

广东省宜华木业股份有限公司

600978

2012 年半年度报告





目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	8
五、 董事会报告	9
六、 重要事项	13
七、 财务会计报告（未经审计）	19
八、 备查文件目录	87

**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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘绍喜
主管会计工作负责人姓名	万顺武
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈义文

公司负责人刘绍喜、主管会计工作负责人万顺武及会计机构负责人（会计主管人员）陈义文声明：保证本半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	广东省宜华木业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宜华木业
公司的法定英文名称	GUANGDONG YIHUA TIMBER INDUSTRY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	YIHUA TIMBER
公司法定代表人	刘绍喜

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟宏	陈筱薇
联系地址	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区
电话	0754-85100989	0754-85100989
传真	0754-85100797	0754-85100797
电子信箱	liuwh@yihua.com	chenxw@yihua.com



(三) 基本情况简介

注册地址	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区
注册地址的邮政编码	515834
办公地址	广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区
办公地址的邮政编码	515834
公司国际互联网网址	http://www.yihuatimber.com
电子信箱	securities.yt@yihua.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	宜华木业	600978	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1996年12月4日	
公司首次注册登记地点	广东省澄海市工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011-02-15
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	440000400001329
	税务登记号码	440583618095689
	组织机构代码	61809568-9
首次变更	公司变更注册登记日期	2001年5月31日
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	企股粤总字第003234号
	税务登记号码	440583618095689
	组织机构代码	61809568-9
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江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	广东省广州市东风中路555号粤海集团大厦十楼	



(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	7,763,566,242.86	7,130,577,549.71	8.88
所有者权益(或股东权益)	4,243,998,566.09	4,092,827,819.12	3.69
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	3.682	3.550	3.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	221,949,757.77	196,183,437.19	13.13
利润总额	219,724,134.00	196,190,073.14	12.00
归属于上市公司股东的净利润	181,214,227.19	159,284,950.99	13.77
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	183,109,524.49	159,306,928.99	14.94
基本每股收益(元)	0.16	0.14	14.29
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.16	0.14	14.29
稀释每股收益(元)	0.16	0.14	14.29
加权平均净资产收益率(%)	4.35	4.02	增加0.33个百分点
经营活动产生的现金流量净额	802,745,225.60	558,402,852.02	43.76
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.6964	0.4844	43.77

2、 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	金额
非流动资产处置损益	-2,877.15
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	1,212,864.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,435,610.62
所得税影响额	330,326.47
合计	-1,895,297.30



三、股本变动及股东情况

(一) 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	0	0				15,660,000	15,660,000	15,660,000	1.36
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0				15,660,000	15,660,000	15,660,000	1.36
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,152,662,718	100				-15,660,000	-15,660,000	1,137,002,718	98.64
1、人民币普通股	1,152,662,718	100				-15,660,000	-15,660,000	1,137,002,718	98.64
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	1,152,662,718	100				0	0	1,152,662,718	100

股份变动的批准情况

报告期内，公司实施限制性股票股权激励计划。本次用于股权激励股票来源为宜华木业大股东宜华企业(集团)有限公司在公司股权分置改革时承诺提供的600万股宜华木业股票，股权分置改革后经过2005年度每10股转增2股、2007年中期每10股转增4.5股和2007年度每10股转增5股等三次转增股本后增至15,660,000股，占宜华木业已发行股本总额的1.36%，该部分股票已转让给激励对象，股份性质由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股。

股份变动的过户情况

经公司董事会申请，上海证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核准登记，本次用于限制性股票股权激励计划的15,660,000股股票已于2012年6月13日转让给激励对象，截止本报告期末，公司已完成本次股份授予的全部过户手续。



(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				108,766 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
宜华企业(集团)有限公司	境内非国有法人	23.34	269,013,411	-15,660,000	0	质押 268,520,000
华夏成长证券投资基金	其他	3.63	41,875,041		0	未知
中银国际—中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	其他	2.34	26,999,825		0	未知
光大证券股份有限公司	其他	1.74	20,000,000	0	0	未知
吕志炎	境内自然人	1.45	16,700,000	-300,000	0	未知
浙江商裕阳光创业投资有限公司	其他	1.30	15,000,000	0	0	未知
平安证券有限责任公司	其他	1.26	14,500,000	-3,500,000	0	未知
上海证券有限责任公司	其他	1.04	12,000,000	0	0	未知
东海证券有限责任公司	其他	1.04	12,000,000	0	0	未知
天津证大金马股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	1.04	12,000,000	0	0	未知
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			
宜华企业(集团)有限公司	269,013,411		人民币普通股			
华夏成长证券投资基金	41,875,041		人民币普通股			
中银国际—中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	26,999,825		人民币普通股			
光大证券股份有限公司	20,000,000		人民币普通股			
吕志炎	16,700,000		人民币普通股			
浙江商裕阳光创业投资有限公司	15,000,000		人民币普通股			
平安证券有限责任公司	14,500,000		人民币普通股			
东海证券有限责任公司	12,000,000		人民币普通股			
上海证券有限责任公司	12,000,000		人民币普通股			
天津证大金马股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,000,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《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	万顺武	720,000	2013年4月27日	360,000	根据《公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》中相关条款,解锁必须同时满足以下条件: 1、宜华木业未发生如下任一情形: (1)公司最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告; (2)公司最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚; (3)中国证监会认定的其他情形。 2、激励对象未发生如下任一情形: (1)最近3年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的; (2)最近3年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的; (3)具有《公司法》规定的不得担任公司董事和高级管理人员情形的; (4)公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。 3、公司业绩条件: 首次解锁业绩条件为:(1)以2011年度净利润为基数,2012年度净利润增长率不低于15%; (2)2012年度净利润不低于前三年的平均水平,且不得为负; 第二次解锁业绩条件为:(1)以2011年度净利润为基数,2013年度净利润增长率不低于32%; (2)2013年度净利润不低于前三年的平均水平,且不得为负。
			2014年4月27日	360,000	
2	黄国安	720,000	2013年4月27日	360,000	
			2014年4月27日	360,000	
3	黄泽群	720,000	2013年4月27日	360,000	
			2014年4月27日	360,000	
4	刘伟宏	460,000	2013年4月27日	230,000	
			2014年4月27日	230,000	
5	张建国	380,000	2013年4月27日	190,000	
			2014年4月27日	190,000	
6	刘志勇	380,000	2013年4月27日	190,000	
			2014年4月27日	190,000	
7	苏玉葵	380,000	2013年4月27日	190,000	
			2014年4月27日	190,000	
8	黄文茂	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
9	黄琼涛	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
10	林少校	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
11	黄俊平	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
12	孙莎莉	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
13	杜旭成	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
14	孙宏南	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
15	严洪伟	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
16	陈义文	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
17	张圣清	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
18	李爵维	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	



19	陈爱玲	360,000	2013年4月27日	180,000	净利润指归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润。 4、个人业绩条件： 激励对象每次申请限制性股票解锁需要满足：上一年度个人绩效考核结果必须达到合格或以上。
			2014年4月27日	180,000	
20	谢春松	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
21	黄安莉	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
22	吴红瑚	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
23	陈锦文	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
24	洪友明	360,000	2013年4月27日	180,000	
			2014年4月27日	180,000	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《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。		

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
万顺武	董事、副总经理、财务总监	0	720,000	0	720,000	股权激励授予股份	0	720,000
黄国安	董事、副总经理	0	720,000	0	720,000	股权激励授予股份	0	720,000
黄泽群	董事、副总经理	0	720,000	0	720,000	股权激励授予股份	0	720,000
刘伟宏	副总经理、董事会秘书	0	460,000	0	460,000	股权激励授予股份	0	460,000

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2012年上半年,世界经济形势风云跌宕愈趋复杂,各个主要经济体都面临着不同的挑战,欧洲债务危机继续发酵蔓延,美国经济复苏进程一波三折,中国的经济形势和运行环境也比较复杂,随着国家对房地产行业调控政策的继续实施,经济增长明显降温,国内消费意愿呈现下降趋势。面对复杂多变的国内外形势和内外需增长面临诸多不利因素的同时,公司采取了积极灵活的应对策略,通过调整产品结构,开发高附加值的新产品、拓展国内外新市场、扩大资源掌控,实现了产业链的延伸和规模的扩张,保证了业绩的稳步增长。

报告期内,公司实现营业收入147,915.13万元,比上年同期增加了16,000.81万元,同比增长12.13%;营业利润22,194.98万元,比上年同期增加了2,576.64万元,同比增长13.13%;实现净利润18,121.42万元,比上年同期增加了2,192.92万元,同比增长13.77%。

报告期内,公司重点完成了以下工作:

(1)公司在稳固国外市场网络的基础上,积极开拓和培育国内市场,推行国内市场"直营店+经销商"的经营模式,加快客户关系管理体系建设,加快品牌建设和市场建设,参加各项大型展会,加大招商力度,吸收优质的加盟商,同时积极拓展家居工程渠道业务,工程订单大幅提升,顺利实现了国内销售渠道建设及提升市场份额的目标计划。

(2)进一步优化与经销商的关系,通过经销商大会加大终端技巧培训力度,分享成功经验,增强凝聚力,实现双赢的战略合作关系,为公司持续做大国内市场份额、实现公司战略发展规划提供保障;

(3)公司进一步加强人才队伍建设,加大培训力度,成立宜华管理学院,聘请业内专家多次讲座等多种方式,实施"飞鹰计划",全面提升公司员工的整体素质,发掘更加优秀的人才;

