



**德华兔宝宝装饰新材股份有限公司**  
**2015 年半年度报告**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目 录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	366
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	141

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、兔宝宝	指	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司
控股股东、德华集团	指	德华集团控股股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
《公司章程》	指	《德华兔宝宝装饰新材股份有限公司章程》
股东大会	指	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司股东大会
董事会	指	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司董事会
监事会	指	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司监事会
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	兔宝宝	股票代码	002043
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	DEHUA TB NEW DECORATION MATERIAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DEHUA TB		
公司的法定代表人	丁鸿敏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐俊	叶盼
联系地址	浙江省德清县武康镇临溪街 588 号	浙江省德清县武康镇临溪街 588 号
电话	0572-8405322	0572-8405635
传真	0572-8405322	0572-8822210
电子信箱	dehua_ss@dhwooden.com	yp@dhwooden.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	683,707,812.53	613,514,842.52	11.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,085,796.69	13,949,733.50	87.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,356,841.96	14,744,821.03	38.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,842,015.48	18,551,493.72	271.09%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67%
加权平均净资产收益率	3.21%	1.77%	1.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,061,112,799.49	1,087,402,434.09	-2.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	819,238,434.27	798,644,591.91	2.58%

#### 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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	771,344.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,038,774.15	
委托他人投资或管理资产的损益	4,660,593.98	
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	1,221,823.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-847,502.59	
减：所得税影响额	862,359.47	
少数股东权益影响额（税后）	253,719.87	
合计	5,728,954.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，在董事会的正确领导下，管理层认真研究宏观经济“新常态”，根据公司新一轮“五年规划”制订的目标，积极调整工作规划及思路，以市场为导向，继续加快推进全国专卖店营销网络建设，并依托技术、品牌、质量和多层次的营销网络优势，进一步巩固基础装饰材料的行业龙头地位，拉大了与竞争对手的距离，积极布局成品家居市场，探索“全屋定制”新模式等取得积极成效，在上半国内经济增速放缓以及房地产行业持续受到国家宏观调控等不利因素的影响下，公司核心业务得到了进一步的巩固和拓展；整体业绩实现了高速增长。上半年，公司专卖店营销网络建设进展顺利，出口业务稳定增长，成品家居、电子商务（O2O）等业务稳步开展，渠道管理、ERP供应链系统和信息化建设对提升管理效率和降低运行成本发挥了越来越大的作用，同时，公司继续致力于技术创新，不断丰富产品体系和技术储备，为公司未来可持续快速发展奠定了坚实的基础。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为装饰板材、油漆、墙体涂料、胶粘剂、装修五金、墙纸、木皮等装饰材料及地板、木门、衣柜、橱柜等成品家居产品，科技木及其它木制产品的生产、销售，报告期内公司主营业务构成未发生重大变化。

报告期，公司经营状况良好，品牌和渠道建设不断推进，专卖店营销网络逐步扩大，成品家居业务增速明显，出口业务努力拓展新客户，营业收入稳步增长，2015年1-6月实现营业收入68,370.78万元，同比增长11.44%。其中,国内营业收入实现55,961.48万元，同比增加8.18%；出口业务实现营业收入12,409.30万元，同比增加11.25%。营业成本56,776.72万元,较上年同期增加10.66%；销售费用3,179.20万元，较上年同期增加2.64%；管理费用5,101.55万元，较上年同期增加14.76%；财务费用-14.84万元，较上年同期增加78.57%；由于营业收入增长和毛利率提升，销售毛利同比增加1,550.75万元,以及投资收益同比增加325.96万元,营业利润同比增加146.30%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比 增减	变动原因
营业收入	683,707,812.53	613,514,842.52	11.44%	
营业成本	567,767,179.77	513,081,720.98	10.66%	
销售费用	31,791,967.58	30,975,108.28	2.64%	
管理费用	51,015,544.16	44,453,916.84	14.76%	
财务费用	-148,377.11	-692,512.74	78.57%	主要系本期汇兑损失同比增加
所得税费用	5,023,172.54	3,375,871.91	48.80%	主要系本期递延所得税费用同比下降
研发投入	12,438,641.67	9,513,989.99	30.74%	主要系国家农转项目及国际合作项目研发投入增加

经营活动产生的现金流量净额	68,842,015.48	18,551,493.72	271.09%	主要系库存商品减少,销售货款回收增加
投资活动产生的现金流量净额	-61,977,992.07	-31,334,557.97	-97.79%	主要系本期购买固定资产及理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	-37,600,601.88	16,386,247.51	-329.46%	主要系本期偿还短期借款同比增加
现金及现金等价物净增加额	-30,991,839.15	3,882,984.53	-898.14%	主要系本期购买理财产品、固定资产投入、归还借款增加所致
应收票据	1,687,658.00	420,944.00	300.92%	主要系公司及子公司期末尚未到期托收的应收票据增加
在建工程	14,146,074.52	7,060,170.70	100.36%	主要系筹建衣柜生产线购买设备,以及募投项目仓储中心投入增加
短期借款	1,379,148.68	24,936,514.53	-94.47%	主要系本期子公司归还流动资金借款增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	390,716.00	1,971,951.00	-80.19%	主要系公司 2014 年底部份未交割远期结售汇陆续在本期交割,期末未交割远期结售汇交易按 2015 年 6 月 30 日远期外汇汇率确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少
递延收益	6,271,379.63	3,687,639.52	70.06%	主要系本期收到的与形成资产相关或与以后期间收益相关的政府拨款款项增加
其他非流动负债	11,099,400.00	19,423,950.00	-42.86%	因第二个等待期的股权激励限售股将在一年解禁,因此由其他非流动负债转至其他流动负债列示
公允价值变动损益	1,638,355.00	-4,989,592.00	132.84%	系公司远期结售汇业务按资产负债表日远期外汇汇率确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少
投资收益	3,200,977.02	-58,643.74	5,558.34%	系本期购买理财产品投资收益增加
营业利润	29,232,040.76	11,868,269.91	146.30%	营业收入增加,相应销售毛利增加、投资收益增加所致
营业外收入	2,943,770.94	6,594,975.65	-55.36%	系本期收到的与收益相关的政府补助、税收返还等同比减少
营业外支出	1,443,953.38	952,778.28	51.55%	系本期处置非流动资产损失、罚款支出增加
净利润	25,708,685.78	14,134,595.37	81.88%	营业收入增加,相应销售毛利增加、投资收益增加所致
归属于母公司净利润	26,085,796.69	13,949,733.50	87.00%	营业收入增加,相应销售毛利增加、投资收益增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内各体系营销团队面对日趋激烈的市场竞争，以“紧跟市场、紧盯目标、科学应对、主动出击”为指引，较好地把握了市场动态，各销售体系更加注重品牌建设和市场推广，特别是新产品的市场推广，各类产品推介会、团购会等促销活动在全国各地广泛开展，主营业务收入稳定增长。战略调整、转型升级助推公司新发展，今年年初，公司对整体战略目标和业务发展方向进行了调整，组建装饰材料和家居宅配两大事业部，在继续保持传统业务的快速增长的同时，重点推进新兴业务的发展，2015年公司开始进军电子商务，并计划通过兼并、收购等手段快速推进电子商务业务的发展。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
装饰材料销售	502,623,642.27	438,034,930.27	12.85%	18.77%	16.60%	1.62%
科技木销售	59,169,928.19	50,239,492.45	15.09%	-18.05%	-16.18%	-1.90%
成品家具销售	83,760,972.12	68,811,507.11	17.85%	15.05%	17.11%	-1.44%
林木产品销售	3,987,584.05	4,757,877.02	-19.32%	-71.96%	-60.61%	-34.40%
合计	649,542,126.63	561,843,806.85	13.50%	11.52%	10.94%	0.46%
分产品						
胶合板	158,391,978.00	144,127,738.85	9.01%	-2.49%	-2.98%	0.46%
贴面板	291,224,127.00	254,490,615.56	12.61%	37.20%	34.14%	1.99%
木 方	59,169,928.19	50,239,492.45	15.09%	-18.05%	-16.18%	-1.90%
地 板	55,826,297.35	44,623,755.53	20.07%	0.62%	0.68%	-0.05%
粘合剂	35,183,294.90	25,269,916.16	28.18%	3.97%	-1.59%	4.06%
原 木	3,987,584.05	4,757,877.02	-19.32%	-71.96%	-60.61%	-34.40%
木 门	18,358,206.07	15,979,501.70	12.96%	49.19%	56.39%	-4.00%
集成家居	9,576,468.70	8,208,249.88	14.29%	90.95%	94.55%	-1.58%
其 他	17,824,242.37	14,146,659.70	20.63%	21.55%	20.58%	0.63%
合计	649,542,126.63	561,843,806.85	13.50%	11.52%	10.94%	0.46%
分地区						

国内	525,449,108.23	465,610,069.66	11.39%	11.59%	11.35%	0.19%
国外	124,093,018.40	96,233,737.19	22.45%	11.25%	8.96%	1.63%
合计	649,542,126.63	561,843,806.85	13.50%	11.52%	10.94%	0.46%

#### 四、核心竞争力分析

1、渠道优势：2015年上半年，完成专卖店建设185家，在建专卖店185家，同时，为有效提高专卖店质量，提升客户的体验效果，公司进一步加快了专卖店向生活馆的提升改造步伐，并对原有专卖店进行了重新梳理和登记，截至到2015年6月30日，公司已累计建成运营的专卖店1441家（不含二级专卖店），终端营建的规模效应进一步显现，兔宝宝在国内市场的品牌和渠道优势进一步加强。

2、人才优势：公司拥有一大批精专业、懂管理、快速反应的复合型人才以及高素质的员工队伍；公司管理层的人才结构布局合理，决策能力强，专业化程度高，整个管理团队是一支严谨务实、团结创新、运作高效的优秀队伍，具备了管理大型现代企业的综合能力。

3、转型升级优势：由于公司成品家居业务起步较晚，尽管近几年发展势头较好，但与行业中的索菲亚、圣象、尚品宅配等各个细分领域的优秀企业比还有存在较大差距。根据公司新一轮五年发展规划，在保持原有基础性装饰材料品牌与市场优势的同时，将重点发展家居宅配事业，公司各方资源都逐步向家居业务转移，充分利用互联网营销等新的营销手段，积极探索新业务模式，发挥后发优势，打造新增长极。

4、在技术创新优势：2015年，公司对各公司研发团队进行有效整合，明确分工，统一管理，依托兔宝宝省级企业研究院的技术创新研发平台，积极与国内外高水平研究机构、企业院校建立合作关系，共同研发新产品、新技术。2015年上半年，完成高附加值新产品开发7个，新产品研发立项6个，其中除醛生态板、除醛地板等都已进入推广阶段。

5、管理优势：管理创新方面，一方面，公司进一步加快推进全面预算管理和信息化系统建设，致力于通过现代化管理工具，提高企业运营效率，降低经营成本，控制企业风险；另一方面，强化内部管理，2015年公司在内部生产企业全面推行5S现场管理，改进生产工艺与生产流程、提高生产现场管理，并将有计划地导入定点供应商。

6、战略优势：2015年公司开始进军电子商务，并试图通过兼并、收购等形式快速推进电子商务业务的发展。同时，通过网络平台推广，获得更多客户资源的销售订单，通过平台加强与装饰公司、设计师的合作，有效推动公司整体家居业务的发展。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

德华兔宝宝家居销售有限公司	地板、木门、窗、楼梯、橱柜、家具、线条、木饰面、五金、照明灯具、厨房用具、卫生洁具、集成吊具、空气净化器、金属制品、家用电器及相关配件的销售、进出口业务、室内装饰服务	100.00%
---------------	---	---------

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司德清支行	非关联方	否	保证收益型	2,000	2015年01月07日	2015年07月22日	固定收益			45.34	40.83
中国银行股份有限公司德清支行	非关联方	否	保证收益型	1,500	2015年01月20日	2015年07月26日	固定收益			35.15	30.63
上海浦东发展银行湖州德清支行	非关联方	否	保证收益型	3,000	2015年02月25日	2015年09月25日	固定收益			77.13	41.08
农行杭州中山支行	非关联方	否	保本型	5,000	2015年04月02日	2016年04月01日	浮动收益			244.11	61.03

