



# 广东省宜华木业股份有限公司

600978

## 2012 年年度报告





## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事长     | 刘绍喜     | 因公出差       | 刘壮青    |
| 独立董事    | 张冰冰     | 因公出差       | 瞿晓心    |

三、 广东正中珠江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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



## 目 录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示 .....         | 4   |
| 第二节 公司简介 .....              | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 8   |
| 第五节 重要事项 .....              | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 30  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 36  |
| 第八节 公司治理 .....              | 41  |
| 第九节 内部控制 .....              | 45  |
| 第十节 财务会计报告 .....            | 46  |
| 第十一节 备查文件目录 .....           | 131 |



## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                  |
|-------------|---|----------------------------------|
| 宜华木业、公司或本公司 | 指 | 广东省宜华木业股份有限公司                    |
| 实际控制人或控股股东  | 指 | 宜华企业（集团）有限公司                     |
| 报告期         | 指 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                          |
| 广东证监局       | 指 | 中国证券监督管理委员会广东证监局                 |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                 |

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节“董事会报告”中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。



## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 广东省宜华木业股份有限公司                       |
| 公司的中文名称简称 | 宜华木业                                |
| 公司的外文名称   | GUANGDONGYIHUATIMBERINDUSTRYCO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | YIHUATIMBER                         |
| 公司的法定代表人  | 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槐东工业区 | 广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区 |
| 电话   | 0754-85100989    | 0754-85100989    |
| 传真   | 0754-85100797    | 0754-85100797    |
| 电子信箱 | liuw@yihua.com   | chenxw@yihua.com |

### 三、 基本情况简介

|             |   |
|-------------|---|
| 公司注册地址      | 广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区  |
| 公司注册地址的邮政编码 | 515834  |
| 公司办公地址      | 广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 515834  |
| 公司网址        | <a href="http://www.yihuatimber.com">http://www.yihuatimber.com</a> |
| 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》                      |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司年度报告备置地点   |

### 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   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 宜华木业 | 600978 |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 注册登记日期      | 1996 年 12 月 4 日  |
| 注册登记地点      | 广东省汕头市澄海区工商行政管理局 |
| 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       |



**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司自 2004 年 8 月上市以来，主营业务无重大变化，主要从事木制品生产与销售。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司自 2004 年 8 月上市以来，公司控股股东未发生变更，均是宜华企业（集团）有限公司。

**七、 其他有关资料**

|                   |         |                          |
|-------------------|---------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称      | 广东正中珠江会计师事务所有限公司         |
|                   | 办公地址    | 广东省广州市东风中路 555 号粤海集团大厦十楼 |
|                   | 签字会计师姓名 | 王韶华<br>洪文伟               |



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2012年            | 2011年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2010年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,347,668,236.06 | 2,693,197,803.25 | 24.30          | 2,448,250,677.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 301,585,885.25   | 250,599,192.82   | 20.35          | 246,011,259.40   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 308,762,930.08   | 257,428,244.91   | 19.94          | 248,860,137.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 538,610,269.81   | 452,842,190.91   | 18.94          | 131,236,639.71   |
|                        | 2012年末           | 2011年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2010年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 4,346,316,259.97 | 4,092,827,819.12 | 6.19           | 3,911,177,292.55 |
| 总资产                    | 7,978,612,272.38 | 7,130,577,549.71 | 11.89          | 6,037,605,324.46 |

##### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                  | 2012年 | 2011年 | 本期比上年同期增减(%) | 2010年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.26  | 0.22  | 18.18        | 0.24  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.26  | 0.22  | 18.18        | 0.24  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.27  | 0.22  | 22.73        | 0.24  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 7.16  | 6.25  | 增加0.91个百分点   | 7.88  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.33  | 6.42  | 增加0.91个百分点   | 7.97  |

#### 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   | 2012年金额        | 2011年金额       | 2010年金额       |
|--|----------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -210,835.34    | -5,487,624.14 | -1,731,275.93 |
| 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 | 2,199,884.00   | 3,246,594.00  | 7,112,209.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -10,041,157.50 | -5,269,176.47 | -8,211,132.79 |
| 所得税影响额   | 875,064.01     | 681,154.52    | -18,678.52    |
| 合计   | -7,177,044.83  | -6,829,052.09 | -2,848,878.24 |



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、 总体形势

2012 年，世界经济形势跌宕起伏，各个主要经济体表现迥然不同，国际经济复苏格局依然复杂：美国经济总体蹒跚复苏，表现为地产价格和成交量环比同比都在明显上涨，失业率逐步稳中有降，多年来累计的高额债务形成的“财政断崖”，给美国经济基本面带来了较大的不确定性。欧洲经济依然在泥潭中徘徊，经济结构和经济主体的巨大差异导致各个欧洲国家在漫长的后经济危机时期表现出来的抗压能力各不相同，个别国家依然陷入经济旋涡中不能自拔。中国经济依然处于徘徊过程中，宏观经济降温政策及房地产政策环境依然从紧，大多实体经济效益不佳和企业成本的持续上涨，都透露出经济转型的复杂性和艰巨性。

报告期内，由于受国际经济不可控的影响，贸易保护主义抬头，技术壁垒时有出现，国内房地产政策调控、原材料与人工等成本上涨、环保政策压力、原辅材料价格上涨，生产成本急剧上升，生产和市场面临的不利因素不断增加，家具和地板行业在纠结中前行，2012 年 1 月~12 月，全国家具行业累计完成工业总产值 5,599.82 亿元，同比增长 17.02%，比重主要集中在广东、山东、浙江等地区。家具和地板行业已经进入了白热化的竞争格局中，未来更多的企业将面临着结构调整和转型升级。

#### 2、 公司主要经营指标及分析

2012 年，是公司经受住各种困难和考验、夺取转型升级新胜利的一年。公司审时度势，沉着应对各项挑战，把握机遇，积极实施“整体推进、重点突破”发展战略，在巩固国外市场的基础上，加大力度开拓国内市场，布局辐射全国的营销渠道，扩大生产规模，调整产品结构，在产品设计和创新、工艺技术、企业管理、成本控制等方面狠下功夫，提升了公司的核心竞争力，确保业绩的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 334,766.82 万元，比 2011 年增长 24.30%；实现净利润 30,158.59 万元，比 2011 年增长 20.35%；实现出口 4.7038 亿美元，比 2011 年增长 27.87%。

#### 3、 2012 年取得的主要成绩及工作回顾

##### (1) 内销营销网络渠道建设的进一步拓展。

公司通过“体验店+加盟商”的模式，拓展内销营销网络渠道的建设。2012 年，在原来北京、上海、广州、汕头等 8 家“宜华家居体验馆”基础上，筹建大连体验馆、深圳体验馆。同时，进一步加强对经销商渠道的拓展，明确目标市场进行扫荡式招商，充分营造区域内商圈议论焦点，实现招商布点工作的快速落地。加大对经销商的扶持力度，从促销产品、装修补贴、广告补贴等方面对经销商进行支持，营造新型的厂商共赢的良好氛围。



(2) 积极开拓美国东部市场，外销市场取得了较好的业绩。

在巩固美国西部市场份额的基础上，加强客户关系维护及业务拓展，完善售后服务体系，加大力度拓展美国东部市场，加速公司在美国市场的产品渗透，公司订单保持较快增长。

(3) 掌控林木资源，逐步实现公司“产业链一体化”战略。

公司一直以来非常注重上游林木原料资源的配置，报告期内拟通过收购境外股权间接持有约 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，并将带来公司整体价值的明显提升，本次收购境外股权是公司进一步拓展延伸产业链并抢占资源战略的必要选择，将改变当前单一获取加工制造环节利润的盈利模式，逐步形成向产业链上端延伸，促进公司的可持续发展。

(4) 品牌建设方面取得了多项荣誉。

①公司被海关总署授予“AA”类企业，意味着公司进入了海关企业分类管理中的最高信用等级，海关将给予最高的通关待遇，除了享受 A 类企业的便利外，海关在通关监管、税收征管、保税监管等方面将给予更大的便利。

②下属子公司梅州市汇胜木制品有限公司获得海关总署授予“A”类企业资格。

③2012 年 11 月 24 日至 26 日，国家质量监督检验检疫总局专家审查组，对公司生产的实木复合地板的“出口免验”资格进行审核。宜华以良好的产品质量水平和扎实的管理基础，获得了审查组和各级领导的高度好评，顺利通过了“出口免验”国家审核。

④2012 年 2 月 9 日，广东省家具协会授予公司“创广东名牌产品先进单位”。

(5) 高新技术企业资格顺利通过复审。

公司 2009 年获得高新技术企业资格，报告期内到期复审，已顺利通过了广东省科技厅的审核和公示，于 2012 年 11 月 29 日通过广东省报备程序。公司将利用高新技术企业在税收减免、人才引进、资金扶持等方面优惠政策，不断加大新产品、新技术、新工艺的研发投入和创新，进一步增加公司的竞争优势。

(6) 加大科研开发和技术改造的投入，搭建与国内知名科研机构、高校的合作关系。

公司与中国林科院木材工业研究所、南京林业大学、中南林业科技大学已正式建立合作关系，今年达成合作的项目 30 项，与中国林科院木材工业研究所联合研发的“杉木材性改良和高增值利用关键技术研究示范”准备申报国家科技进步奖；与南京林业大学家具与工业设计学院联合开发的“木材节能环保干燥技术的集成创新与产业化”项目和“次小薪材用于实木家具制造的增值技术及产业化”项目通过广东省科技厅组织的科技成果鉴定，鉴定结果为“该成果居国内领先水平”，并获得汕头市科技进步奖一等奖 1 项、梅州市科技进步奖 2 项。公司与中南林业科技大学等联合开发的“资源节约型无人工甲醛释放人造板制造关键技术”获湖南省科技进步一等奖。

**(一) 主营业务分析****1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数            | 变动比例(%) |
|---------------|-------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 3,347,668,236.06  | 2,693,197,803.25 | 24.30   |
| 营业成本          | 2,328,396,693.49  | 1,889,190,748.56 | 23.25   |
| 销售费用          | 235,480,049.07    | 176,168,662.47   | 33.67   |
| 管理费用          | 172,588,227.80    | 108,458,498.95   | 59.13   |
| 财务费用          | 192,952,276.40    | 174,397,339.29   | 10.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 538,610,269.81    | 452,842,190.91   | 18.94   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,228,749,653.34 | -913,951,261.58  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 89,241,414.43     | 240,374,300.35   | -62.87  |
| 研发支出          | 103,502,072.70    | 89,671,624.94    | 15.42   |

**2、 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

报告期内公司实现主营业务收入 334,234.87 万元，较上期增长 24.33%，其主要原因是产品销售数量及结构的变化影响收入增加 26.68%，受产品销售价格的变化影响收入下降 2.35%。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

报告期内公司生产地板总量 18,470.023 立方，较上期增长 12.50%；销售地板总量 14,945.6479 立方，较上期增长 11.66%；实现地板销售收入 25,023.65 万元，较上期增长 7.91%，其中受销售数量及结构的变化影响使地板销售收入增加 2,702.94 万元，受销售价格的变化影响使地板销售收入下降 869.34 万元；地板销售成本为 17,165.76 万元，较上期增长 13.36%，其中受销售数量及结构的变化影响使地板销售成本增加 1,765.05 万元，受单位成本增加的变化影响使销售成本增加 257.36 万元。

报告期内公司生产家具总量 744,500 套（件），较上期增长 29.51%；销售家具总量 635,828 套（件），较上期增长 27.08%；实现家具销售收入 309,176.22 万元，较上期增长 25.99%，其中受销售数量及结构的变化影响使家具销售收入增加 66,448.64 万元，受销售价格的变化影响使家具销售收入减少 2,674.94 万元；家具销售成本为 215,622.72 万元，较上期增长 24.21%，其中受销售数量及结构的变化影响使家具销售成本增加 47,006.40 万元，受单位成本下降的变化影响使销售成本减少 4,983.75 万元。

**(3) 主要销售客户的情况**

公司 2012 年度销售额前五名客户销售收入总计为 1,500,515,398.79 元，占该期间主营业务收入比例为 44.89%。



### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 |        |                  |              |                  |                |                   |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 木制品   | 木制品成本  | 2,328,294,722.49 | 100.00       | 1,889,190,748.56 | 100.00         | 23.24             |
| 分产品情况 |        |                  |              |                  |                |                   |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 家具    | 直接材料   | 1,704,696,372.16 | 73.23        | 1,388,260,566.12 | 73.49          | 22.79             |
| 家具    | 直接人工   | 90,775,744.44    | 3.90         | 66,931,203.48    | 3.54           | 35.63             |
| 家具    | 制造费用   | 360,755,052.86   | 15.49        | 280,808,946.49   | 14.86          | 28.47             |
| 地板    | 直接材料   | 134,335,423.67   | 5.77         | 119,430,981.73   | 6.32           | 12.48             |
| 地板    | 直接人工   | 12,608,939.23    | 0.54         | 11,103,308.33    | 0.59           | 13.56             |
| 地板    | 制造费用   | 24,713,217.58    | 1.06         | 20,899,230.31    | 1.11           | 18.25             |
| 原木    | 直接材料   | 240,055.60       | 0.01         | 805,213.14       | 0.04           | -70.19            |
| 原木    | 直接人工   | 58,746.31        | 0.00         | 365,638.25       | 0.02           | -83.93            |
| 原木    | 制造费用   | 111,170.64       | 0.00         | 585,660.71       | 0.03           | -81.02            |

#### (2) 主要供应商情况

公司 2012 年度前五名供应商的采购金额总计为 636,022,674.06 元, 占该期间采购总额比例为 27.61%。

### 4、费用

单位: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 | 41,242,110.27  | 31,104,019.77  | 10,138,090.50 | 32.59    |
| 销售费用    | 235,480,049.07 | 176,168,662.47 | 59,311,386.60 | 33.67    |
| 管理费用    | 172,588,227.80 | 108,458,498.95 | 64,129,728.85 | 59.13    |
| 资产减值损失  | 4,917,581.39   | 2,923,605.00   | 1,993,976.39  | 68.20    |

(1) 营业税金及附加: 增加的主要原因系本期公司外销增加形成出口退税免抵额增加, 城建税及教育费附加相应增加所致。

(2) 销售费用: 增加的主要原因系本期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、广告展销费以及销售人员薪酬等营销费用相应增加所致。

(3) 管理费用: 增加的主要原因系本期随公司业务规模的拓展, 人工费用、折旧摊销费、顾问培训费、办公经费等管理费用相应增加所致。

(4) 资产减值损失: 增加的主要原因系公司本期计提坏账准备增加所致。



## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发支出        | 103,502,072.70 |
| 研发支出合计           | 103,502,072.70 |
| 研发支出总额占净资产比例（%）  | 2.38           |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 3.09           |

### (2) 情况说明

报告期内广东省宜华木业股份有限公司及下属子公司梅州市汇胜木制品有限公司被认定为高新技术企业，并获发了《高新技术企业证书》。根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，公司分别对研究开发费用，按照高新技术企业的要求设置了研究开发费用辅助核算账目，对包括直接研究开发活动和可以计入的间接研究开发活动所发生的费用进行了分类和归集。其中广东省宜华木业股份有限公司 2012 年研发支出总计 8,145.59 万元，占营业收入的 3.21%；梅州市汇胜木制品有限公司 2012 年研发支出总计 986.61 万元，占营业收入的 3.10%。

## 6、 现金流

单位：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 | 538,610,269.81 | 452,842,190.91 | 85,768,078.90   | 18.94   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 89,241,414.43  | 240,374,300.35 | -151,132,885.92 | -62.87  |

(1) 经营活动产生的现金流量净额：增加的主要原因系本期公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：减少的主要原因系本期公司偿还债务所支付的现金较上期增加所致。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 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 (%)  |
| 木制品生产与销售  | 3,342,348,687.52 | 2,328,294,722.49 | 30.34   | 24.33         | 23.24         | 增加 0.61 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 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 (%)  |
| 家具        | 3,091,762,153.22 | 2,156,227,169.46 | 30.26   | 25.99         | 24.21         | 增加 1.00 个百分点  |
| 地板        | 250,236,534.30   | 171,657,580.48   | 31.40   | 7.91          | 13.36         | 减少 3.30 个百分点  |
| 原木        | 350,000.00       | 409,972.55       | -17.14  | -85.16        | -76.66        | 减少 42.66 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 | 393,944,249.90   | 21.62         |
| 外销 | 2,948,404,437.62 | 24.70         |

**(三) 资产、负债情况分析****1、 资产负债情况分析表**

单位:元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 货币资金    | 959,028,054.11   | 12.02            | 1,557,439,054.12 | 21.84            | -38.42              |
| 在建工程    | 575,817,099.72   | 7.22             | 213,975,311.31   | 3.00             | 169.10              |
| 无形资产    | 658,291,074.34   | 8.25             | 538,732,496.02   | 7.56             | 22.19               |
| 长期待摊费用  | 5,109,722.22     | 0.06             | 24,973,611.11    | 0.35             | -79.54              |
| 递延所得税资产 | 25,654,861.36    | 0.32             | 13,498,067.76    | 0.19             | 90.06               |
| 短期借款    | 1,702,672,201.51 | 21.34            | 1,364,598,572.80 | 19.14            | 24.77               |
| 应付账款    | 513,055,836.41   | 6.43             | 390,973,162.58   | 5.48             | 31.23               |
| 预收账款    | 73,143,800.52    | 0.92             | 23,261,042.60    | 0.33             | 214.45              |
| 应付职工薪酬  | 15,618,393.77    | 0.20             | 10,799,654.21    | 0.15             | 44.62               |
| 应交税费    | 112,636,308.15   | 1.41             | 40,301,280.61    | 0.57             | 179.49              |



### 资产负债情况说明

(1) 货币资金：减少的主要原因系本期公司增加对外投资支付土地、工程款所致。

(2) 在建工程：增加的主要原因系本期增加山东工程项目投入、遂川家具工程项目投入及大连体验馆购房及装修投入所致。

(3) 无形资产：增加的主要原因系本期在建工程及购地款转入所致。

(4) 长期待摊费用：减少的主要原因系本期摊销专卖店装修费所致。

(5) 递延所得税资产：增加的主要原因系本期公司依会计准则计提递延所得税所致。

(6) 短期借款：增加的主要原因系本期公司扩大生产经营规模，补充流动资金而增加银行借款所致。

(7) 应付账款：增加的主要原因系本期公司国内体验馆相继开业以及下属子公司备货量随产能释放逐步上升，应付货款相应增加所致。

(8) 预收账款：增加的主要原因系随公司本期国内业务的开拓预收货款相应增加所致。

(9) 应付职工薪酬：增加的主要原因系本期公司随生产经营规模的扩大，人工成本相应增加所致。

(10) 应交税费：增加的主要原因系本期公司销售收入增加，相应计提相关税费所致。

### (四) 核心竞争力分析

目前，我国共有家具生产企业 5 万多家，家具市场竞争激烈，行业集中度低，在整个家具行业中，公司的市场占有率居行业前列，公司具有较强的行业竞争地位。公司经过多年发展所形成的竞争优势是本公司持续发展的保证，这些优势主要包括：

#### 1、品牌形象优势

公司作为全球木居生活的引领者，致力于打造“中国木业第一国际品牌”。公司同时拥有“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国出口名牌”、“出口产品免验”四项国家级权威品牌，通过 ISO14024 环境标志产品保障体系和 FSC-COC 森林认证之产销监管链体系认证的高新技术企业。公司目前已经邀请日本电通广告制定整体品牌规划方案，全方位提高公司的整体知名度，完成了宜华家居品牌新形象的建立。通过科学、准确、合理的产品定位和品牌宣传等方式，从而最终提高企业的经济效益和整体竞争力。

自有品牌的确立使公司在与国内企业的出口竞争中具有明显的优势，极大地增强了海外经销商对公司的依存度，在定价机制上有较强的议价能力，有利于公司市场地位的巩固和扩大。公司以优质的产品和完善的售后服务得到了国际市场经销商的认可，出口订单稳步增长。公司广泛发展、选择国内外知名行业优秀经销商、家居商场加盟，以独特的销售模式在欧美等市场形成完整稳定的销售网络，在国内市场首创“五位一体”的“宜华家居体验馆”一站式销售模式，取得了良好的效果。



## 2、注重产业链的组合及资源控制战略

目前，公司已与东南亚、俄罗斯、南美以及国内的东北、西南地区的供应商建立了长期稳定的合作关系，各主要原材料均有稳定的供应渠道，稳定的原材料供应渠道保证了优质优价材料的供应。此外，公司在大埔县建立了 10 万亩速生丰产林生产基地，在江西省遂川县计划收购商品林面积约 20 万亩林地；同时，公司拟收购加蓬 35 万公顷林地，将于 2013 年正式过户，将极大提高公司的木材自给率和持续均衡地供应质优价廉的木材原料，降低生产成本。公司的原料资源得到稳定保障，进一步拓展延伸产业链，改变当前单一获取加工制造环节利润的盈利模式，将带来公司整体价值的明显提升。

## 3、保持产品的多样化和品质

经过多年的发展，公司的产品类型和结构得到了持续丰富，多风格、多系列、高性价比覆盖木地板、实木门窗、实木欧式家具、厨房家具、儿童家具、酒店家具等多系列品种，满足不同人群的需求。同时，公司考虑国内和国外的消费习惯和审美观念，对现有的产品进行改善，注重产品研发和创新，加大对产品的开发投入、设计、品牌建设、绿色环保的投入，突出自身产品特色，避免同质化的竞争，提高产品的技术含量和附加值，在性价比和品牌溢价上寻找优势。

## 4、生产效率远高于同行业

公司在生产中使用的德国技术和干燥设备，加上公司自行开发的“回旋干燥法”，产品的质量和性能得到了可靠的保障，合理的产品结构大幅提高了公司木材综合利用水平。公司历来注重木材的综合利用，并通过技术革新及先进技术的运用，提高木材利用率超过 5%，降低产品成本；并通过增加部分先进设备的配置，有效控制过程产品的质量，从而提高产品的合格率，单位产品的生产成本较低，生产效率远高于同行业水平。

