

广西丰林木业集团股份有限公司

601996

2011 年年度报告



目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	13
六、 公司治理结构.....	19
七、 股东大会情况简介.....	25
八、 董事会报告.....	26
九、 监事会报告.....	43
十、 重要事项.....	45
十一、 财务报告.....	54
十二、 备查文件目录.....	156

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘一川
主管会计工作负责人姓名	刘念
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	钟作杰

公司负责人刘一川、主管会计工作负责人刘念及会计机构负责人（会计主管人员）钟作杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广西丰林木业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	丰林集团
公司的法定英文名称	Guangxi Fenglin Wood Industry Group Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Fenglin Group
公司法定代表人	刘一川

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘念	钟兰
联系地址	广西南宁市白沙大道 22 号丰林集团	广西南宁市白沙大道 22 号丰林集团
电话	0771-4016666-8616	0771-4016666-8616
传真	0771-4010400	0771-4010400
电子信箱	IR@fenglingroup.com	IR@fenglingroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广西南宁市银海大道 1233 号
注册地址的邮政编码	530221
办公地址	广西南宁市白沙大道 22 号丰林集团
办公地址的邮政编码	530031
公司国际互联网网址	www.fenglinggroup.com
电子信箱	IR@fenglinggroup.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	丰林集团	601996	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 8 月 8 日			
公司首次注册登记地点	广西壮族自治区工商行政管理局			
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 10 月 9 日		
	公司变更注册登记地点	广西壮族自治区工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	(企) 4501211001653		
	税务登记号码	45010071889201		
	组织机构代码	71889201-X		
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 22 日		
	公司变更注册登记地点	广西壮族自治区工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	企股桂总字第 450000400001145 号		
	税务登记号码	45010071889201X		
	组织机构代码	71889201-X		
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4			
公司其他基本情况	2011 年 9 月, 经中国证券监督管理委员会《关于核准广西丰林木业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2011]1417 号) 批准, 公司首次公开发行人民币普通股 (A) 股 5,862 万股, 每股面值 1.00 元, 并于 2011 年 9 月 29 日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行后公司总股本由 17,583.6 万股变更为 23,445.6 万股。			

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	45,745,407.26
利润总额	82,924,008.90
归属于上市公司股东的净利润	83,120,673.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	83,318,157.03
经营活动产生的现金流量净额	29,155,486.84

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-309,390.06	-344,677.28	-77,271.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,714,662.52	1,967,900.00	2,816,200.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		533,760.76	120,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,752,997.64	-1,230,799.25	-2,162,342.60
少数股东权益影响额			55,910.60
所得税影响额	150,241.20	-270,353.84	-207,245.22
合计	-197,483.98	655,830.39	545,251.05

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	886,404,581.42	831,136,335.61	6.65	746,011,259.48
营业利润	45,745,407.26	58,828,205.69	-22.24	47,696,890.82
利润总额	82,924,008.90	108,604,458.57	-23.65	77,393,167.25
归属于上市公司股东的净利润	83,120,673.05	112,900,898.04	-26.38	70,775,077.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,318,157.03	112,245,067.65	-25.77	70,229,826.28
经营活动产生的现金流量净额	29,155,486.84	150,078,179.14	-80.57	120,370,774.69
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,737,012,434.52	1,066,687,556.25	62.84	1,016,494,080.87
负债总额	214,427,008.14	341,377,804.92	-37.19	404,085,227.58
归属于上市公司股东的所有者权益	1,522,585,426.38	725,309,751.33	109.92	612,408,853.29
总股本	234,456,000.00	175,836,000.00	33.34	175,836,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.64	-31.25	0.40
稀释每股收益 (元 / 股)	0.44	0.64	-31.25	0.40
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.64	-31.25	0.40
加权平均净资产收益率 (%)	8.67	16.88	减少 8.21 个百分点	12.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.69	16.78	减少 8.09 个百分点	12.13
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.12	0.85	-85.88	0.68
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.49	4.12	57.52	3.48
资产负债率 (%)	12.34	32.00	减少 19.66 个百分点	39.75

说明:

1. 公司报告期内营业总收入比 2010 年度增长 6.65%的主要原因系公司人造板销售量增加以及人造板平均销售单价较上年略高所致。

2. 公司报告期内营业利润比 2010 年度减少 22.24%的主要原因系对 2009 年收购广西上思华夏丰林木业有限公司 100%股权所形成的商誉全额计提了资产减值准备,影响公司营业利润减少 336 万元;2010 年 12 月开始对外商投资企业征收城建税和教育附加,同比影响公司营业利润减少 657 万元;年度内职工薪酬等费用增长等因素综合影响营业利润减少 315 万元。

3. 归属于上市公司股东的净利润比 2010 年度减少 26.38%的主要原因系除营业利润减少的因素影响外,2011 年收到的资源综合利用增值税退税,实际属于 2010 年度应退税,根据财政部、国家税务总局《关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》(财税[2009]148 号)规定退税比例从 2009 年度的 100%减少到 2010 年度的 80%,造成增值税退税同比减少 1,186 万元;因 2010 年享受资源综合利用所得税政策而退回以前年度的所得税而冲减所得税费用较大,而 2011 年金额较少,同比增加 410 万元所得税费用等因素影响。

4. 公司报告期内经营活动产生的现金流量净额比 2010 年度减少 80.57%的主要原因系:除资源综合利用退税的减少以及营业税金及附加的支出增加等对现金流造成的影响外,受宏观货币政策影响,市场资金面紧张,为加快货款回笼降低坏账风险,销售结算中银行承兑汇票支付方式较多,银行承兑汇票较上年度末增加 9,666 万元,尚未确认为现金流入造成影响。

5. 公司报告期末负债总额比 2010 年度末减少 37.19%的主要原因系报告期内公司不断减少长、短期借款规模所致。

6. 公司报告期末资产总额、归属于上市公司股东的所有者权益以及总股本比 2010 年度末增长的主要原因系公司 2011 年 9 月首次公开发行 5,862 万股,募集资金以及发行溢价形成的资本公积增加所致。

7. 基本每股收益以及加权平均净资产收益率同比 2010 年度减少 31.25%和减少 8.21 个百分点,除公司报告期内归属于上市公司股东的净利润减少的原因外,主要原因系公司 2011 年 9 月首次公开发行 5,862 万股募集资金尚未产生效益所致。

8. 每股经营活动产生的现金流量净额比 2010 年度减少 85.88%, 除公司报告期内经营活动产生的现金流量净额减少的原因外, 主要原因系公司 2011 年 9 月首次公开发行 5,862 万股, 比 2010 年末总股本数增加所致。

(四) 采用公允价值计量的项目

无。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	175,836,000	100						175,836,000	74.997
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,277,000	18.356						32,277,000	13.766
其中：境内非国有法人持股	32,277,000	18.356						32,277,000	13.766
境内自然人持股									
4、外资持股	143,559,000	81.644						143,559,000	61.231
其中：境外法人持股	143,559,000	81.644						143,559,000	61.231
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			58,620,000				58,620,000	58,620,000	25.003
1、人民币普通股			58,620,000				58,620,000	58,620,000	25.003
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	175,836,000	100	58,620,000				58,620,000	234,456,000	100

(1) 股份变动的批准情况

2011 年 9 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广西丰林木业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1417 号）批准，公司在上海证券交易所首次向社会公众公开发行人民币普通股（A）股 5,862 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 14.00 元/股，募集资金总额为 82,068 万元。本次发行后公司总股本由 17,583.6 万股变更为 23,445.6 万股。

(2) 股份变动的过户情况

公司本次在上海证券交易所首次向社会公众公开发行人民币普通股（A）股 5,862 万股，加上发行前原有的 17,583.6 万股，本次发行后公司总股本变更为 23,445.6 万股，已全部于 2011 年 9 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续。2011 年 11 月 22 日，公司在广西壮族自治区工商行政管理局办理完成工商执照变更登记手续，变更后的公司注册资本为 23,445.6 万元人民币，股本为 23,445.6 万股。

(3) 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司公开发行 A 股股票 5,862 万股，股本由 17,583.6 万股增至 23,445.6 万股，资本公积增加 708,285,802.00 元。2011 年度，每股收益发行后计算为 0.44 元，扣除发行影响后计算为 0.47 元。2011 年 12 月 31 日，每股净资产发行后计算为 6.49 元，扣除发行影响后计算为 4.30 元。

项目	金额	项目	金额
净利润	83,120,673.05	净资产	1,522,585,426.38
原股本	175,836,000	发行增加净资产	766,905,802.00
新股本	234,456,000	原股本	175,836,000
按原股本计算每股收益	0.47	新股本	234,456,000
按新股本计算每股收益	0.44	按原股本计算每股净资产	4.30
		按新股本计算每股净资产	6.49

2、限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED (丰林国际有限公司)	0	0	12,645.90	12,645.90	公开发行前发起人股东, 发行时承诺锁定	2014-9-29
金石投资有限公司	0	0	1,937.70	1,937.70	公开发行前股东, 发行时承诺锁定	2012-9-29
国际金融公司 (IFC)	0	0	1,710.00	1,710.00	公开发行前发起人股东, 发行时承诺锁定	2012-9-29
南宁丰诚投资管理有限公司	0	0	990.00	990.00	公开发行前发起人股东, 发行时承诺锁定	2014-9-29
湖北东亚实业有限公司	0	0	150.00	150.00	公开发行前发起人股东, 发行时承诺锁定	2012-9-29
上海兴思装潢设计有限公司	0	0	150.00	150.00	公开发行前发起人股东, 发行时承诺锁定	2012-9-29
合计	0	0	17,583.60	17,583.60	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A 股）	2011-9-20	14.00	58,620,000	2011-9-29	58,620,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司首次公开发行 A 股引起的股份总数及结构变动情况：

股份类别及股东名称		本次发行前		本次发行后	
		股份数（万股）	比例（%）	股份数（万股）	比例（%）
外资股	丰林国际有限公司	12,645.90	71.919	12,645.90	53.937
	国际金融公司（IFC）	1,710.00	9.725	1,710.00	7.293
境内法人股	金石投资有限公司	1,937.70	11.020	1,937.70	8.265
	南宁丰诚投资管理有限公司	990.00	5.630	990.00	4.223
	湖北东亚实业有限公司	150.00	0.853	150.00	0.639
	上海兴思装潢设计有限公司	150.00	0.853	150.00	0.639
社会公众股		--	--	5,862.00	25.003
合计		17,583.60	100.00	23,445.60	100.00

公司本次公开发行 A 股 5,862 万股，发行价格为每股 14.00 元，发行后总股本由 17,583.6 万股变更为 23,445.6 万股。主要因募集资本金的增加，公司报告期末资产负债率为 12.34%，较 2010 年度末的 32% 减少 19.66 个百分点。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		19,806 户			本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,944 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED (丰林国际有限公司)	境外法人	53.937	126,459,000	0	126,459,000	无
金石投资有限公司	境内非国有法人	8.265	19,377,000	0	19,377,000	无
国际金融公司 (IFC)	境外法人	7.293	17,100,000	0	17,100,000	无
南宁丰诚投资管理有限公司	境内非国有法人	4.223	9,900,000	0	9,900,000	无
上海兴思装潢设计有限公司	境内非国有法人	0.639	1,500,000	0	1,500,000	无
湖北东亚实业有限公司	境内非国有法人	0.639	1,500,000	0	1,500,000	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.621	1,456,241	1,456,241	0	无
中国工商银行—富兰克林国海中国收益证券投资基金	其他	0.535	1,255,364	1,255,364	0	无
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	0.375	878,755	878,755	0	无
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	其他	0.321	753,218	753,218	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,456,241		人民币普通股	1,456,241		
中国工商银行—富兰克林国海中国收益证券投资基金	1,255,364		人民币普通股	1,255,364		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	878,755		人民币普通股	878,755		
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	753,218		人民币普通股	753,218		

陈应坚	658,910	人民币普通股	658,910
王贞玉	510,000	人民币普通股	510,000
潞安集团财务有限公司	502,145	人民币普通股	502,145
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
中国农业银行－大成积极成长股票型证券投资基金	376,609	人民币普通股	376,609
陈效文	376,400	人民币普通股	376,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述本公司前十名股东和前十名无限售条件股东中，FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED（丰林国际有限公司）为本公司控股股东，该公司与前十名股东中的南宁丰诚投资管理有限公司为一致行动人，与前十名无限售条件股东和前十名股东中的其他股东之前不存在关联关系，并不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。富兰克林国海中国收益证券投资基金和富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金均属国海富兰克林基金管理有限公司。未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED (丰林国际有限公司)	126,459,000	2014-9-29	-	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
2	金石投资有限公司	19,377,000	2012-9-29	-	自发公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
3	国际金融公司(IFC)	17,100,000	2012-9-29	-	自发公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
4	南宁丰诚投资管理有限公司	9,900,000	2014-9-29	-	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

5	上海兴思装潢设计有限公司	1,500,000	2012-9-29	-	自发公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
6	湖北东亚实业有限公司	1,500,000	2012-9-29	-	自发公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中， FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED(丰林国际有限公司)为本公司控股股东，该公司与股东中的南宁丰诚投资管理有限公司为一致行动人。		

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED(丰林国际有限公司)持有公司 53.937%的股份，为公司的控股股东，是一家根据英属维尔京群岛商业公司条例注册的商业公司，设立于 1997 年 8 月 22 日，注册地址：P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands，注册号为 245622 号，可发行 4 亿股，每股面值为 0.05 美元，已经发行 2 亿股，除持有公司股权外，不经营其他业务。

公司董事长刘一川先生系中国香港永久居民，持有 FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED（丰林国际有限公司）100%的股权，是本公司的实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：美元

名称	FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED(丰林国际有限公司)
单位负责人或法定代表人	刘一川
成立日期	1997 年 8 月 22 日
注册资本	2,000
主要经营业务或管理活动	除持有本公司股权外，不经营其他业务

(3) 实际控制人情况

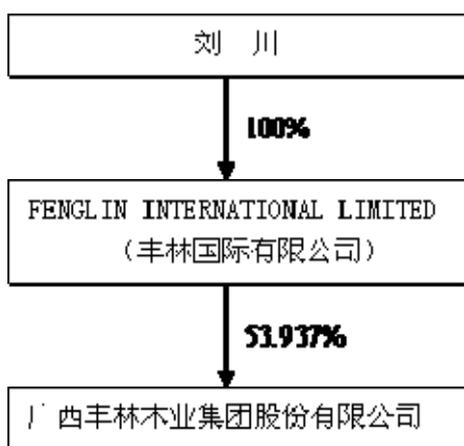
○ 自然人

姓名	刘一川
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	本公司董事长

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘一川	董事长	男	67	2010-9-19	2013-9-18	0	0		60	否
刘一川	董事会秘书（兼）	男	67	2011-10-9	2012-2-16	0	0		0	否
毛振华	副董事长	男	48	2010-9-19	2013-9-18	0	0		0	否
崔建国	董事	男	56	2010-9-19	2013-9-18	0	0		0	是
王高峰	董事	男	55	2010-9-19	2013-9-18	0	0		0	否
王高峰	总经理	男	55	2010-10-29	2013-9-18	0	0		36.74	否
全强	董事（已离任）	男	39	2010-9-19	2011-10-9	0	0		0	否
全强	董事会秘书、财务总监（已离任）	男	39	2010-10-29	2011-10-9	0	0		33.9	否
刘念	董事	男	38	2010-9-19	2013-9-18	0	0		10.02	否
刘念	财务总监	男	38	2011-12-11	2013-9-18	0	0		0	否
叶克林	独立董事	男	56	2010-9-19	2013-9-18	0	0		5	否
孙迪鹏	独立董事	男	70	2010-9-19	2013-9-18	0	0		5	否
孙燕红	独立董事	女	59	2010-9-19	2013-9-18	0	0		5	否
蒋达伦	监事会主席	男	68	2010-9-19	2013-9-18	0	0		12.13	否
欧小红	监事（已离任）	女	49	2010-9-19	2011-12-28	0	0		12.12	否
王小岩	监事	男	36	2011-12-28	2013-9-18	0	0		11.76	否
刘亚岚	职工监事	女	36	2010-9-19	2013-9-18	0	0		11.5	否
王筱东	副总经理	男	33	2010-10-29	2013-9-18	0	0		36.12	否

孙凌	副总经理	男	42	2010-10-29	2013-9-18	0	0		21.72	否
王友权	副总经理	男	41	2010-10-29	2013-9-18	0	0		12.12	否
宋华	副总经理(已离任)	男	55	2010-10-29	2013-9-18	0	0		16.12	否
李军	副总经理	男	46	2010-10-29	2013-9-18	0	0		29.12	否
林国利	副总经理	男	44	2010-10-29	2013-9-18	0	0		29.17	否
合计	/	/	/	/	/	0	0		347.54	/

最近五年的主要工作经历:

刘一川: 香港永久居民, 本科学历。最近 5 年任本公司董事长, 丰林国际有限公司董事长, 丰林实业(香港)有限公司董事长, 浙江丰林亚麻纺织有限公司董事长, 浙江丰林亚麻染整有限公司董事长, 浙江冠杰布业有限公司董事长。

毛振华: 中国国籍, 经济学博士。最近 5 年任本公司副董事长, 中国诚信信用管理有限公司 董事, 中国人民大学经济研究所所长。

崔建国: 中国国籍, 硕士学历。最近 5 年任金石投资有限公司总经理。

王高峰: 中国国籍, 本科学历, 教授级高级工程师。最近 5 年任本公司董事、总经理。

全 强: 中国国籍, 硕士学历。最近 5 年任本公司董事、董事会秘书、财务总监。已离任。

刘 念: 中国国籍, 硕士学历。最近 5 年任美国空气制品和化工有限公司财经分析员、外汇交易员和财资经理, 美国 FMC 化工公司高级财资经理, 本公司董事、财务总监。

叶克林: 中国国籍, 研究生学历, 享受国务院特殊津贴专家。最近 5 年任中国林业科学研究院木材工业研究所任所长, 本公司独立董事。

孙迪鹏: 中国国籍, 本科学历, 高级经济师。最近 5 年任美国波特兰州立大学国际工商管理荣誉教授, 本公司独立董事。

孙燕红: 中国国籍, 研究生学历, 高级会计师, 注册会计师。最近 5 年任北京注册会计师协会副秘书长、副会长, 本公司独立董事。

蒋达伦: 中国国籍, 本科学历, 工程师。最近 5 年任本公司顾问, 本公司监事会主席。

欧小红: 中国国籍, 大专学历, 会计师、注册会计师。最近 5 年曾任本公司副总经理、本公司监事。

王小岩: 中国国籍, 本科学历, 注册会计师, 注册税务师, 国际注册内部审计师。最近 5 年任德勤华永会计师事务所广州分所高级审计员, 现为本公司总经理助理, 本公司监事。

刘亚岚: 中国国籍, 本科学历。最近 5 年任本公司技术管理部经理助理、办公室主任、监事。

王筱东: 中国国籍, 本科学历。最近 5 年任微软(中国)有限公司开发工具与平台事业部开发合作顾问、合作伙伴团队经理、高级经理, 本公司副总经理、首席信息官。

孙 凌: 中国国籍, 硕士学历。最近 5 年任大亚科技集团股份有限公司董事长助理和人造板事业部企划部经理, 上海大顺资产管理公司投资与资产管理部副总经理, 本公司副总经理、董事长助理。

王友权: 中国国籍, 本科学历。最近 5 年任本公司财务部经理、副总经理。

宋 华: 中国国籍, 硕士学历。最近 5 年任本公司副总经理。已离任。

李 军: 中国国籍, 本科学历。最近 5 年任广西百色丰林人造板有限公司副总经理, 本公司公司副总经理。

林国利: 中国国籍, 本科学历, 高级工程师。最近 5 年任安徽东盾木业有限公司常务副总经理, 广西丰林人造板有限公司总经理, 广西百色丰林人造板有限公司总经理, 本公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘一川	FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED(丰林国际有限公司)	董事长	1997-08		否
毛振华	湖北东亚实业有限公司	董事	2001-06		否
崔建国	金石投资有限公司	总经理	2007-10	2011-12	是
王高峰	南宁丰诚投资管理有限公司	董事	2007-07		否
全强	南宁丰诚投资管理有限公司	董事	2007-07		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘一川	丰林实业(香港)有限公司	董事长	1993-09		否
	Capital Bay Limited	董事	2005-01		否
	浙江丰林亚麻纺织有限公司	董事长	1999-01		否
	浙江丰林亚麻染整有限公司	董事长	2003-04		否
	浙江冠杰布业有限公司	董事长	2008-05		否
毛振华	中国长江电力股份有限公司	独立董事	2010-06		是
	北京中期期货经纪有限公司	董事长	2008-04		是
崔建国	贵州开磷集团有限责任公司	董事	2008-12		否
	湖北银丰棉花股份有限公司	董事	2010-04		否
	中国投资担保有限公司	董事	2010-09		否
	北京金石农业投资基金管理中心	投委会成员	2009-10		否
王高峰	广西丰林人造板有限公司	执行董事	2010-02		否
	广西丰林供应链管理有限公司	执行董事	2010-02		否
	广西百色丰林人造板有限公司	执行董事	2009-10		否
	广西上思华夏丰林木业有限公司	董事长	2009-10		否
	广西丰林林业有限公司	总经理	2011-10		
全强(离任)	广西丰林林业有限公司	总经理	2008-12	2011-10	否
欧小红	广西上思华夏丰林木业有限公司	董事	2009-10		否
宋华(离任)	南宁丰林苗木有限公司	执行董事、总经理	2007-09		否
孙凌	广西上思华夏丰林木业有限公司	董事	2009-10		否
王友权	广西丰林供应链管理有限公司	总经理	2010-02		否