中国银行德清支行营业部	非关联方	否	保证收益型	1,800	2015年04月15日	2015年10月16日	固定收益			39.02	16.33
交通银行湖州德清支行	非关联方	否	保证收益型	1,200	2015年05月27日	2015年11月23日	固定收益			27.22	5.29
交通银行湖州德清支行	非关联方	否	保证收益型	2,000	2015年05月27日	2015年11月23日	固定收益			45.36	8.82
中国银行德清支行	非关联方	否	保证收益型	1,000	2015年01月07日	2015年07月22日	固定收益			22.67	20.02
中国银行德清支行	非关联方	否	保证收益型	2,000	2015年05月06日	2015年11月06日	固定收益			32.77	9.79
中国银行股份有限公司德清桂花城支行	非关联方	否	保本型	1,600	2015年02月11日	2015年08月26日	浮动收益			38.43	27.11
上海浦东发展银行湖州德清支行	非关联方	否	保证收益型	2,800	2015年06月10日	2015年06月23日	固定收益	2,800		3.97	3.97
合计				23,900	--	--	--	2,800		611.17	264.9
委托理财资金来源	募集资金 3,000 万元，自有资金 18,100 万元										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年8月22日										
	2014年12月23日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
德华兔宝宝装饰材料销售有限公司	非关联方	否	期货	70	2015年01月01日	2015年06月30日	34.63		17.54	0.02%	-41.65
合计				70	--	--	34.63		17.54	0.02%	-41.65

衍生品投资资金来源	自有资金
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 01 月 03 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>期货套期保值业务的风险分析 1、价格异常波动风险：理论上，各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格会回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍不能回归，从而对公司的套期保值方案带来影响，甚至造成损失；2、流动性风险：期货交易如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为不能及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失；3、操作风险：由于期货交易专业性较强，复杂程度较高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。公司拟采取的风险控制措施：1、将套期保值业务与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易且与公司经营业务所需的原材料或产品相同的期货品种。2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。3、根据《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》等有关规定，公司制定了《商品期货套期保值管理制度》，对期货业务进行管理，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。4、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的期货衍生品的公允价值依据大连商品交易所公布的相应合约的结算价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生变化。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,832.75
报告期投入募集资金总额	441.58
已累计投入募集资金总额	31,166.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1.兔宝宝专卖店网络及区域物流配送中心建设项目总投资 17,975 万元，其中建设投资 12,875 万元，配套铺底流动资金投入 5,100 万元(其中专卖店建设投入 10,975 万元，区域展示与仓储中心建设投入 7,000 万元)，应使用募集资金投资额 17,975 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已投入募集资金 8,224.73 万元。</p> <p>2.兔宝宝营销总部建设项目总投资 8,500 万元，其中土地征用 1,200 万元，购买商务楼投入 3,500 万元，仓储中心基建投入 1,800 万元，信息系统工程 1,800 万元，其他费用 200 万元，应使用募集资金投资额 8,500 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已投入募集资金 3,035.18 万元。</p> <p>3.公司于 2015 年 3 月 9 日将上年度用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 11,800 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>4.根据公司 2015 年 3 月 10 日第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议通过的决议，公司拟将部分闲置募集资金补充流动资金，总额不超过 11,000 万元，期限不超过 12 个月。</p> <p>5.经本公司第五届董事会第三次会议决议审议通过，同意公司使用最高额度不超过人民币 15,000 万元的闲置资金（其中：闲置募集资金 3,000 万元、闲置自有资金 12,000 万元）进行短期银行保本理财产品投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。</p> <p>6.经本公司第五届董事会第五次会议决议审议通过，同意公司及子公司使用自有资金进行短期银行保本理财产品的投资额度增加不超过 1 亿元人民币，在上述额度内，资金可以滚动使用。</p> <p>7.截至 2015 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品本息余额合计 30,216,213.70 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.德兴市绿野林场有限公司 100%股权收购项目	否	19,906.6	19,906.6	0	19,906.6	100.00%	2011 年 08 月 30 日	-10.18	否	否
2.兔宝宝专卖店网	否	17,975	17,975	32.72	8,224.7	45.76%				

络和区域物流配送中心建设项目					3					
3.兔宝宝营销总部建设项目	否	7,490	7,490	408.86	3,035.18	40.52%	2016年12月31日			
承诺投资项目小计	--	45,371.6	45,371.6	441.58	31,166.51	--	--	-10.18	--	--
超募资金投向										
合计	--	45,371.6	45,371.6	441.58	31,166.51	--	--	-10.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	德兴市绿野林场有限公司由于砍伐指标受限未达到预计效益；ERP 供应链等信息化建设使公司的仓储管理和物流配送能力大幅提升，公司在完成总部仓储物流中心建设和三个物流配送中心建设项目后，暂缓全国其他物流配送中心项目的建设，同时，公司对专卖店建设的支持重点转向生活馆的建设和提升改造，虽然专卖店建设总数在不断增加，但为充分提高募集资金使用效率，公司使用募集资金投入专卖店的重点将转向生活馆，对一般专卖店将停止资金支持，因此，专卖店网络建设的投入也未达到计划进度；兔宝宝营销总部建设项目由于公司信息化建设带来的管理效率的提高，为节约营运成本和提高资金使用效率，该项目也暂缓推进，导致项目投入未达计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 根据公司 2012 年第四届董事会第十一次会议决议，将“兔宝宝营销总部建设项目”调整为在德清县乾元经济开发区新征土地 50 亩用于建设 30,000 平方米总部仓储中心，在靠近公司总部办公区附近、县城武康的中心商务区购买建筑面积约 4,600 平方米的商务写字楼用于公司营销总部的办公楼。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2015 年 6 月 30 日，子公司德华兔宝宝销售有限公司实际以募集资金中的 1,146.88 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 1,146.88 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2015 年 3 月 9 日将上年度用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 11,800 万元归还至募集资金专用账户。根据公司 2015 年 3 月 10 日第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议通过的决议，公司拟将部分闲置募集资金补充流动资金，总额									

	不超过 11,000 万元，期限不超过 12 个月。截至 2015 年 6 月 30 日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 11,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 10,049,984.69 元，存放于募集资金专户；用于暂时补充流动资金 110,000,000.00 元，购买理财产品 30,000,000.00 元。募集资金将继续用于募集资金投资项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金存放与使用情况专项报告	2015 年 08 月 14 日	巨潮资讯网《关于募集资金 2015 年半年度存放与使用情况的专项报告》

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
德华兔宝宝销售有限公司	子公司	商业	批发零售装饰贴面板等	7000 万元	423,710,840.09	346,759,340.11	435,548,443.37	6,295,091.96	4,724,100.54
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	子公司	制造业	生产销售装饰贴面板等	3800 万元	49,356,287.25	37,216,759.78	51,162,552.21	4,320,699.77	4,563,961.54
德华兔宝宝家居销售有限公司	子公司	商业	经销地板、橱柜、五金、洁具、室内装修等	5000 万元	61,971,512.59	31,252,049.95	44,750,141.21	4,357,099.50	3,234,794.29

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
德华兔宝宝家居销售有限公司	5,000	2,800	2,800		323.48		
合计	5,000	2,800	2,800	--	--	--	--

### 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	80.00%	至	110.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,538	至	6,461
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,076.87		
业绩变动的原因说明	1、公司专卖店营销网络建设初具规模，随着华东地区实现全覆盖外，重心向外围地区延伸，有效的广告投放和营建支持政策，专卖店盈利能力进一步提高，近两年将进入快速提升的新阶段。2、更加注重品牌建设和市场推广，特别是新产品的市场推广，以顺芯板为主，各产品联动推广的产品推介会、毛利率较高的成品家居业务稳步增长。3、经过一年整合，全新的“三位一体”的线上线下互动整合营销平台(电子商务 O2O)业务逐步开展。		

### 七、董事会、监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

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2014年度股东大会决议，公司2014年度权益分派方案为：以公司现有总股本484,249,780股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），本次权益分派股权登记日为2015年5月28日，除权

除息日为2015年5月29日，本次权益分派已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

### 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2015年04月09日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司未来怎么样切入互联网+战略 销售渠道建设
2015年04月15日	公司会议室	实地调研	其他	同花顺财经	顺芯板的销量如何 未来如何参与互联网+业务
2015年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安	公司电商业务发展方向如何 公司未来几年之内的发展规划如何

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露管理工作，积极开展投资者关系管理工作，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会程序合法，股东大会审议有关关联事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情形。平等对待所有股东，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，能够充分行使股东权利。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等规定的选聘程序选举董事；董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集、召开会议，执行股东大会决议，并依法行使职权，各位董事能够勤勉尽职的行使权利，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，监事会的构成和人数符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督并发表独立意见。

#### 4、关于控股股东与上市公司关系

公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为；公司与控股股东之间做到在人员、资产、财务、机构和业务方面的“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构独立运作；控股股东不存在非经营性占用上市公司资金的行为。

#### 5、关于信息披露与投资者关系管理

公司制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》履行信息职责，指定由董事会秘书负责信息披露工作及投资者关系管理工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并设立投资关系管理专员协调公司与投资者的关系，接待投资者来访及咨询。公司严格按照相关内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者平等地享有获取公司信息的机会。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了自己的企业绩效评价与激励体系，绩效评价与激励机制公正透明，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩，人才招聘公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 7、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，实现股东、员工、社会等方面利益的协调平衡。公司坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

## 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
德清县德航游艇制造有限公司	房屋建筑物、土地使用权	1,680.99	尚未办妥过户	有利于位于德清县乾元镇生产厂区家居产业园区的打造			是	受同一大股东控制	2015年04月24日	2015-20

### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	--------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

德清誉丰装饰材料有限公司	机械设 备	2015 年 5 月 22 日	160. 59	61.81	61.81	2.37%	市场 价	否						是
--------------	----------	--------------------------	------------	-------	-------	-------	---------	---	--	--	--	--	--	---

### 3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

本期公司出资设立德华兔宝宝家居销售有限公司，于2015年1月21日在德清县工商行政管理局登记注册，并取得注册号为330521000105959的营业执照。该公司注册资本5,000万元，由德华兔宝宝装饰新材股份有限公司出资5,000万元，占公司注册资本的100%，截止2015年6月30日，已出资2800万元，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁数量为4,269,000股，占公司股本总额的0.8816%；解锁日即上市流通日为2015年4月3日。

具体详见《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁股份第一次流通的提示性公告》（公告编号：2015-015），公告全文刊登在2015年4月2日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 七、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	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江德华木皮有限公司	同受第一大股东控制	采购	电费等	市场价	2.77	2.77	0.35%			转帐			
德清华展木业有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	采购	材料	市场价	33.52	33.52	2.02%			转帐			
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	销售	成品、原材料	市场价	4,747.88	4,747.88	7.21%	18,000	是	转帐		2015年04月17日	2015-17

德清华展木业有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	销售	成品、原材料	市场价	318.65	318.65	2.28%		是	转帐			
上海兔宝宝木业有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制	销售	出售成品、	市场价	243.93	243.93	0.44%		是	转帐			
浙江珠江德华钢琴有限公司	第一大股东之联营企业	销售	出售电费等	市场价	13.43	13.43	24.22%			转帐			
德华集团控股股份有限公司	第一大股东	销售	电费	市场价	4.67	4.67	8.42%			转帐			
德清德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制	销售	原辅料、电费	市场价	7.03	7.03	0.13%			转帐			
合计					--	--	5,371.88	--	18,000	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司是本公司在杭州地区的授权经销商，主要从事本公司产品在杭州地区的营销业务，其经营所需的细木工板、贴面板、木皮等产品全部由德华兔宝宝销售有限公司供应。为了规范关联交易行为，上述关联交易内容已根据《关联交易制度》，于公司董事会第五届七次会议审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》，在议案中公司预计 2015 年度与之交易金额约 18,000 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

