

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司
Dehua TB New Decoration Material Co., Ltd..

2019年半年度财务报告



二零一九年八月二十二日

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

2019年06月30日

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 434,506,642.52 | 390,722,219.42 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 284,838,176.62 | |
| 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 | | 6,601,544.60 |
| 应收账款 | 124,383,849.47 | 94,425,923.19 |
| 应收款项融资 | 2,008,910.00 | |
| 预付款项 | 45,646,653.21 | 47,335,698.27 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 773,747,333.98 | 779,726,429.90 |
| 其中：应收利息 | 1,828,369.96 | 1,988,961.81 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 307,315,441.32 | 311,945,698.21 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,060,314.31 | 56,376,945.27 |
| 流动资产合计 | 1,978,507,321.43 | 1,687,134,458.86 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 326,472,107.91 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 102,637,252.57 | 120,745,330.44 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 17,471,430.20 | 18,022,053.12 |
| 固定资产 | 260,695,068.98 | 265,812,468.26 |
| 在建工程 | 69,961,876.27 | 43,954,568.36 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 78,194,927.07 | 81,814,801.71 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 431,542,982.78 | 431,542,982.78 |
| 长期待摊费用 | 791,850.80 | 947,220.92 |
| 递延所得税资产 | 16,866,076.22 | 9,082,409.81 |
| 其他非流动资产 | 59,905.65 | |
| 非流动资产合计 | 978,221,370.54 | 1,298,393,943.31 |
| 资产总计 | 2,956,728,691.97 | 2,985,528,402.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 767,900,000.00 | 793,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 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 | 343,862,410.03 | 280,704,085.65 |
| 预收款项 | 80,110,890.68 | 63,311,298.04 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 36,277,547.59 | 36,791,809.86 |
| 应交税费 | 29,930,486.85 | 23,052,866.33 |
| 其他应付款 | 85,653,578.47 | 73,190,073.90 |
| 其中：应付利息 | 1,207,000.62 | 1,137,396.24 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,343,734,913.62 | 1,270,050,133.78 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 13,668,932.97 | 14,134,899.62 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 14,841,070.46 | 14,549,126.27 |
| 递延所得税负债 | 2,973,171.66 | 3,087,974.73 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 31,483,175.09 | 31,772,000.62 |
| 负债合计 | 1,375,218,088.71 | 1,301,822,134.40 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 774,756,002.00 | 805,692,103.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 76,654,893.52 | 215,420,754.19 |
| 减：库存股 | | 127,030,401.17 |
| 其他综合收益 | 909,217.49 | -30,019,937.08 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,917,587.52 | 108,917,587.52 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 585,469,269.76 | 684,477,826.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,546,706,970.29 | 1,657,457,932.63 |
| 少数股东权益 | 34,803,632.97 | 26,248,335.14 |
| 所有者权益合计 | 1,581,510,603.26 | 1,683,706,267.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,956,728,691.97 | 2,985,528,402.17 |

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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 22,206,166.53 | 14,493,089.44 |
| 交易性金融资产 | 273,146,839.88 | |
| 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 | | 6,601,544.60 |
| 应收账款 | 41,488,297.59 | 33,215,480.43 |
| 应收款项融资 | 2,008,910.00 | |
| 预付款项 | 3,186,518.39 | 2,200,037.13 |
| 其他应收款 | 169,509,948.18 | 142,354,145.19 |
| 其中：应收利息 | 389,150.94 | 342,452.83 |
| 应收股利 | 18,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 存货 | 126,256,931.76 | 108,530,834.90 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 207,686.61 | 4,539,182.83 |
| 流动资产合计 | 638,011,298.94 | 311,934,314.52 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 326,472,107.91 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,323,280,075.82 | 1,320,229,883.69 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 12,329,817.90 | 12,587,915.28 |
| 固定资产 | 111,378,624.90 | 113,154,930.71 |
| 在建工程 | 3,587,476.66 | 3,265,864.81 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 16,148,762.88 | 15,848,315.62 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 15,712,508.30 | 7,690,910.11 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,482,437,266.46 | 1,799,249,928.13 |
| 资产总计 | 2,120,448,565.40 | 2,111,184,242.65 |

| | | |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 588,000,000.00 | 608,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 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 | 44,725,975.11 | 50,343,039.06 |
| 预收款项 | 186,103,768.58 | 98,940,788.94 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,859,746.77 | 13,481,183.00 |
| 应交税费 | 12,718,850.46 | 5,852,660.42 |
| 其他应付款 | 152,881,082.60 | 40,324,145.78 |
| 其中：应付利息 | 961,183.33 | 793,617.09 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 995,289,423.52 | 816,941,817.20 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,719,508.09 | 9,134,166.57 |
| 递延所得税负债 | 1,713,230.90 | 1,811,801.97 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,432,738.99 | 10,945,968.54 |
| 负债合计 | 1,005,722,162.51 | 827,887,785.74 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 774,756,002.00 | 805,692,103.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 110,143,429.52 | 248,909,290.19 |
| 减：库存股 | | 127,030,401.17 |
| 其他综合收益 | | -30,769,118.40 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,917,587.52 | 108,917,587.52 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 120,909,383.85 | 277,576,995.77 |
| 所有者权益合计 | 1,114,726,402.89 | 1,283,296,456.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,120,448,565.40 | 2,111,184,242.65 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,922,001,430.65 | 1,905,453,560.84 |
| 其中：营业收入 | 1,922,001,430.65 | 1,905,453,560.84 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,768,378,277.90 | 1,718,366,610.42 |
| 其中：营业成本 | 1,558,789,140.23 | 1,532,654,050.16 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 7,465,598.80 | 7,579,240.92 |
| 销售费用 | 91,871,467.15 | 82,916,453.32 |
| 管理费用 | 64,448,669.36 | 61,966,437.02 |
| 研发费用 | 26,560,089.22 | 26,932,902.75 |
| 财务费用 | 19,243,313.14 | 6,317,526.25 |
| 其中：利息费用 | 19,693,879.89 | 3,947,072.89 |
| 利息收入 | 598,418.28 | 426,307.34 |
| 加：其他收益 | 9,857,571.58 | 8,642,510.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 45,436,203.31 | 36,092,316.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,613,090.58 | -5,489.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -53,320,911.87 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,726,479.43 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,560,438.41 | -5,116,315.18 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -161,332.55 | -53,605.40 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 148,147,765.38 | 226,651,856.68 |
| 加：营业外收入 | 3,681,243.39 | 3,384,503.09 |
| 减：营业外支出 | 110,565.89 | 34,558.98 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 151,718,442.88 | 230,001,800.79 |
| 减：所得税费用 | 26,423,951.99 | 40,236,736.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 125,294,490.89 | 189,765,064.62 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 125,294,490.89 | 189,765,064.62 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 125,975,880.53 | 190,161,357.98 |
| 2.少数股东损益 | -681,389.64 | -396,293.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 160,036.17 | 193,740.05 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 160,036.17 | 193,740.05 |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 160,036.17 | 193,740.05 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 160,036.17 | 193,740.05 |
| 9.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 | 125,454,527.06 | 189,958,804.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 126,135,916.70 | 190,355,098.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -681,389.64 | -396,293.36 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.16 | 0.23 |
| （二）稀释每股收益 | 0.16 | 0.23 |

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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 354,825,052.40 | 362,372,538.16 |
| 减：营业成本 | 180,069,361.94 | 177,837,153.25 |
| 税金及附加 | 2,648,592.43 | 3,773,904.81 |
| 销售费用 | 7,665,156.86 | 5,166,916.27 |
| 管理费用 | 20,003,072.19 | 23,248,522.79 |
| 研发费用 | 16,906,615.77 | 16,618,507.79 |
| 财务费用 | 15,041,223.72 | 3,051,148.19 |
| 其中：利息费用 | 14,976,050.85 | 2,574,662.07 |
| 利息收入 | 311,913.72 | 87,091.48 |
| 加：其他收益 | 5,977,113.37 | 5,403,377.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 13,792,388.32 | 13,600,969.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -53,325,268.03 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 616,815.98 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,321,044.28 | -5,063,892.69 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -55,622.47 | -11,751.51 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 76,175,412.38 | 146,605,088.65 |
| 加：营业外收入 | 2,453,333.00 | 2,044,545.11 |
| 减：营业外支出 | 64,908.58 | 3,019.74 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 78,563,836.80 | 148,646,614.02 |
| 减：所得税费用 | 9,752,916.80 | 21,199,808.80 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 68,810,920.00 | 127,446,805.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 68,810,920.00 | 127,446,805.22 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 68,810,920.00 | 127,446,805.22 |
| 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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,134,988,278.23 | 2,095,058,312.47 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,228,976.08 | 1,813,298.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 43,582,600.40 | 63,637,625.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,180,799,854.71 | 2,160,509,236.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,661,875,315.80 | 1,709,106,335.62 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 113,158,108.43 | 108,124,288.36 |
| 支付的各项税费 | 81,853,549.27 | 70,620,637.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 115,270,596.95 | 127,654,265.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,972,157,570.45 | 2,015,505,527.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,642,284.26 | 145,003,709.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 754,721,168.45 | 292,000,000.00 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 45,464,120.10 | 35,751,902.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 625,686.00 | 1,099,178.22 |
| 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 | 880,000,000.00 | 917,092,010.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,680,810,974.55 | 1,245,943,090.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,711,122.72 | 15,463,218.23 |
| 投资支付的现金 | 695,712,320.00 | 648,721,725.66 |
| 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 | 848,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,575,423,442.72 | 1,364,184,943.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 105,387,531.83 | -118,241,853.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 9,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 9,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 662,900,000.00 | 541,750,703.56 |
| 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 | 671,900,000.00 | 541,750,703.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 688,420,952.82 | 64,552,438.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 211,803,469.50 | 198,665,277.44 |
| 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 | 42,671,560.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 942,895,982.82 | 263,217,715.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -270,995,982.82 | 278,532,987.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 333,616.08 | -1,802,048.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 43,367,449.35 | 303,492,794.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 389,732,193.17 | 317,496,214.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 433,099,642.52 | 620,989,009.84 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 495,926,173.31 | 366,055,177.97 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 128,510,630.83 | 602,873,718.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 624,436,804.14 | 968,928,896.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 203,573,823.19 | 188,478,052.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 43,079,805.83 | 41,501,428.06 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | 24,931,717.23 | 36,121,385.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 53,833,127.49 | 615,989,419.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 325,418,473.74 | 882,090,285.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 299,018,330.40 | 86,838,610.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,721,168.45 | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,960,000.00 | 13,161,693.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,638.00 | 46,813.40 |
| 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 | 220,000,000.00 | 490,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 255,682,806.45 | 523,208,506.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,594,851.00 | 5,922,763.70 |
| 投资支付的现金 | 21,158,270.00 | 375,721,725.66 |
| 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 | 250,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 275,753,121.00 | 651,644,489.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,070,314.55 | -128,435,982.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 508,000,000.00 | 368,000,000.00 |
| 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 | 508,000,000.00 | 368,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 528,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 208,572,082.51 | 194,546,399.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 42,671,560.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 779,243,643.01 | 254,546,399.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -271,243,643.01 | 113,453,600.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,704.25 | -381,703.44 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,713,077.09 | 71,474,525.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 14,463,089.44 | 75,851,345.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 22,176,166.53 | 147,325,870.68 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------|--------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | 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 | 其 他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 805, 692, 103. 00 | | | | 215, 420, 754. 19 | 127, 030, 401. 17 | -30, 019, 937. 08 | | 108, 917, 587. 52 | | 684, 477, 826. 17 | | 1,65 7,45 7,93 2.63 | 26,2 48,3 35.1 4 | 1,68 3,70 6,26 7.77 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | 30,7 69,1 18.4 0 | | | | -31, 295, 436. 44 | | -526 ,318. 04 | 236, 687. 47 | -289 ,630. 57 |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企业合 并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 805, 692, 103. 00 | | | | 215, 420, 754. 19 | 127, 030, 401. 17 | 749, 181. 32 | | 108, 917, 587. 52 | | 653, 182, 389. 73 | | 1,65 6,93 1,61 4.59 | 26,4 85,0 22.6 1 | 1,68 3,41 6,63 7.20 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | -30, 936, 101. 00 | | | | -138 ,765, 860. 67 | -127 ,030, 401. 17 | 160, 036. 17 | | | | -67, 713, 119. 97 | | -110 ,224, 644. 30 | 8,31 8,61 0.36 | -101 ,906, 033. 94 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | 160, 036. 17 | | | | 125, 975, 880. 53 | | 126, 135, 916. 70 | | 126, 135, 916. 70 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | -30, 936, 101. 00 | | | | -138 ,765, 860. 67 | -127 ,030, 401. 17 | | | | | | | -42, 671, 560. 50 | 8,31 8,61 0.36 | -34, 352, 950. 14 |
| 1. 所有者投入 的普通股 | -30, 936, 101. 00 | | | | -138 ,765, 860. 67 | -127 ,030, 401. 17 | | | | | | | -42, 671, 560. 50 | 8,31 8,61 0.36 | -34, 352, 950. 14 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 配 | | | | | | | | | | | -193 ,689, 000. 50 | | -193 ,689, 000. 50 | | -193 ,689, 000. 50 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | | | -193,689,000.50 | | -193,689,000.50 | | -193,689,000.50 | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 922,683.11 | | | | | | | 922,683.11 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 922,683.11 | | | | | | | 922,683.11 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 774,756,002.00 | | | | 76,654,893.52 | | 909,217.49 | | 108,917,587.52 | | 585,469,269.76 | | 1,546,706,970.29 | 34,803,632.97 | 1,581,510,603.26 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 862,460,685.00 | | | | 619,434,972.35 | 205,070,400.00 | -12,435.33 | | 91,881,366.27 | | 562,095,596.38 | | 1,930,789,784.67 | 22,457,108.42 | 1,953,246,893.09 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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 | 862,460,685.00 | | | 619,434,972.35 | 205,070,400.00 | -12,435.33 | | 91,881,366.27 | | 562,095,596.38 | | 1,930,789,784.67 | 22,457,108.42 | 1,953,246,893.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | -14,038,276.82 | 183,110,462.00 | 193,740.05 | | | | -8,171,494.81 | | -205,126,493.58 | -18,524,055.54 | -223,650,549.12 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 193,740.05 | | | | 190,161,357.98 | | 190,355,098.03 | | 190,355,098.03 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | -14,038,276.82 | 183,110,462.00 | | | | | | | -197,148,738.82 | -18,524,055.54 | -215,672,794.36 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | -25,512,036.82 | 183,110,462.00 | | | | | | | -208,622,498.82 | -18,524,055.54 | -227,146,554.36 |
| 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 | | | | 11,473,760.00 | | | | | | | | 11,473,760.00 | | 11,473,760.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -198,332,852.79 | | -198,332,852.79 | | -198,332,852.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -198,332,852.79 | | -198,332,852.79 | | -198,332,852.79 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 801,874.47 | | | | | 801,874.47 | | 801,874.47 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 801,874.47 | | | | | 801,874.47 | | 801,874.47 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 862,460.65 | | | | 605,396.69 | 388,180.86 | 181,304.72 | 91,881.36 | | 553,924.10 | | 1,725.66 | 3,933,052.88 | | 1,729,596.34 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 805,692,103.00 | | | | 248,909,290.19 | 127,030,401.17 | -30,769,118.40 | | 108,917,587.52 | 277,576,995.77 | | | | | 1,283,296,456.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 30,769,118.40 | | | -31,789,531.42 | | | | | -1,020,413.02 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|-----------------|--|------------|----------------|-----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 805,692,103.00 | | | | 248,909,290.19 | 127,030,401.17 | | | 108,917,587.52 | 245,787,464.35 | | 1,282,276,043.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -30,936,101.00 | | | | -138,765,860.67 | -127,030,401.17 | | | | -124,878,080.50 | | -167,549,641.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 68,810,920.00 | | 68,810,920.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -30,936,101.00 | | | | -138,765,860.67 | -127,030,401.17 | | | | | | -42,671,560.50 |
| 1.所有者投入的普通股 | -30,936,101.00 | | | | -138,765,860.67 | -127,030,401.17 | | | | | | -42,671,560.50 |
| 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.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -193,689,000.50 | | -193,689,000.50 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -193,689,000.50 | | -193,689,000.50 |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 922,683.11 | | | | 922,683.11 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 922,683.11 | | | | 922,683.11 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 774,756,002.00 | | | | 110,143,429.52 | | | | 108,917,587.52 | 120,909,383.85 | | 1,114,726,402.89 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 862,460,685.00 | | | | 627,386,965.27 | 205,070,400.00 | | | 91,881,366.27 | 315,683,917.34 | | 1,692,342,533.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 862,460,685.00 | | | | 627,386,965.27 | 205,070,400.00 | | | 91,881,366.27 | 315,683,917.34 | | 1,692,342,533.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 11,473,760.00 | 183,110,462.00 | | | | -70,886,047.57 | | -242,522,749.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 127,446,805.22 | | 127,446,805.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 11,473,760.00 | 183,110,462.00 | | | | | | -171,636,702.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 183,110,462.00 | | | | | | -183,110,462.00 |
| 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 | | | | | 11,473,760.00 | | | | | | | 11,473,760.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -198,332,852.79 | | -198,332,852.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -198,332,852.79 | | -198,332,852.79 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|-----------------------|--------------------|--|----------------------|
| 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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 801, 874. 47 | | | | 801,874. 47 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 801, 874. 47 | | | | 801,874. 47 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 862, 460, 685. 00 | | | | 638,860 ,725.27 | 388,180,8 62.00 | | | 91,88 1,366 .27 | 244,797,8 69.77 | | 1,449,81 9,784.31 |