(4)公司实施股权激励计划,稳定公司员工队伍,加强对公司业绩稳步增长的预期;

(5)进一步拓展产业链,加大对上游资源的掌控,已签订境外股权收购协议,拟通过收购境外股权间接持有35万公顷林地,进一步提高公司木材自给率,降低制造成本,提升公司的整体竞争力,实现公司可持续发展。

2、报告期公司资产负债表项目重大变化的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例
其他应收款	20,758.66	12,305.06	8,453.60	68.70%
在建工程	47,236.06	21,397.53	25,838.53	120.75%
长期待摊费用	5,900.94	2,497.36	3,403.58	136.29%
递延所得税资产	1,879.03	1,349.81	529.22	39.21%

(1)其他应收款:增加的主要原因系公司本期预付收购股权款所致。

(2)在建工程:增加的主要原因系公司本期预付体验馆房价款所致。

(3)长期待摊费用:增加的主要原因系公司本期市场广告费、股权激励费用转入长期待摊费用所致。

(4)递延所得税资产:增加的主要原因系公司本期依会计准则计提递延所得税所致。



3、报告期公司负债表项目重大变化的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例
应付票据	42,236.68	18,004.95	24,231.73	134.58%
预收账款	3,392.32	2,326.10	1,066.22	45.84%
应付职工薪酬	1,629.70	1,079.97	549.73	50.90%
应交税费	7,927.16	4,030.13	3,897.03	96.70%
应付利息	5,432.50	2,396.08	3,036.42	126.72%
其他应付款	12,383.30	354.84	12,028.46	3389.83%

(1) 应付票据: 增加的主要原因系公司本期为减少营运资金占用, 有利于扩大生产规模增加银行承兑汇票所致。

(2) 预收账款: 增加的主要原因系随着国内业务的开拓预收货款相应增加所致。

(3) 应付职工薪酬: 增加的主要原因系公司本期随生产规模的扩大, 人工成本相应提高所致。

(4) 应交税费: 增加的主要原因系公司本期销售收入增加计提相关税费增加所致。

(5) 应付利息: 增加的主要原因系公司本期按权责发生制计提的应付公司债券利息增加所致。

(6) 其他应付款: 增加的主要原因系公司增加国内信用证议付业务所致。

4、报告期公司利润表项目重大变化的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例
营业税金及附加	1,523.69	203.25	1,320.44	649.66%
销售费用	8,522.07	4,967.14	3,554.93	71.57%
管理费用	6,577.53	5,114.79	1,462.74	28.60%

(1) 营业税金及附加: 增加的主要原因系公司本期因税收政策的变化营业税、城建税、教育费增加所致。

(2) 销售费用: 增加的主要原因系随业务规模的扩大及国内市场的拓展, 公司营销网络折旧摊销费及运输费等营销费用相应增加所致。

(3) 管理费用: 增加的主要原因系随公司业务规模的拓展, 人工费用、折旧费、办公经费等管理费用相应增加所致。

5、报告期公司现金流量表情况变化的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	80,274.52	55,840.29	24,434.23	43.76%

—经营活动产生的现金流量净额: 增加的主要原因系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税费返还款增加所致。



(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
木制品生产与销售	1,476,430,030.10	1,015,732,199.35	31.20	12.94	9.37	增加2.25个百分点
分产品						
家具	1,362,773,226.05	941,795,393.98	30.89	12.62	8.68	增加2.50个百分点
地板	113,656,804.05	73,936,805.37	34.95	16.95	18.91	减少1.07个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	233,063,765.90	158.46
外销	1,243,366,264.20	2.16

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2010	非公开发行	82,209.20	10,022.20	77,090.53	5,118.67	结存于公司在银行开立的募集资金专户中
合计	/	82,209.20	10,022.20	77,090.53	5,118.67	/

一截至2012年6月30日止,公司非公开发行实际募集资金净额82,209.20万元,扣除募集资金已实际投资金额77,090.53万元后尚余5,118.67万元存储于募集资金专户。根据公司非公开发行股票发行情况报告书的承诺,如果募集资金净额少于项目的资金需求,不足部分由公司自筹解决。



2、承诺项目使用情况

单位:万元 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
营销网络建设项目	否	70,511.00	66,482.70	是	94.29%					
研发设计中心建设项目	否	7,009.00	5,406.08	是	77.13%					
信息管理系统升级项目	否	7,471.70	5,201.75	是	69.62%					
合计	/	84,991.70	77,090.53	/	/		/	/	/	/

(1) 公司本期募集资金使用情况

①本期公司从募集资金专户转出支付营销网络建设项目资金合计 52,954,227.50 元; 本项目累计支出 664,827,006.06 元。

②本期公司从募集资金专户转出支付信息管理系统升级项目资金合计 20,971,500.00 元, 本项目累计支出 52,017,500.00 元。

③本期公司从募集资金专户转出支付研发设计中心建设项目资金 26,296,276.50 元, 该项目累计支出 54,060,784.70 元。

④本期公司从募集资金专户取得利息收入 1,346,254.74 元、支付银行手续费 3,189.65 元; 累计利息收入 14,089,349.43 元, 累计支付银行手续费 15,240.75 元。

⑤募集资金应付各项审计等费用累计支付 1,508,000.00 元, 该项目支付完毕。

截至 2012 年 6 月 30 日止, 公司募集资金应结余 65,260,817.92 元, 募集资金专户实际余额为 35,028,317.92 元, 募集资金定期存款实际余额 30,232,500.00 元。

(2) 公司本期募集资金管理情况

为规范本次募集资金的管理和使用, 保护广大投资者的合法权益, 根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及《公司募集资金使用内部管理控制制度》的规定和要求, 公司第三届第四十次董事会会议审议通过了《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》, 同意公司与本次非公开发行股票保荐人广发证券股份有限公司、中国银行有限公司汕头分行、珠海市商业银行股份有限公司(已更名为珠海华润银行股份有限公司)、交通银行股份有限公司汕头龙湖支行分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》, 明确了各方的权利和义务。三方监管协议的履行与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异, 三方监管协议的履行不存在问题。



3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
遂川原料林基地建设工程项目	50,000.00	37.50%	
遂川宜华木业城建设工程项目	30,000.00	35.09%	
合计	80,000.00	/	/

(1) 遂川原料林基地建设工程项目

公司在江西省遂川县建设原料林基地，总面积 20 万亩，通过租赁林地使用权，流转林木资源所有权的形式。林地租赁期为 25~38 年，以各林场与林农协议剩余期限为准；林木转让形式为使用权直接流转。

截至 2012 年 6 月 30 日，已流转林地 7.5 万亩，该项目计划总投资 5 亿元，全部用自有资金投入。原料林基地建设不仅能解决木材生产原料供应，而且还能稳定原料价格，降低木材加工成本，改变长期依赖收购木材的状况。

(2) 遂川宜华木业城建设工程项目

公司在江西省遂川县征地 493 亩，用来建设家具生产基地，计划总投资 3 亿元，全部用自有资金投入。遂川县家具生产基地的建成，有利于就近消化遂川原料林基地原料，节约运输成本。同时也可以解决公司长期产能不足的问题。目前该项目已完成前期土地平整工程，厂房及其他配套工程正在建设之中。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司按照根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91 号）的指示精神，公司对《公司章程》中利润分配政策的相关条款内容作相应修订，对利润分配相关事项作了详细明确规定，并经 2012 年 5 月 18 日召开的第四届董事会第十九次会议及 2012 年 6 月 5 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。

修订后的《公司章程》明确公司的现金分红政策：在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年应当优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%；如果该三年内公司净利润保持增长，公司可提高现金分红比例，加大对投资者的回报力度。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。

公司 2011 年度的利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税），共派现金股利 57,633,135.90 元。该方案经 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，并于 2012 年 6 月 20 日实施完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司“三会一层”各尽其职、勤勉尽责地履行相关的职权和义务，已形成了决策、执行、监督有效制衡和相互监督的治理结构，公司机构的设置及职能的分工适应并符合内控制度的要求。报告期内，公司加强信息披露工作，积极做好投资者关系相关工作，公司将持续改进和完善在公司治理方面的不足，不断加强法律法规的学习，进一步提高董事、监事及高级管理人员的规范运作意识和风险控制意识，维护广大投资者的利益，保障和促进公司健康持续发展。



报告期内，根据证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和配套指引，及广东证监局【2012】27号《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》等文件要求，公司结合实际情况，制订《内部控制规范实施工作方案》，积极开展各项内控规范工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2011年度的利润分配方案经2012年4月20日召开的2011年年度股东大会审议通过，已于2012年6月20日实施完毕。公司于2012年6月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上刊登了2011年年度分红派息实施公告，股权登记日为2012年6月13日，除息日为2012年6月14日，现金红利发放日为2012年6月20日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围		公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员、公司及控股子公司核心技术（业务）人员共48名。		
报告期内授出的权益总额		15,660,000		
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格		根据《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，确定本次股权激励授予价格为3.6元/股。		
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
万顺武	董事	720,000	0	720,000
黄国安	董事	720,000	0	720,000
黄泽群	董事	720,000	0	720,000
刘伟宏	高级管理人员	460,000	0	460,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		经公司董事会申请，上海证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核准登记，本次授予的15,660,000股股份已于2012年6月13日由公司的回购专用证券账户过户到48名激励对象名下，此部分股票的股份性质已由无限售流通股变更为有限售流通股。		



公司于2011年12月28日召开了第四届董事会第十三次会议，会议审议通过了《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