德清县德航游艇制造有限公司	受同一大股东控制	采购	固定资产	市场价	768.54	953.79	953.79	953.79	转帐	132.01	2015年04月24日	2015-20
德清县德航游艇制造有限公司	受同一大股东控制	采购	无形资产	市场价	579.84	727.2	727.2	727.2	转帐	126.14	2015年04月24日	2015-20
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				增加固定资产 953.79 万元，增加无形资产 727.20 万元								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

关联租赁情况

#### 1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
浙江珠江德华钢琴有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	479,802.00	378,261.00
德华集团控股股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	200,000.00	200,000.00
小 计		679,802.00	578,261.00

#### 2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
浙江德维地板有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	1,030,000.00	1,030,000.00
浙江德华木皮有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	63,805.00	418,278.60
小 计		1,093,805.00	1,448,278.60

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

##### ①公司出租情况

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	租赁期间	本期确认的租赁收入
德华集团控股股份有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	200000
浙江珠江德华钢琴有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	479802
浙江德森家具有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	650000
德清洛舍七彩木皮厂	房屋、土地	2015年1-6月	109319
德清洛舍七彩木皮厂	机械设备	2015年1-6月	76923
德清武康龙阳建材商行	房屋、土地	2015年1-6月	58998
德清武康正鑫藤椅加工厂	房屋、土地	2015年1-6月	108810
德清欣泰电力设备有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	30288
德清众邦复合材料有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	165540
德清信佳装饰材料有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	73470
合计			1953150

##### ②公司承租情况

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	租赁期间	本期确认的租赁支出
德维地板	房屋、土地	2015年1-6月	1030000
浙江德华木皮有限公司	房屋、土地	2015年1月	63805
刘贵华	房屋、土地	2015年1-6月	152800

马海燕	房屋、土地	2015年1-6月	33300
成都科锐动物药业有限公司	房屋、土地	2015年1-6月	56866.65
合计			1336771.65

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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
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
公司与子公司之间担保情况								
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
德华兔宝宝进 出口有限公司	2014年04 月23日	13,000	2015年03月 18日	152.07	连带责任 保证	2015/03/18- 2015/05/20	是	是
德华兔宝宝进 出口有限公司	2014年04 月23日	13,000	2015年03月 24日	99.32	连带责任 保证	2015/03/24- 2015/04/30	是	是
德华兔宝宝进 出口有限公司	2014年04 月23日	13,000	2015年03月 23日	51.51	连带责任 保证	2015/03/23- 2015/05/10	是	是
德华兔宝宝进 出口有限公司	2014年04 月23日	13,000	2015年03月 30日	49.6	连带责任 保证	2015/03/30- 2015/05/06	是	是
德华兔宝宝进 出口有限公司	2014年04 月23日	13,000	2015年04月 13日	337.53	连带责任 保证	2015/04/13- 2015/06/10	是	是
德华兔宝宝进 出口有限公司	2014年04 月23日	13,000	2015年04月 15日	106.44	连带责任 保证	2015/04/15- 2015/05/15	是	是
德华兔宝宝进 出口有限公司	2015年04 月17日	13,000	2015年04月 20日	106.29	连带责任 保证	2015/04/20- 2015/06/15	是	是
德华兔宝宝进	2015年04	13,000	2015年04月	103.23	连带责任	2015-04/24-	是	是

出口有限公司	月 17 日		24 日		保证	2015/06/20		
德华兔宝宝进出口有限公司	2015 年 04 月 17 日	13,000	2015 年 05 月 15 日	100.24	连带责任保证	2015/5/15-2015/7/01	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2015 年 04 月 17 日	13,000	2015 年 05 月 19 日	101.29	连带责任保证	2015/05/19-2015/07/15	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2015 年 04 月 17 日	13,000	2015 年 05 月 21 日	200.07	连带责任保证	2015/05/21-2015/07/15	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2014 年 04 月 23 日	13,000	2015 年 01 月 04 日	27.64	连带责任保证	2015/01/04-2015/03/17	是	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2014 年 04 月 23 日	13,000	2015 年 01 月 07 日	47.48	连带责任保证	2015/01/07-2015/03/17	是	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2014 年 04 月 23 日	13,000	2015 年 03 月 10 日	47.87	连带责任保证	2015/03/10-2015/07/17	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2015 年 04 月 17 日	13,000	2015 年 05 月 26 日	53.53	连带责任保证	2015/05/26-2015/08/17	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2015 年 04 月 17 日	13,000	2015 年 05 月 26 日	3.3	连带责任保证	2015/05/26-2015/08/01	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2015 年 04 月 17 日	13,000	2015 年 06 月 03 日	29.66	连带责任保证	2015/06/03-2015/08/01	否	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2014 年 04 月 23 日	13,000	2015 年 03 月 07 日	61.65	连带责任保证	2015/03/07-2015/05/17	是	是
德华兔宝宝进出口有限公司	2014 年 04 月 23 日	13,000	2015 年 04 月 02 日	137.91	连带责任保证	2015/04/02-2015/09/29	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			27,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			1,816.63
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			27,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			673.87
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			27,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			1,816.63

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	27,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	673.87
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.82%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	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 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

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

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	全部发起人股东及实际控制人丁鸿敏	不从事与公司相同的生产经营与业务	2004 年 04 月 10 日	长期	报告期内承诺人严格履行上述承诺，未有违反该承诺的事项发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,568,668	3.83%				-3,847,500	-3,847,500	14,721,168	3.04%
3、其他内资持股	18,568,668	3.83%				-3,847,500	-3,847,500	14,721,168	3.04%
境内自然人持股	18,568,668	3.83%				-3,847,500	-3,847,500	14,721,168	3.04%
二、无限售条件股份	465,681,112	96.17%				3,847,500	3,847,500	469,528,612	96.96%
1、人民币普通股	465,681,112	96.17%				3,847,500	3,847,500	469,528,612	96.96%
三、股份总数	484,249,780	100.00%						484,249,780	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司实施限制性股票激励计划第一个解锁期解锁，获得解锁的股份数量为限制性股票总量的30%，解锁日即上市流通日为2015年4月3日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,746	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的普通股数量	股份状态	数量
德华集团控股股份有限公司	境内非国有法人	33.27%	161,119,990			161,119,990	质押	90,000,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.35%	11,362,039	4,362,039		11,362,039		
中融国际信托有限公司—中融—聚盈 1 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.96%	9,502,983	9,502,983		9,502,983		
国联证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.49%	7,200,000	-4,000,000		7,200,000		
彭威翔	境内自然人	1.22%	5,924,243	5,924,243		5,924,243		
陆利华	境内自然人	1.20%	5,834,637	-1,227,987	5,296,968	537,669		
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	3,424,400	3,424,400		3,424,400		
邱建兵	境内自然人	0.71%	3,421,500	3,421,500		3,421,500		
李玉民	境内自然人	0.59%	2,844,770	2,844,770		2,844,770		
沈付兴	境内自然人	0.52%	2,529,624	2,529,624		2,529,624		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股	无							

股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，境内非国有法人股股东德华集团控股股份有限公司为本公司的控股股东，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
德华集团控股股份有限公司	161,119,990	人民币普通股	161,119,990
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	11,362,039	人民币普通股	11,362,039
中融国际信托有限公司—中融—聚盈 1 号证券投资集合资金信托计划	9,502,983	人民币普通股	9,502,983
国联证券股份有限公司约定购回专用账户	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
彭威翔	5,924,243	人民币普通股	5,924,243
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	3,424,400	人民币普通股	3,424,400
邱建兵	3,421,500	人民币普通股	3,421,500
李玉民	2,844,770	人民币普通股	2,844,770
沈付兴	2,529,624	人民币普通股	2,529,624
林云青	2,245,000	人民币普通股	2,245,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，境内非国有法人股股东德华集团控股股份有限公司为本公司的控股股东，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东沈付兴通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,529,624 股，实际合计持股 2,529,624 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陆利华	副董事长、总经理	现任	7,062,624	0	1,227,987	5,834,637	5,834,468	0	5,296,968
徐俊	董事、副总经理、董事会秘书	现任	1,837,879	0	103,000	1,734,879	1,743,409	0	1,378,409
徐应林	董事、副总经理	离任	1,250,000	0	0	1,250,000	1,250,000	0	937,500
姚红霞	董事、财务总监	现任	1,994,388	0	275,000	1,719,388	1,870,791	0	1,495,791
倪六顺	副总经理	现任	1,450,000	0	362,500	1,087,500	1,450,000	0	1,087,500
卓艳	副总经理	离任	620,000	0	50,000	570,000	620,000	0	465,000
合计	--	--	14,214,891	0	2,018,487	12,196,404	12,768,668	0	10,661,168

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐应林	董事、副总经理	离任	2015年06月30日	工作调整
卓艳	副总经理	离任	2015年06月30日	工作调整

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	166,298,092.03	197,271,781.52
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,120.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,687,658.00	420,944.00
应收账款	48,986,728.80	54,172,540.19
预付款项	26,814,057.46	28,154,935.11
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	5,322,029.88	6,161,898.04
买入返售金融资产		
存货	273,296,595.65	311,523,607.97
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	216,992,346.29	180,280,734.27
流动资产合计	739,454,628.11	777,986,441.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	19,031,045.87	19,492,366.25
固定资产	207,359,714.57	205,397,644.61
在建工程	14,146,074.52	7,060,170.70
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	61,333,121.98	54,878,011.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,092,980.46	15,382,127.34
递延所得税资产	4,441,302.50	4,242,073.16
其他非流动资产	2,253,931.48	2,963,599.27
非流动资产合计	321,658,171.38	309,415,992.99
资产总计	1,061,112,799.49	1,087,402,434.09
流动负债：		
短期借款	1,379,148.68	24,936,514.53
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	390,716.00	1,971,951.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	88,072,699.52	108,805,446.25
预收款项	22,270,015.97	19,524,017.12

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,719,032.15	27,606,388.33
应交税费	7,985,574.66	7,807,960.23
应付利息	5,807.86	19,302.45
应付股利	1,966,803.18	1,682,914.68
其他应付款	32,906,970.35	25,343,713.22
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,324,550.00	8,324,550.00
流动负债合计	185,021,318.37	226,022,757.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	13,094,564.09	12,806,213.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,271,379.63	3,687,639.52
递延所得税负债	1,540,989.70	1,593,457.18
其他非流动负债	11,099,400.00	19,423,950.00
非流动负债合计	32,006,333.42	37,511,260.03
负债合计	217,027,651.79	263,534,017.84
所有者权益：		
股本	484,249,780.00	484,249,780.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	95,152,044.91	94,429,844.90
减：库存股	19,423,950.00	27,748,500.00
其他综合收益	-1,092,731.78	-1,081,520.84
专项储备		
盈余公积	39,405,876.71	39,405,876.71
一般风险准备		
未分配利润	220,947,414.43	209,389,111.14
归属于母公司所有者权益合计	819,238,434.27	798,644,591.91
少数股东权益	24,846,713.43	25,223,824.34
所有者权益合计	844,085,147.70	823,868,416.25
负债和所有者权益总计	1,061,112,799.49	1,087,402,434.09