三、公司基本情况

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2001)109号文批准,由德华集团控股股份有限公司、达华贸易公司(香港)、浙江林学院绿色科技发展中心和自然人郑兴龙、施惠中、陆利华、章可明等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。公司现持有统一社会信用代码为913300006095805007的营业执照,注册资本774,746,002.00元,股份总数774,746,002股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股32,237,418.00股;无限售条件的流通股份A股742,508,584.00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、草制品业和互联网服务业。经营范围:油漆、辅助材料的批发无储存经营(凭许可证经营),木制品检测(凭许可证经营),第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(凭许可证经营),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,质量技术咨询服务,计算机网络技术的技术开发,家居用品设计,会

展服务，市场营销策划，品牌管理服务，装饰材料的制造与销售。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2019年8月21日第六届二十四次董事会批准对外报出。

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、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、德华兔宝宝工贸有限公司、德华兔宝宝家居销售有限公司、杭州多赢网络科技有限公司、杭州小葵科技有限公司、杭州崇优科技有限公司、杭州易装网络科技有限公司、香港悦希科技有限公司、浙江兔宝宝易采网络科技有限公司、浙江云兔网络科技有限公司、浙江云兔智维家居设计有限公司、宁国恒基伟业建材有限公司和兔宝宝（柬埔寨）装饰材料有限公司等21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合并范围及变更和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个月内的持续经营能力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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的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

会计年度自公历1月1日起至12月31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

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

2.1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2.2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2.3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2.4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

3.1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3.2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3.3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

3.4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

4.1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

4.2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负

债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

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) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

①合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------------|----------|--|
| 其他应收款——应收政府款项组合 | 政府款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司政府款项组合的预期信用损失率为0% |
| 其他应收款——应收押金保证金组合 | 押金保证金 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款——应收暂付款组合 | 暂付款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司对合并内关联方组合的预期信用损失率为0% |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|----------|--|
| 应收票据——银行承兑汇票组合 | 银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过预测违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，本公司对银行承兑汇票组合的预期信用损失率为0% |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司对合并内关联方组合的预期信用损失率为0% |

② 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 1年以内（含，下同） | 5.90 |
| 1-2年 | 12.96 |
| 2-3年 | 22.40 |
| 3-4年 | 40.25 |
| 4-5年 | 64.73 |
| 5年以上 | 100.00 |

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

(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。

12、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存在共有的控制，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：

2.1) 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。

2.2) 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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

2.1) 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。

2.2) 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。

13、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

(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。

14、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 或 10 | 4.75-3.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 或 10 | 9.50-9.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6 | 5 或 10 | 15.83-15.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 或 10 | 19.00-18.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

15、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1.1) 资产支出已经发生；1.2) 借款费用已经发生；1.3) 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。

17、生物资产

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

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

18、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 | 37-50 |
| 著作权及域名 | 10 |
| 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。

19、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、油气资产、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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、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。

21、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：

1.1) 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；

1.2) 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；

1.3) 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。

22、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。

23、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。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(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

1) 销售商品

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。

2) 返利服务收入

公司通过自有网站为电商提供产品推广服务，并根据产品售价取得电商的返利，返利收入在同时满足下列条件时予以确认：① 被推广产品已由电商实际售出；② 收入的金额能够可靠地计量；③ 相关的经济利益很可能流入；④ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 网络推广服务收入

网络推广服务收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 网络推广信息开始出现于公众面前；2) 收入的金额能够可靠地计量；3) 相关的经济利益很可能流入；4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 代运营收入

公司为客户提供全网平台销售的电子商务运营外包服务(针对第三方电子商务平台进行页面信息维护、平台促销活动策划及价格信息的搜集、分析等服务)，代运营收入在同时满足下列条件时予以确认：

1) 网络维护服务已经实际发生；2) 收入的金额能够可靠地计量；3) 相关的经济利益很可能流入；4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

25、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关

成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、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。

27、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。

28、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建

工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

30、分部报告

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。

31、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|----------------------------------|---|
| 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。 | 2019 年 4 月 1 日召开第六届董事会第二十次会议审议通过 | 2017 年财政部颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据规定，境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。对金融资产进行了重分类，将前期计入可供出售金融资产金额 326,472,107.91 元，其他流动资产 50,000,000 元，重分类到以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产，并相应调整年初未分配利润-30,769,118.40 元，其他综合收益 30,769,118.40 元；公司以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，并持续评估金融资产的信用风险。同时按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。影响 2019 年 1 月 1 日年初未分配利润-526,318.04 元，应收帐款坏帐准备 48,007.72 元，其他应收款坏帐准备 294,219.98 元，递延所得税资产 52,597.13 元，少数股东权益 236,687.47 元。 |
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通 | 2019 年 8 月 21 日召开第六届 | 公司本次会计政策变更，是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，本次会计政策变更只 |

| | | |
|---|----------------|---|
| 知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订;于2019年5月9日、5月16日发布修订了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》,公司按照该文件的规定对原会计政策进行了相应变更,根据规定,财务报表格式适用于2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表,《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》自6月10日施行,《企业会计准则第12号——债务重组》自6月17日施行。 | 董事会第二十四次会议审议通过 | 涉及财务报表项目的列报和调整,对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。【注】 |
|---|----------------|---|

【注】

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 100,979,460.27 | 应收票据 | 6,601,544.80 |
| | | 应收账款 | 94,377,915.47 |
| 应付票据及应付账款 | 280,704,085.65 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 280,704,085.65 |

2) 财政部修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)的执行对本公司期初财务数据无影响。

3) 财政部修订的《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)的执行对本公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 390,722,219.42 | 390,722,219.42 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 376,472,107.91 | 376,472,107.91 |
| 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 | 6,601,544.60 | 6,601,544.60 | -6,601,544.60 |
| 应收账款 | 94,425,923.19 | 94,377,915.47 | -48,007.72 |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 47,335,698.27 | 47,335,698.27 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 779,726,429.90 | 779,432,209.92 | -294,219.98 |
| 其中：应收利息 | 1,988,961.81 | 1,988,961.81 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 311,945,698.21 | 311,945,698.21 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 56,376,945.27 | 6,376,945.27 | -50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,687,134,458.86 | 2,013,264,339.07 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 326,472,107.91 | | -326,472,107.91 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 120,745,330.44 | 120,745,330.44 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 18,022,053.12 | 18,022,053.12 | |
| 固定资产 | 265,812,468.26 | 265,812,468.26 | |
| 在建工程 | 43,954,568.36 | 43,954,568.36 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 81,814,801.71 | 81,814,801.71 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 431,542,982.78 | 431,542,982.78 | |
| 长期待摊费用 | 947,220.92 | 947,220.92 | |
| 递延所得税资产 | 9,082,409.81 | 9,135,006.94 | 52,597.13 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,298,393,943.31 | 971,974,432.53 | -326,419,510.78 |
| 资产总计 | 2,985,528,402.17 | 2,985,238,771.60 | -289,630.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 793,000,000.00 | 793,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | 280,704,085.65 | 280,704,085.65 | |
| 预收款项 | 63,311,298.04 | 63,311,298.04 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 36,791,809.86 | 36,791,809.86 | |
| 应交税费 | 23,052,866.33 | 23,052,866.33 | |
| 其他应付款 | 73,190,073.90 | 73,190,073.90 | |
| 其中：应付利息 | 1,137,396.24 | 1,137,396.24 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,270,050,133.78 | 1,270,050,133.78 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 14,134,899.62 | 14,134,899.62 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 14,549,126.27 | 14,549,126.27 | |
| 递延所得税负债 | 3,087,974.73 | 3,087,974.73 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 31,772,000.62 | 31,772,000.62 | |
| 负债合计 | 1,301,822,134.40 | 1,301,822,134.40 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 805,692,103.00 | 805,692,103.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 资本公积 | 215,420,754.19 | 215,420,754.19 | |
| 减：库存股 | 127,030,401.17 | 127,030,401.17 | |
| 其他综合收益 | -30,019,937.08 | 749,181.32 | 30,769,118.40 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 108,917,587.52 | 108,917,587.52 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 684,477,826.17 | 653,182,389.73 | -31,295,436.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,657,457,932.63 | 1,656,931,614.59 | -526,318.04 |
| 少数股东权益 | 26,248,335.14 | 26,485,022.61 | 236,687.47 |
| 所有者权益合计 | 1,683,706,267.77 | 1,683,416,637.20 | -289,630.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,985,528,402.17 | 2,985,238,771.60 | -289,630.57 |

