德尔国际家居股份有限公司

2011年1至6月、2010年度

2009年度、2008年度

审 计 报 告

索引	页码
审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-8
母公司资产负债表	9-10
母公司利润表	11
母公司现金流量表	12
母公司股东权益变动表	13-16
财务报表附注	17-69

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2011A9009

德尔国际家居股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的德尔国际家居股份有限公司（以下简称德尔公司）合并及母公司财务报表，包括2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日、2011年6月30日的资产负债表，2008年度、2009年度、2010年度、2011年1至6月的利润表及现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是德尔公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，德尔公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了德尔公司2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日、2011年6月30日的财务状况以及2008年度、2009年度、2010年度、2011年1至6月的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇一一年七月二十五日

合并资产负债表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：					
货币资金	七、1	164,288,638.54	262,077,962.88	194,547,592.10	52,049,526.72
交易性金融资产					
应收票据	七、2	10,911,000.00		1,300,000.00	
应收账款	七、3	2,830,747.64	2,748,353.54	622,845.80	877,864.82
预付款项	七、4	53,230,499.28	19,597,585.90	13,480,403.75	58,191,342.34
应收利息					
应收股利					
其他应收款	七、5	5,296,283.78	3,376,671.74	55,032,824.67	51,517,964.84
存货	七、6	71,101,978.49	67,762,828.56	37,162,853.36	54,627,232.51
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	七、7	351,534.37			
流动资产合计		**308,010,682.10**	**355,563,402.62**	**302,146,519.68**	**217,263,931.23**
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	七、8	90,326,509.83	90,656,687.43	54,663,609.89	56,677,100.60
在建工程	七、9	2,793,416.00		5,321,010.38	323,500.00
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	七、10	133,984,864.99	10,043,692.48	9,279,242.37	9,060,618.48
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				46,105.59	74,175.99
递延所得税资产	七、11	122,886.81	111,120.90	81,808.02	43,380.40
其他非流动资产					
非流动资产合计		**227,227,677.63**	**100,811,500.81**	**69,391,776.25**	**66,178,775.47**
资产总计		**535,238,359.73**	**456,374,903.43**	**371,538,295.93**	**283,442,706.70**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

合并资产负债表(续)

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：					
短期借款	七、13	40,000,000.00	40,000,000.00		
交易性金融负债					
应付票据	七、14	37,010,000.00	48,370,000.00	126,170,000.00	44,400,000.00
应付账款	七、15	48,515,838.74	33,930,827.43	34,077,719.28	28,094,438.13
预收款项	七、16	26,903,842.97	44,903,723.93	25,236,133.10	41,356,199.44
应付职工薪酬	七、17	3,082,431.22	3,017,958.10	2,282,689.11	1,573,531.93
应交税费	七、18	14,444,515.04	13,735,302.56	13,076,391.43	1,224,793.77
应付利息	七、19	55,600.02	61,777.78		
应付股利					
其他应付款	七、20	44,062,067.40	6,001,920.47	3,103,897.14	3,995,481.62
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		**214,074,295.39**	**190,021,510.27**	**203,946,830.06**	**120,644,444.89**
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		**214,074,295.39**	**190,021,510.27**	**203,946,830.06**	**120,644,444.89**
股东权益：					
股本	七、21	120,000,000.00	120,000,000.00	103,743,930.70	103,743,930.70
资本公积	七、22	76,581,151.51	76,581,151.51		
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	七、23	6,986,426.88	6,986,426.88	16,684,556.68	8,205,236.28
未分配利润	七、24	117,596,485.95	62,785,814.77	47,162,978.49	50,849,094.83
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		**321,164,064.34**	**266,353,393.16**	**167,591,465.87**	**162,798,261.81**
少数股东权益					
股东权益合计		**321,164,064.34**	**266,353,393.16**	**167,591,465.87**	**162,798,261.81**
负债和股东权益总计		**535,238,359.73**	**456,374,903.43**	**371,538,295.93**	**283,442,706.70**

公司法定代表人：　主管会计工作负责人：吴惠芳　会计机构负责人：王玉英

合并利润表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业总收入	七、25	**267,538,353.79**	**509,388,809.24**	**414,353,034.09**	**313,054,545.30**
其中:营业收入	七、25	267,538,353.79	509,388,809.24	414,353,034.09	313,054,545.30
二、营业总成本	七、25	**201,670,997.62**	**381,974,206.64**	**315,133,027.37**	**258,072,019.27**
其中：营业成本	七、25	177,815,051.71	338,301,626.06	291,548,034.36	226,785,570.33
营业税金及附加	七、26	2,686,159.97	4,545,200.54	1,390,099.31	619,118.08
销售费用	七、27	10,271,740.69	24,923,959.99	16,330,980.57	18,427,648.22
管理费用	七、28	10,637,603.74	16,395,471.58	6,702,377.10	8,267,496.73
财务费用	七、29	256,919.27	-2,301,499.52	-827,199.82	3,924,905.27
资产减值损失	七、30	3,522.24	109,447.99	-11,264.15	47,280.64
加：公允价值变动收益（损失以"—"号填列）					
投资收益（损失以"—"号填列）	七、31		75,656.62	811,544.33	1,351,701.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
三、营业利润（亏损以"—"号填列）		**65,867,356.17**	**127,490,259.22**	**100,031,551.05**	**56,334,227.28**
加：营业外收入	七、32	120,000.00	468,342.25	17,820.00	1,000.00
减：营业外支出	七、33	383,606.15	10,459,582.62	33,255.51	207,855.31
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以"—"号填列）		**65,603,750.02**	**117,499,018.85**	**100,016,115.54**	**56,127,371.97**
减：所得税费用	七、34	10,793,078.84	19,703,761.88	15,222,911.48	8,701,728.94
五、净利润（净亏损以"—"号填列）		**54,810,671.18**	**97,795,256.97**	**84,793,204.06**	**47,425,643.03**
归属于母公司股东的净利润		54,810,671.18	97,795,256.97	84,793,204.06	47,425,643.03
少数股东损益					
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	十五、2	0.46	0.81	0.71	0.40
（二）稀释每股收益	十五、2	0.46	0.81	0.71	0.40
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		**54,810,671.18**	**97,795,256.97**	**84,793,204.06**	**47,425,643.03**
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		54,810,671.18	97,795,256.97	84,793,204.06	47,425,643.03
归属于少数股东的综合收益总额					

公司法定代表人：　主管会计工作负责人：吴惠芳　会计机构负责人：王玉英

合并现金流量表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008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		259,747,746.01	628,379,040.46	437,455,863.65	381,360,732.20
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	七、35、1）	13,138,434.19	132,941,408.44	8,179,087.05	3,603,963.51
经营活动现金流入小计		**272,886,180.20**	**761,320,448.90**	**445,634,950.70**	**384,964,695.71**
购买商品、接受劳务支付的现金		174,465,660.68	503,370,098.55	163,866,405.36	213,398,875.16
支付给职工以及为职工支付的现金		8,838,239.14	16,289,122.08	10,242,173.00	9,432,300.40
支付的各项税费		29,450,096.53	67,235,168.83	26,882,592.49	25,527,589.34
支付其他与经营活动有关的现金	七、35、2）	13,667,534.26	32,704,233.93	100,409,216.20	114,456,536.25
经营活动现金流出小计		**226,421,530.61**	**619,598,623.39**	**301,400,387.05**	**362,815,301.15**
经营活动产生的现金流量净额		**46,464,649.59**	**141,721,825.51**	**144,234,563.65**	**22,149,394.56**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金			75,656.62	811,544.33	1,420,160.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			**75,656.62**	**811,544.33**	**1,420,160.17**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,785,062.80	37,002,442.68	4,318,042.60	16,795,012.00
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		**131,785,062.80**	**37,002,442.68**	**4,318,042.60**	**16,795,012.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-131,785,062.80**	**-36,926,786.06**	**-3,506,498.27**	**-15,374,851.83**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			40,000,000.00		42,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、35、3）		41,260,000.00		
筹资活动现金流入小计			**81,260,000.00**		**42,000,000.00**
偿还债务支付的现金					114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,108,911.13	64,866.67	80,000,000.00	5,098,307.36
支付其他与筹资活动有关的现金	七、35、4）		41,260,000.00		
筹资活动现金流出小计		**1,108,911.13**	**41,324,866.67**	**80,000,000.00**	**119,098,307.36**
筹资活动产生的现金流量净额		**-1,108,911.13**	**39,935,133.33**	**-80,000,000.00**	**-77,098,307.36**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		**-86,429,324.34**	**144,730,172.78**	**60,728,065.38**	**-70,323,764.63**
加：期初现金及现金等价物余额		213,107,764.88	68,377,592.10	7,649,526.72	77,973,291.35
六、期末现金及现金等价物余额		**126,678,440.54**	**213,107,764.88**	**68,377,592.10**	**7,649,526.72**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

合并股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2011年1-6月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	62,785,814.77		266,353,393.16		266,353,393.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	62,785,814.77		266,353,393.16		266,353,393.16
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）						54,810,671.18		54,810,671.18		54,810,671.18
（一）净利润						54,810,671.18		54,810,671.18		54,810,671.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						54,810,671.18		54,810,671.18		54,810,671.18
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对股东的分配										
3.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	117,596,485.95		321,164,064.34		321,164,064.34

公司法定代表人：　勇汝印继　　主管会计工作负责人：吴惠芳　吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英　王玉英

4-1-8

合并股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2010年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	103,743,930.70				16,684,556.68	47,162,978.49		167,591,465.87		167,591,465.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	103,743,930.70				16,684,556.68	47,162,978.49		167,591,465.87		167,591,465.87
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列	16,256,069.30	76,581,151.51			-9,698,129.80	15,622,836.28		98,761,927.29		98,761,927.29
（一）净利润						97,795,256.97		97,795,256.97		97,795,256.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						97,795,256.97		97,795,256.97		97,795,256.97
（三）股东投入和减少资本		966,670.32						966,670.32		966,670.32
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额		966,670.32						966,670.32		966,670.32
3.其他										
（四）利润分配					6,986,426.88	-6,986,426.88				
1.提取盈余公积					6,986,426.88	-6,986,426.88				
2.对股东的分配										
3.其他										
（五）股东权益内部结转	16,256,069.30	75,614,481.19			-16,684,556.68	-75,185,993.81				
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他	16,256,069.30	75,614,481.19			-16,684,556.68	-75,185,993.81				
（六）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	62,785,814.77		266,353,393.16		266,353,393.16

