.32
筹资活动产生的现金流量净额	-31,691,116.45	1,099,579.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,786,165.37	-6,611,488.98
加：期初现金及现金等价物余额	83,893,149.71	86,351,023.94
六、期末现金及现金等价物余额	65,106,984.34	79,739,534.96

## 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	409,260,000.00	96,298,615.91			15,090,435.22		-86,832,489.78		35,020,140.67	468,836,702.02
加：会计政策变更										
前期差错更正									4,161.24	7,738.86
其他										
二、本年初余额	409,260,000.00	96,298,615.91			15,094,012.84		-86,832,489.78		35,024,301.91	468,844,440.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,199,387.50					-39,512,345.34		-266,965.23	-35,579,923.07
(一) 净利润							-39,512,345.34		-266,965.23	-39,779,310.57
(二) 其他综合收益		4,199,387.50								4,199,387.50

上述（一）和（二）小计		4,199,387.50					-39,512,345.34		-266,965.23	-35,579,923.07
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,577.62	0.00	0.00	0.00	0.00	3,577.62
1. 提取盈余公积					3,577.62					3,577.62
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	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	409,260,000.00	100,498,003.41			15,094,012.84		-126,344,835.12		34,757,336.68	433,264,517.81

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	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			



	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	204,630,000.00	293,877,179.90			15,090,435.22		39,797,361.19		40,004,941.43	593,399,917.74
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					15,090,435.22					593,399,917.74
二、本年初余额	204,630,000.00	293,877,179.90			15,090,435.22		39,797,361.19		40,004,941.43	593,399,917.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	204,630,000.00	-197,578,563.99					-126,629,850.97		-4,984,800.76	-124,563,215.72
(一) 净利润							-120,254,587.21		-320,561.93	-120,575,149.14
(二) 其他综合收益		7,051,436.01					-6,375,263.76			676,172.25
上述(一)和(二)小计		7,051,436.01					-126,629,850.97		-320,561.93	-119,898,976.89
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
1. 所有者投入资本									200,000.00	200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	204,630,000.00	-204,630,000.00	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)	204,630,000.00	-204,630,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									-4,864,238.83
(七) 其他								-4,864,238.83	-4,864,238.83
四、本期期末余额	409,260,000.00	96,298,615.91			15,090,435.22		-86,832,489.78	35,020,140.67	468,836,702.02

### 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	409,260,000.00	91,480,532.70			15,090,435.22		55,143,987.61	570,974,955.53
加：会计政策变更								
前期差错更正							-262,850.14	-262,850.14
其他								
二、本年年初余额	409,260,000.00	91,480,532.70			15,090,435.22		54,881,137.47	570,712,105.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-17,622,645.36	-17,622,645.36
(一) 净利润							-17,622,645.36	-17,622,645.36
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-17,622,645.36	-17,622,645.36
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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	409,260,000.00	91,480,532.70			15,090,435.22		37,258,492.11	553,089,460.03

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	204,630,000.00	296,110,532.70			15,090,435.22		72,821,639.63	588,652,607.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,630,000.00	296,110,532.70			15,090,435.22		72,821,639.63	588,652,607.55
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	204,630,000.00	-204,630,000.00					-17,677,652.02	-17,677,652.02
(一) 净利润							-17,677,652.02	-17,677,652.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-17,677,652.02	-17,677,652.02

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	204,630,000.00	-204,630,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	204,630,000.00	-204,630,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	409,260,000.00	91,480,532.70			15,090,435.22		55,143,987.61	570,974,955.53

### (三) 公司基本情况

福建冠福现代家用股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2002年8月27日经福建省人民政府批准,在福建省泉州冠福集团有限公司(原名福建省德化冠福陶瓷有限公司)的基础上整体变更设立,于2002年9月28日在福建省工商行政管理局登记注册,取得注册号为50000100021905的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本人民币83,673,158.00元,总股本83,673,158股,每股面值1元。注册地:德化县浔中镇土坂村。法定代表人:林文智。

2006年12月,根据中国证券监督管理委员会《关于核准福建冠福现代家用股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2006]148号),公司首次公开发行股份30,000,000股,每股面值1元。本公司的社会公众股于2006年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

2008年7月,公司以2007年12月31日总股本为基数,向全体股东每10股转增5股计56,836,579股,每股面值1元。

2010年10月，根据中国证券监督管理委员会《关于福建冠福现代家用股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1254号），公司非公开发行股份34,120,263股，每股面值1元。

上述股本变更事项均已办妥工商变更登记手续。截止2010年12月31日，公司注册资本人民币204,630,000.00元，总股本204,630,000股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股120,260,572股；无限售条件的流通股份A股84,369,428股。

2011年5月，公司以2010年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股转增10股计204,630,000股，每股面值1元，计增加股本204,630,000.00元。本次变更已经中汇会计师事务所有限公司审验，并于2011年6月16日出具中汇会验[2011]2028号验资报告。

上述股本变更事项均已办妥工商变更登记手续。截止2012年6月30日，公司注册资本人民币409,260,000.00元，总股本409,260,000股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股240,521,144股；无限售条件的流通股份A股168,738,856股。

本公司属陶瓷制品行业。经营范围为：日用及工艺美术陶瓷制品、竹、藤、棕、草工艺美术品、纸制品、家用塑料制品、玻璃制品、不锈钢制品的加工、制造、销售；陶瓷制品原辅材料的销售；仓储；对外贸易；商务信息咨询；企业管理信息咨询；工业设备的技术研究开发；计算机技术研究开发；日用品、文化体育用品及器材、建材及化工产品（不含危险品）、五金交电及电子产品、针纺织品的销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。主要产品为陶瓷制品。

本公司控股股东和实际控制人均为林福椿及其子林文昌、林文洪和林文智。截至2012年6月30日，控股股东林氏父子4人共持有该公司股权为172,280,618股，持股比例为42.10%。

#### （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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业当期损益。

购买方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。购买方对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的，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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

无

### (1) 金融工具的分类

金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(2) 应收款项

- (3) 持有至到期投资
- (4) 可供出售金融资产

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

### 2) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

### 3) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

### 4) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

无

## (4) 金融负债终止确认条件

无



### (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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值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) 持有至到期投资

资产负债表日，对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 3) 可供出售金融资产

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (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

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

无

### (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	单项金额重大的应收款项是指应收款项前 10 名且占应收款项账面余额 5% 以上的项目。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。
----------------------	--------------------------

## (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
无	无	无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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：

坏账准备的计提方法：

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项包括：A. 对于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，以账龄为信用风险组合确认依据。B. 系有确凿证据表明可收回性存在明显差异的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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、发出商品等。

## (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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## (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

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成

本。

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

本公司对被投资单位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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

## **(2) 后续计量及损益确认**

本公司对子公司的投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对联营、合营企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；

重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **13、投资性房地产**

本公司的投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前

所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35	5%	2.71%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用移动平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	5	1.90-9.50

机器设备	8-12	5	7.92-11.88
电子设备	4-12	5	7.92-23.75
运输设备	8-12	5	7.92-11.88
	--	--	--
其他设备	--	--	--
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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (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，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于

账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。各项利息费用的利率以相关的合同、协议的记载为依据确定。

## 17、生物资产

无

**18、油气资产**

无

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

**(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，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
无	-	-

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

**(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**

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的



或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

#### **(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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### **21、附回购条件的资产转让**

无

#### **22、预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **(1) 预计负债的确认标准**

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的

风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入企业；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价

值确定销售商品收入金额。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

## (2) 会计处理方法

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（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### a、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计

入当期损益。

b、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

a、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

b、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 30、资产证券化业务

无

**31、套期会计**

无

**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**

无

## （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过程中产生的增值额	17
消费税		
营业税	应税营业额	5
城市维护建设税	应交流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其控股子公司执行的所得税率均为 25%。

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

无

## （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：

1) 截止至2012年6月30日一级控股17家公司，二级控股24家，总共有41家。其中景德镇国韵青瓷有限责任公司、上海海客瑞斯酒店用品有限公司和上海广和现代生活服务有限公司3家按权益法核算，纳入合并范围的有38家；

2) 福建省德化冠峰耐热瓷有限公司持有上海五天实业有限公司另8.68%股权，合计持有上海五天实业有限公司100%股权；

3) 五天实业上海五天实业有限公司持有上海智造空间家居用品有限公司股权8.48%，合计持有上海智造空间家居用品有限公司97.88%；

4) 重庆市五天贸易有限公司持有成都五天日用器皿配货有限公司5%股权；合计持成都五天日用器皿配货有限公司100%的股权。

### 1、子公司情况

截止至2012年6月30日一级控股17家公司，二级控股24家，总共有41家。具体如下：

福建省德化华鹏花纸有限公司、泉州冠杰陶瓷有限公司、福建冠林竹木家用品有限公司、福建省德化冠峰耐热瓷有限公司、德化县冠福窑礼瓷有限公司、福建御窑珍瓷有限公司、上海五天实业有限公司、上海五天文化传播有限公司、上海一伍一拾贸易发展有限公司、上海智造空间家居用品有限公司、北京智造空间家居用品有限公司、宁波智造空间家居用品有限公司、南京智造空间家居用品有限公司、成都智造空间家居用品有限公司、重庆智造空间家居用品有限公司、武汉智造空间家居用品有限公司、沈阳智造空间家居用品有限公司、天津智造空间家居用品贸易有限公司、哈尔滨智造空间家居用品有限公司、石家庄智造空间家居用品有限公司、青岛智造空间家居用品有限公司、长沙智造空间家居用品有限公司、广州智造空间家居用品有限公司、合肥智造空间家居用品有限公司、郑州智造空间家居用品有限公司、乌鲁木齐智造空间家居用品有限公司、西安智造空间家居用品有限公司、景德镇国韵青瓷有限责任公司、上海海客瑞斯酒店用品有限公司、上海广和现代生活服务有限公司、北京冠福五天商贸有限公司、深圳市五天日用器皿有限公司、广州五天日用器皿配货中心、武汉五天贸易有限公司、沈阳五天贸易有限公司、成都五天日用器皿配货有限公司、天津五天日用器皿配货中心有限公司、重庆市五天贸易有限公司、西安五天贸易有限公司、南宁市五天日用器皿配货有限公司。



## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司如下表：

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
福建省德化华鹏花纸有限公司	控股子公司	德化县	制造业	1,500,000.00	CNY	花纸生产与销售	900,000.00		60%	60%	是	3,114,681.35		
泉州冠杰陶瓷有限公司	控股子公司	德化县	制造业	20,000,000.00	CNY	陶瓷生产与销售	15,000,000.00		75%	75%	是	20,643,587.87		
福建冠林竹木家用品有限公司	控股子公司	德化县	制造业	80,000,000.00	CNY	竹木生产和销售	77,980,000.00		98%	98%	是	999,325.47		
福建省德化冠峰耐热瓷有限公司	控股子公司	德化县	制造业	6,000,000.00	CNY	陶瓷生产与销售	7,710,000.00		100%	100%	是			