调整情况说明

1) 2017年财政部颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。根据规定,境内上市公司自2019年1月1日起施行新金融工具准则。对金融资产进行了重分类,将前期计入可供出售金融资产金额326,472,107.91元,其他流动资产50,000,000元,重分类到以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,列报为交易性金融资产,并相应调整年初未分配利润-30,769,118.40元,其他综合收益30,769,118.40元;公司以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型,并持续评估金融资产的信用风险。同时按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。影响2019年1月1日年初未分配利润-526,318.04元,应收帐款坏帐准备48,007.72元,其他应收款坏帐准备294,219.98元,递延所得税资产52,597.13元,少数股东权益236,687.47元。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 14,493,089.44 | 14,493,089.44 | |
| 交易性金融资产 | | 326,472,107.91 | 326,472,107.91 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,601,544.60 | 6,601,544.60 | -6,601,544.60 |
| 应收账款 | 33,215,480.43 | 32,108,543.86 | -1,106,936.57 |
| 应收款项融资 | | 6,601,544.60 | 6,601,544.60 |
| 预付款项 | 2,200,037.13 | 2,200,037.13 | |
| 其他应收款 | 142,354,145.19 | 142,274,628.25 | -79,516.94 |
| 其中：应收利息 | 342,452.83 | 342,452.83 | |
| 应收股利 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 存货 | 108,530,834.90 | 108,530,834.90 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 4,539,182.83 | 4,539,182.83 | |

| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产合计 | 311,934,314.52 | 637,219,968.92 | 325,285,654.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 326,472,107.91 | | -326,472,107.91 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,320,229,883.69 | 1,320,229,883.69 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 12,587,915.28 | 12,587,915.28 | |
| 固定资产 | 113,154,930.71 | 113,154,930.71 | |
| 在建工程 | 3,265,864.81 | 3,265,864.81 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 15,848,315.62 | 15,848,315.62 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 7,690,910.11 | 7,856,950.60 | 166,040.49 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,799,249,928.13 | 1,472,943,860.71 | -326,306,067.42 |
| 资产总计 | 2,111,184,242.65 | 2,110,163,829.63 | -1,020,413.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 608,000,000.00 | 608,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | 50,343,039.06 | 50,343,039.06 | |
| 预收款项 | 98,940,788.94 | 98,940,788.94 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 13,481,183.00 | 13,481,183.00 | |
| 应交税费 | 5,852,660.42 | 5,852,660.42 | |
| 其他应付款 | 40,324,145.78 | 40,324,145.78 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 816,941,817.20 | 816,941,817.20 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 9,134,166.57 | 9,134,166.57 | |
| 递延所得税负债 | 1,811,801.97 | 1,811,801.97 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 10,945,968.54 | 10,945,968.54 | |
| 负债合计 | 827,887,785.74 | 827,887,785.74 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 805,692,103.00 | 805,692,103.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 248,909,290.19 | 248,909,290.19 | |
| 减：库存股 | 127,030,401.17 | 127,030,401.17 | |
| 其他综合收益 | -30,769,118.40 | | 30,769,118.40 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 108,917,587.52 | 108,917,587.52 | |
| 未分配利润 | 277,576,995.77 | 245,787,464.35 | -31,789,531.42 |
| 所有者权益合计 | 1,283,296,456.91 | 1,282,276,043.89 | -1,020,413.02 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,111,184,242.65 | 2,110,163,829.63 | -1,020,413.02 |

调整情况说明

1) 2017年财政部颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据规定，境内上市公司自2019年1月1日起施行新金融工具准则。对金融资产进行了重分类，将前期计入可供出售金融资产金额326,472,107.91元，重分类到以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产，并相应调整年初未分配利润-30,769,118.40元，其他综合收益30,769,118.40元；公司以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，并持续评估金融资产的信用风险。同时按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。影响2019年1月1日年初未分配利润-1,020,413.02元，应收帐款坏帐准备1,106,936.57元，其他应收款坏帐准备79,516.94元，递延所得税资产166,040.49元。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、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 | 公司及子公司商标授权费、子公司加盟费按 6% 税率计缴；子公司江西省金星木业有限公司和德兴市绿野林场有限公司销售的自产原木免征增值税；子公司杭州多赢网络科技有限公司、杭州小葵科技有限公司、杭州崇优科技有限公司、杭州易装网络科技有限公司、浙江兔宝宝易采网络科技有限公司、浙江云兔网络科技有限公司、浙江云兔智维家居设计有限公司网络营销相关服务收入按 6% 的税率计缴；公司及子公司房屋租赁适用简易计税办法的按 5% 征收率计缴；根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。公司及子公司房租收入、销售原木和尿素等 2019 年 1-3 月按 10% 的税率计缴，自 2019 年 4 月 1 日起按 9% 的税率计缴。其他产品销售收入 2019 年 1-3 月按 16% 的税率计缴，自 2019 年 4 月 1 日起按 13% 的税率计缴；公司及子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》(财税〔2018〕123 号)，2019 年 1-3 月出口退税率为 13%、16%；根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日出口退税率为 13%。 |
| 消费税 | 应纳税销售额(量) | 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 | 本公司、杭州多赢网络科技有限公司、杭州小葵科技有限公司按 15% 税率计缴；杭州崇优科技有限公司按 12.5% 税率计缴；江西省金星木业有限公司、德兴市绿野林场有限公司、浙江云兔网络科技有限公司免征；德华兔宝宝工贸有限公司、香港悦希科技有限公司按经营所在地区的有关规定税率计缴；浙江兔宝宝胶粘材料有限公司、浙江兔宝宝门柜有限公司、浙江云兔智维家居设计有限公司、德兴市兔宝宝装饰材料有限公司按 20% 税率计缴；除上述以外的其他纳税主体按 25% 税率计缴。 |
| 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、杭州多赢网络科技有限公司、杭州小葵科技有限公司 | 按 15% 税率计缴 |
| 杭州崇优科技有限公司 | 按 12.5% 税率计缴 |
| 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、香港悦希科技有限公司、兔宝宝（柬埔寨）装饰材料有限公司 | 按经营所在地区的有关规定税率计缴 |
| 浙江兔宝宝胶粘材料有限公司、浙江兔宝宝门柜有限公司、浙江云兔智维家居设计有限公司、德兴市兔宝宝装饰材料有限公司 | 按 20% 税率计缴 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 按 25% 税率计缴 |

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），经国家税务总局德清县税务局备案，子公司浙江云兔网络科技有限公司自2018年8月1日起享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。

(2) 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2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），公司通过高新技术企业认证，并取得编号为GR201733000096的《高新技术企业证书》，认定有效期为2017-2019年度，本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 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2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），子公司杭州多赢网络科技有限公司2017年度通过高新技术企业认证，并取得编号为GR201733001374的《高新技术企业证书》，认定有效期为2017-2019年度，本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 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2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），子公司杭州小葵科技有限公司2018年度通过高新技术企业认证，并取得编号为GR201833002191的《高新技术企业证书》，认定有效期为2018-2020年度，本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号文）、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》的有关规定，子公司杭州崇优科技有限公司于2016年6月14日取得浙江省软件行业协会颁发的编号为浙RQ-2016-0070的《软件企业认定证书》，企业所得税自取得认定证书年度2015年起享受“二免三减半”优惠政策，2019年度系优惠期第五年，减半征收企业所得税。

(6) 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，2019年度免征企业所得税。

(7) 根据财政部和国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江兔宝宝胶粘材料有限公司、浙江兔宝宝门柜有限公司、浙江云兔智维家居设计有限公司和德兴市兔宝宝装饰材料有限公司符合小型微利企业本年度符合上述规定，享受所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率计缴企业所得税。

(8) 根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）的规定，公司及子公司享受按实际支付给残疾人员的工资加计扣除办法减免企业所得税的税收优惠政策。

3、其他

无

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 | 524,864.10 | 262,742.76 |
| 银行存款 | 431,255,312.25 | 386,827,537.96 |
| 其他货币资金 | 2,726,466.17 | 3,631,938.70 |
| 合计 | 434,506,642.52 | 390,722,219.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 642,448.07 | 61,511.91 |

其他说明

期末其他货币资金包含为开具信用证存入保证金1,057,000.00元、为开立保函存入保证金230,000.00元、用作电力保证金的定期存款120,000.00元、存于第三方支付平台的账户余额1,319,466.17元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 284,838,176.62 | |
| 其中： | | |
| 股票投资 | 273,146,839.88 | |
| 外汇掉期 | 11,691,336.74 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 284,838,176.62 | 0.00 |

其他说明：

3、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 | | 6,601,544.60 |
| 合计 | | 6,601,544.60 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(3) 其他说明

4、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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,014,059.50 | 1.49% | 2,014,059.50 | 100.00% | | 2,007,263.00 | 1.95% | 2,007,263.00 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,014,059.50 | 1.49% | 2,014,059.50 | 100.00% | | 2,007,263.00 | 1.95% | 2,007,263.00 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 132,870,828.02 | 98.51% | 8,486,978.55 | 6.39% | 124,383,849.47 | 100,674,778.00 | 98.05% | 6,296,862.53 | 6.25% | 94,377,915.47 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 132,870,828.02 | 98.51% | 8,486,978.55 | 6.39% | 124,383,849.47 | 100,674,778.00 | 98.05% | 6,296,862.53 | 6.25% | 94,377,915.47 |
| 合计 | 134,884,887.52 | 100.00% | 10,501,038.05 | 7.79% | 124,383,849.47 | 102,682,041.00 | 100.00% | 8,304,125.53 | 8.09% | 94,377,915.47 |

按单项计提坏账准备：201,4059.5

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,014,059.50 | 2,014,059.50 | 100.00% | |
| 其中：德清武康正鑫藤椅加工厂 | 48,194.94 | 48,194.94 | 100.00% | 经单独减值测试，预计无法收回 |
| 浙江红杉木业有限公司 | 369,785.80 | 369,785.80 | 100.00% | 经单独减值测试，预计无法收回 |
| 浙江德森家具有限公司 | 1,596,078.76 | 1,596,078.76 | 100.00% | 经单独减值测试，预计无法收回 |
| 合计 | 2,014,059.50 | 2,014,059.50 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：8,486,978.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险特征组合 | 132,870,828.02 | 8,486,978.55 | 6.39% |
| 1 年以内 | 126,096,533.15 | 7,439,867.12 | 5.90% |
| 1-2 年 | 5,867,276.87 | 760,399.06 | 12.96% |
| 2-3 年 | 792,093.78 | 177,429.01 | 22.40% |
| 3-4 年 | 2,871.26 | 1,155.68 | 40.25% |
| 4-5 年 | 11,129.20 | 7,203.93 | 64.73% |
| 5 年以上 | 100,923.76 | 100,923.75 | 100.00% |
| 合计 | 132,870,828.02 | 8,486,978.55 | -- |

确定该组合依据的说明：

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 126,096,533.15 |
| 1年以内 | 126,096,533.15 |
| 1至2年 | 5,867,276.87 |
| 2至3年 | 792,093.78 |
| 3年以上 | 2,128,983.72 |
| 3至4年 | 2,871.26 |
| 4至5年 | 11,129.20 |
| 5年以上 | 2,114,983.26 |
| 合计 | 134,884,887.52 |

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------|-----------|
| 技术服务费 | 82,700.00 |

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 |
|---------------|--------|-----------|-----------|---------|-------------|
| 北京五洲港电子商务有限公司 | 技术服务费 | 82,700.00 | 多次催讨后无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | -- | 82,700.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(3) 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 |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 卓熙科技(香港)有限公司 | 39,811,733.98 | 29.51% | 2,348,892.30 |
| 湖州博锐贸易有限公司 | 12,585,930.31 | 9.33% | 886,266.83 |
| HARDWOODS SPECIALTY PRODUCTS US LP | 6,521,938.38 | 4.84% | 384,794.36 |
| 南京浦东房地产开发有限公司 | 5,112,185.50 | 3.79% | 301,618.94 |
| 武汉怡安居兔宝宝商贸有限公司 | 3,325,341.50 | 2.47% | 196,195.15 |
| 小计 | 67,357,129.67 | 49.94% | 4,117,767.58 |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 2,008,910.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,008,910.00 | 0.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

(1) 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 | 10,543,748.04 | |
| 合计 | 10,543,748.04 | |

(2) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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 | 45,646,653.21 | 100.00% | 47,335,698.27 | 100.00% |
| 合计 | 45,646,653.21 | -- | 47,335,698.27 | -- |

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：无

(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(%) |
|--|---------------|---------------|
| SEAGULL INTERNATTONAL TRADE LTD | 15,955,410.15 | 34.95% |
| MACAO COMMERCIAL OFFSHORE LIMITED | 3,746,103.95 | 8.21% |
| CAMBODIAN GLORY WOOD INDUSTRY CO., LTD | 2,091,002.56 | 4.58% |
| 浙江赞盛家具有限公司 | 1,565,643.00 | 3.43% |
| ADVANCE FIBER CO., LTD | 1,480,284.99 | 3.24% |
| 小计 | 24,838,444.65 | 54.41% |

其他说明：无

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 1,828,369.96 | 1,988,961.81 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 771,918,964.02 | 777,443,248.11 |
| 合计 | 773,747,333.98 | 779,432,209.92 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 委托贷款 | 1,828,369.96 | 1,988,961.81 |
| 合计 | 1,828,369.96 | 1,988,961.81 |

(2) 其他应收款

1) 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 | 27,491,225.46 | 2,512,337.64 |
| 应收暂付款 | 4,486,411.28 | 798,419.99 |
| 应收出口退税 | 267,736.04 | 1,012,032.33 |
| 委托贷款本金[注] | 743,000,000.00 | 775,000,000.00 |
| 合计 | 775,245,372.78 | 779,322,789.96 |

2) 其他说明

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

3) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,879,541.85 | | | 1,879,541.85 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,446,866.91 | | | 1,446,866.91 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 3,326,408.76 | | | 3,326,408.76 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 773,410,844.24 |
| 1 年以内 | 773,410,844.24 |
| 1 至 2 年 | 85,847.75 |
| 2 至 3 年 | 183,914.36 |
| 3 年以上 | 1,564,766.43 |
| 3 至 4 年 | 52,527.00 |

| | |
|------|----------------|
| 4至5年 | 107,000.00 |
| 5年以上 | 1,405,239.43 |
| 合计 | 775,245,372.78 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 押金保证金组合 | 1,535,631.70 | 1,435,813.63 | | 2,971,445.33 |
| 应收暂付款组合 | 343,910.15 | 11,053.28 | | 354,963.43 |
| 应收政府补助款组合 | | | | |
| 委托贷款本金 | | | | |
| 合计 | 1,879,541.85 | 1,446,866.91 | | 3,326,408.76 |

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 |
|------|---------|------|
| — | — | — |

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 |
|------------------------------|-------|----------------|-----|------------------|--------------|
| 德清县客运中心有限公司 | 委托贷款 | 250,000,000.00 | 1年内 | 32.25% | |
| 德清县城市资产经营管理有限公司 | 委托贷款 | 180,000,000.00 | 1年内 | 23.22% | |
| 浙江德清通航机场有限公司 | 委托贷款 | 175,000,000.00 | 1年内 | 22.57% | |
| 德清智创产业园建设发展有限公司 | 委托贷款 | 138,000,000.00 | 1年内 | 17.80% | |
| HOHO ELECTRICAL&FURNITURE CO | 保证金 | 22,997,945.28 | 1年内 | 2.97% | 1,356,878.77 |
| 合计 | -- | 765,997,945.28 | -- | 98.81% | 1,356,878.77 |