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：陆利华

会计机构负责人：姚红霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,142,669.98	2,390,182.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	770,000.00	200,000.00
应收账款	36,509,705.46	9,008,269.22
预付款项	4,063,691.35	3,583,487.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	346,433.25	317,152.11
存货	93,787,625.52	103,318,994.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	313,865.57	10,443,414.65
流动资产合计	139,933,991.13	129,261,500.52
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	586,556,973.56	558,454,962.16
投资性房地产	23,112,152.03	23,541,901.19
固定资产	111,506,919.85	115,272,152.68
在建工程	3,054,931.04	728,450.00
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	20,064,947.00	20,322,500.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,577,044.10	1,480,396.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	746,872,967.58	719,800,362.30
资产总计	886,806,958.71	849,061,862.82
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,845,055.19	33,714,752.87
预收款项	55,303,636.09	12,020,602.74
应付职工薪酬	9,903,890.00	12,398,725.00
应交税费	2,444,738.92	1,987,977.25
应付利息		
应付股利	689,443.50	405,555.00
其他应付款	2,216,511.97	1,149,684.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,324,550.00	8,324,550.00
流动负债合计	106,727,825.67	70,001,847.42
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,414,106.97	1,002,884.86
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,099,400.00	19,423,950.00
非流动负债合计	13,513,506.97	20,426,834.86
负债合计	120,241,332.64	90,428,682.28
所有者权益：		
股本	484,249,780.00	484,249,780.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	103,022,970.49	102,300,770.48
减：库存股	19,423,950.00	27,748,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,405,876.71	39,405,876.71
未分配利润	159,310,948.87	160,425,253.35
所有者权益合计	766,565,626.07	758,633,180.54
负债和所有者权益总计	886,806,958.71	849,061,862.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	683,707,812.53	613,514,842.52
其中：营业收入	683,707,812.53	613,514,842.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	659,315,103.79	596,598,336.87
其中：营业成本	567,767,179.77	513,081,720.98
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	4,424,779.68	3,706,935.89
销售费用	31,791,967.58	30,975,108.28
管理费用	51,015,544.16	44,453,916.84
财务费用	-148,377.11	-692,512.74
资产减值损失	4,464,009.71	5,073,167.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,638,355.00	-4,989,592.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,200,977.02	-58,643.74
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）	29,232,040.76	11,868,269.91
加：营业外收入	2,943,770.94	6,594,975.65
其中：非流动资产处置利得	949,559.26	192,879.83
减：营业外支出	1,443,953.38	952,778.28
其中：非流动资产处置损失	178,214.55	46,085.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,731,858.32	17,510,467.28
减：所得税费用	5,023,172.54	3,375,871.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,708,685.78	14,134,595.37
归属于母公司所有者的净利润	26,085,796.69	13,949,733.50
少数股东损益	-377,110.91	184,861.87
六、其他综合收益的税后净额	-11,210.94	-3,484.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,210.94	-3,484.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,210.94	-3,484.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-11,210.94	-3,484.49
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,697,474.84	14,131,110.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,074,585.75	13,946,249.01
归属于少数股东的综合收益总额	-377,110.91	184,861.87
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.05	0.03
(二) 稀释每股收益	0.05	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：丁鸿敏

主管会计工作负责人：陆利华

会计机构负责人：姚红霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	199,617,887.23	195,878,955.99
减：营业成本	146,225,652.24	166,477,705.48
营业税金及附加	2,797,521.22	1,298,598.26
销售费用	3,484,422.60	3,232,725.06
管理费用	27,847,737.61	24,951,924.28
财务费用	-52,109.80	215,120.08
资产减值损失	5,521,061.83	4,560,243.86
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）	97,545.20	12,156,913.19
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）	13,891,146.73	7,299,552.16
加：营业外收入	1,183,227.54	2,339,833.82
其中：非流动资产处置利得	661,543.49	189,068.75

减：营业外支出	337,623.40	200,567.43
其中：非流动资产处置损失	136,546.76	4,356.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,736,750.87	9,438,818.55
减：所得税费用	1,323,561.95	-1,321,527.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,413,188.92	10,760,346.46
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,413,188.92	10,760,346.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	770,059,831.86	680,961,972.09
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净		

增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,752,914.17	6,955,068.68
收到其他与经营活动有关的现金	14,798,815.52	13,188,553.31
经营活动现金流入小计	792,611,561.55	701,105,594.08
购买商品、接受劳务支付的现金	591,128,370.95	561,343,339.13
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	64,247,773.05	63,712,196.29
支付的各项税费	31,781,232.21	26,528,095.41
支付其他与经营活动有关的现金	36,612,169.86	30,970,469.53
经营活动现金流出小计	723,769,546.07	682,554,100.36
经营活动产生的现金流量净额	68,842,015.48	18,551,493.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	198,000,000.00	197,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,825,764.44	1,367,392.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,636,679.06	567,528.80
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	3,000,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计	207,462,443.50	200,134,921.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,732,923.39	12,540,779.69
投资支付的现金	239,057,512.18	216,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	650,000.00	2,928,700.00
投资活动现金流出小计	269,440,435.57	231,469,479.69
投资活动产生的现金流量净额	-61,977,992.07	-31,334,557.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		27,748,500.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,385,256.97	103,242,327.02
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	119,385,256.97	130,990,827.02
偿还债务支付的现金	142,520,246.83	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,465,612.02	14,390,349.51
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		214,230.00
筹资活动现金流出小计	156,985,858.85	114,604,579.51
筹资活动产生的现金流量净额	-37,600,601.88	16,386,247.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-255,260.68	279,801.27
五、现金及现金等价物净增加额	-30,991,839.15	3,882,984.53
加：期初现金及现金等价物余额	192,239,664.69	183,146,501.32
六、期末现金及现金等价物余额	161,247,825.54	187,029,485.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	233,088,473.67	241,412,164.66
收到的税费返还		253,918.27
收到其他与经营活动有关的现金	192,841,501.13	181,860,634.94
经营活动现金流入小计	425,929,974.80	423,526,717.87
购买商品、接受劳务支付的现金	141,499,526.40	167,640,290.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,913,688.61	29,187,277.62
支付的各项税费	13,698,352.03	9,232,243.67
支付其他与经营活动有关的现金	201,913,460.16	183,985,614.48
经营活动现金流出小计	388,025,027.20	390,045,425.77
经营活动产生的现金流量净额	37,904,947.60	33,481,292.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	222,312.33	12,107,074.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,905,398.83	366,820.00
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	1,500,000.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	12,627,711.16	13,073,894.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,604,259.58	7,093,798.89
投资支付的现金	28,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,604,259.58	57,093,798.89
投资活动产生的现金流量净额	-21,976,548.42	-44,019,904.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		27,748,500.00
取得借款收到的现金	117,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	117,000,000.00	127,748,500.00
偿还债务支付的现金	117,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,308,278.50	14,390,349.51
支付其他与筹资活动有关的现金		214,230.00
筹资活动现金流出小计	131,308,278.50	114,604,579.51
筹资活动产生的现金流量净额	-14,308,278.50	13,143,920.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,366.88	107,963.59
五、现金及现金等价物净增加额	1,752,487.56	2,713,271.44
加：期初现金及现金等价物余额	2,390,182.42	2,513,316.12
六、期末现金及现金等价物余额	4,142,669.98	5,226,587.56

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	484,249,780.00				94,429,844.90	27,748,500.00	-1,081,520.84		39,405,876.71		209,389,111.14	25,223,824.34	823,868,416.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	484,249,780.00				94,429,844.90	27,748,500.00	-1,081,520.84		39,405,876.71		209,389,111.14	25,223,824.34	823,868,416.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					722,200.01	-8,324,550.00	-11,210.94				11,558,303.29	-377,110.91	20,216,731.45
(一)综合收益总额							-11,210.94				26,085,796.69	-377,110.91	25,697,474.84
(二)所有者投入和减少资本					722,200.01	-8,324,550.00							9,046,750.01
1. 股东投入的普通股						-8,324,550.00							8,324,550.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					722,200.01								722,200.01
4. 其他													
(三)利润分配											-14,527,493.40		-14,527,493.40
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											-14,527,493.40		-14,527,493.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五)专项储备													
1. 本期提取								1,156,952.91					1,156,952.91
2. 本期使用								1,156,952.91					1,156,952.91
(六)其他													
四、本期期末余额	484,249,780.00				95,152,044.91	19,423,950.00	-1,092,731.78		39,405,876.71		220,947,414.43	24,846,713.43	844,085,147.70

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	470,019,780.00				76,602,944.90		-1,138,905.48		37,372,708.86		183,158,370.22	24,553,596.51	790,568,495.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	470,019,780.00				76,602,944.90		-1,138,905.48		37,372,708.86		183,158,370.22	24,553,596.51	790,568,495.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,230,000.00				17,826,900.00	27,748,500.00	57,384.64		2,033,167.85		26,230,740.92	670,227.83	33,299,921.24
(一)综合收益总额							57,384.64				42,791,402.17	670,227.83	43,519,014.64
(二)所有者投入和减少资本	14,230,000.00				17,826,900.00	27,748,500.00							4,308,400.00
1. 股东投入的普通股	14,230,000.00				13,518,500.00	27,748,500.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,308,400.00							4,308,400.00
4. 其他												
(三)利润分配								2,033,167.85		-16,560,661.25		-14,527,493.40
1. 提取盈余公积								2,033,167.85		-2,033,167.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,527,493.40		-14,527,493.40
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								1,074,618.77				1,074,618.77
2. 本期使用								1,074,618.77				1,074,618.77
(六)其他												
四、本期期末余额	484,249,780.00				94,429,844.90	27,748,500.00	-1,081,520.84	39,405,876.71		209,389,111.14	25,223,824.34	823,868,416.25

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	484,249,780.00				102,300,500.00	27,748,500.00			39,405,876.71	160,429,111.14	758,633,824.34

额	9,780.00				770.48	00.00			76.71	5,253.35	,180.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	484,249,780.00				102,300,770.48	27,748,500.00			39,405,876.71	160,425,253.35	758,633,180.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					722,200.01	-8,324,550.00				-1,114,304.48	7,932,445.53
(一)综合收益总额										13,413,188.92	13,413,188.92
(二)所有者投入和减少资本					722,200.01	-8,324,550.00					9,046,750.01
1. 股东投入的普通股						-8,324,550.00					8,324,550.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					722,200.01						722,200.01
4. 其他											
(三)利润分配										-14,527,493.40	-14,527,493.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,527,493.40	-14,527,493.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								1,156,952.91			1,156,952.91
2. 本期使用								1,156,952.91			1,156,952.91
(六)其他											
四、本期期末余额	484,249,780.00				103,022,970.49	19,423,950.00			39,405,876.71	159,310,948.87	766,565,626.07

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,019,780.00				84,473,870.48				37,372,708.86	156,654,236.11	748,520,595.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,019,780.00				84,473,870.48				37,372,708.86	156,654,236.11	748,520,595.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,230,000.00				17,826,900.00	27,748,500.00			2,033,167.85	3,771,017.24	10,112,585.09
(一)综合收益总额										20,331,678.49	20,331,678.49
(二)所有者投入和减少资本	14,230,000.00				17,826,900.00	27,748,500.00					4,308,400.00
1. 股东投入的普通股	14,230,000.00				13,518,500.00	27,748,500.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,308,400.00						4,308,400.00
4. 其他											
(三)利润分配									2,033,167.85	-16,561.24	-14,527,012.40

									7.85	0,661.25	493.40
1. 提取盈余公积									2,033,167.85	-2,033,167.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,527,493.40	-14,527,493.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取									1,074,618.77		1,074,618.77
2. 本期使用									1,074,618.77		1,074,618.77
(六)其他											
四、本期期末余额	484,249,780.00				102,300,770.48	27,748,500.00			39,405,876.71	160,425,253.35	758,633,180.54

### 三、公司基本情况

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2001)109号文批准,由德华集团控股股份有限公司、达华贸易公司(香港)、浙江林学院绿色科技发展中心和自然人郑兴龙、施惠中、陆利华、章可明7位股东在原浙江德华装饰材料有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司,于2001年12月27日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省湖州市。公司现持有注册号为330000400001849的营业执照,注册资本484,249,780.00元,股份总数484,249,780股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股14,721,168股;无限售条件的流通股份A股469,528,612股。公司股票已于2005年5月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属木材加工及木、竹、藤、棕、草制品行业。经营范围:人造板、装饰贴面板,木质地板(限分支机构生产),其它木制品及化工产品(不含危险品及易制毒化学品)的生产、销售,木门、衣柜厨具、木制家具的销售,速生木种植,原木的加工和销售,经营进出口业务(上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目)。主要产品:装饰板材、科技木、地板、胶粘剂、原木、木门等集成家具。

本财务报表业经公司2015年8月13日第五届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将浙江德升木业有限公司、德华兔宝宝装饰材料销售有限公司、浙江兔宝宝工程材料有限公司、浙江兔宝宝地板销售有限公司、浙江兔宝宝木皮销售有限公司、浙江德华兔宝宝进出口有限公司、浙江兔