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-9

合并股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2009年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	103,743,930.70				8,205,236.28	50,849,094.83		162,798,261.81		162,798,261.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	103,743,930.70				8,205,236.28	50,849,094.83		162,798,261.81		162,798,261.81
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					8,479,320.40	-3,686,116.34		4,793,204.06		4,793,204.06
（一）净利润						84,793,204.06		84,793,204.06		84,793,204.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						84,793,204.06		84,793,204.06		84,793,204.06
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					8,479,320.40	-88,479,320.40		-80,000,000.00		
1.提取盈余公积					8,479,320.40	-8,479,320.40				
2.对股东的分配						-80,000,000.00		-80,000,000.00		
3.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	103,743,930.70				16,684,556.68	47,162,978.49		167,591,465.87		167,591,465.87

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-10

合并股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2008年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	80,745,899.00				3,462,671.98	31,164,047.80		115,372,618.78		115,372,618.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,745,899.00				3,462,671.98	31,164,047.80		115,372,618.78		115,372,618.78
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列	22,998,031.70				4,742,564.30	19,685,047.03		47,425,643.03		47,425,643.03
（一）净利润						47,425,643.03		47,425,643.03		47,425,643.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						47,425,643.03		47,425,643.03		47,425,643.03
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					4,742,564.30	-4,742,564.30				
1.提取盈余公积					4,742,564.30	-4,742,564.30				
2.对股东的分配										
3.其他										
（五）股东权益内部结转	22,998,031.70					-22,998,031.70				
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他	22,998,031.70					-22,998,031.70				
（六）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	103,743,930.70				8,205,236.28	50,849,094.83		162,798,261.81		162,798,261.81

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-11

母公司资产负债表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：					
货币资金		117,165,390.59	100,078,821.96	192,547,592.10	52,049,526.72
交易性金融资产					
应收票据		10,911,000.00		1,300,000.00	
应收账款	十四、1	2,830,747.64	2,748,353.54	622,845.80	877,864.82
预付款项		16,841,081.48	19,597,585.90	13,480,403.75	58,191,342.34
应收利息					
应收股利					
其他应收款	十四、2	18,132,110.70	3,467,839.74	55,032,824.67	51,517,964.84
存货		71,101,978.49	67,762,828.56	37,162,853.36	54,627,232.51
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		351,534.37			
流动资产合计		**237,333,843.27**	**193,655,429.70**	**300,146,519.68**	**217,263,931.23**
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3	162,000,000.00	162,000,000.00	2,000,000.00	
投资性房地产					
固定资产		89,493,202.97	90,656,687.43	54,663,609.89	56,677,100.60
在建工程				5,321,010.38	323,500.00
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		9,644,667.94	10,043,692.48	9,279,242.37	9,060,618.48
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				46,105.59	74,175.99
递延所得税资产		122,886.81	111,120.90	81,808.02	43,380.40
其他非流动资产					
非流动资产合计		**261,260,757.72**	**262,811,500.81**	**71,391,776.25**	**66,178,775.47**
资产总计		**498,594,600.99**	**456,466,930.51**	**371,538,295.93**	**283,442,706.70**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英　王玉英

母公司资产负债表(续)

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：					
短期借款		40,000,000.00	40,000,000.00		
交易性金融负债					
应付票据		37,010,000.00	48,370,000.00	126,170,000.00	44,400,000.00
应付账款		48,495,838.74	33,930,827.43	34,077,719.28	28,094,438.13
预收款项		26,903,842.97	44,903,723.93	25,236,133.10	41,356,199.44
应付职工薪酬		3,048,348.73	3,017,958.10	2,282,689.11	1,573,531.93
应交税费		14,444,515.04	13,735,302.56	13,076,391.43	1,224,793.77
应付利息		55,600.02	61,777.78		
应付股利					
其他应付款		6,417,622.50	6,001,920.47	3,103,897.14	3,995,481.62
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		**176,375,768.00**	**190,021,510.27**	**203,946,830.06**	**120,644,444.89**
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		**176,375,768.00**	**190,021,510.27**	**203,946,830.06**	**120,644,444.89**
股东权益：					
股本		120,000,000.00	120,000,000.00	103,743,930.70	103,743,930.70
资本公积		76,581,151.51	76,581,151.51		
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		6,986,426.88	6,986,426.88	16,684,556.68	8,205,236.28
未分配利润		118,651,254.60	62,877,841.85	47,162,978.49	50,849,094.83
归属于母公司股东权益合计		**322,218,832.99**	**266,445,420.24**	**167,591,465.87**	**162,798,261.81**
少数股东权益					
股东权益合计		**322,218,832.99**	**266,445,420.24**	**167,591,465.87**	**162,798,261.81**
负债和股东权益总计		**498,594,600.99**	**456,466,930.51**	**371,538,295.93**	**283,442,706.70**

公司法定代表人：　主管会计工作负责人：吴惠芳　会计机构负责人：王玉英

母公司利润表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业收入	十四、4	**267,538,353.79**	**509,388,809.24**	**414,353,034.09**	**313,054,545.30**
减：营业成本	十四、4	177,815,051.71	338,301,626.06	291,548,034.36	226,785,570.33
营业税金及附加		2,686,159.97	4,545,200.54	1,390,099.31	619,118.08
销售费用		10,271,740.69	24,923,959.99	16,330,980.57	18,427,648.22
管理费用		9,491,504.29	16,303,644.50	6,702,377.10	8,267,496.73
财务费用		440,277.15	-2,301,699.52	-827,199.82	3,924,905.27
资产减值损失		3,522.24	109,447.99	-11,264.15	47,280.64
加：公允价值变动收益（损失以"—"号填列）					
投资收益（损失以"—"号填列）	十四、5		75,656.62	811,544.33	1,351,701.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以"—"号填列）		**66,830,097.74**	**127,582,286.30**	**100,031,551.05**	**56,334,227.28**
加：营业外收入		120,000.00	468,342.25	17,820.00	1,000.00
减：营业外支出		383,606.15	10,459,582.62	33,255.51	207,855.31
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以"—"号填列）		**66,566,491.59**	**117,591,045.93**	**100,016,115.54**	**56,127,371.97**
减：所得税费用		10,793,078.84	19,703,761.88	15,222,911.48	8,701,728.94
四、净利润（净亏损以"—"号填列）		**55,773,412.75**	**97,887,284.05**	**84,793,204.06**	**47,425,643.03**
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.46	0.81	0.71	0.40
（二）稀释每股收益		0.46	0.81	0.71	0.40
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		**55,773,412.75**	**97,887,284.05**	**84,793,204.06**	**47,425,643.03**

公司法定代表人：　主管会计工作负责人：吴惠芳　吴惠芳　会计机构负责人：王玉英

母公司现金流量表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008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		259,747,746.01	628,379,040.46	437,455,863.65	381,360,732.20
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		12,946,717.28	132,941,408.44	8,179,087.05	3,603,963.51
经营活动现金流入小计		**272,694,463.29**	**761,320,448.90**	**445,634,950.70**	**384,964,695.71**
购买商品、接受劳务支付的现金		174,465,660.68	503,370,098.55	163,866,405.36	213,398,875.16
支付给职工以及为职工支付的现金		8,767,976.50	16,289,122.08	10,242,173.00	9,432,300.40
支付的各项税费		29,403,924.09	67,235,168.83	26,882,592.49	25,527,589.34
支付其他与经营活动有关的现金		13,375,883.44	32,703,374.85	100,409,216.20	114,456,536.25
经营活动现金流出小计		**226,013,444.71**	**619,597,764.31**	**301,400,387.05**	**362,815,301.15**
经营活动产生的现金流量净额		**46,681,018.58**	**141,722,684.59**	**144,234,563.65**	**22,149,394.56**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金			75,656.62	811,544.33	1,420,160.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			**75,656.62**	**811,544.33**	**1,420,160.17**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,261,629.00	37,002,442.68	4,318,042.60	16,795,012.00
投资支付的现金			160,000,000.00	2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		13,863,909.82			
投资活动现金流出小计		**17,125,538.82**	**197,002,442.68**	**6,318,042.60**	**16,795,012.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-17,125,538.82**	**-196,926,786.06**	**-5,506,498.27**	**-15,374,851.83**
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			40,000,000.00		42,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			41,260,000.00		
筹资活动现金流入小计			**81,260,000.00**		**42,000,000.00**
偿还债务支付的现金					114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,108,911.13	64,866.67	80,000,000.00	5,098,307.36
支付其他与筹资活动有关的现金			41,260,000.00		
筹资活动现金流出小计		**1,108,911.13**	**41,324,866.67**	**80,000,000.00**	**119,098,307.36**
筹资活动产生的现金流量净额		**-1,108,911.13**	**39,935,133.33**	**-80,000,000.00**	**-77,098,307.36**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		28,446,568.63	-15,268,968.14	58,728,065.38	-70,323,764.63
加：期初现金及现金等价物余额		51,108,623.96	66,377,592.10	7,649,526.72	77,973,291.35
六、期末现金及现金等价物余额		**79,555,192.59**	**51,108,623.96**	**66,377,592.10**	**7,649,526.72**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2011年1-6月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	62,877,841.85	266,445,420.24
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	62,877,841.85	266,445,420.24
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）						55,773,412.75	55,773,412.75
（一）净利润						55,773,412.75	55,773,412.75
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						55,773,412.75	55,773,412.75
（三）股东投入和减少资本							
1.股东投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对股东的分配							
3.其他							
（五）股东权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	118,651,254.60	322,218,832.99

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-16

母公司股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2010年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	103,743,930.70				16,684,556.68	47,162,978.49	167,591,465.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	103,743,930.70				16,684,556.68	47,162,978.49	167,591,465.87
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	16,256,069.30	76,581,151.51			-9,698,129.80	15,714,863.36	98,853,954.37
（一）净利润						97,887,284.05	97,887,284.05
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						97,887,284.05	97,887,284.05
（三）股东投入和减少资本		966,670.32					966,670.32
1.股东投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额		966,670.32					966,670.32
3.其他							
（四）利润分配					6,986,426.88	-6,986,426.88	
1.提取盈余公积					6,986,426.88	-6,986,426.88	
2.对股东的分配							
3.其他							
（五）股东权益内部结转	16,256,069.30	75,614,481.19			-16,684,556.68	-75,185,993.81	
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他	16,256,069.30	75,614,481.19			-16,684,556.68	-75,185,993.81	
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	120,000,000.00	76,581,151.51			6,986,426.88	62,877,841.85	266,445,420.24