8、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 | 65,319,669.63 | 1,269,350.31 | 64,050,273.40 | 55,559,946.52 | 1,336,536.72 | 54,223,409.80 |
| 在产品 | 47,715,260.6 | | 47,715,260.6 | 42,903,443.1 | | 42,903,443.1 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 7 | | 7 | 7 | | 7 |
| 库存商品 | 127,153,464.74 | 4,319,812.66 | 122,833,698.00 | 145,436,061.04 | 4,321,237.53 | 141,114,823.51 |
| 消耗性生物资产 | 72,716,209.25 | | 72,716,209.25 | 73,704,021.73 | | 73,704,021.73 |
| 合计 | 312,904,604.29 | 5,589,162.97 | 307,315,441.32 | 317,603,472.46 | 5,657,774.25 | 311,945,698.21 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

(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 | 1,336,536.72 | 1,156,752.90 | | 1,223,939.31 | | 1,269,350.31 |
| 库存商品 | 4,321,237.53 | 2,403,685.51 | | 2,405,110.38 | | 4,319,812.66 |
| 合计 | 5,657,774.25 | 3,560,438.41 | | 3,629,049.69 | | 5,589,162.97 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

① 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。

② 本期减少的存货跌价准备系随销售转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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 |
|----|----|
| — | — |

其他说明：

期末，已有账面价值17,557,741.11元的消耗性生物资产用于抵押担保，财产抵押情况如下所示：

| 被担保单位 | 抵押权人 | 账面价值 | 担保借款金额(万元) | 借款到期日 | 备注 |
|-------------|-----------|---------------|------------|-----------------------|----|
| 江西省金星木业有限公司 | 江西省遂川县林业局 | 10,488,595.71 | 445.24 | 2034.11.18-2037.02.05 | 借款 |
| 德兴市绿野林场有限公司 | 江西省德兴市财政局 | 7,069,145.40 | 921.65 | 2028.07.22-2039.08.18 | 借款 |
| 小计 | | 17,557,741.11 | 1,366.89 | | |

9、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 | 2,838,548.02 | 1,646,085.12 |
| 预缴企业所得税 | 3,221,766.29 | 4,730,860.15 |
| 合计 | 6,060,314.31 | 6,376,945.27 |

其他说明：无

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 浙江隐竹旅游开发有限公司 | 24,951,552.59 | | | -61,437.87 | | | | | | 24,890,114.72 | |
| 德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙) | 95,793,777.85 | | 20,721,168.45 | 2,674,528.45 | | | | | | 77,747,137.85 | |
| 小计 | 120,745,330.44 | | 20,721,168.45 | 2,613,090.58 | | | | | | 102,637,252.57 | |
| 合计 | 120,745,330.44 | | 20,721,168.45 | 2,613,090.58 | | | | | | 102,637,252.57 | |

其他说明

分类情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 102,637,252.57 | | 102,637,252.57 | 120,745,330.44 | | 120,745,330.44 |
| 合计 | 102,637,252.57 | | 102,637,252.57 | 120,745,330.44 | | 120,745,330.44 |

11、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 | 20,262,512.38 | 2,834,937.84 | | 23,097,450.22 |
| 2.本期增加金额 | | 432,022.16 | | 432,022.16 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | 432,022.16 | | 432,022.16 |
| (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 | 20,262,512.38 | 3,266,960.00 | | 23,529,472.38 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,780,982.84 | 294,414.26 | | 5,075,397.10 |
| 2.本期增加金额 | 795,901.86 | 186,743.22 | | 982,645.08 |
| (1) 计提或摊销 | 795,901.86 | 47,541.43 | | 843,443.29 |
| (2) 固定资产\无形资产转入 | | 139,201.79 | | 139,201.79 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,576,884.70 | 481,157.48 | | 6,058,042.18 |
| 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 | 14,685,627.68 | 2,785,802.52 | | 17,471,430.20 |
| 2.期初账面价值 | 15,481,529.54 | 2,540,523.58 | | 18,022,053.12 |

(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 |
|----------|--------------|-----------|
| 家居产业园区厂房 | 4,546,941.44 | 正在办理中 |

其他说明：

期末，已有账面价值 5,297,174.11 元的房屋及建筑物及土地使用权用于抵押担保。

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 260,695,068.98 | 265,812,468.26 |
| 合计 | 260,695,068.98 | 265,812,468.26 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 257,369,052.39 | 198,235,410.61 | 11,737,476.59 | 22,888,200.42 | 490,230,140.01 |
| 2.本期增加金额 | 647,202.70 | 4,870,811.40 | 291,315.51 | 1,341,760.11 | 7,151,089.72 |
| (1) 购置 | | 2,879,089.55 | 291,315.51 | 707,634.87 | 3,878,039.93 |
| (2) 在建工程转入 | 647,202.70 | 1,991,721.85 | | 634,125.24 | 3,273,049.79 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 580,960.83 | 2,275,402.99 | 152,190.00 | 286,265.35 | 3,294,819.17 |
| (1) 处置或报废 | 580,960.83 | 2,275,402.99 | 152,190.00 | 286,265.35 | 3,294,819.17 |
| 4.期末余额 | 257,435,294.26 | 200,830,819.02 | 11,876,602.10 | 23,943,695.18 | 494,086,410.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 91,203,866.83 | 109,619,319.80 | 6,609,228.96 | 15,514,498.10 | 222,946,913.69 |
| 2.本期增加金额 | 4,765,886.71 | 5,227,120.01 | 573,675.14 | 911,439.85 | 11,478,121.71 |
| (1) 计提 | 4,765,886.71 | 5,227,120.01 | 573,675.14 | 911,439.85 | 11,478,121.71 |
| 3.本期减少金额 | 577,579.66 | 1,586,944.31 | 156,428.57 | 183,499.34 | 2,504,451.88 |
| (1) 处置或报废 | 577,579.66 | 1,586,944.31 | 156,428.57 | 183,499.34 | 2,504,451.88 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 95,392,173.88 | 113,259,495.50 | 7,026,475.53 | 16,242,438.61 | 231,920,583.52 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,399,105.02 | 71,653.04 | | | 1,470,758.06 |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,399,105.02 | 71,653.04 | | | 1,470,758.06 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 160,644,015.36 | 87,499,670.48 | 4,850,126.57 | 7,701,256.57 | 260,695,068.98 |
| 2.期初账面 价值 | 164,766,080.54 | 88,544,437.77 | 5,128,247.63 | 7,373,702.32 | 265,812,468.26 |

(2) 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 |
|--------|---------------|-------------------------|
| 仓储中心二期 | 16,991,797.39 | 兔宝宝营销总部建设达到预定可使用装态后统一办理 |

其他说明

(3) 其他说明

期末，已有账面价值19,822,451.62元的房屋及建筑物用于抵押担保。

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 69,961,876.27 | 43,954,568.36 |
| 合计 | 69,961,876.27 | 43,954,568.36 |

(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 |
| 年产8000万 平方米石膏 板项目 | 48,894,723.51 | | 48,894,723.51 | 29,844,689.05 | | 29,844,689.05 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 兔宝宝营销总部二期建设项目 | 10,114,449.23 | | 10,114,449.23 | 7,595,684.82 | | 7,595,684.82 |
| 零星项目 | 10,952,703.53 | | 10,952,703.53 | 6,514,194.49 | | 6,514,194.49 |
| 合计 | 69,961,876.27 | | 69,961,876.27 | 43,954,568.36 | | 43,954,568.36 |

(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 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产 8000 万平方米石膏板项目 | 229,000,000.00 | 29,844,689.05 | 19,050,034.46 | | | 48,894,723.51 | 21.35% | 22% | | | | 其他 |
| 兔宝宝营销总部二期建设项目 | | 7,595,684.82 | 2,518,764.41 | | | 10,114,449.23 | | | | | | 其他 |
| 零星项目 | | 6,514,194.49 | 7,711,558.83 | 3,273,049.79 | | 10,952,703.53 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 229,000,000.00 | 43,954,568.36 | 29,280,357.70 | 3,273,049.79 | | 69,961,876.27 | -- | -- | | | | -- |

14、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 | 管理软件 | 著作权及域名 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 74,794,627.96 | | | 8,223,835.10 | 41,673,866.67 | 124,692,329.73 |
| 2.本期增加金额 | | | | 563,106.80 | | 563,106.80 |
| (1) 购置 | | | | 563,106.80 | | 563,106.80 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 3.本期减少金额 | 769,162.86 | | | | | 769,162.86 |
| (1) 处置 | 337,140.70 | | | | | 337,140.70 |
| (2)转入投房 | 432,022.16 | | | | | 432,022.16 |
| 4.期末余额 | 74,025,465.10 | | 8,786,941.90 | 41,673,866.67 | | 124,486,273.67 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,255,617.67 | | 2,617,590.34 | 25,004,320.01 | | 42,877,528.02 |
| 2.本期增加金额 | 767,058.06 | | 729,268.99 | 2,056,693.32 | | 3,553,020.37 |
| (1) 计提 | 767,058.06 | | 729,268.99 | 2,056,693.32 | | 3,553,020.37 |
| (2) 投资性房地 产累计摊销转入增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 139,201.79 | | | | | 139,201.79 |
| (1) 处置 | 337,140.70 | | | | | 337,140.70 |
| (2) 转入投房 | 432,022.16 | | | | | 432,022.16 |
| 4.期末余额 | 15,883,473.94 | | 3,346,859.33 | 27,061,013.33 | | 46,291,346.60 |
| 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 | 58,141,991.16 | | 5,440,082.57 | 14,612,853.34 | | 78,194,927.07 |
| 2.期初账面价值 | 59,539,010.29 | | 5,606,244.76 | 16,669,546.66 | | 81,814,801.71 |

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) 其他说明

期末，已有账面价值 6,073,756.19 元的土地使用权用于抵押担保。

15、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 |
| 杭州多赢网络科技有限公司 | 431,542,982.78 | | | 431,542,982.78 |
| 合计 | 432,668,074.13 | | | 432,668,074.13 |

(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 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

| 项 | | | | | |
|----------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 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 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

| 项 目 | 德兴市兔宝宝装饰材料有限公司[注1] | 杭州多赢网络科技有限公司 |
|------------------------------|--------------------|----------------|
| 商誉账面余额① | 1,125,091.35 | 431,542,982.78 |
| 商誉减值准备余额② | 1,125,091.35 | |
| 商誉账面价值③=②-① | | 431,542,982.78 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | |
| 调整后的商誉账面价值⑤=③+④ | | 431,542,982.78 |
| 资产组的账面价值⑥ | 21,586,118.72 | 83,839,112.16 |
| 包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥ | 21,586,118.72 | 515,382,094.94 |
| 包含商誉的资产组的可收回金额⑧[注2] | | 598,000,000.00 |
| 减值损失⑨=if(⑧>⑦, 0, ⑦-⑧) | | |
| 其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨) | | |
| 被审计单位享有的股权份额(11) | 100.00% | 100.00% |
| 被审计单位应确认的商誉减值损失(12)=(11)*⑩ | | |

[注1]：公司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，2009年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。

[注2]：因杭州多赢网络科技有限公司2019年上半年经营情况与坤元评估公司资产评估报告的预期基本一致，上述资产组杭州多赢网络科技有限公司预计未来可收回金额利用了坤元资产评估有限公司2019年3月20日出具的《德华兔宝宝装饰新材股份有限公司商誉减值测试涉及的杭州多赢网络科技有限公司的相关资产组价值评估项目资产评估》（坤元评报〔2019〕93号）的评估结果。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

① 公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

② 假设评估对象处于交易过程中，资产评估师根据评估对象的交易条件等模拟市场进行评估，评估结果是对评估对象最可能达成交易价格的估计。

③ 假设评估对象所涉及企业按评估基准日现有的管理水平继续经营，不考虑该企业将来的所有者管理水平优劣对企业未来收益的影响。

④ 假设 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

⑤ 有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

2) 关键参数

| 项 目 | 关键参数 | | | | |
|--------------|-------------|--------|--------|----------|--------|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率 |
| 杭州多赢网络科技有限公司 | 2019年-2023年 | [注] | 持平 | 根据预测的收入、 | 14.33% |

| | | | |
|--|----------|--|----------|
| | (后续为稳定期) | | 成本、费用等计算 |
|--|----------|--|----------|

[注]：杭州多赢网络科技有限公司主要经营电子商务全网营销服务，根据电子商务未来现金流量的特点，结合杭州多赢网络科技有限公司已签订合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析。

商誉减值测试的影响

杭州多赢网络科技有限公司业绩承诺完成情况：

| 考核期 | 承诺金额（万元） | 实现金额（万元） |
|-------|-----------|-----------|
| 2015年 | 2,500.00 | 2,898.47 |
| 2016年 | 3,375.00 | 4,364.91 |
| 2017年 | 4,556.00 | 4,054.39 |
| 合计 | 10,431.00 | 11,317.77 |

2015年至2017年度，杭州多赢网络科技有限公司完成业绩承诺。

根据坤元资产评估有限公司2019年3月20日出具的《德华兔宝宝装饰新材股份有限公司商誉减值测试涉及的杭州多赢网络科技有限公司的相关资产组合价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2019〕93号）的评估结果，资产组杭州多赢网络科技有限公司预计未来可收回金额为598,000,000元，截至2019年6月30日，杭州多赢网络科技有限公司被收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为515,382,094.94元，商誉资产组可收回金额为598,000,000.00元。

经测试，公司因收购杭州多赢网络科技有限公司形成的商誉不存在减值。

其他说明：无

16、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 | 947,220.92 | | 155,370.12 | | 791,850.80 |
| 合计 | 947,220.92 | | 155,370.12 | | 791,850.80 |