德化县冠福窑礼瓷有限公司	控股子公司	德化县	制造业	2,000,000.00	CNY	陶瓷生产和销售	1,000,000.00		100%	100%	是	142,550.45		
福建御窑珍瓷有限公司	控股子公司	德化县	制造业	7,000,000.00	CNY	陶瓷生产和销售	3,920,000.00		56%	56%	是	3,382,458.77		
上海五天实业有限公司	全资子公司	上海市	批发和零售业	184,000,000.00	CNY	日用百货、玻璃制品和陶瓷制品等	171,500,000.00		100%	100%	是			
上海五天文化传播有限公司	控股子公司	上海市	文化传播业	10,000,000.00	CNY	文化传播	8,750,000.00		87.5%	87.5%	是	2,351,679.73		
上海一伍一拾贸易发展有限公司	全资子公司	上海市	批发和零售业	100,000.00	CNY	超市经营	100,000.00		100%	100%	是			
上海智造空间家居用品有限公司	控股子公司	上海市	批发和零售业	282,900,000.00	CNY	家居用品销售	276,900,000.00		97.88%	97.88%	是	4,123,053.04		
北京智造空间家居用品有限公司	控股子公司	北京市	批发和零售业	200,000.00	CNY	家居用品销售	200,000.00		97.88%	97.88%	是			
宁波智造空间家居用品有限公司	控股子公司	宁波市	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
南京智造空间家居用品有限公司	控股子公司	南京市	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			

成都智造空间家居用品有限公司	控股子公司	成都	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
重庆智造空间家居用品有限公司	控股子公司	重庆	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	200,000.00		97.88%	97.88%	是			
武汉智造空间家居用品有限公司	控股子公司	武汉	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
沈阳智造空间家居用品有限公司	控股子公司	沈阳	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
天津智造空间家居用品贸易有限公司	控股子公司	天津	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
哈尔滨智造空间家居用品有限公司	控股子公司	哈尔滨	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
石家庄智造空间家居用品有限公司	控股子公司	石家庄	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
青岛智造空间家居用品有限公司	控股子公司	青岛	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			
长沙智造空间家居用品有限公司	控股子公司	长沙	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是			

间家居用品有限公司			业	0		售	0						
广州智造空间家居用品有限公司	控股子公司	广州	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是		
合肥智造空间家居用品有限公司	控股子公司	合肥	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是		
郑州智造空间家居用品有限公司	控股子公司	郑州	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是		
乌鲁木齐智造空间家居用品有限公司	控股子公司	乌鲁木齐	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是		
西安智造空间家居用品有限公司	控股子公司	西安	批发和零售业	1,000,000.00	CNY	家居用品销售	1,000,000.00		97.88%	97.88%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

通过现金投资设立。

## (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
无														

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司如下：北京冠福五天商贸有限公司、深圳市五天日用器皿有限公司、广州五天日用器皿配货中心、武汉五天贸易有限公司、沈阳五天贸易有限公司、成都五天日用器皿配货有限公司、天津五天日用器皿配货中心有限公司、重庆市五天贸易有限公司、西安五天贸易有限公司、南宁市五天日用器皿配货有限公司。

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
北京冠福五天商贸有限公司	全资子公司	北京市	商贸销售	100.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	134.20	134.20	100%	100%	是			
深圳市五天日用器皿有限公司	全资子公司	深圳市	商贸销售	50.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	22.35	22.35	100%	100%	是			
广州五天日用器皿配货中心	全资子公司	广州市	商贸销售	50.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	165.71	165.71	100%	100%	是			

武汉五天贸易有限公司	全资子公司	武汉市	商贸销售	1,000.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	982.48	982.48	100%	100%	是			
沈阳五天贸易有限公司	全资子公司	沈阳市	商贸销售	1,000.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	983.73	983.73	100%	100%	是			
成都五天日用器皿配货有限公司	全资子公司	成都市	商贸销售	50.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	135.68	135.68	95%	100%	是			
天津五天日用器皿配货中心有限公司	全资子公司	天津市	商贸销售	300.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	413.34	413.34	100%	100%	是			
重庆市五天贸易有限公司	全资子公司	重庆市	商贸销售	1,000.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	793.11	793.11	100%	100%	是			
西安五天贸易有限公司	全资子公司	西安市	商贸销售	1,000.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	902.91	902.91	100%	100%	是			
南宁市五天日用器皿配货有限公司	全资子公司	南宁市	商贸销售	50.00	CNY	日用百货、玻璃制品、陶瓷制品等	288.63	288.63	100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

通过受让股权取得控制权。

## 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：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内合并范围没有发生变化。

适用  不适用

**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**

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
无	-	-

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
无	-	-

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：

无

**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
无	-	-	-	-	-

同一控制下企业合并的其他说明：

无

**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
北京冠福五天商贸有限公司	2,564,022.40	收购合并形成
深圳市五天日用器皿有限公司	3,781,103.59	收购合并形成
广州五天日用器皿配货中心	1,826,146.00	收购合并形成
武汉五天贸易有限公司	3,308,526.60	收购合并形成
沈阳五天贸易有限公司	2,457,679.29	收购合并形成
成都五天日用器皿配货有限公司	1,339,294.02	收购合并形成
天津五天日用器皿配货中心有限公司	1,255,983.93	收购合并形成
重庆市五天贸易有限公司	853,287.04	收购合并形成
西安五天贸易有限公司	1,621,128.86	收购合并形成
南宁市五天日用器皿配货有限公司	278,374.00	收购合并形成

非同一控制下企业合并的其他说明：

本公司直接持有成都五天日用器皿配货有限公司95.00%的股权，并通过重庆市五天贸易有限公司持有该公司5.00%的股权，故本公司合计持有该公司100.00%的股权。

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

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：

无

#### 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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

#### 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：

无

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无



## (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：	--	--	1,164,315.74	--	--	1,361,191.31
人民币	--	--		--	--	
银行存款：	--	--	65,719,673.07	--	--	103,060,664.18
人民币	--	--		--	--	
其他货币资金：	--	--	113,664,350.11	--	--	131,909,701.32
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	180,548,338.92	--	--	236,331,556.81

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：

无

## 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	无	无
交易性权益工具投资	无	无
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	无	无
衍生金融资产	无	无
套期工具	无	无
其他	无	无
合计		

## (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
无	-	-

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 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	403,503.11	11,006,395.74
商业承兑汇票	16,376,548.59	
合计	16,780,051.70	11,006,395.74

## (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
福建冠福现代家用股份有限公司	2012年03月27日	2012年09月27日	15,000,000.00	
福建冠福现代家用股份有限公司	2012年03月27日	2012年09月27日	15,000,000.00	
福建冠福现代家用股份有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	10,000,000.00	
福建冠福现代家用股份有限公司	2012年03月19日	2012年09月19日	10,000,000.00	
福建冠福现代家用股份有限公司	2012年01月05日	2012年07月05日	7,000,000.00	
合计	--	--	57,000,000.00	--

说明：

无

(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
无	-	-	-	-
合计	--	--		--

说明：

本期无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

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
无	-	-	-	-
合计	--	--		--

说明：

期末无已背书未到期的票据。

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	无			
其中：				
账龄一年以上的应收股利	无			
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无

#### 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
无				
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
无		
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

无

## 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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备	163,976.99 9.34	100%	18,492,872. 74	11.28%	193,503.9 55.70	100%	15,984,429.6 2	8.26%
组合小计	163,976.99 9.34	100%	18,492,872. 74	11.28%	193,503.9 55.70	100%	15,984,429.6 2	8.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	163,976.99 9.34	--	18,492,872. 74	--	193,503.9 55.70	--	15,984,429.6 2	--

应收账款种类的说明：

按组合计提坏账准备的应收账款系正常客户。

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	106,842,236.32	65.16%	5,342,111.82	158,296,829.13	81.81%	7,914,841.46
1 年以内小计	106,842,236.32	65.16%	5,342,111.82	158,296,829.13	81.81%	7,914,841.46
1 至 2 年	42,812,536.28	26.11%	8,562,507.25	27,517,203.59	14.22%	5,503,440.71
2 至 3 年	13,905,675.81	8.48%	4,171,702.74	7,319,679.33	3.78%	2,195,903.80
3 年以上	416,550.93	0.25%	416,550.93	370,243.65	0.19%	370,243.65
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	163,976,999.34	--	18,492,872.74	193,503,955.70	--	15,984,429.62

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
无	-	-	-	-
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
无	-	-	-	-
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：

无

**(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
无	-	-	-	-	-
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

**(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(%)
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	关联方	13,217,895.53	一年以内\1-2 年	8.16%
锦江麦德龙现购自运有限公司	非关联方	5,207,327.85	一年以内\1-2 年	3.21%
上海金汇通创意设计发展有限公司	关联方	4,042,662.62	一年以内	2.5%
农工商超市（集团）有限公司	非关联方	3,883,153.74	一年以内	2.4%
上海联家超市有限公司	非关联方	2,730,478.92	一年以内	1.69%
合计	--	29,081,518.66	--	17.96%

**(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(%)
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	联营企业	13,217,895.53	8.28%
上海广和现代生活服务有限公司	联营企业	400,851.11	0.25%
上海金汇通创意设计发展有限公司	公司实际控制人林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	4,042,662.62	2.53%
上海金汇通文化传播有限公司	金汇通股份全资子公司	173,050.58	0.11%
合计	--	17,834,459.84	11.17%

**(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
无	-	-
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，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：	
无	-
资产小计	-
负债：	
无	-
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	19,517,040.24	44.05%	4,842,749.24	24.81%	19,517,040.24	43.35%	2,421,374.62	12.41%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备	24,787,112.30	55.95%	2,793,955.25	11.27%	25,510,028.66	56.65%	2,697,449.51	10.57%
组合小计	24,787,112.30	55.95%	2,793,955.25	11.27%	25,510,028.66	56.65%	2,697,449.51	10.57%
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	44,304,152.54	--	7,636,704.49	--	45,027,068.90	--	5,118,824.13	--

其他应收款种类的说明：

无

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
成都梦谷房地产开发有限公司	10,434,258.00			注 1 成都梦谷房地产开发有限公司款项为代垫工程款，公司已经收到其母公司支付的相关款项，由于涉及到股权纠纷，暂时未进行处理，详见本附注七之（一）2 所述。
上海广和现代生活服务有限公司	4,842,749.24	4,842,749.24	100%	对方单位已经资不抵债，该款项预计不能收回
福州致和源动电子科技有限公司	4,240,033.00			无发生坏账迹象，不计提
合计	19,517,040.24	4,842,749.24	--	--