## 5、行业领先的设备及技术

公司坚持走技术与创新的发展路线，与多家专业研究机构 and 高等院校达成战略合作关系，不断提高技术、管理水平。公司生产设备选型配置以“十年不落后”为原则，从德国、加拿大、意大利、台湾等国家和地区引进，设备技术处于同行业先进水平。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额 19,800.00 万元，较上年同期相比减少 9,472.06 万元，同比下降 32.36% 。

报告期内，公司投资设立了全资子公司阆中市宜华家具有限公司，注册资本为人民币 5000 万元，经营范围为：家具制造项目筹办、木质家具销售，货物进出口、技术进出口；

报告期内，公司投资设立了全资子公司大连宜华时代家具有限公司，注册资本为人民币 2000



万元，经营范围为：家具、家居用品、木地板、建筑材料的销售；

报告期内，公司投资设立了全资子公司深圳宜华时代家具有限公司，注册资本为人民币 3000 万元，经营范围为：家具、木地板、家居用品、建材的销售；

报告期内，公司对全资子公司遂川县宜华林业有限公司进行增资人民币 4,900 万元，本次增资后注册资本为人民币 5,000 万元，经营范围为：森林培育、木竹销售；

报告期内，公司对全资子公司遂川县宜华家具有限公司进行增资人民币 9,900 万元本次增资后注册资本为人民币 1 亿元，经营范围为：木制家具、装饰木制品的销售；

### 证券投资情况

报告期内，公司未发生证券投资的情况。

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权的情况。

#### (2) 持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他非上市金融企业股权的情况。

#### (3) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

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。

#### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度无其他投资理财及衍生品投资事项。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募 集 年 份 | 募 集 方 式   | 募 集 资 金 总 额 | 本 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 |
|---------|-----------|-------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| 2010    | 非 公 开 发 行 | 83,646.71   | 16,576.26               | 83,644.59             | 2.12                | 结存于公司在银行开立的募集资金专户中        |
| 合 计     | /         | 83,646.71   | 16,576.26               | 83,644.59             | 2.12                | /                         |



截至 2012 年 12 月 31 日止，公司非公开发行实际募集资金净额 82,209.20 万元，加上募集资金利息收入扣减手续费后净额 1,437.51 万元，公司实际可使用募集资金总额为 83,646.71 万元，扣除募集资金已实际投资金额 83,644.59 万元后尚余 2.12 万元存储于募集资金专户。根据公司非公开发行股票预案的承诺，如果实际募集资金净额少于上述募集资金投资项目需投入的募集资金总额，不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。即上述实际可使用募集资金总额与募集资金承诺投资总额差异将由公司以自筹资金补足。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

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 | 募集资金本年度投入金额 | 募集资金实际累计投入金额 | 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 | 10,758.47   | 71,945.75    | 是        | 102.03% | 3,960.00 | 截止日累计实现效益 3,504.19 万元。 | 否        |              |                 |
| 研发设计中心建设项目 | 否      | 7,009.00  | 2,649.40    | 5,425.85     | 是        | 77.41%  |          |                        |          |              |                 |
| 信息管理系统升级项目 | 否      | 7,471.70  | 3,168.39    | 6,272.99     | 是        | 83.96%  |          |                        |          |              |                 |
| 合计         | /      | 84,991.70 | 16,576.26   | 83,644.59    | /        | /       |          | /                      | /        | /            | /               |



## 1) 前次募集资金实际使用情况说明

### ① 前次募集资金实际使用情况

公司前次募集资金分别用于投资营销网络建设项目、研发设计中心建设项目和信息管理系统升级项目。

根据公司非公开发行股票预案的承诺，公司的营销网络建设项目按照建设进度计划，在募集资金到位后的 12 个月内，公司将有 6 家体验中心正式投入运营，资金到位后的第二年内 4 家体验中心开业，资金到位后的第三年内其它 5 家体验中心全部完成建设并投入运营。鉴于经济形势及商业地产市场的变化，并结合公司业务资源的分布情况，为了更有效地配置资源，更好地实现营销网络建设项目的预期效益，实现公司与全体投资者利益的最大化，公司于 2011 年 1 月和 7 月对投资项目的实施方式、实施地点进行变更，各投资项目实际投入运营时间相应有所延后。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司共有广州、北京、南京、上海、武汉、成都和乌鲁木齐 7 家体验中心开业，深圳、大连 2 家体验中心正在建设中。

### ② 前次募集资金实际投资项目实施方式、实施地点变更情况

2011 年 1 月，公司 2011 年度第一次临时股东大会决议通过了《关于公司对营销网络建设项目实施方式作部分调整的议案》，同意公司营销网络建设项目中 13 家体验中心的实施方式由租赁变更为购买或租赁。

2011 年 7 月，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于对营销网络建设项目实施地点作部分调整的议案》，同意对营销网络建设项目的实施地点进行部分调整，拟将原来在香河、苏州、重庆设立体验中心分别调整为在南京、昆明、厦门设立体验中心。

### ③ 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

### ④ 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010 年 11 月，经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，广东正中珠江会计师事务所出具《关于广东省宜华木业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（广会所专字【2010】第 09005750129 号），独立董事、监事会及保荐人发表明确意见同意，公司使用募集资金置换截至 2010 年 10 月 23 日公司预先投入募集资金项目的自筹资金 52,175,207.67 元。其中：营销网络建设项目之北京体验中心的建设及配套设施投资 52,175,207.67 元。

### ⑤ 超额募集资金补充流动资金及使用情况

公司不存在超额募集资金补充流动资金的情况。

### ⑥ 闲置募集资金情况说明



公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## 2) 前次募集资金投资项目实现效益情况说明

根据公司非公开发行股票预案，按照项目的建设进度计划，前次募集资金到位后的 12 个月内 6 家体验中心投入运营；资金到位后的第二年内 4 家体验中心投入运营；资金到位后的第三年内剩余 5 家体验中心投入运营。公司前次募集资金于 2010 年 10 月到位，为更好地实现预期效益，2011 年公司根据市场环境的变化，综合考虑运营成本、各区域市场发展战略以及经销商资源分布等因素的影响，对投资项目的实施方式、实施地点进行变更，各投资项目实际投入运营时间相应有所延后。在募集资金到位后的 12 个月内 3 家体验中心投入运营，资金到位后的第二年内 4 家体验中心投入运营，截至 2012 年 12 月 31 日，尚有 2 家体验中心正在建设中。结合营销网络建设项目可行报告和 7 家体验中心实际投入运营时间，2011 年和 2012 年度已运营 7 家体验中心累计预计净利润为 3,960.00 万元。

### ① 前次募集资金实际效益的计算口径与方法

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### ② 实现效益与承诺效益存在差异的原因

募集资金到位后，经济形势及国内房地产市场发生巨大变化，为更好地实现公司营销网络建设项目的预期效益，2011 年 1 月公司将原租赁实施方式的投资项目调整为购买或租赁；公司现已投入运营的 7 家体验中心中原承诺由 2 家采用购买，5 家采用租赁的方式，现均采用购买商业房产的方式。由于实施方式的改变造成起始阶段实现效益与以租赁商业房产方式为基础预计的收益水平（即“承诺收益”）有一定差距。但随着项目的逐渐营运，采用购买商业房产方式的经济价值逐步上升，项目实现效益也将相应增加。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称       | 注册地 | 持股比例    | 表决权比例   | 2012 年期末净资产额   | 2012 年度营业收入    | 2012 年度净利润    |
|---------------|-----|---------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 大埔县宜华林业有限公司   | 大埔  | 100.00% | 100.00% | 62,140,899.83  | 350,000.00     | -924,569.75   |
| 梅州市汇胜木制品有限公司  | 平远  | 100.00% | 100.00% | 222,219,262.83 | 317,934,382.02 | 39,856,195.03 |
| 广州市宜华家具有限公司   | 广州  | 100.00% | 100.00% | 81,812,320.61  | 247,084,979.65 | 28,605,213.91 |
| 汕头市宜华家具有限公司   | 汕头  | 100.00% | 100.00% | 131,415,840.46 | 380,491,230.49 | 46,737,034.25 |
| 广州宜华时代家具有限公司  | 广州  | 100.00% | 100.00% | 20,917,546.21  | 43,011,480.56  | -1,232,148.92 |
| 遂川县宜华林业有限公司   | 遂川  | 100.00% | 100.00% | 45,531,343.61  |                | -2,819,003.08 |
| 饶平嘉润艺术制品有限公司  | 饶平  | 100.00% | 100.00% | -605,531.45    | 23,886,300.00  | -1,322,512.28 |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司 | 汕头  | 100.00% | 100.00% | 9,838,468.25   |                | -1,036,399.31 |
| 宜华木业（美国）有限公司  | 美国  | 100.00% | 100.00% | 209,332,521.32 | 23,046,789.17  | -4,204,547.35 |
| 遂川县宜华家具有限公司   | 遂川  | 100.00% | 100.00% | 96,308,146.59  |                | -3,224,049.94 |
| 北京宜华时代家具有限公司  | 北京  | 100.00% | 100.00% | 34,419,565.49  | 15,602,911.92  | -8,137,925.33 |
| 新疆宜华时代家具有限公司  | 乌鲁  | 100.00% | 100.00% | 16,631,584.95  | 1,788,118.18   | -2,968,741.99 |



|               |    |         |         |               |               |               |
|---------------|----|---------|---------|---------------|---------------|---------------|
|               | 木齐 |         |         |               |               |               |
| 武汉市宜华时代家具有限公司 | 武汉 | 100.00% | 100.00% | 15,181,240.14 | 13,246,489.06 | -4,151,008.30 |
| 南京宜华时代家具有限公司  | 南京 | 100.00% | 100.00% | 14,550,531.05 | 1,272,186.09  | -4,861,553.93 |
| 上海宜华时代家具有限公司  | 上海 | 100.00% | 100.00% | 24,304,832.28 | 6,338,297.16  | -5,335,744.01 |
| 成都宜华时代家具有限公司  | 成都 | 100.00% | 100.00% | 43,148,464.22 | 5,024,733.68  | -6,409,673.38 |
| 大连宜华时代家具有限公司  | 大连 | 100.00% | 100.00% | 19,741,197.72 |               | -258,802.28   |
| 深圳宜华时代家具有限公司  | 深圳 | 100.00% | 100.00% | 28,979,009.35 |               | -1,020,990.65 |
| 阆中市宜华家具有限公司   | 阆中 | 100.00% | 100.00% | -736,474.09   |               | -736,474.09   |

## 5、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   | 本年度投入金额   | 累计实际投入金额  | 项目收益情况 |
|---------------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
| 遂川原料林基地建设工程项目 | 50,000.00 | 60.55% | 11,525.82 | 30,275.82 |        |
| 遂川宜华木业城建设工程项目 | 30,000.00 | 87.66% | 16,098.43 | 26,298.43 |        |

### (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。

该项目计划总投资 5 亿元，全部用自有资金投入。截至 2012 年底，已累计投入资金 30,275.82 万元。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。目前该项目厂房建设工程已基本完成，部分设备正在安装调试之中，预计 2013 年 6 月份投产。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

展望 2013 年，我国家具和地板产业面临着行业整合，机遇与挑战并存。从国际看，经济复苏格局依然复杂，欧洲主权债务危机略有缓和，美国经济复苏态势趋于稳定，市场信心和发展预期有所提振，未来国际环境相对乐观，国外地产市场逐步复苏，世界家具市场呈现增长势头，出口市场还有较大发展空间。从国内看，我国经济运行总体平稳，国家出台一系列提振措施，城镇化进程率不断提高、保障房建设、家具以旧换新政策及百姓收入倍增计划的实施有望促进家具在国内的销量，为家具行业公司贡献新的利润点；长期来看，我国经济的持续增长，居民消费结构的不断升级和消费层次的不断提升进一步拉动消费市场，也为各类家具和各类配套产



品提供了更为广阔的空间。

在家具行业中，各种不确定因素为市场带来洗牌的同时，也为优秀企业发展壮大提供了机遇，提高了市场占有率。整个消费市场看，购买者不仅会关注品牌，同时会评价具体产品的质量、环保自然及服务，个性化、人性化设计深受追捧。在各种材质的家具中，实木家具成为家具消费的首选类别，板式家具是家具消费第二大材质，部分红木家具属于极高端类型也是部分消费者热衷的品种，未来家具行业将呈现多元化的发展格局。

## (二) 公司发展战略

宜华木业坚持“博采世界，服务中国”的理念，以运作国际市场的实践为基础，以家居体验营销模式为主体，以品牌拉动市场为动力，以市场网络建设为中心，以中心城市市场开发为重点，以加盟商体系为支撑，融合东西方家居文化，创造和引导家居消费潮流，构建完善的家具产业价值链，实现宜华木业市场开发的转型与升级，实现科学发展和可持续发展。

长期发展方向：坚持“以木为本，绿色家居”的经营宗旨，不断提高公司的综合实力，争取未来五年时间里发展成为世界知名木家具和木地板制造商。构建国内外协调发展的营销网络，实现营销全球化；整合木业衍生链，在产业链上形成人工造林、林地采伐（种植）--木材加工--产品研发--销售网络的完整产业链。

短期发展方向：从以家具、地板为主的经营模式扩展到家居所需木制品产品的生产和销售，开拓国内外市场，扩大产能以满足市场需要；坚持运用现代科学手段和方法改造传统产业，加大高附加值的中高档产品开发力度。

## (三) 经营计划

2013 年是公司全面转型升级，实施国内外市场联动发展，规模实力全面提升的关键一年。公司将扩大生产规模，提升品牌价值，加大科研开发投入，创新产品开发，进一步提升产品市场份额；保持主营业务收入的稳定增长，稳步提高公司盈利能力，根据公司发展的实际需要，提出如下的工作计划：

### 1、进一步提升公司规范化管理水平

随着公司生产规模逐步扩大，对公司内部管理提出了更高的要求，2013 年公司将强化各项管理制度的建设，完善各项工作流程，以标准化管理，不断完善法人治理机制和内部管理体系，使公司的管理水平再上新台阶。

### 2、推行目标管理责任制，提升企业执行力

2013 年，公司将进一步完善绩效考核体制，通过将目标任务层层分解到每个职能部门和下属单位，落实到各个责任人，订立《工作任务书》进行考核，建立相应的激励机制，推行目标管理责任制，特别加重了正面激励强度，坚持以关键绩效为导向，进一步细化关键考核指标，实施可量化的考核方式，使考核更加客观、更加公正。



### 3、拓展新客户，提升产品市场份额

2013 年，公司将深化与海外经销商及客户的合作关系，在巩固和扩大美澳市场份额的同时，加大欧洲、亚洲等其他市场的拓展力度，完善售后服务体系；加强新客户、大客户开拓，重视客户数据库的积累和建设，加快客户关系管理体系的建设，积极拓展家居工程渠道业务。

### 4、丰富产品线，及时调整产品结构，实现产品创新；

2013 年，公司将根据市场情况、下游需求变化及消费者的差异化需求,丰富公司产品结构,灵活调整产品结构,扩充丰富品类,加快业务结构转型和科技升级的步伐,进一步提高产品的附加值,提高产值增长的含金量,提升整体研发实力,加强设计研发能力和对新型环保产品及工艺的开发能力,重视自主创新,研发新型环保材料及工艺,设计节能环保的产品,提升公司在木制品行业的管理水平和核心竞争力。

### 5、保证几大建设投资项目逐步推进，实现公司快速扩张

2013 年，公司将确保几大建设投资项目的进度符合预期，保证江西遂川家具产业项目按时投产；四川阆中家具产业基地项目和山东临沂木制品产业基地项目完成详细设计，满足公司产能扩大的需求；同时，积极推进并尽快完成境外股权收购、整体评估事项，并在本次收购股权事项完成后，追加对原木采伐、木材加工、林区道路建设等方面的投入和建设；

### 6、推进生产变革，提高生产效率。

2013 年，公司将有计划、有步骤地实施精益化生产管理，实现提高人均产值、降低单位成本的管理目标。通过 IE 分析，改善工艺，消除生产浪费，建立生产标准工时体系，核定工价，有序地推行生产计件工资制，激发工人积极性，增加工人收入；强化生产现场的 6S 管理和看板管理，达到整洁、有序、安全和提高效率的管理目标；精简机构，减少管理层级，提高运作效率。

### 7、规范财务管理和财务核算，进一步加强资金管理

2013 年，公司将实现财务管理科学化，核算规范化，费用控制全面化；全面推进和加大会计电算化工作进程和力度，使公司、下属子公司及工厂核算、仓库管理等信息资料全部进入计算机管理，提高工作效率；严格控制预算外支出，促进财务管理工作的制度化和规范化，不断提高财务工作水平和质量，提高资金的使用效率。

### 8、强化品牌建设，提升品牌形象

2013 年，公司计划全面进行品牌形象规划，全方位提高企业的整体知名度，通过科学、准确、合理的产品定位和品牌宣传等方式，最终提高企业整体竞争力。

## **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

根据公司经营预算和投资预算，2013 年公司将维持一定的投资力度，把资金用于经营管理



活动资金需求和投资活动资金需求，重点满足对上游林木资源掌控和下游国内市场建设的资金需求。公司将通过依靠银行贷款、再融资等多种渠道筹集资金。

### (五) 可能面对的风险

公司未来面临的风险因素有：

#### 1、国际主要经济体对家具进口设置障碍。

越来越多的国家将在环保、技术指标、森林认证、产品标准等方面设置技术壁垒，提高家具出口的门槛。美国对中国木制家具反倾销，欧美等国家国内贸易保护主义抬头，家具行业正在经受着国际贸易壁垒的考验。

#### 2、汇率波动风险

公司目前产品仍以出口为主，美元为主要结算方式，汇率在一定程度会增加出口成本，压缩企业的利润空间，对公司的盈利带来影响。

#### 3、国内外宏观经济政策的不确定性风险

国际经济环境的不确定性和国内房地产政策的变化对家具企业产生一定的影响，另外，随着环保意识的加强，将会出台更多有关家具生产、流通及产品质量的规定、标准，未来国内外的宏观经济及政策因素都可能导致公司主要产品的需求变化，从而影响公司的盈利能力和经营业绩。

#### 4、国内市场拓展进度未达预期的风险

公司进军国内市场时间较短，内销营销体系与品牌建设培育仍在探索阶段，国内体验馆作为一种家具零售终端，从营业到实现盈利需要一个过程，产品市场占有率及品牌知名度还不高，国内市场业务的波动可能较大，如何调整产品结构，合理定制营销策略，实现预期收益，存在一定不确定性。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

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(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 |               | 0.80             |              | 92,213,017.44 | 301,585,885.25         | 30.58                     |
| 2011 年 |               | 0.50             |              | 57,633,135.90 | 250,599,192.82         | 23.00                     |
| 2010 年 |               | 0.50             |              | 57,633,135.90 | 246,011,259.40         | 23.43                     |



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

公司于 2012 年 6 月 4 日召开的公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司收购境外股权的议案》，同意公司与中国林业集团公司、自然人杨建雄、自然人蔡加国、自然人吴荔清、中林中金森林开发有限公司签订《股权转让合同》，以人民币 2.4 亿元收购其直接或间接所总共持有的在加蓬登记并设立的企业：华嘉木业股份公司 75%的股权、森林开发出口公司 100%的股权、木材出口贸易公司 100%的股权、常氏采伐工业公司 100%的股权、加蓬森林工业出口公司 87.25%的股权、热带林产品公司 75.1%的股权（以上 6 家公司统称华嘉公司及相关公司）。公司对华嘉木业股份公司 75%股权收购事项已在加蓬利伯维尔商务注册机关进行注册，后续仍需要办理新的登记证书才能完成收购手续，拟受让的其他相关公司股权收购相关手续仍在办理中。

公司将积极推进并尽快完成华嘉公司及相关公司股权收购事项，并在本次收购股权事项完成后，追加对原木采伐、木材加工、林区道路建设等方面的投入和建设。



五、 公司股权激励情况及其影响

(一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

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、公司及控股子公司的核心技术（业务）人员共 48 名。  |            |            |               |
| 报告期内授出的权益总额                            | 15,660,000   |            |            |               |
| 报告期内行使的权益总额                            | 0  |            |            |               |
| 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。 |            |            |               |
| 权益工具公允价值的计量方法                          | 见会计报表附注“九、股份支付”。   |            |            |               |
| 估值技术采用的模型、参数及选取标准                      | 见会计报表附注“九、股份支付”。   |            |            |               |
| 权益工具公允价值的分摊期间及结果                       | 2012 年度，分摊管理费用 10,041,975.00 元。  |            |            |               |



## (二) 报告期公司股权激励相关情况说明

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。

### 六、 重大关联交易

√ 不适用

### 七、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。



八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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   | 承诺时间及期限 | 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 |
|----------|------|--------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 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        |                      |                 |



**九、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                |
|              | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称   | 广东正中珠江会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 110              |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12               |

|              | 名称               |
|--------------|------------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 广东正中珠江会计师事务所有限公司 |

经第四届董事会第十六次会议、2011 年年度股东大会审议通过，公司决定聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司为 2012 年度会计报表审计机构。

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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    | 15,660,000    | 1.36  |             |    |       |    |    | 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      | 15,660,000    | 1.36  |             |    |       |    |    | 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、无限售条件流通股份  | 1,137,002,718 | 98.64 |             |    |       |    |    | 1,137,002,718 | 98.64 |
| 1、人民币普通股     | 1,137,002,718 | 98.64 |             |    |       |    |    | 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   |             |    |       |    |    | 1,152,662,718 | 100   |

#### (二) 限售股份变动情况

单位：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     |
|-----------------|--------|----------|------------|------------|--------|------------|
| 股权激励万顺武等48名激励对象 | 0      |          | 15,660,000 | 15,660,000 | 股权激励限售 | 2013年4月27日 |
| 合计              | 0      |          | 15,660,000 | 15,660,000 | /      | /          |