公司法定代表人：汝勇继　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-17

母公司股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2009年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	103,743,930.70				8,205,236.28	50,849,094.83	162,798,261.81
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	103,743,930.70				8,205,236.28	50,849,094.83	162,798,261.81
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					8,479,320.40	-3,686,116.34	4,793,204.06
（一）净利润						84,793,204.06	84,793,204.06
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						84,793,204.06	84,793,204.06
（三）股东投入和减少资本							
1.股东投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					8,479,320.40	-88,479,320.40	-80,000,000.00
1.提取盈余公积					8,479,320.40	-8,479,320.40	
2.对股东的分配						-80,000,000.00	-80,000,000.00
3.其他							
（五）股东权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	103,743,930.70				16,684,556.68	47,162,978.49	167,591,465.87

公司法定代表人：陈士勇　　主管会计工作负责人：吴惠芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-18

母公司股东权益变动表

编制单位：德尔国际家居股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2008年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	80,745,899.00				3,462,671.98	31,164,047.80	115,372,618.78
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	80,745,899.00				3,462,671.98	31,164,047.80	115,372,618.78
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	22,998,031.70				4,742,564.30	19,685,047.03	47,425,643.03
（一）净利润						47,425,643.03	47,425,643.03
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						47,425,643.03	47,425,643.03
（三）股东投入和减少资本							
1.股东投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					4,742,564.30	-4,742,564.30	
1.提取盈余公积					4,742,564.30	-4,742,564.30	
2.对股东的分配							
3.其他							
（五）股东权益内部结转	22,998,031.70					-22,998,031.70	
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他	22,998,031.70					-22,998,031.70	
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	103,743,930.70				8,205,236.28	50,849,094.83	162,798,261.81

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：吴建芳　　会计机构负责人：王玉英

4-1-19

一、公司的基本情况

德尔国际家居股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由德尔国际地板有限公司（以下简称德尔有限）整体变更设立的股份有限公司。公司由德尔集团有限公司、王沫、朱巧林、张立新、姚红鹏、陈爱明、吴惠芳、史旭东作为发起人共同发起设立，并经德尔有限股东会决议通过。德尔有限将截止2010年5月31日经审计后的净资产折合股份整体变更设立股份公司，公司于2010年11月1日取得了江苏省苏州工商行政管理局第320584400004964号的企业法人营业执照，注册资本为人民币12000万元，法定代表人：汝继勇。

截止 2011 年 06 月 30 日，公司股本及股权结构情况如下：

名称	股本（元）	持股比例
德尔集团有限公司	89,207,760.00	74.34%
王沫	29,700,240.00	24.75%
朱巧林	600,000.00	0.50%
姚红鹏	120,000.00	0.10%
张立新	132,000.00	0.11%
陈爱明	120,000.00	0.10%
吴惠芳	60,000.00	0.05%
史旭东	60,000.00	0.05%
合计	**120,000,000.00**	**100.00%**

德尔有限前身为苏州赫斯国际木业有限公司，系由吴江市对外经济合作局吴外经资字（2004）1191号文批准同意，由吴江托马斯地板厂和德国华侨周亚雄先生合资组建，注册资本1000万美元，其中吴江托马斯地板厂以货币资金出资510万美元，占注册资本的51%；德国华侨周亚雄以进口设备作价出资490万美元，占注册资本的49%。公司于2004年12月2日登记注册，取得江苏省苏州工商行政管理局企合苏总字第015810号的企业法人营业执照，法定代表人：沈巧根。

2005年6月28日，吴江市对外贸易经济合作局出具《关于同意苏州赫斯国际木业有限公司变更出资方式的批复》（吴外经资字[2005]653号）文件批复同意变更出资方式，同意本公司外方出资的490万美元注册资本由原来的“以进口设备作价投入”变更为“以现汇美元投入”。

2005年12月7日，经吴江市对外贸易经济合作局吴外经资字（2005）1294号批复同意股权变更，德国华侨周亚雄先生将其持有的本公司490万美元股权中的240万美元转让给吴江托马斯地板厂，股权变更后，吴江托马斯地板厂出资750万美元，占注册资本的

75%；德国华侨周亚雄出资250万美元，占注册资本的25%。

2007年12月14日，德尔有限执行董事通过了关于股权转让和法定代表人变更的《执行董事决议》，同意原中方投资者吴江托马斯地板厂将其持有的本公司股权（占注册资本的75%）以5550万元人民币的价格转让给德尔集团有限公司，股权变更后，德尔集团有限公司出资750万美元，占注册资本的75%，德国华侨周亚雄先生出资250万美元，占注册资本的25%。2007年12月14日本公司取得吴江市对外贸易经济合作局吴外经资字（2007）1396号文《关于同意苏州赫斯国际木业有限公司批复同意股权变更的通知》，并于2007年12月16日由吴江市托马斯地板厂与德尔集团有限公司就股权转让事项签定了《股权转让协议》，于2007年12月19日变更工商登记，取得吴江市工商行政管理局企合苏吴总字第000511号的企业法人营业执照。公司经营期限为50年（2003年12月23日至2053年12月22日）。法定代表人变更为汝继勇。

2008年6月29日，德尔有限召开董事会，同意将2006年及2007年度未分配利润人民币22,998,031.70元转增实收资本，折合336万美元，中方德尔集团有限公司增加252万美元，外方周亚雄增加84万美元，双方出资比例不变；同意苏州赫斯国际木业有限公司名称变更为“德尔国际地板有限公司”。 并于2008年8月14日，取得了吴江市对外贸易经济合作局《关于同意苏州赫斯国际木业有限公司增资及变更名称的批复》的文件（吴外经资字[2008]744）号文。2008年8月27日，苏州华瑞会计事务所对上述未分配利润转增实收资本进行审验，并出具了华瑞验外字[2008]122号《验资报告》。

2010年1月28日，德尔有限召开董事会，同意外方股东周亚雄将25%的股权转让给王沫，双方于2010年1月28日签定了《股权转让协议》；同意终止公司《中外合资企业合同》、《中外合资企业章程》，公司类型由中外合资经营企业变更为内资有限公司。公司于2010年2月23日取得了吴江市商务局《关于同意德尔国际地板有限公司由中外合资企业转为内资企业，不再享受相关政策的通知》的吴商资字[2010]10号文件，同意本公司由中外合资经营企业转为内资企业，并办理了工商变更登记，变更后公司注册资本为人民币103,743,930.70元，其中德尔集团有限公司出资78,067,051.78元，占注册资本的75.25%；王沫出资25,676,878,92元，占注册资本的24.75%。

2010年5月12日，德尔有限召开董事会，同意德尔集团有限公司将持有的德尔有限0.91%的股权，分别转让给朱巧林、张立新、姚红鹏、陈爱明、吴惠芳、史旭东六人。变更后德尔有限注册资本为人民币103,743,930.70元，其中德尔集团有限公司出资77,123,017.78元，占注册资本的74.34%；王沫出资25,676,878,92元，占注册资本的24.75%；朱巧林出资518,700.00元，占注册资本的0.5%；张立新出资114,114.00元，占注册资本的0.11%；姚红鹏出资103,740.00元，占注册资本的0.1%；陈爱明出资103,740.00元，占注册资本的0.1%；吴惠芳出资51,870.00元，占注册资本的0.05%；史旭东出资51,870.00元，占注册资本的0.05%。

2010年6月15日，德尔有限召开临时股东会，决定以2010年5月31日的净资产为基数整体变更为德尔国际家居股份有限公司，公司8名股东作为股份公司的发行人，以各自所占有的权益比例认购股份公司股份。公司整体变更为股份公司后注册资本为12,000万元，该出资业经信永中和会计师事务所有限责任公司出具的XYZH-2010A9015号《验资报告》验证，公司于2010年11月1日完成了工商变更登记。

本公司营业执照注册号为320584400004964，法定代表人为汝继勇。经营范围为：林区“次、小、薪”材、竹材的综合利用新技术、新产品的开发与生产：各类地板、家具、木门、一体化厨柜；本公司自产产品的销售；生活空间的研究和设计；房屋租赁；场地出租；室内外装饰工程施工；造林及林木抚育与管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本公司控股股东为德尔集团有限公司，最终控制人为汝继勇。股东会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项、主持企业的生产经营管理工作。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006 年颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外，均以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

5. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

6. 金融资产和金融负债

（1） 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2） 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3） 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4） 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1） 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2） 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的

可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按交易对象关系的组合	纳入合并报表范围内公司之间的应收款、关联方往来、员工备用金、未逾期押金、有抵押及担保的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按交易对象关系的组合	不计提坏账准备。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3--4 年	50%	50%
4--5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有

者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5%	4.75%
2	机器设备	10	5%	9.50%
3	运输设备	5	5%	19.00%
4	其他设备	5	5%	19.00%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的

借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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）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；

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将

在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确

认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可

靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

26. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额的余额	17%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	流转税应纳税额	5%
教育费附加	流转税应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税应纳税额	1%、2%
消费税	实木地板销售额	5%

地方教育费附加自2011年2月起由1%变更为2%。

2. 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高科技企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2008 年 12 月 9 日取得了经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，证书编号为 GR200832001297。本公司已在吴江市国税局办理了所得税优惠税率备案，2008 年至 2010 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。2011 年度公司需进行高新技术企业资格复审，按照国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）的规定，公司 2011 年度企业所得税暂按 15%的税率预缴。

六、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资方式取得的子公司

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
四川德尔新材料有限公司	全资子公司	四川成都	制造业	5000万	密度纤维板及深化产品的研发、生产及销售	5000万	100.00	100.00	是	无
四川德尔地板有限公司	全资子公司	四川成都	制造业	3000万	各类地板的研发、生产与销售	3000万	100.00	100.00	是	无
辽宁德尔新材料有限公司	全资子公司	辽宁开原	制造业	5000万	密度板及深化产品研发、生产销售	5000万	100.00	100.00	是	无
辽宁德尔地板有限公司	全资子公司	辽宁开原	制造业	3000万	各类地板生产、研发、销售	3000万	100.00	100.00	是	无
苏州德尔地板服务有限公司	全资子公司	江苏吴江	商品流通	200万	木竹制品及其配套辅料的销售、安装、维修	200万	100.00	100.00	是	无