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	16,915,533.20	68.24%	845,776.66	18,156,469.60	71.17%	907,823.48
1 年以内小计	16,915,533.20	68.24%	845,776.66	18,156,469.60	71.17%	907,823.48
1 至 2 年	6,235,960.44	25.16%	1,247,192.09	5,968,736.92	23.4%	1,193,747.38
2 至 3 年	1,335,188.80	5.39%	400,556.64	1,127,062.14	4.42%	338,118.65
3 年以上	300,429.86	1.21%	300,429.86	257,760.00	1.01%	257,760.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	24,787,112.30	--	2,793,955.25	25,510,028.66	--	2,697,449.51

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
无	-	-	-	-
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
无	-	-	-	-
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其他应收款的说明：

无

### (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
无	-	-		-	--
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

### (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(%)
无	-	-	-
合计		--	

说明：无

## (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(%)
成都梦谷房地产开发有限公司	关联方	10,434,258.00	1-2 年	23.55%
上海广和现代生活服务有限公司	关联方	4,842,749.24	1-2 年	10.93%
福州致和源动电子科技有限公司	非关联方	4,240,033.00	1-2 年	9.57%
景德镇国韵青瓷有限责任公司	关联方	1,250,000.00	1 年以内	2.82%
上海青浦安同仓储有限公司	非关联方	880,000.00	1-2 年	1.99%
合计	--	21,647,040.24	--	48.86%

## (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(%)
无	-	-	-
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
无	-	-
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，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：	
无	-
资产小计	-
负债：	
无	-
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	58,398,643.68	95.12%	29,891,062.55	88.32%
1 至 2 年	2,387,986.37	3.89%	3,333,288.72	9.85%
2 至 3 年	74,955.43	0.12%	620,700.14	1.83%
3 年以上	530,556.87	0.86%		
合计	61,392,142.35	--	33,845,051.41	--

预付款项账龄的说明：无

## (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
上海造梦空间设计工程有限公司	非关联方	21,129,471.68	2011 年 12 月 30 日	门店装修工程尚未完工结算
德化县科盛机械设备有限公司	非关联方	8,900,000.00	2011 年 11 月 30 日	货物尚未收到
德化县日臻陶瓷工艺有限公司	非关联方	4,055,695.02	2011 年 10 月 30 日	货物尚未收到
上海智造空间电子商务有限公司	非关联方	2,258,754.63	2012 年 01 月 30 日	货物尚未收到
上海五天雕塑艺术有限公司	非关联方	2,171,920.73	2012 年 01 月 30 日	货物尚未收到
合计	--	38,515,842.06	--	--

预付款项主要单位的说明：无

## (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

无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

## 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	14,673,260.78		14,673,260.78	14,626,304.58		14,626,304.58
在产品	21,946,311.43		21,946,311.43	20,873,088.30		20,873,088.30
库存商品	388,752,278.55	1,117,462.74	387,634,815.81	406,196,301.19	1,113,958.79	405,082,342.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	448,109,638.44	1,117,462.74	446,992,175.70	457,172,273.91	1,113,958.79	456,058,315.12

## (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					
在产品					
库存商品	1,113,958.79	22,887.88	19,383.93		1,117,462.74
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,113,958.79	22,887.88	19,383.93	0.00	1,117,462.74

## (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	市场价格对比	相关存货已出售	0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司的存货分为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、发出商品等。

库存商品主要分为：日用陶瓷、玻璃制品、竹木制品、酒店用品、一次性用品及其他家用品。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待认证增值税进项税额	195,147.99	4,747,504.48
待摊房租	2,898,569.94	1,186,892.01
财产保险费	68,841.35	414,764.77
其它	2,976,843.18	216,614.63
合计	6,139,402.46	6,565,775.89

其他流动资产说明：

- 1) 待认证增值税进项税额：是指期末未抵扣的增值税进项税额；
- 2) 待摊房租：是指期末“一伍一拾”直营店租赁费用；
- 3) 财产保险费：是指跨期末摊销的财产保险费。

## 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	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

### (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
无	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 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
无	-	-
合计		

持有至到期投资的说明：

无

### (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 (%)
无	-	-
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：无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
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													
上海海客瑞斯酒店用品有限公司		上海			5,454.00	CNY	19.25%	19.25%	1,961.52	906.18	1,055.34	85.19	16.28
上海广和现代生活服务有限公司		上海			600.00	CNY	40%	40%	340.10	582.25	-242.15	0.00	-0.19
景德镇国韵青瓷股份有限公司		江西			2,000.00	CNY	40%	40%	24,697.59	14,768.08	9,929.51	13,234.74	-606.68

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：

无

## 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
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	权益法	10,500,000.00	44,817,114.36	2,903,037.26	47,720,151.62	19.25%	19.25%				
上海广和现代生活服务有限公司	权益法	4,600,000.00		0.00		40%	40%		1,945,426.33		
景德镇国韵青瓷股份有限公司	权益法	4,000,000.00	4,117,184.71	65,120.24	4,182,304.95	40%	40%				
合计	--	19,100,000.00	48,934,299.07	2,968,157.50	51,902,456.57	--	--	--	1,945,426.33	0.00	0.00



## (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
无	-	-

长期股权投资的说明：

2012 年 5 月 7 日上海海客瑞斯酒店用品有限公司引进战略投资者 3,000 万元，其中：注册资金增加 818.5 万元，资本公积金增加 2,181.5 万元，上海五天持有的股权比例由 22.5% 下降为 19.25%。

## 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	113,267,472.08	5,069,707.56	0.00	118,337,179.64
1.房屋、建筑物	113,267,472.08			113,267,472.08
2.土地使用权		5,069,707.56		5,069,707.56
二、累计折旧和累计摊销合计	14,763,789.92	2,215,487.98	0.00	16,979,277.90
1.房屋、建筑物	14,763,789.92	1,657,820.16		16,421,610.08
2.土地使用权		557,667.82		557,667.82
三、投资性房地产账面净值合计	98,503,682.16	2,854,219.58	0.00	101,357,901.74
1.房屋、建筑物	98,503,682.16	-1,657,820.16	0.00	96,845,862.00
2.土地使用权	0.00	4,512,039.74	0.00	4,512,039.74
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				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	98,503,682.16	5,069,707.56	4,775,690.22	101,357,901.74
1.房屋、建筑物	98,503,682.16		1,657,820.16	96,845,862.00
2.土地使用权	0.00	5,069,707.56	3,117,870.06	4,512,039.74

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	4,775,690.22
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：无

## 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：	539,915,132.78	1,311,564.29		1,403,672.01	539,823,025.06
其中：房屋及建筑物	417,786,090.29				417,786,090.29
机器设备	85,281,594.44	563,396.72		670.89	85,844,320.27
运输工具	14,043,924.68				14,043,924.68
4、电子设备及其他	22,803,523.37	748,167.57		1,403,001.12	22,148,689.82
--	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：	116,446,778.78	0.00	13,831,265.31	638,745.93	129,639,298.16
其中：房屋及建筑物	63,288,926.70		6,535,215.44		69,824,142.14
机器设备	35,989,193.59		4,427,156.84		40,416,350.43
运输工具	7,127,413.92		712,783.78		7,840,197.70
4、电子设备及其他	10,041,244.57		2,156,109.25	638,745.93	11,558,607.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	423,468,354.00	--			410,183,726.90
其中：房屋及建筑物	354,497,163.59	--			347,961,948.15
机器设备	49,292,400.85	--			45,427,969.84
运输工具	6,916,510.76	--			6,203,726.98
4、电子设备及其他	12,762,278.80	--			10,590,081.90
四、减值准备合计	3,963,375.23	--			3,963,375.23
其中：房屋及建筑物	1,042,748.39	--			1,366,900.62
机器设备	2,758,910.32	--			2,558,634.62

运输工具	123,876.53	--	
4、电子设备及其他	37,839.99	--	37,839.99
五、固定资产账面价值合计	419,504,978.77	--	406,220,351.67
其中：房屋及建筑物	353,454,415.20	--	346,595,047.53
机器设备	46,533,490.53	--	42,869,335.22
运输工具	6,792,634.23	--	6,203,726.98
4、电子设备及其他	12,724,438.81	--	10,552,241.94

本期折旧额 13,831,265.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 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	2,327,986.33	383,018.83	967,292.12	977,675.38	
机器设备	8,124,081.24	6,012,760.81	1,628,539.21	482,781.22	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0.00
机器设备			0.00
运输工具	913,093.45	137,133.59	775,959.86
1、电子设备	5,540,305.70	938,658.07	4,601,647.63

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (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
无	-	-	-	-

## (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
上海五天实业有限公司拥有的房屋建筑物	预计近期公司将扩建综合大楼，原有建筑物拆迁	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明：

公司房屋建筑物中上海五天实业家用品服务中心三幢专家楼未办理产权证，因公司近期将扩建综合大楼，此三幢专家楼将拆迁重建后办理相关产权证。

## 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
机械设备安装	1,606,794.40		1,606,794.40	1,606,794.40		1,606,794.40
林木基地建设	2,232,435.30		2,232,435.30	1,654,702.50		1,654,702.50
科技园职工宿舍	2,139,057.00		2,139,057.00	715,077.00		715,077.00
新建综合楼项目	16,482,202.50		16,482,202.50	528,951.00		528,951.00
合计	22,460,489.20	0.00	22,460,489.20	4,505,524.90	0.00	4,505,524.90

## (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
上海五天综 合大楼	79,510,000.00	528,951.00	15,640,164.00	0.00	0.00	20.73%	70%	313,087.50	313,087.50		自筹	16,482,202.50
合计	79,510,000.00	528,951.00	15,640,164.00	0.00	0.00	--	--	313,087.50	313,087.50	--	--	16,482,202.50

在建工程项目变动情况的说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，子公司上海五天实业有限公司在建综合大楼账面成本为 1648 万元，公司预计项目完工成本约为 7951 万元，工程已封顶，完工进度约 70%。

**(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
无	-	-	-	-	-
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
上海五天综合大楼	完工进度约 70%	

**(5) 在建工程的说明**

上海五天实业有限公司新建的综合大楼主要用于出租，属于投资性房地产，拟决定从 2012 年 1 月 1 日起将投资性房地产后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

工程物资的说明：无

**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
无			
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：无

**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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计		0.00	0.00	
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产的说明：无

## 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	49,772,707.23	1,782,164.62	5,069,707.56	46,485,164.29
二、累计摊销合计	5,890,167.02	753,828.12	3,117,870.06	3,526,125.08

三、无形资产账面净值合计	43,882,540.21	1,028,336.60	1,951,837.50	42,959,039.21
四、减值准备合计	25,937.50	0.00	0.00	25,937.50
无形资产账面价值合计	43,856,602.71	-3,287,542.94	-2,364,041.94	40,372,899.47