林国利	广西百色丰林人造板有限公司	总经理	2008-12		否
李军	广西上思华夏丰林木业有限公司	总经理	2010-07		否
叶克林	中国林科院木材工业研究所	所长、研究员	1996-01		是
	国际木材科学院	院士	2010-06		否
	南京林业大学	教授	2000-09		否
	中国林产工业协会副会长兼地板专业委员会	理事长	2006-08		否
	成都建丰木业股份有限公司	独立董事	2010-12		是
	安徽扬子木业股份有限公司	独立董事	2011-01		是
	厦门金牌股份有限公司	独立董事	2011-12		是
孙迪鹏	美国波特兰州立大学国际 MBA	荣誉教授	2002		否
孙燕红	北京青少年发展基金会	监事	2007		否
	蓝星化工新材料股份有限公司	独立董事	2008-05		是
	内蒙古远兴能源股份有限公司	独立董事	2009-05		是
	北京同仁堂股份有限公司	独立董事	2009-06		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，公司董事和监事的报酬经董事会审议通过后由公司股东大会批准，公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出提案，经董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按公司内部薪酬制度，根据职务、责任和经营业绩以及董事会、股东大会通过的标准确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬合计 347.54 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
全强	董事、董事会秘书、财务总监	离任	个人原因
刘念	财务总监	聘任	新任
欧小红	监事	离任	工作调动
王小岩	监事	聘任	新任
宋华	副总经理	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,099
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	89
销售供应人员	68
财务人员	37
技术人员	144
生产人员	658
行政管理人员	103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
大学本科	155
大学专科	163
中专	462
高中及以下	307

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和公司治理制度，制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》等，明确了各自的职责范围、权利、义务以及工作程序，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确且运行规范，董事和监事人员都按规定行使权利和履行义务。公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。公司治理情况具体如下：

1、 股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保护其合法权益。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。报告期内公司共召开了两次股东大会，均聘请了律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、 控股股东与上市公司

公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会及其他公司内部机构依法独立运作。本公司董事、监事的选举及其他高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序。公司制定了《对外担保管理制度》、《关联交易制度》等制度以规范公司运作和控股股东的行为。

3、 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事为三名。2011 年 10 月，公司董事全强先生因个人原因辞去董事、董事会秘书和财务总监职务，报告期末，公司董事会成员为八人。公司董事会将根据相关法律法规要求，尽快增补董事。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的工作细则，各委员会分工明确，勤勉尽责地为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司董事以认真负责、勤勉尽职的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，切实履行各自的义务，认真了解董事会和股东大会的各项议案；公司独立董事严格按照《独立董事制度》独立履行职责，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，增强了董事会决策的科学性和客观性，确保了公司的健康发展和治理水平的提高。

4、监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。监事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。各位监事能够本着对股东负责的精神，严格《监事会议事规则》、《公司章程》等法律法规的规定认真履行职责，规范运作，列席公司董事会和股东大会，对公司的经营决策、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效的监督，维护股东的合法利益。

5、利益相关者

公司尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权益，相互之间能够良好沟通，积极合作共同推动公司持续、健康地发展，并将此作为公司运作中所遵循的一贯准则。

6、绩效评价与激励约束机制

公司建立了绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资挂钩。公司继续不断完善优化，建立更有效更科学的激励机制。

7、信息披露及透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。为保证信息披露的及时性和准确性，杜绝内幕交易，公司制订了《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。

8、关联交易情况

公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易制度》、《信息披露管理办法》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。报告期内，公司不存在关联交易事项。

9、占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东和其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

10、2011 年度公司治理专项活动情况

报告期内，公司进一步加强企业管理和内控制度的建立和完善工作，提高治理水平。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	完善公司网站上的“投资者关系”专栏
2	对公司原有的内部控制制度进行修订、补充和完善。报告期内对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《累积投票制实施细则》、《重大投资决策制度》、《独立董事制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易制度》、《募集资金管理制度》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》进行了修订和完善；补充制订了《董事会秘书工作制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外捐赠管理制度》、《内部控制规范工作实施方案》等制度
3	2011 年 9 月，组织公司董事、监事和高级管理人员参加了广西证监局举办的 2011 年广西上市公司董事监事培训

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立 董事	本年应参加董 事会次数	亲自出席 次数	以通讯方式参 加次数	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续两次未亲 自参加会议
刘一川	否	6	2	4	0	0	否
毛振华	否	6	2	4	0	0	否
崔建国	否	6	1	4	1	0	否
王高峰	否	6	2	4	0	0	否
全强（已离 任）	否	3	2	1	0	0	否
刘念	否	6	2	4	0	0	否
叶克林	是	6	2	4	0	0	否
孙迪鹏	是	6	2	4	0	0	否
孙燕红	是	6	2	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》，从独立董事的一般规定、任职条件、独立董事的提名、选举和更换、职责、独立意见以及有效行使职权的工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定。为充分发挥独立董事的作用，独立董事除具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司独立董事还享有以下特别职权：

(1) 公司重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元人民币或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）在提交董事会讨论前应由二分之一以上独立董事同意；

(2) 二分之一以上独立董事可向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 二分之一以上独立董事可以向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权；

(4) 二分之一以上独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

根据公司《独立董事制度》，独立董事除履行上述职责外，还应对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(1) 提名、任免董事；

(2) 聘任或解聘高级管理人员；

(3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；

(4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元人民币或高于公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

(5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；

(6) 法律、法规、《公司章程》及规范性文件要求独立董事发表意见的事项。

报告期内，公司三位独立董事均严格按照相关规定，本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责，按时参加了公司 2011 年历次董事会会议、董事会各专门委员会会议，积极了解公司的生产经营情况，对公司的相关事项及公司规范运作等方面发表独立客观的意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，切实维护了公司及广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主要从事中（高）密度纤维板、胶合板的生产销售以及营林造林业务，拥有独立的生产、供应、销售、研发系统，主营业务产品的生产、技术开发、原料采购、产品销售均独立进行，公司拥有自己独立的品牌和技术，不依赖于股

		东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的劳动、人事和用工权，实行全员劳动合同制，公司员工依法享有养老、失业、生育、工伤、医疗保险和住房公积金等社会保障。公司员工的社会保障、薪酬管理等独立于股东单位。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和财务会计人员的劳动人事关系都在公司，并专职在公司工作和领薪，未在股东单位及其关联方担任除董事、监事以外的其他职务或领薪，公司董事、监事和高级管理人员在选任时均根据《公司法》和《公司章程》规定的程序推选与任免，不存在控股股东或实际控制人超越本公司股东大会或董事会的职权作出人事任免决定的情形。
资产方面独立完整情况	是	作为生产型企业，公司拥有生产经营所必需的场所、机器设备及其他辅助和相关的配套设施、权利。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东单位、公司高管人员及其关联人员占用而损害公司利益的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保的情形。
机构方面独立完整情况	是	公司根据自身的生产经营需要设立总部办公室、财务部、内部审计部、证券部等职能部门，职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受控股股东的职能部门控制、管辖的情形。发行人的办公机构和生产经营场所独立于控股股东及其关联企业，不存在混合办公和混合经营的情形。
财务方面独立完整情况	是	发行人设立了独立的财务会计机构，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算系统，根据《会计法》、现行《企业会计准则》及有关规定制订了《广西丰林木业集团股份有限公司财务管理手册》，为公司财务独立、高效和安全运作提供了保证，财务会计人员未在股东单位及其关联公司兼职。公司及下属子公司在银行开立了基本存款账户，不存在与股东单位共用银行账户的情形。公司及下属子公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税现象，公司及下属子公司独立对外签订合同，不存在大股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司发展环境，不断完善内部控制制度并在日常工作中切实执行。公司内部控制的目的是保障公司经营管理合法合规、资产安全、与财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，规范公司各项工作运行，最大限度地减少或规避风险，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司实现发展战略，保护投资者的合法权益。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、高效等原则，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，建立了涵盖各职能部门、各子公司、各层面、各业务环节的内部控制体系，涉及生产经营、管理、人事、薪酬、财务管理、审计、信息披露等整个生产经营管理过程中，保证了公司经营管理的正常进行，起到了有效的监督、控制和积极指导作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部审计部作为审计委员会的日常办事机构，按照《公司章程》及《内部审计制度》的规定，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支等进行内部监督，对公司内部控制制度的建立和执

	<p>行情况进行监督检查和自我评价，并接受审计委员会的工作指导和监督，直接向审计委员会报告。审计委员会定期听取公司审计部的工作汇报，对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查评价，并及时予以改进，确保公司内控体系的有效运作和不断完善。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司制定了相关内部控制制度，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。公司内部审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部控制有效实施和监督检查、评价工作。董事会审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行审查与监督。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>1、在内部控制建设方面，公司将及时根据法律法规的规定，结合经营环境的变化及公司的发展要求继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。</p> <p>2、进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。</p> <p>3、进一步健全、完善全面预算管理制度，通过预算管理更好的落实成本费用控制，及时做好预算执行情况的分析、总结、考核工作。</p> <p>4、进一步加强内部审计部的监督作用，保障公司经营按管理层的决策运营，切实保障股东权益。</p> <p>5、组建以公司总经理为核心的公司实施《企业内部控制基本规范》专项工作小组，进一步健全内控规范实施工作。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司根据《企业会计准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，对资金管理、资产管理、会计与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况核算、报告编制与披露等方面作了明确规定；相关事项的授权批准手续、签章等内部控制环节均得到有效执行。财务各项制度运行正常，公司会计机构设置合理、分工明确，财务人员按照岗位职责开展财务工作，严格遵循了与内部控制相关的基本原则。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>经公司自查，截止 2011 年 12 月 31 日，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。公司将严格遵守中国证监会的有关规定及《企业内部控制基本规范》的要求，按照公司内部控制制度的规定，不断加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训学习，根据公司《内部控制规范实施工作方案》，持续加强公司内部控制，规范运作，进一步完善公司法人治理结构，提高公司治理的水平。为保证公司内控制度的长期有效性和完整性，公司将不定期地对公司各项内控制度进行检查监督，及时根据相关法律法规的要求和公司实际情况，不断修订和完善公司各项内控制度。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，高级管理人员的考评依据公司年度工作目标和经营计划完成情况，结合公司内部薪酬制度和考核结果确定其报酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等，对年报的编制、审议、披露程序以及保密措施和责任追究的情形均做了规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 2 月 19 日		

本次年度股东大会审议通过了以下议案：1、《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2011 年度财务预算报告的议案》；5、《关于公司 2010 年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司董事长刘一川先生薪酬的议案》；7、《关于监事薪酬方案的议案》；8、《关于公司续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；9、《关于丰林国际与丰林股份关于百色丰林股权转让协议之补充协议的议案》；10、《关于丰林国际与丰林股份关于环江丰林股权转让协议之补充协议的议案》；11、《关于公司向社会公开发行 A 股并在上海证券交易所上市的具体发行方案的议案》；12、《关于公司本次发行募集资金用途及募集资金投资项目可行性的议案》；13、《关于公司本次发行完成时滚存未分配利润由发行后的全体股东共享的议案》；14、《关于公司提请股东大会授权公司董事会办理公司本次股票发行并上市的有关事宜的议案》；15 《关于公司章程（上市草案）的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 29 日

本次临时股东大会审议通过了以下议案：1、关于修订公司《股东大会议事规则》的议案；2、关于修订公司《股东大会累积投票制实施细则》的议案；3、关于制定公司《股东大会网络投票实

施细则》的议案；4、关于修订公司《董事会议事规则》的议案5、关于修订公司《独立董事制度》的议案；6、关于调整公司独立董事及非执行董事津贴的议案；7、关于修订公司《重大投资决策制度》的议案；8、关于修订公司《对外担保管理办法》的议案；9、关于修订公司《关联交易制度》的议案；10、关于修订公司《募集资金管理制度》的议案；11、关于提请股东大会授权董事会修订公司原有制度的议案；12、关于变更公司 8 万 m³/a 阻燃人造板项目实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金的议案；13、关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案；14、关于修订公司《监事会议事规则》的议案；15、关于免去欧小红监事职务的议案；16、关于选举王小岩为第二届监事会监事的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期内经营情况

报告期内，国际国内均面临了复杂的经济环境，国际金融危机持续影响，国内房地产行业政策调控，宏观紧缩抑制通胀的货币政策造成市场资金面紧张，人工成本持续上涨，化工原料持续高位运行带来公司的成本上升，对公司的生产、销售等各项工作都带来了很大困难。公司面对困难坚持抓生产质量、减少故障提高开机率，抓好人才队伍建设，及时掌握市场信息调整销售策略，关注客户经营情况减少回款风险等措施。

报告期内，公司实现营业收入 88,640.46 万元，较 2010 年度增长 6.6%。公司人造板产量、销量分别较 2010 年度增长 3%和 2.8%，产量和销量均再创新高，基本实现产销率 100%，报告期末完成林木造林面积 21.31 万亩。

(2) 主营业务及经营情况

1) 主营业务分行业、产品情况

报告期内公司主营业务行业仍然是人造板、林木业务，主要产品以及利润构成未发生重大变化。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
人造板	84,035.15	70,951.20	15.57	6.11	8.62	-1.95
林木	4,297.79	2,474.69	42.42	5.70	52.71	-17.73
其他	112.91	46.01	59.26	19.84	3.49	6.44
内部抵消	-270.49	-218.58				
合计	88,175.36	73,253.32	16.92	6.32	10.05	-2.82

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纤维板	78,803.38	65,954.31	16.31	5.32	7.55	-1.74
胶合板	5,231.76	4,996.88	4.49	19.65	25.08	-4.15
林木	4,297.79	2,474.69	42.42	5.70	52.71	-17.73
其他	112.91	46.01	59.26	19.84	3.49	6.44
内部抵消	-270.49	-218.58				
合计	88,175.36	73,253.32	16.92	6.32	10.05	-2.82

主营业务分行业和分产品情况的说明：人造板业务毛利率减少 1.95%，主要原因是公司出厂价结算的比例较上年度高，实际承担的销售费用-运费也同时减少，实际剔除运费的影响后人造板毛利率基本持平。

林木业务毛利率减少 17.73%，主要原因是报告期内下半年所砍伐的部分林木受 2009 年以及 2010 年连续干旱的影响，造成活力木蓄积量低于正常水平。

2) 主营业务分地区情况

报告期内公司主营业务的分地区销售情况看，主要集中在华东地区、西南地区和华南地区，主要销售区域未发生重大变化。华东地区、华中地区、华北地区以及境外客户的营业收入同比 2010 年度有较好的增长。具体情况如下表：

金额单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	28,432.36	15.11
西南地区	27,174.14	8.01
华南地区	27,100.65	-5.52
华中地区	906.20	23.69
华北地区	2,667.96	15.80
西北地区	249.60	-15.01
东北地区	10.42	-3.96
境外客户	1,904.52	29.31
合并抵销	-270.49	-36.37
合计	88,175.36	6.32

3) 主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)

前五名供应商采购金额合计	13,315.94	12,160.67	9.50
占采购总额的比例 (%)	23.45	26.21	-2.76
前五名销售客户销售金额合计	43,313.19	36,802.49	17.69
占销售总额的比例 (%)	48.87	44.27	4.6

(3) 报告期资产构成以及变动情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减 (%)
	金额	占资产比重 (%)	金额	占资产比重 (%)	
货币资金	78,092.13	45.0	20,533.81	19.3	280
应收票据	14,294.43	8.2	4,628.52	4.3	209
应收账款	3,467.32	2.0	2,755.34	2.6	26
存货	34,144.46	19.7	30,111.51	28.2	13
固定资产	36,784.18	21.2	41,021.27	38.5	-10
无形资产	5,029.60	2.9	4,879.28	4.6	3
商誉		0.0	335.96	0.3	-100
短期借款	5,000.00	2.9	6,500.00	6.1	-23
应付账款	11,953.54	6.9	9,644.88	9.0	24
应交税费	330.74	0.2	-431.79	-0.4	177
其他应付款	327.56	0.2	5,325.11	5.0	-94
一年内到期的非流动负债		0.0	3,500.00	3.3	-100
长期借款	3,000.00	1.7	8,200.00	7.7	-63

报告期末，金额重大或同比增减幅度超过 20%以上的资产负债项目说明：

1) 货币资金同比增长 280%，主要系公司 2011 年 9 月首次公开发行股票并上市募集资金的增加所致。

2) 应收票据同比增长 209%，主要系受宏观货币政策影响，市场资金面紧张，为加快货款回笼降低坏账风险，销售结算中银行承兑汇票支付方式较多形成沉淀所致。

3) 应收账款同比增长 26%，主要系公司采用了稍高的应收款赊销额度所致。

4) 存货同比增加 13%，主要系公司年度内造林面积和投入增加，年末木质原料收储情况较上年增加，第四季度保持较高的产量尚未销售等因素所致。

5) 固定资产同比减少 10%，主要系公司无重大固定资产采购事项，折旧计提所致。

6) 无形资产同比增加 3%，主要系公司荒山租赁承包经营权的增加所致。

7) 商誉同比减少 100%，系公司 2009 年 10 月收购广西上思华夏丰林木业有限公司 100%股权所形成的商誉全额计提资产减值准备所致。

8) 短期借款同比减少 23%，系公司归还贷款未续贷减少所致。

9) 应付款项同比增加 24%，系公司年末木质原料收储情况较上年增加而尚未结算所致。

10) 应交税费同比增加 177%，系公司上年末因采购备件等可留抵的进项税较多，以及预缴所得税费用较大等原因影响。

11) 其他应付款同比减少 94%，系报告期内支付 2008 年 9 月收购丰林国际持有的广西百色丰林人造板有限公司 49.616%和广西环江丰林人造板有限公司 25%的股权应付余款 5,139 万元所致。

12) 一年内到期的非流动负债同比减少 100%，系归还银行贷款减少所致。

13) 长期借款同比减少 63%，系提前归还造林贷款所致。

(4) 报告期各项费用和利润变动情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
营业税金及附加	659.46	3.21	20422.1
销售费用	5,249.90	6,015.17	-12.7
管理费用	4,048.81	3,563.04	13.6
财务费用	215.24	791.92	-72.8
资产减值损失	507.53	194.50	160.9
营业利润	4,574.54	5,882.82	-22.2
营业外收入	4,001.47	5,215.07	-23.3
所得税费用	-19.67	-429.64	95.4
净利润	8,312.07	11,290.09	-26.4

1) 营业税金及附加同比增加 20422.1%，主要系 2010 年 12 月开始对外商投资企业征收城建税和教育附加所致。

2) 销售费用同比下降 12.7%，主要系公司 2011 年度出厂价结算的销售比例较 2010 年度有较大提高，销售费用中所承担的运费减少所致。

3) 管理费用同比增加 13.6%，主要系职工薪酬费用的增长所致。

4) 财务费用同比下降 72.8%，主要系公司银行贷款规模减少以及募集资金存款利息增加所致。

5) 资产减值损失增加 160.9%，主要系对 2009 年收购广西上思华夏丰林木业有限公司 100%股权所形成的商誉全额计提了资产减值损失所致。

6) 营业利润同比下降 22.2%，主要系对 2009 年收购广西上思华夏丰林木业有限公司 100%股权所形成的商誉全额计提了资产减值准备，同比影响公司营业利润减少 336 万元；2010 年 12 月开始对外商投资企业征收城建税和教育附加，同比影响公司营业利润减少 657 万元；年度内职工薪酬等费用增长等因素综合影响营业利润减少 315 万元。

7) 营业外收入下降 23.3%，主要系 2011 年收到的资源综合利用增值税，属于 2010 年度应退税，退税比例从 2009 年度的 100%减少到 2010 年度的 80%所致。

8) 所得税费用增加 95.4%，主要系 2010 年享受资源综合利用所得税政策而退回以前年度的所得税而冲减所得税费用较大，而 2011 年金额较少所致。

9) 净利润同比下降 26.4%，除营业利润减少的因素影响外，主要系报告期内收到的资源综合利用增值税，属于 2010 年度应退增值税，根据财政部、国家税务总局《关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》（财税[2009]148 号）规定，退税比例从 2009 年度的 100%减少到 2010 年度的 80%减少 1,186 万元；因 2010 年享受资源综合利用所得税政策而退回以前年度的所得税而冲减所得税费用较大，而报告期内金额较少，同比增加 410 万元所得税费用等因素影响。

(5) 报告期公司经营活动、投资活动和筹资活动现金流量的构成情况：

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入	93,321.74	104,900.13	-11.0
经营活动现金流出	90,406.19	89,892.32	0.6
经营活动产生的现金流量净额	2,915.55	15,007.82	-80.6
投资活动现金流入	303.56	101.45	199.2
投资活动现金流出	6,198.21	8,328.62	-25.6
投资活动产生的现金流量净额	-5,894.65	-8,227.17	28.4
筹资活动现金流入	83,075.62	14,670.00	466.3
筹资活动现金流出	22,538.20	16,275.43	38.5
筹资活动产生的现金流量净额	60,537.42	-1,605.43	3870.8

1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 80.6%，以及与报告期净利润有较大差距的原因系：除资源综合利用退税的减少以及营业税金及附加的支出增加等对现金流造成的影响外，受宏观货币政策影响，市场资金面紧张，为加快货款回笼降低坏账风险，销售结算中银行承兑汇票支付方式较多，银行承兑汇票较上年度末增加 9,666 万元，尚未确认为现金流入造成影响。

2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 28.4%，主要系报告期内支付的股权收购款项以及固定资产采购支出较 2010 年度少所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 3870.8%，主要原因系 2011 年 9 月公司完成首次公开 A 股 5,862 万股，募集资金的增加所致。

