

证券代码：002679

证券简称：福建金森

公告编号：JS-2013-016



福建金森林业股份有限公司
(**FUJIAN JINSEN FORESTRY CO., LTD.**)
(福建省将乐县水南三华南路 16 号)

2012 年度报告

证券简称：福建金森

证券代码：002679

披露时间：2013 年 4 月 20 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑涛、主管会计工作负责人应飏及会计机构负责人(会计主管人员)陈艳萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **2012 年 12 月 31 日** 的公司总股本为基数，向全体股东每 **10 股** 派发现金红利 **1.1 元**（含税），送红股 **0 股**（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来经营计划和/或预算等前瞻性陈述，属于计划任务性事项，不构成任何承诺性质的盈利预测，亦不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|--------------------------|-----------|
| 2012 年度报告 | 1 |
| 一、重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 二、公司简介..... | 2 |
| 三、会计数据和财务指标摘要..... | 2 |
| 四、董事会报告..... | 3 |
| 五、重要事项..... | 6 |
| 六、股份变动及股东情况..... | 8 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 10 |
| 八、公司治理..... | 10 |
| 九、内部控制..... | 12 |
| 十、财务报告..... | 12 |
| 十一、备查文件目录..... | 51 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 福建金森、本公司、公司 | 指 | 福建金森林业股份有限公司 |
| 林业总公司 | 指 | 福建省将乐县林业总公司 |
| 万森公司 | 指 | 将乐县万森林业采育有限公司 |
| 青溪公司 | 指 | 将乐县青溪林业有限公司 |
| 金森木材检验 | 指 | 将乐县金森木材检验有限公司 |
| 金森贸易 | 指 | 将乐县金森贸易有限公司 |
| 金森种苗 | 指 | 将乐县金森林木种苗有限公司 |
| 金森上华 | 指 | 将乐县金森上华林业有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《福建金森林业股份有限公司章程》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 股东大会 | 指 | 福建金森林业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 福建金森林业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 福建金森林业股份有限公司监事会 |
| 致同、审计机构 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 |

重大风险提示

1、宏观经济环境风险：国内外经济调整形势会导致木材需求减弱，宏观经济的持续调整态势导致木材价格下降风险加大。我国是林产品生产与出口大国，国际国内经济形势的不利状态会影响木材价格走弱。目前建筑、家居、纸业等行业的需求或价格出现疲态，市场资金紧张，木材价格承压较大。

2、林业政策风险：林业是政策性很强的行业。我国林业执行“坚持生态效益、经济效益和社会效益相统一，生态效益优先”的发展方针，虽然公司林区处于《中共中央国务院关于加快林业发展的决定》所指的“发展集约林业，加快建设各种用材林和其他商品林基地，增加木材等林产品的有效供给，减轻生态建设压力”的适宜地区，但政策上仍可能存在局部或者多方面的不利于林业商业经营的调整，从而给公司生产经营带来不利影响。

3、新业务拓展的风险：公司在绿化苗木业务方面虽然有种植优势、种质资源优势 and 林地优势，但缺乏相应的品牌、市场地位、渠道等，目前尚处于发展初期阶段，规模、经验、市场把控能力和客户基础较弱，可能出现失败受挫、达不到预期、效果不佳等情形。

4、管理风险和财务风险：报告期内公司首发上市，公司经营规模扩大，容易造成公司在运营管理、内部控制、人力资源配置等方面出现效率下降，管理费用增加。同时，公司经营规模扩大，银行贷款增加会导致财务费用增加，资金紧张。