本期摊销额 3,117,870.06 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	
日用瓷高新技术研发项目		2,728,066.45	2,728,066.45		
日用陶瓷、工艺陶瓷、陶瓷花纸、陶瓷刀具、竹木制品等产品的器型及花面研发、产品市场推广计划的策划		1,200,000.00	1,200,000.00		
合计	0.00	3,928,066.45	3,928,066.45	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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：无

## (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
成都五天日用器皿配货中心有限公司	1,339,294.02			1,339,294.02	
武汉五天贸易有限公司	3,308,526.60			3,308,526.60	
沈阳五天贸易有限公司	2,457,679.29			2,457,679.29	
北京冠福五天商贸有限公司	2,564,022.40			2,564,022.40	



深圳市五天日用器皿有限公司	3,781,103.59			3,781,103.59	
西安五天贸易有限公司	1,621,128.86			1,621,128.86	
广州五天日用器皿配货中心	1,826,146.00			1,826,146.00	
重庆市五天贸易有限公司	853,287.04			853,287.04	
天津五天日用器皿配货中心有限公司	1,255,983.93			1,255,983.93	
南宁市五天日用器皿配货有限公司	278,374.00			278,374.00	
合计	19,285,545.73	0.00	0.00	19,285,545.73	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

根据 2008 年 4 月 13 日和 2008 年 8 月 20 日公司第二届董事会第二十一和二十八次董事会关于收购“五天特许加盟经销商”的股权的相关议案，公司为建立和完善公司独立的全国性营销网络，决定对 9 家特许加盟经销商（武汉五天贸易有限公司、广州五天日用器皿配货中心、成都五天日用器皿配货有限公司、深圳市五天日用器皿有限公司、天津市五天日用器皿配货中心有限公司、沈阳五天贸易有限公司、北京冠福五天商贸有限公司、西安五天贸易有限公司、重庆市五天贸易有限公司）进行收购，后又追加了南宁市五天日用器皿配货有限公司，并达到 100%控股。上述股权收购的基准日为 2008 年 8 月 31 日。收购定价原则为：以 10 家特许加盟经销商截至基准日经评估的净资产值为参考依据，由股权转让双方按照市场公允价值原则协商确定股权转让价格，股权转让价格应不低于上述经评估的净资产值。北京中企华资产评估有限责任公司福建分公司以 8 月 31 日为基准日对上述 10 家经销商评估的净资产值为 7,415,731.37 元，公司以此作为支付对价并为收购发生了 137 万元费用。上述两项款项合计 8,785,731.37 元同上述 10 家经销商 2008 年 8 月 31 日经审计后的净资产-10,499,814.36 的差额 19,285,545.73 元，主要系评估认定的商业网络的无形价值，形成了非同一控制下企业合并产生的商誉。公司从 2008 年 9 月起按 100%股权比例将 10 家五天公司纳入合并报表范围。根据 2008 年 4 月 13 日和 2008 年 8 月 20 日公司第二届董事会第二十一和二十八次董事会关于收购“五天特许加盟经销商”的股权的相关议案，公司为建立和完善公司独立的全国性营销网络，决定对 9 家特许加盟经销商（武汉五天贸易有限公司、广州五天日用器皿配货中心、成都五天日用器皿配货有限公司、深圳市五天日用器皿有限公司、天津市五天日用器皿配货中心有限公司、沈阳五天贸易有限公司、北京冠福五天商贸有限公司、西安五天贸易有限公司、重庆市五天贸易有限公司）进行收购，后又追加了南宁市五天日用器皿配货有限公司，并达到 100%控股。上述股权收购的基准日为 2008 年 8 月 31 日。收购定价原则为：以 10 家特许加盟经销商截至基准日经评估的净资产值为参考依据，由股权转让双方按照市场公允价值原则协商确定股权转让价格，股权转让价格应不低于上述经评估的净资产值。北京中企华资产评估有限责任公司福建分公司以 8 月 31 日为基准日对上述 10 家经销商评估的净资产值为 7,415,731.37 元，公司以此作为支付对价并为收购发生了 137 万元费用。上述两项款项合计 8,785,731.37 元同上述 10 家经销商 2008 年 8 月 31 日经审计后的净资产-10,499,814.36 的差额 19,285,545.73 元，主要系评估认定的商业网络的无形价值，形成了非同一控制下企业合并产生的商誉。公司从 2008 年 9 月起按 100%股权比例将 10 家五天公司纳入合并报表范围。

因上述商誉均为 2008 年公司收购全国五天分销系统时，经采取重置成本法评估确认的各公司开办费，

各五天公司经营情况已有改善，部分五天已实现盈利，故未计提减值准备。

## 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
装修费	52,866,720.54	2,305,801.20	8,778,342.06		46,394,179.68	
工程款	451,249.85	947,075.09	1,144,631.30		253,693.64	
简易库	16,666.80	687,770.46	116,103.31		588,333.95	
货架	999,759.19	495,949.28	79,822.31		1,415,886.16	
其他	142,962.99		142,962.99			
灯具及材料费	5,895,976.44	535,358.58	750,829.79		5,680,505.23	
合计	60,373,335.81	4,971,954.61	11,012,691.76	0.00	54,332,598.66	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用采用平均年限法，摊销年限 5 年。

## 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	7,340,204.88	5,297,431.96
开办费		
可抵扣亏损	39,724,111.31	27,961,979.84
未实现内部销售利润	7,967,710.73	9,913,814.95
职工薪酬的影响	132,742.55	262,934.55
股权投资损失	2,379,257.05	2,071,449.55
预提费用	4,758,572.18	2,133,664.78
小 计	62,302,598.70	47,641,275.63
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变		

动		
长期股权投资其他损益调整	2,471,398.13	2,471,398.13
小计	2,471,398.13	2,471,398.13

## 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	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 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
无	-	-	-
合计			--

## 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		
无	-	-
小计	-	-
可抵扣差异项目		
无		
小计	-	-

## (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：

本期递延所得税资产主要是可抵扣亏损、未实现内部销售利润、资产减值准备、股权投资损失等。

## 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	21,103,253.75	5,026,323.48			24,279,981.51
二、存货跌价准备	1,113,958.79	22,887.88	19,383.93	0.00	1,117,462.74
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	1,945,426.33	0.00			1,945,426.33
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	3,963,375.23				3,963,375.23
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	25,937.50	0.00			25,937.50
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计		5,049,211.36	19,383.93	0.00	

资产减值明细情况的说明：

本期资产减值准备主要：坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、长期股权投资减值准备、无形资产减值准备。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

其他非流动资产的说明：无

**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	139,240,910.32	86,307,632.90
抵押借款	135,150,000.00	99,200,000.00
保证借款	212,340,000.00	261,000,000.00
信用借款	48,660,000.00	63,490,000.00
商业承兑汇票贴现	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	565,390,910.32	539,997,632.90

短期借款分类的说明：

根据银行授信额度分为：质押借款、抵押借款、保证借款、信用借款、商业汇票等。

**(2) 已逾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
无					
合计		--	--	--	--

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：无

**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	无	无
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	无	无
衍生金融负债	无	无
其他金融负债	无	无
合计		

交易性金融负债的说明：无

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	65,475,211.95	26,518,235.45
银行承兑汇票	206,374,891.67	274,307,035.13
合计	271,850,103.62	300,825,270.58

下一会计期间将到期的金额 271,850,103.62 元。

应付票据的说明：

下一会计期间将到期的金额 271,850,103.62 元，其中关联方余额 8,383,827.50 元，南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司 8,148,168.35 元，上海海客瑞斯酒店用品有限公司 235,659.15 元。

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,776,119.41	151,682,707.69
1-2 年	45,874,157.09	37,061,521.86
2-3 年	2,246,009.24	2,151,300.49
合计	201,192,635.98	190,895,530.04

(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

1) 应付唐山陶瓷股份有限公司骨质瓷分公司 2,302,947.95 元，系采购商品款，未偿还原因是供应商提高信用额度；

2) 应付上海艾迪技术进出口有限公司 1,568,591.49 元，系采购商品款，未偿还原因是供应商提高信用额度；

3) 应付安徽德力日用玻璃股份有限公司 1,221,293.56 元，系采购商品款，未偿还原因是供应商提高信用额度；

4) 应付南京骏雅工贸有限责任公司 1,231,917.34 元，系采购商品款，未偿还原因是供应商提高信用额度；

5) 应付无锡雨人家用品有限公司 1,161,930.73 元，系采购商品款，未偿还原因是供应商提高信用额度。

## 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,145,951.63	10,424,370.22
1 年以上	1,097,130.17	1,164,731.65
合计	7,243,081.80	11,589,101.87

(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：无

## 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	9,894,169.42	56,725,364.19	56,377,639.73	10,241,893.88
二、职工福利费	14,215.10	424,948.97	439,164.07	
三、社会保险费	27,224.86	6,976,313.64	6,977,130.45	26,408.05
医疗保险费	5,874.89	1,367,643.37	1,367,606.40	5,911.86
基本养老保险费	19,144.76	4,791,682.21	4,792,355.38	18,471.59
年金缴费		9,398.96	9,398.96	
失业保险费	2,130.59	419,138.90	419,273.59	1,995.90
工伤保险费	74.62	232,363.13	232,409.05	28.70
生育保险费		156,087.07	156,087.07	
重大疾病医疗互助				
四、住房公积金		162,376.00	162,376.00	
五、辞退福利				
六、其他	800,896.17	925,513.02	463,420.01	1,262,989.18
工会经费和职工教育经费	800,896.17	754,046.18	291,953.17	1,262,989.18
非货币性福利		170,466.84	170,466.84	
其他		1,000.00	1,000.00	

合计	10,736,505.55	65,214,515.82	64,419,730.26	11,531,291.11
----	---------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,262,989.18，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司工资发放采用当用发放上月工资。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-465,958.91	2,002,429.73
消费税		
营业税	155,828.75	4,224.11
企业所得税	177,730.54	17,321.31
个人所得税	109,783.97	114,906.04
城市维护建设税	101,760.02	169,913.02
水利基金	49,613.21	31,727.85
地方教育费附加	55,677.39	90,581.93
房产税		61,398.33
印花税	68,129.62	24,092.77
平抑基金	1,875.33	-115.06
资源税	54.00	3,542.34
防洪工程费		8,129.51
价格调节基金		15,516.57
其他	7,666.89	51,489.80
教育费附加	224,410.69	236,681.22
合计	486,571.50	2,831,839.47

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	361,296.08	1,010,724.46
合计	361,296.08	1,010,724.46

应付利息说明：

报告期计提的利息系 6 月 21 日到 30 日的利息。

### 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：无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
明发集团有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00
上海智造空间电子商务有限公司	28,300,000.00	28,300,000.00
其他	6,359,219.86	23,932,508.64
合计	67,659,219.86	85,232,508.64