(6) 子公司的主要经营情况

截至报告期末，公司共有 6 家全资子公司和 1 家全资孙公司。经审计，各子公司和孙公司最近一年的总资产、净资产和净利润如下表：

单位：人民币万元

序号	公司名称	主要产品和服务	注册资本	持股比	资产总额	净资产	营业收入	净利润
----	------	---------	------	-----	------	-----	------	-----

		务		例				
1)	广西百色丰林人造板有限公司	纤维板生产、销售	27,000.00	100%	63,200.17	49,520.44	46,807.27	6,518.06
2)	广西环江丰林人造板有限公司	纤维板生产、销售	3,380.00	100%	10,845.58	8,133.79	8,166.52	857.27
3)	广西丰林林业有限公司	营林造林、销售	20,000.00	100%	29,118.48	23,654.31	4,093.49	692.95
4)	广西上思华夏丰林木业有限公司	胶合板生产、销售	3,007.50	100%	7,738.80	1,807.43	5,440.84	-333.80
5)	广西丰林人造板有限公司	纤维板生产、销售	10,000.00	100%	9,446.68	9,398.12	112.29	-155.51
6)	广西丰林供应链管理有限公司	贸易业务	500.00	100%	507.75	507.81	-	-0.23
7)	南宁丰林苗木有限公司	苗木培植、销售	100.00	100%	182.62	167.66	112.91	37.03

说明：

1) 经 2011 年 12 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会决议，广西丰林人造板有限公司作为“15 万 m³/a 特种人造板项目”的实施主体，项目投资总额为 36,065.64 万元。

2) 广西丰林供应链管理有限公司 2011 年度未有营业收入，计划在 2012 年进行尿素、甲醛等贸易业务。

(7) 公司面临的主要经营风险及对策

1) 行业竞争的风险

我国纤维板行业目前还处于快速发展阶段，纤维板企业达 600 余家，行业龙头的市场占有率不足 4%，产业集中度较低。数量较多的小企业存在技术设备落后、甲醛释放超标、原材料利用率低的情况，往往采取低价恶性竞争手段，纤维板行业淘汰落后产能的呼声越来越高。纤维板行业存在的上述竞争环境在一定程度上影响行业平均利润水平，影响本公司纤维板产品的盈利空间。

从中长期来看，我国的保障性住房建设和城镇化进程，将促进对纤维板的消费需求，公司将随时了解和把握国家相关政策的变化，不断提高产品质量，注重品牌建设，提升公司盈利空间。

2) 原材料价格上涨的风险

公司纤维板产品主要生产原材料为林区三剩物、次小薪材，木质原料的采购价格以及占纤维板成本的比例均呈上升趋势；公司其他主要原材料甲醛、尿素等化工产品的价格与石油等资源商品的价格关联性强，价格波动幅度较大并总体呈上升趋势，上述原材料价格波动在一定程度上影响公司盈利空间。

公司将进一步巩固公司的“林板一体化”优势，加大原材料林基地建设，将木质原料价格上涨的影响降至最低水平。根据市场变化调整其他主要原材料的采购渠道和采购计划，利用行业龙头地

位，提高公司对市场的应变能力，降低生产成本。

3) 下游行业影响的风险

公司的主导产品为中（高）密度纤维板，主要应用于家具板、门板、地板、建筑装饰、音箱和包装等行业。家具制造业是纤维板用量最大的行业，约占纤维板消费总量的 55%，家具行业的景气度对纤维板行业的发展构成直接影响。

纤维板行业与房地产行业的关联程度较高。国家自 2010 年以来连续出台多项房地产调控政策，包括“十二五”期间大规模建设保障性住房，在重点城市实施“限购”、“限贷”、“征收房产税”等调控政策，对房地产投资投机行为进行抑制。上述宏观调控政策的累积效应可能对房地产市场增量造成不确定影响，从而对公司经营业绩带来不确定性。

公司将加大安全型、环保型高端产品的研发力度，加大开拓阻燃板、防潮板、高密度镂铣板等特种功能板的国内外市场开发和产品推广力度，以获得产品更高的附加值，此外针对节能降耗不断引入新工艺、新技术来降低生产成本稳定产品质量提高公司在市场的竞争力，以此措施来应对上述宏观调控政策的累积效应可能对房地产市场增量造成不确定影响，从而对公司经营业绩带来不确定性。

4) 募集资金投资项目风险

募集资金项目建设的实施，将对公司发展战略的实现、经营规模的扩大和业绩水平的提高产生重大影响。但是，本次募集资金投资项目的建设计划能否按时完成、项目的实施过程和实施效果等存在着一定的不确定性。尽管公司对募集资金投资项目在工艺技术方案、设备选型、工程方案等方面进行过缜密分析，在技术和人才储备等方面也进行了充分准备，但在项目实施过程中，可能存在因工程进度、工程质量、投资成本发生变化而引致的风险；同时，竞争对手的发展、产品价格的变动、市场容量的变化、新的替代产品的出现、宏观经济形势的变动以及销售渠道、营销力量的配套措施是否得力等因素也会对项目的投资回报和本公司的预期收益产生影响。

公司将制订详细的项目建设计划和严格的项目工程质量、进度以及建设费用的控制制度，组建募投项目实施专项领导小组和工作团队，严格执行计划并紧密监控实施进度和效果，力争项目早日完成并投入使用，以获得最大的经济效益。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业发展趋势

1) 行业整合势在必行，行业集中度逐步提升

人造板行业存在规模经济效应，人造板企业的品牌、综合运营能力、技术实力等因素对经营效益的提升效果显著。目前，人造板行业市场集中度较低，比如纤维板行业最大龙头企业的市场占有率尚不足 4%，多数企业不能形成规模经济效益，行业整合空间较大，行业整合势在必行。人造板龙头企业通过收购兼并小企业，进行设备升级改造，输出管理、品牌和技术等实现做大做强，市场份额不断扩大，行业集中度逐步提升。人造板行业的兼并、重组将成为行业企业做大做强的主要手段。

2) 技术进步促进产品结构优化升级，产品应用领域不断扩大

随着纤维板制造技术的不断创新，纤维板的性能得以提高，大幅面纤维板、特薄型纤维板、异型板、防静电纤维板、阻燃纤维板及其他特殊用途纤维板不断涌现，纤维板的差异化市场已形成。同时产品应用领域逐步扩大，除应用于家具、木地板、建筑装饰等传统领域外，还广泛应用于车船制造、音响器材、乐器制造，甚至应用于印刷电路板等领域。公司主要人造板产品为纤维板，行业的发展要求给公司指明道路的同时，也提出了更高的要求。

3) 消费者对人造板环保、安全的要求日趋严格

随着人民生活水平的提高，环保意识的增强，消费者越来越注重选择环保型产品。为了适应市场的需要，大型人造板企业不断加强产品质量管理，降低产品中的甲醛释放量，人造板环保标准将逐步向 E0 级靠拢。此外，随着国家对公共场所建筑物防火等级的要求日趋严格，具有阻燃功能的人造板的市场空间日趋扩大。

4) 向“林板一体化”方向发展

“林板一体化”是国家林业产业政策鼓励的经营模式，其要义在于“以板养林，以林促板”。人造板企业对于木材原料的稳定供应依赖性较强，特别是纤维板企业，纤维板生产线一般连续 24 小时不停运转，重新启动生产线的成本较高，因木质原料不能稳定供应导致生产停顿将造成较大的浪费。长期来看，因林业资源紧张，木质原料的价格呈上涨趋势，拥有配套原料林基地的人造板企业经营业绩受木质原料价格上涨的影响相对较小。因此，林木资源是人造板企业长期可持续发展的基础。

(2) 人造板行业近期的发展机遇

1) 大规模保障性住房建设促进人造板市场需求快速增长

根据国家住房和城乡建设部的数据，在刚刚过去的“十二五”开局之年，保障性安居工程实际开工 1043 万套，基本建成 432 万套，提前超额完成了开工建设 1000 万套的任务。“计划开工 700 万套以上，基本建成 500 万套以上”目标的提出，以及 2011 年开工的大量在建项目，注定了 2012 年将是保障性安居工程建设的关键之年。“十二五”期间，我国大规模建设保障性住房，对家具、木地板、建筑装饰等需求增加，将促进人造板需求的快速增长。

2) 城市化建设进程为人造板行业提供广阔的发展空间

“十二五”规划的中国城镇化率将达到 52%，比“十一五”提高 7 个百分点，按城镇化率年提高 1% 计算，每年将有 1,400 多万农村人口进入城镇居住、生活、上学和就业，随之将带来规模庞大的住宅消费需求，将大大促进对家具、建筑装饰、木地板等终端产品的消费需求，带动上游人造板产品消费增长。

3) 农村市场消费增长潜力大

据统计，我国现有农村居民 7.2 亿，约 2.2 亿户，其中每年约有 2,000 万户需要新建住房。2009 年农村消费增长速度首次超过城市，随着农村生活水平的提高，农村居民改善居住条件的需求变得

迫切，广阔的农村市场发展潜力巨大。

4) 住宅二次装修带来持续需求

一般住宅每隔十年进行“二次装修”，更新家具、木地板和建筑装饰材料，将带来对人造板的持续需求。

5) 人造板应用领域不断扩大

家具是人造板的传统应用领域，也是目前最大的应用领域。随着人造板产品升级换代加快、产品物理力学性能的提高、防潮防腐性能的加强以及广大消费者消费观念的改变，人造板的应用在室内装修、车船制造、音响乐器制造、建筑、工程材料等领域不断扩展，将持续提升人造板的市场需求。

(3) 公司未来发展的战略和经营目标

我国森林资源十分紧缺，每年需进口木材超过 1 亿 m³；木质原料价格呈不断上涨趋势，且收购木质原料存在一定的经济运输半径，木质原料成本达纤维板产品成本的 40%左右，谁掌握资源谁就在竞争中处于主动地位。广西森林资源十分丰富。广西地处亚热带季风气候区，降水、光照、气温等自然条件十分适宜发展林业。广西人工林面积 7,300 多万亩，速丰林面积 2,700 多万亩，经济林面积 3,300 万亩，每年商品材采伐限额 1,313 万 m³，以上四项林业关键指标均居全国第一（根据广西自治区林业厅网站公开的数据整理）。

公司中长期发展战略规划是：以人造板制造作为公司的立足点，充分依托区域内和公司的资源、管理及技术等优势，采取差异化竞争和产业链整合战略，逐步发展成为产业链基本完整、产品结构合理、具备研发创新、制造、品牌营销与资产管理等综合能力的林板一体化产业集团。

围绕上述战略目标，公司以资本市场为平台，确定了未来 3~5 年内的主要业务的经营目标如下：

1) 公司将构造行业整合平台，主要是通过并购达到人造板年产能 150 万 m³ 左右，进入国内同行业前三强的目标；

2) 扩大营林造林业务，建成 50~80 万亩的原料林基地；

3) 在南宁总部建成培训中心、技术创新中心，强化公司以人才和研发能力为核心的竞争力；

4) 坚持公司“林板一体化”的运营模式，逐渐形成公司对林木资产的全面综合利用能力。

(4) 2012 年度公司的经营计划

2012 年度公司收入计划 9.8 亿元、期间费用计划 1.1 亿元。为达到 2012 年经营目标拟采取以下策略和行动：

1) 根据 2012 年度计划，从上到下分解到责任中心，责任中心负责人需要签订责任状，根据完成情况决定绩效。

2) 大力发展差异化产品，加强新产品研发和推广，如阻燃板、防潮板和镂铣板等特殊功能用途的板材，继续提高 E0/E1 级产品的比重。

3) 抓好人才队伍建设, 从采购、生产、物流、销售入手, 继续改进集团统一采购模式, 减少采购成本; 注重设备维护, 提高开机率; 保持产品质量的稳定性; 灵活调整运输方式降低产品运费; 注重市场信息反馈适时调整销售策略, 以市场为导向, 调整产品结构。

4) 增加对信息系统的投入, 持续优化公司的 ERP 系统流程以及内部信息管理平台, 缩短信息传递的时间, 提高信息传递的准确性。通过信息平台减少人力投入, 提高效益。

该经营计划不代表公司对 2012 年度经营业绩预测, 能否实现取决于国家宏观政策导向、原料供应情况、生产设备保养状态、电力供应情况等因素, 存在多种不确定因素影响。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位: 元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	820,680,000.00	135,058,458.74	135,058,458.74	685,621,541.26	继续投入募集资金投资项目和其他经批准的用途。
合计		820,680,000.00	135,058,458.74	135,058,458.74	685,621,541.26	

公司于 2011 年 9 月完成首次公开发行, 中勤万信会计师事务所于 2011 年 9 月 23 日对本次发行的资金到位情况进行了审验, 并出具了 (2011) 中勤验字第 09065 号《验资报告》。本次发行募集资金总额为 820,680,000.00 元, 扣除发行费用 53,774,198.00 元后, 募集资金净额为 766,905,802.00 元。

2011 年 10 月 14 日, 公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》, 同意使用 72,000,000.00 元超额募集资金偿还银行贷款。公司于 2011 年 10 月实施了归还。

2011 年 12 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于完成以募集资金置换百色造林募投项目预先已投入资金的公告》，同意以 8,826,560.74 元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。本次置换业经中勤万信会计师事务所有限公司审核并出具了（2011）中勤专审字第 11313 号《关于广西丰林木业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告》。

2011 年 12 月，公司直接使用“百色桉树速生丰产林基地建设项目”募集资金投入该项目 457,700.00 元。

2011 年 12 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 180,000,000.00 元超募资金补充公司流动资金，使用期限不超过自股东大会审议通过之日起六个月。截止 2011 年 12 月 31 日该超额募集资金补充流动资金的 180,000,000.00 元仍存放于监管账户，尚未实际转出使用。

为了获得更多的募集资金存款利息，公司将募投项目尚未使用的资金以定期存款、7 天通知存款的方式存放于银行。

详见公司《2011 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
广西丰林木业集团股份有限公司 8 万 m ³ /a 阻燃人造板项目	是	93,033,300.00	0						项目变更	因原项目用地规划变化、设备升级换代以及应对市场对差异化产品迅速扩大的需求,经 2011 年 12 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议批准变更。
广西丰林林业有限公司百色桉树速生丰产林基地建设项目	否	76,755,500.00	9,284,260.74	否	28.6%		正在种植期尚未产生效益	否		
广西丰林木业集团股份有限公司 5 万 m ³ /a 单板层积材项目	否	70,209,900.00	0	否			处于项目前期准备	否		
广西百色丰林人造板有限公司 5 万 m ³ /a 单板层积材项目	否	64,380,700.00	0	否			处于项目前期准备	否		
合计	/	304,379,400.00	9,284,260.74	/	/		/	/	/	/

详见公司《2011 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
广西丰林人造板有限公司 15 万 m ³ /a 特种人造板项目	广西丰林木业集团股份有限公司 8 万 m ³ /a 阻燃人造板项目	36,065.64		是	8,314.08		处于项目前期准备		

2011 年 12 月 11 日召开的公司第二届董事会第九次会议和 2011 年 12 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金的议案》，同意将原募投项目“广西丰林木业集团股份有限公司 8 万 m³/a 阻燃人造板项目”变更为“广西丰林人造板有限公司 15 万 m³/a 特种人造板项目”。变更前投资项目资金总额为 9,303.33 万元，变更后项目投资总额为 36,065.64 万元，其中使用原项目资金 9,303.33 万元，超额募集资金 16,762.31 万元，项目实施公司自有资金 10,000.00 万元。项目实施主体由公司变更为全资子公司广西丰林人造板有限公司，项目地点变更为南宁市明阳工业区（详见 2011 年 12 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站的公告）。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第四次会议	2011-1-30	审议通过了《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2011 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2011 年度对外提供担保的议案》、《关于审议公司 2011 年度申请贷款额度的议案》、《关于公司董事长刘一川先生薪酬的议案》、《关于公司续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于同意公司 2008-2010 年财务报告报出的议案》、《关于丰林国际与丰林股份关于百色丰林股权转让协议之补充协议的议案》、《关于丰林国际与丰林股份关于环江丰林股权转让协议之补充协议的议案》、《关于公司向社会公开发行 A 股并在上海证券交易所上市的具体发行方案的议案》、《关于公司本次发行募集资金用途及募集资金投资项目可行性的议案》、《关于公司本次发行完成时滚存未分配利润由发行后的全体股东共享的议案》、《关于公司提请股东大会授权公司董事会办理公司本次股票发行并上市的有关事宜的议案》、《关于公司章程（上市草案）的议案》、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。		
第二届董事会第五次会议	2011-7-20	审议通过了《关于同意公司三年一期财务报告（2008 年、2009 年、2010 年、2011 年 1-6 月）报出的议案》。		
第二届董事会第六次会议	2011-9-26	审议通过了《关于修订公司章程（上市草案）以及办理工商变更登记的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于将部分募集资金以定期存单和通知存款形式存放的议案》。		

第二届董事会第七次会议	2011-10-14		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-10-18
第二届董事会第八次会议	2011-10-20	审议通过了《关于公司 2011 年第三季度报告（全文和正文）的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-10-24
第二届董事会第九次会议	2011-12-11		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011-12-13

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。董事会按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，严格执行股东大会各项决议，及时有效地完成了股东大会通过的所有事项。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会相关工作制度建立健全情况：公司董事会制订了《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计制度》。

审计委员会相关工作制度主要内容：公司《董事会审计委员会工作细则》主要从总则、人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对董事会审计委员的相关工作作出规定。

审计委员会履职情况：审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》的规定，认真履行了职责，对各期财务报告进行审阅，对修订完善《内部审计制度》、《内部控制规范实施工作方案》积极提出意见和建议，高度重视公司年度财务报告审计工作以及内部控制制度建立健全情况。主要工作如下：

在会计师事务所进场审计前，公司审计委员会召开会议审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，与公司财务负责人和中勤万信会计师事务所项目负责人沟通了关于公司 2011 年报工作和审计工作方案，包括审计工作范围及内容、预审工作的实施情况、年度终审工作的进度及人员安排等。

在年审会计师出具审计初步意见后，审计委员会与年审注册会计师再次进行沟通，听取了会计师的审计意见和对关注事项的说明，以及公司对相关数据和事项的说明，要求公司、会计师事务所和审计委员会随时保持沟通，督促会计师事务所在计划时间内出具审计报告，同意将编制的公司 2011 年度财务会计报表及相关财务资料提交中勤万信会计师事务所进行审计并保证公司 2011 年年度报告按照规定的时间完成披露。

中勤万信会计师事务所按照审计工作计划如期完成了审计报告定稿，保证了公司年报按期完成。审计委员会认为公司财务报表能够真实、准确、完整地反应公司财务状况和经营成果，同意向董事会提交中勤万信会计师事务所出具的审计报告。

审计委员会全程履行了对公司 2011 年度财务报告审计的督促工作，并与公司、年审会计师充分沟通，在审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

中勤万信会计师事务所自进场审计以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了公司委托的各项工作，双方签署的《审计业务约定书》已履行完毕。考虑到公司总部及子公司的主要生产经营地均在广西，同意公司聘请具备证券、期货相关业务审计资格且在广西设立有分支机构，国内排名较为靠前的中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构，便于公司及子公司今后咨询、沟通、交流及更合理地安排财务报告的审计工作，同时能兼顾公司未来走出广西发展的审计需要。聘期一年，年度审计费用为 39 万元。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，切实履行董事会赋予的职责和权限，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为公司在 2011 年度对董事和高级管理人员支付的薪酬均是依据公司的薪酬制度并结合绩效考核而确定，并已通过董事会或股东大会的批准，决策程序合法。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司高度重视信息披露前的保密工作，在定期报告及重大事项披露前，均未将相关信息向外部单位进行报送。报告期内，公司加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的控制，公司已根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规制订了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》并经董事会审议通过，以规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为。

公司将本着持续改进和提高的原则，继续完善相关外部信息使用人管理的制度，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司已结合自身情况和多年的管理经验建立了较为完整、合理、有效的内部控制体系，适应公

司管理要求和公司发展需要；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；能够确保公司所属财产的安全和完整，符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目的是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。

报告期内，董事会未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，本公司内部控制制度比较健全、执行有效。公司董事会将以《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制应用指引》为指导，结合公司内外部环境和实际经营情况的变化，持续完善公司内部控制制度。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司将继续贯彻实施《企业内部控制基本规范》及配套指引，健全公司内部控制，并根据自身经营特点和发展规划拟定了内部控制规范实施工作方案，内容包括：

确定内部控制的实施范围，包括本公司、各子公司及其重要业务流程；结合《企业内部控制基本规范》和相关的配套指引，对公司业务流程和风险环节进行梳理，编制风险清单；将现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；落实缺陷整改工作，可能包括调整组织机构和业务流程，修改政策、制度、调配人员等；检查整改效果，按照要求报备内控实施情况。

公司为此成立了以总经理为核心的实施《企业内部控制基本规范》专项工作小组。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，确保信息披露的公平、公正、公开。报告期内不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司根据制度的规定，对内幕信息知情人进行了登记，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十六条规定，公司利润分配原则为：

- (1) 公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。

(2) 公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红。

(3) 在公司盈利及现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体分红比例由公司董事会届时依据中国证监会的相关规定以及公司当年经营状况拟定，并报股东大会审议通过。

报告期内，根据公司 2010 年度股东大会决议，公司实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年 12 月 31 日股本总数 175,836,000 股为基础，每股派发 0.30 元现金股利，合计派发现金股利总额 52,750,800.00 元。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

按公司 2011 年 12 月 31 日总股本 23,445.6 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 23,445.6 万股。公司总股本由 23,445.6 万股增至 46,891.2 万股，公司注册资本由 23,445.6 万元增至 46,891.2 万元。