（2） 报告期纳入合并范围的子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	2011 年 06 月 30 日净资产	2011 年度 1-6 月净利润
四川德尔新材料有限公司	新增	100.00	49,702,124.78	-264,277.22
四川德尔地板有限公司	新增	100.00	29,714,351.65	-259,296.35
辽宁德尔新材料有限公司	新增	100.00	49,663,099.91	-324,116.09
辽宁德尔地板有限公司	新增	100.00	29,870,117.41	-111,248.59
苏州德尔地板服务有限公司	新增	100.00	1,995,537.60	-3,803.32

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	4,316.83		4,316.83	28,932.09		28,932.09
银行存款	126,674,123.71		126,674,123.71	213,078,832.79		213,078,832.79
其他货币资金	37,610,198.00		37,610,198.00	48,970,198.00		48,970,198.00
合计	**164,288,638.54**		**164,288,638.54**	**262,077,962.88**		**262,077,962.88**

2011 年 6 月 30 日其他货币资金系银行承兑汇票保证金 37,010,000.00 元及保函保证金 600,198.00 元。

货币资金期末比期初减幅较大，主要系子公司支付土地款、设备款及工程款所致。

2. 应收票据

（1）应收票据种类

票据种类	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	10,911,000.00	
合计	**10,911,000.00**	

（2）期末已经背书给他方但尚未到期的金额最大前五项的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	福建龙诚纺织实业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	2,000,000.00
银行承兑汇票	徐州斯达瑞工艺品有限公司	2011-4-11	2011-10-11	800,000.00
银行承兑汇票	安徽佳通轮胎有限公司	2011-4-25	2011-10-22	672,943.55
银行承兑汇票	泉州市天纶进出口贸易有限公司	2011-3-17	2011-9-17	500,000.00

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	东营市海中化工有限公司	2011-2-18	2011-8-17	500,000.00
合计				**4,472,943.55**

期末已经背书给他方但尚未到期的票据总金额为23,466,943.55元。

3. 应收账款

（1）应收账款风险分类

类别	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	2,979,734.36	100.00	148,986 72	100.00	2,893,818.02	100.00	145,464.48	100.00
按交易对象关系的组合								
组合小计	2,979,734.36	100.00	148,986.72	100.00	2,893,818.02	100.00	145,464.48	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	**2,979,734.36**	**100.00**	148,986.72	**100.00**	**2,893,818.02**	**100.00**	**145,464.48**	**100.00**

（2）账龄组合按账龄分析法计提坏账的应收账款

项目	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	2,979,734.36	5.00	148,986.72	2,878,346.46	5.00	143,917.32
1-2 年				15,471.56	10.00	1,547.16
合计	**2,979,734.36**	—	**148,986.72**	**2,893,818.02**	—	**145,464.48**

（3）期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽中庙碧桂园房地产开发有限公司	客户	1,192,842.60	1 年以内	40.03
上海世家装饰实业有限公司	客户	622,790.00	1 年以内	20.90
芜湖晋智房地产开发有限公司	客户	248,689.02	1 年以内	8.35
沈阳万科金域曦郡房地产开发有限公司	客户	158,342.00	1 年以内	5.31
武汉市万科房地产有限公司	客户	130,285.10	1 年以内	4.37
合计		**2,352,948.72**		**78.96**

4. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	2011 年 06 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	53,230,499.28	100.00	19,597,585.90	100.00
合计	**53,230,499.28**	**100.00**	**19,597,585.90**	**100.00**

2011 年 6 月 30 日预付账款较年初增加 33,632,913.38 元，主要是辽宁和四川子公司预付设备款和工程款增加所致。

（2）预付款项前五名单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海人造板机器厂有限公司	设备供应商	14,450,000.00	1 年以内	按合同支付预付款
福建省建瓯福人木业有限公司	供应商	5,936,764.18	1 年以内	按合同支付预付款
福建工业设备安装有限公司	设备供应商	4,500,000.00	1 年以内	按合同支付预付款
吉天师能源科技上海有限公司	设备供应商	4,170,000.00	1 年以内	按合同支付预付款
安徽绿洲人造板有限公司	供应商	2,889,905.11	1 年以内	按合同支付预付款
合计		**31,946,669.29**		

（3）期末预付账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

（1）其他应收款风险分类

类别	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,050,000.00	57.59			2,000,000.00	59.23		
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合								
按交易对象关系的组合	2,246,283.78	42.41			1,376,671.74	40.77		
组合小计	2,246,283.78	42.41			1,376,671.74	40.77		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	**5,296,283.78**	**100.00**			**3,376,671.74**	**100.00**		

（2）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	未计提原因
上海红星美凯龙品牌管理有限公司	2,000,000.00			正常期限内押金
吴江苏打进出口有限公司	1,050,000.00			进口设备定金
合计	**3,050,000.00**		—	—

（3）按交易对象关系的组合的情况

交易对象组合名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款比例	性质或内容
员工备用金	内部员工	1,900,567.00	1 年以内	35.88%	员工备用金
员工社保费	内部员工	48,910.12	1 年以内	0.92%	员工社保费
供应商押金	供应商	296,806.66	1 年以上	5.61%	押金
合计		**2,246,283.78**		**42.41%**	

（4）期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 存货

项目	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	22,729,906.43		22,729,906.43	17,999,549.06		17,999,549.06
在产品	5,062,216.73		5,062,216.73	5,186,611.46		5,186,611.46
库存商品	41,518,821.80		41,518,821.80	43,150,124.19		43,150,124.19
包装物	857,050.24		857,050.24	656,515.99		656,515.99
发出商品	933,983.29		933,983.29	770,027.86		770,027.86
合计	**71,101,978.49**		**71,101,978.49**	**67,762,828.56**		**67,762,828.56**

7. 其他流动资产

项目	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
尚未认证的待抵扣进项税	351,534.37	
合计	**351,534.37**	

8. 固定资产

（1） 固定资产明细表

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日
原值	111,342,955.13	4,873,379.53	2,624,000.00	113,592,334.66
房屋建筑物	79,630,852.51		5,200.00	79,625,652.51
机器设备	29,024,384.51	3,646,723.06	2,618,800.00	30,052,307.57
运输设备	1,466,110.42	398,571.53		1,864,681.95
其他	1,221,607.69	828,084.94		2,049,692.63
累计折旧	20,686,267.70	3,563,797.13	984,240.00	23,265,824.83
房屋建筑物	9,198,809.44	1,757,308.13		10,956,117.57
机器设备	10,207,578.02	1,417,416.61	984,240.00	10,640,754.63
运输设备	567,180.31	138,873.63		706,053.94
其他	712,699.93	250,198.76		962,898.69
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他				

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日
账面价值	90,656,687.43	4,873,379.53	5,203,557.13	90,326,509.83
房屋建筑物	70,432,043.07		1,762,508.13	68,669,534.94
机器设备	18,816,806.49	3,646,723.06	3,051,976.61	19,411,552.94
运输设备	898,930.11	398,571.53	138,873.63	1,158,628.01
其他	508,907.76	828,084.94	250,198.76	1,086,793.94

（2） 本期增加的累计折旧中，本期计提3,563,797.13元。

（3） 截止2011年06月30日，固定资产中用于抵押的房屋建筑物原值35,113,365.44元，净值26,662,891.05元，房产证号为吴房权证七都字第18003666、18003667、18003668、18003669、18003670、18003671、18003672号。抵押的房屋建筑物用于与中国银行签订最高17,500.00万元借款的授信协议。

（4） 2010年2月本公司购买德尔集团苏州博世国际地产有限公司位于吴江市盛泽镇西环路与市场路交界的盛泽丝绸广场3#107至3#122商铺（共16间），建筑面积2,441.62平方米，总价32,026,540.00元。2010年12月房屋交付使用并转入固定资产，截止期末尚未办理房屋产权证。

9. 在建工程

工程名称	预算数（万元）	工程投入占预算比例（%）	2010年12月31日			本年增加	
			余额	利息资本化金额	减值准备	合计	利息资本化金额
合计	13,732.61					2,793,416.00	
其中：1、四川德尔地板项目	2,976.21					1,856,216.00	
2、四川新材料项目	3,962.72					211,800.00	
3、辽宁德尔地板项目	2,680.96					392,240.00	
4、辽宁新材料项目	4,112.72					333,160.00	

（续表）

工程名称	本年减少		2011年6月30日			资金来源
	合计	转增固定资产	余额	利息资本化金额	减值准备	
合　计			2,793,416.00			
其中：1、四川德尔地板项目			1,856,216.00			自筹
2、四川新材料项目			211,800.00			自筹
3、辽宁德尔地板项目			392,240.00			自筹
4、辽宁新材料项目			333,160.00			自筹

10. 无形资产

（1）无形资产

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 06 月 30 日
原值	11,373,132.80	125,174,695.00		136,547,827.80
土地使用权	9,573,132.80	125,174,695.00		134,747,827.80
软件	1,800,000.00			1,800,000.00
累计摊销	1,329,440.32	1,233,522.49		2,562,962.81
土地使用权	874,440.32	933,522.49		1,807,962.81
软件	455,000.00	300,000.00		755,000.00
账面净值	10,043,692.48	125,174,695.00	1,233,522.49	133,984,864.99
土地使用权	8,698,692.48	125,174,695.00	933,522.49	132,939,864.99
软件	1,345,000.00		300,000.00	1,045,000.00
减值准备				
土地使用权				
软件				
账面价值	10,043,692.48	125,174,695.00	1,233,522.49	133,984,864.99
土地使用权	8,698,692.48	125,174,695.00	933,522.49	132,939,864.99
软件	1,345,000.00	-	300,000.00	1,045,000.00