公司董事会薪酬与考核委员会根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，对草案的相关内容进行了修订，并已经中国证监会审核无异议。《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》已经2012年3月23日召开的第四届董事会第十五次会议和2012年4月20日召开的2012年度第一次临时股东大会审议通过。

公司于2012年4月23日召开了第四届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于确定公司限制性股票激励计划所涉限制性股票授予日的议案》，确定本次股权激励计划限制性股票的授予日为2012年4月27日。

根据广东正中珠江会计师事务所有限公司于2012年6月7日出具的广会所专字【2012】第11005920178号验资报告，公司以每股3.6元的价格向宜华企业（集团）有限公司定向回购股份15,660,000股，并在回购股份之日起一年之内将股份授予激励对象。授予价格为每股3.6元，认购金额合计56,376,000元，激励对象的认购资金已于2012年6月6日全部缴纳到位。

经公司董事会申请，上海证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核准登记，本次用于限制性股票股权激励计划的15,660,000股股票已于2012年6月13日转让给激励对象，此部分股票的股份性质已由无限售流通股变更为有限售流通股。至此，公司已完成本次股权授予的全部过户手续。

本计划限制性股票的成本将在经常性损益中列支。公司以目前信息初步估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率造成影响。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况



本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股权激励相关的承诺	其他	宜华企业(集团)有限公司	宜华企业(集团)有限公司承诺在满足股权分置改革"锁定期承诺"之后,将其持有宜华木业股份中的600万股(股权分置改革后经过2005年度每10股转增2股、2007年中期每10股转增4.5股和2007年度每10股转增5股等三次转增股本后增至15,660,000股)用于实施管理层股权激励。	是	是			

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。



(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年1月18日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告暨召开2012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》	2012年3月24日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月24日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司独立董事公开征集委托投票权报告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月24日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开2011年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月30日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月30日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月30日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司关于2011年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月30日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司2011年年度报告全文及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年3月30日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司关于召开2012年度第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年4月16日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司2011年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年4月21日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限	《中国证券报》、《上海	2012年4月21日	http://www.sse.com.cn



公司 2012 年度第一次临时股东大会决议公告	《证券报》、《证券时报》、《证券日报》		
广东省宜华木业股份有限公司第一季度报告全文及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告暨关于股权激励计划所涉限制性股票授予相关事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2012 年度第二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》	2012 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司收购境外股权公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司 2012 年度第二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》	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司 2011 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司关于股权激励事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司关于控股股东股权解除质押及再质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司关于股权激励事宜的授予完成公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
广东省宜华木业股份有限公司股份结构变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn



七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:广东省宜华木业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(五)、1	1,861,987,275.55	1,557,439,054.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)、2	862,646,631.56	839,487,485.52
预付款项	(五)、4	355,757,341.48	347,917,929.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)、3	207,586,649.23	123,050,562.65
买入返售金融资产			
存货	(五)、5	1,152,583,554.09	1,244,173,926.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,440,561,451.91	4,112,068,958.34
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			
投资性房地产			
固定资产	(五)、6	2,238,413,146.33	2,227,329,105.17
在建工程	(五)、7	472,360,590.46	213,975,311.31



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	(五)、8	534,431,412.04	538,732,496.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)、9	59,009,352.79	24,973,611.11
递延所得税资产	(五)、10	18,790,289.33	13,498,067.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,323,004,790.95	3,018,508,591.37
资产总计		7,763,566,242.86	7,130,577,549.71
流动负债:			
短期借款	(五)、12	1,402,244,884.01	1,364,598,572.80
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	(五)、13	422,366,755.79	180,049,493.13
应付账款	(五)、14	384,132,308.68	390,973,162.58
预收款项	(五)、15	33,923,198.06	23,261,042.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)、16	16,297,006.69	10,799,654.21
应交税费	(五)、17	79,271,609.04	40,301,280.61
应付利息	(五)、18	54,325,000.00	23,960,798.95
应付股利	(五)、19	1,345,067.05	
其他应付款	(五)、20	123,832,984.32	3,548,412.76
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,517,738,813.64	2,037,492,417.64



非流动负债：			
长期借款			
应付债券	(五)、21	993,925,000.00	992,575,000.00
长期应付款	(五)、22	7,903,863.13	7,682,312.95
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,001,828,863.13	1,000,257,312.95
负债合计		3,519,567,676.77	3,037,749,730.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)、23	1,152,662,718.00	1,152,662,718.00
资本公积	(五)、24	1,493,402,844.13	1,466,624,244.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)、25	191,340,215.17	191,340,215.17
一般风险准备			
未分配利润	(五)、26	1,422,887,865.95	1,299,306,774.66
外币报表折算差额		-16,295,077.16	-17,106,132.84
归属于母公司所有者 权益合计		4,243,998,566.09	4,092,827,819.12
少数股东权益			
所有者权益合计		4,243,998,566.09	4,092,827,819.12
负债和所有者权益 总计		7,763,566,242.86	7,130,577,549.71

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位:广东省宜华木业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,691,347,900.39	1,539,374,805.29
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十一)、1	680,373,099.23	769,215,722.38
预付款项		230,046,092.11	285,513,345.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)、2	147,332,418.62	55,606,041.07
存货		818,382,261.40	861,996,918.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,567,481,771.75	3,511,706,832.88
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		1,263,357,218.25	1,154,663,348.61
长期股权投资	(十一)、3	837,615,866.59	817,615,866.59
投资性房地产			
固定资产		961,005,301.08	912,269,656.92
在建工程		330,432,984.94	78,256,685.76
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		388,630,924.70	389,513,477.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		59,009,352.79	24,973,611.11
递延所得税资产		5,666,840.41	7,127,213.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,845,718,488.76	3,384,419,859.37
资产总计		7,413,200,260.51	6,896,126,692.25
流动负债:			
短期借款		1,402,244,884.01	1,364,598,572.80
交易性金融负债			



应付票据		348,072,022.00	169,103,851.01
应付账款		211,889,275.46	216,821,481.68
预收款项		16,746,898.74	6,519,954.48
应付职工薪酬		5,511,766.02	5,651,916.27
应交税费		62,326,633.87	32,679,655.42
应付利息		54,325,000.00	23,960,798.95
应付股利		1,345,067.05	
其他应付款		120,480,000.00	1,775,041.69
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,222,941,547.15	1,821,111,272.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		993,925,000.00	992,575,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		993,925,000.00	992,575,000.00
负债合计		3,216,866,547.15	2,813,686,272.30
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,152,662,718.00	1,152,662,718.00
资本公积		1,496,421,295.82	1,469,642,695.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		191,340,215.17	191,340,215.17
一般风险准备			
未分配利润		1,355,909,484.37	1,268,794,790.96
所有者权益（或股东权益） 合计		4,196,333,713.36	4,082,440,419.95
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		7,413,200,260.51	6,896,126,692.25

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



合并利润表
2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,479,151,283.85	1,319,143,199.87
其中: 营业收入	(五)、27	1,479,151,283.85	1,319,143,199.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,257,201,526.08	1,122,959,762.68
其中: 营业成本	(五)、27	1,017,013,668.86	938,972,802.35
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	(五)、28	15,236,887.70	2,032,531.60
销售费用	(五)、29	85,220,695.30	49,671,446.72
管理费用	(五)、30	65,775,320.15	51,147,909.90
财务费用	(五)、31	75,103,155.73	79,104,180.28
资产减值损失	(五)、32	-1,148,201.66	2,030,891.83
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		221,949,757.77	196,183,437.19
加: 营业外收入	(五)、33	1,887,506.99	1,685,042.00
减: 营业外支出	(五)、34	4,113,130.76	1,678,406.05
其中: 非流动资产处置损失		2,877.15	14,700.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		219,724,134.00	196,190,073.14



减：所得税费用	(五)、35	38,509,906.81	36,905,122.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		181,214,227.19	159,284,950.99
归属于母公司所有者的净利润		181,214,227.19	159,284,950.99
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.14
（二）稀释每股收益		0.16	0.14
七、其他综合收益	(五)、37	-16,295,077.16	-11,170,849.23
八、综合收益总额		164,919,150.03	148,114,101.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		164,919,150.03	148,114,101.76
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



母公司利润表
2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	1,088,282,214.33	1,087,866,427.24
减: 营业成本	(十一)、4	750,409,148.36	772,843,336.18
营业税金及附加		13,424,586.94	542,886.34
销售费用		41,046,799.97	40,259,018.78
管理费用		43,966,354.55	23,185,745.43
财务费用		72,193,477.00	77,767,900.68
资产减值损失		-9,735,818.61	-5,339,996.84
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		176,977,666.12	178,607,536.67
加: 营业外收入		1,474,216.73	1,403,000.00
减: 营业外支出		4,082,877.15	1,650,000.00
其中: 非流动资产处置损失		2,877.15	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		174,369,005.70	178,360,536.67
减: 所得税费用		29,621,176.39	29,689,596.84
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		144,747,829.31	148,670,939.83
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		144,747,829.31	148,670,939.83