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期末近 3 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（或利率） | 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                  |                  |           |             |                  |             |                  |
| A 股                  | 2010 年 10 月 22 日 | 5.70      | 148,000,000 | 2011 年 10 月 29 日 | 148,000,000 |                  |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                  |           |             |                  |             |                  |
| 公司债                  | 2009 年 10 月 26 日 | 100       | 10,000,000  | 2010 年 5 月 31 日  | 10,000,000  | 2014 年 10 月 26 日 |

1、公司非公开发行股票方案于 2010 年 3 月 15 日经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过。经中国证券监督管理委员会《关于核准广东省宜华木业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可字〔2010〕1323 号)核准，公司以非公开发行股票的方式向 10 家特定对象发行了 1.48 亿股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 843,600,000 元，另扣除律师费、审计费等其他发行费用 1,508,000 元后，募集资金净额 822,092,000 元。上述募集资金经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所验字【2010】第 09005750118 号《验资报告》验证确认。2010 年 10 月 29 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次发行股份登记托管工作，公司总股本由 1,004,662,718 股增加为 1,152,662,718 股。根据相关承诺，本次非公开发行对象所持的 1.48 亿股有限售流通股于 2011 年 10 月 31 日上市流通。

2、2008 年 12 月 18 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》，2009 年 1 月 3 日，公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过该方案。经中国证券监督管理委员会《关于核准广东省宜华木业股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可【2009】890 号)核准，公司于 2009 年 10 月 26 日公开发行了广东省宜华木业股份有限公司 2009 年公司债券，每张面值 100 元，债券期限 5 年，采用固定利率计息，票面年利率 7.95%，发行总额 10 亿元。公司于 2009 年 10 月 28 日完成了本期公司债券的发行工作。债券简称为"09 宜华债"，债券代码"123000"。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

**(三) 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

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数                 |             | 104,866         |             | 年度报告披露<br>日前第 5 个交<br>易日末股东总<br>数                           |                         | 100,845          |  |
|----------------------------|-------------|-----------------|-------------|---|-------------------------|------------------|--|
| 前十名股东持股情况                  |             |                 |             |   |                         |                  |  |
| 股东名称                       | 股东性质        | 持股<br>比例<br>(%) | 持股总数        | 报<br>告<br>期<br>内<br>增<br>减                                  | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻结的股份数<br>量   |  |
| 宜华企业(集团)有限公司               | 境内非国<br>有法人 | 23.34           | 269,013,411 |   |                         | 质押<br>68,520,000 |  |
| 华夏成长证券投资基金                 | 未知          | 3.63            | 41,875,041  |   |                         | 未知               |  |
| 中银国际-中行-法国爱<br>德蒙得洛希尔银行    | 未知          | 2.35            | 27,099,825  |   |                         | 未知               |  |
| 光大证券股份有限公司                 | 未知          | 1.74            | 20,000,000  |   |                         | 未知               |  |
| 吕志炎                        | 境内自然<br>人   | 1.47            | 17,000,000  |   |                         | 未知               |  |
| 浙江商裕阳光创业投资有<br>限公司         | 未知          | 1.30            | 15,000,000  |   |                         | 未知               |  |
| 东海证券有限责任公司                 | 未知          | 1.27            | 14,682,950  |   |                         | 未知               |  |
| 天津证大金马股权投资基<br>金合伙企业（有限合伙） | 未知          | 1.04            | 12,000,000  |   |                         | 未知               |  |
| 上海证券有限责任公司                 | 未知          | 0.91            | 10,500,000  |   |                         | 未知               |  |
| 全国社保基金六零四组合                | 未知          | 0.83            | 9,541,733   |   |                         | 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<br>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        |             |                 |             | 27,099,825  |                         | 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                        |             |                 |             | 17,000,000  |                         | 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           |  |
| 东海证券有限责任公司                 |             |                 |             | 14,682,950  |                         | 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           |  |
| 上海证券有限责任公司                 |             |                 |             | 10,500,000  |                         | 人民币普通股           |  |
| 全国社保基金六零四组合                |             |                 |             | 9,541,733   |                         | 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<br>关系或属于《上市公司股东持股变动信<br>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:<br>1、宜华木业未发生如下任一情形:<br>(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;<br>(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;<br>(3)中国证监会认定的其他情形。<br>2、激励对象未发生如下任一情形:<br>(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;<br>(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;<br>(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;<br>(4)公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。<br>3、公司业绩条件:解锁业绩条件为:<br>(1)以2011年度净利润为基数,2012年度净利润增长率不低于15%;<br>(2)2012年度净利润不低于前三年的平均水平,且不得为负;<br>第二次解锁业绩条件为:<br>(1)以2011年度净利润为基数,2013年度净利润增长率不低于32%;<br>(2)2013年度净利润不低于前三年的平均水平,且不得为负。<br>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。<br>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 |
|    |           |              | 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 | 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。 |         |                       |

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：元 币种：人民币

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 宜华企业(集团)有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 刘绍喜   |
| 成立日期                     | 1995 年 4 月 5 日  |
| 组织机构代码                   | 19316232-0  |
| 注册资本                     | 553,950,000   |
| 主要经营业务                   | 公司以投资房地产开发、木制品的深加工为主的大型综合民营企业。  |
| 经营成果                     | 公司经过二十多年拼搏，发展成集木业、地产、投资三大产业为一体的大型综合性跨国企业集团，连续两年被评为“中国民营企业 500 强”、“中国民营企业制造业 500 强”，是中国最优秀的民营企业之一。 |
| 财务状况                     | 公司财务状况良好。截止 2012 年第三季度，公司总资产为 127.42 亿元，净资产为 51.26 亿元，实现主营业务收入为 25.26 亿元。                         |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 公司持有宜华地产股份有限公司（证券代码为 000150）流通股股份 15,708.56 万股，占其总股本的 48.48%。                                     |

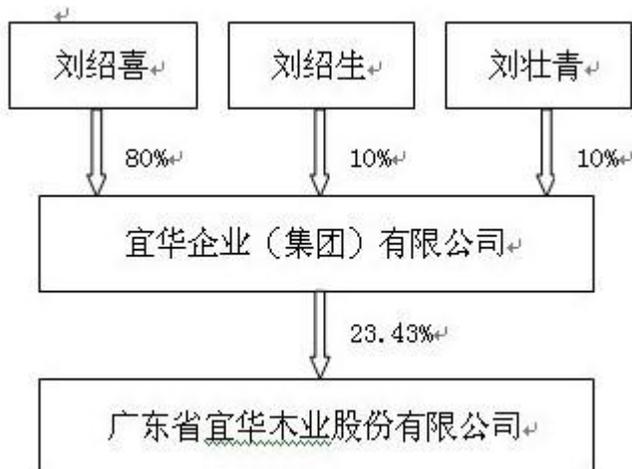
##### (二) 实际控制人情况

##### 1、自然人

|                      |                            |
|----------------------|----------------------------|
| 姓名                   | 刘绍喜                        |
| 国籍                   | 中国                         |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 无                          |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 木制品企业经营管理；广东省宜华木业股份有限公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                          |



## 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

#### 五、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。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、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     | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|--------------|----|----|-------------|-------------|-------|-----------|------------|--------|--------------------------|------------------------|
| 刘绍喜 | 董事长          | 男  | 49 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 36.88                    |                        |
| 刘壮青 | 副董事长、总经理     | 男  | 26 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 30.94                    |                        |
| 黄国安 | 董事、副总经理      | 男  | 53 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 720,000   | 720,000    | 股权激励   | 20.63                    |                        |
| 黄泽群 | 董事、副总经理      | 男  | 52 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 720,000   | 720,000    | 股权激励   | 20.42                    |                        |
| 万顺武 | 董事、副总经理兼财务总监 | 男  | 45 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 720,000   | 720,000    | 股权激励   | 22                       |                        |
| 张泽华 | 董事           | 男  | 55 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        |                          |                        |
| 张冰冰 | 独立董事         | 女  | 52 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 16.62                    |                        |
| 瞿晓心 | 独立董事         | 女  | 48 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 16.62                    |                        |
| 谭文晖 | 独立董事         | 男  | 49 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 16.62                    |                        |
| 邱富建 | 监事会主席        | 男  | 40 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 13.63                    |                        |
| 王四中 | 监事           | 男  | 44 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        | 11.55                    |                        |
| 陈楚然 | 监事           | 女  | 52 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 0         | 0          |        |                          |                        |
| 刘伟宏 | 副总经理、董事会秘书   | 男  | 44 | 2010年12月21日 | 2013年12月21日 | 0     | 460,000   | 460,000    | 股权激励   | 20.96                    |                        |
| 合计  | /            | /  | /  | /           | /           | 0     | 2,620,000 | 2,620,000  | /      | 226.87                   |                        |

刘绍喜：先后任中国国际商会副会长，香港中国商会创会会长，广东省工商联副主席，广东省慈善总会荣誉会长，广东省企业家协会副会长，是全国十二届人大代表、广东省第九、十一届党代表、广东省十一届人大代表，广东省九届政协委员。先后获得“中华慈善奖”、“全国五一劳动奖章”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“广东省十大杰出青年”和“广东创业之星”等荣誉称号。



刘壮青：2007 年至 2009 年，供职于宜华木业美国分公司，任产品研发部经理、IT 部经理，从事新产品研发及销售管理系统研发工作。2010 年 5 月至 11 月，供职于宜华企业（集团）有限公司，任副总裁。2010 年 12 月起任本公司副董事长、总经理。

黄国安：1979 年至 1990 年在饶平县木材公司工作，任总经理助理；1990 年至 2001 年在饶平县汇润工艺美术制品有限公司工作，任董事长、总经理；2002 至今在本公司工作，现任董事、副总经理。

黄泽群：1984 年起任广东省澄海市澄中教具厂厂长，1998 年起在本公司从事生产经营管理工作，现任本公司董事、副总经理。

万顺武：1987 年起在湖北省襄樊市毛纺厂从事财务、管理工作，任科长、主任；1997 年起在湖北万众（集团）股份有限公司从事财务、审计工作，任财务经理、审计部长、公司监事；2001 年进入本公司工作，现任公司董事、副总经理、财务总监。

张泽华：原供职于汕头海关，2008 年 10 月进入宜华企业（集团）有限公司工作，任办公室主任。

张冰冰：现任中国家具协会副理事长兼秘书长。1983 年至 1993 年期间于北京市家具公司任职生产科、贸易部、计算机室主任，并任团总书记；后任北京市家具协会副秘书长。在 1993 年调任中国家具协会后，历任副秘书长、副理事长兼秘书长，并担任中国家具协会流通专业委员会执行主席兼秘书长、中国家具协会软垫专业委员会执行主席、中国家具协会沙发专业委员会执行主席。同时是北京市工业促进局、工信部家具行业高级专家。任职副理事长兼秘书长期间，负责协调组织中国上海国际家具博览会、广州国际家具展览会、大连国际家具展览会，并组织了日本国际家具展等国际展会。同时还兼任《中国家具年鉴》副主任、《中国家具》杂志编委、《中国家具通讯》编委的工作。具有多年家具行业专业经验，熟悉国内外市场动态，并为中组部、农业部、高法、广电部、人事部等国家机关单位办公家具采购做高级顾问工作。

瞿晓心：现任中国民主同盟广东省委员会委员、联络委员会副主任，法律支部副主委；2001 年至今连续三届受聘担任广东省监察厅特邀监察员；政协第十届广州市委员会常委；2005 年至今担任广州仲裁委员会仲裁员；政协第十一届广州市委员会法制工作顾问。1989 年 7 月至 1991 年 3 月工作于三联集团有限公司；1991 年 4 月至 1994 年 3 月工作于广州中国法律咨询中心；1994 年 4 月至 1997 年 4 月工作于广东广信律师事务所；1997 年 5 月至 2004 年 8 月工作于广东立得律师事务所；2004 年 9 月至今工作于广州金鹏律师事务所。

谭文晖：1986 年至 1996 年，在广州会计师事务所工作，任部门经理；1996 年至 1997 年，在美国国际集团下属美亚保险公司广州分公司工作，任财务经理；1997 年至 2005 年，在广州证券有限责任公司工作，任财务总监；2005 年 8 月至 2007 年 12 月，广州衡运会计师事务所有限公司，任副总经理，2008 年至今，在广州市儒兴科技开发有限公司，任财务总监。



邱富建：1993年至1999年在汕头春源集团有限公司工作，任总经理助理；1999年至2000年在深圳市三联贸易有限公司工作，任拓展部经理；2000年至今在本公司工作，任家具事业部计划总监，现任本公司监事会主席。

王四中：1989年入伍服兵役，复员后1994年在广东省澄海县澄城派出所工作，1994年进入宜华集团从事生产和采购管理工作，现任本公司监事、国外家具仓储部经理。

陈楚然：1979年至1993年在汕头市澄海区莲下工艺二厂工作，任财务部主管；1994年至今在宜华企业（集团）有限公司财务部工作，现任本公司监事。

刘伟宏：先后供职于汕头市公路局、汕头国际信托投资公司、广东证券股份有限公司、深圳市水晶实业有限公司，2009年6月进入本公司工作，现任本公司副总经理、董事会秘书。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

单位：股

| 姓名  | 职务           | 年初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元) | 已解锁股份 | 未解锁股份     | 期末持有限制性股票数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|--------------|-------------|---------------|---------------|-------|-----------|-------------|-----------|
| 黄国安 | 董事、副总经理      | 0           | 720,000       | 3.6           | 0     | 720,000   | 720,000     | 4.87      |
| 黄泽群 | 董事、副总经理      | 0           | 720,000       | 3.6           | 0     | 720,000   | 720,000     | 4.87      |
| 万顺武 | 董事、副总经理兼财务总监 | 0           | 720,000       | 3.6           | 0     | 720,000   | 720,000     | 4.87      |
| 刘伟宏 | 副总经理、董事会秘书   | 0           | 460,000       | 3.6           | 0     | 460,000   | 460,000     | 4.87      |
| 合计  | /            | 0           | 2,620,000     | /             | 0     | 2,620,000 | 2,620,000   | /         |

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|
| 张泽华    | 宜华企业（集团）有限公司 | 办公室主任      | 2008年10月10日 |        |
| 陈楚然    | 宜华企业（集团）有限公司 | 会计         | 1994年3月11日  |        |



**(二) 在其他单位任职情况**

| 任职人员姓名 | 其他单位名称        | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期    | 任期终止日期 |
|--------|---------------|------------|-----------|--------|
| 张冰冰    | 中国家具协会        | 副理事长兼秘书长   | 1993年3月6日 |        |
| 谭文晖    | 广州市儒兴科技开发有限公司 | 财务总监       | 2008年1月1日 |        |
| 瞿晓心    | 广州金鹏律师事务所     | 律师         | 2004年9月1日 |        |

**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   | 董事、监事的报酬标准由公司薪酬考核委员会提出并经股东大会审议通过后确定，高级管理人员报酬标准由公司薪酬考核委员会提出并经董事会审议通过后确定。   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 参照国家有关规定及同行业、同地区的薪酬水平，根据公司的经营业绩、具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及奖励与约束相结合的原则，确定报酬标准。在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实行岗位工资制加年终绩效考核。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 经考核及相关决策程序后支付。在公司领取报酬的董事、监事、高管人员的年度报酬均根据公司制定的有关工资管理制度和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖金。                        |

**四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

**五、 母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

|              |        |
|--------------|--------|
| 母公司在职员工的数量   | 2,612  |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,821  |
| 在职员工的数量合计    | 5,433  |
| 专业构成         |        |
| 专业构成类别       | 专业构成人数 |
| 生产人员         | 4,279  |
| 销售人员         | 208    |
| 技术人员         | 353    |
| 财务人员         | 108    |
| 行政人员         | 485    |
| 合计           | 5,433  |
| 教育程度         |        |
| 教育程度类别       | 数量(人)  |
| 研究生以上        | 18     |
| 大学本科以上       | 127    |
| 大专及中专以上      | 2,615  |
| 其他           | 2,673  |
| 合计           | 5,433  |



**(二) 薪酬政策**

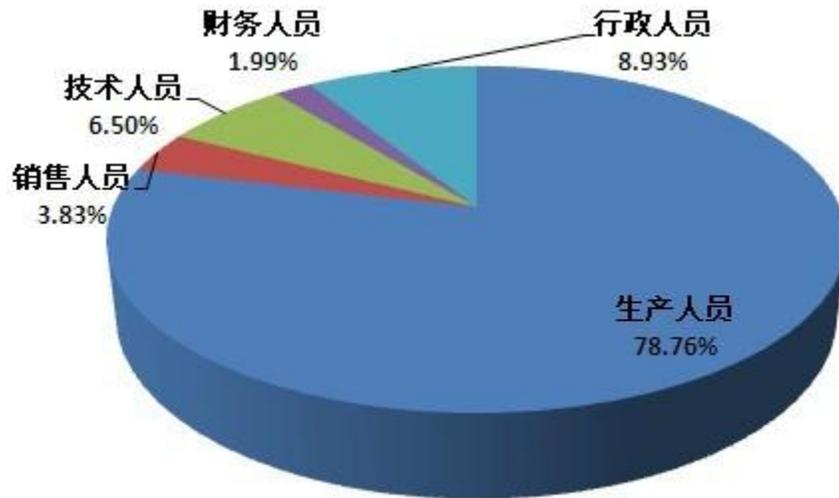
公司实行以岗位工资制与年度绩效奖励相结合的员工薪酬制度，按照以岗定薪，薪随岗变的原则，实现薪酬和岗位价值、工作技能相挂钩，并设立工资晋升通道，根据物价指数、区域特征、劳动用工等实际情况适时为员工增加薪酬，实现动态管理，达到薪酬的激励效果。

**(三) 培训计划**

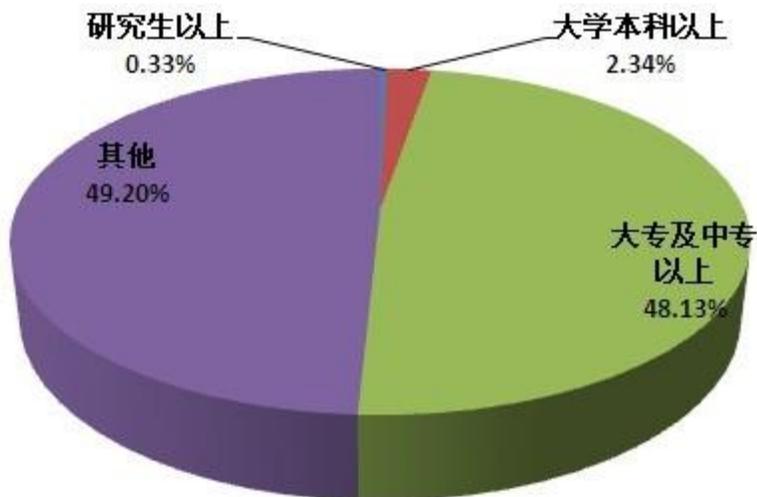
公司创办了宜华管理学院，定期为员工组织各类培训，为员工提供了从企业文化、专业技能到管理等综合能力的丰富、灵活多样的培训课程，同时，不断邀请国内外知名高校、科研机构的专家学者到公司授课，极大的挖掘了员工的潜能，激发了员工的工作积极性。

此外，为了提高员工的知识技能水平，公司每年均推出大量的名额，全额或部分出资输送员工到著名高校进行本专科、研究生学历教育，或专业培训机构进行技能学习，以及制定内部人才学习激励制度，以激发和引导每个员工把自觉学习和参与培训作为履行岗位职责、提升专业能力的需要。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构和公司治理制度的建设，公司修订了《公司章程》，制定了《股东分红回报规划(2012年-2014年)》、《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》等制度，继续完善内部控制建设工作，促进公司规范运作和健康发展。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异，主要体现在以下方面：

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，并严格按照相关规定规范会议召集、召开和表决程序，公司聘请律师现场见证，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊地位谋取额外的利益。公司控股股东对公司生产经营不存在重大不利影响，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及公司开展同业竞争的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司法》、《董事会议事规则》等有关要求规范运作。董事会的召集、召开、通知时间、授权委托符合相关法律、法规的规定。会议纪录完整，保存安全。董事会决议进行了及时充分的披露。董事会决策均在《公司章程》规定的权限范围之内。公司董事会下属四个专门委员会能有效运行，开展实质性工作，进一步发挥董事会决策职能。董事会成员结构合理，董事具备履行职务所必须的知识、技能和素质，具有丰富的实践和管理经验。公司全体董事勤勉履职，按时出席董事会议，审议各项议案，并对所议事项表达明确意见，不存在违背法律、法规和《公司章程》有关规定的情形。未出现受监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责等情况。董事长授权、董事分工合理，能够在公司重大决策以及投资方面发挥专业作用。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会均能认真履行自己的职责，对公司的经营决策、财务状况、重大决策事项以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规进行监督。监事会人员和人数的构成均符合《公司法》等法律法规的规定，监事为会计和管理方面的专业人士，任职能力较强。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系，高层管理人员实行年



薪制，实行效益与收入挂钩，董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。

#### 6、利益相关者

公司始终尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，在经济交往中，追求相互的平等地位，实现客户、员工、股东、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实准确和完整，并做好信息披露前的保密工作以及信息使用的登记工作，指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作，确保所有股东有平等的机会获得信息。切实维护中小股东的利益。

#### 8、关于内幕信息及知情人登记管理

公司根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司内幕信息知情人管理制度》的要求对全部接触内幕信息的相关人员签订保密协议，日常工作中加强内幕信息防控相关法规的宣传和学习，督促有关人员严格履行信息保密职责，杜绝内幕交易。在内幕信息发生的各个关节对内幕信息知情人进行登记及报备，采用一事一记的方式进行登记。

9、继续深入推进公司治理水平相关工作：中国证监会广东证监局于 2012 年 7 月 9 日至 2012 年 7 月 13 日对公司进行现场巡回检查，2012 年 9 月 29 日，公司收到了中国证监会广东证监局【2012】28 号《现场检查结果告知书》。公司董事会高度重视，立即组织董事、监事和高级管理和相关人员对巡检发现的问题进行认真的核查、分析和研究，制订整改措施，对存在的问题进行整改。通过本次巡检工作，公司在法人治理结构、内幕信息管理工作等方面对存在不足的地方进行整改，规范运作意识和水平得到了进一步的强化和提升。