#### (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

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

明发集团有限公司余额 33,000,000.00 元，系该公司 2010 年 1 月 23 日汇入本公司支付“成都梦谷房地产开发有限公司”的土地款。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

上海智造空间电子商务有限公司余额 28,300,000.00 元系根据合同收到的未结转股权转让溢价 12,000,000.00 元及项目补贴 16,300,000.00 元，详见本附注七之（一）2 所述。

明发集团有限公司余额 33,000,000.00 元，系该公司 2010 年 1 月 23 日汇入本公司支付“成都梦谷房

地产开发有限公司”的土地款。

### 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	5,069,080.00			5,069,080.00
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	5,069,080.00	0.00	0.00	5,069,080.00

预计负债说明：

厦门仲裁委员会受理明发集团有限公司提出关于成都梦谷房地产开发有限公司股权转让纠纷进行仲裁，2012年3月31日经厦门仲裁委员会裁决公司应负担违约金4,490,640.00元，律师代理费250,000.00元，仲裁费328,440.00元。

### 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		50,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		50,000,000.00

#### (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	无	无
抵押借款	无	无

保证借款	无	无
信用借款	无	无
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
无	-	-	-	-	-	-	-	-
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	逾期末偿还原因	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：无

### (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
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-

一年内到期的应付债券说明：无

### (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
无	-	-	-	-	-	-

一年内到期的长期应付款的说明：无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提商场费用	10,624,568.96	12,548,452.90
预提水电费	957,723.12	533,875.48
预提租金	17,509,945.69	11,256,572.95
其他	326,730.35	1,248,069.17
合计	29,418,968.12	25,586,970.50

其他流动负债说明：

- 1) 预提商场费用系根据合同计提；
- 2) 预提水电费系“一伍一拾”直营店计提；
- 3) 预提租金系“一伍一拾”直营店根据《租赁合同》计提。

## 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	0	0
抵押借款	49,000,000.00	0.00
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	49,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

子公司上海五天实业以其办公楼为抵押物借款用于在建工程“扩建综合楼”项目，上述抵押借款详细情况见本附注“六、关联方关系及其交易”项下关联担保情况。(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
中国银行青浦支行	2011-1-3	2013-1-4	人民币	6.8355		22,000,000.00		
上海农村商业银行青浦支行	2012.4.27	2016.10.20	人民币	7.59		5,000,000.00		

上海农村商业银行青浦支行	2012.4.27	2015.10.20	人民币	7.59		4,500,000.00		
上海农村商业银行青浦支行	2012.4.27	2016.4.20	人民币	7.59		4,500,000.00		
上海农村商业银行青浦支行	2012.4.27	2014.10.20	人民币	7.59		3,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	49,000,000.00	--	

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
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
惠普租赁有限公司	36 个月	2,029,315.92	4.39%	44543.48	1,021,405.90	设备租赁
惠普租赁有限公司	36 个月	2,179,933.16	5.23%	57005.25	1,253,052.73	设备租赁
惠普租赁有限公司	36 个月	798,192.00	5.23%	20872.72	92,592.00	设备租赁
法兴(上海)融资租赁有限公司	36 个月	4,447,800.00	8.8%	195703.20	631,360.98	设备租赁
欧力士融资租赁(中国)有限公司	25 个月	949,600.00	4.39%	20843.72	501,041.58	设备租赁

#### (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
惠普租赁有限公司对上海智造融资租赁		2,985,038.28		2,645,100.20
上海智造未确认融资费用		-381,224.84		-370,641.57
惠普租赁有限公司对上海五天融资租赁		118,342.00		110,333.58
法兴（上海）融资租赁有限公司		1,470,350.00		772,644.84
欧力士融资租赁（中国）有限公司		848,000.00		580,053.29
上海五天未确认融资费用		-243,139.00		-238,037.15
合计	0.00	4,797,366.44	0.00	3,499,453.19

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

上海五天实业有限公司和上海智造空间家居用品有限公司向租赁公司融资租入电子设备。

#### 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
无	-	-	-	-	
合计					--

专项应付款说明：

无

#### 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
高档日用陶瓷技改项目	9,000,000.00	9,000,000.00
陶瓷窑炉节能改造项目	3,200,000.00	3,200,000.00
林业补助款		159,480.00
合计	12,200,000.00	12,359,480.00

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：

根据福建省财政厅闽财（建）指[2010]44号文件，泉州冠杰陶瓷有限公司于2010年收到陶瓷窑炉节能改造项目政府补助3,200,000.00元；根据福建省财政厅闽财（建）指[2009]161号文件，福建冠福现代家用股份有限公司于2009年收到高档日用陶瓷技改项目政府补助9,000,000.00元，截止报告期末该项目已完工，但尚未办理竣工决算和验收手续。

**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	409,260,000					0	409,260,000

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：

本报告期内股本未变动。

**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）	95,515,805.91			95,515,805.91
其他资本公积	782,810.00	4,199,387.50		4,982,197.50
合计	96,298,615.91	4,199,387.50	0.00	100,498,003.41

资本公积说明：

子公司上海五天实业有限公司持有的上海海客瑞斯酒店用品有限公司 19.25%的股权，采用权益法核算确认其他资本公积 4,199,387.50 元。

**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	15,090,435.22	3,577.62		15,090,435.22
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	15,090,435.22	3,577.62	0.00	15,094,012.84

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	-86,832,489.78	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-126,344,835.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,352,609.05	--
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		
转作股本的普通股股利		
其它直接计入的利得或损失	-3,863,386.05	-6,375,263.76%
期末未分配利润	-126,344,835.12	--

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 0.00 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：

无



## 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	356,021,328.69	313,196,420.57
其他业务收入	15,969,995.14	12,036,859.99
营业成本	198,453,918.88	174,613,613.57

## (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
陶瓷制品	189,087,258.05	88,984,086.06	163,703,290.88	79,984,958.89
酒店用品	10,892,521.42	6,709,518.15	10,462,000.00	5,898,400.00
自营超市	55,489,963.99	36,239,670.48	47,055,791.07	25,704,867.11
玻璃制品	73,133,957.84	40,497,767.71	63,457,145.90	39,118,402.74
竹木制品	16,275,195.00	13,012,456.65	14,493,435.33	11,439,372.04
其他	11,142,432.39	7,380,395.52	14,024,757.39	7,367,283.89
合计	356,021,328.69	192,823,894.57	313,196,420.57	169,513,284.67

## (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
陶瓷制品	189,087,258.05	88,984,086.06	163,703,290.88	79,984,958.89
酒店用品	10,892,521.42	6,709,518.15	10,462,000.00	5,898,400.00
自营超市	55,489,963.99	36,239,670.48	47,055,791.07	25,704,867.11
玻璃制品	73,133,957.84	40,497,767.71	63,457,145.90	39,118,402.74
竹木制品	16,275,195.00	13,012,456.65	14,493,435.33	11,439,372.04
其他	11,142,432.39	7,380,395.52	14,024,757.39	7,367,283.89
合计	356,021,328.69	192,823,894.57	313,196,420.57	169,513,284.67

**(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
华中	40,469,611.98	22,562,657.77	56,469,611.98	29,530,295.13
华南	64,035,589.74	43,509,532.69	20,888,532.16	11,212,360.89
华东	131,835,923.47	62,984,722.80	201,411,630.32	110,191,611.19
华北	48,316,709.08	27,323,458.27	11,558,659.23	5,612,369.72
东北	14,676,669.47	7,794,991.32	4,257,270.88	2,336,812.17
西北	16,175,969.70	8,151,723.46	5,556,375.64	3,220,284.58
西南	39,512,404.69	19,789,170.14	11,924,523.91	6,396,055.45
出口	998,450.56	707,638.12	1,129,816.45	1,013,495.54
合计	356,021,328.69	192,823,894.57	313,196,420.57	169,513,284.67

**(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(%)
上海新世界股份有限公司	7,161,725.78	2.01%
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	5,539,723.04	1.56%
沃尔玛(中国)投资有限公司	5,149,671.29	1.45%
山东银座配送有限公司	3,015,227.93	0.85%
苏果超市	2,920,028.54	0.82%
合计	23,786,376.58	6.68%

**营业收入的说明**

本公司主业分类如下：

- 1) 自产日用陶瓷、竹木制品及其他家用品通过五天分销配送超市卖场，实现销售收入 30,953.29 万元；
- 2) “一伍一拾”连锁店实现销售收入 4,549.00 万元；
- 3) 自营出口实现销售收入 99.85 万元。

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

## 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			
营业税	12,242.73	-137,349.09	5%
城市维护建设税	667,427.80	734,667.13	1%\5%\7%
教育费附加	561,495.09	514,479.29	
资源税	152,733.32		
地方教育费附加	352,471.85	186,336.83	3%
其他	71,459.80	73,951.84	2%
合计	1,817,830.59	1,372,086.00	--

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	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：无

## 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	-1,231,230.00	-861,362.92

处置长期股权投资产生的投资收益		38,520,788.40
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	294,000.00	
合计	-937,230.00	37,659,425.48

### (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
无	-	-	-
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
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	-1,296,350.24	-916,382.99	报告期损益发生变动
景德镇国韵青瓷股份有限公司	65,120.24	55,020.07	报告期损益发生变动
合计	-1,231,230.00	-861,362.92	--

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：报告期内被投资单位的当期损益发生变动，导致投资收益相应变动。

## 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	5,026,323.48	1,478,447.23
二、存货跌价损失	3,503.95	-51,524.28
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		651,665.61
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	5,029,827.43	2,078,588.56

## 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	759,608.72	2,196.40
其中：固定资产处置利得	759,608.72	2,196.40
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	400,991.00	3,123,525.97
罚款收入	480.17	
其他		64.00
无法支付的款项		155,286.22
合计	1,161,079.89	3,281,072.59

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业企业电价补贴	10,200.00		德化县财政局 泉财指标[2012]93 号：工业企业电价补贴项目
科技局奖励	33,000.00	2,421,200.00	德化县人民政府 德政【2012】21 号 德化县人民政府关于表彰 2011 年度创名

			牌企业和管理体系认证企业的决定
林业补助款	337,791.00	159,480.00	德绿委[2010]3 号关于抓好今冬明春非规划林地造林绿化工作的通知
农办补助资金	20,000.00		德化县人民政府德政【2012】21 号德化县人民政府关于表彰 2011 年度创名牌企业和管理体系认证企业的决定
其他补助		542,845.97	
合计	400,991.00	3,123,525.97	--

营业外收入说明：

报告期内的营业外收入主要来自政府奖励和补助。

## 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		
其中：固定资产处置损失	-34,964.18	124,121.30
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,000.00	175,411.50
罚款支出	110,833.30	64,054.75
其他	119,402.94	291,005.18
合计	197,272.06	530,471.43