宝宝胶粘材料有限公司、江西省金星木业有限公司、江西德华兔宝宝装饰材料有限公司、德兴市兔宝宝装饰材料有限公司、德兴市绿野林场有限公司、江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司、浙江兔宝宝门柜有限公司和德华兔宝宝工贸有限公司、浙江兔宝宝家居销售有限公司15家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本报告会计期间自公历1月1日起至6月30日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

不适用

### 14、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10.00%	3.0%-4.5%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%

机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输工具	年限平均法	6	5.00%	15.83%
运输工具	年限平均法	6	10.00%	15%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 生物资产按照成本计量。

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

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	5
管理软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### (1) 收入确认原则

### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2) 提供劳务

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

### 3) 让渡资产使用权

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

#### （2）收入确认的具体方法

公司主要销售原木、人造板、装饰贴面板，木质地板，其它木制品及化工产品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注]
消费税	应纳税销售额 (量)	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西省金星木业有限公司、德兴市绿野林场有限公司	免征
德华兔宝宝工贸有限公司	[注]
浙江德华兔宝宝胶粘材料有限公司	20%[注]
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)31号)，公司本期通过高新技术企业认证，并取得编号为GF201433000886的《高新技术企业证书》，认定有效期为2014-2016年度，本期减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 子公司江西省金星木业有限公司和德兴市绿野林场有限公司系从事农、林、牧、渔业项目的企业，根据国家税务总局国税函(2008)850号及江西省国家税务局赣国税函(2008)373号文，并分别经遂川县国家税务局和德兴市国家税务局核准，2015年度免征企业所得税。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税(2011)115号)，子公司浙江德升木业有限公司、江西德华兔宝宝装饰材料有限公司和德兴市兔宝宝装饰材料有限公司销售的以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的综合利用产品享受增值税即征即退的优惠政策。

### 3、其他

浙江德华兔宝宝胶粘材料有限公司符合定率征税的小型微利企业，按20%计缴  
德华兔宝宝工贸有限公司在香港注册，按经营所在地区的有关规定税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	168,751.73	273,307.70
银行存款	160,903,666.50	191,733,437.50
其他货币资金	5,225,673.80	5,265,036.32
合计	166,298,092.03	197,271,781.52
其中：存放在境外的款项总额	56,794.55	58,110.55

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明：

项 目	期末数
其他货币资金-远期结售汇保证金	3,830,116.83
其他货币资金-电费保证金	120,000.00
其他货币资金-信用证保证金	1,100,149.66
合 计	5,050,266.49

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	57,120.00	
衍生金融资产	57,120.00	
合计	57,120.00	

其他说明：该衍生金融资产系尚未交割的远期结售汇合约产生，详见本财务报告承诺事项所述

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,687,658.00	420,944.00
合计	1,687,658.00	420,944.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,408,912.00	
合计	4,408,912.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,444,951.22	100.00%	3,458,222.42	6.59%	48,986,728.80	58,022,058.59	100.00%	3,849,518.40	6.63%	54,172,540.19
合计	52,444,951.22	100.00%	3,458,222.42	6.59%	48,986,728.80	58,022,058.59	100.00%	3,849,518.40	6.63%	54,172,540.19

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	48,522,494.16	2,911,350.41	6.00%
1 年以内小计	48,522,494.16	2,911,350.41	6.00%
1 至 2 年	3,750,650.06	375,065.01	10.00%
5 年以上	171,807.00	171,807.00	100.00%
合计	52,444,951.22	3,458,222.42	6.59%

确定该组合依据的说明：无

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：无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-390,595.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 700.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	700.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
SNG GLOBAL TRADING LTD	7,325,739.20	13.97	439,544.35
MASCO CABINETRY MIDDLEFIELD LLC	5,375,815.34	10.25	322,548.92
张家港市顺翔木业有限公司	2,740,800.00	5.23	164,448.00
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	2,703,019.00	5.15	162,181.14
HARDWOODS SPECIALTY PRODUCTS US LP	2,637,054.59	5.03	158,223.28
小 计	20,782,428.13	39.63	1,246,945.69

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,892,507.92	44.35%	13,212,030.41	46.93%
1 至 2 年	95,290.57	0.36%	1,566,647.80	5.56%
2 至 3 年	14,826,258.97	55.29%	13,376,256.90	47.51%
合计	26,814,057.46	--	28,154,935.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
SUN RASING TRADING GROUP LIMITADA	14,766,402.88	系子公司德华兔宝进出口有限公司预付原木采购款,因原木贸易市场不景气,公司暂缓原木采购计划
小 计	14,766,402.88	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
SUN RASING TRADING GROUP LIMITADA	14,766,402.88	55.07

PT.BINEATAMA KAYONE LESTARI	2,000,593.43	7.46
宿迁市康利多木业有限公司	1,500,000.00	5.59
江苏小米化工贸易有限公司	1,340,577.20	5.00
INTEREX FOREST PRODUCTS LTD	1,120,341.53	4.18
合 计	20,727,915.04	77.30

其他说明：无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
	0.00	0.00

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,809,188.88	65.76%			3,809,188.88	4,205,064.52	63.30%			4,205,064.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,983,729.38	34.24%	470,888.38	23.74%	1,512,841.00	2,437,798.72	36.70%	480,965.20	19.73%	1,956,833.52
合计	5,792,918.26	100.00%	470,888.38	8.13%	5,322,029.88	6,642,863.24	100.00%	480,965.20	7.24%	6,161,898.04

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
德清县国家税务局	3,809,188.88	0.00	0.00%	应收出口退税经单独测试未发生减值
合计	3,809,188.88		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	353,989.23	21,239.36	6.00%
1 年以内小计	353,989.23	21,239.36	6.00%
1 至 2 年	227,865.15	22,786.52	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	20.00%
3 年以上	1,401,875.00	426,862.50	
3 至 4 年	1,392,875.00	417,862.50	30.00%

4 至 5 年	0.00	0.00	60.00%
5 年以上	9,000.00	9,000.00	100.00%
合计	1,983,729.38	470,888.38	23.74%

确定该组合依据的说明：无

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,076.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
	0.00	
合计	0.00	--

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,714,617.00	2,067,855.35
拆借款	0.00	0.00
应收暂付款	269,112.38	369,943.37

其他	0.00	0.00
应收出口退税	3,809,188.88	4,205,064.52
合计	5,792,918.26	6,642,863.24

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德清县国税局	出口退税	3,809,188.88	1 年以内	65.76%	
德清县乾元镇人民政府	保证金	1,179,125.00	3-4 年, 5 年以上	20.35%	357,237.50
电力保证金	保证金	271,250.00	1 年内, 3-4 年	4.68%	68,775.00
德兴市林业局	保证金	196,200.00	1-2 年	3.39%	19,620.00
计六美	备用金	54,000.00	1 年以内	0.93%	3,240.00
合计	--	5,509,763.88	--	95.11%	448,872.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	79,016,942.28	5,690,084.65	73,326,857.63	75,756,832.05	4,573,738.68	71,183,093.37
在产品	30,719,236.41		30,719,236.41	36,387,029.66		36,387,029.66
库存商品	114,260,848.77	6,315,383.30	107,945,465.47	150,312,371.33	6,766,927.25	143,545,444.08
消耗性生物资产	60,721,735.28		60,721,735.28	59,802,226.81		59,802,226.81
发出商品	583,300.86		583,300.86	605,814.05		605,814.05
合计	285,302,063.60	12,005,467.95	273,296,595.55	322,864,273.90	11,340,665.93	311,523,607.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,573,738.68	2,659,368.82		1,543,022.85		5,690,084.65
库存商品	6,766,927.25	2,205,313.69		2,656,857.64		6,315,383.30
合计	11,340,665.93	4,864,682.51		4,199,880.49		12,005,467.95

- ① 本期增加系公司根据存货账面价值与可变现净值的差额予以计提。
- ② 本期减少系公司已计提存货跌价准备的存货领用或出售随之转出所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00

其他说明：无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

合计	0.00	0.00	0.00	--
----	------	------	------	----

其他说明：无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明：无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,836,407.89	7,123,197.54
预缴企业所得税	530,784.04	1,340,872.52
预缴房产税	9,907.32	27,467.61
预缴土地使用税	5,852.74	14,631.84
理财产品[注]	213,609,394.30	171,774,564.76
合计	216,992,346.29	180,280,734.27

其他说明：

[注]：系控投子公司浙江德升木业有限公司以自有资金3,500万元、子公司德华兔宝宝进出口有限公司以自有资金3000万元，子公司德华兔宝宝家居销售有限公司以自有资金1600万元及子公司德华兔宝宝销售有限公司以暂时闲置募集资金3000万元和自有资金10000万元购买的短期保本或保证收益性理财产品。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	0.00	0.00		0.00
本期计提	0.00	0.00		0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00		0.00
本期减少	0.00	0.00		0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00		0.00
期末已计提减值余额	0.00	0.00		0.00

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明：无

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	--	--	--

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明：无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：无

### 18、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,434,158.25	4,954,562.04		28,388,720.29
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,434,158.25	4,954,562.04		28,388,720.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,669,966.02	1,226,388.02		8,896,354.04
2.本期增加金额	409,164.36	52,156.02		461,320.38
(1) 计提或摊销	409,164.36	52,156.02		461,320.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	8,079,130.38	1,278,544.04		9,357,674.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,355,027.87	3,676,018.00		19,031,045.87
2.期初账面价值	15,764,192.23	3,728,174.02		19,492,366.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
	0.00	

其他说明：无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	198,285,517.37	191,414,840.89	11,057,948.34	21,750,256.58	422,508,563.18
2.本期增加金额	9,558,480.00	3,537,190.75	880,484.75	210,678.90	14,186,834.40
(1) 购置	9,558,480.00	3,537,190.75	130,242.43	210,678.90	13,436,592.08
(2) 在建工			750,242.32		750,242.32

程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	43,100.40	9,511,599.68	2,367,152.35	381,362.28	12,303,214.71
(1) 处置或报废	43,100.40	9,511,599.68	2,367,152.35	381,362.28	12,303,214.71
4.期末余额	207,800,896.97	185,440,431.96	9,571,280.74	21,579,573.20	424,392,182.87
二、累计折旧					
1.期初余额	63,039,959.42	130,109,858.02	9,142,712.09	13,237,940.17	215,530,469.70
2.本期增加金额	4,206,918.79	4,918,713.64	199,135.59	866,598.18	10,191,366.20
(1) 计提	4,206,918.79	4,918,713.64	199,135.59	866,598.18	10,191,366.20
3.本期减少金额	769.50	7,822,152.59	2,110,748.36	240,268.96	10,173,939.41
(1) 处置或报废	769.50	7,822,152.59	2,110,748.36	240,268.96	10,173,939.41
4.期末余额	67,246,108.71	127,206,419.07	7,231,099.32	13,864,269.39	215,547,896.49
三、减值准备					
1.期初余额	1,399,105.02	181,343.85			1,580,448.87
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		95,877.06			95,877.06
(1) 处置或报废		95,877.06			95,877.06
4.期末余额	1,399,105.02	85,466.79			1,484,571.81
四、账面价值					
1.期末账面价值	139,155,683.24	58,148,546.10	2,340,181.42	7,715,303.81	207,359,714.57
2.期初账面价值	133,846,452.93	61,123,639.02	1,915,236.25	8,512,316.41	205,397,644.61

## (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	账面价值	备注
机械设备	985,787.42	720,769.55		265,017.87	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

	0.00	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机械设备	662,322.98

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乾元开发区房屋建筑物	9,537,920.00	购入时间短，正在办理中

其他说明：无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兔宝宝专卖店网络建设及区域物流配送中心建设项目						
兔宝宝营销总部建设项目	10,040,278.71		10,040,278.71	6,331,720.70		6,331,720.70
零星项目	4,105,795.81		4,105,795.81	728,450.00		728,450.00
合计	14,146,074.52		14,146,074.52	7,060,170.70		7,060,170.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
兔宝宝专卖店网络建	7,000.00						37.11%	40%				募股资金

设及区域物流配送中心建设项目												
兔宝宝营销总部建设项目	1,800.00	6,331,720.70	3,708,558.01			10,040,278.71	75.89%	80%				募股资金
零星项目		728,450.00	4,127,588.13	750,242.32		4,105,795.81						其他
合计	8,800.00	7,060,170.70	7,836,146.14	750,242.32		14,146,074.52	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明：无