2011 年度公司(母公司)经审计后的净利润 67,062,578.72 元，在提取法定盈余公积金 6,706,257.87 元后，按公司 2011 年 12 月 31 日总股本 23,445.6 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元，共计派发现金股利 23,445,600 元。

该议案需经公司 2011 年度股东大会审议通过后实施。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010				52,750,800.00	112,900,898.04	46.72

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第二届监事会第二次会议于 2011 年 1 月 30 日在公司会议室召开，监事会成员应到 3 人，实到 3 人	会议审议并通过了以下议案：《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2011 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》
第二届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 14 日在公司会议室召开，监事会成员应到 3 人，实到 3 人	会议审议并通过了以下议案：《关于公司使用募集资金对广西丰林木业有限公司和广西百色丰林人造板有限公司增资的议案》；《关于公司使用部分超募资金归还银行贷款的议案》

第二届监事会第四次会议于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开, 监事会成员应到 3 人, 实到 3 人	会议审议并通过了以下议案:《公司 2011 年第三季度报告(全文和正文)的议案》
第二届监事会第五次会议于 2011 年 12 月 11 日在公司会议室召开, 监事会成员应到 3 人, 实到 3 人	会议审议并通过了以下议案:《关于变更公司 8 万 m ³ /a 阻燃人造板项目实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金的议案》;《关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》;《关于以募集资金置换百色造林募投项目预先已投入资金的议案》;《关于修订公司《监事会议事规则》的议案》;《关于免去欧小红监事职务的议案》;《关于提名王小岩为第二届监事会监事候选人的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司监事会根据《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定, 对公司股东大会、董事会的召开和决策程序、决议事项, 董事会对股东大会决议的执行情况, 公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督, 认为公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作, 并已建立了比较完善的内部管理和内部控制制度。公司董事和高级管理人员勤勉尽职, 认真履行股东大会的决议和公司章程规定的义务, 在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司和投资者利益的行为发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查, 认为公司财务制度健全、财务管理规范, 财务状况良好。中勤万信会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的, 公司 2011 年度财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内, 公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和公司《募集资金管理制度》使用和管理募集资金, 对募集资金的使用符合公司实际情况, 不存在损害中小股东利益的情形。报告期内, 公司变更了原 8 万 m³/a 阻燃人造板项目的实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金, 监事会认为该变更及募集资金的使用符合公司发展战略的需要, 并提高了募集资金的使用效率, 实现了资源的有效配置, 变更决策程序合法有效, 未发现损害中小投资者利益的情形。监事会将继续做好监督工作。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司未发生收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股股东之间的交易为应付2008年度的股权转让款余额，履行了法定的决策程序，不存在损害公司及股东利益的情形。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上思县农村信用合作联社	50,000.00	50,000.00	0.12	50,000.00	4,000.00		长期股权投资	投资
合计	50,000.00	50,000.00	/	50,000.00	4,000.00		/	/

报告期末，公司所属孙公司广西上思华夏丰林木业有限公司持有上思县农村信用合作联社 50,000.00 元股权投资。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

其他重大关联交易：关联方应付款项

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款：		
丰林国际有限公司		51,451,822.40
合 计		51,451,822.40

报告期内，公司与关联方资金往来余额为待付收购股权款 51,393,072.31 元，系 2008 年 10 月收购丰林国际有限公司持有的广西百色丰林人造板有限公司和广西环江丰林人造板有限公司股权的应付款，2008 年 10 月，丰林国际有限公司将其持有的广西百色丰林人造板有限公司 49.616%、广西环江丰林人造板有限公司 25%的股权转让给公司，确定股权转让价格分别为 188,437,600.00 元、19,669,500.00 元。根据转让协议及其补充协议的规定，该等款项应在 2011 年 8 月 10 日前支付完毕，根据 2010 年 12 月 31 日签署的《股权转让协议补充协议》，应在 2011 年 8 月前支付。本期待付其他往来款为 58,750.09 元。此两笔款项已于 2011 年度内支付完毕。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	3,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.97

报告期末，公司为全资子公司广西丰林林业有限公司向银行借款所提供的担保余额为 3,000 万元。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	FENGLIN INTERNATIONAL LIMITED(丰林国际有限公司)	自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股份限售	南宁丰诚投资管理有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股份限售	刘一川	自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理在上市之前直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股份限售	金石投资有限公司	自发行人股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股份限售	国际金融公司(IFC)	自发行人股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股份限售	湖北东亚实业有限公司	自发行人股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股份限售	上海兴思装潢设计有限公司	自发行人股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	解决同业竞争	丰林国际有限公司	1、本公司及本公司控制的其他企业目前没有, 将来也不从事与丰林集团及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动, 本公司及本公司控制的其他企业也不会通过投资于其他经济实体、机构、经济组织从事或参与和丰林集团及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务; 2、如果丰林集团及其控制的其他企业	否	是

在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围, 而本公司及本公司控制的其他企业对此已经进行生产、经营的, 只要本公司仍然是丰林集团的控股股东, 本公司及本公司控制的其他企业同意在合理期限内对该相

			收购权；3、对于丰林集团及其控制的其他企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司及本公司控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是丰林集团的控股股东，本公司及本公司控制的其他企业将不从事与丰林集团及其控制的其他企业相竞争的该等新业务；4、丰林集团股票在证券交易所上市交易后且本公司依照所适用的上市规则被认定为丰林集团的控股股东，本公司将不会变更、解除本承诺；5、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。		
解决同业竞争	刘一川		1、本人及本人控制的其他企业目前没有，将来也不从事与丰林集团及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动，本人及本人控制的其他企业也不会通过投资于其他经济实体、机构、经济组织从事或参与和丰林集团及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务，本人也不会在该等与丰林集团有竞争关系的经济实体、机构、经济组织担任董事、高级管理人员或核心技术人员；2、如果丰林集团及其控制的其他企业在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人及本人控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，只要本人仍然是丰林集团的实际控制人，本人及本人控制的其他企业同意在合理期限内对该相关业务进行转让且丰林集团在同等商业条件下有优先收购权；3、对于丰林集团及其控制的其他企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人及本人控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本人仍然是丰林集团的实际控制人，本人及本人控制的其他企业将不从事与丰林集团及其控制的其他企业相竞争的该等新业务；4 丰林集团股票在证券交易所上市交易后且本人依照所适用的上市规则被认定为丰林集团的实际控制人，本人将不会变更、解除本承诺；5、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	否	是
解决关联交易	丰林国际有限公司		1、不利用自身的地位及控制性影响谋求丰林集团及其控制的其他企业在业务合作等方面给予本公司及本公司控制的其他企业优于市场第三方的权利；2、不利用	否	是

			<p>自身的地位及控制性影响谋求本公司及本公司控制的其他企业与丰林集团及其控制的其他企业达成交易的优先权利；3、本公司及本公司控制的其他企业不以低于或高于市场价格的条件与丰林集团及其控制的其他企业进行交易，亦不利用关联交易从事任何损害丰林集团及其控制的其他企业利益的行为；4、本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与丰林集团及其控制的其他企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，本公司均会履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害丰林集团及其他股东的合法权益；5、丰林集团股票在证券交易所上市交易后且本公司依照所适用的上市规则被认定为丰林集团的控股股东，本公司将不会变更、解除本承诺；6、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。</p>		
解决关联交易	刘一川	<p>1、不利用自身的地位及控制性影响谋求丰林集团及其控制的其他企业在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；2、不利用自身的地位及控制性影响谋求本人及本人控制的其他企业与丰林集团及其控制的其他企业达成交易的优先权利；3、本人及本人控制的其他企业不以低于或高于市场价格的条件与丰林集团及其控制的其他企业进行交易，亦不利用关联交易从事任何损害丰林集团利益的行为；4、本人及本人控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与丰林集团及其控制的其他企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，本人均会履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害丰林集团及其他股东的合法权益；5、丰林集团股票在证券交易所上市交易后且本人依照所适用的上市规则被认定为丰林集团的控股股东，本人将不会变更、解除本承诺；6、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。</p>	否	是	

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	48 万元
境内会计师事务所审计年限	2 年

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115 号）规定：以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等 3 类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板实行增值税即征即退 80% 的政策，该政策自 2011 年 1 月 1 日起执行。

本公司及所属子公司广西百色丰林人造板有限公司、广西环江丰林人造板有限公司均享受上述增值税即征即退税收优惠政策。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司、广西百色丰林人造板有限公司、广西环江丰林人造板有限公司 2011 年度尚未获准国家税务机关批复享受增值税即征即退税收优惠政策。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
丰林集团首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 8 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行股票招股意向书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 8 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行股票招股意向书附录一、二、三	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 8 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行股票招股意向书摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 8 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股网上路演公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证	2011 年 9 月 16 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/

	券日报》		
丰林集团首次公开发行 A 股网下发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股投资风险特别公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 19 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 23 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团《公司章程》(2011 年 9 月)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 28 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行 A 股股票上市公告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 28 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团首次公开发行股票招股说明书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 28 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于董事、董事会秘书、财务总监辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 11 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团第二届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 18 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团第二届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 18 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于公司利用募集资金对全资子公司增资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证	2011 年 10 月 18 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/

	券日报》		
丰林集团关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 18 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
2011 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 24 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于全资子公司变更名称和经营范围的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 10 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于以募集资金对全资子公司增资进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 21 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 25 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于以募集资金对全资子公司增资进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 29 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团第二届董事会第九次会议决议公告暨召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团第二届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于变更公司 8 万 m ³ /a 阻燃人造板项目实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于以募集资金置换百色造林募投项目预先已投入资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于 2011 年度第一次临时股东大会通知的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 16 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团于变更公司 8 万 m ³ /a	《中国证券报》、《上海证	2011 年 12 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 网 站

阻燃人造板项目实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金的更正公告	券报》、《证券时报》、《证券日报》		http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于召开 2011 年第一次临时股东大会提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 23 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于首次公开发行股票网下配售股份解禁的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 26 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团关于完成以募集资金置换百色造林募投项目预先已投入资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 27 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/
丰林集团 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 29 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn/

十一、 财务报告

审计报告

(2012)中勤审字第 02098 号

广西丰林木业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西丰林木业集团股份有限公司（以下简称丰林集团）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2011 年度的合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，丰林集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丰林集团 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张全成

中国 北京

中国注册会计师：段江锋

二〇一二年三月二十六日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	780,921,253.50	205,338,075.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	142,944,254.48	46,285,161.49
应收账款	七、3	34,673,179.10	27,553,353.45
预付款项	七、4	12,113,438.45	7,831,109.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	1,319,512.09	
应收股利			
其他应收款	七、6	2,837,172.13	14,051,009.94
买入返售金融资产			
存货	七、7	341,444,568.64	301,115,056.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,316,253,378.39	602,173,766.25
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	50,000.00	50,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、9	367,841,752.15	410,212,689.49
在建工程	七、10	1,211,574.53	684,646.60

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、11	50,295,986.67	48,792,848.83
开发支出			
商誉	七、12		3,359,589.87
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	1,359,742.78	1,414,015.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		420,759,056.13	464,513,790.00
资产总计		1,737,012,434.52	1,066,687,556.25

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

合并资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、15	50,000,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、16	119,535,414.15	96,448,758.39
预收款项	七、17	3,679,615.44	10,565,590.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	1,293,940.00	1,030,000.00
应交税费	七、19	3,307,356.76	-4,317,892.96
应付利息	七、20	177,098.47	248,702.77
应付股利			
其他应付款	七、21	3,275,569.40	53,251,088.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、22		35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		181,268,994.22	257,226,246.57
非流动负债:			
长期借款	七、23	30,000,000.00	82,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、24	359,693.75	671,971.50
预计负债			
递延所得税负债	七、13	1,405,982.69	1,479,586.85

其他非流动负债	七、25	1,392,337.48	
非流动负债合计		33,158,013.92	84,151,558.35
负债合计		214,427,008.14	341,377,804.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、26	234,456,000.00	175,836,000.00
资本公积	七、27	955,496,291.28	247,210,489.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、28	22,956,229.22	16,249,971.35
一般风险准备			
未分配利润	七、29	309,676,905.88	286,013,290.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,522,585,426.38	725,309,751.33
少数股东权益			
所有者权益合计		1,522,585,426.38	725,309,751.33
负债和所有者权益总计		1,737,012,434.52	1,066,687,556.25

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

合并利润表

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		886,404,581.42	831,136,335.61
其中：营业收入	七、30	886,404,581.42	831,136,335.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		840,663,174.16	772,312,129.92
其中：营业成本	七、30	733,853,646.02	666,633,630.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、31	6,594,616.85	32,134.28
销售费用	七、32	52,499,035.96	60,151,708.64
管理费用	七、33	40,488,142.28	35,630,384.04
财务费用	七、34	2,152,394.86	7,919,231.72
资产减值损失	七、35	5,075,338.19	1,945,040.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、36	4,000.00	4,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,745,407.26	58,828,205.69
加：营业外收入	七、37	40,014,712.49	52,150,679.68

减：营业外支出	七、38	2,836,110.85	2,374,426.80
其中：非流动资产处置 损失		309,888.80	391,139.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		82,924,008.90	108,604,458.57
减：所得税费用	七、39	-196,664.15	-4,296,439.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,120,673.05	112,900,898.04
归属于母公司所有者的净利润		83,120,673.05	112,900,898.04
少数股东损益			
六、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益	七、40	0.44	0.64
（二）稀释每股收益	七、40	0.44	0.64
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		83,120,673.05	112,900,898.04
归属于母公司所有者的综合收益 总额		83,120,673.05	112,900,898.04
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

合并现金流量表

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		866,949,386.78	979,392,553.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		42,492,884.81	55,512,788.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	23,775,130.23	14,095,997.46
经营活动现金流入小计		933,217,401.82	1,049,001,340.20
购买商品、接受劳务支付的现金		743,906,811.11	676,742,901.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		66,347,278.63	53,713,512.89
支付的各项税费		66,055,658.19	58,270,155.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	27,752,167.05	110,196,592.05
经营活动现金流出小计		904,061,914.98	898,923,161.06
经营活动产生的现金流量净额		29,155,486.84	150,078,179.14
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,000.00	4,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		31,584.00	1,010,500.00

处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,035,584.00	1,014,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,426,226.48	20,518,681.09
投资支付的现金		48,660,649.53	47,451,725.29
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			10,107,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、41	2,895,226.52	5,208,752.40
投资活动现金流出小计		61,982,102.53	83,286,158.78
投资活动产生的现金流量净额		-58,946,518.53	-82,271,658.78
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		780,756,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,700,000.00
筹资活动现金流入小计		830,756,200.00	146,700,000.00
偿还债务支付的现金		152,000,000.00	147,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		66,143,161.87	13,311,645.62
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	七、41	7,238,849.06	2,442,624.53
筹资活动现金流出小计		225,382,010.93	162,754,270.15
筹资活动产生的现金流量净额		605,374,189.07	-16,054,270.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20.58	652,137.46
五、现金及现金等价物净增加额		575,583,177.96	52,404,387.67
加：期初现金及现金等价物余额		205,338,075.54	152,933,687.87
六、期末现金及现金等价物余额		780,921,253.50	205,338,075.54

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	175,836,000.00	247,210,489.28	-	-	16,249,971.35	-	286,013,290.70	-	725,309,751.33	-	725,309,751.33
加：会计政策变更								-	-		-
前期差错更正									-		-
其他									-		-
二、本年初余额	175,836,000.00	247,210,489.28	-	-	16,249,971.35	-	286,013,290.70	-	725,309,751.33	-	725,309,751.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	58,620,000.00	708,285,802.00	-	-	6,706,257.87	-	23,663,615.18	-	797,275,675.05	-	797,275,675.05
(一) 净利润							83,120,673.05		83,120,673.05	-	83,120,673.05
(二) 其他综合收益									-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	83,120,673.05	-	83,120,673.05	-	83,120,673.05
(三) 所有者投入和减少资本	58,620,000.00	708,285,802.00	-	-	-	-	-	-	766,905,802.00	-	766,905,802.00
1. 所有者投入资本	58,620,000.00	708,285,802.00							766,905,802.00		766,905,802.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-		-

3. 其他										-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	6,706,257.87	-	-59,457,057.87	-	-52,750,800.00	-	-52,750,800.00
1. 提取盈余公积					6,706,257.87		-6,706,257.87		-		-
2. 提取一般风险准备									-		-
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,750,800.00		-52,750,800.00		-52,750,800.00
4. 其他									-		-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-		-
3. 盈余公积弥补亏损									-		-
4. 其他									-		-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-		-
2. 本期使用									-		-
(七) 其他									-		-
四、本期期末余额	234,456,000.00	955,496,291.28	-	-	22,956,229.22	-	309,676,905.88	-	1,522,585,426.38	-	1,522,585,426.38

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

合并所有者权益变动表(续)

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
一、上年年末余额	175,836,000.00	247,210,489.28			11,201,493.40		178,160,870.61		612,408,853.29		612,408,853.29
加：会计政策变更									-		-
前期差错更正									-		-
其他									-		-
二、本年初余额	175,836,000.00	247,210,489.28	-	-	11,201,493.40	-	178,160,870.61	-	612,408,853.29	-	612,408,853.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	5,048,477.95	-	107,852,420.09	-	112,900,898.04	-	112,900,898.04
（一）净利润							112,900,898.04		112,900,898.04	-	112,900,898.04
（二）其他综合收益									-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	112,900,898.04	-	112,900,898.04	-	112,900,898.04
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									-		-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-		-

3. 其他										-		-
(四) 利润分配	-	-	-	-	5,048,477.95	-	-5,048,477.95	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					5,048,477.95		-5,048,477.95			-		-
2. 提取一般风险准备										-		-
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-
4. 其他										-		-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-		-
3. 盈余公积弥补亏损										-		-
4. 其他										-		-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-		-
2. 本期使用										-		-
(七) 其他										-		-
四、本期期末余额	175,836,000.00	247,210,489.28	-	-	16,249,971.35	-	286,013,290.70	-	725,309,751.33	-	725,309,751.33	

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		614,974,413.08	66,836,917.64
交易性金融资产			
应收票据		24,306,084.33	3,018,114.00
应收账款	十三、1	14,723,709.87	10,998,149.77
预付款项		2,719,913.51	2,619,507.71
应收利息		646,783.76	
应收股利		56,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	十三、2	66,799,911.04	63,965,032.65
存货		45,662,195.24	43,174,274.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		825,833,010.83	220,611,996.73
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	十三、3	744,630,323.84	603,494,123.84
投资性房地产			
固定资产		67,754,757.70	72,488,237.15
在建工程		869,500.65	595,927.60
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		7,454,876.10	7,662,455.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,003.55	131,681.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		820,735,461.84	684,372,425.90
资产总计		1,646,568,472.67	904,984,422.63

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		35,633,881.10	30,042,648.89
预收款项		950,179.07	26,859,067.46
应付职工薪酬		113,940.00	
应交税费		94,880.02	-1,429,303.76
应付利息		109,242.22	93,750.00
应付股利			
其他应付款		192,278,990.16	204,328,540.39
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		279,181,112.57	319,894,702.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		359,693.75	671,971.50
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,392,337.48	
非流动负债合计		1,752,031.23	671,971.50
负 债 合 计		280,933,143.80	320,566,674.48
所有者权益（或股东权益）：			

股本		234,456,000.00	175,836,000.00
资本公积		967,345,675.80	259,059,873.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,956,229.22	16,249,971.35
一般风险准备			
未分配利润		140,877,423.85	133,271,903.00
所有者权益合计		1,365,635,328.87	584,417,748.15
负债和所有者权益总计		1,646,568,472.67	904,984,422.63

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

母公司利润表

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	242,262,558.70	229,681,498.94
减：营业成本	十三、4	216,570,160.13	198,111,619.64
营业税金及附加		1,949,479.08	3,985.18
销售费用		7,471,808.94	10,539,763.37
管理费用		16,424,427.04	13,240,405.66
财务费用		-833,699.38	4,075,327.89
资产减值损失		588,188.22	585,515.74
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）	十三、5	56,000,000.00	30,000,000.00
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）		56,092,194.67	33,124,881.46
加：营业外收入		11,312,797.07	15,096,514.36
减：营业外支出		277,909.00	36.00
其中：非流动资产处置损失		267,243.93	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,127,082.74	48,221,359.82
减：所得税费用		64,504.02	-2,263,419.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,062,578.72	50,484,779.47

五、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		67,062,578.72	50,484,779.47

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		236,968,502.05	296,484,449.02
收到的税费返还		9,960,053.99	15,411,238.94
收到其他与经营活动有关的现金		159,585,053.65	222,838,963.30
经营活动现金流入小计		406,513,609.69	534,734,651.26
购买商品、接受劳务支付的现金		217,519,724.03	194,667,227.39
支付给职工以及为职工支付的现金		25,423,359.48	19,316,789.10
支付的各项税费		19,301,143.69	13,589,196.01
支付其他与经营活动有关的现金		140,044,887.75	136,047,672.46
经营活动现金流出小计		402,289,114.95	363,620,884.96
经营活动产生的现金流量净额		4,224,494.74	171,113,766.30
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		30,620.00	367,000.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,030,620.00	367,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,793,476.24	2,505,761.86
投资支付的现金		189,796,849.53	154,951,725.29
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		2,895,226.52	5,208,752.40
投资活动现金流出小计		196,485,552.29	162,666,239.55
投资活动产生的现金流量净额		-163,454,932.29	-162,299,239.55