法定代表人: 刘绍喜

主管会计工作负责人: 万顺武

会计机构负责人: 陈义文



合并现金流量表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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		1,663,839,099.59	1,302,588,421.07
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		55,072,398.06	45,951,066.21
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、38	9,312,961.02	14,411,066.46
经营活动现金流入小计		1,728,224,458.67	1,362,950,553.74
购买商品、接受劳务支付的现金		734,749,270.73	667,952,262.98
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		65,292,305.01	47,143,526.59
支付的各项税费		32,593,032.32	18,747,557.61
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、38	92,844,625.01	70,704,354.54
经营活动现金流出小计		925,479,233.07	804,547,701.72
经营活动产生的现金流量净额		802,745,225.60	558,402,852.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)、38	22,673,090.00	
投资活动现金流入小计		22,673,090.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,928,739.18	303,485,523.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金	(五)、38	12,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		437,928,739.18	308,485,523.15
投资活动产生的现金流量净额		-415,255,649.18	-308,485,523.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		797,244,473.03	882,659,341.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			55,980,715.89
筹资活动现金流入小计		797,244,473.03	938,640,057.27
偿还债务支付的现金		785,879,895.11	837,254,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,148,417.00	83,806,344.75
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	(五)、38	114,793,326.55	37,958,452.73
筹资活动现金流出小计		996,821,638.66	959,019,197.48
筹资活动产生的现金流量净额		-199,577,165.63	-20,379,140.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,842,484.09	-3,268,855.61
五、现金及现金等价物净增加额		189,754,894.88	226,269,333.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,401,694,076.64	1,624,972,608.43
六、期末现金及现金等价物余额	(五)、39	1,591,448,971.52	1,851,241,941.48

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



母公司现金流量表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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		1,392,014,004.65	1,218,252,534.07
收到的税费返还		40,103,184.10	41,775,616.87
收到其他与经营活动有关的现金		6,514,579.48	13,892,952.34
经营活动现金流入小计		1,438,631,768.23	1,273,921,103.28
购买商品、接受劳务支付的现金		522,942,839.84	626,934,133.36
支付给职工以及为职工支付的现金		32,505,559.07	30,936,172.71
支付的各项税费		13,148,927.59	10,793,217.63
支付其他与经营活动有关的现金		65,745,281.33	49,610,686.89
经营活动现金流出小计		634,342,607.83	718,274,210.59
经营活动产生的现金流量净额		804,289,160.40	555,646,892.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形		412,779,827.97	219,821,490.86



资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		20,000,000.00	13,141,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		136,591,180.56	86,942,222.81
投资活动现金流出小计		569,371,008.53	319,904,913.67
投资活动产生的现金流量净额		-569,371,008.53	-319,904,913.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		797,244,473.03	882,659,341.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			46,441,793.40
筹资活动现金流入小计		797,244,473.03	929,101,134.78
偿还债务支付的现金		785,879,895.11	837,254,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,148,417.00	83,806,344.75
支付其他与筹资活动有关的现金		50,797,008.88	35,864,892.73
筹资活动现金流出小计		932,825,320.99	956,925,637.48
筹资活动产生的现金流量净额		-135,580,847.96	-27,824,502.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,838,782.31	-1,807,565.79
五、现金及现金等价物净增加额		101,176,086.22	206,109,910.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,394,575,469.93	1,618,586,845.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,495,751,556.15	1,824,696,756.14

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公 积									
2. 提取一般风 险准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权 益内部结转									
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、本期末余 额	1,152,662,718.00	1,493,402,844.13		191,340,215.17		1,422,887,865.95	-16,295,077.16		4,243,998,566.09



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年 年末余 额	1,152,662,718.00	1,466,624,244.13			167,983,497.89		1,129,697,435.02	-5,790,602.49		3,911,177,292.55
: 会计政 策变更										
期 差 错 更正										
他										
二、本年 年初余 额	1,152,662,718.00	1,466,624,244.13			167,983,497.89		1,129,697,435.02	-5,790,602.49		3,911,177,292.55
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)							101,651,815.09	-5,380,246.74		96,271,568.35
(一) 净 利润							159,284,950.99			159,284,950.99
(二) 其 他 综 合 收益								-5,380,246.74		-5,380,246.74
上 述 (一) 和							159,284,950.99	-5,380,246.74		153,904,704.25



(二) 小计										
(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							-57,633,135.90			-57,633,135.90
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-57,633,135.90			-57,633,135.90
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	1,152,662,718.00	1,466,624,244.13			167,983,497.89		1,231,349,250.11	-11,170,849.23		4,007,448,860.90

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文

母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			191,340,215.17		1,268,794,790.96	4,082,440,419.95
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			191,340,215.17		1,268,794,790.96	4,082,440,419.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		26,778,600.00					87,114,693.41	113,893,293.41
(一)净利润							144,747,829.31	144,747,829.31
(二)其他综合收益								
上述(一)							144,747,829.31	144,747,829.31



和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本		26,778,600.00						26,778,600.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		26,778,600.00						26,778,600.00
3.其他								
(四)利润分配							-57,633,135.90	-57,633,135.90
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-57,633,135.90	-57,633,135.90
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	1,152,662,718.00	1,496,421,295.82			191,340,215.17		1,355,909,484.37	4,196,333,713.36



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			167,983,497.89		1,116,217,471.39	3,906,506,383.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			167,983,497.89		1,116,217,471.39	3,906,506,383.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							91,037,803.93	91,037,803.93
(一)净利润							148,670,939.83	148,670,939.83
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							148,670,939.83	148,670,939.83
(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							-57,633,135.90	-57,633,135.90



1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-57,633,135.90	-57,633,135.90
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	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			167,983,497.89		1,207,255,275.32	3,997,544,187.03

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。



本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额仍应冲减少数股东权益。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日即期汇率折算。

境外经营实体的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，股东权益项目中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；境外经营实体的利润表中的收入和费用项目采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示，处置境外经营时，计入处置当期损益。境外经营实体的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具：

金融资产的分类、确认和计量

公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失计入当期损益。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。



贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。

持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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



下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融工具公允价值确定

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

金融资产减值测试及减值准备计提方法

公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的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。

以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收款项余额占本公司合并报表前五名或占应收账款余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如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。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
内部业务组合	合并报表范围之内内部业务形成的应收款项具有



	类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部业务组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、消耗性林木资产等大类。

(2) 发出存货的计价方法

原材料和产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算；低值易耗品按一次摊销法核算；在产品按其所耗用的原材料成本核算；自行营造的具有消耗性特点的林木，按郁闭成林前营造林木发生的必要支出，作为实际成本；郁闭成林后，将相应成本转入消耗性林木资产反映；采伐时，按其账面价值结转相应成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司期末存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，将单个存货项目的账面成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备；消耗性林木资产在郁闭成林前不计提跌价准备。郁闭成林后的消耗性林木资产，公司期末对其进行检查，如果由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭等原因，导致其可变现净值低于账面成本的，按其可变现净值低于账面成本的差额计提消耗性林木资产跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

公司采用永续盘存制，对存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，查明原因并经批准后，在期末结账前处理完毕。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法



1) 低值易耗品
 一次摊销法

2) 包装物
 一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

企业合并形成长期股权投资

与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议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，公司将其计入投资成本。

其他方式取得的长期股权投资

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。

发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

公司按权益法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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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（公司负有承担额外损失义务的除外）。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	10	4.5-18
机器设备	10-15	10	6-9
运输设备	10-15	10	6-9
办公设备	5-15	10	6-18

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在报告期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、 在建工程：

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按工程预算、造价或工程实际成本暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在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之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。



在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来3年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、 借款费用：

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本，在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益；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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在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之前，应按以下方法确定资本化金额：

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

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，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。

暂停资本化：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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，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，借款费用的资本化应当继续进行。

16、 无形资产：

无形资产计价

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司无形资产包括土地使用权、林地使用权及生



产营销信息化管理软件，其中土地使用权按使用期限 50 年平均摊销，林地使用权按使用期限 30 年平均摊销，生产营销信息化管理软件按 5 年平均摊销。

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

无形资产减值准备：公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用项目按实际支出入账，在受益期内按直线法平均摊销，如不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司专卖店装修费的摊销期间为 3 年。

18、 预计负债：

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。

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19、 收入：

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能够可靠估



计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

20、政府补助：

政府补助在下列条件均能得到满足时才能予以确认：能够满足政府补助所附条件；能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

22、经营租赁、融资租赁：

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、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议（解除劳动关系计划或裁减建议即将实施，且企业不能单方面撤回），公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

(2) 利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10% 法定公积金；
- 经股东大会决议，提取任意公积金；
- 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

(三) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	17%
消费税	应税商品销售收入	5%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

— 公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，该子公司从事林木的培育、种植及林产品采集取得的所得免征企业所得税。

— 公司下属子公司宜华木业（美国）有限公司

公司执行美国联邦税率和加州州税率。

— 公司其他下属子公司

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司其他下属子公司广州市宜华家具有限公司、汕头市宜华家具有限公司、广州宜华时代家具有限公司、北京宜华时代家具有限公司、遂川县宜华家具有限公司、遂川县宜华林业有限公司、饶平嘉润艺术制品有限公司、汕头市恒康装饰制品有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、武汉市宜华时代家具有限公司、南京宜



华时代家具有限公司、上海宜华时代家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司、大连宜华时代家具有限公司企业所得税税率为 25%。

2、 税收优惠及批文

—广东省宜华木业股份有限公司

公司于 2009 年 12 月 14 日被认定为高新技术企业并获发编号为 GR200944000668 的《高新技术企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，自 2009 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

—梅州市汇胜木制品有限公司

公司于 2011 年 11 月 17 日被认定为高新技术企业并获发编号为 GR201144000415 的《高新技术企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，自 2011 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

3、 其他说明

公司为增值税一般纳税人，按销售收入的 17% 计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司销售自产原木所取得的收入免征增值税。