其他说明

17、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 | 11,193,664.27 | 2,057,095.43 | 10,422,362.19 | 1,929,323.65 |
| 内部交易未实现利润 | 289,679.82 | 72,419.95 | 1,717,932.13 | 405,713.88 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 89,524,230.85 | 13,428,634.63 | 36,198,962.82 | 5,429,844.42 |
| 递延收益 | 8,719,508.09 | 1,307,926.21 | 9,134,166.57 | 1,370,124.99 |
| 合计 | 109,727,083.03 | 16,866,076.22 | 57,473,423.71 | 9,135,006.94 |

(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 | 4,360,999.40 | 1,090,249.85 | 4,425,927.40 | 1,106,481.85 |
| 原值 500 万以下固定资产折旧一次性扣除 | 12,100,302.97 | 1,882,921.81 | 12,757,443.44 | 1,981,492.88 |
| 合计 | 16,461,302.37 | 2,973,171.66 | 17,183,370.84 | 3,087,974.73 |

(3) 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 | 29,892,932.08 | 21,292,792.33 |
| 资产减值准备 | 4,896,536.75 | 4,075,437.95 |
| 递延收益 | 648,083.31 | 686,583.33 |
| 合计 | 35,437,552.14 | 26,054,813.61 |

(4) 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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | | 51,097.82 | |
| 2020 年 | 1,711,956.22 | 2,227,689.80 | |
| 2021 年 | 6,250,304.21 | 6,250,304.21 | |
| 2022 年 | 4,328,743.86 | 4,328,743.86 | |
| 2023 年 | 8,434,956.64 | 8,434,956.64 | |
| 2024 年 | 9,166,971.15 | | |
| 合计 | 29,892,932.08 | 21,292,792.33 | -- |

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------|------|
| 预付管理软件购置款 | 59,905.65 | |
| 合计 | 59,905.65 | |

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 保证借款 | 299,900,000.00 | 315,000,000.00 |
| 信用借款 | 430,000,000.00 | 440,000,000.00 |
| 合计 | 767,900,000.00 | 793,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

20、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 | 337,806,161.71 | 276,900,022.19 |
| 应付长期资产购置款 | 6,056,248.32 | 3,804,063.46 |
| 合计 | 343,862,410.03 | 280,704,085.65 |

21、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 | 78,564,258.12 | 62,670,753.57 |
| 技术服务费 | 1,546,632.56 | 640,544.47 |
| 合计 | 80,110,890.68 | 63,311,298.04 |

(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 |
|----|------|-----------|
| — | — | — |

(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 |
|----|----|
| — | — |

其他说明：

22、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 | 36,695,846.03 | 106,527,999.10 | 107,030,937.67 | 36,192,907.46 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 95,963.83 | 6,291,143.95 | 6,302,467.65 | 84,640.13 |
| 合计 | 36,791,809.86 | 112,819,143.05 | 113,333,405.32 | 36,277,547.59 |

(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 | 36,200,458.51 | 92,623,055.69 | 93,133,457.96 | 35,690,056.24 |
| 2、职工福利费 | | 7,896,067.28 | 7,896,067.28 | |
| 3、社会保险费 | 65,613.30 | 3,888,987.46 | 3,888,340.08 | 66,260.68 |
| 其中：医疗保险费 | 53,800.19 | 3,023,307.97 | 3,022,746.13 | 54,362.03 |
| 工伤保险费 | 1,017.37 | 338,607.13 | 338,594.92 | 1,029.58 |
| 生育保险费 | 10,795.74 | 527,072.36 | 526,999.03 | 10,869.07 |
| 4、住房公积金 | 16,064.00 | 1,987,021.00 | 1,975,836.00 | 27,249.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 413,710.22 | 132,867.67 | 137,236.35 | 409,341.54 |
| 合计 | 36,695,846.03 | 106,527,999.10 | 107,030,937.67 | 36,192,907.46 |

(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 | 94,361.66 | 6,088,666.05 | 6,099,913.46 | 83,114.25 |
| 2、失业保险费 | 1,602.17 | 202,477.90 | 202,554.19 | 1,525.88 |
| 合计 | 95,963.83 | 6,291,143.95 | 6,302,467.65 | 84,640.13 |

其他说明：无

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,932,981.48 | 8,534,927.60 |
| 消费税 | 263,066.46 | 312,969.09 |
| 企业所得税 | 18,052,049.42 | 10,207,983.60 |
| 个人所得税 | 5,769,175.19 | 1,118,795.98 |
| 城市维护建设税 | 254,212.79 | 488,094.38 |
| 房产税 | 793,986.88 | 896,737.58 |
| 土地使用税 | 179,313.62 | 548,145.02 |
| 印花税 | 85,018.64 | 122,470.49 |
| 教育费附加 | 147,332.74 | 280,849.19 |
| 地方教育附加 | 98,144.03 | 187,155.00 |
| 地方水利建设基金 | 340,206.82 | 340,206.82 |
| 环境保护税 | 14,998.78 | 14,531.58 |
| 合计 | 29,930,486.85 | 23,052,866.33 |

其他说明：无

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 1,207,000.62 | 1,137,396.24 |
| 其他应付款 | 84,446,577.85 | 72,052,677.66 |
| 合计 | 85,653,578.47 | 73,190,073.90 |

(1) 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 | 1,207,000.62 | 1,137,396.24 |
| 合计 | 1,207,000.62 | 1,137,396.24 |

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 |
|------|------|------|
| —— | —— | —— |

其他说明：无

(2) 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 | 79,043,270.00 | 67,373,392.72 |
| 运保费等 | 4,590,508.47 | 4,345,300.63 |
| 其他 | 812,799.38 | 333,984.31 |
| 合计 | 84,446,577.85 | 72,052,677.66 |

25、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 13,668,932.97 | 14,134,899.62 |
| 合计 | 13,668,932.97 | 14,134,899.62 |

(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 | 13,668,932.97 | 14,134,899.62 |

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4,452,369.31元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9,216,563.66元。

26、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 | 14,549,126.27 | 1,244,355.00 | 952,410.81 | 14,841,070.46 | 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 | 14,549,126.27 | 1,244,355.00 | 952,410.81 | 14,841,070.46 | -- |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|---------------|--------------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 与资产相关政府补助 | 11,191,737.03 | 1,244,355.00 | | 932,900.61 | | | 11,503,191.42 | 与资产相关 |
| 与收益相关政府补助 | 3,357,389.24 | | | 19,510.20 | | | 3,337,879.04 | 与收益相关 |

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

27、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 | 805,692,103.00 | | | | -30,936,101.00 | -30,936,101.00 | 774,756,002.00 |

其他说明：

根据公司第六届董事会第十四次会议及2018年第二次临时股东大会决议，公司自2018年8月24日至2019年1月29日回购了30,936,101股公司流通股份，支付的总金额为169,701,961.67元，相应增加库存股169,701,961.67元，公司于2019年2月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥股份回购注销手续，公司股本相应减少30,936,101.00元，资本公积相应减少138,765,860.67元，库存股相应减少169,701,961.67元，该项减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2019)83号)。

28、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(股本溢价) | 178,609,080.79 | | 138,765,860.67 | 39,843,220.12 |
| 其他资本公积 | 36,811,673.40 | | | 36,811,673.40 |
| 合计 | 215,420,754.19 | | 138,765,860.67 | 76,654,893.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司回购30,936,101股公司流通股份，相应减少资本公积138,765,860.67元，详见本财务报表附注股本之说明。

29、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|------|
| 股份回购 | 127,030,401.17 | 42,671,560.50 | 169,701,961.67 | |
| 合计 | 127,030,401.17 | 42,671,560.50 | 169,701,961.67 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第六届董事会第十四次会议及2018年第二次临时股东大会决议，公司自2018年8月24日至2018年12月31日回购了22,813,301股公司流通股份，支付的总金额为127,030,401.17元。自2019年1月1日至2019年1月29日回购了8,122,800股公司流通股份，支付的总金额为42,671,560.50元，相应增加库存股42,671,560.50元。共计回购股份30,936,101股，支付金额169,701,961.67元，公司于2019年2月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥股份回购注销手续。

30、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 749,181.32 | 160,036.17 | | | | 160,036.17 | | 909,217.49 |
| 外币财务报表折算差额 | 749,181.32 | 160,036.17 | | | | 160,036.17 | | 909,217.49 |
| 其他综合收益合计 | 749,181.32 | 160,036.17 | | | | 160,036.17 | | 909,217.49 |

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：

31、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 | | 922,683.11 | 922,683.11 | |
| 合计 | | 922,683.11 | 922,683.11 | |

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。

32、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 | 108,917,587.52 | | | 108,917,587.52 |
| 合计 | 108,917,587.52 | | | 108,917,587.52 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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 | 684,477,826.17 | 562,095,596.38 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -31,295,436.44 | |
| 调整后期初未分配利润 | 653,182,389.73 | 562,095,596.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 125,975,880.53 | 190,161,357.98 |
| 应付普通股股利 | 193,689,000.50 | 198,332,852.79 |
| 期末未分配利润 | 585,469,269.76 | 553,924,101.57 |

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-31,295,436.44元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

34、其他说明

根据2018年度利润分配方案向全体所有者(股东)分配现金股利193,689,000.50元(含税)。

35、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 | 1,775,634,116.33 | 1,548,949,757.81 | 1,734,017,582.28 | 1,525,427,123.28 |
| 其他业务 | 146,367,314.32 | 9,839,382.42 | 171,435,978.56 | 7,226,926.88 |
| 合计 | 1,922,001,430.65 | 1,558,789,140.23 | 1,905,453,560.84 | 1,532,654,050.16 |

其他说明

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 859,778.37 | 428,935.85 |
| 城市维护建设税 | 2,451,078.93 | 1,649,229.99 |
| 教育费附加 | 1,444,640.69 | 971,053.65 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 房产税 | 1,009,545.83 | 1,136,315.27 |
| 土地使用税 | 362,074.14 | 2,115,139.53 |
| 车船使用税 | 4,022.70 | 6,660.00 |
| 印花税 | 351,857.72 | 604,935.22 |
| 地方教育附加 | 963,093.79 | 647,369.16 |
| 环境保护税 | 19,461.82 | 19,602.25 |
| 残保金 | 44.81 | 0.00 |
| 合计 | 7,465,598.80 | 7,579,240.92 |

其他说明：

37、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 | 43,175,900.70 | 45,128,993.13 |
| 职工薪酬 | 29,308,375.35 | 21,504,408.34 |
| 运输保险费 | 4,504,668.25 | 4,573,486.03 |
| 销售业务费 | 8,497,277.39 | 11,580,667.60 |
| 其他 | 6,385,245.46 | 128,898.22 |
| 合计 | 91,871,467.15 | 82,916,453.32 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 39,415,093.48 | 27,899,446.44 |
| 办公经费 | 11,536,043.28 | 11,053,594.99 |
| 折旧费 | 4,068,946.68 | 3,874,464.04 |
| 股权激励费用 | 0.00 | 11,473,760.00 |
| 业务招待费 | 2,301,597.48 | 1,744,958.33 |
| 中介费 | 3,256,729.98 | 2,761,391.91 |
| 保险费 | 702,659.48 | 700,042.07 |
| 其他 | 3,167,598.98 | 2,458,779.24 |
| 合计 | 64,448,669.36 | 61,966,437.02 |

其他说明：

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,950,153.82 | 13,120,746.16 |
| 材料 | 8,679,435.00 | 8,528,478.04 |
| 折旧及摊销 | 1,884,213.91 | 1,620,431.27 |
| 外包及合作研发支出 | | 100,000.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 4,046,286.49 | 3,563,247.28 |
| 合计 | 26,560,089.22 | 26,932,902.75 |

其他说明：

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 19,693,879.89 | 3,947,072.89 |
| 利息收入 | -598,418.28 | -426,307.34 |
| 汇兑净损益 | -953,054.14 | 1,812,109.22 |
| 其他 | 1,100,905.67 | 984,651.48 |
| 合计 | 19,243,313.14 | 6,317,526.25 |

其他说明：

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 952,410.81 | 2,092,010.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 8,905,160.77 | 6,550,500.63 |
| 合计 | 9,857,571.58 | 8,642,510.63 |

42、其他说明

软件产品增值税即征即退返还862,224.20元计入本期经常性损益。

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,613,090.58 | -5,489.50 |
| 理财产品收益 | 1,876,979.09 | 7,898,568.34 |
| 委托贷款投资收益 | 40,946,133.64 | 28,199,237.37 |
| 合计 | 45,436,203.31 | 36,092,316.21 |

其他说明：

44、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|-------|
| 交易性金融资产 | -53,320,911.87 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 4,356.16 | |
| 合计 | -53,320,911.87 | |

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,446,866.91 | |
| 应收帐款坏帐损失 | -2,279,612.52 | |
| 合计 | -3,726,479.43 | |

其他说明：

46、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 | | -1,485,896.58 |
| 二、存货跌价损失 | -3,560,438.41 | -3,630,418.60 |
| 合计 | -3,560,438.41 | -5,116,315.18 |

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|------------|
| 固定资产处置收益 | -161,332.55 | -53,605.40 |

48、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 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | | 70,000.00 | |
| 赔偿、罚款收入 | 2,831,347.27 | 2,889,811.78 | 2,831,347.27 |
| 其他 | 849,896.12 | 424,691.31 | 849,896.12 |
| 合计 | 3,681,243.39 | 3,384,503.09 | 3,681,243.39 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

49、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 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 50,000.00 | 5,000.00 | 50,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 49,701.51 | 29,523.79 | 49,701.51 |
| 罚款、滞纳金 | 6.89 | | 6.89 |

| | | | |
|------|------------|-----------|------------|
| 赔款支出 | 7,000.00 | | 7,000.00 |
| 其他 | 3,857.49 | 35.19 | 3,857.49 |
| 合计 | 110,565.89 | 34,558.98 | 110,565.89 |

其他说明：

50、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 | 34,269,824.34 | 41,170,133.49 |
| 递延所得税费用 | -7,845,872.35 | -933,397.32 |
| 合计 | 26,423,951.99 | 40,236,736.17 |