三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		780,756,200.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,700,000.00
筹资活动现金流入小计		830,756,200.00	51,700,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		56,149,417.77	4,727,197.25
支付其他与筹资活动有关的现金		7,238,849.06	2,442,624.53
筹资活动现金流出小计		123,388,266.83	87,169,821.78
筹资活动产生的现金流量净额		707,367,933.17	-35,469,821.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.18	-3,266.82
五、现金及现金等价物净增加额		548,137,495.44	-26,658,561.85
加：期初现金及现金等价物余额		66,836,917.64	93,495,479.49
六、期末现金及现金等价物余额		614,974,413.08	66,836,917.64

法定代表人：刘一川

主管会计工作负责人：刘念

会计机构负责人：钟作杰

母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	175,836,000.00	259,059,873.80	-	-	16,249,971.35	-	133,271,903.00	584,417,748.15
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	175,836,000.00	259,059,873.80	-	-	16,249,971.35	-	133,271,903.00	584,417,748.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	58,620,000.00	708,285,802.00	-	-	6,706,257.87	-	7,605,520.85	781,217,580.72
(一) 净利润							67,062,578.72	67,062,578.72
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	67,062,578.72	67,062,578.72
(三) 所有者投入和减少资本	58,620,000.00	708,285,802.00	-	-	-	-	-	766,905,802.00
1. 所有者投入资本	58,620,000.00	708,285,802.00						766,905,802.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	6,706,257.87	-	-59,457,057.87	-52,750,800.00
1. 提取盈余公积								

					6,706,257.87		-6,706,257.87	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,750,800.00	-52,750,800.00
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期期末余额	234,456,000.00	967,345,675.80	-	-	22,956,229.22	-	140,877,423.85	1,365,635,328.87

法定代表人： 刘一川

主管会计工作负责人： 刘念

会计机构负责人：钟作杰

母公司所有者权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	175,836,000.00	259,059,873.80			11,201,493.40		87,835,601.48	533,932,968.68
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	175,836,000.00	259,059,873.80	-	-	11,201,493.40	-	87,835,601.48	533,932,968.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	5,048,477.95	-	45,436,301.52	50,484,779.47
（一）净利润							50,484,779.47	50,484,779.47
（二）其他综合收益		-						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	50,484,779.47	50,484,779.47
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,048,477.95	-	-5,048,477.95	-
1. 提取盈余公积					5,048,477.95		-5,048,477.95	-

2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者（或股东）的分配									-
4. 其他									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（七）其他									-
四、本期期末余额	175,836,000.00	259,059,873.80	-	-	16,249,971.35	-	133,271,903.00	584,417,748.15	

法定代表人： 刘一川

主管会计工作负责人： 刘念

会计机构负责人：钟作杰

广西丰林木业集团股份有限公司 2011 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司改制发行和历史沿革

1、 公司改制发行情况

广西丰林木业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广西丰林木业集团有限公司于 2007 年 9 月整体变更设立的中外合资股份有限公司。

根据公司 2007 年 9 月 5 日的股东会决议，并经中华人民共和国商务部《关于同意广西丰林木业集团有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商资批[2007]1592 号）批准，广西丰林木业集团有限公司以 2007 年 8 月 31 日经岳华会计师事务所有限责任公司审计后账面净资产 26,535 万元中的 15,000 万元，按 1:1 的比例折成 15,000 万股，变更为中外合资股份有限公司，每股面值 1 元，净资产中剩余部分转入资本公积。

2007 年 9 月 21 日，岳华会计师事务所有限责任公司出具《广西丰林木业集团股份有限公司（筹）验资报告》（岳总验字[2007]第 034 号），确认广西丰林木业集团股份有限公司（筹）收到全体股东缴纳的净资产 26,535 万元，以 15,000 万元的实收资本按 1:1 折合为 15,000 万股，每股面值 1 元，净资产中剩余 11,535 万元列入公司资本公积。2007 年 9 月 21 日，公司在广西壮族自治区工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照，注册号为企股桂总字第 003733 号，注册资本为 15,000 万元。

根据公司 2008 年 8 月临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经《自治区商务厅关于同意广西丰林木业集团股份有限公司增资的批复》（桂商资函[2008]116 号）的批复，本公司于 2008 年 9 月 25 日申请增加注册资本人民币 2,583.60 万元，变更后的注册资本为人民币 17,583.60 万元，已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 9 月 26 日出具中瑞岳华验字[2008]第 2170 号验资报告。新增注册资本由丰林国际有限公司和金石投资有限公司认缴。公司变更注册资本后，股东分别是丰林国际有限公司、国际金融公司、南宁丰诚投资管理有限公司、湖北东亚实业有限公司、上海兴思装潢设计有限公司和金石投资有限公司。

经中国证监会证监许可[2011]1417 号文核准，公司于 2011 年 9 月完成首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,862 万股，每股发行价为人民币 14.00 元，募集资金总额为 82,068 万元，扣除发行费用 5,377.42 万元，实际募集资金净额为人民币 76,690.58 万元，并经中勤万信会计师事务所有限公司出具（2011）中勤验字第 09065 号《验资报告》审验。本次发行后公司总股本由 17,583.60 万股变更为 23,445.60 万股。2011 年 9 月 29 日，公司股票在上海证券交易所上市，股票简称“丰林集团”，股票代码 601996。

公司法定代表人为刘一川先生，公司注册地址在广西南宁市银海大道 1233 号。本公司控股股东为丰林国际有限公司，实际控制人为刘一川先生。

2、公司历史沿革简述

公司前身为广西丰林木业集团有限公司，再前身为广西丰林林业开发有限公司，成立以来历次注册资本（股本）和股权演变过程如下：

广西丰林林业开发有限公司：简称“丰林开发”；

广西南宁丰华利房地产开发有限公司：简称“南宁丰华利”；

邕宁丰林木业有限责任公司：简称“邕宁丰林”；

丰林国际有限公司：简称“丰林国际”。

序号	批准文号	演变事项	登记时间	股权结构
1		丰林开发设立，注册资本为300万元人民币	2000年8月	南宁丰华利持有80%的股权 宋华先生持有20%的股权
2		宋华先生将其持有的20%股权转让给邕宁丰林	2002年10月	南宁丰华利持有80%的股权 邕宁丰林持有20%的股权
3	广西壮族自治区外商投资管理办公室以桂外资办审函[2002]83号文	丰林国际收购邕宁丰林和南宁丰华利分别持有丰林开发的全部股权，注册资本300万元。	2002年10月	丰林国际持有100%的股权
4	广西壮族自治区外商投资管理办公室《自治区外资办关于同意广西丰林林业开发有限公司增加投资总额和注册资本的批复》（桂外资办审函[2004]28号文）	丰林开发注册资本增资至15000万元	2004年8月	丰林国际持有100%的股权
5		丰林开发更名为广西丰林木业集团有限公司	2007年5月	同上
6	广西商务厅《自治区商务厅关于同意广西丰林木业集团有限公司变更股权的批复》（桂商资函	丰林国际将所持公司11.4%的股权转让给国际金融公司，6.6%的股权转让给南宁丰诚投资管理有限公司，1%的股权转让给	2007年8月	丰林国际出资额为12,000万元人民币，占注册资本的80%；国际金融公司出资额为1,710万元人民币，占注册资本的11.4%；南宁

序号	批准文号	演变事项	登记时间	股权结构
	[2007]117号文)	湖北东亚实业有限公司，1%的股权转让给上海兴思装潢设计有限公司。本公司由外商独资企业变更为中外合资企业。		丰诚投资管理有限公司出资额为 990 万元，占注册资本的 6.6%；湖北东亚实业有限公司出资额为 150 万元，占注册资本的 1%；上海兴思装潢设计有限公司出资额为 150 万元，占注册资本的 1%。
7	中华人民共和国商务部《商务部关于同意广西丰林木业集团有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商资批[2007]1592号）	广西丰林木业集团有限公司整体变更为广西丰林木业集团股份有限公司	2007年9月	同上
8	广西壮族自治区商务厅《自治区商务厅关于同意广西丰林木业集团股份有限公司增资的批复》（桂商资函[2008]116号）	广西丰林木业集团股份有限公司申请增加注册资本人民币25,836,000.00元，变更后的注册资本为人民币175,836,000.00元。新增注册资本由丰林国际和金石投资有限公司认缴	2008年9月	丰林国际出资12,645.90万元，占注册资本的71.9187%；国际金融公司出资1,710万元，占注册资本的9.725%；南宁丰诚投资管理有限公司出资990万元，占注册资本的5.6302%；湖北东亚实业有限公司出资150万元，占注册资本的0.8531%；上海兴思装潢设计有限公司出资150万元，占注册资本的0.8531%；金石投资有限公司出资1937.70万元，占注册资本的11.0199%。
9	中国证券监督管理委员会《关于核准广西丰林木业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1417号）	首次向社会公开发行人民币普通股（A股）5,862万股，本次发行后公司总股本由17,583.60万股变更为23,445.60万股	2011年9月	丰林国际出资12,645.90万元，占注册资本的53.93720%；国际金融公司出资1,710万元，占注册资本的7.29348%；南宁丰诚投资管理有限公司出资990万元，占注册资本的

序号	批准文号	演变事项	登记时间	股权结构
				4.22254%；湖北东亚实业有限公司出资150万元，占注册资本的0.63978%；上海兴思装潢设计有限公司出资150万元，占注册资本的0.63978%；金石投资有限公司出资1937.70万元，占注册资本的8.26466%，境内公开发行人民币普通股5,862万元，占注册资本的25.00256%。

（二）公司的经营范围和行业性质

公司的经营范围：园林设计，营林造林，林产品销售（国家专控除外），中密度纤维板生产，各种人造板的深加工、木制品、家俱、办公用品、建筑材料等自产产品的生产、销售及各种人造板、木制品、家俱、办公用品、建筑材料的进出口、批发（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）。

公司主营产品包括：中（高）密度纤维板、胶合板、林木资产等。公司是中国规模最大的中（高）密度纤维板生产企业之一，也是世界银行下属的国际金融公司（IFC）在广西的第一个战略投资合作伙伴。

公司生产的纤维板中，家俱板基材以 15mm、18mm 为主要规格，门板基材以 7.8 mm 为主要规格，地板基材以 7.8mm、12mm 为主要规格；公司生产的胶合板中，多层实木地板基材以 7mm、9mm、12mm 为主要规格，家俱板材以 12mm、15mm、18mm 为主要规格；也可根据客户要求调整尺寸规格、面底板品种和层间结构。

公司在南宁市、百色市、环江县有三个中（高）密度纤维板生产基地，在上思县有一个胶合板生产基地，投资设立有一个营林造林公司，这些公司全部在广西境内。

（三）公司的基本组织架构

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司总部下设总部办公室、销售部、物资采购部、物流部、财务部、人力资源部、信息管理部、质量管理部、技术创新中心、证券部、内部审计部、战略发展部等职能部门。

本公司现有六家全资子公司和一家全资孙公司，包括：（1）广西百色丰林人造板有限公司（以下简称“百色丰林”），（2）广西环江丰林人造板有限公司（以下简称“环江丰林”），（3）广西丰林林业有限公司（以下简称“丰林林业”），（4）南宁丰林苗木有限公司（以下简称“丰林苗木”），（5）广西丰林供应链管理有限公司（原广西丰林农资有限公司，以下简称“丰林供应链”），（6）广西丰林人造板有限公司（以下简称“丰林人造板”），（7）广西上思华夏丰林木业有限公司（以下简称“上

思丰林”)。

二、 财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)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 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整会计年度的报告期间。会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 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, 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。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司之间重大交易及往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币业务时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准

则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。

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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见附注“四、8、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值

损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单项测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。组合的确定依据为：

项目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的账龄分析结果确定

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

账龄组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	1%	1%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-2 年	3%	3%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、消耗性生物资产等。消耗性生物资产主要包括自营的林木资产，自营的速生丰产林所种植树种主要是桉树，此外还种植有松树等。消耗性生物资产的相关会计政策见本附注“四、14、消耗性生物资产”。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

产成品的发出按加权平均法结转成本。

半成品的发出按加权平均法核算。

原材料中，木质原料的发出采用以存定耗的方法，通过月底对木质原料的盘点结果，结合产成品的耗材量比较分析，确定当月木质原料的发出成本。

对于为生产符合资本化条件的资产借入了专门借款或占用了一般借款所发生的借款费用计入存货成本。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料

存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

当消耗性生物资产因不可抗力或发生纠纷等原因不能进行正常的管理维护时，按照消耗性生物资产的账面实际成本，按林班计提跌价准备。

(4) 存货的盘存制度除木质原料的发出采用以存定耗的方法外，其它类型的存货均采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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。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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入

不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。

本公司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。

本公司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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：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。

②重大影响的确定依据主要包括：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，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资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；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	10%	4.50%
机器设备	10年	10%	9.00%
电子设备	5年	10%	18.00%
运输设备	5年	10%	18.00%
其他	5年	10%	18.00%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试：

①固定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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定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其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、在建工程

(1) 本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试：

①在建工程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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程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其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组

的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、消耗性生物资产

本公司消耗性生物资产主要包括自营的林木资产。

(1) 生物资产的确认标准

本公司在经营地块上种植的树木均作为消耗性生物资产管理和核算。本公司消耗性生物资产主要是种植的桉树及松树。公司对桉树等轮伐期在 5 年的林木种植，以完成林木的第三次追肥为达到郁闭的标准；松树等轮伐期在 15 年的其他林木，松树以完成间伐为达到郁闭的标准，其他树种以第六次除草为达到郁闭标准。

(2) 生物资产的计量

本公司按照实际成本法核算消耗性生物资产的成本，主要包括：造林费、抚育费等直接造林支出，以及营林站的其他管护费等必要间接支出。在轮伐期内，按照林班相应造林面积确定并分摊消耗性生物资产的生产成本。

直接造林支出，郁闭前予以资本化，郁闭后予以费用化；营林站等其他管护费等必要间接支出在尚未郁闭的林地中按面积进行分摊。

与消耗性林木类生物资产直接相关的土地租金在发生时给予资本化。

消耗性林木类生物资产发生的借款费用，在郁闭前资本化，郁闭后费用化。

因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，计入林木类生物资产的成本。

(3) 生物资产减值准备的计提

当消耗性生物资产因自然灾害或其他不可抗力的客观原因不能进行正常的管理维护时，按照消耗性生物资产的账面实际成本情况，按林班计提减值准备。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括从满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司无形资产主要包括荒山承包经营权、土地使用权、办公软件等。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

荒山承包经营权：按照签订的荒山承包合同约定的期限确定其使用寿命，当因不可抗拒的客观原因造成的无法继续在承包的荒山上从事林业种植的生产经营活动时，对该项荒山承包经营权账面价值计提无形资产减值准备。

③无形资产的摊销

本公司对于土地使用权及荒山承包经营权等使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。其中：荒山承包经营权的摊销金额进入消耗性生物资产成本。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

本公司无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入当期损益。摊销年限按以下原则确定：

- A. 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；
- B. 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；
- C. 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
- D. 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

本公司软件的摊销期限为 10 年。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，证明其有用性；
- D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形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其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

18、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量；

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整；

④在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

(2) 以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量；

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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；

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照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和负债；

④后续计量

A. 在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平；

B. 公司应当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。

19、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②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；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入公司；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司目前的销售收入主要包括纤维板销售、胶合板销售和林木业务采伐销售。

纤维板、胶合板销售按结算方式分为两种，包括出厂价结算方式和到货价结算方式。在出厂价结算方式下，运输费用由客户承担，货物出库时风险转移给客户，公司以此时点确认销售，收入金额按出厂价确认。在到货价结算方式下，运输费用由公司承担，货物送到指定地点经客户验收后风险转移，公司在此时点确认销售，收入金额按到货价（出厂价加运费）确认。

林木业务采伐销售包括两种方式：组织自伐卖木材和整片打包卖青山给客户采伐。在组织自伐卖木材方式下，公司自行安排采伐，并将采伐的木材运输到市场上出售，完成交易后确认收入。在整片打包卖青山给客户采伐方式下，是通过招标方式确定客户并签订合同，并将青山实际移交给客户时确认收入。

（2）提供劳务收入的确认方法

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损

益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

公司利用林区三剩物和次小薪材为原料生产加工而成的纤维板产品，享受增值税即征即退政策，于实际收到时确认为营业外收入；政府给予的银行贷款贴息等其他补助，于实际收到时确认为营业外收入或根据文件规定计入资本公积。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产（或负债）。

（1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、租赁

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有

权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 会计政策变更的说明

本报告期内，无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更的说明

本报告期内，无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

五、 税项

1、主要税种及税率

主要税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税销售收入

主要税种	税率	计税依据
营业税	5%	应税营业收入
城市维护建设税	7%、5%、1%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额
房产税	1.2%、12%	房产原值的 70%或租金收入
土地使用税	2 元/平方米	土地面积

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

财政部、国家税务总局《关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》（财税[2009]148号）规定，自2009年1月1日起至2010年12月31日，对纳税人销售的以三剩物、次小薪材、农作物秸秆、蔗渣等4类农林剩余物为原料自产的综合利用产品，由税务机关实行增值税即征即退办法，具体退税比例2009年为100%，2010年为80%。①2010年度，根据南宁市国家税务局《关于广西丰林木业集团股份有限公司要求享受增值税即征即退政策的函》（南市国税函[2011]60号）的批复：同意本公司2010年1月1日至12月31日以林区三剩物和次小薪材为原材料生产销售的中密度纤维板产品享受增值税即征即退政策，退税比例为80%；②2010年度，根据百色市国家税务局《关于广西百色丰林人造板有限公司申请享受增值税即征即退政策问题的批复》（百市国税函[2011]38号）的批复，对百色丰林2010年度内以林区三剩物和次小薪材为原材料生产销售的中密度纤维板，同意给予享受增值税即征即退税收优惠政策，退税比例为80%；③2010年度，根据河池市国家税务局《关于同意给予广西环江丰林人造板有限公司享受2010年度资源综合利用产品增值税即征即退80%的函》（河市国税函[2010]99号）的批复，同意环江丰林2010年1月1日至12月31日以林区三剩物和次小薪材为原材料生产销售的中密度纤维板产品享受增值税即征即退80%的政策。

财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号）规定：以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板实行增值税即征即退80%的政策，该政策自2011年1月1日起执行。

本公司及所属子公司百色丰林、环江丰林均享受上述增值税即征即退税收优惠政策。

截至2011年12月31日，本公司、百色丰林、环江丰林2011年度正在申请办理享受增值税即征即退税收优惠政策审批过程中，尚未获准批复。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定，条例所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业；农业生产者，包括从事农业生产的单位和个人。本公司、丰林林业、丰林苗木从事的林木种植业务免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87 号）文件规定：为支持农业发展，经国务院批准，自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50% 调整为暂免征收增值税。丰林供应链（原丰林农资）从事的尿素销售业务免征增值税。

（2）城市维护建设税和教育费附加

根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号）以及《关于做好统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度有关工作的通知》（国税函[2010]587 号），本公司及全资子公司百色丰林、环江丰林自 2010 年 12 月 1 日起纳入城市维护建设税和教育费附加的征收范围。

城市维护建设税和教育费附加均以应纳流转税额为计税依据，本公司、百色丰林、丰林林业、丰林苗木、丰林人造板、丰林供应链的城市维护建设税和教育费附加的适用税率分别为 7% 和 3%，环江丰林的城市维护建设税和教育费附加的适用税率分别为 5% 和 3%，上思丰林的城市维护建设税和教育费附加的适用税率分别为 1% 和 3%。

（3）企业所得税

根据《企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，并经南宁市国家税务局《企业所得税减免备案通知书》（南市国税外备字（2009）第 006 号）确定：2008 年 1 月 1 日起，公司从事林木的培育和种植业务所得免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的有关规定，以及财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）规定：自 2008 年 1 月 1 日起以财政部、税务总局、发展改革委公布的《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。①经南宁市国家税务局《企业所得税减免备案通知书》（南市国税外备字（2009）第 012 号）确定：同意本公司综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入享受在计算应纳税所得额时减按 90% 计入收入总额的优惠政策；②经百色市右江区国家税务局《企业所得税减免备案通知书》（百右国税备字[2010]第 1 号）确定：百色丰林从 2009 年 1 月 1 日起生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业标准的产品取得的资源综合利用企业所得税收入，减按 90% 计入企业当年收入总额执行企业所得税优惠政策；③经环江毛南族自治县国家税务局《企业所得税减免备案通知书》（环国税[2009]第 02 号）确定：环江丰林从 2008 年 1 月 1 日起取得的资源综合利用企业所得税收入，减按 90% 计入企业当年收入总额执行企业所得税优惠政策。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。根据此政策，百色丰

林的“二期项目”在2010年度、2011年度继续享受税率减半征收的优惠。

丰林人造板 2010 年度及 2011 年度的企业所得税税率为 25%。

丰林供应链 2010 年度及 2011 年度执行的企业所得税税率为 25%，因 2010 年度及 2011 年度符合小型微利企业条件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上思丰林根据上思县国家税务局《关于免征广西上华林业有限责任公司企业所得税的批复》（上国税函[2007]114 号）：同意对广西上华林业有限责任公司（上思丰林的前身）给予三年免征企业所得税的优惠照顾（年减免税额在 160 万元以下），时间从 2008 年 1 月 1 日起到 2010 年 12 月 31 日止。上思丰林 2010 年度及 2011 年执行的企业所得税税率为 25%，其中：2010 年度属于免税期，实际税赋水平为 0%。

（4）房产税

本公司于 2010 年 2 月 9 日取得由科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广西壮族自治区 2009 年第五批高新技术企业备案申请的复函》，并取得《高新技术企业证书》，自 2009 年 11 月 10 日起，有效期 3 年，根据广西壮族自治区人民政府《关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发〔2008〕61 号）以及《关于贯彻落实自治区人民政府促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂财税[2009]39 号）的规定，经南宁市良庆区地方税务局《备案类减免税审核确认告知书》（编号 2010 年第 5 号）的规定，从 2009 年 11 月 11 日至 2012 年 11 月 10 日止享受减免房产税。