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期            | 会议议案名称  | 决议情况      | 决议刊登的指定网站的查询索引                | 决议刊登的披露日期       |
|----------------|-----------------|---|-----------|-------------------------------|-----------------|
| 2011 年年度股东大会会议 | 2012 年 4 月 20 日 | 《关于公司 2011 年度报告(全文及摘要)的议案》；《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》；《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构及审计费用的议案》；《关于聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司内部控制审计机构的议案》；《关于公司发行短期融资券的议案》。 | 所有议案经审议通过 | 《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 | 2012 年 4 月 21 日 |



|                    |                 |   |           |                               |                 |
|--------------------|-----------------|---|-----------|-------------------------------|-----------------|
| 2012 年度第一次临时股东大会会议 | 2012 年 4 月 20 日 | 《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）》；<br>《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》；《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》。 | 所有议案经审议通过 | 《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 | 2012 年 4 月 21 日 |
| 2012 年度第二次临时股东大会会议 | 2012 年 6 月 5 日  | 《广东省宜华木业股份有限公司股东分红回报规划（2012 年-2014 年）》；《关于修订〈广东省宜华木业股份有限公司公司章程〉的议案》。                                    | 所有议案经审议通过 | 《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 | 2012 年 6 月 6 日  |

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 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 |                       |
| 刘绍喜  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 刘壮青  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 黄泽群  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 黄国安  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 万顺武  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 张泽华  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 张冰冰  | 是      | 14         | 13     | 13        | 1      | 0    | 否             | 3                     |
| 瞿晓心  | 是      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 谭文晖  | 是      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 3                     |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 14 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 13 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

#### (二) 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。

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议：

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，均按照各委员会实施细则开展工作，积极召集和参加公司提交讨论和决策的重大事项，对各自分属领域的事项分别进行审议，并提出很多建设性建议。

1、战略委员会：报告期内召开 4 次会议，审议了《关于在四川省阆中市投资建设木业生产



加工项目的议案》、《关于公司购买土地使用权的议案》、《关于收购境外股权的议案》等 7 项议案。针对公司长期发展战略规划进行研究，须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目、重大投资等方面进行讨论并发表相关意见；

2、审计委员会：报告期内共召开 8 次会议，审议了《关于审阅公司编制的<2011 年度财务会计报表及附注>》、《关于审阅广东正中珠江会计师事务所有限公司提交的公司 2011 年度财务会计报告初步审计意见>》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为 2012 年度公司审计机构及支付费用的议案》等 10 项议案。针对公司财务活动、内部控制制度的建设和执行情况进行检查和审核，促进了公司财务内控的规范管理。同时，在年度审计和年报编制过程中严格履行了监督的议案，与会计师事务所协商确定财务报告审计工作时间的安排，在审计过程中保持与公司管理层、会计师进行深入交流，对年报审计、编制工作过程发表相关意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

3、提名委员会：报告期内共召开 1 次会议，审议了《关于更换公司第四届董事会提名委员召集人的议案》，严格按照《上市公司治理准则》的规定履行决策程序并发表相关意见。

4、薪酬与考核委员会：报告期内共召开 2 次会议，审议了《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票股权激励计划（草案修订稿）》、《关于董事、高级管理人员履职报告》、《关于对董事、高级管理人员的履职评价》等 3 项议案，研究股权激励计划及对公司董事、高级管理人员的津贴、薪酬发放情况进行监督和审核并发表相关意见。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，公司生产经营业务独立，财务独立核算，独立承担责任和风险。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，高级管理人员年度绩效考评机制由董事会薪酬与考核委员会协助董事会组织实施，每个会计年度结束后，各高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会提交年度述职报告，董事会薪酬与考核委员会针对各高级管理人员所分管的业务全年经营目标完成情况及公司实现的业绩情况进行综合考评。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责领导公司内部控制的实施。

在董事会的领导下，公司严格按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，确保内部控制贯穿公司决策、执行和监督的全过程。公司董事会认为，公司的内部控制体系已经初步建立，符合国家有关法律、法规的规定和要求，符合当前公司生产经营实际需要和公司发展的需要，为公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实和完整、经营效率和效果的提高，促进企业发展战略的实施提供了合理保障，切实保障了公司和投资者权益。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》和配套指引、财办会【2012】30号《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》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》等有关文件要求，在全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则的指导下，分步骤、有计划地开展内控建设工作，在成立内控实施团队、确定内控建设总体思路、制定《内控规范实施工作方案》和确定内控建设实施范围的基础上，强化内控知识培训，明确内控实施责任人，并借助内控咨询机构的专业力量，对纳入实施范围的单位和重要业务流程的风险评估和流程梳理，通过穿行测试和符合性测试识别内控在设计和运行有效性方面存在的缺陷，并积极落实缺陷整改，修订和完善公司现行的内控制度。经过一系列的持续测试、评估、整改和完善过程，编制完成了《广东省宜华木业股份有限公司2012年度内部控制自我评价报告》，有效提升了公司法人治理和规范化运作水平。

具体内容详见公司第四届董事会第二十九次会议决议通过并于2013年4月10日登载于上交所网站的《广东省宜华木业股份有限公司2012年度内部控制自我评价报告》。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程、形势等作了明确的规定。

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。



## 第十节 财务会计报告

# 审计报告

广会所审字【2013】第 12005090011 号

广东省宜华木业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东省宜华木业股份有限公司（以下简称“宜华木业”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2012 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东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宜华木业管理层的责任，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

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，宜华木业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宜华木业 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：洪文伟



中国 广州

二〇一三年四月九日



## 一、财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 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             |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1 | 959,028,054.11   | 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          | 七、2 | 971,201,994.42   | 839,487,485.52   |
| 预付款项          | 七、3 | 286,475,359.93   | 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         | 七、4 | 107,151,568.72   | 123,050,562.65   |
| 买入返售金融资产      |     |                  |                  |
| 存货            | 七、5 | 1,353,991,812.67 | 1,244,173,926.35 |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、6 | 12,201,178.35    |                  |
| 流动资产合计        |     | 3,690,049,968.20 | 4,112,068,958.34 |
| <b>非流动资产:</b> |     |                  |                  |
| 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          | 七、7 | 2,414,173,046.54 | 2,227,329,105.17 |
| 在建工程          | 七、8 | 575,817,099.72   | 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          | 七、9  | 658,291,074.34   | 538,732,496.02   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、10 | 5,109,722.22     | 24,973,611.11    |
| 递延所得税资产       | 七、11 | 25,654,861.36    | 13,498,067.76    |
| 其他非流动资产       | 七、12 | 609,516,500.00   |                  |
| 非流动资产合计       |      | 4,288,562,304.18 | 3,018,508,591.37 |
| 资产总计          |      | 7,978,612,272.38 | 7,130,577,549.71 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、14 | 1,702,672,201.51 | 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          | 七、15 | 189,460,337.20   | 180,049,493.13   |
| 应付账款          | 七、16 | 513,055,836.41   | 390,973,162.58   |
| 预收款项          | 七、17 | 73,143,800.52    | 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        | 七、18 | 15,618,393.77    | 10,799,654.21    |
| 应交税费          | 七、19 | 112,636,308.15   | 40,301,280.61    |
| 应付利息          | 七、20 | 19,222,159.85    | 23,960,798.95    |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 其他应付款         | 七、21 | 3,045,376.74     | 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        |      | 2,628,854,414.15 | 2,037,492,417.64 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          | 七、22 | 995,275,000.00   | 992,575,000.00   |
| 长期应付款         | 七、23 | 8,166,598.26     | 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              |      | 1,003,441,598.26 | 1,000,257,312.95 |
| 负债合计                 |      | 3,632,296,012.41 | 3,037,749,730.59 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、24 | 1,152,662,718.00 | 1,152,662,718.00 |
| 资本公积                 | 七、25 | 1,476,666,219.13 | 1,466,624,244.13 |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、26 | 215,013,580.67   | 191,340,215.17   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、27 | 1,519,586,158.51 | 1,299,306,774.66 |
| 外币报表折算差额             |      | -17,612,416.34   | -17,106,132.84   |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 4,346,316,259.97 | 4,092,827,819.12 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益合计              |      | 4,346,316,259.97 | 4,092,827,819.12 |
| 负债和所有者权益总计           |      | 7,978,612,272.38 | 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12月31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             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 928,583,761.06   | 1,539,374,805.29 |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十四、1 | 682,387,539.25   | 769,215,722.38   |
| 预付款项          |      | 209,739,873.71   | 285,513,345.72   |
| 应收利息          |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 十四、2 | 71,978,802.92    | 55,606,041.07    |
| 存货            |      | 825,960,303.45   | 861,996,918.42   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 3,016,590.18     |                  |
| 流动资产合计        |      | 2,721,666,870.57 | 3,511,706,832.88 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |      |                  |                  |
| 持有至到期投资       |      |                  |                  |
| 长期应收款         | 十四、3 | 1,546,021,620.36 | 1,154,663,348.61 |
| 长期股权投资        | 十四、4 | 1,015,615,866.59 | 817,615,866.59   |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 1,007,829,620.41 | 912,269,656.92   |
| 在建工程          |      | 272,026,068.82   | 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          |      | 389,486,793.31   | 389,513,477.18   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 5,109,722.22     | 24,973,611.11    |
| 递延所得税资产       |      | 6,047,557.89     | 7,127,213.20     |
| 其他非流动资产       |      | 609,516,500.00   |                  |
| 非流动资产合计       |      | 4,851,653,749.60 | 3,384,419,859.37 |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计                 |  | 7,573,320,620.17 | 6,896,126,692.25 |
| <b>流动负债:</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 1,582,672,201.51 | 1,364,598,572.80 |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 283,705,636.64   | 169,103,851.01   |
| 应付账款                 |  | 283,028,244.36   | 216,821,481.68   |
| 预收款项                 |  | 43,898,673.89    | 6,519,954.48     |
| 应付职工薪酬               |  | 5,878,760.95     | 5,651,916.27     |
| 应交税费                 |  | 75,701,556.23    | 32,679,655.42    |
| 应付利息                 |  | 19,222,159.85    | 23,960,798.95    |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 其他应付款                |  | 12,355,472.71    | 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               |  | 2,306,462,706.14 | 1,821,111,272.30 |
| <b>非流动负债:</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  | 995,275,000.00   | 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              |  | 995,275,000.00   | 992,575,000.00   |
| 负债合计                 |  | 3,301,737,706.14 | 2,813,686,272.30 |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,152,662,718.00 | 1,152,662,718.00 |
| 资本公积                 |  | 1,479,684,670.82 | 1,469,642,695.82 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 215,013,580.67   | 191,340,215.17   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 1,424,221,944.54 | 1,268,794,790.96 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,271,582,914.03 | 4,082,440,419.95 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 7,573,320,620.17 | 6,896,126,692.25 |



**合并利润表**  
2012年1—12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               |      | 3,347,668,236.06 | 2,693,197,803.25 |
| 其中：营业收入               | 七、28 | 3,347,668,236.06 | 2,693,197,803.25 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 2,975,576,938.42 | 2,382,242,874.04 |
| 其中：营业成本               | 七、28 | 2,328,396,693.49 | 1,889,190,748.56 |
| 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、29 | 41,242,110.27    | 31,104,019.77    |
| 销售费用                  | 七、30 | 235,480,049.07   | 176,168,662.47   |
| 管理费用                  | 七、31 | 172,588,227.80   | 108,458,498.95   |
| 财务费用                  | 七、32 | 192,952,276.40   | 174,397,339.29   |
| 资产减值损失                | 七、33 | 4,917,581.39     | 2,923,605.00     |
| 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）     |      | 372,091,297.64   | 310,954,929.21   |
| 加：营业外收入               | 七、34 | 3,325,191.23     | 3,740,672.67     |
| 减：营业外支出               | 七、35 | 11,377,300.07    | 11,250,879.28    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 600,653.35       | 5,487,624.14     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 364,039,188.80   | 303,444,722.60   |



|                   |      |                |                |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用           | 七、36 | 62,453,303.55  | 52,845,529.78  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 301,585,885.25 | 250,599,192.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润     |      | 301,585,885.25 | 250,599,192.82 |
| 少数股东损益            |      |                |                |
| 六、每股收益：           |      |                |                |
| （一）基本每股收益         | 七、37 | 0.26           | 0.22           |
| （二）稀释每股收益         | 七、37 | 0.26           | 0.22           |
| 七、其他综合收益          | 七、38 | -506,283.50    | -11,315,530.35 |
| 八、综合收益总额          |      | 301,079,601.75 | 239,283,662.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  |      | 301,079,601.75 | 239,283,662.47 |
| 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—12 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                | 十四、5 | 2,538,305,640.99 | 2,243,150,127.65 |
| 减：营业成本                | 十四、5 | 1,791,368,130.96 | 1,580,799,731.83 |
| 营业税金及附加               |      | 34,449,318.43    | 27,696,036.52    |
| 销售费用                  |      | 126,841,309.46   | 106,724,085.49   |
| 管理费用                  |      | 124,685,770.63   | 73,221,847.64    |
| 财务费用                  |      | 183,318,425.45   | 170,673,804.87   |
| 资产减值损失                |      | -7,197,702.06    | 1,760,066.40     |
| 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）     |      | 284,840,388.12   | 282,274,554.90   |
| 加：营业外收入               |      | 1,487,006.23     | 2,603,000.00     |
| 减：营业外支出               |      | 10,415,477.15    | 12,770,323.20    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 2,877.15         | 7,034,323.20     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 275,911,917.20   | 272,107,231.70   |
| 减：所得税费用               |      | 39,178,262.22    | 38,540,058.95    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 236,733,654.98   | 233,567,172.75   |
| 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              |      |                  |                  |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 3,320,691,845.76 | 2,732,131,982.86 |
| 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                   |      | 131,735,051.62   | 120,715,101.27   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、39 | 16,846,389.69    | 36,691,520.50    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 3,469,273,287.07 | 2,889,538,604.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 2,457,988,532.32 | 2,055,785,199.16 |
| 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           |      | 152,726,323.41   | 116,870,335.83   |
| 支付的各项税费                   |      | 75,291,106.60    | 79,118,232.54    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、40 | 244,657,054.93   | 184,922,646.19   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 2,930,663,017.26 | 2,436,696,413.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 538,610,269.81   | 452,842,190.91   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                  |
| 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 |      | 547,856.21       |                  |
| 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                |      | 547,856.21       |                  |



|                           |      |                   |                  |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 938,897,009.55    | 913,951,261.58   |
| 投资支付的现金                   |      | 230,000,000.00    |                  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、41 | 60,400,500.00     |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,229,297,509.55  | 913,951,261.58   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,228,749,653.34 | -913,951,261.58  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 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                 |      | 2,100,817,524.69  | 2,136,560,113.37 |
| 发行债券收到的现金                 |      |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 2,100,817,524.69  | 2,136,560,113.37 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 1,762,106,046.23  | 1,597,574,327.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 247,046,809.58    | 198,847,223.85   |
| 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、42 | 2,423,254.45      | 99,764,261.59    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 2,011,576,110.26  | 1,896,185,813.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 89,241,414.43     | 240,374,300.35   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 63,714.64         | -2,543,761.47    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -600,834,254.46   | -223,278,531.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,401,694,076.64  | 1,624,972,608.43 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 800,859,822.18    | 1,401,694,076.64 |

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—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额              | 上期金额             |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,730,267,575.57  | 2,291,289,683.60 |
| 收到的税费返还                   |    | 88,530,338.09     | 89,363,301.14    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 14,052,836.96     | 22,423,229.46    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,832,850,750.62  | 2,403,076,214.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,742,915,019.27  | 1,652,978,670.08 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 73,131,125.26     | 68,678,344.51    |
| 支付的各项税费                   |    | 38,885,003.84     | 60,830,625.17    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 178,826,750.87    | 159,059,682.33   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,033,757,899.24  | 1,941,547,322.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 799,092,851.38    | 461,528,892.11   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 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 |    | 8,547.01          | 144,420,858.88   |
| 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                |    | 8,547.01          | 144,420,858.88   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 509,497,611.23    | 218,321,954.04   |
| 投资支付的现金                   |    | 428,000,000.00    | 292,720,600.00   |
| 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            |    | 451,758,771.75    | 558,274,300.04   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,389,256,382.98  | 1,069,316,854.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -1,389,247,835.97 | -924,895,995.20  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,980,817,524.69  | 2,136,560,113.37 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 12,385,803.99     |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,993,203,328.68  | 2,136,560,113.37 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,762,106,046.23  | 1,597,574,327.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 239,346,948.56    | 198,847,223.85   |



|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 98,357,541.96    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 2,001,452,994.79 | 1,894,779,093.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -8,249,666.11    | 241,781,019.98   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -589.54          | -2,425,292.57    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -598,405,240.24  | -224,011,375.68  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,394,575,469.93 | 1,618,586,845.61 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 796,170,229.69   | 1,394,575,469.93 |

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



合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额             |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |           |          |                |                |                  |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计  |
|                       | 实收资本（或<br>股本）    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>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 |           |          | 191,340,215.17 |                | 1,299,306,774.66 | -17,106,132.84 |                | 4,092,827,819.12 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 其他                    |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,152,662,718.00 | 1,466,624,244.13 |           |          | 191,340,215.17 |                | 1,299,306,774.66 | -17,106,132.84 |                | 4,092,827,819.12 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  | 10,041,975.00    |           |          | 23,673,365.50  |                | 220,279,383.85   | -506,283.50    |                | 253,488,440.85   |
| (一) 净利润               |                  |                  |           |          |                |                | 301,585,885.25   |                |                | 301,585,885.25   |
| (二) 其他综合收益            |                  |                  |           |          |                |                |                  | -506,283.50    |                | -506,283.50      |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                  |           |          |                |                | 301,585,885.25   | -506,283.50    |                | 301,079,601.75   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  | 10,041,975.00    |           |          |                |                |                  |                |                | 10,041,975.00    |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | 10,041,975.00    |           |          |                |                |                  |                |                | 10,041,975.00    |
| 3. 其他                 |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| (四) 利润分配              |                  |                  |           |          | 23,673,365.50  |                | -81,306,501.40   |                |                | -57,633,135.90   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |           |          | 23,673,365.50  |                | -23,673,365.50   |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的         |                  |                  |           |          |                |                | -57,633,135.90   |                |                | -57,633,135.90   |



|                  |                  |                  |  |  |                |  |                  |                |  |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|----------------|--|------------------|
| 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         | 1,152,662,718.00 | 1,476,666,219.13 |  |  | 215,013,580.67 |  | 1,519,586,158.51 | -17,612,416.34 |  | 4,346,316,259.97 |



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<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |
|                           | 实收资本(或股<br>本)    | 资本公积             | 减:库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>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 |
| 加: 会计政策变更                 |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 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<br>少以“-”号填列) |                  |                  |           |          | 23,356,717.28  |                | 169,609,339.64   | -11,315,530.35 |                | 181,650,526.57   |
| (一) 净利润                   |                  |                  |           |          |                |                | 250,599,192.82   |                |                | 250,599,192.82   |
| (二) 其他综合收益                |                  |                  |           |          |                |                |                  | -11,315,530.35 |                | -11,315,530.35   |
| 上述(一)和(二)小计               |                  |                  |           |          |                |                | 250,599,192.82   | -11,315,530.35 |                | 239,283,662.47   |
| (三) 所有者投入和减少<br>资本        |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 1. 所有者投入资本                |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 3. 其他                     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| (四) 利润分配                  |                  |                  |           |          | 23,356,717.28  |                | -80,989,853.18   |                |                | -57,633,135.90   |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                  |           |          | 23,356,717.28  |                | -23,356,717.28   |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                  |                  |           |          |                |                |                  |                |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的<br>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 |  |  | 191,340,215.17 |  | 1,299,306,774.66 | -17,106,132.84 | 4,092,827,819.12 |

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—12 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) |                  | 10,041,975.00    |       |      | 23,673,365.50  |        | 155,427,153.58   | 189,142,494.08   |
| (一)净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 236,733,654.98   | 236,733,654.98   |
| (二)其他综合收益             |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                  |       |      |                |        | 236,733,654.98   | 236,733,654.98   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                  | 10,041,975.00    |       |      |                |        |                  | 10,041,975.00    |
| 1.所有者投入资本             |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                  | 10,041,975.00    |       |      |                |        |                  | 10,041,975.00    |
| 3.其他                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| (四)利润分配               |                  |                  |       |      | 23,673,365.50  |        | -81,306,501.40   | -57,633,135.90   |
| 1.提取盈余公积              |                  |                  |       |      | 23,673,365.50  |        | -23,673,365.50   |                  |
| 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 | 1,479,684,670.82 |  |  | 215,013,580.67 |  | 1,424,221,944.54 | 4,271,582,914.03 |

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) |                  |                  |       |      | 23,356,717.28  |        | 152,577,319.57   | 175,934,036.85   |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |      |                |        | 233,567,172.75   | 233,567,172.75   |
| (二) 其他综合收益            |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                  |       |      |                |        | 233,567,172.75   | 233,567,172.75   |
| (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              |                  |                  |       |      | 23,356,717.28  |        | -80,989,853.18   | -57,633,135.90   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 23,356,717.28  |        | -23,356,717.28   |                  |



|                  |                  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 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 |  |  |  | 191,340,215.17 | 1,268,794,790.96 | 4,082,440,419.95 |

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、会计报表附注

### (一) 公司简介

广东省宜华木业股份有限公司（以下简称“公司”）原为澄海市泛海木业有限公司，系于 1996 年 12 月 4 日经澄海市对外经济贸易局“澄外经资字（1996）91 号”文批准，由宜华企业（集团）有限公司与澳门羊城发展有限公司共同投资设立的中外合资企业。澄海市泛海木业有限公司后经批准更名为广东泛海木业有限公司。