(四) 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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市宜华家具有限公司	全资子公司	广州市南沙区	制造业	4,300	销售装饰木制品、木制家具, 生产装饰木制品及木制家具	4,300		100	100	是			
汕头市宜华家具有限公司	全资子公司	汕头市濠江区	制造业	5,000	生产、加工、销售家具	5,000		100	100	是			



广州宜华时代家具有限公司	全资子公司	广州市天河区	销售	3,000	销售家居、家居饰品、木地板、建材用品	3,000		100	100	是			
遂川县宜华林业有限公司	全资子公司	江西省遂川县	林业	100	森林培育、木竹销售	100		100	100	是			
宜华木业(美国)有限公司	全资子公司	Rancho Cucamonga, CA	售后服务	4,000 万美元	实木家具、地板、沙发等产品的售后服务、市场推广和品牌维护, 配套产品(样品)展示等	4,000 万美元		100	100	是			
遂川县宜华家具有限公司	全资子公司	江西省遂川县	制造业	100	木制家具、装饰木制品的销售	100		100	100	是			
北京宜华时代家具有限公司	全资子公司	北京市朝阳区	销售	5,200	销售家具、家居饰品、木地板、建材用品	5,200		100	100	是			
武汉市宜华时代家具有限公司	全资子公司	武汉市硚口区	销售	2,000	家具、家居饰品、木地板、建材用品销售	2,000		100	100	是			
新疆宜华时代家具有限公司	全资子公司	乌鲁木齐市长春南路	销售	2,000	家具、家居饰品、木地板、建材、纺织服装及日用品销售	2,000		100	100	是			
南京宜华时代家具有限公司	全资子公司	南京市建邺区	销售	2,000	家具、灯具、建筑材料、装饰材料、日用百货、地板销售	2,000		100	100	是			
上海宜华时代	全资	上海市松	销售	3,000	家具、纺织品、服装、日	3,000		100	100	是			



家具有限公司	子公司	江区			用百货、木地板、建材批发								
成都宜华时代家具有限公司	全资子公司	成都高新区	销售	5,000	批发家具、建材（不含危险化学品）、工艺美术品	5,000		100	100	是			
大连宜华时代家具有限公司	全资子公司	大连市沙河口区	销售	2,000	家具、家居用品、木地板、建筑材料的销售	2,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大埔县宜华林业有限公司	全资子公司	大埔县	林业	5,000	林业种植、砍伐及运输；木材收购、销售；销售木制品、纸制品、农副产品等	5,394.16		100	100	是			



(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
梅州市汇胜木制品有限公司	全资子公司	梅州市平远县	制造业	15,000	生产销售锯木、木制家具、木地板；收购本企业生产所需要的原料	14,192.89		100	100	是			
饶平嘉润工艺木制品有限公司	全资子公司	潮州市饶平县	制造业	100	制造、销售工艺美术制品；收购本企业生产所需的原辅材料	380.87		100	100	是			
汕头市恒康装饰制品有限公司	全资子公司	汕头市澄海区	制造业	1,200	生产经营装饰制品、木饰线条、板式家具及本公司自产产品所需的原木收购	2,989.99		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

大连宜华时代家具有限公司系宜华木业于 2012 年 6 月设立的全资子公司，注册资本 2,000 万元，并自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

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

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
大连宜华时代家具有限公司	20,001,835.56	1,835.56



(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,046,612.04	/	/	635,545.76
人民币	/	/	1,046,612.04	/	/	635,545.76
银行存款：	/	/	1,590,402,359.48	/	/	1,401,058,530.88
人民币	/	/	1,588,950,392.94	/	/	1,400,652,272.17
美元	229,154.47	6.32	1,450,315.37	64,215.05	6.30	404,612.61
港元	1,883.18	0.81	1,535.17	1,883.00	0.81	1,526.55
澳元	5.05	6.32	31.94	5.05	6.41	32.37
欧元	10.68	7.87	84.06	10.68	8.16	87.18
其他货币资金：	/	/	270,538,304.03	/	/	155,744,977.48
人民币	/	/	270,538,304.03	/	/	155,744,977.48
合计	/	/	1,861,987,275.55	/	/	1,557,439,054.12

—货币资金期末余额较期初余额增加 304,548,221.43 元，增幅为 19.55%，主要系由于公司货款回笼增加及收退税款增加所致。

—其他货币资金主要为公司存入银行的银行承兑汇票保证金 268,102,304.03 元，信用证保证金 2,436,000 元。

—银行存款均以本公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等相关金融机构储存。

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	908,734,710.29	100.00	46,088,078.73	5.07	886,218,835.90	100.00	46,731,350.38	5.27
组合小计	908,734,710.29	100.00	46,088,078.73	5.07	886,218,835.90	100.00	46,731,350.38	5.27
合计	908,734,710.29	/	46,088,078.73	/	886,218,835.90	/	46,731,350.38	/



—公司报告期无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	907,102,537.53	99.82	45,283,296.08	871,395,000.84	98.32	43,569,750.05
1 年以内小计	907,102,537.53	99.82	45,283,296.08	871,395,000.84	98.32	43,569,750.05
1 至 2 年	37,679.08		7,535.81	14,249,163.03	1.61	2,849,832.61
2 至 3 年	1,594,493.68	0.18	797,246.84	493,233.03	0.06	246,616.52
3 年以上				81,439.00	0.01	65,151.20
合计	908,734,710.29	100.00	46,088,078.73	886,218,835.90	100.00	46,731,350.38

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

—公司报告期不存在核销应收账款的情况。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	173,502,794.55	一年以内	19.09
客户 2	非关联客户	132,062,107.79	一年以内	14.53
客户 3	非关联客户	112,227,589.88	一年以内	12.35
客户 4	非关联客户	97,467,206.90	一年以内	10.73
客户 5	非关联客户	90,191,607.32	一年以内	9.93
合计	/	605,451,306.44	/	66.63

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：



单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	202,802,180.74	97.54			108,133,908.93	87.28		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	5,114,162.90	2.46	329,694.41	6.45	15,752,273.46	12.72	835,619.74	5.30
组合小计	5,114,162.90	2.46	329,694.41	6.45	15,752,273.46	12.72	835,619.74	5.30
合计	207,916,343.64	/	329,694.41	/	123,886,182.39	/	835,619.74	/

—其他应收款期末余额主要为公司应收出口退税款 42,262,180.74 元、公司为竞拍遂川县林木所有权支付的保证金和配套项目土地押金 53,540,000.00 元、公司预付股权收购款 102,000,000.00 元及其他零星应收款 5,000,000.00 元，因其回收风险不大，未予计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	4,745,949.88	92.80	227,715.60	15,566,233.06	98.82	778,311.66
1 年以内小计	4,745,949.88	92.80	227,715.60	15,566,233.06	98.82	778,311.66
1 至 2 年	273,759.00	5.35	54,751.80	131,040.40	0.83	26,208.08
2 至 3 年	94,454.02	1.85	47,227.01	43,000.00	0.27	21,500.00
3 年以上				12,000.00	0.08	9,600.00
合计	5,114,162.90	100.00	329,694.41	15,752,273.46	100.00	835,619.74

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

—公司报告期不存在核销其他应收账款的情况。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联客户	102,000,000.00	一年以内	49.06
客户 2	非关联客户	53,540,000.00	一年以内	25.75
客户 3	非关联客户	42,262,180.74	一年以内	20.33
客户 4	非关联客户	5,000,000.00	一年以内	2.40
客户 5	非关联客户	890,000.00	一年以内	0.43
合计	/	203,692,180.74	/	97.97

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	326,121,387.07	91.67	322,248,254.12	92.62
1 至 2 年	17,501,815.35	4.92	15,640,360.96	4.5
2 至 3 年	5,762,690.94	1.62	4,360,495.13	1.25
3 年以上	6,371,448.12	1.79	5,668,819.49	1.63
合计	355,757,341.48	100.00	347,917,929.70	100.00

—预付款项期末余额中部分账龄超过 1 年，是由于供应商在收到本公司支付的预付货款后，未能在规定时间内按合同提供商品或劳务，公司正采取积极措施要求供应商履行相关约定。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联供应商	35,000,000.00	1 年以内	依约预付材料款
供应商 2	非关联供应商	30,942,669.75	1 年以内	依约预付材料款
供应商 3	非关联供应商	26,921,170.46	1 年以内	依约预付材料款
供应商 4	非关联供应商	16,269,999.60	1 年以内	依约预付材料款
供应商 5	非关联供应商	16,102,611.93	1 年以内	依约预付材料款
合计	/	125,236,451.74	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	425,059,250.59		425,059,250.59	484,639,338.56		484,639,338.56
在产品	121,574,587.63		121,574,587.63	148,135,327.12		148,135,327.12
库存商品	404,583,478.60		404,583,478.60	414,305,215.34		414,305,215.34
消耗性生物资产	183,574,064.24		183,574,064.24	183,251,999.48		183,251,999.48
低值易耗品	17,792,173.03		17,792,173.03	13,842,045.85		13,842,045.85
合计	1,152,583,554.09		1,152,583,554.09	1,244,173,926.35		1,244,173,926.35