百色丰林以及环江丰林按照房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%。上思丰林 2010 年度和 2011 年因所属地域尚未纳入房产税征税范围，不需缴纳房产税。

（5）土地使用税

本公司于 2010 年 2 月 9 日取得由科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广西壮族自治区 2009 年第五批高新技术企业备案申请的复函》，并取得《高新技术企业证书》，自 2009 年 11 月 10 日起，有效期 3 年，根据广西壮族自治区人民政府《关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发〔2008〕61 号）以及《关于贯彻落实自治区人民政府促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂财税[2009]39 号）的规定，经南宁市良庆区地方税务局《备案类减免税审核确认告知书》（编号 2010 年第 4 号）的规定，从 2009 年 11 月 11 日至 2012 年 11 月 10 日止享受减免土地使用税。

百色丰林和环江丰林按照 2 元/平方米的标准缴纳。上思丰林 2010 年度和 2011 年度所处地域尚未纳入土地使用税征税范围，不需缴纳土地使用税。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广西百色丰林人造板有限公司	全资子公司	百色	加工制造业	27,000.00	人造板、林产品的生产、销售；人造板设备的维修及零配件的生产和经营；人造林的开发和种植	36,038.36 注 1	
广西丰林林业有限公司	全资子公司	南宁	营林造林	20,000.00	营林造林（具备场所后方可开展）；林业开发；林产品销售（除国家专控外）	22,675.55 注 2	
南宁丰林苗木有限公司	全资子公司	南宁	营林造林	100.00	园林设计、花卉、造林苗木、经济林苗木、城镇绿化苗木的培育、生产和销售（有效期至 2012 年 4 月 11 日）	100.00	
广西丰林人造板有限公司	全资子公司	南宁	加工制造业	10,000.00	人造板、林产产品的生产、销售的项目筹建；人造板设备的维修及零配件的购销。	10,000.00	
广西丰林供应链管理有限公司	全资子公司	南宁	贸易	500.00	货物运输代理；仓储服务；接受厂家委托销售复合肥；销售农机器具（除国家专控）、化工产品（除危险化学品）	500.00	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广西百色丰林人造板有限公司	100	100	是			
广西丰林林业有限公司	100	100	是			
南宁丰林苗木有限公司	100	100	是			
广西丰林人造板有限公司	100	100	是			
广西丰林供应链管理有限公司	100	100	是			

注 1：百色丰林成立时以美元作为实际出资货币，注册资本为人民币注册，实际出资与注册资本之间的差异为汇率差，以及溢价出资额计入到百色丰林的资本公积——资本溢价中。

注 2：丰林林业实际出资与注册资本之间的差异为溢价出资额计入到丰林林业的资本公积——资本溢价中。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广西环江丰林人造板有限公司	全资子公司	环江	加工制造业	3,380.00	人造板、林产制品的加工、销售；人造板设备的维修及零配件的加工、销售；人造林的开发和种植	5,149.13	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广西环江丰林人造板有限公司	100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广西上思华夏丰林木业有限公司	控股子公司的控股子公司	上思县	加工制造业	3,007.50	胶合板木制成品、半成品加工、销售；进出口贸易（除国家专营专控外）；造林种苗培育、销售；城镇绿化种苗培育、销售；林木种植、管护	3,388.60	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广西上思华夏丰林木业有限公司	100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

2011 年度的合并范围未发生变动。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

2011 年未发生新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初数是指 2010 年 12 月 31 日，期末数是指 2011 年 12 月 31 日，本期是指 2011 年度，上期是指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币			12,391.49			6,830.97
-港币						
-美元						
现金小计			12,391.49			6,830.97
银行存款-人民币			780,908,861.93			205,330,151.22
-港币				5.02	0.85093	4.27
-美元				43.28	6.62270	286.63
-欧元	0.01	8.16250	0.08	91.12	8.80650	802.45
银行存款小计			780,908,862.01			205,331,244.57
其他货币资金-人民币						
-港币						
-美元						
-欧元						
其他货币资金小计						
合 计			780,921,253.50			205,338,075.54

注：本公司期末无使用受到限制的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	142,944,254.48	46,285,161.49
商业承兑汇票		
合 计	142,944,254.48	46,285,161.49

(2) 本公司无已用于质押的应收票据。

(3) 本公司无应收票据转为应收账款情况。

(4) 已背书但尚未到期的应收票据共计 70 份，金额 24,872,428.00 元。

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	34,771,354.97	91.86%	439,902.49	34,331,452.48	1.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,080,136.15	8.14%	2,738,409.53	341,726.62	88.91%
合 计	37,851,491.12	100.00%	3,178,312.02	34,673,179.10	8.40%

(续)

项 目	期 初 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	28,223,030.54	92.85%	669,677.09	27,553,353.45	2.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,173,666.05	7.15%	2,173,666.05		100.00%
合 计	30,396,696.59	100.00%	2,843,343.14	27,553,353.45	9.35%

(2) 坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
1 年以内	31,828,257.79	84.09%	318,282.58	26,463,498.60	87.06%	542,150.76
1 至 2 年	2,466,997.30	6.52%	74,009.92	1,693,486.18	5.57%	119,231.59
2 至 3 年	476,099.88	1.25%	47,609.99	57,594.96	0.19%	5,759.50
3 至 4 年				8,450.80	0.03%	2,535.24
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	34,771,354.97	91.86%	439,902.49	28,223,030.54	92.85%	669,677.09

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
黄五山	1,456,470.10	76.54%	1,114,743.48	风险很大

钟卫能	1,444,500.00	100.00%	1,444,500.00	风险很大
无锡杰巨木业有限公司	179,166.05	100.00%	179,166.05	风险很大
合计	3,080,136.15	88.91%	2,738,409.53	

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款 总额的比例	欠款年限
第一名	14,404,183.56	38.05%	1 年以内
第二名	3,166,664.23	8.37%	1 年以内
第三名	2,014,072.05	5.32%	1 年以内
第四名	1,700,000.00	4.49%	1 年以内
第五名	1,684,693.20	4.45%	1 年以内
小 计	22,969,613.04	60.68%	
其他	14,881,878.08	39.32%	
合 计	37,851,491.12	100.00%	

(4) 本年实际冲销的应收账款情况

债务人名称	应收账款 性质	金额	核销原因	是否因关联 交易产生
广州亚马逊木业有限公司	货款	9.70	挂账多年, 无法收回	否
深圳市添佰丽地板有限公司	货款	14,483.56	挂账多年, 无法收回	否
广州市冠顺装饰材料有限公司	货款	7,480.00	挂账多年, 无法收回	否
深圳天诚家具有限公司	货款	3,002.00	挂账多年, 无法收回	否
上海傲鼎木业有限公司	货款	2,870.80	挂账多年, 无法收回	否
乌鲁木齐市水磨沟区鹏程板材 经销部	货款	2,958.50	挂账多年, 无法收回	否
云南顶策有限公司	货款	184.00	挂账多年, 无法收回	否
南宁市北环家具制造有限公司	货款	0.20	挂账多年, 无法收回	否
广州粤兴木业有限公司	货款	25.00	挂账多年, 无法收回	否
成都远征办公设备厂	货款	79.50	挂账多年, 无法收回	否
昆明市鸿凯翔地板厂	货款	100.40	挂账多年, 无法收回	否
山东鑫鑫饰材经营部	货款	336.00	挂账多年, 无法收回	否
兰州美森源木制品有限公司	货款	480.10	挂账多年, 无法收回	否
长沙欧珀莱木业有限公司	货款	391.50	挂账多年, 无法收回	否
长沙晟翔板材公司	货款	38.40	挂账多年, 无法收回	否
广西大景商业道具有限公司	货款	10,535.00	挂账多年, 无法收回	否
广西利好工贸有限公司	货款	5,400.00	挂账多年, 无法收回	否
南宁市乔林家具有限责任公司	货款	7,800.00	挂账多年, 无法收回	否
柳州市桂青门业	货款	18,706.00	挂账多年, 无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	金额	核销原因	是否因关联交易产生
南宁市四轩办公用品有限公司	货款	6,015.30	挂账多年，无法收回	否
南宁市森凡钢构制品有限公司	货款	10.50	挂账多年，无法收回	否
南宁零星客户	货款	16,386.70	挂账多年，无法收回	否
合计		97,293.16		

(5) 本年无附有追索权出让的应收账款明细情况。

(6) 应收账款期末数无应收关联方的款项。

(7) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,742,632.00	80.43%	5,697,504.32	72.75%
1 至 2 年	958,462.23	7.91%	163,323.65	2.09%
2 至 3 年	93,185.80	0.77%	449,363.87	5.74%
3 年以上	1,319,158.42	10.89%	1,520,917.54	19.42%
合计	12,113,438.45	100.00%	7,831,109.38	100.00%

注：账龄超过 3 年的预付款项中，预付南宁市良庆区南州林场 853,378.88 元，为本公司租赁其土地造林，协议中规定代其垫支的社会保险作为出租条件，南州林场分 5 年从本公司应支付其土地租金中扣还本公司。

(2) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	性质或内容
广西壮族自治区国营七坡林场上思分场	2,470,132.29	预付货款
南宁市成南房地产经纪有限公司	1,266,666.67	租金
环江县电业总公司	1,169,532.39	预付电费
华强化工集团(当阳)农资贸易有限公司	940,800.00	预付货款
南宁市良庆区南州林场	853,378.88	预付租金
合计	6,700,510.23	

(3) 预付款项期末数中无预付关联方的款项。

5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应收利息		924,527.77		924,527.77
通知存款应收利息		394,984.32		394,984.32

合 计	1,319,512.09	1,319,512.09
-----	--------------	--------------

6、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,162,075.68	91.52%	1,706,376.06	2,455,699.62	41.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	385,872.51	8.48%	4,400.00	381,472.51	1.14%
合 计	4,547,948.19	100.00%	1,710,776.06	2,837,172.13	37.62%

(续)

项 目	期 初 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,537,917.44	98.23%	1,669,858.66	13,868,058.78	10.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	280,204.00	1.77%	97,252.84	182,951.16	34.71%
合 计	15,818,121.44	100.00%	1,767,111.50	14,051,009.94	11.17%

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

② 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
1 年以内	1,228,658.96	27.02%	12,286.58	4,896,805.36	30.96%	48,968.05
1 至 2 年	363,608.03	7.99%	10,908.24	4,831,608.02	30.54%	144,948.24
2 至 3 年	384,308.42	8.45%	38,430.84	3,200,726.72	20.23%	320,072.67
3 至 4 年	657,923.00	14.47%	197,376.90	1,378,962.34	8.72%	413,688.70
4 至 5 年	200,509.43	4.41%	120,305.66	1,219,085.00	7.71%	731,451.00
5 年以上	1,327,067.84	29.18%	1,327,067.84	10,730.00	0.07%	10,730.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
合计	4,162,075.68	91.52%	1,706,376.06	15,537,917.44	98.23%	1,669,858.66

注：账龄 4 至 5 年、5 年以上期初数、期末数存在差异的原因是期初数中有 4 至 5 年的 97,252.84 元全额计提了坏账准备，期初作为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，期末账龄在 5 年以上了，因此在按账龄组合计提坏账准备的其他应收款中列报。

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
待抵扣进项税额	157,229.16	0%		无风险
食堂周转资金	98,104.21	0%		无风险
职工失业保险金	62,017.03	0%		无风险
职工养老保险金	28,910.24	0%		无风险
职工公积金	22,408.00	0%		无风险
职工意外险	1,351.71	0%		无风险
职工医疗保险金	11,280.60	0%		无风险
职工社保	171.56	0%		无风险
百色金茂气体有限公司	4,000.00	100.00%	4,000.00	风险很大
百色六塘纯净水经销部	400.00	100.00%	400.00	风险很大
合计	385,872.51	1.14%	4,400.00	

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称或项目	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
第一名	1,219,085.00	26.81%	5 年以上
第二名	521,773.68	11.47%	1 年内
第三名	200,000.00	4.40%	2-3 年
第四名	176,000.00	3.87%	4-5 年
第五名	135,728.00	2.98%	1 年内
小计	2,252,586.68	49.53%	
其他	2,295,361.51	50.47%	
合计	4,547,948.19	100.00%	

(4) 本年实际冲销的其他应收款明细情况

债务人名称	性质	金额	核销原因	是否因关联交易产生
上市中介机构费用	费用	7,401,724.35	冲减坏账	否
广西弘安环保咨询有限公司	债权	20,000.00	无法收回	否

广西南宁市荣劲通信技术服务有限公司	债权	3,000.00	无法收回	否
无锡锡压配件有限责任公司	债权	741.00	无法收回	否
桂林汽车工业销售总公司	债权	3,000.00	无法收回	否
广西裕隆自动化设备有限责任公司	债权	120.00	无法收回	否
广西燕兴商贸有限公司	债权	3,500.00	无法收回	否
无锡新力电器有限公司	债权	200.00	无法收回	否
广州西卡建筑材料有限公司	债权	875.00	无法收回	否
东莞市革力风管制造有限公司	债权	3,066.89	无法收回	否
山东润银生物化工股份有限公司	债权	11,638.20	无法收回	否
榆次液压有限公司柳州分公司	债权	18.15	无法收回	否
石家庄煤矿机械有限责任公司	债权	26.90	无法收回	否
上海凯实利制泵有限公司南宁分公司	债权	15,500.00	无法收回	否
广西中农调运化肥有限公司	债权	4,685.00	无法收回	否
广西外运南宁储运公司	债权	3,900.00	无法收回	否
昆明市超冠化工有限责任公司	债权	2,433.20	无法收回	否
山东聊城鲁西化工销售有限公司	债权	3,808.10	无法收回	否
广西华联制冷电器有限公司百色分公司	债权	1,100.00	无法收回	否
上海广友液压气动经营部	债权	107.00	无法收回	否
南宁超创办公设备有限公司	债权	380.00	无法收回	否
合 计		<u>7,479,823.79</u>		

注：上市涉及中介机构的发行费用 7,401,724.35 元，计提坏账准备 1,241,272.85 元，本期发行费用冲减了溢价发行收入，相应的计提的坏账准备予以转销。

(5) 本期无附有追索权出让的其他应收款明细情况。

(6) 其他应收款期末数无应收关联方的款项。

(7) 其他应收款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(8) 无以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

7、存货

(1) 存货明细情况

项 目	期末数			
	账面余额	其中：借款费用资 本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	103,806,407.82			103,806,407.82
在产品	6,080,940.10			6,080,940.10
库存商品	40,039,831.58			40,039,831.58
周转材料	938,464.70			938,464.70
自制半成品	11,662,895.93			11,662,895.93
林木资产	180,428,601.83	11,262,497.69	1,512,573.32	178,916,028.51

项 目	期末数			
	账面余额	其中：借款费用资 本化金额	存货跌价准备	账面价值
合 计	342,957,141.96	11,262,497.69	1,512,573.32	341,444,568.64
(续)				
项 目	期初数			
	账面余额	其中：借款费用资 本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	86,364,296.01			86,364,296.01
在产品	7,221,758.83			7,221,758.83
库存商品	32,286,628.39			32,286,628.39
周转材料	1,207,648.93			1,207,648.93
自制半成品	8,578,384.57			8,578,384.57
林木资产	166,968,913.04	5,483,113.25	1,512,573.32	165,456,339.72
合 计	302,627,629.77	5,483,113.25	1,512,573.32	301,115,056.45

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	合并转入数	本期计提数	本期减少数			期末数
				转回数	转销数	合计	
原材料							
在产品							
库存商品							
周转材料							
自制半成品							
林木资产	1,512,573.32						1,512,573.32
合 计	1,512,573.32						1,512,573.32

注：期末数中林木资产的资产减值准备是 2009 年公司对造林合同开工后因出现边界纠纷而暂时停工的林地上所发生的造林生产作业支出所形成的林木资产，全额计提跌价准备，截止期末尚有 1,512,573.32 元。

(3) 期末无用于债务担保的存货。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资				
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	50,000.00			50,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上思县农村信用合作社	50,000.00	50,000.00			50,000.00
合 计	50,000.00	50,000.00			50,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值				
房屋、建筑物	193,514,867.48	1,165,485.91	16,778.00	194,663,575.39
机器设备	554,110,187.90	1,772,399.49	624,873.47	555,257,713.92
运输工具	15,476,263.27	807,481.10	72,970.10	16,210,774.27
电子设备	4,832,652.04	246,632.65	58,354.27	5,020,930.42
其他设备	2,406,615.61	2,562,890.51		4,969,506.12
合 计	770,340,586.30	6,554,889.66	772,975.84	776,122,500.12
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
房屋、建筑物	58,389,669.15		9,359,230.93	67,736,568.25
机器设备	281,884,552.94		36,364,502.80	317,911,875.63
运输工具	9,668,231.27		1,867,326.70	11,473,665.50
电子设备	2,434,309.11		434,168.32	2,822,847.07
其他设备	1,257,593.41		584,657.18	1,842,250.59
合 计	353,634,355.88		48,609,885.93	401,787,207.04
三、账面净值				
房屋、建筑物	135,125,198.33			126,927,007.14
机器设备	272,225,634.96			237,345,838.29
运输工具	5,808,032.00			4,737,108.77
电子设备	2,398,342.93			2,198,083.35
其他设备	1,149,022.20			3,127,255.53
合 计	416,706,230.42			374,335,293.08
四、减值准备				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物				
机器设备	6,493,540.93	20,449.43	20,449.43	6,493,540.93
运输工具				
电子设备				
其他设备				
合 计	6,493,540.93	20,449.43	20,449.43	6,493,540.93

五、账面价值

房屋、建筑物	135,125,198.33			126,927,007.14
机器设备	265,732,094.03			230,852,297.36
运输工具	5,808,032.00			4,737,108.77
电子设备	2,398,342.93			2,198,083.35
其他设备	1,149,022.20			3,127,255.53
合 计	410,212,689.49			367,841,752.15

注：本期计提折旧额为 48,609,885.93 元，由在建工程转入固定资产原价为 3,975,964.53 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
“百色一期项目” 人造板生产线设备	15,359,391.60	7,712,646.78	6,110,805.67	1,535,939.15
环江闲置锅炉设备	772,846.15	312,826.27	382,735.26	77,284.62
合 计	16,132,237.75	8,025,473.05	6,493,540.93	1,613,223.77

注：①“百色一期项目”为产能达 6 万立方多层压机国产设备生产线，于 2003 年 3 月筹建，并于当年 12 月正式投产，由于公司“百色二期项目”产能可达 25 万立方的连续压机进口设备生产线在 2006 年 6 月投产后，造成了两个项目之间对三剩物及次小薪材为主要薪材原料收购上的竞争关系，为充分利用“百色二期项目”进口设备产能上之优势，保证其满负荷生产并降低生产成本，公司管理层在 2006 年 9 月决定暂时停止“百色一期项目”的生产。2008 年度，由于“百色一期项目”已经形成闲置超过 2 个完整年度，公司管理层决定对除仓库、厂房、锅炉以及砂光系统等“百色二期项目”需要继续使用的房产、土地以及机器设备外闲置的主生产设备计提了 1,382,345.24 元的资产减值准备。2009 年度，在对国内目前能达到 6 万立方产能国产设备主生产线市场价格进行询价的基础上，并参考 10% 的机器设备残值金额，对“百色一期项目”主生产线设备计提了 4,728,460.43 元的资产减值准备。

②为了节能减排且降低燃料成本，环江丰林对锅炉系统进行了技术改造，新热能系统锅炉项目于 2009 年 7 月投入使用，以煤作为燃料的旧锅炉主体闲置停用，且将不再使用，对闲置的锅炉主体计提了资产减值准备 382,735.26 元。

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况。

- (4) 无通过经营租赁租出的固定资产。
 (5) 无期末持有待售的固定资产情况。
 (6) 无期末用于抵押的固定资产情况
 (7) 固定资产减值准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
机器设备	6,493,540.93	20,449.43		20,449.43	20,449.43	6,493,540.93
合 计	6,493,540.93	20,449.43		20,449.43	20,449.43	6,493,540.93

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
8 万立方阻燃纤维板项目				208,000.00		208,000.00
5 万立方单板层材积项目	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
15 万立方特种人造板项目	619,813.84		619,813.84	82,600.00		82,600.00
其他零星项目	391,760.69		391,760.69	194,046.60		194,046.60
合 计	1,211,574.53		1,211,574.53	684,646.60		684,646.60

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数
8 万立方阻燃纤维板项目		208,000.00	26,222.00
5 万立方单板层材积项目	44,580,600.00	200,000.00	
15 万立方特种人造板项目	360,656,400.00	82,600.00	537,213.84
其他零星项目		194,046.60	4,377,527.72
合 计	405,237,000.00	684,646.60	4,940,963.56

(续)

工程名称	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数	资金 来源	工程投入 占预算的 比例
8 万立方阻燃纤维板项目		234,222.00			
5 万立方单板层材积项目			200,000.00	募集	0.45%
15 万立方特种人造板项目			619,813.84	募集	0.17%
其他零星项目	3,975,964.53	203,849.10	391,760.69	自筹	
合 计	3,975,964.53	438,071.10	1,211,574.53		

注 1：公司于 2011 年 12 月 28 日召开第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司 8 万 m³/a 阻燃人造板项目实施规模、实施地点和实施主体以及使用超募资金的议案》，变更后的募集资金投资项目情况为“15 万 m³/a 特种人造板项目”（含原 8 万 m³/a 阻燃人造板项目）。