2001 年 4 月 27 日经国家对外贸易经济合作部“外经贸资二函[2001]427 号”文批准，由广东泛海木业有限公司股东对广东泛海木业有限公司依法进行整体改组，发起设立广东省宜华木业股份有限公司，并于 2002 年 11 月 26 日在广东省工商行政管理局办理变更登记，变更后注册资本为人民币 184,329,093.00 元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]123 号”文核准，公司于 2004 年 8 月公开发行人民币普通股（A 股）6,700 万股并于上海证券交易所挂牌交易。公司分别根据 2004 年度、2005 年度股东大会决议进行资本公积转增股本后，总股本增加至 361,913,893 股。公司 2007 年 3 月经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]56 号”文核准向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股及根据 2007 年第三次临时股东大会决议、2007 年度股东大会决议以资本公积金转增股本后，总股本增加至 1,004,662,718 股。2010 年 10 月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1323 号”文核准公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）14,800 万股，总股本增加至 1,152,662,718 股。

法定代表人：刘绍喜先生

注册资本：人民币 1,152,662,718.00 元

公司住所：广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区

经营范围：公司营业执照注册号为 440000400001329，经营范围包括从事本企业生产所需自用原木的收购及生产、经营不涉及国家进出口配额及许可证管理的装饰木制品及木构件等木材深加工产品。

### (二) 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月



15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

### **(三) 遵循企业会计准则的声明**

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

### **(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

#### **1、会计年度**

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **2、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

#### **3、记账基础及计量属性**

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### **4、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。



#### 一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。

### 5、合并财务报表的编制方法

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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过 3 个月）、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确定为现金等价物。

## 7、外币业务和外币财务报表折算

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。

## 8、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

一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

一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

一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。

## 9、应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：



一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。

一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。

按组合计提坏账准备应收款项：

| 组合名称   | 确定组合的依据                       | 按组合计提坏账准备的计提方法                 |
|--------|-------------------------------|--------------------------------|
| 账龄组合   | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征           | 账龄分析法                          |
| 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 | 除存在客观证据表明无法收回外，不对应收关联方账款计提坏账准备 |

一以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 账 龄   | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5%       | 5%        |
| 1—2 年 | 20%      | 20%       |
| 2—3 年 | 50%      | 50%       |
| 3 年以上 | 80%      | 80%       |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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，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。

## 10、存货核算方法

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。

存货的核算：

一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。

存货跌价准备的确认和计提：

—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。

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。

## **11、长期股权投资**

长期股权投资的计价

—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。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法。

一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。

一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。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）。

长期股权投资减值准备

一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。



## 12、固定资产计价及折旧方法

公司固定资产的确认标准：公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及办公设备。

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，并按直线法计提折旧。各类固定资产预计使用寿命、预计残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计残值率（%） | 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    |

固定资产减值准备：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。

## 13、在建工程核算方法

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。

#### 14、无形资产计价和摊销

##### 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，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。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

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。

#### 16、收藏展示品

收藏展示品是公司存放于展示馆用于展示的名贵家具及木雕艺术品。收藏展示品的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出，在资产负债表日采用成本模式对收藏展示品进行后续计量。

公司在报告期末对收藏展示品进行全面检查，如果收藏展示品的市价大幅下跌且在可预计的未来不会恢复以及其他足以证明某项收藏展示品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。收藏展示品减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 17、借款费用资本化核算方法

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：

一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。

一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。

## 18、预计负债的确认标准和计量方法

**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、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。

## 20、收入确认原则

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。

公司“国内销售、出口销售”在满足上述条件时，具体操作上存在如下差异：

——国内销售：公司在商品已经交付，所有权已经转移，并已收货款或取得索取货款的依据时，确认销售收入的实现。

——出口销售：已完成报关手续，货物已经越过船舷（合同约定按照离岸价成交），取得提单并向银行办妥交单手续时，确认销售收入的实现。

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。

## 21、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。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

## 23、经营租赁

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。

## 24、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。

## 25、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

公司本期无会计政策、会计估计变更及重要前期差错更正事项。

### (五) 主要税项

#### 增值税

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及遂川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。

#### 所得税

##### 一广东省宜华木业股份有限公司

公司于 2012 年 9 月 12 日被认定为高新技术企业并获发编号为 GR201244000010 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 2012 年 1 月 1 日起三年内减按 15%税率计缴企业所得税。

##### 一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。

##### 一公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司及遂川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。

#### 一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。

#### 一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、饶平嘉润工艺美术制品有限公司、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、深圳宜华时代家具有限公司、阆中市宜华家具有限公司企业所得税税率为 25%。遂川县宜华家具有限公司企业所得税为核定征收。

### （六） 企业合并及合并财务报表

#### 一通过同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司                 | 公司<br>类型 | 注册地               | 业务<br>性质 | 经营范围                                  | 注册资本<br>(万元) | 期末实际出<br>资额(万元) | 实质上构成对                    | 权益<br>比例<br>(%) | 表决<br>权比<br>例(%) | 合并报<br>表情况 |
|---------------------|----------|-------------------|----------|---------------------------------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|------------------|------------|
|                     |          |                   |          |                                       |              |                 | 子公司净投资<br>的其他项目余<br>额(万元) |                 |                  |            |
| 大埔县宜<br>华林业有<br>限公司 | 有限<br>责任 | 广东省大<br>埔县湖寮<br>镇 | 林 业      | 林业种植、砍伐及运输；销<br>售木制品、纸制品等；木材<br>收购、销售 | 5,000        | 5,394.16        | 369.99                    | 100.00          | 100.00           | 合并         |

一大埔县宜华林业有限公司（以下简称“大埔宜华”）成立于 1999 年 12 月，原注册资本为人民币 500 万元，2004 年 10 月宜华木业根据招股说明书的承诺及与原大埔宜华股东达成的出资协议，投资 4,500 万元将大埔宜华注册资本增加至 5,000 万元，持有其 90% 的股权。2010 年 4 月本公司收购宜华企业（集团）有限公司、蔡锐彬所持大埔宜华 10% 股权后，大埔宜华成为本公司的全资子公司。

**一通过非同一控制下的企业合并取得的子公司**

| 子公司            | 公司类型 | 注册地       | 业务性质 | 经营范围  | 注册资本<br>(万元) | 期末实际出资额<br>(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额<br>(万元) | 权益比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 合并报表情况 |
|----------------|------|-----------|------|---|--------------|-----------------|-----------------------------|-------------|--------------|--------|
| 梅州市汇胜木制品有限公司   | 有限责任 | 广东省梅州市平远县 | 制造业  | 生产、销售：锯材、木制家具、木地板；木业相关新技术、新产品研发；收购本企业生产所需要原材料 | 15,000       | 14,192.89       | 3,353.29                    | 100.00      | 100.00       | 合并     |
| 饶平嘉润工艺美术制品有限公司 | 有限责任 | 潮州市饶平县    | 制造业  | 加工、销售：工艺美术制品；收购本企业生产所需的原辅材料                   | 100          | 380.87          | 241.58                      | 100.00      | 100.00       | 合并     |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司  | 有限责任 | 汕头市澄海区    | 制造业  | 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        | 2,989.99        | 643.17                      | 100.00      | 100.00       | 合并     |

一梅州市汇胜木制品有限公司（以下简称“梅州汇胜”）原为一家台港澳法人独资企业，注册资本 1,000 万港币。2008 年经平远县对外经济贸易局“平外经贸字【2008】2 号”文批准，本公司受让梅州汇胜 100% 股权，并于工商行政管理部门办理了变更登记手续，变更后梅州汇胜注册资本为 1,040.30 万元人民币，公司自股权购买日起将其纳入合并财务报表范围。2011 年 5 月本公司增资 13,959.70 万元，梅州汇胜注册资本变更为 15,000.00 万元。

一饶平嘉润工艺美术制品有限公司（以下简称“饶平嘉润”）原为一家内资企业，注册资本 100 万元。2009 年 12 月本公司受让饶平嘉润 100% 股权，并自股权购买日起将其纳入合并财务报表范围。

一汕头市恒康装饰制品有限公司（以下简称“恒康装饰”）原为一家内资企业，注册资本 1,200 万元。2009 年 12 月本公司受让恒康装饰 100% 股权，并自股权购买日起将其纳入合并财务报表范围。

**通过设立或投资方式取得的子公司**

| 子公司          | 公司类型 | 注册地    | 业务性质 | 经营范围                        | 注册资本<br>(万元) | 期末实际出资额<br>(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额<br>(万元) | 权益比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 合并报表情况 |
|--------------|------|--------|------|-----------------------------|--------------|-----------------|-----------------------------|-------------|--------------|--------|
| 广州市宜华家具有限公司  | 有限责任 | 广州市南沙区 | 制造业  | 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        | 4,300           | 10,806.99                   | 100.00      | 100.00       | 合并     |
| 汕头市宜华家具有限公司  | 有限责任 | 汕头市濠江区 | 制造业  | 生产、加工、销售：家具；货物进出口、技术进出口     | 5,000        | 5,000           | 16,092.84                   | 100.00      | 100.00       | 合并     |
| 广州宜华时代家具有限公司 | 有限责任 | 广州市天河区 | 销售   | 销售家具、家居饰品、木地板、建材用品          | 3,000        | 3,000           | 10,019.79                   | 100.00      | 100.00       | 合并     |
| 遂川县宜华林业有限公司  | 有限责任 | 江西省遂川县 | 林业   | 森林培育、木竹销售                   | 5,000        | 5,000           | 25,816.58                   | 100.00      | 100.00       | 合并     |
| 宜华木业（美       | 有限   | Rancho | 售后服务 | 实木家具、地板、沙                   | 4,000 万      | 4,000           | -                           | 100.00      | 100.00       | 合并     |



| 子公司           | 公司类型 | 注册地           | 业务性质 | 经营范围                               | 注册资本<br>(万元) | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 实质上构成对<br>子公司净投资<br>的其他项目余<br>额(万元) | 权益<br>比例<br>(%) | 表决<br>权比<br>例(%) | 合并报<br>表情况 |
|---------------|------|---------------|------|------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------|------------------|------------|
| 国)有限公司        | 责任   | Cucamonga, CA |      | 发等产品的售后服务、市场推广和品牌形象维护, 配套产品(样品)展示等 | 美元           | 万美元                 |                                     |                 |                  |            |
| 遂川县宜华家具有限公司   | 有限责任 | 江西省遂川县        | 制造业  | 木制家具、装饰木制品的销售                      | 10,000       | 10,000              | 15,732.20                           | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 北京宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 北京市朝阳区        | 销售   | 销售家具、家居饰品、木地板、建材用品                 | 5,200        | 5,200               | 11,720.11                           | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 新疆宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 乌鲁木齐市         | 销售   | 家具、木地板、建材、纺织服装及日用品销售               | 2,000        | 2,000               | 1,750.14                            | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 武汉市宜华时代家具有限公司 | 有限责任 | 武汉市硚口区        | 销售   | 家具、家居用品、木地板、建材用品销售                 | 2,000        | 2,000               | 4,933.26                            | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 南京宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 南京市建邺区        | 销售   | 家具、灯具、建筑材料、装饰材料、日用百货、地板销售          | 2,000        | 2,000               | 4,456.06                            | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 上海宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 上海市松江区        | 销售   | 家具、纺织品、服装、日用百货、木地板、建材批发            | 3,000        | 3,000               | 6,558.66                            | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 成都宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 成都高新区         | 销售   | 销售家具、建材(不含危险化学品)、工艺美术品             | 5,000        | 5,000               | 5,941.48                            | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 大连宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 大连市沙河口区       | 销售   | 家具、家居用品、木地板、建筑材料的销售                | 2,000        | 2,000               | 3,103.64                            | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 深圳宜华时代家具有限公司  | 有限责任 | 深圳市罗湖区        | 销售   | 家具、木地板、家居用品、建材的销售                  | 3,000        | 3,000               | 14,247.35                           | 100.00          | 100.00           | 合并         |
| 阆中市宜华家具有限公司   | 有限责任 | 阆中市           | 制造业  | 家具制造项目筹办、木质家具销售, 货物进出口、技术进出口       | 5,000        | 注                   | 18,815.03                           | 100.00          | 100.00           | 合并         |

注：截止 2012 年 12 月 31 日，公司还未缴纳对阆中市宜华家具有限公司的认缴出资额。

一广州市宜华家具有限公司（以下简称“广州宜华”）系公司于 2008 年设立的全资子公司，注册资本 4,300 万元，自其设立之日起将其纳入合并财务报表范围。

一汕头市宜华家具有限公司、广州宜华时代家具有限公司及遂川县宜华林业有限公司系公司于 2009 年设立的全资子公司，自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

一宜华木业（美国）有限公司系公司 2010 年 1 月于美国加州兰乔库卡蒙加市设立的全资子公司，遂川县宜华家具有限公司及北京宜华时代家具有限公司系公司于 2010 年设立的全资子公司，均自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

一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及成都宜华时代家具有限公司系宜华木业于 2011 年设立的全资子公司，均自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

一大连宜华时代家具有限公司、深圳宜华时代家具有限公司、阆中市宜华家具有限公司系宜华木业于 2012 年设立的全资子公司，均自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

**一、本期新纳入合并范围的主体**

| 公司名称         | 期末净资产         | 本期净利润         |
|--------------|---------------|---------------|
| 大连宜华时代家具有限公司 | 19,741,197.72 | -258,802.28   |
| 深圳宜华时代家具有限公司 | 28,979,009.35 | -1,020,990.65 |
| 阆中市宜华家具有限公司  | -736,474.09   | -736,474.09   |

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

公司 2012 年 12 月 31 日货币资金余额为 959,028,054.11 元，明细如下：

| 项 目        | 期末余额      |        |                | 期初余额      |        |                  |
|------------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|------------------|
|            | 原 币       | 汇 率    | 折人民币           | 原 币       | 汇 率    | 折人民币             |
| 现 金        |           |        | 456,091.08     |           |        | 635,545.76       |
| 银行存款       |           |        | 800,403,731.10 |           |        | 1,401,058,530.88 |
| 其中：人民币     |           |        | 799,887,523.72 |           |        | 1,400,652,272.17 |
| 美 元        | 81,864.38 | 6.2855 | 514,558.56     | 64,215.05 | 6.3009 | 404,612.61       |
| 港 币        | 1,883.31  | 0.8109 | 1,526.98       | 1,883.00  | 0.8107 | 1,526.55         |
| 澳 元        | 5.05      | 6.5363 | 33.01          | 5.05      | 6.4093 | 32.37            |
| 欧 元        | 10.68     | 8.3176 | 88.83          | 10.68     | 8.1625 | 87.18            |
| 其他货币资<br>金 |           |        | 158,168,231.93 |           |        | 155,744,977.48   |
| 其中：人民币     |           |        | 158,168,231.93 |           |        | 155,744,977.48   |
| 合 计        |           |        | 959,028,054.11 |           |        | 1,557,439,054.12 |

一其他货币资金期末余额包含银行承兑汇票保证金 154,512,205.39 元、信用证保证金 3,486,000.00 元以及保函保证金 170,026.54 元，均为受限制的银行存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物列示。

一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

公司 2012 年 12 月 31 日应收账款净额为 971,201,994.42 元，按种类列示如下：

| 项目                     | 期末余额             |        |               |        | 期初余额           |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                | -      | -             | -      | -              | -      | -             | -      |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款     | 1,023,139,427.68 | 100.00 | 51,937,433.26 | 5.08   | 886,218,835.90 | 100.00 | 46,731,350.38 | 5.27   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -             | -      | -              | -      | -             | -      |
| 合计                     | 1,023,139,427.68 | 100.00 | 51,937,433.26 | 5.08   | 886,218,835.90 | 100.00 | 46,731,350.38 | 5.27   |

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

| 账龄    | 期末余额             |          |               |        | 期初余额           |          |               |        |
|-------|------------------|----------|---------------|--------|----------------|----------|---------------|--------|
|       | 账面余额             |          | 坏账准备          |        | 账面余额           |          | 坏账准备          |        |
|       | 金额               | 所占比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 所占比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,019,017,127.57 | 99.60    | 50,951,392.64 | 5.00   | 871,395,000.84 | 98.32    | 43,569,750.05 | 5.00   |
| 1-2 年 | 3,844,192.17     | 0.37     | 768,838.45    | 20.00  | 14,249,163.03  | 1.61     | 2,849,832.61  | 20.00  |
| 2-3 年 | 17,613.94        | -        | 8,806.97      | 50.00  | 493,233.03     | 0.06     | 246,616.52    | 50.00  |
| 3 年以上 | 260,494.00       | 0.03     | 208,395.20    | 80.00  | 81,439.00      | 0.01     | 65,151.20     | 80.00  |
| 合计    | 1,023,139,427.68 | 100.00   | 51,937,433.26 | 5.08   | 886,218,835.90 | 100.00   | 46,731,350.38 | 5.27   |



一应收账款期末余额中欠款前五名单位金额总计 672,078,400.35 元，占应收账款余额比例 65.69%，具体情况如下：

| 客 户  | 与本公司关系 | 金 额            | 账 龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 非关联客户  | 174,719,724.62 | 1 年以内 | 17.08         |
| 客户 2 | 非关联客户  | 168,463,685.57 | 1 年以内 | 16.46         |
| 客户 3 | 非关联客户  | 127,145,204.23 | 1 年以内 | 12.43         |
| 客户 4 | 非关联客户  | 108,750,197.08 | 1 年以内 | 10.63         |
| 客户 5 | 非关联客户  | 92,999,588.85  | 1 年以内 | 9.09          |
| 合 计  |        | 672,078,400.35 |       | 65.69         |

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司以 38,608,257.34 美元（折人民币 242,672,201.51 元）的应收账款用于向中国银行汕头分行获取出口商业发票贴现借款。

一公司期末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。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期不存在核销应收账款的情况。

一应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。

### 3、预付款项

公司 2012 年 12 月 31 日预付款项余额为 286,475,359.93 元，按账龄分析列示如下：

| 账 龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金 额            | 比例 (%) | 金 额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 267,973,005.43 | 93.54  | 322,248,254.12 | 92.62  |
| 1—2 年 | 10,393,450.85  | 3.63   | 15,640,360.96  | 4.50   |
| 2—3 年 | 3,808,525.99   | 1.33   | 4,360,495.13   | 1.25   |
| 3 年以上 | 4,300,377.66   | 1.50   | 5,668,819.49   | 1.63   |
| 合 计   | 286,475,359.93 | 100.00 | 347,917,929.70 | 100.00 |



一预付款项期末余额中前五名单位金额总计为 120,114,749.28 元，占预付款项余额比例为 41.93%，具体情况如下：

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金 额            | 账 龄   | 未结算原因 |
|-------|--------|----------------|-------|-------|
| 供应商 1 | 非关联供应商 | 27,733,511.65  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 2 | 非关联供应商 | 26,562,736.18  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 3 | 非关联供应商 | 25,311,040.00  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 4 | 非关联供应商 | 24,237,461.85  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 5 | 非关联供应商 | 16,269,999.60  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 合 计   |        | 120,114,749.28 |       |       |

一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。

一预付款项期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一预付款项期末余额中无预付其他关联方款项。

#### 4、其他应收款

公司 2012 年 12 月 31 日其他应收款净额为 107,151,568.72 元，按种类分析列示如下：

| 项 目                     | 期末余额           |        |            |        | 期初余额           |        |            |        |
|-------------------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|--------|------------|--------|
|                         | 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款   | 98,007,385.00  | 91.00  | -          | -      | 108,133,908.93 | 87.28  | -          | -      |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款     | 9,691,301.97   | 9.00   | 547,118.25 | 5.65   | 15,752,273.46  | 12.72  | 835,619.74 | 5.30   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -              | -      | -          | -      | -              | -      | -          | -      |
| 合 计                     | 107,698,686.97 | 100.00 | 547,118.25 | 0.51   | 123,886,182.39 | 100.00 | 835,619.74 | 0.67   |



一单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款主要系公司应收出口退税款 72,367,620.90 元以及公司为竞拍遂川县林木所有权及林地使用权支付的保证金 25,454,137.00 元，因其回收风险不大，未予计提坏账准备。

一按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

| 账龄    | 期末余额         |          |            |        | 期初余额          |          |            |        |
|-------|--------------|----------|------------|--------|---------------|----------|------------|--------|
|       | 金额           | 所占比例 (%) | 坏账准备       | 比例 (%) | 金额            | 所占比例 (%) | 坏账准备       | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,276,200.97 | 95.72    | 463,810.05 | 5.00   | 15,566,233.06 | 98.82    | 778,311.66 | 5.00   |
| 1-2 年 | 414,141.00   | 4.27     | 82,828.20  | 20.00  | 131,040.40    | 0.83     | 26,208.08  | 20.00  |
| 2-3 年 | 960.00       | 0.01     | 480.00     | 50.00  | 43,000.00     | 0.27     | 21,500.00  | 50.00  |
| 3 年以上 | -            | -        | -          | -      | 12,000.00     | 0.08     | 9,600.00   | 80.00  |
| 合计    | 9,691,301.97 | 100.00   | 547,118.25 | 5.65   | 15,752,273.46 | 100.00   | 835,619.74 | 5.30   |

一公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提坏账准备的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期不存在核销其他应收款的情况。

一其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 101,316,172.08 元，占其他应收款余额比例为 94.07%，具体情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 客户 1 | 非关联客户  | 72,367,620.90  | 1 年以内 | 67.19           |
| 客户 2 | 非关联客户  | 25,454,137.00  | 1 年以内 | 23.63           |
| 客户 3 | 非关联客户  | 2,000,000.00   | 1 年以内 | 1.86            |
| 客户 4 | 非关联客户  | 890,000.00     | 1 年以内 | 0.83            |
| 客户 5 | 非关联客户  | 604,414.18     | 1 年以内 | 0.56            |
| 合计   |        | 101,316,172.08 |       | 94.07           |

一其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一其他应收款期末余额中无应收其他关联方款项

**5、 存货**

公司 2012 年 12 月 31 日存货净额为 1,353,991,812.67 元，按类别列示如下：

| 类 别      | 期末余额             |      | 期初余额             |      |
|----------|------------------|------|------------------|------|
|          | 金 额              | 跌价准备 | 金 额              | 跌价准备 |
| 原材料      | 371,823,384.94   | -    | 484,639,338.56   | -    |
| 产成品及库存商品 | 461,920,676.09   | -    | 414,305,215.34   | -    |
| 在产品      | 145,967,473.46   | -    | 148,135,327.12   | -    |
| 低值易耗品    | 30,277,222.53    | -    | 13,842,045.85    | -    |
| 消耗性林木资产  | 344,003,055.65   | -    | 183,251,999.48   | -    |
| 合 计      | 1,353,991,812.67 | -    | 1,244,173,926.35 | -    |