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明：无

### 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明：无

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	64,622,640.91	800,000.00	722,188.04	66,144,828.95
2.本期增加金额	7,272,000.00			7,272,000.00
(1) 购置	7,272,000.00			7,272,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	71,894,640.91	800,000.00	722,188.04	73,416,828.95
二、累计摊销				
1.期初余额	10,663,747.33	386,666.57	216,403.39	11,266,817.29
2.本期增加金额	670,226.46	79,999.98	66,663.24	816,889.68
(1) 计提	670,226.46	79,999.98	66,663.24	816,889.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	11,333,973.79	466,666.55	283,066.63	12,083,706.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	60,560,667.12	333,333.45	439,121.41	61,333,121.98
2.期初账面价值	53,958,893.58	413,333.43	505,784.65	54,878,011.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乾元开发区土地	7,272,000.00	购入时间短，正在办理中

其他说明：无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明：无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
德兴市兔宝宝装饰材料有限公司	1,125,091.35					1,125,091.35
合计	1,125,091.35					1,125,091.35

### (2) 商誉减值准备

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
德兴市兔宝宝装饰材料有限公司	1,125,091.35					1,125,091.35
合计	1,125,091.35					1,125,091.35

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司以前年度对因企业合并德兴市兔宝宝装饰材料有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，计提减值准备1,125,091.35元。

其他说明：无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专卖店经营用具	12,912,628.45	65,136.00	2,200,193.08		10,777,571.37
经营租入固定资产改良支出	2,469,498.89	45,000.00	199,089.80		2,315,409.09
合计	15,382,127.34	110,136.00	2,399,282.88		13,092,980.46

其他说明：无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,531,362.28	1,696,977.13	8,959,536.66	1,720,121.19
内部交易未实现利润	5,783,404.68	1,388,979.59	5,718,591.72	1,410,799.33
股权激励费用	4,732,189.71	754,375.56	4,308,400.00	710,446.99
递延收益	3,369,523.63	600,970.22	1,958,301.52	389,286.90
公允价值变动损失			45,675.00	11,418.75
合计	24,416,480.30	4,441,302.50	20,990,504.90	4,242,073.16

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,322,296.96	1,330,574.24	5,532,166.91	1,383,041.72
购买少数股权确认其他资本公积	1,402,769.71	210,415.46	1,402,769.71	210,415.46
合计	6,725,066.67	1,540,989.70	6,934,936.62	1,593,457.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		4,441,302.50		4,242,073.16
递延所得税负债		1,540,989.70		1,593,457.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,511,523.01	12,918,196.07
资产减值准备	5,403,216.47	6,230,647.67
公允价值变动损失	333,596.00	1,926,276.00
递延收益	2,901,856.00	1,729,338.00
股权激励费用	298,410.30	
合计	21,448,601.78	22,804,457.74

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	524,445.51	653,365.42	
2016 年	822,553.57	859,393.44	
2017 年	2,193,167.48	5,405,072.88	
2018 年	3,645,477.16	5,593,730.90	
2019 年	201,077.59	406,633.43	
2020 年	5,124,801.70		
合计	12,511,523.01	12,918,196.07	--

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原股权投资借方差额	1,582,906.64	2,625,992.42

预付管理软件购置款	671,024.84	337,606.85
合计	2,253,931.48	2,963,599.27

其他说明：

公司以前年度溢价受让子公司江西省金星木业有限公司，产生股权投资借方差额20,861,715.48元，记入合并资产负债表中其他非流动资产项目，本期摊销1,043,085.78元，记入合并利润表中投资收益项目。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,379,148.68	24,936,514.53
合计	1,379,148.68	24,936,514.53

短期借款分类的说明：无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	390,716.00	1,971,951.00
衍生金融负债	390,716.00	1,971,951.00
合计	390,716.00	1,971,951.00

其他说明：

该衍生金融负债系尚未交割的远期结售汇合约产生，详见本财务报告承诺事项所述

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购等经营款项	86,231,363.63	106,735,663.99
应付长期资产购置款	1,841,335.89	2,069,782.26
合计	88,072,699.52	108,805,446.25

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,270,015.97	19,524,017.12
合计	22,270,015.97	19,524,017.12

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,231,323.89	54,346,845.87	60,297,305.50	21,280,864.26
二、离职后福利-设定提存计划	375,064.44	4,206,286.06	4,143,182.61	438,167.89
合计	27,606,388.33	58,553,131.93	64,440,488.11	21,719,032.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,021,641.51	49,815,768.29	55,822,150.30	21,015,259.50
2、职工福利费		1,089,913.86	1,089,913.86	
3、社会保险费	63,975.38	1,970,366.95	1,948,090.57	86,251.76
其中：医疗保险费	63,975.38	1,560,890.50	1,538,614.12	86,251.76
工伤保险费		305,737.63	305,737.63	
生育保险费		103,738.82	103,738.82	
4、住房公积金	140,707.00	1,350,143.00	1,316,497.00	174,353.00
5、工会经费和职工教育经费	5,000.00	120,653.77	120,653.77	5,000.00
合计	27,231,323.89	54,346,845.87	60,297,305.50	21,280,864.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	367,447.52	3,865,648.71	3,801,255.19	431,841.04
2、失业保险费	7,616.92	340,637.35	341,927.42	6,326.85
合计	375,064.44	4,206,286.06	4,143,182.61	438,167.89

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,873,271.24	3,856,411.50
消费税	99,317.85	119,476.18
营业税	382,834.30	110,855.00
企业所得税	2,143,348.42	2,502,763.81
个人所得税	88,910.40	74,207.56
城市维护建设税	231,417.08	239,230.34
房产税	252,011.97	50,061.90
土地使用税	80,884.34	35,416.89
印花税	82,862.13	58,791.29
教育费附加	138,850.23	141,738.15
地方教育附加	92,566.85	94,492.26
地方水利建设基金	214,313.71	184,308.53
防洪保安资金	304,986.14	340,206.82
合计	7,985,574.66	7,807,960.23

其他说明：无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,807.86	19,302.45
合计	5,807.86	19,302.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：无

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
简家敏	1,277,359.68	1,277,359.68
股权激励对象	689,443.50	405,555.00
合计	1,966,803.18	1,682,914.68

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

账龄1年以上重要的应付股利：

项目	未支付金额	未支付原因
简家敏	1,277,359.68	该股东有意向在国内进行再投资，因此暂缓领取分红款。
小计	1,277,359.68	

其他说明：

根据公司与股权激励对象签订的限制性股票授予协议书,公司进行现金分红时,股权激励对象其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取,待该部份限制性股票解锁时返还给股权激励对象。

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	27,943,220.47	22,941,682.00
股权转让款等	1,098,328.00	1,098,328.00
运保费等	3,596,968.25	804,405.03
其他	268,453.63	499,298.19
合计	32,906,970.35	25,343,713.22

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让款等	1,098,328.00	

合计	1,098,328.00	--
----	--------------	----

其他说明

子公司德兴市绿野林场有限公司应付其原股东股权转让款946,000.00元尚未支付；2009年公司购买德兴市兔宝宝装饰材料有限公司（原名江西省绿野木业有限公司）原8位自然人股东持有的少数股权，部分股权转让款尚未支付。

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明：无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未解锁限制性股票	8,324,550.00	8,324,550.00
合计	8,324,550.00	8,324,550.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

详见本财务报告附注库存股之说明。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
		0.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	----	----	----	------	------	------	------	------	------	------

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
林业贷款	13,094,564.09	12,806,213.33
合计	13,094,564.09	12,806,213.33

其他说明：

子公司江西省金星木业有限公司从江西省遂川县林业局以林木资产抵押借入的“日本政府贷款江西造林项目”贷款本息合计4,149,269.07及子公司德兴市绿野林场有限公司从德兴市财政局以林木资产抵押借入的“日本政府贷款江西造林项目”贷款本息合计8,945,295.02元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1.当期服务成本	0.00	0.00
2.过去服务成本	0.00	0.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4.利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
		0.00
四、其他变动	0.00	0.00

1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1、利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计		0.00	0.00		--

其他说明：无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	

未决诉讼	0.00	0.00	
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,687,639.52	2,672,518.00	88,777.89	6,271,379.63	与形成资产相关或与以后期间收益相关的政府拨付款项
合计	3,687,639.52	2,672,518.00	88,777.89	6,271,379.63	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级企业研究院专项资金	802,884.86		33,630.77		769,254.09	与资产相关
年产 8 万立方米木质环保结构生产系统节能优化技术改造项目	764,166.66				764,166.66	与资产相关
生产系统节能优化技术改造项目	191,250.00				191,250.00	与资产相关
造林基金专项补助	1,579,338.00	932,518.00			2,511,856.00	与资产相关
2013 年农业科技成果转化项目资金	200,000.00		25,496.12		174,503.88	与资产相关
2014 年省级前瞻性研究专项资金	150,000.00	240,000.00			390,000.00	与收益相关
2015 年省第一批国际科技合作专项资金		1,000,000.00	29,651.00		970,349.00	与资产相关
浙江省院士专家工作站建设补助款		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	3,687,639.52	2,672,518.00	88,777.89		6,271,379.63	--

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未解锁限制性股票	11,099,400.00	19,423,950.00
合计	11,099,400.00	19,423,950.00

其他说明：

详见本财务报告附注库存股之说明。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	484,249,780.00						484,249,780.00

其他说明：无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0		0	0.00	0	0.00	0	

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	88,615,062.40			88,615,062.40

价)				
其他资本公积	5,814,782.50	722,200.01		6,536,982.51
合计	94,429,844.90	722,200.01		95,152,044.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加变动原因详见财务报告附注股份支付之说明

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未解锁限制性股票	27,748,500.00		8,324,550.00	19,423,950.00
合计	27,748,500.00		8,324,550.00	19,423,950.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2014年2月24日公司第四届董事会二十三次议审通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并经中国证监会审核批准，公司于2014年2月24日授予激励对象限制性股票14,230,000股，授予价格为每股1.95元，其中4,269,000股已于2015年4月3日解锁，截至2015年6月30日限制性股票尚未解锁余19,423,950.00元，按照预计可解锁期限，分别计入其他非流动负债11,099,400.00元、其他流动负债8,324,550.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,081,520.84	-11,210.94			-11,210.94		-1,092,731.78
外币财务报表折算差额	-1,081,520.84	-11,210.94			-11,210.94		-1,092,731.78
其他综合收益合计	-1,081,520.84	-11,210.94			-11,210.94		-1,092,731.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,156,952.91	1,156,952.91	
合计		1,156,952.91	1,156,952.91	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增减变化系公司计提及使用的安全生产费用。

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,405,876.71			39,405,876.71
合计	39,405,876.71	0.00	0.00	39,405,876.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	209,389,111.14	183,158,370.22
调整后期初未分配利润	209,389,111.14	183,158,370.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,085,796.69	13,949,733.50
应付普通股股利	14,527,493.40	14,527,493.40
期末未分配利润	220,947,414.43	182,580,610.32

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	649,542,126.63	561,843,806.85	582,433,864.85	506,458,863.21
其他业务	34,165,685.90	5,923,372.92	31,080,977.67	6,622,857.77
合计	683,707,812.53	567,767,179.77	613,514,842.52	513,081,720.98

### 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	534,660.96	472,852.89
营业税	1,508,702.30	1,238,849.97
城市维护建设税	1,136,802.42	989,003.99
教育费附加	682,081.44	608,391.84
地方教育附加	454,720.96	397,837.20
土地使用税	107,811.60	
合计	4,424,779.68	3,706,935.89

其他说明：无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广宣传费	10,255,222.27	8,110,051.19
职工薪酬	10,340,632.02	10,328,899.31
运输保险费	6,567,049.71	6,113,274.39
销售业务费	4,368,544.08	6,255,153.17
其他	260,519.50	167,730.22
合计	31,791,967.58	30,975,108.28