(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 | 151,718,442.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,757,766.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,314,822.03 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,900,327.89 |
| 非应税收入的影响 | -391,963.59 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 371,436.29 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -141,707.85 |
| 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 | 1,550,178.92 |
| 研究开发费用加计扣除的影响 | -2,136,252.38 |
| 所得税费用 | 26,423,951.99 |

其他说明

51、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。。

52、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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 598,418.28 | 426,307.34 |
| 收到资产或收益有关的政府补助 | 10,131,746.54 | 9,355,762.10 |
| 收到保证金与押金 | 13,332,841.59 | 19,394,946.98 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 收到投资性房地产租金收入 | 200,000.00 | 496,803.40 |
| 代收股权激励个人所得税 | 5,050,262.12 | 22,599,577.33 |
| 其他 | 11,188,800.98 | 8,637,693.63 |
| 收到的代收应付款项 | 3,080,530.89 | 2,726,534.59 |
| 合计 | 43,582,600.40 | 63,637,625.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 管理费用中的付现支出 | 22,275,344.99 | 27,212,066.90 |
| 销售费用中的付现支出 | 47,972,106.77 | 51,904,333.24 |
| 财务费用中的付现支出 | 540,038.32 | 1,432,950.08 |
| 代付股权激励个人所得税 | 0.00 | 29,480,162.77 |
| 支付暂借款 | 3,354,446.51 | 893,032.89 |
| 支付保证金及押金 | 38,245,173.50 | 13,497,146.00 |
| 其他 | 1,997,038.00 | 1,482,940.07 |
| 支付的代收应付款项 | 886,448.86 | 1,751,633.77 |
| 合计 | 115,270,596.95 | 127,654,265.72 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 | 0.00 | 2,092,010.00 |
| 收回委托贷款本金 | 880,000,000.00 | 915,000,000.00 |
| 合计 | 880,000,000.00 | 917,092,010.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 借出委托贷款本金 | 848,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 合计 | 848,000,000.00 | 700,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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 |
|---------|---------------|-------|
| 回购社会公众股 | 42,671,560.50 | |
| 合计 | 42,671,560.50 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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 | 125,294,490.89 | 189,765,064.62 |
| 加：资产减值准备 | 7,286,917.84 | 5,116,315.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,274,023.57 | 12,384,635.28 |
| 无形资产摊销 | 3,600,561.80 | 3,150,442.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 155,370.12 | 684,284.87 |
| 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） | 211,034.06 | 83,129.19 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 53,320,911.97 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 18,740,825.75 | 5,759,182.11 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -45,436,203.31 | -36,092,316.21 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -7,731,069.28 | -917,165.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -114,803.07 | -16,232.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 1,069,818.48 | -59,775,426.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -56,064,058.81 | -42,841,995.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 96,034,464.25 | 56,230,031.47 |
| 其他 | | 11,473,760.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,642,284.26 | 145,003,709.13 |
| 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 | 433,099,642.52 | 620,989,009.84 |
| 减：现金的期初余额 | 389,732,193.17 | 317,496,214.89 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 43,367,449.35 | 303,492,794.95 |

(2) 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 | 433,099,642.52 | 389,732,193.17 |
| 其中：库存现金 | 524,864.10 | 262,742.76 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 431,255,312.25 | 386,827,537.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,319,466.17 | 2,641,912.45 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 433,099,642.52 | 389,732,193.17 |

其他说明：无

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 16,681,908.64 | 14,983,141.96 |
| 其中：支付货款 | 16,681,908.64 | 14,983,141.96 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | | |

54、现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物期末数为434,506,642.52元，资产负债表中货币资金期末数为433,099,642.52元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的开具信用证存入保证金1,057,000.00元、为开立保函存入保证金230,000.00元、用作电力保证金的定期存款120,000.00元。

现金流量表中现金及现金等价物期初数为389,732,193.17元，资产负债表中货币资金期初数为390,722,219.42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信用证保证金640,026.25元、保函保证金230,000.00元及用作电力保证金的定期存款120,000.00元。

55、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 | 1,407,000.00 | 保证金 |
| 存货 | 17,557,741.11 | 抵 押 |
| 固定资产 | 19,822,451.62 | 抵 押 |
| 无形资产 | 6,073,756.19 | 抵 押 |
| 投资性房地产 | 5,297,174.11 | 抵 押 |
| 合计 | 50,158,123.03 | -- |

其他说明：无

56、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 | 4,295,380.37 | 6.8747 | 29,529,451.43 |
| 欧元 | 458,500.40 | 7.8170 | 3,584,094.50 |
| 港币 | 191,573.60 | 0.8708 | 166,822..29 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 9,004,161.40 | 6.8747 | 61,900,908.38 |
| 欧元 | 528,096.42 | 7.8170 | 4,128,129.72 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| 港币 | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 292,374.09 | 6.8747 | 2,009,984.16 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 166,134.00 | 6.8747 | 1,142,121.41 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 34,368.58 | 6.8747 | 236,273.68 |
| 欧元 | 17,869.85 | 7.8170 | 139,688.62 |

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

报告期公司设立兔宝宝(柬埔寨)装饰材料有限公司,主要经营地为柬埔寨西哈努克港经济开发特区，采用美元做为记账本位币。

57、政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|----------|------|
| 2015年浙江省湖州市“南太湖精英计划”领军型创新团队项目合同书(B类) | 870,769.15 | | 36,923.10 | 833,846.05 | 其他收益 | [注1] |
| 拨付“三名”企业培育专项资金 | 1,122,269.44 | | 144,094.42 | 978,175.02 | 其他收益 | [注2] |
| 德清县技术创新重大产业化项目 | 686,583.33 | | 38,500.02 | 648,083.31 | 其他收益 | [注3] |
| 工业与信息化发展财政专项资金 | 3,249,900.00 | | 180,500.00 | 3,069,400.00 | 其他收益 | [注4] |
| 省级企业研究院专项资金 | 533,838.74 | | 33,630.76 | 500,207.98 | 其他收益 | [注5] |
| 造林基金专项补助 | 4,728,376.37 | 1,244,355.00 | 499,252.31 | 5,473,479.06 | 其他收益 | [注6] |
| 小计 | 11,191,737.03 | 1,244,355.00 | 932,900.61 | 11,503,191.42 | | |

[注1]：德清县人民政府《2015年浙江省湖州市“南太湖精英计划”领军型创新团队项目合同书(B类)》

[注2]：德清县财政局、德清县经济和信息化委员会《关于拨付“三名”企业培育专项资金的通知》(德财企〔2016〕106号)

[注3]：德清县科学技术局《关于下达德清县2017年度第二批科技创新专项资金的通知》(德科〔2017〕70号)

[注4] 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会《关于下达2018年省工业与信息化发展财政专项资

金（木工板产品升级项目）补助的通知》（德财企〔2018〕115号）

[注5]：浙江省财政厅、科学技术厅《下达2013年省级企业研究院专项资金》（浙财教〔2013〕119号）

[注6]：德兴市财政局、德兴市林业局《2011年度防护林工程建设资金》（德财字〔2016〕40号、德财字〔2016〕250号），德兴市财政局、德兴市林业局《2013年度现代农业油茶资金》（德财字〔2016〕146号），德兴市财政局、德兴市林业局《2013年林业血防林建设资金》（德财字〔2016〕39号），德兴市财政局、德兴市林业局《2014年林业血防林建设资金》（德财字〔2016〕39号），德兴市财政局、德兴市林业局《2015年中央财政森林抚育资金》（德财字〔2016〕263号），德兴市财政局、德兴市油茶产业发展领导小组《2015年度林业发展建设资金》（德财字〔2016〕62号），德兴市财政局、德兴市林业局《2015年林业血防林建设资金》（德财字〔2016〕240号），德兴市林业局《2017年生物防火林带建设资金》（德财字〔2017〕36号），德兴市财政局《关于拨付德兴市2017年度林业产业发展建设奖补资金的通知》（德财字〔2018〕303号）；德兴市林业局《关于下拨2017年生物防火林带次年抚育工程建设补助资金的通知》（德林局发〔2019〕2号）；德兴市财政局、德兴市林业局《关于下拨2017年、2018年防护林工程建设补助资金的通知》（德财字〔2019〕20号）；德兴市财政局、德兴市林业局《关于下拨2017年森林抚育项目补贴资金的通知》（德财字〔2019〕25号）；德兴市财政局、德兴市林业局《关于下达2018年国有天然林保护停伐补助资金的通知》（德财字〔2019〕84号）；德兴市财政局、德兴市林业局《关于下拨2016年度省级森林质量提升专项低产低效林改造（更新改造乡土珍贵树种、更新改造其他树种、补植补造）第二批补助资金的通知》（德财字〔2019〕45号）。

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|-------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|------|
| 2013年农业科技成果转化项目资金 | 121,451.97 | | 7,038.46 | 114,413.51 | 其他收益 | [注1] |
| 示范基地建设资金 | 41,909.81 | | | 41,909.81 | 其他收益 | |
| 院士工作站补助资金 | 194,101.07 | | 12,471.74 | 181,629.33 | 其他收益 | [注2] |
| 拨付“三名”企业培育专项资金 | 859,926.39 | | | 859,926.39 | 其他收益 | [注3] |
| 省重大科技专项补助资金 | | | | | 其他收益 | [注4] |
| 珍贵树种阻燃门增值加工技术集成与示范研究 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | 其他收益 | [注5] |
| 浙江省重大科技专项农业项目补助资金 | 90,000.00 | | | 90,000.00 | 其他收益 | [注6] |
| 2015年湖州市“南太湖精英计划”创新领军人才及项目合同书 | | | | | 其他收益 | [注7] |
| 拨付“三名”企业培育专项资金 | 1,300,000.00 | | | 1,300,000.00 | 其他收益 | [注8] |
| 小 计 | 3,357,389.24 | | 19,510.20 | 3,337,879.04 | | |

[注1]：浙江省财政厅《2013年农业科技成果转化项目资金》（浙财农〔2013〕241号）

[注2]：浙江省财政厅、科学技术协会《浙江省院士专家工作站建设补助》（浙财教〔2012〕129号）

[注3]：德清县财政局、德清县经济和信息化委员《会关于拨付“三名”企业培育专项资金的通知》（德财企〔2016〕106号）

[注4]：浙江省财政厅《浙江省省级科技研发和成果转化项目经费管理办法》（浙财教〔2012〕357号）、浙江省科学技术厅《浙江省科技计划项目合同书》（2017C01117）

[注5]：中华人民共和国科学技术部《国家重点研发计划课题研究任务合约：珍贵树种阻燃门增值加

工技术集成与示范研究》、中国林业科学研究院《珍贵树种阻燃门增值加工技术集成与示范研究》

[注6]：浙江省财政厅《浙江省省级科技研发和成果转化项目经费管理办法》（浙财教〔2012〕357号）、浙江省科学技术厅《浙江省科技计划项目合同书》（2018C02008）

[注7]：德清县人民政府《2015年湖州市“南太湖精英计划”创新领军人才及项目合同书》

[注8]：德清县财政局、德清县经济和信息化委员会《关于拨付2018年省工业与信息化发展财政专项资金(深化“三名”培育专项)的通知》（德财企〔2018〕107号）

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金 额 | 列报项目 | 说 明 |
|----------------------------|--------------|------|---|
| 湖南长沙株洲招聘补贴 | 1,431.50 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于实训生活补贴、招用后一次性用工补贴、应聘补贴和招聘补提申报办理的实施办法》（德政办发〔2018〕8号） |
| 德清县就业管理服务处黑龙江招聘补贴 | 2,390.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于实训生活补贴、招用后一次性用工补贴、应聘补贴和招聘补提申报办理的实施办法》（德政办发〔2018〕8号） |
| 2018年度企业人才工作优秀三等奖 | 20,000.00 | 其他收益 | 德清县委人才办《关于开展2018年度企业人才工作目标考核和先进单位评选的通知》（德人才办〔2018〕3号） |
| 制定国家标准8项、主持“浙江制造”标准2项奖励款 | 1,200,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快转型升级打造工业强县的若干意见》（德政发〔2016〕59号） |
| 浙江制造认证补助 | 200,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快转型升级打造工业强县的若干意见》（德政发〔2016〕59号） |
| 2019年度第一批科技创新专项资金 | 175,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快转型升级打造工业强县的若干意见》（德政发〔2016〕59号） |
| 2018年浙江省安全生产专项资金(第二批) | 5,000.00 | 其他收益 | 德清县财政局、德清县安全生产监督管理局《关于下达2018年浙江省安全生产专项资金(第二批)的通知》（德财建〔2018〕72号） |
| 两化融合管理体系评定企业奖励 | 500,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快转型升级打造工业强县的若干意见》（德政发〔2016〕59号） |
| 省级工业互联网平台创建企业奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快转型升级打造工业强县的若干意见》（德政发〔2016〕59号） |
| 省级制造业“双创”平台试点示范企业奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快转型升级打造工业强县的若干意见》（德政发〔2016〕59号） |
| 2018年度博士后人员在站津贴 | 125,500.00 | 其他收益 | 中共德清县委、德清县人民政府《关于高水平打造人才强县的实施办法》（德委发〔2018〕20号） |
| 德清就业管理服务处社保补贴 | 3,168,927.98 | 其他收益 | 德清县人民政府办公室《关于深化开展工业企业分类综合评价工作的意见(试行)》（德政办发〔2017〕194号） |
| 就业管理服务处就业再就业专项资金支出户大学生就业补贴 | 8,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于实训生活补贴、招用后一次性用工补贴、应聘补贴和招聘补提申报办理的实施办法》（德政办发〔2018〕8号） |