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	812,647.83	2,512,369.24
递延所得税调整	-14,601,746.48	8,155,220.61
合计	-13,789,098.65	10,667,589.85

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

普通股每股收益=(税后利润-39512345.34-优先股股利 0.00)/发行在外的普通股平均股数  
409,260,000.00=-0.1

稀释每股收益=(税后利润-39512345.34-优先股股利 0.00)/发行在外的普通股加权平均股数=-0.1

### 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	0	0
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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		

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
政府补助	400,991.00
往来款	84,225,094.39
经营性存款利息收入	596,153.76
合计	85,222,239.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

- 1、政府补助主要是收到政府有关部门的奖励、补贴；
- 2、往来款主要是收到业务单位之间的资金往来；
- 3、经营性存款利息收入系收到金融机构存款利息收入。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	76,598,578.27
往来款	59,646,002.37
金融机构手续费支出	2,871,783.58
合计	139,116,364.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

- 1、期间费用支出主要是采用现金支付的销售费用、管理费用、财务费用；
- 2、往来款支出主要是支付业务单位之间的资金往来；
- 3、金融机构手续费支出系金融机构的手续费支出。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额



无	0
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,734.37
合计	1,734.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 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	-39,779,310.57	39,308,402.16
加：资产减值准备	5,029,827.43	2,078,588.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,408,007.36	10,566,221.47
无形资产摊销	753,828.12	832,241.86
长期待摊费用摊销	11,012,691.76	3,103,895.07
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）		-121,924.90
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）	22,907,474.49	29,429,542.46

投资损失（收益以“-”号填列）	937,230.00	37,659,425.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,661,323.07	-9,696,536.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,482,102.93	-51,190,710.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	84,162,465.33	-54,413,599.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,727,750.73	-10,152,214.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,611,370.90	-2,596,669.12
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	157,358,338.93	182,935,889.95
减：现金的期初余额	168,507,259.61	307,855,626.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,148,920.68	-124,919,736.91

## （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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
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		43,920,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		22,000,000.00
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		22,000,000.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	11,082,900.00
流动资产		59,322,800.00
非流动资产		14,285,000.00
流动负债		62,524,900.00
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	157,358,338.92	168,507,259.61
其中：库存现金	1,164,315.74	1,361,191.31
可随时用于支付的银行存款	65,719,673.07	103,060,664.18
可随时用于支付的其他货币资金	90,474,350.11	64,085,404.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		168,507,259.61

现金流量表补充资料的说明：

报告期末现金及现金等价物不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 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：无

### (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
无	-	-	-	-	-	

## (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
福建冠福现代家用股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	福建省德化县浔中镇土坂村	林文智	陶瓷生产制造销售	409,260,000.00	CNY	100%	100%	林福椿及其子林文智、林文昌和林文洪四人	70536404-X

## 本企业的母公司情况的说明

公司系于 2002 年 8 月 27 日经福建省人民政府批准，在福建省泉州冠福集团有限公司(原名福建省德化冠福陶瓷有限公司)的基础上整体变更设立，于 2002 年 9 月 28 日在福建省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 50000100021905 的《企业法人营业执照》。注册资本 409,260,000.00。注册地：德化县浔中镇土坂村。法定代表人：林文智。

林福椿及其子林文智、林文昌和林文洪四人为本公司的实际控制人。

## 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
福建省德化华鹏花纸有限公司	控股子公司	有限责任公司	德化县	林文智	制造业	150.00	CNY	60%	60%	74166458-4
泉州冠杰陶瓷有限公司	控股子公司	有限责任公司	德化县	林文智	制造业	2,000.00	CNY	75%	75%	73566492-4
福建冠林竹木家用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	德化县	林文智	制造业	8,000.00	CNY	98%	98%	66687107-2
福建省德化冠峰耐热瓷	控股子公司	有限责任公司	德化县	连文盼	制造业	600.00	CNY	100%	100%	15643520-

有限公司	司	公司								3
德化县冠福窑瓷有限公司	控股子公司	有限责任公司	德化县	陈金通	制造业	200.00	CNY	90%	90%	69438957-4
福建御窑珍瓷有限公司	控股子公司	有限责任公司	德化县	曾德军	制造业	700.00	CNY	56%	56%	68752890-0
上海五天实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	林文洪	批发和零售业	18,400.00	CNY	100%	100%	73978913-4
上海五天文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	吴 韧	文化传播业	1,000.00	CNY	87.5%	87.5%	67273268-5
上海一伍一拾贸易发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	王 山	批发和零售业	10.00	CNY	100%	100%	55156815-3
上海智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	王 山	批发和零售业	28,290.00	CNY	97.88%	97.88%	67111997-7
北京智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	曾繁荣	批发和零售业	20.00	CNY	97.88%	97.88%	55681246-9
宁波智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	林伟军	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	55797502-4
南京智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	黄成友	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56287899-0
成都智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	冯俩田	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56968528-6
重庆智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	林仁魁	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56990309-5
武汉智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	张国强	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56836529-2
沈阳智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	康恒亮	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56468485-8
天津智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	李登荣	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56613372-6

贸易有限公司										
哈尔滨智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	朱华中	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	56544858-2
石家庄智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄	张国传	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	57554833-3
青岛智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	周文斌	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	57208059-5
长沙智造空间家居用品有限公司	参股公司	有限责任公司	长沙	林绍潘	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	57431255-6
广州智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	林金定	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	57800196-6
合肥智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	林国强	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	57850250-9
郑州智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州	张灿坤	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	58034458-9
乌鲁木齐智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	张成彪	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	58022986-3
西安智造空间家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	唐 华	批发和零售业	100.00	CNY	97.88%	97.88%	58740426-5
北京冠福五天商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	曾繁荣	商贸销售	100.00	CNY	100%	100%	71577566-X
深圳市五天日用器皿有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈杜杨	商贸销售	50.00	CNY	100%	100%	72303337-5
广州五天日用器皿配货中心	控股子公司	有限责任公司	广州市	林友杉	商贸销售	50.00	CNY	100%	100%	71633446-0
武汉五天贸	控股子公	有限责任	武汉市	张国强	商贸销售	1,000.00	CNY	100%	100%	71798838-

易有限公司	司	公司								6
沈阳五天贸易 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	沈阳市	康恒亮	商贸销售	1,000.00	CNY	100%	100%	71577566- X
成都五天日 用器皿配货 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	成都市	冯俩田	商贸销售	50.00	CNY	95%	95%	71302176- 8
天津五天日 用器皿配货 中心有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	天津市	李登荣	商贸销售	300.00	CNY	100%	100%	71293824- 0
重庆市五天 贸易有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	重庆市	林仁魁	商贸销售	1,000.00	CNY	100%	100%	45039395- 6
西安五天贸 易有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	西安市	唐华	商贸销售	1,000.00	CNY	100%	100%	73506576- 1
南宁市五天 日用器皿配 货有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	南宁市	陈茂林	商贸销售	50.00	CNY	100%	100%	74796881- 0

## 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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
景德镇国韵青瓷股份有限公司	有限责任公司	江西	凌敏禄	制造业	2,000.00	CNY	40%	40%	1,961.52	906.18	1,055.34	85.19	16.28	子公司的联营企业	55085511-8
上海广和现代生活服务股份有限公司	有限责任公司	上海	孟庆雪	批发和零售业	600.00	CNY	40%	40%	340.10	582.25	-242.15	0.00	-0.19	子公司的联营企业	74925449-1
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	有限责任公司	上海	金浩振	酒店用品销售	5,454.00	CNY	19.25%	19.25%	24,697.59	14,768.08	9,929.51	13,234.74	-606.68	子公司的联营企业	69834543-x



## 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
上海金汇通创意设计发展股份有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	74494908-3
上海金汇通文化传播有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	66602873-9
上海零距离电子有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	67455506-1
上海千礼电子商务科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	56479011-6
上海五天景观艺术工程有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	79451126-6
上海益金行工业科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	67462782-X
上海悠络客电子科技有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	69418277-6
成都梦谷房地产开发有限公司	曾同一控制下的子公司	69889365-5
福建同孚实业有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	55756198-0
南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司	与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业	67134942-2

## 本企业的其他关联方情况的说明

本企业的其他关联方情况主要是：与林福椿关系密切的家庭成员控制的企业。

## 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(%)
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	陶瓷、玻璃制品	市场价	14,255,265.03	3.23%	86,365,701.32	12.06%
上海金汇通创意设计发展股份有限公司	物业费、水电费	市场价	1,608,039.97	0.36%	3,062,502.67	0.43%

司						
上海悠络客电子科技有限公司	陶瓷制品	市场价	5,859,621.14	1.33%	1,090,862.53	0.15%
上海益金行工业科技有限公司	五金工业耗材	市场价	181,866.98	0.04%	571,682.37	0.08%
上海千礼电子商务科技有限公司	物业管理费、服务费等	市场价	417,003.66	0.09%	227,518.06	0.03%
上海金汇通文化传播有限公司	设计费	市场价			116,786.13	0.02%
上海五天景观艺术工程有限公司	物业管理费等	市场价			91,441.56	0.01%
景德镇国韵青瓷股份有限公司	陶瓷制品	市场价			39,658.97	0.01%
上海零距离电子有限公司	物业管理费等	市场价	9,443,800.00	2.14%	38,734.78	0.01%

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(%)
南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司	玻璃制品	市场价	21,058,487.57	0.0784%	20,238,802.11	4.97%
景德镇国韵青瓷股份有限公司	陶瓷	市场价	128,619.79	0.0005%	1,586,673.25	0.39%
上海益金行工业科技有限公司	家居用品等	市场价	5,431.62		334,835.26	0.08%
上海千礼电子商务科技有限公司	其他家用品	市场价	96,088.15	0.0004%	153,112.19	0.04%
上海悠络客电子科技有限公司	网络费	市场价	48,062.68	0.0002%	127,366.67	0.03%
上海海客瑞斯酒店用品有限公司	其他家用品	市场价	2,739,075.22	0.0102%	61,724,004.26	15.15%
上海五天景观艺术工程有限公司	设计费	市场价	16,503.93	0.0001%		

## (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：无

**(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
上海五天实业有限公司	上海金汇通创意设计发展股份有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号车间二1至4层	70,632,221.49	2012年01月01日	2012年12月31日	合同	3,362,991.18	重大
上海五天实业有限公司	上海金汇通文化传播有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号办公楼4FB1\B3\A1\A2	42,635,250.59	2012年01月01日	2012年12月31日	合同	532,720.79	重大
上海五天实业有限公司	上海零距离电子有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号办公楼6FB4\A1	42,635,250.59	2012年01月01日	2012年12月31日	合同	42,525.00	重大
上海五天实业有限公司	上海千礼电子商务科技有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号办公楼1FB1	42,635,250.59	2012年01月01日	2012年12月31日	合同	76,742.41	重大
上海五天实业有限公司	上海五天景观艺术工程有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号苗圃仓库	70,632,221.49	2012年01月01日	2012年12月31日	合同	196,178.93	重大