其他说明：无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,975,201.98	17,249,551.35
办公经费	6,771,987.53	5,702,921.87
研发费	12,464,725.25	9,513,989.99
折旧费	2,579,352.91	2,374,227.66
税金	2,767,468.51	2,546,841.34
股权激励费用	722,200.01	1,723,360.00
业务招待费	1,446,638.50	1,024,685.67
中介费	1,273,671.85	1,969,491.81
保险费	775,874.97	642,250.66
其他	1,238,422.65	1,706,596.49
合计	51,015,544.16	44,453,916.84

其他说明：无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	242,424.95	303,726.65
利息收入	-1,023,106.76	-1,185,562.48
汇兑净损益	350,396.77	-112,406.25
其他	281,907.93	301,729.34
合计	-148,377.11	-692,512.74

其他说明：无

## 66、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	-400,672.80	542,009.08
二、存货跌价损失	4,864,682.51	4,531,158.54
合计	4,464,009.71	5,073,167.62

其他说明：无

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	57,120.00	-4,989,592.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	57,120.00	-4,989,592.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1,581,235.00	
合计	1,638,355.00	-4,989,592.00

其他说明：无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-416,531.18	

原股权投资借方差额摊销	-1,043,085.78	-1,043,085.78
理财产品收益	4,660,593.98	984,442.04
合计	3,200,977.02	-58,643.74

其他说明：无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	949,559.26	192,879.83	949,559.26
其中：固定资产处置利得	949,559.26	192,879.53	949,559.26
政府补助	1,038,774.15	3,963,122.15	1,038,774.15
税费返还	537,201.29	1,516,271.53	
赔偿收入	212,817.41	787,955.75	212,817.41
其他	205,418.83	134,746.69	205,418.83
合计	2,943,770.94	6,594,975.65	2,406,569.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税、地方水利建设基金、房产税税费返还	71,752.26	1,156,822.15	与收益相关
外贸奖励		1,506,300.00	与收益相关
科技专项资金		100,000.00	与收益相关
浙江省政府质量奖奖励		1,000,000.00	与收益相关
标准制定奖励		60,000.00	与收益相关
2014 年度市级院士专家工作站奖励	200,000.00		与收益相关
税收贡献奖	350,000.00		与收益相关
防护林建设补助	38,244.00		与收益相关
其他奖励、补助资金	290,000.00	140,000.00	与收益相关
递延收益摊销	88,777.89		与资产相关
合计	1,038,774.15	3,963,122.15	--

其他说明：无

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	178,214.55	46,085.14	178,214.55
其中：固定资产处置损失	178,214.55	46,085.14	178,214.55
地方水利建设基金	874,523.77	858,152.19	874,523.77
其他	391,215.06	48,540.95	391,215.06
合计	1,443,953.38	952,778.28	1,443,953.38

其他说明：无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,296,555.30	5,860,878.37
递延所得税费用	-273,382.76	-2,485,006.46
合计	5,023,172.54	3,375,871.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,731,858.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,609,778.75
子公司适用不同税率的影响	1,789,555.04
调整以前期间所得税的影响	43,872.98
非应税收入的影响	25,016.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,006.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,398,172.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	816,575.60
研究开发费用加计扣除的影响	-883,459.61
所得税费用	5,023,172.54

其他说明：无

## 72、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金	5,602,600.00	3,098,836.47
收到与资产或收益相关的政府补助	1,769,762.00	3,963,122.15
收到租金收入	1,051,578.00	1,450,656.00
收到利息收入	1,023,106.76	1,185,562.48
收回暂借款及备用金	973,089.37	483,764.47
收回信用证保证金	1,416,822.63	1,697,854.53
收到代收应付款项	1,106,998.90	489,995.52
其他	1,854,857.86	818,761.69
合计	14,798,815.52	13,188,553.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	20,553,235.52	16,847,327.39
管理费用付现支出	10,674,032.47	7,938,370.86
财务费用付现支出	291,600.73	297,343.13
支付保证金及押金	722,850.00	491,440.00
支付暂借款或备用金	883,342.96	594,332.80
支付信用证保证金	2,484,050.00	3,181,300.00
其他	1,003,058.18	1,620,355.35
合计	36,612,169.86	30,970,469.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	1,500,000.00	600,000.00
远期结售汇保证金收回	1,500,000.00	600,000.00
合计	3,000,000.00	1,200,000.00

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	本期发生额	上期发生额
支付远期外汇保证金	650,000.00	2,628,700.00
支付期货交易保证金		300,000.00
合计	650,000.00	2,928,700.00

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	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

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	本期发生额	上期发生额
支付股权激励非公开发行股票费用		214,230.00
合计		214,230.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**74、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	25,708,685.78	14,134,595.37
加：资产减值准备	4,464,009.71	5,073,167.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,600,530.56	11,375,535.23
无形资产摊销	869,045.70	830,777.02
长期待摊费用摊销	2,399,282.88	2,327,232.28
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）	-771,344.71	-146,794.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,638,355.00	4,989,592.00
财务费用（收益以“-”号填列）	592,821.72	191,320.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,200,977.02	58,643.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-199,229.34	-1,998,098.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,467.48	-346,630.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,362,329.81	-6,182,087.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,039,853.24	-19,088,605.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,332,170.37	7,332,845.98
经营活动产生的现金流量净额	68,842,015.48	18,551,493.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,247,825.54	187,029,485.85
减：现金的期初余额	192,239,664.69	183,146,501.32
现金及现金等价物净增加额	-30,991,839.15	3,882,984.53

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00

其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

其他说明：无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,247,825.54	192,239,664.69
其中：库存现金	168,751.73	273,307.70
可随时用于支付的银行存款	160,903,666.50	191,733,437.50
可随时用于支付的其他货币资金	175,407.31	232,919.49
三、期末现金及现金等价物余额	161,247,825.54	192,239,664.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,050,266.49	5,032,116.83

其他说明：

现金流量表中现金期末数为 161,247,825.54元，资产负债表中货币资金期末数为166,298,092.03 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的远期结售汇保证金 3,830,116.83 元、信用证保证金 1,100,149.66 元及用作电力保证金的定期存款 120,000.00 元。

现金流量表中现金期初数为 192,239,664.69 元，资产负债表中货币资金期初数为197,271,781.52元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的远期结售汇保证金4,880,116.83 元、信用证保证金 32,000.00 元及用作电力保证金的定期存款 120,000.00 元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,050,266.49	保证金
存货	13,498,632.19	抵押
合计	18,548,898.68	--

其他说明：无

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	994,458.54	6.1136	6,079,721.73
欧元	471,922.34	6.8699	3,242,059.28
港币	311,429.05	0.7886	245,592.95
应收帐款			
其中：美元	3,385,049.99	6.1136	20,694,841.62
欧元	466,246.31	6.8699	3,203,065.53
短期借款			
其中：美元	225,587.00	6.1136	1,379,148.68
应付账款			
其中：美元	3,011.80	6.1136	18,412.94
欧元	64,628.65	6.8699	462,405.30

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
		0.00	0.00%	0			0.00	0.00

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
					0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	0.00

--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
取得的净资产	0.00	0.00

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司出资设立德华兔宝宝家居销售有限公司，于2015年1月21日在德清县工商行政管理局登记注册，并取得注册号为330521000105959的营业执照。该公司注册资本5,000万元，由德华兔宝宝装饰新材股份有限公司出资5,000万元，占公司注册资本的100%，截止2015年6月30日，已出资2800万元，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
德华兔宝宝装饰材料销售有限公司	浙江德清	浙江德清	商业	100.00%		设立
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	浙江德清	浙江德清	商业	100.00%		设立
江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	江苏泗阳	江苏泗阳	制造业	100.00%		设立
浙江兔宝宝工程材料有限公司	浙江德清	浙江德清	商业	100.00%		设立
浙江兔宝宝地板销售有限公司	浙江德清	浙江德清	商业	100.00%		设立
浙江兔宝宝木皮销售有限公司	浙江德清	浙江德清	商业	100.00%		设立
江西德华兔宝宝装饰材料有限公司	江西遂川	江西遂川	制造业	100.00%		设立
德华兔宝宝工贸有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
德华兔宝宝家居销售有限公司	浙江德清	浙江德清	商业	100.00%		设立
浙江德升木业有限公司	浙江德清	浙江德清	制造业	75.00%		设立
浙江兔宝宝门柜有限公司	浙江德清	浙江德清	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
德兴市绿野林场有限公司	江西德兴	江西德兴	林业	100.00%		同一控制下企业合并
江西省金星木业有限公司	江西遂川	江西遂川	林业	100.00%		非同一控制下企业合并
德兴市兔宝宝装饰材料有限公司	江西德兴	江西德兴	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	浙江德清	浙江德清	制造业	74.07%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

浙江德升木业有限公司	25.00%	-425,744.77	21,032,732.27
------------	--------	-------------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江德升木业有限公司	51,524,021.97	35,220,873.80	86,744,895.77	2,613,966.68	0.00	2,613,966.68	53,085,325.85	37,862,180.85	90,947,506.70	5,118,673.73	0.00	5,118,673.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江德升木业有限公司	27,805,444.72	-1,702,979.08	-1,702,979.08	-2,841,568.03	53,587,078.70	756,931.12	756,931.12	-18,311,904.03

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
-----------	------

--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明：无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的39.63% (2014年12月31日：57.42%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,687,658.00				1,687,658.00
其他应收款	3,809,188.88				3,809,188.88
小 计	5,496,846.88				5,496,846.88

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	430,944.00				430,944.00
其他应收款	4,205,064.60				4,205,064.60
小 计	4,626,008.60				4,626,008.60

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,379,148.68	1,390,894.89	1,390,894.89		

应付账款	88,072,699.52	88,072,699.52	88,072,699.52		
应付利息	5,807.86	5,807.86	5,807.86		
其他应付款	32,906,970.35	32,906,970.35	32,906,970.35		
长期应付款	13,094,564.09	15,531,107.44			15,531,107.44
小计	135,459,190.50	137,907,480.06	122,376,372.62		15,531,107.44

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	108,805,446.25	108,805,446.25	108,805,446.25		
其他应付款	25,343,713.22	25,343,713.22	25,343,713.22		
长期应付款	12,806,213.33	15,160,979.53			15,160,979.53
小计	146,955,372.80	149,310,139.00	134,149,159.47		15,160,979.53

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

于 2015 年 6 月 30 日，子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司以固定利率计息的银行借款人民币 1,379,148.68 元，在其他变量不变的假设下，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产		57,120.00		57,120.00

固定资产		13,043,863.55		13,043,863.55
无形资产		8,015,880.00		8,015,880.00
持续以公允价值计量的资产总额		21,116,863.55		21,116,863.55
衍生金融负债		390,716.00		390,716.00
持续以公允价值计量的负债总额		390,716.00		390,716.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无

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

公司于以前年度通过非同一控制下企业合并取得德兴市兔宝宝装饰材料有限公司，合并中取得的被购买方部分资产目前已在德兴市兔宝宝装饰材料有限公司账面记录，该部分资产按照购买日的公允价值持续计量，其中固定资产公允价值为13,043,863.55元，土地使用权公允价值为8,015,880.00元，上述资产的公允价值以基准日2008年5月1日的评估价值为依据确认，业经浙江勤信资产评估有限公司评估并出具《资产评估报告》(浙勤评报字(2007)221号)。

本公司持有的衍生金融负债390,716.00元，衍生金融资产57,120.00元均为银行出售的远期结售汇合约，市价按照资产负债表日银行提供的远期外汇汇率确定。

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

无

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
德华集团控股股份有限公司	浙江德清	有限公司	11,380 万元	33.27%	33.27%

本企业的母公司情况的说明

德华集团控股股份有限公司成立于1998年，公司依法存续且经营正常，财务状况良好，现金流正常，致力于发展实业投资。

本企业最终控制方是丁鸿敏。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
丁鸿敏	实际控制人
德清县德翔木制品有限公司	同受第一大股东控制
德清德航游艇制造有限公司	同受第一大股东控制
浙江德华林业科技有限公司	同受第一大股东控制
浙江德维地板有限公司	同受第一大股东控制