| | | | |
|-------------------------------|--------------|------|---|
| 德清县人民政府关于进一步加快服务业发展打造服务业强县的意见 | 20,000.00 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于进一步加快服务业发展打造服务业强县的若干意见》(德政发(2017)10号) |
| “金象金牛”大企业培育发展补助 | 105,668.86 | 其他收益 | 德清县人民政府《关于扶持“金象金牛”大企业培育发展(2017-2019年)的意见》(国发(2015)28号、浙政发(2015)51号) |
| 2018年国有天然林保护停伐补助资金 | 274,259.00 | 其他收益 | 德兴市财政局 德兴市林业局《2018年国有天然林保护停伐补助资金》((德财字(2019)84号) |
| 新产品鉴定补助 | 30,000.00 | 其他收益 | 泗阳县财政局、泗阳县工业和信息化局、科技局、商务局《关于下达2018年度县产业发展引导资金项目奖补资金的通知》(泗财(2019)41号) |
| 2018年科技型中小企业 | 40,000.00 | 其他收益 | 泗阳县财政局、泗阳县工业和信息化局、科技局、商务局《关于下达2019年度县产业发展引导资金项目奖补资金的通知》(泗财(2019)41号) |
| 专利资助奖励资金 | 8,990.00 | 其他收益 | 泗阳县财政局、泗阳县工业和信息化局、科技局、商务局《关于下达2020年度县产业发展引导资金项目奖补资金的通知》(泗财(2019)41号) |
| 增值税即征即退 | 862,224.20 | 其他收益 | 国家税务总局德清县税务局《增值税即征即退备案通知书》(德税 税通(2018)3335号) |
| 18年第二批转型升级政府奖励 | 700,000.00 | 其他收益 | 杭州市西湖区人民政府文新街道办事处补助 |
| 18年中小微企业研发补助 | 146,000.00 | 其他收益 | 杭州市西湖区科技局、杭州市西湖区财政局《关于下达西湖区2018年科技经费资助计划(第十一批)的通知》(西科(2018)86号) |
| 进项税加计扣减 | 17,769.23 | 其他收益 | 财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署2019年第39号文件) |
| 第一批国高申报补助 | 400,000.00 | 其他收益 | 杭州市西湖区科技局、杭州市西湖区财政局《关于下达西湖区2019年科技经费资助计划(第一批--国高申报补助)的通知》(西科(2019)1号) |
| 18年中小微企业研发补助 | 294,000.00 | 其他收益 | 杭州市西湖区人民政府文新街道办事处《关于下达西湖区2018年科技经费资助计划(第十一批)的通知》(西科2018)86号) |
| 小 计 | 8,905,160.77 | | |

(2) 其他说明

本期计入当期损益的政府补助金额为9,857,571.58元。

58、其他

八、合并范围的变更

1、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：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|------------------|--------|-----------|---------------|--------|
| 兔宝宝（柬埔寨）装饰材料有限公司 | 设立 | 2019.1.15 | 10,158,270.00 | 100.00 |

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 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 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 |
| 杭州多赢网络科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 互联网和相关服务行业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州小葵科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 互联网和相关服务行业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州崇优科技有限公 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 互联网和相关 | | 100.00% | 非同一控制 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|------------|---------|---------|-------|
| 司 | | | 服务行业 | | | 下企业合并 |
| 杭州易装网络科技有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 互联网和相关服务行业 | | 100.00% | 设立 |
| 香港悦希科技有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江兔宝宝易采网络科技有限公司 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 互联网和相关服务行业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江云兔网络科技有限公司 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 互联网和相关服务行业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江云兔智维家居设计有限公司 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 宁国恒基伟业建材有限公司 | 安徽宁国 | 安徽宁国 | 制造业 | 55.00% | | 设立 |
| 兔宝宝（柬埔寨）装饰材料有限公司 | 柬埔寨 | 柬埔寨 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 宁国恒基伟业建材有限公司 | 45.00% | -681,101.12 | | 30,757,238.84 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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 |
| 宁国恒基伟业建材有限公司 | 12,589,584.80 | 59,219,002.30 | 71,808,587.10 | 3,459,167.46 | | 3,459,167.46 | 10,133,841.28 | 40,480,956.07 | 50,614,897.35 | 753,719.66 | | 753,719.66 |

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 |
| 宁国恒基伟业建材有限公司 | | -1,513,558.05 | -1,513,558.05 | -1,469,602.12 | | | | |

其他说明：

2、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 | |
| 德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙) | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 金融业 | 82.50% | | 权益法核算 |

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：

根据德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙)合伙协议规定，本公司对德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙)不具有控制权，对其有重大影响。

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

(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 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| | 德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙) | 德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙) |
| 流动资产 | 10,533,416.05 | 17,478,334.40 |
| 非流动资产 | 78,973,560.00 | 93,037,516.00 |
| 资产合计 | 89,506,976.05 | 110,515,850.40 |
| 流动负债 | | 69.00 |
| 负债合计 | | 69.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 89,506,976.05 | 110,515,781.40 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 73,843,255.24 | 91,175,519.66 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| --其他 | 1,321,058.01 | 4,618,258.19 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 75,164,313.25 | 95,793,777.85 |
| 净利润 | 3,268,331.49 | 3,849.27 |
| 综合收益总额 | 3,268,331.49 | 3,849.27 |

其他说明

(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： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 24,890,114.72 | 24,951,552.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -245,751.47 | -34,514.32 |
| --综合收益总额 | -245,751.47 | -34,514.32 |

其他说明

(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

(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 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 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2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的49.93%(2018年12月31日：51.13%)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。

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 | |
| 应收款项融资 | 2,008,910.00 | | | | 2,008,910.00 |
| 其他应收款 | 745,096,106.00 | | | | 745,096,106.00 |
| 小 计 | 747,105,016.00 | | | | 747,105,016.00 |

(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 | 6,601,544.60 | | | | 6,601,544.60 |
| 其他应收款 | 778,000,994.14 | | | | 778,000,994.14 |
| 小 计 | 784,602,538.74 | | | | 784,602,538.74 |

(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 |
| 短期借款 | 767,900,000.00 | 792,462,222.31 | 792,462,222.31 | | |
| 应付账款 | 343,862,410.03 | 343,862,410.03 | 343,862,410.03 | | |
| 其他应付款 | 85,653,578.47 | 85,653,578.47 | 85,653,578.47 | | |
| 长期应付款 | 13,668,932.97 | 16,505,616.20 | | | 16,505,616.20 |
| 小 计 | 1,211,084,921.47 | 1,238,483,827.01 | 1,221,978,210.81 | | 16,505,616.20 |

(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 |
| 短期借款 | 793,000,000.00 | 809,362,233.19 | 809,362,233.19 | | |

| | | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|--|---------------|
| 应付账款 | 280,704,085.65 | 280,704,085.65 | 280,704,085.65 | | |
| 其他应付款 | 73,190,073.90 | 73,190,073.90 | 73,190,073.90 | | |
| 长期应付款 | 14,134,899.62 | 18,201,679.72 | | | 18,201,679.72 |
| 小计 | 1,161,029,059.17 | 1,181,458,072.46 | 1,163,256,392.74 | | 18,201,679.72 |

(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。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币190,000,000.00元(2018年12月31日：人民币265,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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 | -- | -- | -- | -- |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 284,838,176.62 | | | 284,838,176.62 |
| (2) 权益工具投资 | 273,146,839.88 | | | 273,146,839.88 |
| (3) 衍生金融资产 | 11,691,336.74 | | | 11,691,336.74 |
| 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

公司对大自然家居控股有限公司的股票投资269,999,990股，以香港交易所公布的交易价格作为市价，2019年06月30日大自然家居控股有限公司交易价格为每股1.15港元，公允价值为273,146,839.88元；

子公司德华兔宝宝工贸有限公司与中国农业银行股份有限公司签订《客户远期/掉期外汇买卖业务协议》，约定2019年7月21日用170万美元以约定的价格及数量买入欧元，期末已按2019年6月30日的外汇汇率相应确认交易性金融资产。

3、其他

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 | 实业投资 | 11,380 万元 | 29.60% | 29.60% |

本企业的母公司情况的说明

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 本公司最终控制方 | 统一社会信用代码 |
|--------------|-------|------|------|------|------|----------|--------------------|
| 德华集团控股股份有限公司 | 第一大股东 | 有限公司 | 浙江德清 | 丁鸿敏 | 实业投资 | 丁鸿敏 | 913300001471157851 |

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在其他主体中的权益之说明。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

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 |
| 浙江德维环保科技有限公司 | 同受第一大股东控制 |
| 浙江德华木皮市场管理有限公司 | 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 |
| 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 |
| 德清洛舍漾生态旅游开发有限公司 | 浙江德华木皮市场管理有限公司之控股子公司 |
| 上海兔宝宝木业有限公司 | 杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司之子公司 |
| 德清德华小额贷款有限公司 | 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 |
| 宿迁德华房地产开发有限公司 | 浙江德华房地产开发有限公司之控股子公司 |
| 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控股子公司 |

其他说明：无

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 |
|-----------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司 | 采购成品 | 13,867.43 | | | |
| 德清洛舍漾生态旅游开发有限公司 | 餐饮服务费 | 747,319.00 | 2,000,000.00 | 否 | 523,067.00 |
| 小计 | | 761,186.43 | 2,000,000.00 | | 523,067.00 |

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 | 出售原辅料、成品 | 105,846,487.78 | 119,874,030.58 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 水电费 | 55,401.68 | 53,683.20 |
| 浙江珠江德华钢琴有限公司 | 水电费 | 90,244.71 | 95,810.87 |
| 德清洛舍漾生态旅游开发有限公司 | 出售原辅料、成品 | 7,290.47 | 1,350,494.02 |
| 德清县德泰置业有限公司 | 出售成品 | 71963.27 | |
| 小计 | | 106,071,387.91 | 121,374,018.67 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 德华集团控股股份有限公司 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 190,476.19 | 190,476.19 |
| 小计 | | 190,476.19 | 190,476.19 |

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 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 德清洛舍漾生态旅游开发有限公司 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 1,189,128.54 | 1,250,000.00 |
| 浙江德华木皮市场管理有限公司 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 0.00 | 26,914.29 |
| 小计 | | 1,189,128.54 | 1,276,914.29 |

关联租赁情况说明

(3) 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

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 | 20,000,000.00 | 2019年03月29日 | 2019年11月01日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2018年12月10日 | 2019年12月09日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年03月06日 | 2019年07月09日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年01月07日 | 2020年01月07日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2019年06月28日 | 2020年06月26日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年06月28日 | 2020年06月26日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年04月11日 | 2020年04月10日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年03月13日 | 2019年10月15日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年03月29日 | 2019年11月01日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年07月26日 | 2019年07月20日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 9,900,000.00 | 2019年01月22日 | 2020年01月22日 | 否 |
| 德华集团控股股份有限公司 | 8,274,260.15 | 2019年04月28日 | 2019年08月25日 | 否 |

关联担保情况说明：

【注】系为子公司德华兔宝宝进出口有限公司在中国银行股份有限公司德清县支行及中国工商银行股份有限公司德清县支行开具信用社提供担保。

(4) 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 |
|--------------|--------|----------|-------|
| 德华集团控股股份有限公司 | 受让固定资产 | 2,075.00 | |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,800,000.00 | 1,640,000.00 |

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 |
| 应收账款 | 浙江珠江德华钢琴有限公司 | 17,352.00 | 1,023.77 | | |

| | | | | | |
|------|-----------------|------------|----------|--|--|
| 应收帐款 | 德清县德泰置业有限公司 | 81,318.50 | 4,879.11 | | |
| 应收帐款 | 德清洛舍漾生态旅游开发有限公司 | 1,647.00 | 97.17 | | |
| 小 计 | | 100,317.50 | 6,000.05 | | |

(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 |
|------|-----------------|------------|------------|
| 预收款项 | 杭州德华兔宝宝装饰材料有限公司 | 535,759.60 | 489,522.90 |
| 小 计 | | 535,759.60 | 489,522.90 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、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

(1) 本期，公司子公司浙江德华兔宝宝进出口有限公司在中国银行股份有限公司德清支行和中国工商银行股份有限公司德清支行开具信用证。截至2019年06月30日，共有10项信用证未到期，共计1,221,118.36美元，由德华集团控股股份有限公司提供担保且提供1,057,000.00元保证金担保，到期日为2019年6月15日至2019年8月25日。

(2) 本期，公司在中国工商银行股份有限公司德清支行开立质量保函，截至2019年6月30日，共有一项保函未到期，金额不超过15.00万元，提供3.00万元保证金担保，担保到期日为2020年12月31日。

(3) 子公司德华兔宝宝工贸有限公司与中国农业银行股份有限公司签订《客户远期/掉期外汇买卖业务协议》，约定2019年7月21日用170万美元以约定的价格及数量买入欧元，期末已按2019年6月30日的外汇汇率相应确认交易性金融资产。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(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

不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

| 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 |
|------------|--|--|------------|
| 增加子公司注册资本 | 兔宝宝(柬埔寨)装饰材料有限公司增加注册资本4,122,960.00元 | | |
| 对外投资撤资 | 公司通过联营企业德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙)对衢州龙威新材料股份有限公司、东莞欧德雅装饰材料有限公司的撤资部分收回 | 长期股权投资减少8,205,980.76元,银行存款增加8,205,980.76元。 | |
| 设立子公司 | 设立德华兔宝宝投资管理有限公司注册资本50,000万元,于2019年7月10日完成工商登记,尚未实缴出资。 | | |
| 签订《收购意向协议》 | 2019年7月1日公司与漆勇先生、青岛裕丰汉唐木业有限公司签订了《收购意向协议》,公司拟受让漆勇等持有的青岛裕丰汉唐木业70%股权。 | | |

十五、其他重要事项

1、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报告分部,并以行业分部为基础确定报告分部。分别对木材加工行业及互联网行业等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