注 2：其他减少数中：8 万立方阻燃纤维板项目 234,222.00 元系根据股东大会决议调出到 15 万立方特种人造板项目；其他零星项目系在建工程转增固定资产时将允许抵扣的进项税额 163,059.57 元予以转出，以及销售在建工程中的设备备件转出 40,789.53 元。

（3）在建工程减值准备

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可回收金额的情况。

（4）重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
5 万立方单板层材积项目	已完成可研报告，及项目审批，尚未正式开工建设	IPO 募投项目
15 万立方特种人造板项目	已完成可研报告，及项目审批，正在做开工建设准备	IPO 募投项目

11、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值				
荒山承包经营权	9,737,381.08	3,126,286.88	7,420.00	12,856,247.96
土地使用权	46,457,996.71		52,238.00	46,405,758.71
办公软件	750,406.25	56,035.21		806,441.46
合 计	56,945,784.04	3,182,322.09	59,658.00	60,068,448.13
二、累计摊销				
荒山承包经营权	1,151,404.72	612,112.40		1,763,517.12
土地使用权	5,883,669.80	936,611.74	27,984.67	6,792,296.87
办公软件	266,072.08	98,786.78		364,858.86
合 计	7,301,146.60	1,647,510.92	27,984.67	8,920,672.85
三、账面净值				
荒山承包经营权	8,585,976.36			11,092,730.84
土地使用权	40,574,326.91			39,613,461.84
办公软件	484,334.17			441,582.60
合 计	49,644,637.44			51,147,775.28
四、减值准备				
荒山承包经营权	851,788.61			851,788.61
土地使用权				
办公软件				
合 计	851,788.61			851,788.61

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、账面价值				
荒山承包经营权	7,734,187.75			10,240,942.23
土地使用权	40,574,326.91			39,613,461.84
办公软件	484,334.17			441,582.60
合 计	48,792,848.83			50,295,986.67

注 1: 期末的荒山承包经营权减值准备, 为公司 2009 年对造林合同开工后因出现边界纠纷而暂时停工的林地上所支付的土地承包金, 按账面价值全额计提减值准备;

注 2: 本期无形资产摊销的金额为 1,647,510.92 元。

12、商誉

(1) 商誉情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广西上思华夏丰林木业有限公司	3,359,589.87		3,359,589.87		3,359,589.87
合 计	3,359,589.87		3,359,589.87		3,359,589.87

注: 期末商誉为公司 2009 年 10 月收购广西上思华夏丰林木业有限公司 100% 股权所形成。由于收购上思丰林后, 2010 年经过整合和技术改造等一系列措施, 到 2011 年仍处于亏损状态, 经测试, 本期对该商誉全额计提减值准备。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

对因企业合并所形成的商誉, 无论是否存在减值迹象, 至少于每年末进行减值测试。

对于商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其它各项资产的账面价值。

上述商誉减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,359,742.78	1,414,015.21
开办费		
可抵扣亏损		
小计	1,359,742.78	1,414,015.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异	1,405,982.69	1,479,586.85
其他		
小计	1,405,982.69	1,479,586.85
(2) 未确认递延所得税资产明细		
项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,050,917.28	4,471,597.45
可抵扣亏损		
合 计	5,050,917.28	4,471,597.45

注：未确认递延所得税资产的原因是这些企业享受企业所得税免税政策。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	637,840.26
其他应收款	1,564,692.47
固定资产	6,493,540.93
合 计	8,696,073.66

14、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	4,610,454.64	1,957,705.76	262,406.87	1,416,665.45	4,889,088.08
其中：应收账款	2,843,343.14	694,668.91	262,406.87	97,293.16	3,178,312.02
其他应收款	1,767,111.50	1,263,036.85		1,319,372.29	1,710,776.06
二、存货跌价准备	1,512,573.32				1,512,573.32
其中：林木资产	1,512,573.32				1,512,573.32
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,493,540.93	20,449.43		20,449.43	6,493,540.93
其中：机器设备	6,493,540.93	20,449.43		20,449.43	6,493,540.93
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	851,788.61				851,788.61
其中：荒山承包经营权	851,788.61				851,788.61
十三、商誉减值准备		3,359,589.87			3,359,589.87
十四、其他					
合 计	13,468,357.50	5,337,745.06	262,406.87	1,437,114.88	17,106,580.81

15、短期借款

(1) 短期借款类别情况

借款类别	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		15,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	65,000,000.00

(2) 短期借款明细情况

贷款单位	期末贷款余额	贷款利率	贷款期限	贷款条件
中国工商银行广西壮族自治区分行营业部（注 1）	20,000,000.00	6.5600%	2011 年 8 月 31 日至 2012 年 8 月 28 日	信用借款
中信银行南宁分行营业部（注 2）	30,000,000.00	7.5440%	2011 年 6 月 22 至 2012 年 6 月 22 日	信用借款
合计	50,000,000.00			

注 1：此笔为本公司的流动资金贷款；

注 2：此笔为本公司的流动资金贷款，已在 2012 年元月使用自有资金提前归还。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	116,256,103.61	97.26%	92,609,080.26	96.02%
1 至 2 年	744,594.11	0.62%	1,410,762.82	1.46%
2 至 3 年	252,779.62	0.21%	717,695.74	0.74%
3 年以上	2,281,936.81	1.91%	1,711,219.57	1.78%
合 计	119,535,414.15	100.00%	96,448,758.39	100.00%

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末数无应付关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款

账龄超过 1 年的应付账款合计 5 户，总金额 1,343,724.39 元，不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	3,578,768.00	97.26%	10,328,930.56	97.76%
1 至 2 年	80,532.40	2.19%	154,926.51	1.47%
2 至 3 年	9,485.04	0.26%	70,903.30	0.67%
3 年以上	10,830.00	0.29%	10,830.00	0.10%
合 计	3,679,615.44	100.00%	10,565,590.37	100.00%

(2) 预收款项期末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项期末数中无预收关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项

账龄超过 1 年尚未发货结算的预收款项共 8 户，合计金额 100,847.44 元，不存在账龄超过 1 年的大额预收款，无关联方客户。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,030,000.00	58,290,746.81	58,140,746.81	1,180,000.00
二、职工福利费		2,045,941.27	2,045,941.27	
三、社会保险费		5,904,486.95	5,904,486.95	
1.养老保险		3,796,942.36	3,796,942.36	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2.医疗保险		1,336,071.66	1,336,071.66	
3.失业报险		373,553.20	373,553.20	
4.工伤保险		236,054.38	236,054.38	
5.生育报险		161,865.35	161,865.35	
四、住房公积金		835,179.00	721,239.00	113,940.00
五、辞退福利		146,151.50	146,151.50	
六、非货币性福利		531,503.26	531,503.26	
合 计	1,030,000.00	67,754,008.79	67,490,068.79	1,293,940.00

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

(2) 期初和期末工资、奖金、津贴和补贴余额是上思丰林根据当月生产情况计提的工资待下月发放。

19、应交税费

项 目	税（费）率	期末数	期初数
增值税	17%	3,471,514.56	-2,465,204.45
营业税	5%	231.06	-13,057.71
城市维护建设税	7%或 5%或 1%	236,580.09	1,042.89
企业所得税	15%或 25%	-893,383.29	-2,167,480.84
房产税	1.20%	39,151.99	39,151.99
土地使用税	每年 2 元/平方米	46,445.50	46,445.50
个人所得税	按个人计算	80,039.71	64,077.72
防洪费	0.10%		76,535.08
教育费附加	1%或 3%	106,533.25	402.28
地方教育费附加	2%	87,906.42	100,194.58
印花税		90,491.35	
价格调节基金		41,846.12	
合 计		3,307,356.76	-4,317,892.96

20、应付利息

债权人名称	期末数	期初数
中国农业银行股份有限公司南宁市邕宁支行	67,856.25	114,137.00
中国农业银行股份有限公司百色分行		6,455.56
中信银行股份有限公司南宁分行营业部	69,153.33	44,250.00
中国工商银行股份有限公司广西分行营业部	40,088.89	49,500.00

债权人名称	期末数	期初数
上思县农村信用合作联社营业部		8,590.05
广西北部湾银行江南支行		25,770.16
合 计	177,098.47	248,702.77

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

债权人名称	期末数	性质（或内容）
环江县财政预算外资金集中户	372,188.40	育林基金
南宁市周德六木业有限公司	250,000.00	质量保证金
东乡县三丰汽车贸易有限公司	200,000.00	保证金
黎业贵	200,000.00	质量保证金
杭州临安龙腾货物运输有限公司	200,000.00	质量保证金
其他零星客户（82 户）	2,053,381.00	押金、质量保证金
合 计	3,275,569.40	

(2) 其他应付款期末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

账龄超过 1 年的其他应付款均系为公司运输货物的运输货物保证金，共 2 户，合计金额 400,000.00 元，不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		35,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计		35,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①一年内到期的长期借款明细情况

借款类别	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		5,000,000.00
保证借款		
信用借款		30,000,000.00

借款类别	期末数	期初数
合计		35,000,000.00

注：一年内到期的长期借款中不存在逾期借款获得展期的情况。

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上思县农村信用合作联社营业部(注1)	2009.4.7	2011.4.8	5.4	人民币				5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广西分行营业部(注2)	2009.9.8	2011.8.22	5.4	人民币				30,000,000.00
合计								35,000,000.00

注1：此笔为上思丰林以机器设备向上思县农村信用合作联社营业部办理的流动资金抵押贷款，已到期归还，并解除相关设备抵押；

注2：此笔为公司超过1年期限的流动资金贷款。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	82,000,000.00
信用借款		
合计	30,000,000.00	82,000,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
中国农业银行南宁市邕宁支行(注1)	人民币	保证借款		52,000,000.00
中国农业银行南宁市邕宁支行(注2)	人民币	保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计			30,000,000.00	82,000,000.00

注1：为所属丰林林业向中国农业银行南宁市邕宁支行借入，期限为6年，按月结息到期还本，由本公司给予连带责任保证的借款，已于2011年11月提前归还。

注2：为所属丰林林业向中国农业银行南宁市邕宁支行借入，期限为7年，按月结息到期还本，由本公司给予连带责任保证的借款。

(3) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行南宁市邕宁支行	2009.2.27	2015.2.27	7.82	人民币				52,000,000.00
中国农业银行南宁市邕宁支行	2010.12.31	2017.12.30	6.72	人民币		30,000,000.0		30,000,000.00
合计						30,000,000.0		82,000,000.00

24、专项应付款

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
拆迁补偿款	194,280.50		43,431.00	150,849.50	注1
抑燃性阻燃人造板技术研究专项	177,691.00		24,188.03	153,502.97	注2
木塑复合材研究专项	300,000.00		300,000.00		注3
阻燃地板基材及产品的研发		130,000.00	74,658.72	55,341.28	注4
木竹材料阻燃与温敏可逆变色技术研究		84,677.00	84,677.00		注5
合计	671,971.50	214,677.00	526,954.75	359,693.75	

注1：为本公司的设施，因政府道路扩建被拆除，作为补偿修复专用款；

注2：为中国林科院提供给本公司用于新阻燃人造板技术研究的专项科研经费；

注3：为广西区科技厅、财政厅提供给本公司利用废弃木质材料与塑料通过胶粘剂合成新型木塑复合材研制的专项科研经费；

注4：2011年中国林科院阻燃地板基材及产品的研发专项经费；

注5：中国林科院提供给本公司用于木竹材料阻燃与温敏可逆变色技术研究的专项经费。

25、其他非流动负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
木塑复合材研究专项经费		300,000.00	21,367.52	278,632.48	注1
工程中心能力平台建设		1,000,000.00		1,000,000.00	注2
环保防潮纤维板研究经费		150,000.00	36,295.00	113,705.00	注3
合计		1,450,000.00	57,662.52	1,392,337.48	

注1：为广西区科技厅、财政厅提供给本公司利用废弃木质材料与塑料通过胶粘剂合成新型木塑复合材研制的专项科研经费，作为递延收益核算；

注2：根据桂财教（2011）31号文，广西区财政厅、广西区科学技术厅提供给本公司的2011

年自治区科技基础条件平台建设专项资金，作为递延收益核算；

注 3：根据良科发（2011）1 号文，南宁市良庆区科学技术局、南宁市良庆区财政局提供给本公司的环保防潮纤维板研究经费，作为递延收益核算。

26、股本

股份类型	期初数		本期变动增减（+，-）				期末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公 积 金 转 股	其 他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,277,000.00	18.36%						32,277,000.00	13.77%
其中：境内非国有法人持股	32,277,000.00	18.36%						32,277,000.00	13.77%
境内自然人持股									
4、外资持股	143,559,000.00	81.64%						143,559,000.00	61.23%
其中：境外法人持股	143,559,000.00	81.64%						143,559,000.00	61.23%
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	175,836,000.00	100.00%						175,836,000.00	75.00%
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股			58,620,000.00				58,620,000.00	58,620,000.00	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计			58,620,000.00				58,620,000.00	58,620,000.00	25.00%
三、股份总数	175,836,000.00	100.00%	58,620,000.00				58,620,000.00	234,456,000.00	100.00%

经中国证监会证监许可[2011]1417 号文核准，公司于 2011 年 9 月完成首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,862 万股，每股发行价为人民币 14.00 元，募集资金总额人民币 820,680,000.00 元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币 53,774,198.00 元，募集资金净额为人民币 766,905,802.00 元，其中增加股本人民币 58,620,000.00 元，增加资本公积人民币 708,285,802.00 元。该增资事项已

经中勤万信会计师事务所有限公司出具（2011）中勤验字第 09065 号《验资报告》审验确认。本次发行后公司总股本由 17,583.60 万股变更为 23,445.60 万股。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	240,921,854.35	708,285,802.00		949,207,656.35
其他资本公积	5,388,634.93			5,388,634.93
国家资本公积	900,000.00			900,000.00
合 计	247,210,489.28	708,285,802.00		955,496,291.28

经中国证监会证监许可[2011]1417号文核准，公司于2011年9月完成首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,862万股，每股发行价为人民币14.00 元，募集资金总额为82,068万元，扣除发行费用5,377.42 万元，实际募集资金净额为人民币76,690.58万元。扣除贵公司自行支付的中介机构费和其他发行费用13,850,398.00元后，募集资金净额为766,905,802.00元，其中增加股本人民币5,862万元，余额人民币708,285,802.00元增加资本公积。经中勤万信会计师事务所有限公司出具（2011）中勤验字第09065号《验资报告》审验确认。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,249,971.35	6,706,257.87		22,956,229.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	16,249,971.35	6,706,257.87		22,956,229.22

29、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	286,013,290.70	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	286,013,290.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,120,673.05	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积	6,706,257.87	净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	52,750,800.00	2010 年度利润分配
转作股本的普通股股利		

项 目	金 额	提取或分配比例
期末未分配利润	309,676,905.88	

根据本公司 2011 年 2 月 19 日召开的 2010 年度股东大会决议通过的《关于公司 2010 年度利润分配方案的议案》，按 2010 年 12 月 31 日的股东持股数，每股分配 0.30 元现金股利，合计现金股利 5,275.08 万元。

30、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	881,753,585.60	829,335,627.90
其他业务收入	4,650,995.82	1,800,707.71
营业收入合计	886,404,581.42	831,136,335.61
主营业务成本	732,533,178.00	665,609,622.17
其他业务成本	1,320,468.02	1,024,008.35
营业成本合计	733,853,646.02	666,633,630.52

(2) 各产品（或业务）类别主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

各产品（业务）类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
纤维板	788,033,847.66	659,543,126.31	128,490,721.35
胶合板	52,317,634.40	49,968,837.27	2,348,797.13
林木业务	42,977,882.54	24,746,920.54	18,230,962.00
其他主营业务	1,129,136.50	460,051.68	669,084.82
内部抵销	-2,704,915.50	-2,185,757.80	-519,157.70
合 计	881,753,585.60	732,533,178.00	149,220,407.60

(续)

各产品（业务）类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
纤维板	748,258,422.95	613,263,045.50	134,995,377.45
胶合板	43,724,296.62	39,948,171.44	3,776,125.18
林木业务	40,662,043.04	16,205,169.85	24,456,873.19
其他主营业务	942,171.50	444,541.59	497,629.91
内部抵销	-4,251,306.21	-4,251,306.21	

各产品（业务）类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
合 计	829,335,627.90	665,609,622.17	163,726,005.73

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
华东地区	284,323,572.61	229,332,510.59	54,991,062.02
西南地区	271,741,405.67	237,520,034.62	34,221,371.05
华南地区	271,006,498.12	215,836,004.06	55,170,494.06
华中地区	9,061,960.51	7,716,655.86	1,345,304.65
华北地区	26,679,643.87	23,043,851.77	3,635,792.10
西北地区	2,496,014.02	2,404,097.70	91,916.32
东北地区	104,179.91	85,255.33	18,924.58
国外客户	19,045,226.39	18,780,525.87	264,700.52
内部抵销	-2,704,915.50	-2,185,757.80	-519,157.70
合计	881,753,585.60	732,533,178.00	149,220,407.60

(续)

地区名称	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
华东地区	247,012,245.67	194,006,155.43	53,006,090.24
西南地区	251,584,954.79	212,878,365.18	38,706,589.61
华南地区	286,850,276.67	219,421,601.53	67,428,675.14
华中地区	7,326,538.83	6,347,005.03	979,533.80
华北地区	23,038,785.22	20,291,359.96	2,747,425.26
西北地区	2,937,004.60	2,715,838.17	221,166.43
东北地区	108,471.80	94,536.06	13,935.74
国外客户	14,728,656.53	14,106,067.02	622,589.51
内部抵销	-4,251,306.21	-4,251,306.21	
合计	829,335,627.90	665,609,622.17	163,726,005.73

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011 年度
------	---------

	营业收入	占公司营业收入的比例
第一名	135,892,690.01	15.33%
第二名	100,672,798.87	11.36%
第三名	73,655,831.74	8.31%
第四名	65,038,984.67	7.34%
第五名	57,871,612.91	6.53%
合计	433,131,918.20	48.87%

31、营业税金及附加

项 目	计税标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	13,954.96	1,732.70
城市维护建设税	1%、5%或7%	3,733,703.48	7,564.75
教育费附加	3%	1,710,533.44	22,836.83
地方教育费附加	2%	1,136,424.97	
合 计		6,594,616.85	32,134.28

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,625,665.82	2,925,307.47
折旧费	245,412.41	273,111.71
办公费	174,060.36	95,886.60
差旅费	770,933.20	712,821.50
电话费	98,770.13	97,186.99
装卸费	4,654,828.55	3,661,953.11
产品运输费	24,430,928.61	36,716,824.76
包装费	10,194,177.90	10,490,124.84
交通费	362,052.14	265,032.11
检疫费	141,289.63	28,760.61
服务费	112,084.87	12,281.12
业务招待费	325,232.80	252,987.42
邮递费	30,722.47	15,968.80
广告费	12,569.00	38,000.00
展览费	293.21	38,790.00
咨询费		12,000.00
诉讼费		31,350.00
租金	144,605.23	67,343.00
港口建设费	108,600.00	
质量赔款	226,206.08	182,187.50

项 目	本期发生额	上期发生额
销售返利	2,682,881.34	3,077,289.45
仓租费	336,000.00	251,900.00
保险费	270,950.01	195,790.79
采伐设计费	374,684.92	12,844.00
两金一费	772,285.66	337,661.90
采伐人工费	1,952,375.10	97,725.00
报关费	1,245.00	12,476.00
商检费	215,296.30	77,805.00
其他支出	234,885.22	170,298.96
合 计	52,499,035.96	60,151,708.64

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,192,596.06	16,061,480.31
折旧与摊销费	6,549,622.92	6,529,859.84
办公费用	1,373,091.58	1,144,717.17
差旅费	2,708,207.39	2,253,107.00
修理费	554,225.05	847,414.32
业务招待费	1,614,595.71	1,283,463.18
研究开发费	796,534.76	439,702.93
税费	2,242,129.62	2,154,829.63
保险费	522,670.28	715,860.98
中介机构费	982,382.95	212,048.00
广告宣传费	356,674.00	242,872.00
租金	1,600,000.00	1,600,000.00
水电费	214,978.09	255,474.46
会务费	176,652.30	413,062.47
认证费	423,213.30	98,681.80
董事会经费	285,759.30	242,034.90
其他支出	894,808.97	1,135,775.05
合 计	40,488,142.28	35,630,384.04

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,120,673.13	9,234,900.71
减：利息收入	5,771,709.57	1,226,941.96
汇兑损失	0.18	5,556.50
减：汇兑收入	20.76	657,693.96

手续费	311,002.65	153,448.13
其他（贴现费用）	492,449.23	409,962.30
合 计	2,152,394.86	7,919,231.72

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,695,298.89	2,467,594.20
存货跌价损失		-522,553.48
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	20,449.43	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性物资减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失	3,359,589.87	
其他		
合 计	5,075,338.19	1,945,040.72

36、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,000.00	4,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	4,000.00	4,000.00

37、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	498.74	46,462.58	498.74
其中：固定资产处置利得	498.74	46,462.58	498.74
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	39,240,989.34	51,351,729.41	1,714,662.52
财产保险赔偿	209,042.93	604,503.19	209,042.93
其他	564,181.48	147,984.50	564,181.48
合 计	40,014,712.49	52,150,679.68	2,488,385.67