上海五天实业有限公司	上海益金行工业科技有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号办公3FB3\苗圃仓库	42,635,250.59	2012年01月31日	2012年12月31日	合同	121,449.60	重大
上海五天实业有限公司	上海悠络客电子科技有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号办公楼6FB4\A1	42,635,250.59	2012年01月01日	2012年12月31日	合同	649,489.77	重大
上海五天实业有限公司	上海海客瑞斯酒店用品有限公司	房屋建筑物出租	华徐公路888号车间二1~3层	70,632,221.49	2011年01月01日	2015年12月31日	合同	3,087,190.92	重大
福建冠福现代家用股份有限公司	德化县华鹏花纸有限公司	房屋建筑物出租	4号厂房第四层360平米	261,778.73	2009年05月01日	2014年04月30日	合同	0.00	不重大
福建冠福现代家用股份有限公司	福建御窑珍瓷有限公司	房屋建筑物出租	科技园仓库大楼三、四层厂房9988平米	4,299,706.72	2009年10月01日	2012年09月30日	合同	239,712.00	不重大
福建冠福现代家用股份有限公司	德化县冠福窑礼瓷有限责任公司	房屋建筑物出租	科技园仓库大楼三、四层厂房3145平米	1,353,882.42	2009年05月01日	2012年04月30日	合同	89,015.40	不重大

## 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
无	无	-	-	-	-	-	-	-	-

## 关联租赁情况说明

1) 公司将生产性厂房出租给关联企业（并表单位）福建御窑珍瓷有限公司和德化县冠福窑礼瓷有限责任公司用于生产日用及工艺陶瓷；

2) 上海五天将办公大楼和仓库出租给入驻五天园区的企业，包括上述关联企业。

## (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
林福椿	本公司	9,000,000.00	2011年08月22日	2012年08月15日	

林文智	冠林竹木	12,000,000.00	2011 年 11 月 23 日	2012 年 12 月 21 日	
上海五天、林福椿、林文昌、林文智、林文洪	本公司	30,000,000.00	2011 年 08 月 02 日	2012 年 08 月 01 日	
上海五天、林福椿、林文昌、林文智、林文洪	本公司	10,000,000.00	2012 年 03 月 14 日	2013 年 03 月 13 日	
冠杰陶瓷、林福椿、林文昌、林文智、林文洪	本公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	
冠杰陶瓷、林福椿、林文昌、林文智、林文洪	本公司	10,000,000.00	2011 年 12 月 20 日	2012 年 12 月 19 日	
冠杰陶瓷、林福椿、林文智	本公司	30,000,000.00	2012 年 04 月 13 日	2013 年 04 月 12 日	
冠杰陶瓷、林福椿、林文智	本公司	20,000,000.00	2012 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	
林文洪	上海五天	31,340,000.00	2011 年 05 月 26 日	2012 年 05 月 08 日	
林文洪	上海五天	40,000,000.00	2011 年 05 月 16 日	2012 年 05 月 15 日	

#### 关联担保情况说明

本公司及并表单位、公司控股股东为本公司及子公司进行银行融资担保。

#### (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				
无	-	-	-	
拆出				
无	-	-	-	

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)
无	-	-	-	-	-	-	-

## (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
应收账款	上海海客瑞斯酒店用品有限公司	13,217,895.53	39,991,542.51
应收账款	上海益金行工业科技有限公司		1,454,796.38
应收账款	上海广和现代生活服务有限公司	400,851.11	1,345,851.11
应收账款	上海零距离电子有限公司		768,130.20
应收账款	上海千礼电子商务科技有限公司		620,694.15
应收账款	上海悠络客电子科技有限公司		511,916.56
应收账款	景德镇国韵青瓷股份有限公司		239,730.00
应收账款	上海五天景观艺术工程有限公司		23,189.52
应收账款	上海金汇通创意设计发展有限公司	4,042,662.62	
应收账款	上海金汇通文化传播有限公司	173,050.58	
其他应收款	上海悠络客电子科技有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应收款	上海广和现代生活服务有限公司	2,421,374.62	4,842,749.24
其他应收款	成都梦谷房地产开发有限公司	10,434,258.00	10,434,258.00
预付账款	南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司		1,855,581.82
预付账款	上海海客瑞斯酒店用品有限公司		778,417.63
预付账款	景德镇国韵青瓷股份有限公司		249,136.50
预付账款	上海千礼电子商务科技有限公司	430,522.00	42,999.90

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
应付票据	南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司	8,148,168.35	5,029,377.62
应付票据	上海海客瑞斯酒店用品有限公司	235,659.15	
应付账款	上海海客瑞斯酒店用品有限公司		8,720,346.30
应付账款	上海益金行工业科技有限公司	10,450.00	193,917.84
应付账款	景德镇国韵青瓷股份有限公司	512,724.75	175,224.70
应付账款	上海千礼电子商务科技有限公司	109,556.51	203,165.47

应付账款	上海金汇通创意设计发展股份有限公司		36,534.01
应付账款	上海五天景观艺术工程有限公司	27,132.10	18,254.60
应付账款	上海悠络客电子科技有限公司	93,083.34	17,819.54
应付账款	上海零距离电子有限公司	2,411.00	2,411.00

## (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	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
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	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：无

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

以权益结算的股份支付的说明：无

### 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	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明：无

#### 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	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

#### 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

（1）公司为完善产业布局，于 2008 年 2 月 17 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过，同意在四川省成都市双流县投资设立成都明发商务城建设有限公司（现已更名为成都梦谷房地产开发有限公司，以下简称成都明发），负责投资建立创意设计产业孵化园（主要从事物流、商贸、区域总部结算中心、科研、家用品、酒店用品、办公用品销售中心、分销配送等）。其后基于“汶川大地震”、金融风暴等各种原因，公司通过转让所持有的成都明发全部股权的方式终止了公司在成都的投资项目。

2010 年 1 月份，公司与明发集团有限公司（以下简称明发集团）签订了成都明发的股权转让协议，后又因办理土地使用权证等原因，导致股权转让协议无法实施，公司终止了该协议。

2011 年 1 月份，公司办理完成了成都明发的土地使用权证，并于 2011 年 5 月 30 日，公司与上海智造空间电子商务有限公司（以下简称电子商务公司）签订股权转让协议（公司 2011 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于终止成都投资项目的议案》），将公司持有的成都明发 100% 股权全部转让给电子商务，股权转让价款为 4500 万元。股权转让协议中同时约定，如果当地政府对成都明发进行项目补贴（根据公司与当地政府签订的投资协议，公司有权获得项目补贴 1630 万元，该款项截至股权转让协议签署时尚未到帐），该补贴款项归属于公司所享有。截止 2011 年 7 月 31 日，公司已收到电子商务支付的股权转让价款 3500 万元，成都明发股权转让的相关工商变更手续已经办理完毕。

2011 年 12 月 18 日，公司与电子商务签订股权转让协议补充协议，双方约定，当地政府对成都明发进行项目补贴 1630 万元由智造空间支付给公司，同时电子商务应付清股权转让余款 1000 万元，目前，公司已收到上述两笔款项，因存有争议尚未确认收益。

明发集团认为，公司之前已和其签订了股权转让协议，该协议仍然有效，可以继续履行不应终止，遂向厦门仲裁委员会提出了仲裁的申请。厦门仲裁委员会 2011 年 10 月 8 号受理了明发集团有限公司（下称：明发集团、申请人）提出关于成都明发商务城建设有限公司（下称：成都明发）股权转让纠纷的仲裁申请等事项并于 2012 年 3 月 31 日作出裁决，裁决本公司继续履行双方签订的《合同书》，立即办理成都梦谷房地产开发有限公司（现已更名为成都梦谷房地产开发有限公司）100% 股权转让的工商变更登记手续，将成都梦谷房地产开发有限公司（成都梦谷房地产开发有限公司）100% 股权变更登记至申请人或申请人指定的第三人名下；裁决作出之日起十日内以申请人已支付的 3,300 万元为基数按每日万分之二点一计算，向申



请人支付自 2010 年 3 月 23 日起至被申请人履行完上述第（一）裁决所确定的义务日止此期间的违约金；本公司自裁决书生效之日起十日内向申请人支付律师代理费 25 万元；仲裁费 328,440 元全部由被申请人承担。因此本公司按此裁决预计了 5,069,080.00 元的或有负债。

由于公司认为厦门仲裁在仲裁过程中存在违法行为，依据相关法律，已经启动了撤销该裁决的相关程序，向厦门市中级人民法院提出了“申请撤销仲裁裁决”的起诉，目前，厦门市中级人民法院对该案件已经受理（2012）厦民认字第 25 号。截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

（2）上海五天实业有限公司向济南人民大润发商业有限公司供应各种陶瓷和玻璃用品，供货至 2010 年 6 月，共有两个厂编，分别为 33535 及 32431。经对账发现 33535 厂编项下开具发票的金额为 2,735,846.32 元，未开具发票的供货金额为 326,063.41 元；32431 厂编项下开具发票的金额为 532,011.72 元，未开具发票的供货金额为 44,701.65 元。上海五天实业有限公司共收到济南人民大润发商业有限公司支付的货款为 922,033.70 元，尚欠货款 2,716,589.40 元。故请求法院依法判令济南人民大润发商业有限公司支付本公司货款 2,716,589.40 元及自 2010 年 8 月 22 日起至实际支付日止的利息损失。

济南人民大润发商业有限公司辩称，本公司所诉欠款 2,716,589.40 元与事实不符。双方在合作期间，济南人民大润发商业有限公司多次向本公司退货，本公司已接受的退货金额为 606,732.38 元，另外还有 172,206.62 元的退货本公司拒绝领取。济南人民大润发商业有限公司共向本公司付款 969,552.10 元，并依据合同收了本公司的商品展示费。济南人民大润发商业有限公司未支付本公司部分货款的原因是本公司未按照约定开具增值税发票。

2012 年 3 月 22 日济南市历下区人民法院民事调解书（2011）历商初字第 1155 号，经法院进行调解，双方当事人达成如下协议：

济南人民大润发商业有限公司同意支付本公司货款 873,000.00 元，该款项于 2012 年 4 月 23 日前一次性支付；

济南人民大润发商业有限公司支付第一条约定的款项后，双方之间的货款即结算完毕，双方别无其他争议；

案件受理费 14,300.00 元，由双方各承担 7,150.00 元（因诉讼费原告已经预缴，济南人民大润发商业有限公司于 2012 年 4 月 23 日前支付给本公司诉讼费 7,150.00 元）