一截至 2012 年 12 月 31 日止，公司存货未发现有需要计提存货跌价准备的情形。

**6、 其他流动资产**

| 项 目      | 期末余额          | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 增值税待抵扣金额 | 12,201,178.35 | -    |
| 合 计      | 12,201,178.35 | -    |

**7、 固定资产及累计折旧**

公司 2012 年 12 月 31 日固定资产账面价值为 2,414,173,046.54 元，其明细列示如下：

| 项 目      | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少         | 期末余额             |
|----------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 2,703,182,812.22 | 365,884,790.71 | 1,919,852.55 | 3,067,147,750.38 |
| 其中：房屋建筑物 | 1,832,692,344.31 | 254,475,459.44 | 906,809.78   | 2,086,260,993.97 |
| 机器设备     | 821,485,592.04   | 105,517,917.26 | 61,270.47    | 926,942,238.83   |
| 运输工具     | 27,750,432.39    | 4,015,224.21   | 951,772.30   | 30,813,884.30    |
| 办公设备     | 21,254,443.48    | 1,876,189.80   | -            | 23,130,633.28    |



| 项 目        | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| 二、累计折旧合计   | 472,201,713.99   | 177,367,256.23 | 246,259.44 | 649,322,710.78   |
| 其中：房屋建筑物   | 192,492,274.74   | 104,394,098.47 | 29,555.26  | 296,856,817.95   |
| 机器设备       | 258,633,595.92   | 66,362,169.09  | 20,338.30  | 324,975,426.71   |
| 运输工具       | 9,246,555.67     | 4,252,535.25   | 196,365.88 | 13,302,725.04    |
| 办公设备       | 11,829,287.66    | 2,358,453.42   | -          | 14,187,741.08    |
| 三、固定资产账面净值 | 2,230,981,098.23 |                |            | 2,417,825,039.60 |
| 合计         |                  |                |            |                  |
| 其中：房屋建筑物   | 1,640,200,069.57 |                |            | 1,789,404,176.02 |
| 机器设备       | 562,851,996.12   |                |            | 601,966,812.12   |
| 运输工具       | 18,503,876.72    |                |            | 17,511,159.26    |
| 办公设备       | 9,425,155.82     |                |            | 8,942,892.20     |
| 四、减值准备合计   | 3,651,993.06     |                |            | 3,651,993.06     |
| 其中：房屋建筑物   | -                |                |            | -                |
| 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 | 2,227,329,105.17 |                |            | 2,414,173,046.54 |
| 合计         |                  |                |            |                  |
| 其中：房屋建筑物   | 1,640,200,069.57 |                |            | 1,789,404,176.02 |
| 机器设备       | 559,200,003.06   |                |            | 598,314,819.06   |
| 运输工具       | 18,503,876.72    |                |            | 17,511,159.26    |
| 办公设备       | 9,425,155.82     |                |            | 8,942,892.20     |

—公司本期由在建工程转入固定资产原值为 343,309,899.28 元。

—公司本期计入制造费用、营业费用及管理费用的折旧额合计为 177,367,256.23 元。



—上列固定资产中部分已用于为银行借款提供抵押担保，其大类明细如下：

| 项 目    | 原 值            | 期末净值           |
|--------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 722,459,078.11 | 565,243,306.24 |
| 合 计    | 722,459,078.11 | 565,243,306.24 |

—固定资产减值准备情况如下：

| 固定资产项目 | 期初余额         | 本期计提 | 本期转销 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 机器设备   | 3,651,993.06 | -    | -    | 3,651,993.06 |

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

—截至 2012 年 12 月 31 日，公司原值为 498,682,985.98 元，净值为 438,477,652.66 元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书，主要系由于公司 2007 年和 2010 年非公开发行募集项目建成营业后，相关房屋及建筑物的权证尚在办理之中。

—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。

## 8、在建工程

—公司 2012 年 12 月 31 日在建工程余额为 575,817,099.72 元，列示如下：

| 项 目  | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 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 | 575,817,099.72 |      | 575,817,099.72 | 213,975,311.31 |      | 213,975,311.31 |
| 合 计  | 575,817,099.72 |      | 575,817,099.72 | 213,975,311.31 |      | 213,975,311.31 |



## 一在建工程变动明细列示如下：

| 工程名称                 | 期初余额           | 本期增加           | 本期转固定资产        | 本期其他减少        | 期末余额           | 资金来源 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
|                      | 其中：利息资本化       | 其中：利息资本化       | 其中：利息资本化       | 其中：利息资本化      | 其中：利息资本化       |      |
| 莱美路工程项目              | 7,452,400.00   | 8,156,822.95   | 15,609,222.95  | -             | -              | 自筹   |
| 信息管理系统升级项目           | 22,966,000.00  | 31,683,883.00  | 49,970,140.00  | -             | 4,679,743.00   | 募集   |
| 研发中心项目               | 12,136,743.00  | 28,319,067.00  | 40,455,810.00  | -             | -              | 募集   |
| 木业城工程项目              | 35,701,542.76  | 75,857,987.25  | 59,074,893.09  | -             | 52,484,636.92  | 自筹   |
| 山东工程项目               | -              | 214,035,919.66 | -              | -             | 214,035,919.66 | 自筹   |
| 遂川林业工程项目             | 27,650,000.00  | 3,368,744.50   | -              | 31,018,744.50 | -              | 自筹   |
| 遂川家具工程项目             | 104,128,543.00 | 80,508,900.98  | -              | -             | 184,637,443.98 | 自筹   |
| 营销网络建设项目—深圳体验馆购房及装修款 | -              | 171,245,920.00 | 167,260,000.00 | -             | 3,985,920.00   | 募集   |
| 营销网络建设项目—大连体验馆购房及装修款 | -              | 49,960,375.90  | -              | -             | 49,960,375.90  | 募集   |
| 四川工程项目               | -              | 64,913,688.80  | -              | -             | 64,913,688.80  | 自筹   |
| 其他工程                 | 3,940,082.55   | 8,119,122.15   | 10,939,833.24  | -             | 1,119,371.46   | 自筹   |
| 合计                   | 213,975,311.31 | 736,170,432.19 | 343,309,899.28 | 31,018,744.50 | 575,817,099.72 |      |

—本期其他减少数 31,018,744.50 元，系遂川林业维护工程转入消耗性生物资产。

—截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。



## 9、无形资产

公司 2012 年 12 月 31 日无形资产余额为 658,291,074.34 元，列示如下：

| 项 目          | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 582,944,231.29 | 132,506,778.78 | -    | 715,451,010.07 |
| 土地使用权        | 559,432,351.55 | 127,006,778.78 | -    | 686,439,130.33 |
| 林地使用权        | 11,911,879.74  | -              | -    | 11,911,879.74  |
| 软 件          | 11,600,000.00  | 5,500,000.00   | -    | 17,100,000.00  |
| 二、累计摊销合计     | 44,211,735.27  | 12,948,200.46  | -    | 57,159,935.73  |
| 土地使用权        | 29,353,432.44  | 12,474,809.47  | -    | 41,828,241.91  |
| 林地使用权        | 3,258,302.83   | 381,724.32     | -    | 3,640,027.15   |
| 软 件          | 11,600,000.00  | 91,666.67      | -    | 11,691,666.67  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 538,732,496.02 |                |      | 658,291,074.34 |
| 土地使用权        | 530,078,919.11 |                |      | 644,610,888.42 |
| 林地使用权        | 8,653,576.91   |                |      | 8,271,852.59   |
| 软 件          | -              |                |      | 5,408,333.33   |
| 四、减值准备合计     | -              |                |      | -              |
| 土地使用权        | -              |                |      | -              |
| 林地使用权        | -              |                |      | -              |
| 软 件          | -              |                |      | -              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 538,732,496.02 |                |      | 658,291,074.34 |
| 土地使用权        | 530,078,919.11 |                |      | 644,610,888.42 |
| 林地使用权        | 8,653,576.91   |                |      | 8,271,852.59   |
| 软 件          | -              |                |      | 5,408,333.33   |

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司将原始金额为 188,678,143.20 元、净值为 158,767,050.75 元的土地使用权用于为公司的银行借款提供抵押担保。

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司原值为 139,282,155.14 元，净值为 138,138,981.55 元的土地使用权证尚在办理中。

一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。

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

**10、长期待摊费用**

公司 2012 年 12 月 31 日长期待摊费用余额为 5,109,722.22 元，其明细列示如下：

| 项目     | 原始金额          | 期初余额          | 本期增加 | 本期摊销          | 累计摊销          | 期末余额         | 剩余摊销年限  |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------|
| 专卖店装修费 | 71,550,000.00 | 24,973,611.11 | -    | 19,863,888.89 | 66,440,277.78 | 5,109,722.22 | 9-11 个月 |
| 合计     | 71,550,000.00 | 24,973,611.11 | -    | 19,863,888.89 | 66,440,277.78 | 5,109,722.22 |         |

**11、递延所得税资产**

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： |               |               |
| 资产减值准备   | 9,550,013.58  | 7,863,722.24  |
| 可抵扣亏损    | 16,104,847.78 | 5,634,345.52  |
| 合计       | 25,654,861.36 | 13,498,067.76 |

—引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额列示如下：

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 坏账准备        | 52,484,551.53  | 47,539,415.56 |
| 固定资产减值准备    | 3,651,993.06   | 3,651,993.06  |
| 下属子公司可抵扣亏损额 | 64,419,391.07  | 22,537,382.08 |
| 合计          | 120,555,935.66 | 73,728,790.70 |

**12、其他非流动资产**

| 项目                  | 期末余额           | 期初余额 |
|---------------------|----------------|------|
| 加蓬华嘉木业股份有限公司股权转让投资款 | 230,000,000.00 |      |
| 预付营销网络建设等项目房款       | 135,000,000.00 | -    |
| 收藏展示品               | 244,516,500.00 | -    |
| 合计                  | 609,516,500.00 | -    |

—加蓬华嘉木业股份有限公司股权转让投资款 230,000,000.00 元系公司经第四届董事会第二十次会议审议通过的收购加蓬华嘉木业股份有限公司等 6 家公司的股权转让投资款。截止 2012 年 12 月 31 日，上述股权转让手续尚在办理中。



一收藏展示品本期增加 244,516,500.00 元，主要是根据公司董事会决议将原分次购进在各体验馆进行展销的名贵家具及木雕艺术品集中存放于宜华木业城木制品精品展示馆用于展示，结合相关资产流动性发生的变化，将其从存货科目调整列入本科目。

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在需计提其他非流动资产减值准备的情形。

### 13、资产减值准备明细

| 项 目        | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 |      | 期末余额          |
|------------|---------------|--------------|------|------|---------------|
|            |               |              | 转销   | 其他减少 |               |
| 坏账准备       | 47,566,970.12 | 4,917,581.39 | -    | -    | 52,484,551.51 |
| 存货跌价准备     | -             | -            | -    | -    | -             |
| 长期股权投资减值准备 | -             | -            | -    | -    | -             |
| 固定资产减值准备   | 3,651,993.06  | -            | -    | -    | 3,651,993.06  |
| 在建工程减值准备   | -             | -            | -    | -    | -             |
| 其 他        | -             | -            | -    | -    | -             |
| 合 计        | 51,218,963.18 | 4,917,581.39 | -    | -    | 56,136,544.57 |

### 14、短期借款

公司 2012 年 12 月 31 日短期借款余额为 1,702,672,201.51 元，其分类明细列示如下：

| 项 目  | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 850,000,000.00   | 602,820,000.00   |
| 抵押借款 | 852,672,201.51   | 761,778,572.80   |
| 合 计  | 1,702,672,201.51 | 1,364,598,572.80 |

一保证借款期末余额中 170,000,000.00 元由宜华企业（集团）有限公司提供连带责任保证担保；另 680,000,000.00 元由宜华企业（集团）有限公司和刘绍喜先生提供连带责任保证担保。

一抵押借款期末余额中 292,672,201.51 元由本公司及宜华企业（集团）有限公司以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保；130,000,000.00 元由公司下属子公司广州宜华时代家具有限公司以房屋建筑物提供抵押担保，并同时由宜华企业（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；430,000,000.00 元由公司及下属子公司广州宜华家具有限公司、汕头市恒康装饰制品有限公司及北京宜华时代家具有限公司以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保，并同时由宜华企业（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。

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在已到期尚未偿还的短期借款。

**15、应付票据**

| 种 类    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 189,460,337.20 | 180,049,493.13 |
| 合 计    | 189,460,337.20 | 180,049,493.13 |

一 应付银行承兑汇票期末余额除由本公司提供 154,512,205.39 元保证金外，其中 49,999,999.53 元由本公司提供房屋、土地抵押（抵押物价值详见“附注七、财务报表主要项目注释 6 及注释 8）并由宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜先生提供连带责任保证担保。

一 下一会计期间将到期的应付票据金额为 189,460,337.20 元。

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。

**16、应付账款**

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 513,055,836.41 | 390,973,162.58 |

一 应付账款期末余额较期初余额增加 122,082,673.83 元，增幅为 31.23%，主要系公司国内体验馆相继开业以及下属子公司备货量随产能释放逐步上升，应付货款相应增加所致。

一 应付账款期末余额中账龄超过 3 年的应付账款余额为 1,700,434.06 元。

一 应付账款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。

一 应付账款期末余额中无应付其他关联方款项。

**17、预收款项**

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 73,143,800.52 | 23,261,042.60 |

一 预收款项期末余额较期初余额增加 49,882,757.92 元，增幅为 214.45%，主要系随公司国内业务的开拓预收货款相应增加所致。

一 预收款项期末余额中预收一年以上的款项金额为 149,230.12 元。

一 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

一 预收款项期末余额中无预收其他关联方款项。

**18、应付职工薪酬**

| 项 目      | 期初余额          | 本年计提           | 本年支付           | 期末余额          |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资奖金及津补贴 | 10,724,270.06 | 145,930,039.60 | 141,085,314.34 | 15,568,995.32 |
| 职工福利费    | 30,971.56     | 14,979,177.31  | 15,010,148.87  | -             |
| 工会经费     | 44,412.59     | 21,408.02      | 16,422.16      | 49,398.45     |
| 职工教育经费   | -             | 7,094.00       | 7,094.00       | -             |
| 社会保险费    | -             | 6,649,319.04   | 6,649,319.04   | -             |
| 其中：医疗保险费 | -             | 1,441,837.13   | 1,441,837.13   | -             |
| 基本养老保险   | -             | 4,324,079.82   | 4,324,079.82   | -             |
| 失业保险     | -             | 308,135.95     | 308,135.95     | -             |
| 工伤保险     | -             | 147,174.14     | 147,174.14     | -             |
| 生育保险     | -             | 237,459.59     | 237,459.59     | -             |
| 境外社保费    | -             | 190,632.41     | 190,632.41     | -             |
| 合 计      | 10,799,654.21 | 167,587,037.97 | 162,768,298.41 | 15,618,393.77 |

一截至 2012 年 12 月 31 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—工资奖金及津补贴余额于 2013 年 1 月已全部发放。

**19、应交税费**

公司 2012 年 12 月 31 日应交税费余额为 112,636,308.15 元，其明细列示如下：

| 项 目   | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 增值税   | 3,406,289.69   | -3,343,035.43 |
| 消费税   | 97,425.05      | 210,098.88    |
| 营业税   | 914,532.40     | 958,072.90    |
| 企业所得税 | 26,669,689.38  | 11,885,492.82 |
| 个人所得税 | 3,988,911.79   | 3,644,354.62  |
| 其 他   | 77,559,459.84  | 26,946,296.82 |
| 合 计   | 112,636,308.15 | 40,301,280.61 |

**20、应付利息**

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行借款利息 | 4,147,159.85  | 9,385,798.95  |
| 公司债券利息 | 15,075,000.00 | 14,575,000.00 |
| 合 计    | 19,222,159.85 | 23,960,798.95 |

一应付利息期末余额为 19,222,159.85 元，系公司按权责发生制计提的应付公司债券和银行贷款利息。

**21、其他应付款**

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,045,376.74 | 3,548,412.76 |

一其他应付款期末余额为 3,045,376.74 元，其中账龄超过 3 年的其他应付款余额为 17,064.94 元。

一其他应付款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。

一其他应付款期末余额中无应付其他关联方款项。

**22、应付债券**

应付债券期末余额为 995,275,000.00 元，是公司根据 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%，由宜华企业（集团）有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

**23、长期应付款**

长期应付款期末余额为 8,166,598.26 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 12,536,532.70 元扣除该款项依实际利率法而确认的未确认融资费用 4,369,934.44 元后形成。

**24、股本**

数量单位：股



| 项 目        | 期初余额          |        | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额          |        |
|------------|---------------|--------|------------|------------|---------------|--------|
|            | 数 量           | 比例%    |            |            | 数 量           | 比例%    |
| 一、有限售条件股份  |               |        |            |            |               |        |
| 1、境内法人持股   | -             | -      | -          | -          | -             | -      |
| 2、境外法人持股   | -             | -      | -          | -          | -             | -      |
| 3、其他内资持股   | -             | -      | 15,660,000 | -          | 15,660,000    | 1.36   |
| 其中：境内自然人持股 | -             | -      | 15,660,000 | -          | 15,660,000    | 1.36   |
| 有限售条件股份合计  | -             | -      | 15,660,000 | -          | 15,660,000    | 1.36   |
| 二、无限售条件股份  |               |        |            |            |               |        |
| 1、人民币普通股   | 1,152,662,718 | 100.00 | -          | 15,660,000 | 1,137,002,718 | 98.64  |
| 无限售条件股份合计  | 1,152,662,718 | 100.00 | -          | 15,660,000 | 1,137,002,718 | 98.64  |
| 三、股份总数     | 1,152,662,718 | 100.00 | 15,660,000 | 15,660,000 | 1,152,662,718 | 100.00 |

一根据《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）》有关条款和2012年度第一次临时股东大会决议，公司向控股股东宜华集团以每股3.6元的价格定向回购用于限制性股票激励计划的15,660,000股股票，授予人数为48人，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业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所专字【2012】第11005920178号”验资报告。2012年6月13日公司完成本次股份授予的全部过户手续。

## 25、资本公积

| 项 目  | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|------|------------------|---------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 1,465,901,993.74 | -             | -    | 1,465,901,993.74 |
| 其 他  | 722,250.39       | 10,041,975.00 | -    | 10,764,225.39    |
| 合 计  | 1,466,624,244.13 | 10,041,975.00 | -    | 1,476,666,219.13 |

一资本公积本期增加系根据《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及股权激励实施情况，按禁售期比例承担的2012年度股权激励对象服务成本费用计入其他资本公积10,041,975.00元。

## 26、盈余公积

| 项 目    | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 191,340,215.17 | 23,673,365.50 | -    | 215,013,580.67 |



|     |                |               |   |                |
|-----|----------------|---------------|---|----------------|
| 合 计 | 191,340,215.17 | 23,673,365.50 | - | 215,013,580.67 |
|-----|----------------|---------------|---|----------------|

**27、未分配利润**

| 项 目            | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润    | 1,299,306,774.66 | 1,129,697,435.02 |
| 调整年初未分配利润合计数   | -                | -                |
| 调整后年初未分配利润     | 1,299,306,774.66 | 1,129,697,435.02 |
| 加：本期归属于母公司的净利润 | 301,585,885.25   | 250,599,192.82   |
| 减：提取法定盈余公积     | 23,673,365.50    | 23,356,717.28    |
| 应付普通股股利        | 57,633,135.90    | 57,633,135.90    |
| 转作股本的普通股股利     | -                | -                |
| 期末未分配利润        | 1,519,586,158.51 | 1,299,306,774.66 |
| 其中：拟分配现金股利     | 92,213,017.44    | 57,633,135.90    |

一根据 2013 年 4 月 9 日董事会会议通过的关于 2012 年利润分配预案，公司拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.80 元人民币（含税），共计派发现金红利 92,213,017.44 元。该预案尚需经股东大会审议通过。

**28、营业收入及营业成本**

公司营业收入及营业成本情况列示如下

| 项 目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 收 入              | 成 本              | 收 入              | 成 本              |
| 主营业务  |                  |                  |                  |                  |
| —家 具  | 3,091,762,153.22 | 2,156,227,169.46 | 2,454,025,216.47 | 1,736,000,716.09 |
| —地 板  | 250,236,534.30   | 171,657,580.48   | 231,900,505.44   | 151,433,520.37   |
| —原 木  | 350,000.00       | 409,972.55       | 2,358,310.00     | 1,756,512.10     |
| 小 计   | 3,342,348,687.52 | 2,328,294,722.49 | 2,688,284,031.91 | 1,889,190,748.56 |
| 其他业务  |                  |                  |                  |                  |
| —材料销售 | 5,319,548.54     | 101,971.00       | 4,387,154.34     | -                |
| —租金收入 | -                | -                | 526,617.00       | -                |
| 小 计   | 5,319,548.54     | 101,971.00       | 4,913,771.34     | -                |
| 合 计   | 3,347,668,236.06 | 2,328,396,693.49 | 2,693,197,803.25 | 1,889,190,748.56 |



—公司 2012 年度销售额前五名客户销售收入总计为 1,500,515,398.79 元，占该期间主营业务收入的 44.89%，具体情况如下：

| 客 户  | 营业收入             | 占公司主营业务收入的比例(%) |
|------|------------------|-----------------|
| 客户 1 | 348,603,074.05   | 10.43           |
| 客户 2 | 336,606,132.93   | 10.07           |
| 客户 3 | 302,082,104.72   | 9.04            |
| 客户 4 | 272,795,679.11   | 8.16            |
| 客户 5 | 240,428,407.98   | 7.19            |
| 合 计  | 1,500,515,398.79 | 44.89           |