注：其他项目包括代扣个税手续费返还款、罚款收入等。

(2) 政府补助

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	其中：计入当期损益的金额	金额	其中：计入当期损益的金额
增值税资源综合利用退税收入	37,526,326.82	37,526,326.82	49,383,829.41	49,383,829.41
南宁市科技局科技补助			27,900.00	27,900.00
南宁市十佳农业产业化龙头企业补助			60,000.00	60,000.00
2010 年第一批上市企业培育扶持资金			700,000.00	700,000.00
广西区内企业上市扶持资金			1,000,000.00	1,000,000.00
南宁市财政局 2009 年度工业节能奖励款	252,000.00	252,000.00	30,000.00	30,000.00
南宁市财政局锅炉技改项目奖励款			150,000.00	150,000.00
区重点龙头企业林业扶持财政补助款	850,000.00	850,000.00		
知识产权试点示范经费	25,000.00	25,000.00		
木塑复合材	300,000.00	21,367.52		
环保防潮纤维板研究经费	150,000.00	36,295.00		
工程中心能力平台建设	1,000,000.00			
2010 年度企业技术中心(认可实验室)和自治区新产品优秀成果奖	30,000.00	30,000.00		

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	其中：计入当期损益的金额	金额	其中：计入当期损益的金额
南宁市财政国库支付管理中心	200,000.00	200,000.00		
南宁市科技局科技项目奖励款	300,000.00	300,000.00		
区林业厅林业基本建设贷款贴息	420,000.00			
合 计	41,053,326.82	39,240,989.34	51,351,729.41	51,351,729.41

注：未计入当期损益的政府补助收入，有的按照相关文件要求记入了资本公积——国家资本公积，有的根据政府补助的性质通过递延收益核算，暂未结转到当期损益中。

38、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	309,888.80	391,139.86	309,888.80
其中：固定资产处置损失	285,635.47	391,139.86	285,635.47
无形资产处置损失	24,253.33		24,253.33
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	2,324,785.00	1,228,153.00	2,324,785.00
非常损失		728,296.00	
盘亏损失			
其他	201,437.05	26,837.94	201,437.05
合 计	2,836,110.85	2,374,426.80	2,836,110.85

注：其他项目包括赔偿金、违约金及罚款支出等。

39、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,813,446.34	1,957,203.47
递延所得税调整	-19,331.73	-356,556.50
退回 2010 年度缴的企业所得税	-1,990,778.76	
退回 2009 年度缴的企业所得税		-3,708,150.58
退回 2008 年度缴的企业所得税		-2,188,935.86
合 计	-196,664.15	-4,296,439.47

注：根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）规定：自 2008 年 1 月 1 日起以财政部、税务总局、发展改革委公布的《资源

综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。报告期内，本公司和百色丰林获得此所得税优惠政策，而退回的所得税冲减所得税费用。

40、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	2011 年度		2010 年度	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.44	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.44	0.64	0.64

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）。

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

41、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
存款利息收入	4,439,396.80
各项政府补助和专项经费款	6,017,218.52
收林木砍伐押金	8,314,050.00
收回备用金、运输押金及各种代付款	5,004,464.91
合 计	23,775,130.23

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
日常付现费用	16,903,894.37
捐赠支出	2,308,000.00
退林木砍伐押金	6,844,514.50
个人备用金、代付育林金和退押金等往来	1,695,758.18
合 计	27,752,167.05

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
代扣丰林国际公司付股权转让税款	2,895,226.52
合 计	2,895,226.52

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
IPO 上市融资费用	7,238,849.06
合 计	7,238,849.06

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	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	83,120,673.05	112,900,898.04
加：资产减值准备	5,075,338.19	1,945,040.72
固定资产折旧	48,609,885.93	49,338,822.64
无形资产摊销	1,647,510.92	1,476,945.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	309,390.06	344,677.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,120,652.37	8,731,101.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,000.00	-4,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,272.43	-356,556.50

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-73,604.16	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-40,329,512.19	-62,072,216.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-136,953,866.07	147,915,012.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	60,578,746.31	-110,141,545.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,155,486.84	150,078,179.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	780,921,253.50	205,338,075.54
减: 现金的期初余额	205,338,075.54	152,933,687.87
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	575,583,177.96	52,404,387.67

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		10,107,000.00
减: 取得子公司的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,107,000.00
4. 取得子公司的净资产		
其中: 流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

项 目	本期金额	上期金额
减：处置子公司的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

注：2009 年 10 月，本公司全资子公司丰林人造板以购买股权方式取得上思丰林 100% 的股权，2010 年 1 月，支付了剩余 30% 股权转让款项 1,010.7 万元给广西七坡林场工会及 38 名自然人。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	780,921,253.50	205,338,075.54
其中：库存现金	12,391.49	6,830.97
可随时用于支付的银行存款	780,908,862.01	205,331,244.57
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	780,921,253.50	205,338,075.54
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

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
丰林国际有限公司	母子公司	有限公司	英属维尔京群岛	刘一川	投资控股
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
丰林国际有限公司	2000 万美元	53.9372	53.9372	刘一川	245622 (注册码)

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	企业性质	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码

子公司名称	企业类型	企业性质	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代 码
广西百色丰林人造板有限公司	有限公司	加工制造业	百色	王高峰	人造板、林产品的生产、销售；人造板设备的维修及零备件的生产和经营；人造林的开发和种植	27,000.00	100	100	74513551-6
广西环江丰林人造板有限公司	有限公司	加工制造业	环江	刘一川	人造板、林产制品的加工、销售；人造板设备的维修及零备件的加工、销售；人造林的开发和种植	3,380.00	100	100	76580001-8
广西丰林林业有限公司	有限公司	营林造林	南宁	刘一川	营林造林（具备场所后方可开展）；林业开发；林产品销售（除国家专控外）	20,000.00	100	100	79973068-7
南宁丰林苗木有限公司	有限公司	营林造林	南宁	宋华	园林设计、花卉、造林苗木、经济林苗木、城镇绿化苗木的培育、生产和销售（有效期至 2012 年 4 月 11 日）	100.00	100	100	79974224-X
广西丰林人造板有限公司	有限公司	加工制造业	南宁	王高峰	人造板、林产制品的生产、销售的项目筹建；人造板设备的维修及零配件的购销。	10,000.00	100	100	66704168-7
广西丰林供应链管理有限公司	有限公司	贸易	南宁	王高峰	货物运输代理；仓储服务；接受厂家委托销售复混肥料；销售农机器具（除国家专控）、化工产品（除危险化学品）	500.00	100	100	68519124-0
广西上思华夏丰林木业有限公司	有限公司	加工制造业	上思	王高峰	胶合板木制成品、半成品加工、销售；进出口贸易（除国家专营专控外）；造林种苗培育、销售；城镇绿化种苗培育、销售；林木种植、管护	3,007.50	100	100	79133990-7

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
国际金融公司（注 1）	参股股东	无
金石投资有限公司（注 2）	参股股东	71093513-4
南宁丰诚投资管理有限公司（注 3）	参股股东	66482400-2

注 1：国际金融公司 2007 年 9 月成为本公司股东；

注 2：金石投资有限公司 2008 年 9 月成为本公司股东；

注 3：南宁丰诚投资管理有限公司 2007 年 9 月成为本公司股东。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无关联方购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况。

(2) 其他重大关联交易事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大关联交易事项。

5、关联方应付款项

项 目	期末余额	期初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
其他应付款：				
丰林国际有限公司		51,451,822.40	注	
合 计		51,451,822.40		

注：待付收购股权款为 51,393,072.31 元，系 2008 年 9 月收购丰林国际持有的百色丰林和环江丰林股权的应付款，根据协议及补充协议约定可在 2011 年 8 月前支付；待付其他往来款为 58,750.09 元。此两笔款项已于 2011 年度内支付完毕。

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 26 日，本公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，公司 2011 年度拟进行如下利润分配及资本公积转增：

按公司 2011 年 12 月 31 日总股本 23,445.6 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 23,445.6 万股。公司总股本由 23,445.6 万股增至 46,891.2 万股，公司注册资本由 23,445.6 万元增至 46,891.2 万元。

2011 年度公司（母公司）经审计后的净利润 67,062,578.72 元，在提取法定盈余公积金 6,706,257.87 元后，按公司 2011 年 12 月 31 日总股本 23,445.6 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元，共计派发现金股利 23,445,600.00 元。以上议案尚需要提交股东大会审议。

截至 2012 年 3 月 26 日，除上述非调整事项外，公司不存在应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数
-----	-------

	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计 提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,860,821.52	99.92%	148,608.22	14,712,213.30	1.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,496.57	0.08%		11,496.57	0.00%
合计	14,872,318.09	100.00%	148,608.22	14,723,709.87	1.00%

(续)

项 目	期 初 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计 提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,128,693.39	100.00%	130,543.62	10,998,149.77	1.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,128,693.39	100.00%	130,543.62	10,998,149.77	1.17%

(2) 坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
1 年以内	14,860,821.52	99.92%	148,608.22	10,466,741.10	94.05%	104,667.41
1 至 2 年				597,357.43	5.37%	17,920.72
2 至 3 年				57,114.86	0.51%	5,711.49
3 至 4 年				7,480.00	0.07%	2,244.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	14,860,821.52	99.92%	148,608.22	11,128,693.39	100.00%	130,543.62

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
--------	------	------	------	------

广西上思华夏丰林木业有限公司	11,496.57	0.00%	子公司，不计提
合计	11,496.57	0.00%	

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
第一名	非关联方	10,987,745.86	73.88%	1 年以内
第二名	非关联方	1,857,334.27	12.49%	1 年以内
第三名	非关联方	412,246.16	2.77%	1 年以内
第四名	非关联方	398,667.13	2.68%	1 年以内
第五名	非关联方	285,015.76	1.92%	1 年以内
合计		13,941,009.18	93.74%	

(4) 本年实际冲销挂账多年，无法收回的应收账款共 8 户，合计金额 30,988.76 元，

(5) 本年无附有追索权出让的应收账款明细情况。

(6) 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	66,106,617.10	98.93%		66,106,617.10	0.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	493,000.31	0.74%	24,748.75	468,251.56	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	225,042.38	0.33%		225,042.38	0.00%
合计	66,824,659.79	100.00%	24,748.75	66,799,911.04	0.04%

(续)

项 目	期 初 数				
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	53,688,377.60	82.96%		53,688,377.60	0.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,987,435.93	16.98%	747,336.17	10,240,099.76	6.80%
单项金额虽不重大但单项	36,555.29	0.06%		36,555.29	0.00%

项 目	期 初 数				
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
计提坏账准备的其他应收款					
合 计	64,712,368.82	100.00%	747,336.17	63,965,032.65	1.15%

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
广西上思华夏丰林木业有限公司	48,073,025.30		0%	子公司, 不计提
广西丰林林业有限公司	18,033,591.80		0%	子公司, 不计提
合 计	66,106,617.10			

② 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备
1 年以内	262,195.71	0.39%	2,621.95	2,820,644.51	4.36%	28,206.44
1 至 2 年	44,338.00	0.07%	1,330.14	4,609,971.60	7.12%	138,299.15
2 至 3 年	181,966.60	0.27%	18,196.66	2,432,826.81	3.76%	243,282.68
3 至 4 年	1,000.00	0.00%	300.00	1,123,493.01	1.74%	337,047.90
4 至 5 年	3,000.00	0.01%	1,800.00			
5 年以上	500.00	0.00%	500.00	500.00	0.00%	500.00
合 计	493,000.31	0.74%	24,748.75	10,987,435.93	16.98%	747,336.17

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
南宁丰林苗木有限公司	67,813.22		0%	子公司, 不计提
待抵扣进项税额	157,229.16		0%	无风险
合 计	225,042.38			

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
第一名	子公司	48,073,025.30	71.94%	1 年以内、1-2 年、2-3 年均有

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
第二名	子公司	18,033,591.80	26.99%	1 年以内
第三名		157,229.16	0.24%	1 年以内
第四名	个人	150,166.60	0.22%	1 年以内
第五名	个人	110,000.00	0.16%	1 年以内
合计		66,524,012.86	99.55%	

(4) 金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	款项性质（或内容）
广西上思华夏丰林木业有限公司	48,073,025.30	71.94%	内部往来
广西丰林林业有限公司	18,033,591.80	26.99%	内部往来
合计	66,106,617.10	98.93%	

(5) 本年实际冲销的其他应收款明细情况。

债务人名称	金额	核销原因	是否因关联交易产生
上市环节中介机构费用	7,401,724.35	冲减值准备	否
合计	7,401,724.35		

注：上市涉及中介机构的发行费用 7,401,724.35 元，计提坏账准备 1,241,272.85 元，本期发行费用冲减了溢价发行收入，相应的计提的坏账准备予以转销。

(6) 本年无附有追索权出让的其他应收款明细情况。

(7) 其他应收款期末数包括应收全资子公司的关联方款项 66,174,430.32 元，占其他应收款总额的比例为 99.03%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	603,494,123.84	141,136,200.00		744,630,323.84
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	603,494,123.84	141,136,200.00		744,630,323.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广西百色丰林人造板有限公司	296,002,857.55	296,002,857.55	64,380,700.00		360,383,557.55
广西环江丰林人造板有限公司	51,491,266.29	51,491,266.29			51,491,266.29
广西丰林林业有限公司	47,500,000.00	150,000,000.00	76,755,500.00		226,755,500.00
南宁丰林苗木有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
广西丰林人造板有限公司	95,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
广西丰林供应链管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	495,994,123.84	603,494,123.84	141,136,200.00		744,630,323.84

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司长期股权投资无账面价值高于可回收金额的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	240,563,645.15	228,754,600.77
其他业务收入	1,698,913.55	926,898.17
营业收入合计	242,262,558.70	229,681,498.94
主营业务成本	215,157,360.61	197,213,691.10
其他业务成本	1,412,799.52	897,928.54
营业成本合计	216,570,160.13	198,111,619.64

(2) 各产品（或业务）类别主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

各产品（业务）类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
纤维板	238,520,645.15	214,285,662.48	24,234,982.67
林木	2,043,000.00	871,698.13	1,171,301.87
合计	240,563,645.15	215,157,360.61	25,406,284.54

(续)

各产品（业务）类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
纤维板	222,489,600.77	195,771,022.32	26,718,578.45
林木	6,265,000.00	1,442,668.78	4,822,331.22
合计	228,754,600.77	197,213,691.10	31,540,909.67

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
华东地区	43,792,422.32	38,591,622.97	5,200,799.35
西南地区	71,835,755.31	65,910,900.74	5,924,854.57
华南地区	113,351,212.27	100,303,839.45	13,047,372.82
华中地区	165,558.97	150,038.55	15,520.42
华北地区	8,818,502.35	7,711,605.87	1,106,896.48
西北地区	2,496,014.02	2,404,097.70	91,916.32
东北地区	104,179.91	85,255.33	18,924.58
合 计	240,563,645.15	215,157,360.61	25,406,284.54

(续)

地区名称	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
华东地区	40,264,507.55	34,963,844.27	5,300,663.28
西南地区	58,069,618.94	51,426,737.57	6,642,881.37
华南地区	117,106,204.49	99,183,802.55	17,922,401.94
华中地区	98,729.23	89,679.49	9,049.74
华北地区	10,170,064.16	8,739,252.99	1,430,811.17
西北地区	2,937,004.60	2,715,838.17	221,166.43
东北地区	108,471.80	94,536.06	13,935.74
合 计	228,754,600.77	197,213,691.10	31,540,909.67

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	营业收入	占公司营业收入的比例
第一名	55,757,242.95	23.02%
第二名	47,142,449.36	19.46%
第三名	41,937,161.30	17.31%
第四名	36,390,220.95	15.02%
第五名	9,510,954.33	3.93%
合 计	190,738,028.89	78.74%

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	56,000,000.00	30,000,000.00

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	56,000,000.00	30,000,000.00

注：2011 年度的投资收益为百色丰林、环江丰林及丰林林业的分红；2010 年度的投资收益为百色丰林的分红。

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,062,578.72	50,484,779.47
加：资产减值准备	588,188.22	585,515.74
固定资产折旧	7,603,621.47	8,054,352.49
无形资产摊销	231,572.40	231,572.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	271,608.93	-46,462.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	3,413,409.99	4,425,310.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-56,000,000.00	-30,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	105,678.42	-74,483.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,487,920.28	-15,193,852.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,676,016.15	97,643,065.67

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,111,773.02	55,003,969.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,224,494.74	171,113,766.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	614,974,413.08	66,836,917.64
减：现金的期初余额	66,836,917.64	93,495,479.49
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	548,137,495.44	-26,658,561.85

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：取得子公司的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：处置子公司的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动负债		
(3) 现金及现金等价物的信息		
项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	614,974,413.08	66,836,917.64
其中：库存现金	1,851.93	1,878.70
可随时用于支付的银行存款	614,972,561.15	66,835,038.94
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	614,974,413.08	66,836,917.64
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		

补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-309,390.06	-344,677.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，， 但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,714,662.52	1,967,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		533,760.76
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,752,997.64	-1,230,799.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-347,725.18	926,184.23
减：所得税影响额	-150,241.20	270,353.84
减：少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-197,483.98	655,830.39

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.67%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.69%	0.44	0.44

注 1：加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+ E_i\times M_i\div M0-E_j\times M_j\div M0\pm E_k\times M_k\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、40。

3、公司主要会计报表项目异常情况的说明

(1) 2011 年 12 月 31 日货币资金较 2010 年 12 月 31 日增长 280.31%，主要原因系公司 2011 年 9 月首次公开发行股票并上市募集资金的增加所致。

(2) 2011 年 12 月 31 日应收票据较 2010 年 12 月 31 日增长 208.83%，主要系受 2011 年国家宏观经济影响，市场现金紧缺，公司为加快货款回笼，销售结算中银行承兑汇票支付方式较多形成沉淀所致。

(3) 2011 年 12 月 31 日预付款项较 2010 年 12 月 31 日增长 54.68%，主要系期末子公司上思丰林预付的原木采购款。

(4) 2011 年 12 月 31 日应收利息较 2010 年 12 月 31 日增长 100%，主要系募集资金所做的通知存款、3 个月和 6 个月的定期存款，银行尚未结算而应归属于 2011 年度的利息收入。

(5) 2011 年 12 月 31 日的其他应收款较 2010 年 12 月 31 日下降 79.81%，主要系南宁市良庆区土地储备中心的欠款 300 万元本期收回，以及原来挂账的 IPO 环节中介机构费用 740 多万元冲减了溢价发行收入而减少。

(6) 2011 年 12 月 31 日商誉较 2010 年 12 月 31 日减少 100%，商誉为公司 2009 年 10 月收购上思丰林 100% 股权所形成。由于上思丰林经过整合和技术改造等一系列调整后，一直处于亏损状态，因此本期对该商誉全额计提减值准备。

(7) 2011 年 12 月 31 日预收款项较 2010 年 12 月 31 日减少 65.17%，主要系 2011 年末，下游采购客户因春节较往年早，春节期间采购订单量有所减少，造成预收款较 2010 年末减少。

(8) 2011 年 12 月 31 日应交税费较 2010 年 12 月 31 日增加 176.60%，主要系公司上年末因采

购备件等可留抵的进项税较多，以及预缴所得税费用较大等原因影响。

(9) 2011 年 12 月 31 日其他应付款较 2010 年 12 月 31 日减少 93.85%，主要系 2011 年度支付 2008 年 9 月收购丰林国际持有的百色丰林 49.616% 和环江丰林 25% 的股权应付余款 5,139 万元所致。

(10) 2011 年 12 月 31 日长期借款较 2010 年 12 月 31 日减少 63.41%，主要系公司为减少财务负担，利用超募资金提前归还了农行 5200 万元的长期借款。

(11) 2011 年 12 月 31 日专项应付款较 2010 年 12 月 31 日下降 46.47%，主要系公司 2011 年度使用专项资金用于特定用途而减少。

(12) 2011 年 12 月 31 日其他非流动负债较 2010 年 12 月 31 日增加 100%，主要是 2011 年度收到的政府补助资金根据其性质作为递延收益核算，尚未结转当期损益所致。

(13) 2011 年 12 月 31 日股本较 2010 年 12 月 31 日增长 33.34%，主要系 2011 年 9 月首次公开发行股票 5,862 万股所致。

(14) 2011 年 12 月 31 日资本公积较 2010 年 12 月 31 日增长 286.51%，主要系 2011 年 9 月首次公开发行股票募集资金净额在扣除增加的股本金额后形成的资本公积——资本溢价所致。

(15) 2011 年 12 月 31 日盈余公积较 2010 年 12 月 31 日增长 41.27%，主要系 2011 年度盈利，根据公司法规定提取了 10% 的法定盈余公积所致。

(16) 2011 年度营业税金及附加比上年同期金额增长 20422.06%，主要系公司作为外商投资企业自 2010 年 12 月 1 日起，纳入城市维护建设税和教育费附加的征收范围所致。

(17) 2011 年度的资产减值损失比上年同期金额增长 160.94%，主要系 2011 年度对 2009 年购买上思丰林股权形成的商誉全额计提了减值准备 336 万元，及应收账款和其他应收款按照公司的坏账准备政策计提坏账准备的影响。

(18) 2011 年度的所得税费用对比上年同期金额增长 95.42%，主要系公司享受资源综合利用企业所得税减按 90% 计纳税收入之政策，2010 年收到 2008 年及 2009 年所得税退税额 589.7 万元，2011 年收到所得税退税额 199.10 万元。

(19) 2011 年度经营活动产生的现金流量净额比上年同期金额减少 80.57%，主要系为加快货款回笼，销售结算中银行承兑汇票支付方式较多形成沉淀。

(20) 2011 年度筹资活动产生的现金流量净额比上年同期金额增加 998.35%，主要系公司 2011 年 9 月首次公开发行股票并上市募集资金的增加所致。

本公司财务报表于 2012 年 3 月 26 日经公司董事会批准报出。

广西丰林木业集团股份有限公司

二〇一二年三月二十六日

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘一川

广西丰林木业集团股份有限公司

二〇一二年三月二十六日