2012 年 4 月 20 日，公司收到了上述款项。

## 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

截止2012年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
泉州冠杰陶瓷有限公司	短期借款	40,000,000.00	2011.9.9-2013.9.19	
二、其他公司				
无				
合计		40,000,000.00		

其他或有负债及其财务影响：无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

无

## （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
无	-	-	-

### 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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年四届董事会第八次会议批准，对子公司上海五天实业有限公司投资性房地产的后续计量方法将由成本模式计量变更为公允价值模式计量。相关说明见投资性房地产、在建工程与无形资产的有关披露。

## （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

无

## 4、租赁

无

## 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

截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

## (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	103,177,799.16	92.1%			186,114,095.06	96.22%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	8,851,721.33	7.9%	1,016,062.39	11.48%	7,314,998.25	3.78%	854,085.53	11.68%
组合小计	8,851,721.33	7.9%	1,016,062.39	11.48%	7,314,998.25	3.78%	854,085.53	11.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	112,029,520.49	--	1,016,062.39	--	193,429,093.31	--	854,085.53	--

应收账款种类的说明：

- 1) 单项金额重大的应收账款系上海五天实业有限公司，占应收账款总额的 92.1%，属于公司并表单位；
- 2) 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系正常客户，占应收账款总额的 7.9%。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海五天实业有限公司	103,177,799.26			合并范围内抵消关联方
合计	103,177,799.16		--	--

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

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
无				
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
无				
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：

无

## (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
无					
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

## (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

无

## (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 (%)
上海五天实业有限公司	子公司	103,177,799.26	一年以内	92.1%
德化县冠福窑礼瓷有限责任公司	子公司	1,291,571.24	一年以内	1.15%
福建闽侯永辉商业有限公司	业务往来	867,739.90	一年以内	0.77%
上海康得实业发展有限公司	业务往来	909,797.17	一年以内	0.01%
FOREIGNIMPORTINC.	业务往来	600,257.46	1-2 年	0.01%
合计	--	106,847,165.03	--	94.04%

## (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 (%)
上海五天实业有限公司	子公司	103,177,799.26	92.1%
德化县冠福窑礼瓷有限责任公司	子公司	1,291,571.24	1.15%
合计	--	104,469,370.50	93.25%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	18,788,056.03	96.19 %			14,674,291.00	85.42 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	744,543.37	3.81%	90,413.46	12.14 %	2,503,719.80	14.58 %	84,647.01	3.38%
合计	19,532,599.40	--	90,413.46	--	17,178,010.80	--	84,647.01	--

其他应收款种类的说明：

1) 单项金额重大的其他应收账款主要是成都梦谷房地产开发有限公司、福州致和源动电子科技有限公司，占其他应收账款总额的 96.19%；

2) 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账款系正常往来单位及个人，占其他应收账款总额的 3.81%。

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
成都梦谷房地产开发有限公司	10,434,258.00			成都梦谷房地产开发有限公司款项为代垫工程款，公司已经收到其母

				公司支付的相关款项，由于涉及到股权纠纷，暂时未进行处理。
福州致和源动电子科技有限公司	4,240,033.00			无发生坏账迹象
福建御窑珍瓷有限公司	2,847,418.72			子公司
福建冠林竹木家居用品有限公司	1,266,346.31			子公司
合计	18,788,056.03		--	--

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

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
无				
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
无				
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其他应收款的说明：无

### (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
无					
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

**(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**

- 1) 应收成都梦谷房地产开发有限公司 10,434,258.00 元，系公司为其代垫的工程款；
- 2) 应收福州致和源动电子科技有限公司 4,240,033.00 元，系与公司的往来款；
- 3) 应收福建御窑珍瓷有限公司 2,847,418.72 元，系与公司的往来款；
- 4) 应收福建冠林竹木家居用品有限公司 1,266,346.31 元，系与公司的往来款；
- 5) 应收支付宝(中国)网络技术有限公司 110,000.00 元，系电子商务押金。

**(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(%)
成都梦谷房地产开发有限公司	关联方	10,434,258.00	1-2 年	55.21%
福州致和源动电子科技有限公司	业务往来	4,240,033.00	1-2 年	22.44%
福建御窑珍瓷有限公司	关联方	2,847,418.72	1-2 年	15.07%
福建冠林竹木家居用品有限公司	关联方	1,266,346.31	一年以内	6.7%
支付宝(中国)网络技术有限公司	业务往来	110,000.00	一年以内	0.58%
合计	--	18,898,056.03	--	100%

**(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(%)
上海悠络客电子科技有限公司	关联方	150,000.00	0.34%
上海广和现代生活服务有限公司	关联方	2,421,374.62	5.47%
成都梦谷房地产开发有限公司	关联方	10,434,258.00	23.55%
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 0.00 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
福建省德化冠峰耐热瓷有限公司	成本法	7,712,583.00			7,712,583.00	100%	100%				
泉州冠杰陶瓷有限公司	成本法	15,000,000.00			15,000,000.00	75%	75%				
福建省德化华鹏花纸有限公司	成本法	900,000.00			900,000.00	60%	60%				
上海五天实业有限公司	成本法	171,500,000.00			171,500,000.00	93.21%	93.21%				
北京冠福五天商贸有限公司	成本法	1,342,027.55			1,342,027.55	100%	100%				
深圳市五天日用器皿有限公司	成本法	223,533.72			223,533.72	100%	100%				
广州五天日用器皿配货中心	成本法	1,657,118.26			1,657,118.26	100%	100%				
武汉五天贸易有限公司	成本法	9,824,811.56			9,824,811.56	100%	100%				
沈阳五天贸易有限公司	成本法	9,837,272.29			9,837,272.29	100%	100%				
成都五天日	成本法	1,356,826.27			1,356,826.27	95%	95%				

用器皿配货有限公司				.27						
天津五天日用器皿配货中心有限公司	成本法	4,133,398.30		4,133,398.30	100%	100%				
重庆市五天贸易有限公司	成本法	7,931,052.48		7,931,052.48	100%	100%				
西安五天贸易有限公司	成本法	9,029,146.33		9,029,146.33	100%	100%				
南宁市五天日用器皿配货有限公司	成本法	2,886,343.23		2,886,343.23	100%	100%				
福建冠林竹木家用品有限公司	成本法	77,980,000.00		77,980,000.00	98%	98%				
上海智造空间家居用品有限公司	成本法	252,900,000.00		252,900,000.00	89.4%	89.4%				
合计	--	574,214,112.99		574,214,112.99	--	--	--			

长期股权投资的说明：报告期内长股权投资无增减变动，上述被投资企业均为合并报表单位。

#### 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	132,939,191.42	171,416,002.51
其他业务收入	1,719,041.61	866,486.66
营业成本	121,769,545.88	144,650,621.25
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (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
陶瓷制品	58,621,038.05	47,179,017.92	86,096,083.20	72,340,300.60
玻璃制品	45,660,328.26	45,100,063.09	47,285.93	39,730.94
竹木制品	82,857.53	72,031.10		
其他	28,574,967.58	28,034,278.14	85,272,633.38	71,648,415.38
合计	132,939,191.42	120,385,390.25	171,416,002.51	144,028,446.92

**(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
华中				
华南	280,480.85	243,990.97	231,966.67	189,514.51
华东	132,030,537.41	119,619,355.66	169,823,450.16	142,596,018.10
华北	179,549.19	163,144.44	230,769.23	212,453.92
东北				
西北				
西南				
出口	448,623.97	358,899.18	1,129,816.45	1,030,460.39
合计	132,939,191.42	120,385,390.25	171,416,002.51	144,028,446.92

**(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(%)
上海五天实业有限公司	121,488,252.76	91.39%
泉州冠杰陶瓷有限公司	3,634,466.95	2.73%
福建新华都购物广场股份有限公司	1,271,434.16	0.96%
福建闽侯永辉商业有限公司	1,093,614.44	0.82%
厦门华闽进出口有限公司	566,901.66	0.43%
合计	128,054,669.97	96.33%

营业收入的说明

报告期本公司自产日用陶瓷实现销售收入 5,862.10 万元,外采其他家用品实现销售收入 7,431.82 万元。

## 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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

### (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
无			
合计	0.00	0.00	--

### (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
无			
合计	0.00	0.00	--

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	-17,622,645.36	95,493.91
加: 资产减值准备	1,537,462.81	-325,807.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,739,404.88	3,801,556.08
无形资产摊销	151,093.77	171,966.06
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)		
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)	11,228,902.10	12,095,905.69
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,484,143.33	82,183.35
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)	-6,362,839.77	-10,853,330.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	115,453,322.24	68,932,548.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-79,012,770.43	-30,467,451.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,611,575.98	43,533,064.89
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	46,026,042.34	79,739,534.96
减: 现金的期初余额	83,893,149.71	86,351,023.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,867,107.37	-6,611,488.98

## 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		
无		
负债		
无		

## (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	-9.54	-0.1	-0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.95%	-0.1	-0.1

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1. 合并资产类项目

(1) 本期货币资金期末余额较上期减少 23.26%，减少主要原因系将货币资金用于扩大生产经营所致。

(2) 本期应收票据期末余额较上期增加 52.46%，主要原因系以应收票据为结算方式的销售业务增加。

(3) 本期应收账款期末余额较上期减少 18.05%，主要原因系销售回款情况较好。

(4) 本期预付账款期末金额较上期增加 81.39%，主要原因系公司本期经营规模扩大，采购量增加。

(5) 本期在建工程期末金额较上期增加 398.51%，主要原因系子公司上海五天实业有限公司支付扩建综合楼工程款。

#### 2. 合并负债类项目

(1) 本期预收账款减少 37.50%，主要原因系前期预收账款已结算。

(2) 本期应付票据减少 9.63%，主要系本期对外采购以票据为结算方式的业务减少。

(3) 本期应交税费减少 82.82% 主要系存货增加，应交增值税减少。

(4) 上期期末一年内到期的非流动负债为 50,000,000.00 元，在本期已到期。

(5) 长期借款本期新增 49,000,000.00 元，期末余额为 49,000,000.00 元。

#### 3. 合并利润表项目

(1) 销售费用本期数较上年同期数增加 125.65%，主要系公司陶瓷类产品市场竞争激烈、营销渠道成本增加以及创意家居用品连锁超市尚处起步阶段，相应地销售成本增加所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 141.98%，主要系应收账款及其他应收款坏账准备计提增加。

(3) 投资收益本期数为-937,230.00 元，较上年同期数 37,659,425.48 元大幅减少，主要为上期上海五天实业有限公司转让其子公司海客瑞斯形成的股权转让收益所致。

(4) 营业外收入本期较上年同期数减少 64.61%，主要系本报告期政府补助收入减少。

(5) 营业外支出本期较上年同期数减少 62.81%，主要系上期捐赠支出所致。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的 2012 年半年度财务报告文件。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在公司选定的信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办、证券投资部。

董事长：林文昌

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日