—分地区主营业务资料列示如下：

| 项 目 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 内 销 | 393,944,249.90   | 259,647,342.14   | 323,927,205.45   | 225,580,338.73   |
| 外 销 | 2,948,404,437.62 | 2,068,647,380.35 | 2,364,356,826.46 | 1,663,610,409.83 |
| 合 计 | 3,342,348,687.52 | 2,328,294,722.49 | 2,688,284,031.91 | 1,889,190,748.56 |

## 29、营业税金及附加

| 税 项   | 本期金额          | 上期金额          | 计缴标准         |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 消费税   | 1,881,146.91  | 1,501,790.19  | 应税商品销售收入的 5% |
| 营业税   | 1,392,339.46  | 1,204,534.89  | 租金收入的 5%     |
| 城建税   | 22,176,706.04 | 16,595,083.86 | 流转税的 5%、7%   |
| 教育费附加 | 15,761,370.21 | 11,802,610.83 | 流转税的 3%      |
| 其他税费  | 30,547.65     | -             |              |
| 合 计   | 41,242,110.27 | 31,104,019.77 |              |

**30、销售费用**

| 项 目   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 报关检验费 | 4,670,094.56   | 5,328,663.00   |
| 职工薪酬  | 12,741,703.22  | 6,573,312.08   |
| 广告展销费 | 37,241,998.87  | 14,121,038.28  |
| 折旧摊销费 | 74,252,100.24  | 43,743,740.13  |
| 租赁物业费 | 7,935,858.97   | 8,493,706.73   |
| 运输费   | 80,492,789.24  | 83,182,172.70  |
| 其 他   | 18,145,503.97  | 14,726,029.55  |
| 合 计   | 235,480,049.07 | 176,168,662.47 |

—公司本期销售费用较去年同期增加 59,311,386.60 元，增幅为 33.67%，主要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、广告展销费以及销售人员薪酬等营销费用相应增加所致。

**31、管理费用**

| 项 目   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 43,802,017.96  | 23,974,268.82  |
| 折旧摊销费 | 46,507,260.59  | 32,109,638.36  |
| 办公经费  | 27,122,666.44  | 22,089,797.49  |
| 交通差旅费 | 7,577,271.51   | 6,539,253.51   |
| 税 费   | 13,959,906.86  | 9,655,554.16   |
| 顾问培训费 | 21,777,418.75  | 3,532,784.00   |
| 其 他   | 11,841,685.69  | 10,557,202.61  |
| 合 计   | 172,588,227.80 | 108,458,498.95 |

—公司本期管理费用较去年同期增加 64,129,728.85 元，增幅为 59.13%，主要是随公司业务规模的拓展，人工费用、折旧摊销费、顾问培训费、办公经费等管理费用相应增加所致。

**32、财务费用**

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 188,068,728.91 | 150,747,679.96 |
| 减：利息收入 | 14,646,505.69  | 20,296,751.50  |
| 汇兑损失   | 3,444,113.14   | 32,273,940.56  |
| 其 他    | 16,085,940.04  | 11,672,470.27  |
| 合 计    | 192,952,276.40 | 174,397,339.29 |

**33、资产减值损失**

| 项 目      | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失     | 4,917,581.39 | 2,923,605.00 |
| 存货跌价损失   | -            | -            |
| 其他资产减值损失 | -            | -            |
| 合 计      | 4,917,581.39 | 2,923,605.00 |

**34、营业外收入**

| 项 目  | 本期金额                | 上期金额         | 计入非经常性损益的金额  |
|------|---------------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,199,884.00        | 3,246,594.00 | 2,199,884.00 |
| 其 他  | 1,125,307.23        | 494,078.67   | 1,125,307.23 |
| 合 计  | <u>3,325,191.23</u> | 3,740,672.67 | 3,325,191.23 |

一公司本期收到的政府补助包括公司自主品牌升级专项补助资金 500,000.00 元，外贸发展专项补助资金 802,700.00 元以及其他各项奖励金 897,184.00 元。

**35、营业外支出**

| 项 目       | 本期金额          | 上期金额          | 计入非经常性损益的金额   |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 捐赠支出      | 10,412,600.00 | 5,745,666.75  | 10,412,600.00 |
| 处置非流动资产损失 | 600,653.35    | 5,487,624.14  | 600,653.35    |
| 其 他       | 364,046.72    | 17,588.39     | 364,046.72    |
| 合 计       | 11,377,300.07 | 11,250,879.28 | 11,377,300.07 |

**36、所得税费用**

| 项 目     | 本期金额           | 上期金额          |
|---------|----------------|---------------|
| 本期所得税费用 | 74,610,097.15  | 56,767,408.31 |
| 递延所得税费用 | -12,156,793.60 | -3,921,878.53 |
| 合 计     | 62,453,303.55  | 52,845,529.78 |

**37、每股收益**

| 项 目    | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------|------|
| 基本每股收益 | 0.26 | 0.22 |
| 稀释每股收益 | 0.26 | 0.22 |

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）计算，其计算过程详见附注十四。

**38、其他综合收益**

| 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                      | -    | -    |
| 小 计                                   | -    | -    |



| 项 目                   | 本期金额        | 上期金额           |
|-----------------------|-------------|----------------|
| 4、外币财务报表折算差额          | -506,283.50 | -11,315,530.35 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     | -           | -              |
| 小 计                   | -506,283.50 | -11,315,530.35 |
| 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                   | -506,283.50 | -11,315,530.35 |

### 39、收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2012 年收到的其他与经营活动有关的现金为 16,846,389.69 元，其主要明细项目如下：

| 项 目     | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入    | 14,646,505.69 | 20,296,751.50 |
| 政府补助    | 2,199,884.00  | 3,246,594.00  |
| 收回投标保证金 | -             | 12,660,000.00 |

### 40、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2012 年支付的其他与经营活动有关的现金为 244,657,054.93 元，其主要项目列示如下：

| 项 目   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   | 80,492,789.24 | 83,182,172.70 |
| 广告费   | 37,241,998.87 | 14,121,038.28 |
| 捐赠支出  | 10,412,600.00 | 5,745,666.75  |
| 业务招待费 | 4,252,957.10  | 2,320,544.49  |
| 差旅费   | 7,943,727.85  | 6,539,253.51  |
| 报关费   | 4,670,094.56  | 5,328,663.00  |
| 办公费   | 18,472,861.14 | 12,254,530.09 |
| 租赁费   | 7,935,858.97  | 8,493,706.73  |
| 会务费   | 7,243,214.07  | 9,640,068.04  |



| 项 目   | 本期金额          | 上期金额         |
|-------|---------------|--------------|
| 顾问培训费 | 21,777,418.75 | 3,532,784.00 |

#### 41、支付的其他与投资活动有关的现金

公司 2012 年支付的其他与投资活动有关的现金 60,400,500.00 元系购买用于展示的名贵家具及木雕艺术品。

#### 42、支付的其他与筹资活动有关的现金

公司 2012 年支付的其他与筹资活动有关的现金 2,423,254.45 元系支付的融资保证金。

#### 43、现金流量表的补充资料

| 补 充 资 料                     | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量：         |                 |                 |
| 净利润                         | 301,585,885.25  | 250,599,192.82  |
| 加：资产减值准备                    | 4,917,581.39    | 2,923,605.00    |
| 固定资产折旧                      | 177,367,256.23  | 136,506,081.57  |
| 无形资产摊销                      | 12,948,200.46   | 6,528,531.99    |
| 长期待摊费用摊销                    | 19,863,888.89   | 23,850,000.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 210,835.34      | -               |
| 固定资产报废损失                    | -               | 5,487,624.14    |
| 公允价值变动损失                    | -               | -               |
| 财务费用                        | 187,430,879.16  | 145,196,824.85  |
| 投资损失（减：收益）                  | -               | -               |
| 递延所得税资产减少                   | -12,156,793.60  | -3,921,878.53   |
| 递延所得税负债增加                   | -               | -               |
| 存货的减少（减：增加）                 | -294,335,886.32 | -435,084,372.36 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -95,458,797.44  | 26,906,608.09   |



| 补充资料             | 本期金额                  | 上期金额             |
|------------------|-----------------------|------------------|
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 226,195,245.45        | 293,849,973.34   |
| 其他               | 10,041,975.00         | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额    | <u>538,610,269.81</u> | 452,842,190.91   |
| 2、现金及现金等价物净增加情况： |                       |                  |
| 现金的期末余额          | 800,859,822.18        | 1,401,694,076.64 |
| 减：现金的期初余额        | 1,401,694,076.64      | 1,624,972,608.43 |
| 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     | -600,834,254.46       | -223,278,531.79  |

#### 一 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 期初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金           | 800,859,822.18 | 1,401,694,076.64 |
| 其中：库存现金        | 456,091.08     | 635,545.76       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 800,403,731.10 | 1,401,058,530.88 |
| 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 | 800,859,822.18 | 1,401,694,076.64 |

一公司期末现金及现金等价物余额已扣除银行承兑汇票保证金 154,512,205.39 元、信用证保证金 3,486,000.00 元以及保函保证金 170,026.54 元。

## （八）关联方关系及其交易

### 关联方关系

#### 一 存在控制关系的关联方

一本企业的母公司情况



| 企业名称         | 关联方关系 | 企业类型 | 注册地          | 法定代表人 | 经营范围                     | 注册资本<br>(万元) | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 组织机构<br>代码 |
|--------------|-------|------|--------------|-------|--------------------------|--------------|-------------|--------------|------------|
| 宜华企业(集团)有限公司 | 控股股东  | 有限公司 | 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       | 23.34       | 23.34        | 19316232-0 |
| 刘绍喜          | 实际控制人 |      |              |       |                          |              |             |              |            |

刘绍喜先生持有宜华企业(集团)有限公司 80% 股权, 间接控制本公司 23.34% 的股份, 为本公司的实际控制人。

一本企业的子公司情况

——存在控制关系的关联方列示如下(均为合并财务报表范围内的子公司):

| 企业名称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地       | 法定代表人 | 经营范围   | 注册资本<br>(万元) | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 组织机构<br>代码 |
|---------------|-------|------|-----------|-------|--|--------------|-------------|--------------|------------|
| 大埔县宜华林业有限公司   | 子公司   | 有限公司 | 广东省大埔县湖寮镇 | 邱富建   | 林业种植、砍伐及运输; 销售木制品、纸制品等; 木材收购、销售                | 5,000        | 100.00      | 100.00       | 71223486-8 |
| 梅州市汇胜木制品有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 广东省梅州市平远县 | 邱富建   | 生产、销售锯材、木制家具、木地板; 木业相关新技术、新产品研发; 收购本企业生产所需的原材料 | 15,000       | 100.00      | 100.00       | 77505329-8 |
| 广州市宜华家具有限公司   | 子公司   | 有限公司 | 广州市南沙区    | 邱富建   | 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        | 100.00      | 100.00       | 67348272-9 |
| 汕头市宜华家具有限公司   | 子公司   | 有限公司 | 汕头市濠江区    | 邱富建   | 生产、加工、销售: 家具; 货物进出口、技术进出口                      | 5,000        | 100.00      | 100.00       | 69645163-4 |
| 广州宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 广州市天河区    | 刘壮超   | 销售: 家具、家居饰品、木地板、建材用品                           | 3,000        | 100.00      | 100.00       | 69692398-8 |
| 遂川县宜华林业有限公司   | 子公司   | 有限公司 | 江西省遂川县    | 邱富建   | 森林培育、木竹销售                                      | 5,000        | 100.00      | 100.00       | 69847426-6 |
| 饶平嘉润工艺木制品有限公司 | 子公司   | 有限公司 | 潮州市饶平县    | 邱富建   | 加工、销售: 工艺木制品; 收购本企业生产所需的原材料                    | 100          | 100.00      | 100.00       | 76064040-6 |



| 企业名称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地                  | 法定代表人     | 经营范围                                      | 注册资本(万元)  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------|-------|------|----------------------|-----------|---|-----------|---------|----------|------------|
| 司             |       |      |                      |           |   |           |         |          |            |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司 | 子公司   | 有限公司 | 汕头市澄海区               | 邱富建       | 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     | 100.00  | 100.00   | 69817095-9 |
| 宜华木业(美国)有限公司  | 子公司   | 有限公司 | Rancho Cucamonga, CA | Jean Tong | 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 | 100.00  | 100.00   | 26-1136725 |
| 遂川县宜华家具有限公司   | 子公司   | 有限公司 | 江西省遂川县               | 邱富建       | 木制家具、装饰木制品的销售                             | 10,000    | 100.00  | 100.00   | 55086204-3 |
| 北京宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 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     | 100.00  | 100.00   | 55856416-3 |
| 新疆宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 乌鲁木齐市                | 刘壮超       | 家具、木地板、建材、纺织服装及日用品销售                      | 2,000     | 100.00  | 100.00   | 57253626-5 |
| 武汉市宜华时代家具有限公司 | 子公司   | 有限公司 | 武汉市硚口区               | 刘壮超       | 家具、家居用品、木地板、建材用品销售                        | 2,000     | 100.00  | 100.00   | 57491711-7 |
| 南京宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 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     | 100.00  | 100.00   | 57594003-6 |
| 上海宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 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     | 100.00  | 100.00   | 57911596-5 |
| 成都宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 成都高新区                | 刘壮超       | 销售家具、建材(不含危险化学品)、工艺美术品                    | 5,000     | 100.00  | 100.00   | 58000202-8 |
| 大连宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 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     | 100.00  | 100.00   | 59443503-5 |
| 深圳宜华时代家具有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 深圳市罗湖区               | 刘壮超       | 家具、木地板、家居用品、建材的销售                         | 3,000     | 100.00  | 100.00   | 05395184-6 |



| 企业名称        | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 经营范围                         | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-------------|-------|------|-----|-------|------------------------------|----------|---------|----------|------------|
| 阆中市宜华家具有限公司 | 子公司   | 有限公司 | 阆中市 | 邱富建   | 家具制造项目筹办、木质家具销售, 货物进出口、技术进出口 | 5,000    | 100.00  | 100.00   | 05608739-5 |

——存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位: 万元)

| 企业名称           | 期初余额      | 本期增加     | 本期减少 | 期末余额      |
|----------------|-----------|----------|------|-----------|
| 宜华企业(集团)有限公司   | 55,395.00 | -        | -    | 55,395.00 |
| 刘绍喜            | -         | -        | -    | -         |
| 大埔县宜华林业有限公司    | 5,000.00  | -        | -    | 5,000.00  |
| 梅州市汇胜木制品有限公司   | 15,000.00 | -        | -    | 15,000.00 |
| 广州市宜华家具有限公司    | 4,300.00  | -        | -    | 4,300.00  |
| 汕头市宜华家具有限公司    | 5,000.00  | -        | -    | 5,000.00  |
| 广州宜华时代家具有限公司   | 3,000.00  | -        | -    | 3,000.00  |
| 遂川县宜华林业有限公司    | 100.00    | 4,900.00 | -    | 5,000.00  |
| 饶平嘉润工艺美术制品有限公司 | 100.00    | -        | -    | 100.00    |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司  | 1,200.00  | -        | -    | 1,200.00  |
| 宜华木业(美国)有限公司   | 4,000 万美元 | -        | -    | 4,000 万美元 |
| 遂川县宜华家具有限公司    | 100.00    | 9,900.00 | -    | 10,000.00 |
| 北京宜华时代家具有限公司   | 5,200.00  | -        | -    | 5,200.00  |
| 新疆宜华时代家具有限公司   | 2,000.00  | -        | -    | 2,000.00  |
| 武汉市宜华时代家具有限公司  | 2,000.00  | -        | -    | 2,000.00  |
| 南京宜华时代家具有限公司   | 2,000.00  | -        | -    | 2,000.00  |
| 上海宜华时代家具有限公司   | 3,000.00  | -        | -    | 3,000.00  |
| 成都宜华时代家具有限公司   | 5,000.00  | -        | -    | 5,000.00  |
| 大连宜华时代家具有限公司   | -         | 2,000.00 | -    | 2,000.00  |
| 深圳宜华时代家具有限公司   | -         | 3,000.00 | -    | 3,000.00  |
| 阆中市宜华家具有限公司    | -         | 5,000.00 | -    | 5,000.00  |



## ——存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万股）

| 企业名称          | 期初余额      |        | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额      |        |
|---------------|-----------|--------|----------|----------|-----------|--------|
|               | 金额        | 比例%    |          |          | 金额        | 比例%    |
| 宜华企业（集团）有限公司  | 28,467.34 | 24.70  | -        | 1,566.00 | 26,901.34 | 23.34  |
| 刘绍喜           | -         | 19.76  | -        | -        | -         | 18.67  |
| 大埔县宜华林业有限公司   | 5,000.00  | 100.00 | -        | -        | 5,000.00  | 100.00 |
| 梅州市汇胜木制品有限公司  | 15,000.00 | 100.00 | -        | -        | 15,000.00 | 100.00 |
| 广州市宜华家具有限公司   | 4,300.00  | 100.00 | -        | -        | 4,300.00  | 100.00 |
| 汕头市宜华家具有限公司   | 5,000.00  | 100.00 | -        | -        | 5,000.00  | 100.00 |
| 广州宜华时代家具有限公司  | 3,000.00  | 100.00 | -        | -        | 3,000.00  | 100.00 |
| 遂川县宜华林业有限公司   | 100.00    | 100.00 | 4,900.00 | -        | 5,000.00  | 100.00 |
| 饶平嘉润艺术制品有限公司  | 100.00    | 100.00 | -        | -        | 100.00    | 100.00 |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司 | 1,200.00  | 100.00 | -        | -        | 1,200.00  | 100.00 |
| 宜华木业（美国）有限公司  | 4,000 万美元 | 100.00 | -        | -        | 4,000 万美元 | 100.00 |
| 遂川县宜华家具有限公司   | 100.00    | 100.00 | 9,900.00 | -        | 10,000.00 | 100.00 |
| 北京宜华时代家具有限公司  | 5,200.00  | 100.00 | -        | -        | 5,200.00  | 100.00 |
| 新疆宜华时代家具有限公司  | 2,000.00  | 100.00 | -        | -        | 2,000.00  | 100.00 |
| 武汉市宜华时代家具有限公司 | 2,000.00  | 100.00 | -        | -        | 2,000.00  | 100.00 |
| 南京宜华时代家具有限公司  | 2,000.00  | 100.00 | -        | -        | 2,000.00  | 100.00 |
| 上海宜华时代家具有限公司  | 3,000.00  | 100.00 | -        | -        | 3,000.00  | 100.00 |
| 成都宜华时代家具有限公司  | 5,000.00  | 100.00 | -        | -        | 5,000.00  | 100.00 |
| 大连宜华时代家具有限公司  | -         | -      | 2,000.00 | -        | 2,000.00  | 100.00 |
| 深圳宜华时代家具有限公司  | -         | -      | 3,000.00 | -        | 3,000.00  | 100.00 |
| 阆中市宜华家具有限公司   | -         | -      | -        | -        | -         | -      |

**销售产品**

公司本期未向合并财务报表范围外的关联企业销售产品。



### 采购货物

公司本期未向合并财务报表范围外的关联企业采购货物。

### 借款、银行承兑汇票担保

一截至 2012 年 12 月 31 日，宜华企业（集团）有限公司为本公司 170,000,000.00 元短期借款以及 10 亿元的公司债券提供连带责任保证担保。

一截至 2012 年 12 月 31 日，宜华企业（集团）有限公司和刘绍喜先生为本公司 1,240,000,000.00 元短期借款以及 49,999,999.53 元银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

一截至 2012 年 12 月 31 日，宜华企业（集团）有限公司以其拥有的土地使用权及房屋建筑物为本公司 292,672,201.51 元借款提供抵押担保。

## （九）股份支付

### 1、股份支付总体情况

| 项 目                        | 情 况                                  |
|----------------------------|--------------------------------------|
| 公司本年授予的各项权益工具总额            | 15,660,000                           |
| 公司本年行权的各项权益工具总额            | -                                    |
| 公司本年失效的各项权益工具总额            | -                                    |
| 公司年末未发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限 | -                                    |
| 公司年末其他权益工具行权价格范围和合同剩余期限    | 授予价格为每股 3.6 元，<br>2013 年至 2014 年为解锁期 |

一经公司第四届董事会第十三次会议和 2012 年度第一次临时股东大会审议通过《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》，向激励对象授予 1,566 万股限制性股票，授予价格为每股 3.6 元。股权激励股票来源为宜华木业大股东宜华集团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 1,566 万股，宜华木业以每股 3.6 元的价格向宜华集团定向回购股份。

一经公司第四届董事会第十八次会议审议决议，以 2012 年 4 月 27 日为授权日，向全体激励对象 48 人一次性授予 1,566 万股限制性股票，实际 48 名股权激励对象认购 1,566 万股限制性股票。



## 2、以权益结算的股份支付情况

| 项 目                  | 情 况                       |
|----------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 授予日 2012 年 4 月 27 日股票的收盘价 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 资产负债表日股权激励股份实际持有数         |
| 本年估计与上年估计有重大差异的原因    | 无                         |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 10,041,975.00             |
| 以权益结算的股份确认的费用总额      | 10,041,975.00             |

3、以现金结算的股份支付情况：无

## 4、以股份支付服务情况

| 项 目            | 情 况           |
|----------------|---------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 10,041,975.00 |

**(十) 或有事项**

截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的或有事项。

**(十一) 承诺事项**

截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的承诺事项。

**(十二) 资产负债表日后事项**

—根据 2013 年 4 月 9 日董事会会议通过的关于 2012 年利润分配预案，公司拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.80 元人民币(含税)，共计派发现金红利 92,213,017.44 元。该预案尚需经股东大会审议通过。

**(十三) 重要事项****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%。

—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。

—2013 年 2 月 5 日，美国国际贸易法院（CIT）就美国商务部对华木制卧室家具反倾销行政复审终裁案作出判决，商务部作出的裁决结果得到国际贸易法院的支持。根据美国相关法律规定，反倾销税是针对美国经销商收取，对本公司业绩不产生重大影响。