（2）本期增加的累计摊销中，本期摊销 1,233,522.49 元。

（3）本期增加的无形资产为本公司辽宁和四川的子公司于 2011 年 3 月以出让方式购买的土地使用权。其中，辽宁德尔新材料有限公司已付清土地出让金 3,166 万元；辽宁德尔地板有限公司已付清土地出让金 1,825 万元；四川德尔新材料有限公司按照合同约定已于 2011 年 3 月支付第一期 50%的土地出让金 2,412 万元，按合同约定将于 2011 年 8 月 24 日支付 20%的土地出让金，将于 2012 年 2 月 24 日支付余下的土地出让金；四川德尔地板有限公司按照合同约定已于 2011 年 3 月支付第一期 50%的土地出让金 1,352 万元，按合同约定将于 2011 年 8 月 24 日支付 20%的土地出让金，将于 2012 年 2 月 24 日支付余下的土地出让金。辽宁二家子公司的土地使用权证正在办理过程中；四川二家子公司的土地使用权证待付清全部土地出让金后办理。

（4）截止 2011 年 06 月 30 日，无形资产中用于抵押的土地使用权为母公司拥有的 82,301 平方米土地，账面原值为 6,218,586.92 元。该土地抵押用于与中国银行股份有限公司吴江支行签订的借款授信协议。

11. 递延所得税资产

（1） 已确认递延所得税资产

项目	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
资产减值准备	22,348.01	21,819.67
职工教育经费	100,538.80	89,301.23
合计	**122,886.81**	**111,120.90**

（2） 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	148,986.72
职工教育经费	670,258.67
合计	**819,245.39**

12. 资产减值准备明细表

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 06 月 30 日
			转回	其他转出	
坏账准备	145,464.48	3,522.24			148,986.72
合计	**145,464.48**	**3,522.24**			**148,986.72**

13. 短期借款

借款类别	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	**40,000,000.00**	**40,000,000.00**

保证借款是由德尔集团、苏州地板、汝继勇与中国银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》作为公司银行借款的保证，请参见八、（二）3. 关联担保情况。

14. 应付票据

票据种类	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	37,010,000.00	48,370,000.00
合 计	**37,010,000.00**	**48,370,000.00**

以上应付票据均于 2011 年 12 月份前到期。

15. 应付账款

（1）应付账款

项目	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	**48,515,838.74**	**33,930,827.43**
其中：1 年以上	2,548,952.19	2,040,648.73

（2）期末应付账款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16. 预收账款

（1）预收款项

项目	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	**26,903,842.97**	**44,903,723.93**
其中：1 年以上		153,083.30

（2）期末预收款项中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,737,327.32	8,838,486.91	8,995,926.09	1,579,888.14
职工福利费		276,646.59	276,646.59	
社会保险费		861,123.22	861,123.22	
其中：医疗保险费		196,068.66	196,068.66	
基本养老保险费		567,267.52	567,267.52	
失业保险费		55,957.60	55,957.60	
工伤保险费		21,164.64	21,164.64	
生育保险费		20,664.80	20,664.80	
住房公积金		196,350.00	196,350.00	
工会经费和职工教育经费	1,280,630.78	388,294.20	166,381.90	1,502,543.08
非货币性福利				
辞退福利				
合计	**3,017,958.10**	**10,560,900.92**	**10,496,427.80**	**3,082,431.22**

本公司的职工工资发放为当月工资次月 15 日发放，本公司应付职工薪酬 2011 年 06 月 30 日中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 1,579,888.14 元，已于 2011 年 7 月 15 日发放。

18. 应交税费

项目	2011年06月30日	2010年12月31日
增值税	5,972,970.02	4,954,307.96
企业所得税	7,392,017.26	7,165,948.03
个人所得税	- 16,923.17	-63,075.39
土地使用税	- 0.16	508,982.40
城市维护建设税	316,362.37	262,551.15
房产税	167,561.62	399,832.55
教育费附加	316,362.37	210,040.92
消费税	296,164.73	296,714.94
合计	**14,444,515.04**	**13,735,302.56**

19. 应付利息

项目	2011年06月30日	2010年12月31日
短期借款预提利息	55,600.02	61,777.78
合计	**55,600.02**	**61,777.78**

20. 其他应付款

（1）其他应付款

项目	2011年06月30日	2010年12月31日
合计	**44,062,067.40**	**6,001,920.47**
其中：1年以上	5,000,827.70	974,791.93

2011年6月30日其他应付款较年初增加38,060,146.93元，主要是四川德尔新材料有限公司和四川德尔地板有限公司增加的应付第二期和第三期土地出让金37,624,695.00元。

（2）期末其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）账龄在一年以上其他应付款主要是经销商的保证金。

21. 股本

（1）2011 年 6 月 30 日股本

股东名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日
德尔集团有限公司	89,207,760.00			89,207,760.00
王沫	29,700,240.00			29,700,240.00
朱巧林	600,000.00			600,000.00
张立新	120,000.00			120,000.00
姚红鹏	132,000.00			132,000.00
陈爱明	120,000.00			120,000.00
吴惠芳	60,000.00			60,000.00
史旭东	60,000.00			60,000.00
合计	**120,000,000.00**			**120,000,000.00**

（2）2010 年股本

股东名称	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
周亚雄	25,676,878.92		25,676,878.92	
德尔集团有限公司	78,067,051.78	11,140,708.22		89,207,760.00
王沫		29,700,240.00		29,700,240.00
朱巧林		600,000.00		600,000.00
张立新		120,000.00		120,000.00
姚红鹏		132,000.00		132,000.00
陈爱明		120,000.00		120,000.00
吴惠芳		60,000.00		60,000.00
史旭东		60,000.00		60,000.00
合计	**103,743,930.70**	**41,932,948.22**	**25,676,878.92**	**120,000,000.00**

本公司以德尔有限经审计的 2010 年 5 月 31 日的净资产 195,614,481.19 元，折合 120,000,000 股份（每股面值 1 元）整体变更为股份有限公司，该净资产折合注册资本为 120,000,000.00 元，其余部分合计 75,614,481.19 元计入资本公积，该出资业经信永中和会计师事务所有限责任公司出具的 XYZH-2010A9015 号《验资报告》验证，公司于 2010 年 11 月 1 日完成了工商变更登记。

（3）2009 年股本

股东名称	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
周亚雄	25,676,878.92			25,676,878.92
德尔集团有限公司	78,067,051.78			78,067,051.78
合计	**103,743,930.70**			**103,743,930.70**

（4）2008 年股本

股东名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
周亚雄	19,927,371.00	5,749,507.92		25,676,878.92
德尔集团有限公司	60,818,528.00	17,248,523.78		78,067,051.78
合计	80,745,899.00	22,998,031.70		103,743,930.70

2008 年 6 月 29 日，德尔有限召开董事会，同意将 2006 年及 2007 年度未分配利润人民币 22,998,031.70 元转增实收资本，折合 336 万美元，中方德尔集团有限公司增加 252 万美元，外方周亚雄增加 84 万美元，双方出资比例不变；同意苏州赫斯国际木业有限公司名称变更为“德尔国际地板有限公司”。 并于 2008 年 8 月 14 日，取得了吴江市对外贸易经济合作局《关于同意苏州赫斯国际木业有限公司增资及变更名称的批复》的文件（吴外经资字[2008]744 号文）。2008 年 8 月 27 日，苏州华瑞会计事务所对上述未分配利润转增实收资本进行审验，并出具了华瑞验外字[2008]122 号《验资报告》。

22. 资本公积

（1）2011 年 6 月 30 日资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日
股本溢价	76,581,151.51			76,581,151.51
其中：股份支付计入资本公积	966,670.32			966,670.32

（2）2010 年资本公积

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
股本溢价		76,581,151.51		76,581,151.51
其中：股份支付计入资本公积		966,670.32		966,670.32

本公司于 2010 年 11 月 1 日变更为股份有限公司，以 2010 年 5 月 31 日净资产进行折股，该净资产折合注册资本为 120,000,000.00 元，其余 75,614,481.19 元计入资本公积。

2010 年 5 月 12 日，本公司控股股东德尔集团有限公司分别与公司高级管理人员朱巧林、张立新、姚红鹏、陈爱明、吴惠芳、史旭东等六人签订《股权转让协议》，向上述六人转让本公司股权 944,034 股，占注册资本的 0.91%。转让价格按照 2009 年度经苏州华瑞会计师事务所审计的每股净资产价值确定，转让总价款为 1,510,454.40 元。为实施股份制改制，公司以 2010 年 5 月 31 日为基准日进行了资产评估，净资产的评估值为 272,211,507.72元。按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，公司将 2010 年度上述六名高级管理人员受让股权支付的对价与该部分股权对应的 2010 年 5 月 31 日为基准日的净资产评估值之间的差额 966,670.32 元计入管理费用并相应增加资本公积。

（3）2008、2009 年资本公积无余额

23. 盈余公积

（1）2011 年 6 月 30 日盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日
法定盈余公积	6,986,426.88			6,986,426.88
合计	**6,986,426.88**			**6,986,426.88**

（2）2010 年盈余公积

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
法定盈余公积	16,684,556.68	6,986,426.88	16,684,556.68	6,986,426.88
合计	**16,684,556.68**	**6,986,426.88**	**16,684,556.68**	**6,986,426.88**

① 2010年度盈余公积增加系计提的法定盈余公积。

② 2010年度盈余公积减少系根据2010年6月15日公司临时股东会决议，以德尔有限2010年5月31日经审计的净资产折股整体变更为德尔国际家居股份有限公司。

（3）2009 年盈余公积

项目	2008年12月31日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
法定盈余公积	8,205,236.28	8,479,320.40		16,684,556.68
合计	**8,205,236.28**	**8,479,320.40**		**16,684,556.68**

2009年度盈余公积增加系计提的法定盈余公积。

（4）2008 年盈余公积

项目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
法定盈余公积	3,462,671.98	4,742,564.30		8,205,236.28
合计	**3,462,671.98**	**4,742,564.30**		**8,205,236.28**

2008年度盈余公积增加系计提的法定盈余公积。

24. 未分配利润

（1）利润分配表

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
期初未分配利润	62,785,814.77	47,162,978.49	50,849,094.83	31,164,047.80
加：本期净利润	54,810,671.18	97,795,256.97	84,793,204.06	47,425,643.03
减：提取法定盈余公积		6,986,426.88	8,479,320.40	4,742,564.30
提取任意盈余公积				
分配普通股股利			80,000,000.00	
转增资本		75,185,993.81		22,998,031.70
期末未分配利润	117,596,485.95	62,785,814.77	47,162,978.49	50,849,094.83

根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，若公司 2011 年 12 月 31 日前完成公开发行股票并上市，发行股票前滚存由公司首次公开发行股票后登记在册的新老股东按持股比例共享。

25. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	264,664,257.34	506,911,623.11	409,938,670.51	310,715,188.04
其他业务收入	2,874,096.45	2,477,186.13	4,414,363.58	2,339,357.26
合计	**267,538,353.79**	**509,388,809.24**	**414,353,034.09**	**313,054,545.30**
主营业务成本	176,359,308.31	338,301,626.06	288,792,901.64	226,512,842.83
其他业务成本	1,455,743.40		2,755,132.72	272,727.50
合计	**177,815,051.71**	**338,301,626.06**	**291,548,034.36**	**226,785,570.33**

（2） 主营业务—按行业分类

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入				
地板类	264,664,257.34	506,911,623.11	409,938,670.51	310,715,188.04
合计	**264,664,257.34**	**506,911,623.11**	**409,938,670.51**	**310,715,188.04**
主营业务成本				
地板类	176,359,308.31	338,301,626.06	288,792,901.64	226,512,842.83
合计	**176,359,308.31**	**338,301,626.06**	**288,792,901.64**	**226,512,842.83**

（3） 主营业务—按产品分类

产品名称	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入				
强化复合地板	228,602,267.54	427,888,242.95	368,237,356.65	300,433,649.96
实木复合地板	36,061,989.80	79,023,380.16	41,701,313.86	10,281,538.08
合计	**264,664,257.34**	**506,911,623.11**	**409,938,670.51**	**310,715,188.04**
主营业务成本				
强化复合地板	148,769,974.42	275,061,234.30	252,047,335.85	217,069,761.45
实木复合地板	27,589,333.89	63,240,391.76	36,745,565.79	9,443,081.38
合计	**176,359,308.31**	**338,301,626.06**	**288,792,901.64**	**226,512,842.83**

（4） 主营业务—按地区分类

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入				
华东地区	62,546,363.77	127,589,655.54	108,961,698.62	76,311,650.18
华中地区	50,752,547.15	103,156,515.30	81,085,869.03	62,174,109.13
华北地区	38,911,734.19	70,815,553.75	67,393,917.43	49,559,072.49
东北地区	30,008,575.56	51,248,765.10	53,824,947.44	44,152,628.22
西南地区	46,193,620.61	86,174,975.93	54,562,837.04	45,581,918.09
西北地区	23,068,397.11	43,442,326.10	31,032,357.36	22,495,779.61
华南地区	3,272,489.13	7,046,071.56	6,108,086.19	3,852,868.33
其他	9,910,529.82	17,437,759.83	6,968,957.40	6,587,161.99
合计	**264,664,257.34**	**506,911,623.11**	**409,938,670.51**	**310,715,188.04**
主营业务成本				
华东地区	41,304,937.98	85,150,519.28	76,761,153.26	55,631,554.20
华中地区	33,516,429.82	68,844,380.90	57,123,235.95	45,325,219.85
华北地区	25,696,885.81	47,260,737.16	47,477,553.03	36,128,798.43
东北地区	19,817,336.74	34,202,294.40	37,918,507.96	32,187,474.97
西南地区	30,505,764.35	57,511,276.43	38,438,335.22	33,229,434.04
西北地区	15,234,118.41	28,992,449.35	21,861,622.66	16,399,529.82
华南地区	2,161,116.21	4,702,392.60	4,303,014.23	2,808,759.25
其他	8,122,718.99	11,637,575.94	4,909,479.33	4,802,072.27
合计	**176,359,308.31**	**338,301,626.06**	**288,792,901.64**	**226,512,842.83**

（5） 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
张店好饰家地板销售部	14,958,905.91	5.65%
吉林省赫仕家居用品有限公司	12,164,657.91	4.60%
江西德佳木业有限公司	12,031,305.03	4.55%
西安焕成商贸有限公司	10,655,022.98	4.03%
成都高新区七林建材商贸部	10,626,448.31	4.02%
合计	60,436,340.14	22.85%

本期公司前五名客户销售收入总额 60,436,340.14 元，占本期全部销售收入总额的 22.85%。

26. 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
消费税	1,053,026.74	2,513,454.83	1,143,271.37	440,016.59
城市维护建设税	831,700.30	1,049,418.52		
教育费附加	801,432.93	982,327.19	246,827.94	179,101.49
合计	**2,686,159.97**	**4,545,200.54**	**1,390,099.31**	**619,118.08**

27. 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
职工薪酬	2,259,459.48	3,088,613.36	2,649,481.11	1,671,354.72
差旅费	1,783,297.20	2,609,270.55	2,447,521.32	1,525,073.02
广告费	5,879,649.57	15,475,676.30	9,195,048.12	8,991,613.97
办公等费用	121,784.13	763,436.53	656,768.55	1,318,477.82
会议费	45,428.00	766,398.78	534,907.40	330,581.31
其他	182,122.31	2,220,564.47	847,254.07	4,590,547.38
合计	**10,271,740.69**	**24,923,959.99**	**16,330,980.57**	**18,427,648.22**

28. 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
职工薪酬	2,710,909.50	3,146,042.16	2,883,986.35	3,012,558.48
办公费	542,302.08	1,119,857.97	472,375.03	198,927.52
差旅费	320,695.03	750,628.05	292,265.40	375,237.40
车辆使用费	160,638.48	308,914.80	187,334.40	240,324.43
董事会费	241,165.00			
摊销费用	389,806.00	588,971.48	431,259.02	265,060.36
业务招待费	148,834.19	402,319.50	86,725.50	214,867.24
税金	730,848.39	1,041,075.45	532,548.74	552,306.29
研发费用	2,159,934.76	5,621,855.07		
中介费	534,000.00	600,000.00	50,000.00	
修理费	130,413.46	165,598.57	42,595.50	39,971.00
折旧费	1,018,628.10	370,589.64	349,462.26	391,023.25
开办费	1,135,086.96	91,168.00		
股份支付		966,670.32		
其他	414,341.79	1,221,780.57	1,373,824.90	2,977,220.76
合计	**10,637,603.74**	**16,395,471.58**	**6,702,377.10**	**8,267,496.73**

29. 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
利息支出	1,118,177.78	126,644.45		5,098,307.36
减：利息收入	909,151.18	2,540,538.11	1,056,257.54	1,238,380.18
加：其他支出	47,892.67	112,394.14	229,057.72	64,978.09
合计	**256,919.27**	**-2,301,499.52**	**-827,199.82**	**3,924,905.27**

30. 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
坏账准备	3,522.24	109,447.99	-11,264.15	47,280.64
合计	**3,522.24**	**109,447.99**	**-11,264.15**	**47,280.64**

31. 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
新股申购收益		75,656.62	811,544.33	1,351,701.25
合计		**75,656.62**	**811,544.33**	**1,351,701.25**

本公司以前年度进行新股申购，年末均无投资余额。截至 2010 年 5 月公司已停止新股申购业务。

32. 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
违约金、罚款收入	20,000.00	250,998.00	17,820.00	1,000.00
其他		117,344.25		
政府补助	100,000.00	100,000.00		
合计	**120,000.00**	**468,342.25**	**17,820.00**	**1,000.00**

其中：政府补助

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
高新技术企业奖励经费		100,000.00		
上市工作程序补助经费	100,000.00			
合计	**100,000.00**	**100,000.00**		

根据江苏省吴江市财政局、吴江市发展和改革委员会“吴财企字[2011]24 号”文，本年收到上市工作程序补助经费 10 万元。

33. 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失	168,606.15			1,568.00
其中：固定资产处置损失	168,606.15			1,568.00
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	200,000.00	300,000.00	30,000.00	206,280.00
补缴外资转内资企业所得税		10,142,065.62		
其他	15,000.00	17,517.00	3,255.51	7.31
合计	**383,606.15**	**10,459,582.62**	**33,255.51**	**207,855.31**

营业外支出中补缴外资转内资企业所得税 10,142,065.62 元。2010 年 1 月 28 日，德尔有限召开董事会，同意外方股东周亚雄将 25%的股权转让给王沫，双方于 2010 年 1 月 28 日签定了《股权转让协议》；同意终止公司《中外合资企业合同》、《中外合资企业章程》，公司类型由中外合资经营企业变更为内资有限公司。公司于 2010 年 2 月 23 日取得了吴江市商务局《关于同意德尔国际地板有限公司由中外合资企业转为内资企业，不再享受相关政策的通知》的吴商资字[2010]10 号文件，同意本公司由中外合资经营企业转为内资企业，补缴外资企业转内资企业所补缴企业所得税 10,142,065.62 元。

34. 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
当期所得税费用	10,804,844.75	19,733,074.76	15,261,339.11	8,745,109.34
递延所得税费用	-11,765.91	-29,312.88	-38,427.63	-43,380.40
合计	**10,793,078.84**	**19,703,761.88**	**15,222,911.48**	**8,701,728.94**

35. 现金流量表

（1） 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
收到的往来款项	305,408.74	50,000,000.00	6,100,533.31	2,954,397.73
收到的经销商保证金	563,874.27	2,665,737.00	655,946.20	435,595.16
收到存款利息	909,151.18	2,475,671.44	1,422,607.54	213,970.62
收回票据保证金	11,360,000.00	77,800,000.00		
合计	**13,138,434.19**	**132,941,408.44**	**8,179,087.05**	**3,603,963.51**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
广告费	4,193,787.80	16,626,417.24	10,697,270.95	14,387,602.97
差旅费	1,865,713.03	3,218,518.50	2,739,786.72	1,900,310.42
会议费	359,048.65	1,188,418.98	593,739.40	334,749.31
中介费用	534,000.00	900,000.00	50,000.00	400,000.00
办公费	579,678.22	453,085.35	231,660.86	151,978.67
除上述项目以外的其他费用及支出	5,342,655.26	9,503,801.24	4,326,758.27	2,881,894.88
支付保证金及往来款	792,651.30	813,992.62		50,000,000.00
支付票据保证金			81,770,000.00	44,400,000.00
合计	**13,667,534.26**	**32,704,233.93**	**100,409,216.20**	**114,456,536.25**

3） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
代收股权转让款		41,260,000.00		
合计		**41,260,000.00**		

4） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
代付股权转让款		41,260,000.00		
合计		**41,260,000.00**		