浙江德华木皮有限公司	同受第一大股东控制
浙江德华房地产开发有限公司	同受第一大股东控制
德清德华房地产开发有限公司	同受第一大股东控制
浙江珠江德华钢琴有限公司	第一大股东之联营企业
德清县德泰置业有限公司	浙江德华房地产开发有限公司之子公司
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	受本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制
上海兔宝宝木业有限公司	[注]
德清华展木业有限公司	[注]

其他说明

[注]：该等公司系杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司之子公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江德华木皮有限公司	电费等	27,679.95			244,488.85
德清华展木业有限公司	采购材料	335,179.57			
小计		362,859.52			244,488.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	出售成品、原辅料	47,478,847.84	49,329,038.66
德清华展木业有限公司	出售成品、原辅料	3,186,527.74	3,493,157.43
上海兔宝宝木业有限公司	出售成品、原辅料	2,439,278.61	2,880,820.08
浙江珠江德华钢琴有限公司	出售电费等	134,275.11	69,305.56
德华集团控股股份有限公司	出售电费	46,697.60	56,935.20
德清德航游艇制造有限公司	出售原辅料、	70,261.51	28,614.49
浙江德华木皮有限公司	出售原辅料		3,541.03
浙江德华林业科技有限公司	出售电费		2,488.03
浙江德华房地产开发有限公司	出售原辅料		46,110.26
小计		53,355,888.41	55,910,010.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明：无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江珠江德华钢琴有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	479,802.00	378,261.00
德华集团控股股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	200,000.00	200,000.00
小计		679,802.00	578,261.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江德维地板有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	1,030,000.00	1,030,000.00
浙江德华木皮有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	63,805.00	418,278.60
小计		1,093,805.00	1,448,278.60

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
德华兔宝宝进出口有限公司	1,520,745.41	2015年03月18日	2015年05月20日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	993,169.87	2015年03月24日	2015年04月30日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	515,061.07	2015年03月23日	2015年05月10日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	496,046.62	2015年03月30日	2015年05月06日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	3,375,305.67	2015年04月13日	2015年06月10日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	1,064,394.50	2015年04月15日	2015年05月15日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	1,062,919.55	2015年04月20日	2015年06月15日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	1,032,293.61	2015年04月24日	2015年06月20日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	1,002,407.78	2015年05月15日	2015年07月01日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	1,012,916.13	2015年05月19日	2015年07月15日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	2,000,691.60	2015年05月21日	2015年07月15日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	276,350.98	2015年01月04日	2015年03月17日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	474,834.75	2015年01月07日	2015年03月17日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	616,480.19	2015年03月07日	2015年05月17日	是
德华兔宝宝进出口有限公司	478,722.30	2015年03月10日	2015年07月17日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	535,255.00	2015年05月26日	2015年08月17日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	33,032.88	2015年05月26日	2015年08月01日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	296,581.25	2015年06月03日	2015年08月01日	否
德华兔宝宝进出口有限公司	1,379,148.68	2015年04月02日	2015年09月29日	否
小计	18,166,357.84			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
德华集团控股股份有限公司	315,141.98	2015年06月19日	2015年07月20日	否
德华集团控股股份有限公司	156,937.50	2015年06月19日	2015年07月30日	否
德华集团控股股份有限公司	232,050.81	2015年06月19日	2015年08月20日	否
小计	704,130.29			

关联担保情况说明：无

(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				
	0.00			
拆出				
	0.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江德华木皮有限公司	出售固定资产	1,238.36	1,463.49
德清县德航游艇制造有限公司	采购固定资产、无形资产	16,809,920.00	

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司			6,180,000.00	370,800.00
	德清华展木业有限公司	3,866.19	231.97	15,681.19	940.87
	德清德华房地产开发有限公司			700.00	70.00
	德清德航游艇制造有限公司	22,507.62	1,350.46		
	上海兔宝宝木业有限公司	1,096,713.00	65,802.78		
	小计	1,123,086.81	67,385.21	6,196,381.19	371,810.87

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	浙江德华木皮有限公司	0.00	1,003,111.60
	浙江德维地板有限公司	1,030,000.00	
	小计	1,030,000.00	1,003,111.60
预收款项	杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司	128,210.00	264,133.11
	小计	128,210.00	264,133.11

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	14,230,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,269,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

详见本财务报告附注库存股之说明。

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定期权组合的价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考

	核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,030,600.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	722,200.01

其他说明

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司采用授予日市价减去组合期权的价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定期权组合的价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对本次股权激励计划授予的14,230,000股限制性股票的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

- (1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股1.95元
- (2) 限制性股票授予日市价：3.85元/股
- (3) 限制性股票各期解锁期限：1年、2年、3年；
- (4) 限制性股票各期解锁比例：30%、30%、40%；
- (5) 各期股价预计波动率：20.42%、22.46%、23.09%；
- (6) 无风险收益率：3.00%、3.75%、4.25%；

根据以上参数计算的期权组合中各期期权价值分别为0.85元/股、1.57元/股、2.18元/股；

授予日各期限限制性股票的公允价值=授予日市价-组合期权的价值，分别为3元/股、2.28元/股、1.67元/股；

授予日各期限限制性股票成本=各期限限制性股票的公允价值-限制性股票授予价格，分别为1.05元/股、0.33元/股、0元/股(限制性股票成本最小为0元/股)；

公司限制性股票总成本=各期权限限制性股票成本\*各期解锁股份数量=586.93万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

以股份支付服务情况：

以股份支付换取的职工服务总额	本期计算权益工具成本722,200.01元[注]
----------------	--------------------------

[注]：公司股份支付的授予日2014年2月24日,2015年2月23日起至2016年2月23日处于第二个等待期，按上述期间所占第二个等待期的时间计算本期应分摊的以股份支付换取的职工服务总额722,200.01元(其中归属于本公司620,188.61元归属于子公司102,011.40元)，记入管理费用科目。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (一) 重要承诺事项

根据子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司与中国工商银行股份有限公司湖州分行签订的《中国工商银行结售汇交易业务总协议书》，截至2015年6月30日，浙江德华兔宝宝进出口有限公司尚有3笔共计240.00万美元的远期外汇结售汇合约交易未交割，可在2015年7月1日至2015年9月30日择期交易。浙江德华兔宝宝进出口有限公司期末已按2015年6月30日的远期外汇汇率相应确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产57,120.00元。

子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司与中国农业银行股份有限公司德清县支行签订了《中国农业银行股份有限公司人民币对外汇衍生交易主协议》，截至2015年6月30日，浙江德华兔宝宝进出口有限公司尚有6笔共计240.00万美元的远期外汇结售汇合约交易未交割，可在2015年7月1日至2015年12月31日择期交易。浙江德华兔宝宝进出口有限公司期末已按2015年6月30日的远期外汇汇率相应确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债207,536.00元。

子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司与中国建设银行股份有限公司德清支行签订了《中国建设银行汇率交易总协议》，截至2015年6月30日，浙江德华兔宝宝进出口有限公司尚有2笔共计80.00万美元的远期外汇结售汇合约交易未交割，可在2015年7月1日至2015年8月18日择期交易。浙江德华兔宝宝进出口有限公司期末已按2015年6月30日的远期外汇汇率相应确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债94,560.00元。

子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行签订了《远期结售汇业务交易证实书》，截至2015年6月30日，浙江德华兔宝宝进出口有限公司尚有3笔共计60.00万美元的远期外汇结售汇合约交易未交割，可在2015年7月20日至2015年9月23日择期交易。浙江德华兔宝宝进出口有限公司期末已按2015年6月30日的远期外汇汇率相应确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债88,620.00元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

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、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

3、单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
			0.00

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

### 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无						

其他说明：无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内		分部间抵销	合计
主营业务收入	538,446,847.40		15,142,233.02	649,542,126.63
主营业务成本	478,607,808.85	98,378,231.02	15,142,233.02	561,843,806.85

资产总额	1,051,392,457.76	18,629,609.95	8,909,268.22	1,061,112,799.49
负债总额	216,964,846.09	4,135,706.73	4,072,901.03	217,027,651.79

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,896,218.34	100.00%	2,386,512.88	6.14%	36,509,705.46	9,586,689.98	100.00%	578,420.76	6.03%	9,008,269.22
合计	38,896,218.34	100.00%	2,386,512.88	6.14%	36,509,705.46	9,586,689.98	100.00%	578,420.76	6.03%	9,008,269.22

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	37,577,723.79	2,254,663.42	6.00%

1 年以内小计	37,577,723.79	2,254,663.42	6.00%
1 至 2 年	1,318,494.55	131,849.46	10.00%
合计	38,896,218.34	2,386,512.88	6.14%

确定该组合依据的说明：无

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：无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,808,092.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	21,724,097.04	55.85%	1,303,445.82
张家港市顺翔木业有限公司	2,740,800.00	7.05%	164,448.00
GAMMA TRADING S. R. L.	1,933,070.05	4.97%	115,984.20
浙江常荣竹木科技有限公司	1,518,686.46	3.90%	91,121.19
安吉席丫丫竹木有限公司	1,186,144.90	3.05%	71,168.69
小 计	29,102,798.45	74.82%	1,746,167.90

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	424,566.95	100.00%	78,133.70	18.40%	346,433.25	372,180.41	100.00%	55,028.30	14.79%	317,152.11
合计	424,566.95	100.00%	78,133.70	18.40%	346,433.25	372,180.41	100.00%	55,028.30	14.79%	317,152.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	201,824.95	12,109.50	6.00%
1 年以内小计	201,824.95	12,109.50	6.00%
1 至 2 年	3,992.00	399.20	10.00%
3 年以上	218,750.00	65,625.00	30.00%
3 至 4 年	218,750.00	65,625.00	30.00%
合计	424,566.95	78,133.70	18.40%

确定该组合依据的说明：无

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 23,105.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	298,242.00	282,311.35
应收暂付款	126,324.95	89,869.06
合计	424,566.95	372,180.41

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
电力保证金	保证金	271,250.00	1 年内、3-4 年	63.89%	68,775.00

计六美	备用金	54,000.00	1 年以内	12.72%	3,240.00
詹先旭	备用金	28,815.00	1 年以内	6.79%	1,728.90
湖州市星鸿固体废物综合利用处置有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	4.71%	1,200.00
俞美琴	备用金	19,400.00	1 年以内	4.57%	1,164.00
合计	--	393,465.00	--	92.68%	76,107.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	586,556,973.56		586,556,973.56	558,454,962.16		558,454,962.16
合计	586,556,973.56		586,556,973.56	558,454,962.16		558,454,962.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
德华兔宝宝销售有限公司	305,025,433.31	52,782.01		305,078,215.32		
浙江德华兔宝宝进出口有限公司	50,054,498.38	26,898.53		50,081,396.91		
浙江德升木业有限公司	46,575,843.67	5,075.20		46,580,918.87		
江西省金星木业有限公司	40,428,700.00			40,428,700.00		

江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
德兴市兔宝宝装饰材料有限公司	25,962,501.98			25,962,501.98		
浙江兔宝宝胶粘材料有限公司	5,555,100.00			5,555,100.00		
德华兔宝宝工贸有限公司	10,002,000.00			10,002,000.00		
德兴市绿野林场有限公司	25,612,992.91			25,612,992.91		
浙江兔宝宝门柜有限公司	11,237,891.91			11,237,891.91		
浙江兔宝宝家居销售有限公司		28,017,255.66		28,017,255.66		
合计	558,454,962.16	28,102,011.40		586,556,973.56		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,533,108.22	139,997,323.16	182,617,707.41	155,128,422.36
其他业务	27,084,779.01	6,228,329.08	13,261,248.58	11,349,283.12
合计	199,617,887.23	146,225,652.24	195,878,955.99	166,477,705.48

其他说明：无

## 5、投资收益

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		12,107,074.15
理财收益	97,545.20	49,839.04
合计	97,545.20	12,156,913.19

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	771,344.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,038,774.15	
委托他人投资或管理资产的损益	4,660,593.98	
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	1,221,823.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-847,502.59	
减：所得税影响额	862,359.47	
少数股东权益影响额	253,719.87	
合计	5,728,954.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50%	0.04	0.04

### 3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他备查文件。

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

董事长：丁鸿敏

2015 年 8 月 14 日