行业分布

| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|--------|------------------|------------------|
| 装饰材料销售 | 1,482,027,463.79 | 1,324,484,706.02 |
| 成品家具销售 | 167,085,117.79 | 130,329,558.62 |
| 科技木销售 | 74,431,879.86 | 53,821,023.30 |
| 互联网服务 | 11,219,491.07 | 6,337,347.57 |
| 林木产品销售 | 1,190,247.11 | 584,572.93 |
| 出口电商业务 | 35,574,406.04 | 32,637,161.29 |
| 其他 | 4,105,510.67 | 755,388.08 |
| 合计 | 1,775,634,116.33 | 1,548,949,757.81 |

地区分布

| 项 目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|-----|------------------|------------------|
| 境 内 | 1,682,441,033.37 | 1,473,536,765.46 |
| 境 外 | 93,193,082.96 | 75,412,992.35 |
| 合 计 | 1,775,634,116.33 | 1,548,949,757.81 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 委托贷款情况

公司第六届董事会第二十次会议决议，在符合相关法律法规及保障投资资金安全的前提下，同意公司以闲置资金进行委托贷款业务。

| 贷款对象 | 是否关联方 | 委托银行 | 贷款金额(万元) | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|-----------------|-------|--------------------|----------|--------|------------------|----------|
| 德清县城市资产经营管理有限公司 | 否 | 浦发银行德清支行 | 8,000 | 8.00% | 德清县恒达建设发展有限公司 | 归还借款 |
| | | | 10,000 | 9.30% | | |
| 德清县客运中心有限公司 | 否 | 上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行 | 10,000 | 10.30% | 浙江省德清县交通投资集团有限公司 | 归还借款 |
| | | 浦发银行德清支行 | 15,000 | 11% | | 工程款 |
| 德清智创产业园建设发展有限公司 | 否 | 浦发银行德清支行 | 13,800 | 11.00% | 德清恒丰建设发展有限公司 | 归还借款 |
| 浙江德清通航机场有限公司 | 否 | 中国工商银行德清支行 | 11,000 | 9.90% | 德清县同创发展建设有限公司 | 工程款 |
| | | | 6,500 | 9.90% | | |
| 合计 | | | 74,300 | | | |

(2) 拟收购资产情况

2019年4月，公司及湖州博锐贸易有限公司与柬埔寨五月花木业有限公司签订了《资产收购意向书》，拟同意由公司及湖州博锐贸成立的柬埔寨合资公司收购其位于柬埔寨西哈努克港经济特区的工业厂房及土地使用权，并收购其拥有的地板生产设备。目前拟收购资产正在评估中，资产交易价格尚未确定，资产交易尚未完成。

3、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 417,980.74 | 0.94% | 417,980.74 | 100.00% | 0.00 | 411,184.24 | 1.15% | 411,184.24 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 417,980.74 | 0.94% | 417,980.74 | 100.00% | 0.00 | 411,184.24 | 1.15% | 411,184.24 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 44,255,588.93 | 99.06% | 2,767,291.34 | 6.25% | 41,488,297.59 | 35,349,762.66 | 98.85% | 3,241,218.80 | 9.17% | 32,108,543.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 44,196,383.24 | 98.93% | 2,767,291.34 | 6.26% | 41,429,091.90 | 35,349,762.66 | 98.85% | 3,241,218.80 | 9.17% | 32,108,543.86 |
| 按关联方组合计提坏账 | 59,205.69 | 0.13% | 0.00 | 0.00% | 59,205.69 | | | | | |
| 合计 | 44,673,569.67 | 100.00% | 3,185,272.08 | 7.13% | 41,488,297.59 | 35,760,946.90 | 100.00% | 3,652,403.04 | 10.21% | 32,108,543.86 |

按单项计提坏账准备：417,980.74

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|------------|------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 417,980.74 | 417,980.74 | 100.00% | |
| 其中： | | | | |
| 德清武康正鑫藤椅加工厂 | 48,194.94 | 48,194.94 | 100.00% | 预经单独减值测试预计无法收回 |
| 浙江红杉木业有限公司 | 369,785.80 | 369,785.80 | 100.00% | 预经单独减值测试预计无法收回 |
| 合计 | 417,980.74 | 417,980.74 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：2,767,291.34

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 42,094,304.90 | 2,483,563.99 | 5.90% |
| 1-2 年 | 2,081,792.28 | 269,800.28 | 12.96% |
| 2-3 年 | 2,142.19 | 479.85 | 22.40% |
| 3-4 年 | 1,291.01 | 519.63 | 40.25% |
| 4-5 年 | 11,129.20 | 7,203.93 | 64.73% |
| 5 年以上 | 5,723.66 | 5,723.66 | 100.00% |
| 合计 | 44,196,383.24 | 2,767,291.34 | -- |

确定该组合依据的说明：

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设

等信息说明,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|-----------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 59,205.69 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 59,205.69 | | -- |

确定该组合依据的说明:

合并范围内关联方往来款。用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明:参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。合并内关联方应收款项不存在不能回收的风险。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 42,153,510.59 |
| 1年以内 | 42,153,510.59 |
| 1至2年 | 2,081,792.28 |
| 2至3年 | 2,142.19 |
| 3年以上 | 436,124.61 |
| 3至4年 | 1,291.01 |
| 4至5年 | 11,129.20 |
| 5年以上 | 423,704.40 |
| 合计 | 44,673,569.67 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|-------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 单项计提 | 411,184.24 | 6,796.50 | | | 417,980.74 |
| 账龄组合 | 3,241,218.80 | -473,927.46 | | | 2,767,291.34 |
| 合并内关联方组合 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

| | | | | | |
|----|--------------|-------------|--|--|--------------|
| 合计 | 3,652,403.04 | -467,130.96 | | | 3,185,272.08 |
|----|--------------|-------------|--|--|--------------|

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| —— | —— |

其中重要的应收账款核销情况：无

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 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 湖州博锐贸易有限公司 | 12,585,930.31 | 28.17 | 886,266.83 |
| GAMMA TRADING S. R. L. | 3,247,820.21 | 7.27 | 191,621.39 |
| 茂友木材股份有限公司 | 2,280,626.48 | 5.11 | 134,556.96 |
| BEAULIEU CANADA | 2,027,173.26 | 4.54 | 119,603.22 |
| 浙江水墨江南新材料科技有限公司 | 1,951,372.19 | 4.37 | 115,130.96 |
| 小计 | 22,092,922.45 | 49.46 | 1,447,179.36 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(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：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 389,150.94 | 342,452.83 |
| 应收股利 | 18,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他应收款 | 150,620,797.24 | 121,932,175.42 |
| 合计 | 169,509,948.18 | 142,274,628.25 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 委托贷款 | 389,150.94 | 342,452.83 |
| 合计 | 389,150.94 | 342,452.83 |

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 |
|------|------|------|------|--------------|
| —— | —— | —— | —— | —— |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 德兴市绿野林场有限公司 | 18,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 18,500,000.00 | 20,000,000.00 |

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 |
|-------------|---------------|-------|-----------|--------------|
| 德兴市绿野林场有限公司 | 18,500,000.00 | 3-4 年 | 对子公司的股权投资 | 否 |
| 合计 | 18,500,000.00 | -- | -- | -- |

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收暂付款 | 191,635.91 | 532,699.11 |
| 委托贷款 | 150,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 押金保证金 | 744,250.00 | 364,250.00 |
| 往来款 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | 150,935,885.91 | 122,396,949.11 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 464,773.69 | | | 464,773.69 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | -149,685.02 | | | -149,685.02 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 315,088.67 | | | 315,088.67 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 150,520,635.91 |
| 1 年以内 | 150,520,635.91 |
| 1 至 2 年 | 20,000.00 |
| 2 至 3 年 | 121,000.00 |
| 3 年以上 | 274,250.00 |
| 4 至 5 年 | 55,500.00 |
| 5 年以上 | 218,750.00 |
| 合计 | 150,935,885.91 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------|------------|-------------|--|------------|
| 单项计提 | | | | |
| 押金保证金组合 | 299,337.90 | -15,520.75 | | 283,817.15 |
| 应收暂付款组合 | 165,435.79 | -134,164.27 | | 31,271.52 |
| 合并内关联方组合 | | | | |
| 合计 | 464,773.69 | -149,685.02 | | 315,088.67 |

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 |
|------|---------|------|
| —— | —— | —— |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| —— | —— |

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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| —— | —— | —— | —— | —— | —— |

其他应收款核销说明：

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 | 5年以上 | 0.18% | 252,733.25 |
| 杭州中海宏鲲房地产有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 0.13% | 11,800.00 |
| 林高顺 | 暂借款 | 121,000.00 | 2-3年 | 0.08% | 27,104.00 |
| 广东珠江投资股份有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.07% | 5,900.00 |
| 重庆中工建设有限公司上海分公司 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.07% | 5,900.00 |
| 合计 | -- | 792,250.00 | -- | 0.53% | 303,437.25 |

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 1,220,642,82 3.25 | | 1,220,642,82 3.25 | 1,199,484,55 3.25 | | 1,199,484,55 3.25 |
| 对联营、合营企业投资 | 102,637,252. 57 | | 102,637,252. 57 | 120,745,330. 44 | | 120,745,330. 44 |
| 合计 | 1,323,280,07 5.82 | | 1,323,280,07 5.82 | 1,320,229,88 3.69 | | 1,320,229,88 3.69 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------------|---------|------|--------|----|--------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 德华兔宝宝装饰材料销售有限公司 | 310,924,823. 24 | | | | | 310,924,82 3.24 | |
| 浙江德华兔宝宝进出口有限公司 | 51,040,834.1 6 | | | | | 51,040,834 .16 | |
| 浙江德升木业有限公司 | 90,250,842.6 5 | | | | | 90,250,842 .65 | |
| 江西省金星木业有限公司 | 40,428,700.0 0 | | | | | 40,428,700 .00 | |
| 江苏德华兔宝宝装饰新材有限公司 | 38,228,965.9 4 | | | | | 38,228,965 .94 | |
| 德兴市兔宝宝装饰材料有限公司 | 26,077,001.9 8 | | | | | 26,077,001 .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 | 10,002,000.0 0 | | | | | 10,002,000 .00 | |
| 德兴市绿野林场有限公司 | 25,722,992.9 1 | | | | | 25,722,992 .91 | |
| 浙江兔宝宝门柜有限公司 | 11,237,891.9 1 | | | | | 11,237,891. 91 | |
| 德华兔宝宝家居销售有限公司 | 55,681,706.4 6 | | | | | 55,681,706 .46 | |
| 杭州多赢网络科技有限公司 | 501,283,694. 00 | | | | | 501,283,69 4.00 | |
| 浙江云兔网络科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000. 00 | |
| 浙江云兔智维家居设计有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000. 00 | |
| 宁国恒基伟业建材 | 28,050,000.0 | 11,000, | | | | 39,050,000 | |

| | | | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|
| 有限公司 | 0 | 000.00 | | | | .00 | |
| 兔宝宝(柬埔寨)装饰材料有限公司 | 0.00 | 10,158,270.00 | | | | 10,158,270.00 | |
| 合计 | 1,199,484,553.25 | 21,158,270.00 | | | | 1,220,642,823.25 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 浙江隐竹旅游开发有限公司 | 24,951,552.59 | | | -61,437.87 | | | | | | 24,890,114.72 | |
| 德清兔宝宝金鼎资产管理合伙企业(有限合伙) | 95,793,777.85 | | 20,721,168.45 | 2,674,528.45 | | | | | | 77,747,137.85 | |
| 小计 | 120,745,330.44 | | 20,721,168.45 | 2,613,090.58 | | | | | | 102,637,252.57 | |
| 合计 | 120,745,330.44 | | 20,721,168.45 | 2,613,090.58 | | | | | | 102,637,252.57 | |

(3) 其他说明

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 | 227,091,417.41 | 175,718,323.52 | 214,831,948.30 | 173,102,562.84 |
| 其他业务 | 127,733,634.99 | 4,351,038.42 | 147,540,589.86 | 4,734,590.41 |
| 合计 | 354,825,052.40 | 180,069,361.94 | 362,372,538.16 | 177,837,153.25 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,613,090.58 | -5,489.50 |
| 委托贷款投资收益 | 11,179,297.74 | 13,587,234.84 |
| 理财产品收益 | | 19,224.63 |
| 合计 | 13,792,388.32 | 13,600,969.97 |

6、其他

十七、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 | -211,034.06 | |
| 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） | 8,995,347.38 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,876,979.09 | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -53,320,911.87 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 40,946,133.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,620,379.01 | |
| 减：所得税影响额 | 1,090,559.34 | |
| 少数股东权益影响额 | -4,389.91 | |
| 合计 | 820,723.76 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-----------|------------|--------|
| 增值税即征即退返还 | 862,224.20 | 即征即退返还 |

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 | 8.45% | 0.16 | 0.16 |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.40% | 0.16 | 0.16 |
|-------------------------|-------|------|------|

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

4、其他

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 125,975,880.53 |
| 非经常性损益 | B | 820,723.76 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 125,155,156.77 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,656,931,614.59 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 236,360,561.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 5/0 |
| 其他 | | |
| 外币报表折算差额 | I1 | 160,036.17 |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 3 |
| 报告期月份数 | K | 6.00 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 1,490,750,938.69 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 8.45 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 8.40 |

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 125,975,880.53 |
| 非经常性损益 | B | 820,723.76 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 125,155,156.77 |
| 期初股份总数 | D | 805,692,103.00 |

| | | |
|-----------------------|--|----------------|
| 期初股权激励未解锁部分 | E | |
| 本期股权激励解锁部分 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | H | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | I | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | J | |
| 因回购等减少股份数 | K | 30,936,101.00 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | L | 4 |
| 报告期缩股数 | M | |
| 报告期月份数 | N | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $O=D+E+F \times G/N+H+I \times J/N-K \times L/N-M$ | 785,068,035.67 |
| 基本每股收益 | $P=A/O$ | 0.16 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $Q=C/O$ | 0.16 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

二〇一九年八月二十二日