（2） 合并现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,810,671.18	97,795,256.97
加：资产减值准备	3,522.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,563,797.13	4,992,614.95
无形资产摊销	1,233,522.49	495,549.89
长期待摊费用摊销		46,105.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"填列）	-168,606.15	8,736.00
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损益（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）	1,108,911.13	64,866.67
投资损失（收益以"-"填列）		-75,656.62
递延所得税资产的减少（增加以"-"填列）	-11,765.91	-29,312.88
递延所得税负债的增加（减少以"-"填列）		
存货的减少（增加以"-"填列）	-3,339,149.93	-30,599,975.20
经营性应收项目的减少（增加以"-"填列）	-8,524,342.71	122,312,847.05
经营性应付项目的增加（减少以"-"填列）	-2,211,909.88	-54,255,877.23
其他		966,670.32
经营活动产生的现金流量净额	46,464,649.59	141,721,825.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	126,678,440.54	213,107,764.88
减：现金的期初余额	213,107,764.88	68,377,592.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-86,429,324.34	144,730,172.78

续表

项目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,793,204.06	47,425,643.03
加：资产减值准备	-11,264.15	47,280.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,606,332.21	5,615,644.22
无形资产摊销	354,508.91	185,567.04
长期待摊费用摊销	28,070.40	28,070.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"填列）		1,568.00
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损益（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）		5,098,307.36
投资损失（收益以"-"填列）	-811,544.33	-1,351,701.25
递延所得税资产的减少（增加以"-"填列）	-38,427.62	-43,380.40
递延所得税负债的增加（减少以"-"填列）		
存货的减少（增加以"-"填列）	17,464,379.15	-3,277,864.69
经营性应收项目的减少（增加以"-"填列）	36,316,919.85	-47,373,207.77
经营性应付项目的增加（减少以"-"填列）	1,532,385.17	15,793,467.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,234,563.65	22,149,394.56
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	68,377,592.10	7,649,526.72
减：现金的期初余额	7,649,526.72	77,973,291.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	60,728,065.38	-70,323,764.63

（3） 现金及现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
现金	126,678,440.54	213,107,764.88
其中：库存现金	4,316.83	28,932.09
可随时用于支付的银行存款	126,674,123.71	213,078,832.79
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	126,678,440.54	213,107,764.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

续表

项目	2009 年度	2008 年度
现金	68,377,592.10	7,649,526.72
其中：库存现金	110,126.76	57,565.59
可随时用于支付的银行存款	57,455,056.69	7,591,096.81
可随时用于支付的其他货币资金	10,812,408.65	864.32
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	68,377,592.10	7,649,526.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

（1） 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
德尔集团有限公司	有限责任	江苏省吴江市	投资、服务	汝继勇	75203326X

（2） 母公司注册资本及其变化

母公司	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 06 月 30 日
德尔集团有限公司	81,000,000.00			81,000,000.00

（3） 母公所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例（%）	
	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	期末比例	期初比例
德尔集团有限公司	89,207,760.00	89,207,760.00	74.34	74.34

2. 子公司

（1） 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川德尔新材料有限公司	制造业	四川成都	生产销售	张立新	567163142
四川德尔地板有限公司	制造业	四川成都	生产销售	张立新	567163070
辽宁德尔新材料有限公司	制造业	辽宁开原	生产销售	罗鸣	567553001
辽宁德尔地板有限公司	制造业	辽宁开原	生产销售	罗鸣	56755301X
苏州德尔地板服务有限公司	商品流通	江苏吴江	销售服务	汝继勇	694510557

（2）子企业的注册资本及其变化

子企业名称	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 06 月 30 日
四川德尔新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
四川德尔地板有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
辽宁德尔新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
辽宁德尔地板有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
苏州德尔地板服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00

（3） 对子企业的持股比例或权益及其变化

子企业名称	持股金额		持股比例（%）	
	2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
四川德尔新材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
四川德尔地板有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00
辽宁德尔新材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
辽宁德尔地板有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00
苏州德尔地板服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	德尔集团苏州装饰有限公司	租赁资产	724191084
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	购买房屋	790866107

（二）关联交易

1. 购买资产等关联交易

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月		2010 年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：德尔集团苏州博世国际地产有限公司			32,026,540.00	
合计			32,026,540.00	

2010 年 2 月 28 日，本公司与德尔集团苏州博世国际地产有限公司(以下简称博世地产)签订了《吴江市商品房买卖合同》（合同编号：Y2010007591 至 Y2010007606），购买博世地产位于吴江市盛泽镇西环路与市场路交界的盛泽丝绸广场 3#107 至 3#122 商铺（共 16 间），建筑面积 2,441.62 平方米，总价 32,026,540.00 元（单价 13,116.92 元/平方米，与购房时周边同等条件的房屋价格相当）。本公司已于 2010 年 3 月 1 日支付了 32,026,540.00 元购房款，房屋产权证正处于办理过程中。

2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
德尔集团苏州装饰有限公司	厂房租赁	3,290,078.80	2008年1月1日	2017年12月31日	25/15万元	参考周边市场定价
德尔集团苏州装饰有限公司	车辆/设备租赁	3,140,427.40	2008年1月1日	2009年12月31日	30万元	年折旧额

与德尔集团苏州装饰有限公司的厂房租赁合同中列明：租赁起始日为 2008 年 1 月 1 日，租赁终止日为 2017 年 12 月 31 日；2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日执行 15 万元/年的租赁价格，2010 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日执行 25 万元/年的租赁价格。

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
德尔集团有限公司	本公司	17500万元	2011年2月25日	2012年1月30日	否

2011 年 2 月 25 日，德尔集团有限公司和德尔集团苏州装饰有限公司分别做出董事会决议；同意为本公司向中国银行股份有限公司吴江支行申请综合授信 17,500.00 万元提供最高额保证担保。同日，德尔集团、苏州地板、汝继勇分别与中国银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为本公司向中国银行吴江支行申请综合授信 17,500.00 万元提供连带责任保证担保，主合同为第 2011 授字 24007 号《授信额度协议》。

4. 关联方资产转让情况

关联方名称	关联交易类型	2009年度		2008年度	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
德尔集团苏州装饰有限公司	机器设备转让	1,389,327.00	2.53		

2009 年 12 月 15 日，本公司与德尔集团苏州装饰有限公司(以下简称苏州装饰)签订《机器设备转让协议》，约定苏州装饰向本公司转让豪迈地板生产线及多片锯，该等设备原值 2,600,431.40 元，根据中资资产评估有限公司出具的中资评报字(2009)246 号资产评估报告，评估价值为 1,389,327.00 元，双方商定转让价格为 1,389,327.00 元，协议生效 15 日内一次性付款，苏州装饰收款后 10 日内交付。

（三）关联方往来余额

1. 关联方其他应付款

关联方（项目）	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
母公司及最终控制方		
其中：德尔集团有限公司		2,633,137.00
合计		**2,633,137.00**

九、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司 2010 年度授予的各项权益工具总额	944,034 股
公司 2010 年度行权的各项权益工具总额	944,034 股
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2010 年 5 月 31 日经评估确定的每股净资产价值作为权益工具公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按照实际行权数量确定
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	966,670.32
以权益结算的股份支付确认的费用总额	966,670.32

3. 以现金结算的股份支付情况

本公司无以现金结算的股份支付情况

4. 以股份支付服务情况

项目	情况
以股份支付换取的职工服务总额	未约定服务期限
以股份支付换取的其他服务总额	无

十、 或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无重大或有事项。

十一、 承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款风险分类

类别	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	2,979,734.36	100.00	148,986.72	100.00	2,893,818.02	100.00	145,464.48	5.03
按交易对象关系的组合								
组合小计	2,979,734.36	100.00	148,986.72	100.00	2,893,818.02	100.00	145,464.48	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	**2,979,734.36**	**100.00**	148,986.72	**100.00**	**2,893,818.02**	—	**145,464.48**	—

（2）合按账龄分析法计提坏账的应收账款

项目	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	2,979,734.36	5.00	148,986.72	2,878,346.46	5.00	143,917.32
1-2 年				15,471.56	10.00	1,547.16
合计	**2,979,734.36**	—	**148,986.72**	**2,893,818.02**	—	**145,464.48**

（3）应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽中庙碧桂园房地产开发有限公司	客户	1,192,842.60	1 年以内	40.03
上海世家装饰实业有限公司	客户	622,790.00	1 年以内	20.9
芜湖晋智房地产开发有限公司	客户	248,689.02	1 年以内	8.35
沈阳万科金域曦郡房地产开发有限公司	客户	158,342.00	1 年以内	5.31
武汉市万科房地产有限公司	客户	130,285.10	1 年以内	4.37
合计		**2,352,948.72**		**78.96**

2. 其他应收款

（1）其他应收款风险分类

类别	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,000,000.00	11.03			2,000,000.00	57.67		
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合								
按交易对象关系的组合	16,132,110.70	88.97			1,467,839.74	42.33		
组合小计	16,132,110.70	88.97			1,467,839.74	42.33		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	**18,132,110.70**	**100.00**			**3,467,839,74**	**100.00**		

其他应收款期末金额较期初金额增加较大，主要是对子公司往来，合并中已抵消。

（2）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	未计提原因
上海红星美凯龙品牌管理有限公司	2,000.000.00			正常期限内押金
合计	**2,000.000.00**		—	—

（3）按交易对象关系的组合的情况

交易对象组合	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款比例	性质或内容
员工备用金	内部员工	1,847,447.10	1 年以内	10.19%	员工备用金
与子公司往来	关联方	13,938,946.82	1 年以内	76.87%	合并范围内抵消
员工社保费	内部员工	48,910.12	1 年以内	0.27%	员工社保费
押金	供应商	296,806.66	1 年以上	1.64%	设备押金
合计		**16,132,110.70**		88.97%	

（4）期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	162,000,000.00	162,000,000.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	162,000,000.00	162,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	**162,000,000.00**	**162,000,000.00**

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 06 月 30 日
成本法核算							
四川德尔新材料有限公司	100%	100%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
四川德尔地板有限公司	100%	100%	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
辽宁德尔新材料有限公司	100%	100%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
辽宁德尔地板有限公司	100%	100%	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
苏州德尔地板服务有限公司	100%	100%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	**100%**	100%	**162,000,000.00**	**162,000,000.00**			**162,000,000.00**

4. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	264,664,257.34	506,911,623.11	409,938,670.51	310,715,188.04
其他业务收入	2,874,096.45	2,477,186.13	4,414,363.58	2,339,357.26
合计	**267,538,353.79**	**509,388,809.24**	**414,353,034.09**	**313,054,545.30**
主营业务成本	176,359,308.31	338,301,626.06	288,792,901.64	226,512,842.83
其他业务成本	1,455,743.40		2,755,132.72	272,727.50
合计	**177,815,051.71**	**338,301,626.06**	**291,548,034.36**	**226,785,570.33**

（2）主营业务—按行业分类

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入				
地板类	264,664,257.34	506,911,623.11	409,938,670.51	310,715,188.04
合计	**264,664,257.34**	506,911,623.11	409,938,670.51	310,715,188.04
主营业务成本				
地板类	176,359,308.31	338,301,626.06	288,792,901.64	226,512,842.83
合计	**176,359,308.31**	**338,301,626.06**	**288,792,901.64**	**226,512,842.83**

（3）主营业务—按产品分类

产品名称	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入				
强化复合地板	228,602,267.54	427,888,242.95	368,237,356.65	300,433,649.96
实木复合地板	36,061,989.80	79,023,380.16	41,701,313.86	10,281,538.08
合计	**264,664,257.34**	**506,911,623.11**	**409,938,670.51**	**310,715,188.04**
主营业务成本				
强化复合地板	148,769,974.42	275,061,234.30	252,047,335.85	217,069,761.45
实木复合地板	27,589,333.89	63,240,391.76	36,745,565.79	9,443,081.38
合计	**176,359,308.31**	**338,301,626.06**	**288,792,901.64**	**226,512,842.83**

（4）主营业务—按地区分类

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入				
华东地区	62,546,363.77	127,589,655.54	108,961,698.62	76,311,650.18
华中地区	50,752,547.15	103,156,515.30	81,085,869.03	62,174,109.13
华北地区	38,911,734.19	70,815,553.75	67,393,917.43	49,559,072.49
东北地区	30,008,575.56	51,248,765.10	53,824,947.44	44,152,628.22
西南地区	46,193,620.61	86,174,975.93	54,562,837.04	45,581,918.09
西北地区	23,068,397.11	43,442,326.10	31,032,357.36	22,495,779.61
华南地区	3,272,489.13	7,046,071.56	6,108,086.19	3,852,868.33
其他	9,910,529.82	17,437,759.83	6,968,957.40	6,587,161.99
合计	**264,664,257.34**	**506,911,623.11**	**409,938,670.51**	**310,715,188.04**
主营业务成本				
华东地区	41,304,937.98	85,150,519.28	76,761,153.26	55,631,554.20
华中地区	33,516,429.82	68,844,380.90	57,123,235.95	45,325,219.85
华北地区	25,696,885.81	47,260,737.16	47,477,553.03	36,128,798.43
东北地区	19,817,336.74	34,202,294.40	37,918,507.96	32,187,474.97
西南地区	30,505,764.35	57,511,276.43	38,438,335.22	33,229,434.04
西北地区	15,234,118.41	28,992,449.35	21,861,622.66	16,399,529.82
华南地区	2,161,116.21	4,702,392.60	4,303,014.23	2,808,759.25
其他	8,122,718.99	11,637,575.94	4,909,479.33	4,802,072.27
合计	**176,359,308.31**	**338,301,626.06**	**288,792,901.64**	**226,512,842.83**

（5）公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
张店好饰家地板销售部	14,958,905.91	5.65%
吉林省赫仕家居用品有限公司	12,164,657.91	4.60%
江西德佳木业有限公司	12,031,305.03	4.55%
西安焕成商贸有限公司	10,655,022.98	4.03%
成都高新区七林建材商贸部	10,626,448.31	4.02%
合计	60,436,340.14	22.85%

本期公司前五名客户销售收入总额 60,436,340.14 元，占本期全部销售收入总额的 22.85%。

5. 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
新股申购收益		75,656.62	811,544.33	1,351,701.25
合计		**75,656.62**	**811,544.33**	**1,351,701.25**

本公司以前年度进行新股申购，期末均无投资余额。截至 2010 年 5 月公司已停止新股申购业务。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,773,412.75	97,887,284.05
加：资产减值准备	3,522.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,526,682.99	4,992,614.95
无形资产摊销	399,024.54	495,549.89
长期待摊费用摊销		46,105.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"填列）	-168,606.15	8,736.00
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损益（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）	1,108,911.13	64,866.67
投资损失（收益以"-"填列）		-75,656.62
递延所得税资产的减少（增加以"-"填列）	-11,765.91	-29,312.88
递延所得税负债的增加（减少以"-"填列）		
存货的减少（增加以"-"填列）	-3,339,149.93	-30,599,975.20
经营性应收项目的减少（增加以"-"填列）	-9,398,485.19	122,312,847.05
经营性应付项目的增加（减少以"-"填列）	-1,212,527.89	-54,347,045.23
其他		966,670.32
经营活动产生的现金流量净额	46,681,018.58	141,722,684.59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,555,192.59	51,108,623.96
减：现金的期初余额	51,108,623.96	66,377,592.10

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,446,568.63	-15,268,968.14

续表

项目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,793,204.06	47,425,643.03
加：资产减值准备	-11,264.15	47,280.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,606,332.21	5,615,644.22
无形资产摊销	354,508.91	185,567.04
长期待摊费用摊销	28,070.40	28,070.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"填列）		1,568.00
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损益（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）		5,098,307.36
投资损失（收益以"-"填列）	-811,544.33	-1,351,701.25
递延所得税资产的减少（增加以"-"填列）	-38,427.62	-43,380.40
递延所得税负债的增加（减少以"-"填列）		
存货的减少（增加以"-"填列）	17,464,379.15	-3,277,864.69
经营性应收项目的减少（增加以"-"填列）	36,316,919.85	-47,373,207.77
经营性应付项目的增加（减少以"-"填列）	1,532,385.17	15,793,467.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,234,563.65	22,149,394.56
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,377,592.10	7,649,526.72
减：现金的期初余额	7,649,526.72	77,973,291.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,728,065.38	-70,323,764.63

十五、 补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号一非经常性损益（2008）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
非流动资产处置损益	-168,606.15	
计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	100,000.00	100,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		75,656.62
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-10,142,065.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出（说明 1）	-195,000.00	50,825.25
小计	**-263,606.15**	**-9,915,583.75**
所得税影响额	-39,540.92	33,972.28
少数股东权益影响额（税后）		
合计	**-224,065.23**	**-9,949,556.03**

续表

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益		-1,568.00
计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	811,544.33	1,351,701.25
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出（说明 1）	-15,435.51	-205,287.31
小计	**796,108.82**	**1,144,845.94**
所得税影响额	119,416.32	171,726.89
少数股东权益影响额（税后）		
合计	**676,692.50**	**973,119.05**

2010 年 1 月 28 日，德尔有限召开董事会，同意外方股东周亚雄将 25%的股权转让给王沫，双方于 2010 年 1 月 28 日签定了《股权转让协议》；同意终止公司《中外合资企业合同》、《中外合资企业章程》，公司类型由中外合资经营企业变更为内资有限公司。公司于 2010 年 2 月 23 日取得了吴江市商务局《关于同意德尔国际地板有限公司由中外合资企业转为内资企业，不再享受相关政策的通知》的吴商资字[2010]10 号文件，同意本公司由中外合资经营企业转为内资企业，补缴外资企业转内资企业所补缴企业所得税 10,142,065.62 元。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号－净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期净资产收益率及每股收益

（1）报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2011 年 1-6 月	17.07%	18.66%	0.46	0.46
	2010 年度	36.72%	45.07%	0.81	0.81
	2009 年度	50.60%	41.32%	0.71	0.71
	2008 年度	29.13%	34.10%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2011 年 1-6 月	17.14%	18.73%	0.46	0.46
	2010 年度	40.49%	49.70%	0.91	0.91
	2009 年度	50.19%	40.99%	0.70	0.70
	2008 年度	28.53%	33.40%	0.39	0.39

（2）计算净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的相关数据

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
归属于母公司股东的净利润	54,810,671.18	97,795,256.97	84,793,204.06	47,425,643.03
归属于母公司股东的非经常性损益	-224,065.23	-9,949,556.03	676,692.50	973,119.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	55,034,736.41	107,744,813.00	84,116,528.56	46,452,523.98
归属于母公司股东的期末净资产	321,164,064.34	266,353,393.16	167,591,465.87	162,798,261.81

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
归属于母公司股东的净资产加权平均数	293,758,728.75	216,972,429.52	205,194,863.84	139,085,440.30
普通股加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 7 月 25 日由本公司董事会批准报出。

德尔国际家居股份有限公司

2011 年 7 月 25 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

证书编号 No. of Certificate 100000930916

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 1995 年 1 月 日

姓名 Full name 树新

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1966-8-14

工作单位 Working unit 永中和~~注册会计师事务所有限责任公司~~

身份证号码 Identity card No. 110105660814081

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

5

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA注册会计师证书 BICPA 2010

年 月 日

8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA注册会计师证书 BICPA 2011

年 月 日

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	孙彤
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1963年10月19日
工作单位 Working unit	利安达会计师事务所
身份证号码 Identity card No.	210602631019402

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from

利安达会计师事务所 CPAs

转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2002年12月1日

同意调入 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 CPAs

转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2002年12月1日

10

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所 CPAs

转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入 Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所 CPAs

转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

12

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA注册会计师检验印章 BICPA 2011

2002年6月6日

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2004年3月1日

7

证书序号：000036

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。

证书号：16　　发证时间：[illegible]年 二 月 [illegible]

中华人民共和国财政部

中国证券监督管理委员会

企业法人营业执照

（副　本）（2—2）

注册号 110000005729089

名　　称 信永中和会计师事务所有限责任公司

住　　所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

法定代表人姓名 张克

注 册 资 本 600万元

实 收 资 本 600万元

公 司 类 型 有限责任公司

经 营 范 围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其它审计业务；会计咨询、会计服务业务；资产评估。＊＊＊

成 立 日 期 1999年01月28日

营 业 期 限 1999年01月28日至 2029年01月27日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须　知

1.《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2.《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3.《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4.《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5.登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6.每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7.《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8.办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9.《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

07			

2009 年 1 月 日

中华人民共和国国家工商行政管理总局制