—存货期末余额比期初余额减少存货期末余额比期初余额减少 91,590,372.26 元，减幅为 7.36%。

—截至 2012 年 6 月 30 日止，公司存货未发现需计提存货跌价准备的情形。

6、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	2,703,182,812.22		97,533,329.71	1,024,586.02	2,799,691,555.91
其中：房屋及建筑物	1,832,692,344.31		43,228,109.97	362,481.50	1,875,557,972.78
机器设备	821,485,592.04		49,130,032.48	8,835.00	870,606,789.52
运输工具	27,750,432.39		4,357,553.79	653,269.52	31,454,716.66
办公设备	21,254,443.48		817,633.47		22,072,076.95
二、累计折旧合计：	472,201,713.99		85,489,784.37	65,081.84	557,626,416.52
其中：房屋及建筑物	192,492,274.74		49,186,529.67		241,678,804.41
机器设备	258,633,595.92		33,049,561.73		291,683,157.65
运输工具	9,246,555.67		2,072,470.22	65,081.84	11,253,944.05
办公设备	11,829,287.66		1,181,222.75		13,010,510.41
三、固定资产账	2,230,981,098.23		/	/	2,242,065,139.39



面净值合计				
其中：房屋及建筑物	1,640,200,069.57	/	/	1,633,879,168.37
机器设备	562,851,996.12	/	/	578,923,631.87
运输工具	18,503,876.72	/	/	20,200,772.61
办公设备	9,425,155.82	/	/	9,061,566.54
四、减值准备合计	3,651,993.06	/	/	3,651,993.06
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	3,651,993.06	/	/	3,651,993.06
运输工具		/	/	
办公设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,227,329,105.17	/	/	2,238,413,146.33
其中：房屋及建筑物	1,640,200,069.57	/	/	1,633,879,168.37
机器设备	559,200,003.06	/	/	575,271,638.81
运输工具	18,503,876.72	/	/	20,200,772.61
办公设备	9,425,155.82	/	/	9,061,566.54

本期折旧额：85,489,784.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：73,012,343.42 元。

一公司于报告期末对固定资产进行逐项检查，未发现其余固定资产存在需计提固定资产减值准备的情形。

一公司期末不存在暂时闲置、融资租入、经营租出及准备处置的固定资产。

7、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	472,360,590.46		472,360,590.46	213,975,311.31		213,975,311.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
莱美路土地预付款	7,452,400.00				自筹	7,452,400.00



及土地整理款						
信息管理系统升级项目	22,966,000.00	20,971,500.00			募集	43,937,500.00
研发中心项目	12,136,743.00	26,296,276.50	38,433,019.50		募集	
木业城工程项目	35,701,542.76	12,158,795.95	137,795.49	2,117,610.28	自筹	45,604,932.94
遂川林业工程项目	27,650,000.00	116,048.50			自筹	27,766,048.50
遂川家具工程项目	104,128,543.00	3,263,856.90			自筹	107,392,399.90
营销网络建设项目		238,685,272.27	490,010.68		募集	238,195,261.59
其他工程	3,940,082.55	32,080,050.73	33,951,517.75	56,568.00	自筹	2,012,047.53
合计	213,975,311.31	333,571,800.85	73,012,343.42	2,174,178.28	/	472,360,590.46

8、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	582,944,231.29	3,597,000.00	1,590,090.00	584,951,141.29
土地使用权	559,432,351.55	3,597,000.00	1,590,090.00	561,439,261.55
林地使用权	11,911,879.74			11,911,879.74
软件技术	11,600,000.00			11,600,000.00
二、累计摊销合计	44,211,735.27	6,307,993.98		50,519,729.25
土地使用权	29,353,432.44	6,117,131.82		35,470,564.26
林地使用权	3,258,302.83	190,862.16		3,449,164.99
软件技术	11,600,000.00			11,600,000.00
三、无形资产账面净值合计	538,732,496.02	-2,710,993.98	1,590,090.00	534,431,412.04
土地使用权	530,078,919.11	-2,520,131.82	1,590,090.00	525,968,697.29
林地使用权	8,653,576.91	-190,862.16		8,462,714.75
软件技术				
四、减值准备合计				
土地使用权				
林地使用权				
软件技术				
五、无形资产账面价值合计	538,732,496.02	-2,710,993.98	1,590,090.00	534,431,412.04
土地使用权	530,078,919.11	-2,520,131.82	1,590,090.00	525,968,697.29
林地使用权	8,653,576.91	-190,862.16		8,462,714.75
软件技术				

本期摊销额：6,307,993.98 元。



—林地使用权系公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司购入的林地使用权。

—截至2012年6月30日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

9、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
专卖店装修费	24,973,611.11		11,627,083.32		13,346,527.79
股权激励股票溢价		26,778,600.00	1,115,775.00		25,662,825.00
广告费		20,000,000.00			20,000,000.00
合计	24,973,611.11	46,778,600.00	12,742,858.32		59,009,352.79

—专卖店装修费在受益期内按直线法平均摊销。

—本期股权激励股票溢价在锁定期内按直线法平均摊销。

10、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	8,177,905.17	7,863,722.24
可抵扣亏损	10,612,384.16	5,634,345.52
小计	18,790,289.33	13,498,067.76

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位:元 币种:人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
坏账准备	46,412,243.66
固定资产减值准备	3,651,993.06
小计	50,064,236.72
可抵扣差异项目:	
下属子公司可抵扣亏损额	33,267,392.83
小计	33,267,392.83



11、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	47,566,970.12	-1,148,201.66		995.32	46,417,773.14
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,651,993.06				3,651,993.06
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	51,218,963.18	-1,148,201.66		995.32	50,069,766.20

12、短期借款:

(1) 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	802,244,884.01	761,778,572.80
保证借款	600,000,000.00	602,820,000.00
合计	1,402,244,884.01	1,364,598,572.80

—抵押借款期末余额 802,244,884.01 元以公司房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。



一保证借款期末余额 600,000,000.00 元由宜华企业（集团）有限公司为本公司提供连带责任保证担保，其中 450,000,000.00 元由宜华企业（集团）有限公司和刘绍喜先生为本公司提供连带责任保证担保。

13、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	422,366,755.79	180,049,493.13
合计	422,366,755.79	180,049,493.13

下一会计期间（下半年）将到期的金额 422,366,755.79 元。

一应付银行承兑汇票期末余额 422,366,755.79 元由公司提供 268,102,304.03 元银行承兑保证金外，其中 154,264,451.76 元由宜华企业（集团）有限公司，刘绍喜先生为本公司提供连带责任保证担保。

一应付票据期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

14、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	384,132,308.68	390,973,162.58
合计	384,132,308.68	390,973,162.58

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

一应付账款期末余额较期初余额减少 6,840,853.90 元，下降了 1.75%。

15、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	33,923,198.06	23,261,042.60
合计	33,923,198.06	23,261,042.60

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。



(3) 账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

一公司 2012 年 6 月 30 日预收款项余额为 33,923,198.06 元，较期初余额增加 10,662,155.46 元，增幅为 45.84%，主要系公司国内业务的开拓预收货款相应增加所致。

16、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,724,270.06	60,045,892.99	54,519,606.75	16,250,556.30
二、职工福利费	30,971.56	7,163,547.42	7,194,518.98	
三、社会保险费		3,661,761.15	3,661,761.15	
其中：医疗保险费		458,522.45	458,522.45	
基本养老保险		2,789,981.57	2,789,981.57	
失业保险		227,543.29	227,543.29	
工伤保险		68,477.53	68,477.53	
生育保险		101,368.27	101,368.27	
境外社保费		15,868.04	15,868.04	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	44,412.59	5,075.00	3,037.20	46,450.39
合计	10,799,654.21	70,876,276.56	65,378,924.08	16,297,006.69

一截至 2012 年 6 月 30 日止，公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬，该应付职工薪酬一工资奖金及津补贴余额于 2012 年 7 月底前已全部发放。

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,179,817.22	-3,343,035.43
消费税	87,857.05	210,098.88
营业税	1,243,773.40	958,072.90
企业所得税	32,457,336.53	11,885,492.82
个人所得税	3,889,270.24	3,644,354.62
城市维护建设税	23,769,443.21	16,634,309.76
其他	19,003,745.83	10,311,987.06
合计	79,271,609.04	40,301,280.61



18、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	54,325,000.00	14,575,000.00
银行借款利息		9,385,798.95
合计	54,325,000.00	23,960,798.95

—公司 2012 年 6 月 30 日应付利息余额为 54,325,000 元，系公司按权责发生制计提的公司债券利息。

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年末支付原因
应付股利	1,345,067.05		
合计	1,345,067.05		/

—公司 2012 年 6 月 30 日应付股利余额为 1,345,067.05 元，系公司股东—宜华企业（集团）有限公司持有的股份未支付股利，已于 2012 年 7 月底支付完毕。

20、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	123,832,984.32	3,548,412.76
合计	123,832,984.32	3,548,412.76

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

—其他应付款期末余额较期初余额增加 120,284,571.56 元，主要是公司向银行办理国内信用证议付业务所致。

21、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	100.00	2009年10月28日	5年	1,000,000,000.00	14,575,000.00	39,750,000.00	54,325,000.00	993,925,000.00



—公司 2012 年 6 月 30 日应付债券余额为 993,925,000.00 元，是根据 2009 年度第一次临时股东大会决议于 2009 年 10 月公开发行的面值总额为 10 亿元的五年期公司债券，发行费用为 1,350 万元，计息方式为到期还本，按年付息，票面利率为 7.95%，并由宜华集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

22、长期应付款：

—公司 2012 年 6 月 30 日长期应付款余额为 7,903,863.13 元，系公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司尚未支付的林地使用权价款 12,618,902.50 元扣除该款项依实际利率法而确认的未确认融资费用 4,715,039.37 元后形成。