—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。

—2013 年 1 月 30 日，美国商务部发布公告，对我国多层木地板发起反倾销、反补贴年度复审调查，倾销调查期为 2011 年 5 月 26 日至 2012 年 11 月 30 日，补贴调查期为 2011 年 4 月 6 日至 2012 年 12 月 30 日。



### 收购境外股权

—2012 年 6 月 2 日公司第四届董事会第二十次会议审议通过公司与中国林业集团公司、自然人杨建雄、自然人蔡加国、自然人吴荔清、中林中金森林开发有限公司签订《股权转让合同》，以人民币 2.4 亿元收购其直接或间接所总共持有的在加蓬登记并设立的企业：华嘉木业股份公司（以下简称“S.A.H.J”）75%的股权、森林开发出口公司（以下简称“E.F.E.G”）100%的股权、木材出口贸易公司（以下简称“E.N.B”）100%的股权、常氏采伐工业公司（以下简称“E.C.I”）100%的股权、加蓬森林工业出口公司（以下简称“I.F.E.G”）87.25%的股权、热带林产品公司（以下简称“T.L.P”）75.1%的股权。

—截止报告日，公司对“S.A.H.J”75%股权收购事项已在加蓬利伯维尔商务注册机关进行注册，后续仍需要办理新的登记证书才能完成收购手续，拟受让的其他相关公司股权收购相关手续仍在办理中。

## （十四）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

母公司 2012 年 12 月 31 日应收账款净额为 682,387,539.25 元，按种类分析列示如下：

| 项 目                    | 期末余额           |        |               |        | 期初余额           |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金 额            | 比例 (%) | 金 额           | 比例 (%) | 金 额            | 比例 (%) | 金 额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -              | -      | -             | -      | -              | -      | -             | -      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| (1) 账龄组合               | 718,517,577.61 | 100.00 | 36,130,038.36 | 5.03   | 812,248,546.96 | 100.00 | 43,032,824.58 | 5.30   |
| (2) 内部业务组合             | -              | -      | -             | -      | -              | -      | -             | -      |
| 组合小计                   | 718,517,577.61 | 100.00 | 36,130,038.36 | 5.03   | 812,248,546.96 | 100.00 | 43,032,824.58 | 5.30   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -      | -              | -      | -             | -      |
| 合 计                    | 718,517,577.61 | -      | 36,130,038.36 | 5.03   | 812,248,546.96 | 100.00 | 43,032,824.58 | 5.30   |



—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

| 账 龄   | 期末余额           |              |               |          | 期初余额           |              |               |          |
|-------|----------------|--------------|---------------|----------|----------------|--------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           |              | 坏账准备          |          | 账面余额           |              | 坏账准备          |          |
|       | 金 额            | 所占比<br>例 (%) | 金 额           | 计提<br>比例 | 金 额            | 所占比<br>例 (%) | 金 额           | 计提<br>比例 |
| 1 年以内 | 718,233,718.30 | 99.96        | 35,911,685.92 | 5.00%    | 797,424,787.51 | 98.18        | 39,871,239.38 | 5.00%    |
| 1-2 年 | 5,751.37       | -            | 1,150.27      | 20.00%   | 14,249,087.42  | 1.75         | 2,849,817.48  | 20.00%   |
| 2-3 年 | 17,613.94      | -            | 8,806.97      | 50.00%   | 493,233.03     | 0.06         | 246,616.52    | 50.00%   |
| 3 年以上 | 260,494.00     | 0.04         | 208,395.20    | 80.00%   | 81,439.00      | 0.01         | 65,151.20     | 80.00%   |
| 合 计   | 718,517,577.61 | 100.00       | 36,130,038.36 | 5.03%    | 812,248,546.96 | 100.00       | 43,032,824.58 | 5.30%    |

—应收账款期末余额中欠款前五单位金额总计 608,772,202.02 元，占应收账款余额比例为 84.72%，应收账款金额前五单位情况如下：

| 客 户  | 与本公司关系 | 金 额            | 账 龄   | 占应收账款总额的<br>比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|--------------------|
| 客户 1 | 非关联客户  | 164,343,276.33 | 1 年以内 | 22.87              |
| 客户 2 | 非关联客户  | 151,549,932.24 | 1 年以内 | 21.09              |
| 客户 3 | 非关联客户  | 108,750,197.08 | 1 年以内 | 15.14              |
| 客户 4 | 非关联客户  | 92,999,588.85  | 1 年以内 | 12.94              |
| 客户 5 | 非关联客户  | 91,129,207.52  | 1 年以内 | 12.68              |
| 合 计  |        | 608,772,202.02 |       | 84.72              |

—公司期末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。

—公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

—公司本期不存在核销应收账款的情况。

—应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

—应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。



## 2、其他应收款

公司 2012 年 12 月 31 日其他应收款净额为 71,978,802.92 元，按种类分析列示如下：

| 项 目                     | 期末余额          |        |            |        | 期初余额          |        |            |        |
|-------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                         | 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款   | 63,005,184.13 | 96.86  | -          | -      | 40,797,359.65 | 72.29  | -          | -      |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款     | 9,508,639.94  | 3.14   | 535,021.15 | 5.63   | 15,638,618.41 | 27.71  | 829,936.99 | 5.31   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | -          | -      | -             | -      | -          | -      |
| 合 计                     | 72,513,824.07 | 100.00 | 535,021.15 | 0.74   | 56,435,978.06 | 100.00 | 829,936.99 | 1.47   |

—单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系应收出口退税款 63,005,184.13 元，因其回收风险不大，不予计提坏账准备。

—按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

| 账 龄   | 期末余额         |           |            |        | 期初余额          |           |            |        |
|-------|--------------|-----------|------------|--------|---------------|-----------|------------|--------|
|       | 金 额          | 所占比 例 (%) | 坏账准备       | 计提 比例  | 金 额           | 所占比 例 (%) | 坏账准备       | 计提 比例  |
| 1 年以内 | 9,113,298.94 | 95.84     | 455,664.95 | 5.00%  | 15,452,578.01 | 98.81     | 772,628.91 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 394,381.00   | 4.15      | 78,876.20  | 20.00% | 131,040.40    | 0.84      | 26,208.08  | 20.00% |
| 2-3 年 | 960.00       | 0.01      | 480.00     | 50.00% | 43,000.00     | 0.27      | 21,500.00  | 50.00% |
| 3 年以上 | -            | -         | -          | -      | 12,000.00     | 0.08      | 9,600.00   | 80.00% |
| 合 计   | 9,508,639.94 | 100.00    | 535,021.15 | 5.63%  | 15,638,618.41 | 100.00    | 829,936.99 | 5.31%  |

—公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提坏账准备的情况。

—公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

—公司未存在核销其他应收款的情况。



一其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 68,889,891.81 元，占其他应收款余额比例为 95.00%，具体情况如下：

| 单 位  | 与本公司关系 | 金 额           | 账 龄   | 占其他应收款总<br>额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------------|
| 客户 1 | 非关联关系  | 63,005,184.13 | 1 年以内 | 86.89               |
| 客户 2 | 非关联关系  | 2,390,293.50  | 1 年以内 | 3.30                |
| 客户 3 | 非关联关系  | 2,000,000.00  | 1 年以内 | 2.76                |
| 客户 4 | 非关联关系  | 890,000.00    | 1 年以内 | 1.22                |
| 客户 5 | 非关联关系  | 604,414.18    | 1 年以内 | 0.83                |
| 合 计  |        | 68,889,891.81 |       | 95.00               |

一其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

### 3、长期应收款

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 北京宜华时代家具有限公司   | 167,449,406.31 | -             | 50,248,322.99 | 117,201,083.32 |
| 遂川县宜华林业有限公司    | 192,731,697.19 | 65,434,099.45 | -             | 258,165,796.64 |
| 饶平嘉润工艺美术制品有限公司 | -              | 2,415,846.68  | -             | 2,415,846.68   |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司  | 6,302,734.50   | 129,000.00    | -             | 6,431,734.50   |
| 广州宜华时代家具有限公司   | 94,506,097.89  | 5,691,751.97  | -             | 100,197,849.86 |
| 广州市宜华家具有限公司    | 89,923,457.00  | 18,146,423.51 | -             | 108,069,880.51 |
| 梅州市汇胜木制品有限公司   | 62,217,922.70  | -             | 28,685,015.80 | 33,532,906.90  |
| 汕头市宜华家具有限公司    | 112,797,393.33 | 48,131,024.36 | -             | 160,928,417.69 |
| 成都宜华时代家具有限公司   | 55,915,949.55  | 3,498,857.02  | -             | 59,414,806.57  |
| 上海宜华时代家具有限公司   | 63,284,622.94  | 2,301,932.34  | -             | 65,586,555.28  |
| 新疆宜华时代家具有限公司   | 15,343,281.64  | 2,158,157.42  | -             | 17,501,439.06  |



| 被投资单位         | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 南京宜华时代家具有限公司  | 40,730,583.39    | 3,829,998.82   | -              | 44,560,582.21    |
| 遂川县宜华家具有限公司   | 200,611,572.46   | -              | 43,289,585.01  | 157,321,987.45   |
| 大埔县宜华林业有限公司   | 3,299,932.03     | 400,000.00     | -              | 3,699,932.03     |
| 武汉市宜华时代家具有限公司 | 49,548,697.68    | -              | 216,098.88     | 49,332,598.80    |
| 大连宜华时代家具有限公司  | -                | 31,036,356.00  | -              | 31,036,356.00    |
| 深圳宜华时代家具有限公司  | -                | 142,473,503.86 | -              | 142,473,503.86   |
| 阆中市宜华家具有限公司   | -                | 188,150,343.00 | -              | 188,150,343.00   |
| 合计            | 1,154,663,348.61 | 513,797,294.43 | 122,439,022.68 | 1,546,021,620.36 |

一长期应收款增加额系公司对全资子公司遂川县宜华林业有限公司、饶平嘉润工艺美术品有限公司、汕头市恒康装饰制品有限公司、广州宜华时代家具有限公司、广州市宜华家具有限公司、汕头市宜华家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司、上海宜华时代家具有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、大埔县宜华林业有限公司、大连宜华时代家具有限公司、深圳宜华时代家具有限公司、阆中市宜华家具有限公司经营资金的投入，实质上构成净投资的长期债权。

一长期应收款减少额系由公司全资子公司北京宜华时代家具有限公司、梅州市汇胜木制品有限公司、遂川县宜华家具有限公司、武汉市宜华时代家具有限公司归还公司长期债权投资形成。

#### 4、长期股权投资

公司 2012 年 12 月 31 日长期股权投资净额为 1,015,615,866.59 元，其明细列示如下：

| 项 目    | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|--------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|        | 金 额              | 减值准备 | 净 额              | 金 额            | 减值准备 | 净 额            |
| 对子公司投资 | 1,015,615,866.59 | -    | 1,015,615,866.59 | 817,615,866.59 | -    | 817,615,866.59 |
| 其他股权投资 | -                | -    | -                | -              | -    | -              |
| 合 计    | 1,015,615,866.59 | -    | 1,015,615,866.59 | 817,615,866.59 | -    | 817,615,866.59 |



## 一长期股权投资明细项目列示如下:

| 被投资单位名称        | 投资成本           | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|------|----------|--------|
| 大埔县宜华林业有限公司    | 53,941,610.00  | 53,941,610.00  | -             | -    | 53,941,610.00  | -    | -        | -      |
| 广州市宜华家具有限公司    | 43,000,000.00  | 43,000,000.00  | -             | -    | 43,000,000.00  | -    | -        | -      |
| 梅州市汇胜木制品有限公司   | 141,928,856.59 | 141,928,856.59 | -             | -    | 141,928,856.59 | -    | -        | -      |
| 汕头市宜华家具有限公司    | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | -             | -    | 50,000,000.00  | -    | -        | -      |
| 广州宜华时代家具有限公司   | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | -             | -    | 30,000,000.00  | -    | -        | -      |
| 遂川县宜华林业有限公司    | 50,000,000.00  | 1,000,000.00   | 49,000,000.00 | -    | 50,000,000.00  | -    | -        | -      |
| 饶平嘉润工艺美术制品有限公司 | 3,808,700.00   | 3,808,700.00   | -             | -    | 3,808,700.00   | -    | -        | -      |
| 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  | -    | -        | -      |
| 宜华木业(美国)有限公司   | 271,036,800.00 | 271,036,800.00 | -             | -    | 271,036,800.00 | -    | -        | -      |
| 遂川县宜华家具有限公司    | 100,000,000.00 | 1,000,000.00   | 99,000,000.00 | -    | 100,000,000.00 | -    | -        | -      |
| 北京宜华时代家具有限公司   | 52,000,000.00  | 52,000,000.00  | -             | -    | 52,000,000.00  | -    | -        | -      |
| 新疆宜华时代家具有限公司   | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | -             | -    | 20,000,000.00  | -    | -        | -      |
| 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  | -    | -        | -      |



| 被投资单位名称      | 投资成本             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------|------------------|------|----------|--------|
| 南京宜华时代家具有限公司 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00  | -              | -    | 20,000,000.00    | -    | -        | -      |
| 上海宜华时代家具有限公司 | 30,000,000.00    | 30,000,000.00  | -              | -    | 30,000,000.00    | -    | -        | -      |
| 成都宜华时代家具有限公司 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00  | -              | -    | 50,000,000.00    | -    | -        | -      |
| 大连宜华时代家具有限公司 | 20,000,000.00    | -              | 20,000,000.00  | -    | 20,000,000.00    | -    | -        | -      |
| 深圳宜华时代家具有限公司 | 30,000,000.00    | -              | 30,000,000.00  | -    | 30,000,000.00    | -    | -        | -      |
| 阆中市宜华家具有限公司  | -                | -              | -              | -    | -                | -    | -        | -      |
| 合计           | 1,015,615,866.59 | 817,615,866.59 | 198,000,000.00 | -    | 1,015,615,866.59 | -    | -        | -      |

—公司对上述控股子公司均采用成本法核算。

**一被投资单位主要财务信息列示如下：**

| 被投资单位名称        | 注册地  | 持股比例    | 表决权比例   | 2012 年期末净资产额   | 2012 年度营业收入    | 2012 年度净利润    |
|----------------|------|---------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 大埔县宜华林业有限公司    | 大埔   | 100.00% | 100.00% | 62,140,899.83  | 350,000.00     | -924,569.75   |
| 梅州市汇胜木制品有限公司   | 平远   | 100.00% | 100.00% | 222,219,262.83 | 317,934,382.02 | 39,856,195.03 |
| 广州市宜华家具有限公司    | 广州   | 100.00% | 100.00% | 81,812,320.61  | 247,084,979.65 | 28,605,213.91 |
| 汕头市宜华家具有限公司    | 汕头   | 100.00% | 100.00% | 131,415,840.46 | 380,491,230.49 | 46,737,034.25 |
| 广州宜华时代家具有限公司   | 广州   | 100.00% | 100.00% | 20,917,546.21  | 43,011,480.56  | -1,232,148.92 |
| 遂川县宜华林业有限公司    | 遂川   | 100.00% | 100.00% | 45,531,343.61  | -              | -2,819,003.08 |
| 饶平嘉润工艺美术制品有限公司 | 饶平   | 100.00% | 100.00% | -605,531.45    | 23,886,300.00  | -1,322,512.28 |
| 汕头市恒康装饰制品有限公司  | 汕头   | 100.00% | 100.00% | 9,838,468.25   | -              | -1,036,399.31 |
| 宜华木业(美国)有限公司   | 美国   | 100.00% | 100.00% | 209,332,521.32 | 23,046,789.17  | -4,204,547.35 |
| 遂川县宜华家具有限公司    | 遂川   | 100.00% | 100.00% | 96,308,146.59  | -              | -3,224,049.94 |
| 北京宜华时代家具有限公司   | 北京   | 100.00% | 100.00% | 34,419,565.49  | 15,602,911.92  | -8,137,925.33 |
| 新疆宜华时代家具有限公司   | 乌鲁木齐 | 100.00% | 100.00% | 16,631,584.95  | 1,788,118.18   | -2,968,741.99 |
| 武汉市宜华时代家具有限公司  | 武汉   | 100.00% | 100.00% | 15,181,240.14  | 13,246,489.06  | -4,151,008.30 |
| 南京宜华时代家具有限公司   | 南京   | 100.00% | 100.00% | 14,550,531.05  | 1,272,186.09   | -4,861,553.93 |
| 上海宜华时代家具有限公司   | 上海   | 100.00% | 100.00% | 24,304,832.28  | 6,338,297.16   | -5,335,744.01 |
| 成都宜华时代家具有限公司   | 成都   | 100.00% | 100.00% | 43,148,464.22  | 5,024,733.68   | -6,409,673.38 |
| 大连宜华时代家具有限公司   | 大连   | 100.00% | 100.00% | 19,741,197.72  | -              | -258,802.28   |
| 深圳宜华时代家具有限公司   | 深圳   | 100.00% | 100.00% | 28,979,009.35  | -              | -1,020,990.65 |
| 阆中市宜华家具有限公司    | 阆中   | 100.00% | 100.00% | -736,474.09    | -              | -736,474.09   |

一截至 2012 年 12 月 31 日，公司不存在需计提长期股权投资减值准备的情形。



## 5、营业收入、营业成本

| 项 目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 收 入              | 成 本              | 收 入              | 成 本              |
| 主营业务  |                  |                  |                  |                  |
| —家具   | 2,188,466,665.70 | 1,521,694,865.45 | 1,893,660,033.49 | 1,317,972,696.37 |
| —地板   | 255,620,885.42   | 177,604,592.70   | 268,417,299.38   | 188,231,691.54   |
| 小 计   | 2,444,087,551.12 | 1,699,299,458.15 | 2,162,077,332.87 | 1,506,204,387.91 |
| 其他业务  |                  |                  |                  |                  |
| —材料销售 | 89,418,089.87    | 84,311,783.89    | 62,782,146.82    | 58,427,575.81    |
| —租赁   | 4,800,000.00     | 7,756,888.92     | 18,290,647.96    | 16,167,768.11    |
| 小 计   | 94,218,089.87    | 92,068,672.81    | 81,072,794.78    | 74,595,343.92    |
| 合 计   | 2,538,305,640.99 | 1,791,368,130.96 | 2,243,150,127.65 | 1,580,799,731.83 |

—母公司本期前五名客户销售收入总额为 1,176,427,545.87 元，占母公司全部主营业务收入比例为 48.13%，明细如下：

| 客 户  | 营业收入             | 占公司全部主营业务收入的比例(%) |
|------|------------------|-------------------|
| 客户 1 | 303,271,119.69   | 12.41             |
| 客户 2 | 270,960,815.28   | 11.09             |
| 客户 3 | 208,253,350.51   | 8.52              |
| 客户 4 | 202,002,960.25   | 8.26              |
| 客户 5 | 191,939,300.14   | 7.85              |
| 合 计  | 1,176,427,545.87 | 48.13             |

—主营业务分地区资料列示如下：

| 项 目 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 内 销 | 280,280,334.32   | 202,576,197.20   | 224,158,091.69   | 159,685,505.28   |
| 外 销 | 2,163,807,216.80 | 1,496,723,260.95 | 1,937,919,241.18 | 1,346,518,882.63 |
| 合 计 | 2,444,087,551.12 | 1,699,299,458.15 | 2,162,077,332.87 | 1,506,204,387.91 |



## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                       | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量：        |                  |                  |
| 净利润                        | 236,733,654.98   | 233,567,172.75   |
| 加：资产减值准备                   | -7,197,702.06    | 1,760,066.40     |
| 固定资产折旧                     | 83,662,289.59    | 83,288,459.64    |
| 无形资产摊销                     | 9,123,683.87     | 4,557,594.83     |
| 长期待摊费用摊销                   | 19,863,888.89    | 23,850,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益） | 909.14           | 1,561,399.91     |
| 固定资产报废损失                   | -                | 5,472,923.29     |
| 公允价值变动损失                   | -                | -                |
| 财务费用                       | 179,205,547.93   | 144,702,359.06   |
| 投资损失（减收益）                  | -                | -                |
| 递延所得税资产减少                  | 1,079,655.31     | -263,363.66      |
| 递延所得税负债增加                  | -                | -                |
| 存货的减少（减增加）                 | -148,481,385.03  | -221,113,678.42  |
| 经营性应收项目的减少（减增加）            | 105,652,318.70   | 35,495,265.61    |
| 经营性应付项目的增加（减减少）            | 309,408,015.06   | 148,650,692.70   |
| 其他                         | 10,041,975.00    | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 799,092,851.38   | 461,528,892.11   |
| 2、现金及现金等价物净增加情况：           |                  |                  |
| 现金的期末余额                    | 796,170,229.69   | 1,394,575,469.93 |
| 减：现金的期初余额                  | 1,394,575,469.93 | 1,618,586,845.61 |
| 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               | -598,405,240.24  | -224,011,375.68  |

**(十五) 补充资料****1、非经常性损益**

公司根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的相关规定归集计算财务报表非经常性损益项目。

| 项 目  | 2012 年度       | 2011 年度       |
|--|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -210,835.34   | -5,487,624.14 |
| 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 | 2,199,884.00  | 3,246,594.00  |
| 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       | -             | -             |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额  | -10,041,157.5 | -5,269,176.47 |
| 小 计  | -8,052,108.84 | -7,510,206.61 |
| 减：企业所得税影响数   | -875,064.01   | -681,154.52   |
| 归属于公司普通股股东非经常性损益净额   | -7,177,044.83 | -6,829,052.09 |

**2、财务报表净资产收益率和每股收益**

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。

| 项 目     | 加权平均净资产收益率（%）           | 每股收益（元） |        |
|---------|-------------------------|---------|--------|
|         |                         | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 2012 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.16    | 0.26   |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.33    | 0.27   |
| 2011 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.25    | 0.22   |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.42    | 0.22   |



各项指标计算公式如下：

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

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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 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。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

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

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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(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。

## (十六) 财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 4 月 9 日经公司董事会批准报出。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 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
- 三、 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本公告的原件
- 四、 载有董事长签名的年度报告文本

董事长：刘绍喜  
广东省宜华木业股份有限公司  
2013 年 4 月 9 日