23、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,152,662,718.00						1,152,662,718.00

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,465,901,993.74			1,465,901,993.74
其他资本公积	722,250.39	26,778,600.00		27,500,850.39
合计	1,466,624,244.13	26,778,600.00		1,493,402,844.13

—本期资本公积增加 26,778,600.00 元为公司实施管理层股权激励股票溢价。

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	191,340,215.17			191,340,215.17
合计	191,340,215.17			191,340,215.17

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,299,306,774.66	/
调整后 年初未分配利润	1,299,306,774.66	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,214,227.19	/
应付普通股股利	57,633,135.90	
期末未分配利润	1,422,887,865.95	/

—根据 2012 年 4 月公司 2011 年度股东大会通过的关于 2011 年利润分配方案，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,152,662,718 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元人民币（含税），共派现金 57,633,136.90 元，该利润分配方案已于本期实施完毕。



27、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,476,430,030.10	1,307,224,165.77
其他业务收入	2,721,253.75	11,919,034.10
营业成本	1,017,013,668.86	938,972,802.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木制品生产与销售	1,476,430,030.10	1,015,732,199.35	1,307,224,165.77	928,731,686.71
合计	1,476,430,030.10	1,015,732,199.35	1,307,224,165.77	928,731,686.71

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家具	1,362,773,226.05	941,795,393.98	1,210,036,245.35	866,550,787.50
地板	113,656,804.05	73,936,805.37	97,187,920.42	62,180,899.21
合计	1,476,430,030.10	1,015,732,199.35	1,307,224,165.77	928,731,686.71

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	233,063,765.90	161,129,656.62	90,174,839.56	60,286,595.01
外销	1,243,366,264.20	854,602,542.73	1,217,049,326.21	868,445,091.70
合计	1,476,430,030.10	1,015,732,199.35	1,307,224,165.77	928,731,686.71

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	195,206,112.41	13.20
客户 2	178,140,064.75	12.04
客户 3	171,079,773.95	11.57
客户 4	164,433,654.94	11.12
客户 5	142,421,761.12	9.63
合计	851,281,367.17	57.56



28、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,058,746.33	484,719.96	应税商品销售收入
营业税	567,349.32		服务收入
城市维护建设税	7,953,348.24	1,055,229.17	流转税
教育费附加	5,653,943.08	492,582.47	流转税
其他税费	3,500.73		
合计	15,236,887.70	2,032,531.60	/

29、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
报关费	1,844,783.00	1,999,015.00
职工薪酬	5,647,130.92	1,238,574.36
广告展销费	7,953,200.57	4,687,551.76
折旧摊销费	24,927,664.04	7,718,231.24
租赁物业费	4,179,599.70	1,634,301.88
运输费	32,858,693.23	30,814,055.64
税费	2,206,348.24	
办公经费	3,993,853.25	
其他	1,609,422.35	1,579,716.84
合计	85,220,695.30	49,671,446.72

30、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,976,064.22	9,606,476.25
折旧摊销费	23,528,720.58	22,165,505.08
办公经费	13,778,837.30	7,131,732.25
交通差旅费	3,780,019.04	3,321,861.95
税费	711,598.37	2,004,563.08
中介顾问费	3,564,527.40	1,467,647.74
其他	5,435,553.24	5,450,123.55
合计	65,775,320.15	51,147,909.90

31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,268,324.51	63,508,175.26
减：利息收入	-7,530,448.51	-8,702,963.09
汇兑损失	-11,610,350.92	19,909,019.60



其他	6,975,630.65	4,389,948.51
合计	75,103,155.73	79,104,180.28

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,148,201.66	2,030,891.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,148,201.66	2,030,891.83

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,212,864.00	1,681,249.00	1,212,864.00
赔款收入		2,100.00	
其他	674,642.99	1,693.00	674,642.99
合计	1,887,506.99	1,685,042.00	1,887,506.99

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府扶持基金	807,864.00	1,278,249.00	澄海区财政处加工贸易转型升级自主品牌项目资金
专项资金	300,000.00	300,000.00	汕头市财政局专项资金
各项奖励金	105,000.00	103,000.00	先进民营企业奖金
合计	1,212,864.00	1,681,249.00	/



34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,877.15	14,700.85	2,877.15
其中：固定资产处置损失	2,877.15	14,700.85	2,877.15
对外捐赠	4,080,000.00	1,650,000.00	4,080,000.00
其他	30,253.61	13,705.20	30,253.61
合计	4,113,130.76	1,678,406.05	4,113,130.76

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	42,926,936.43	36,378,124.13
递延所得税调整	-4,417,029.62	526,998.02
合计	38,509,906.81	36,905,122.15

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式如下：

(1) 加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 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 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司 2012 年上半年度股本无变动，则基本每股收益之分母为：

$$S = 1,152,662,718 \text{ 股}$$

(3) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

本公司不存在稀释性潜在普通股。



37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-16,295,077.16	-11,170,849.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-16,295,077.16	-11,170,849.23

38、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	7,530,568.51
政府补助	1,212,864.00
其他	569,528.51
合计	9,312,961.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	36,638,712.27
广告费	7,953,200.57
捐赠支出	4,080,000.00



业务招待费	4,952,379.81
差旅费	3,810,197.47
报关费	1,844,783.00
办公费	6,085,942.49
租赁费	2,560,930.96
物业管理费	1,803,737.20
会务费	1,773,417.90
其他	21,341,323.34
合计	92,844,625.01

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与投资活动有关的现金	22,673,090.00
合计	22,673,090.00

—公司本期收到的其他与投资活动有关的现金系公司本期收回遂川县林业要素市场投标保证金及遂川县政府土地返还款。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

—公司本期支付的其他与投资活动有关的现金系公司本期支付遂川县林业要素市场投标保证金。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	114,793,326.55
合计	114,793,326.55

—公司本期支付的其他与筹资活动有关的现金系公司本期支付的融资保证金。

39、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,214,227.19	159,284,950.99
加：资产减值准备	-1,148,201.66	2,030,891.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,489,784.37	62,683,068.27
无形资产摊销	6,307,993.98	4,403,514.02



长期待摊费用摊销	12,742,858.32	11,627,083.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,877.15	14,700.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	80,124,397.61	63,753,497.11
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,292,221.57	136,729.34
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）	91,590,372.26	162,218,525.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,492,179.42	64,886,211.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	417,205,317.37	27,363,678.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	802,745,225.60	558,402,852.02
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	1,591,448,971.52	1,851,241,941.48
减：现金的期初余额	1,401,694,076.64	1,624,972,608.43
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	189,754,894.88	226,269,333.05

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,591,448,971.52	1,401,694,076.64
其中：库存现金	1,046,612.04	635,545.76
可随时用于支付的银行存款	1,590,402,359.48	1,401,058,530.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,591,448,971.52	1,401,694,076.64



(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宜华企业(集团)有限公司	有限责任公司	广东省澄海莲下大坪工业区	刘绍喜	房地产开发、工程装修、木制品深加工、进出口贸易等	55,395	24.7	24.7		19316232-0
刘绍喜	自然人								

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大埔县宜华林业有限公司	有限责任公司	广东省大埔县湖寮镇	刘绍喜	林业种植、砍伐及运输;木材收购、销售;销售木制品、纸制品、农副产品等	5,000	100	100	71223486-8
梅州市汇胜木制品有限公司	有限责任公司	广东省梅州市平远县大柘镇黄沙	刘绍喜	生产销售锯木、木制家具、木地板;收购本企业生产所需要的原料	15,000	100	100	77505329-8
广州市宜华家具有限公司	有限责任公司	广州市南沙区南沙岭南路	刘绍喜	销售装饰木制品、木制家具,生产装饰木制品及木制家具	4,300	100	100	67348272-9
汕头市宜华家具有限公司	有限责任公司	汕头市濠江区	刘绍喜	生产、加工、销售家具	5,000	100	100	69645163-4
广州宜华时代家具有限公司	有限责任公司	广州市天河区	刘绍喜	销售家居、家居饰品、木地板、建材用品	3,000	100	100	69692398-8
遂川县宜华林业有限公司	有限责任公司	江西省遂川县	刘绍喜	森林培育、木竹销售	100	100	100	69847426-6
饶平嘉润工艺术品有限公司	有限责任公司	潮州市饶平县	刘绍喜	制造、销售:工艺木制品;收购本企	100	100	100	76064040-6



限公司				业生产所需的原辅材料				
汕头市恒康装饰制品有限公司	有 限 责 任 公 司	汕头市澄海区	刘绍喜	生产经营装饰制品、木饰线条、板式家具及本公司自产产品所需的原木收购	1,200	100	100	69817095-9
宜华木业(美国)有限公司	有 限 责 任 公 司	美国	童岚	实木家具、地板、沙发等产品的售后服务、市场推广和品牌维护,配套产品(样品)展示等	4,000 万美 元	100	100	26-1136725
遂川县宜华家具有限公司	有 限 责 任 公 司	江西省遂川县	刘绍喜	木制家具、装饰木制品的销售	100	100	100	55086204-3
北京宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	北京市朝阳区	刘壮超	销售家具、家居饰品、木地板、建材用品	5,200	100	100	55856416-3
新疆宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	乌鲁木齐市长春南路	刘壮超	家具、家居饰品、木地板、建材、纺织服装及日用品销售	2,000	100	100	57253626-5
武汉市宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市硚口区	刘壮超	家具、家居饰品、木地板、建材用品销售	2,000	100	100	57491711-7
南京宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市建邺区	刘壮超	家具、灯具、建筑材料、装饰材料、日用百货、地板销售	2,000	100	100	57594003-6
上海宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市松江区	刘壮超	家具、纺织品、服装、日用百货、木地板、建材批发	3,000	100	100	57911596-5
成都宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	成都高新区	刘壮超	批发家具、建材(不含危险化学品)、工艺美术品	5,000	100	100	58000202-8
大连宜华时代家具有限公司	有 限 责 任 公 司	大连市沙河口区	刘壮超	家具、家居用品、木地板、建筑材料的销售	2,000	100	100	59443503-5

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。



(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 其他重要事项:

1、 其他

关于反倾销、反补贴

—2005年1月4日,美国商务部签署反倾销令,对中国木制卧室家具反倾销案中的反倾销调查A卷应诉企业(包括本公司)出口到美国的木制卧室家具征收6.65%的反倾销税。

—2006年2月24日,美国商务部宣布开展对中国木制卧室家具反倾销令的行政复审,以复审确定美国进口商在2004年6月24日至2005年12月31日之间从中国进口木制卧室家具的清关税税率;2006年8月,美国商务部同意不再就中国木制卧室家具反倾销问题对本公司进行行政复审,本公司在2004年6月24日至2005年12月31日出口至美国之木制卧室家具保持6.65%关税税率。2007年8月,美国商务部同意不再就中国木制卧室家具反倾销问题对本公司进行行政复审,本公司在2006年1月1日至2006年12月31日出口至美国之木制卧室家具保持6.65%关税税率。

—2009年2月美国商务部公布了对中国进口的木质卧室家具2007年度反倾销案的初裁结果,初裁认定包括宜华木业在内的18家中国木质卧室家具制造企业于2007年1月1日至2007年12月31日期间出口美国的木质卧室家具的倾销幅度为124.31%。2009年8月美国商务部公布了对中国进口的木质卧室家具反倾销案的终裁结果,终裁认定本公司2007年1月1日至2007年12月31日期间出口美国的木质卧室家具的倾销幅度为29.98%。本公司已向美国国际贸易法院提起上诉,在上诉期间终裁反倾销税率并不生效。根据美国相关法律规定,反倾销税是针对美国经销商收取,对本公司2007年业绩不产生影响。

—2009年5月及2010年9月,美国商务部分别公布了对中国2008、2009年进口的木质卧室家具反倾销个案和解结果,本公司木质卧室家具反倾销税率仍按原税率执行。

—2010年11月,美国国际贸易委员会发布公告,对原产于中国的木制卧室家具作出反倾销日落复审产业损害终裁。根据该肯定性裁决,现行对涉案产品的反倾销措施将继续有效。

—2010年12月,美国国际贸易委员会、美国商务部对中国出口美国的多层木地板进行反倾销、反补贴税调查,2011年3月美国商务部公布对中国出口美国的多层木地板反补贴调查的初裁结果,裁定公司的多层地板反补贴税率为2.25%。根据结果,美国进口商从美国商务部初裁之日起进口产自于公司的多层地板,将暂按2.25%的反补贴税率向美国海关预缴相应的关税保证金。

—2011年10月,美国商务部公布了对华多层木地板反倾销、反补贴的终裁决定,裁定公司的多层地板反倾销税率为3.31%,反补贴税率为1.5%。2011年11月9日,美国国际贸易委员会(ITC)裁定从中国进口的多层木地板对美国国内产业造成损害,美国商务部将按根据终裁结果签署反倾销令,征收反倾销税。



(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
①账龄组合	661,235,762.33	92.59	33,807,036.04	5.11	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58	5.30
②内部业务组合	52,944,372.94	7.41						
组合小计	714,180,135.27	100.00	33,807,036.04	4.73	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58	5.30
合计	714,180,135.27	/	33,807,036.04	/	812,248,546.96	/	43,032,824.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	659,603,737.36	99.75	32,996,194.59	797,424,787.51	98.18	39,871,239.38
1 年以内小计	659,603,737.36	99.75	32,996,194.59	797,424,787.51	98.18	39,871,239.38
1 至 2 年	17,236.80	0.01	3,447.36	14,249,087.42	1.75	2,849,817.48
2 至 3 年	1,614,788.17	0.24	807,394.09	574,672.03	0.07	311,767.72
合计	661,235,762.33	100.00	33,807,036.04	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

—公司报告期不存在核销应收账款的情况。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联客户	154,637,761.99	一年以内	21.65
客户 2	非关联客户	112,220,524.97	一年以内	15.71
客户 3	非关联客户	92,547,788.38	一年以内	12.96
客户 4	非关联客户	58,035,971.38	一年以内	8.13
客户 5	非关联客户	48,996,622.84	一年以内	6.86
合计	/	466,438,669.56	/	65.31

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	143,896,078.53	97.46			40,797,359.65	72.29		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	3,756,247.01	2.54	319,906.92	8.52	15,638,618.41	27.71	829,936.99	5.31
组合小计	3,756,247.01	2.54	319,906.92	8.52	15,638,618.41	27.71	829,936.99	5.31
合计	147,652,325.54	/	319,906.92	/	56,435,978.06	/	829,936.99	/

—单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款系应收出口退税款 36,896,078.53 元、公司预付股权收购款 102,000,000.00 元及其他零星应收款 5,000,000.00 元，因其回收风险不大，不予计提坏账准备。



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	3,388,033.99	90.20	217,928.11	15,452,578.01	98.81	772,628.91
1年以内小计	3,388,033.99	90.20	217,928.11	15,452,578.01	98.81	772,628.91
1至2年	273,759.00	7.29	54,751.80	131,040.40	0.84	26,208.08
2至3年	94,454.02	2.51	47,227.01	43,000.00	0.27	21,500.00
3年以上				12,000.00	0.08	9,600.00
合计	3,756,247.01	100.00	319,906.92	15,638,618.41	100.00	829,936.99

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

—公司报告期不存在核销其他应收账款的情况。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客户1	非关联关系	102,000,000.00	1年以内	69.08
客户2	非关联关系	36,896,078.53	1年以内	24.99
客户3	非关联关系	5,000,000.00	1年以内	3.39
客户4	非关联关系	890,000.00	1年以内	0.60
客户5	非关联关系	356,241.94	1年以内	0.24
合计	/	145,142,320.47	/	98.30

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大埔县宜华林业有限公司	53,941,610.00	53,941,610.00		53,941,610.00			100	100
广州市宜华家具	43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00			100	100



有限公司								
梅州市汇胜木制品有限公司	141,928,856.59	141,928,856.59		141,928,856.59			100	100
汕头市宜华家具有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
广州宜华时代家具有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
遂川县宜华林业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
饶平嘉润艺术木制品有限公司	3,808,700.00	3,808,700.00		3,808,700.00			100	100
汕头市恒康装饰制品有限公司	29,899,900.00	29,899,900.00		29,899,900.00			100	100
宜华木业(美国)有限公司	271,036,800.00	271,036,800.00		271,036,800.00			100	100
遂川县宜华家具有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
北京宜华时代家具有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00			100	100
新疆宜华时代家具有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
武汉市宜华时代家具有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
南京宜华时代家具有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
上海宜华时代家具有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
成都宜华时代家具有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
大连宜华时代家具有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100	100

—截止 2012 年 6 月 30 日，公司不存在需计提长期股权投资减值准备的情形。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,069,355,841.54	1,056,007,939.86
其他业务收入	18,926,372.79	31,858,487.38
营业成本	750,409,148.36	772,843,336.18



(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木制品生产与销售	1,069,355,841.54	732,903,826.83	1,056,007,939.86	742,882,319.20
合计	1,069,355,841.54	732,903,826.83	1,056,007,939.86	742,882,319.20

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家具	948,918,748.62	651,916,048.07	947,171,944.60	669,053,345.15
地板	120,437,092.92	80,987,778.76	108,835,995.26	73,828,974.05
合计	1,069,355,841.54	732,903,826.83	1,056,007,939.86	742,882,319.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	186,926,415.67	137,290,785.88	70,622,082.23	50,213,806.26
外销	882,429,425.87	595,613,040.95	985,385,857.63	692,668,512.94
合计	1,069,355,841.54	732,903,826.83	1,056,007,939.86	742,882,319.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	171,079,773.95	15.72
客户 2	123,736,339.28	11.37
客户 3	122,236,638.45	11.23
客户 4	110,396,859.44	10.14
客户 5	99,270,278.59	9.12
合计	626,719,889.71	57.58

5、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	144,747,829.31	148,670,939.83
加：资产减值准备	-9,735,818.61	-5,339,996.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,005,828.61	43,682,087.57
无形资产摊销	4,479,552.48	3,441,052.10



长期待摊费用摊销	12,742,858.32	11,627,083.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,877.15	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	79,861,662.53	63,506,224.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,460,372.79	1,334,999.21
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）	43,614,657.02	109,056,090.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	119,079,008.47	171,586,320.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	367,030,332.33	8,082,092.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	804,289,160.40	555,646,892.69
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	1,495,751,556.15	1,824,696,756.14
减：现金的期初余额	1,394,575,469.93	1,618,586,845.61
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	101,176,086.22	206,109,910.53

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,877.15
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	1,212,864.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,435,610.62
所得税影响额	330,326.47
合计	-1,895,297.30

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.16	0.16



八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 2、 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：刘绍喜
广东省宜华木业股份有限公司
2012年8月20日