其他重要风险及公司之风险对策，请参见公司首次公开发行股票招股说明书及下文公司“八、公司未来发展的展望”。

公司提示：公司结合自身业务特点和实际情况，从实际经营决策关注角度，依据重要性原则，披露以上风险因素。但该排序并不表示风险因素依次发生或者一旦发生造成的损害依次多寡。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 福建金森 | 股票代码 | 002679 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 福建金森林业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 福建金森林业股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | FUJIAN JINSEN FORESTRY CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FUJIAN JINSEN | | |
| 公司的法定代表人 | 郑涛 | | |
| 注册地址 | 福建省三明市将乐县水南三华南路 16 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 353300 | | |
| 办公地址 | 福建省将乐县水南三华南路 48 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 353300 | | |
| 公司网址 | www.jinsenforestry.com | | |
| 电子信箱 | jsly@jinsenforestry.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|--------|
| 姓名 | 应飏 | |
| 联系地址 | 福建省将乐县水南三华南路 48 号 13 楼 | |
| 电话 | 0598-2359216 | |
| 传真 | 0598-2261199 | |
| 电子信箱 | fjjsyb@163.com | |

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1996 年 04 月 18 日 | 将乐县工商行政 管理局 | 350400100003108 | 350428705188269 | 70518826-9 |
| 报告期末注册 | 2012 年 08 月 14 日 | 福建省工商行政 管理局 | 350400100003108 | 350428706188269 | 70518826-9 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙人） |
| 会计师事务所办公地址 | 厦门市珍珠湾软件园一期创新大厦 A 区 15 层 |
| 签字会计师姓名 | 李建彬、林宏华 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------|
| 红塔证券股份有限公司 | 上海市徐汇区田林东路 414 弄 12 号 A315 | 陈曙光、杨武斌 | 2012 年 6 月 5 日至 2014 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入（元） | 155,512,807.44 | 127,601,966.75 | 21.87% | 110,434,219.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 55,207,761.44 | 46,666,725.69 | 18.3% | 39,829,449.61 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 44,880,562.74 | 38,024,439.37 | 18.03% | 33,954,874.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -133,723,939.93 | 18,472,678.18 | -823.9% | 21,271,872.56 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.45 | 0.45 | 0% | 0.38 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.45 | 0.45 | 0% | 0.38 |
| 净资产收益率（%） | 13.19% | 25.68% | -12.49% | 29.69% |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末 |
| 总资产（元） | 940,989,172.52 | 378,072,627.48 | 148.89% | 330,697,169.11 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 632,245,454.03 | 205,031,756.59 | 208.36% | 158,365,030.90 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 55,207,761.44 | 46,666,725.69 | 632,245,454.03 | 205,031,756.59 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 55,207,761.44 | 46,666,725.69 | 632,245,454.03 | 205,031,756.59 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -36,464.29 | -12,278.88 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 14,779,977.82 | 11,210,017.32 | 10,850,665.04 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | -86,324.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,421,587.31 | -2,544,952.12 | -4,889,765.90 | |
| 所得税影响额 | -4,820.48 | 10,500.00 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -452.00 | | | |
| 合计 | 10,327,198.70 | 8,642,286.32 | 5,874,575.14 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，一方面，公司实现上市，实力大大增强；另一方面，国内经济增长减速、国际经济疲困，数年来持续的木材价格上涨势受到压制。公司坚持发展主营业务，根据既定的发展战略规划，着重增强资源扩张投入，推进募集资金投资项目实施，加大力度做好新形势下的农村生产和木材销售，有序地促进绿化苗等生态林产品业务，提升森林资产安全管理水平，积极进行发展探索，创新管理方式，维护良好的村企关系，保持较好履行社会责任，提高公司社会形象，规范运作，保证了公司经营稳定发展，进一步提高了公司可持续经营能力。

（一）成功发行上市，公司主营业务规模正在迈进新台阶。

公司于2012年5月—6月，成功首次公开发行股票并上市，募集资金净额为37,200.59万元。在此基础上，公司加快实施募集资金投资项目，并使用自筹资金，大量扩大森林资源规模。

报告期内，收购森林资源依然是公司的重要工作，包括：实施募集资金项目收购森林，例常持续收购本地林木专业经营户森林，收购代管林及其他，策划并签约收购万山林竹5.5万亩森林，前期踏查、策划收购腾荣达公司15万亩森林等。其中，募集资金投资项目已收购林地面积为7.13万亩、林权证办毕9,741亩；收购万山林竹森林于2013年一季度付款实施，权证在办理中；收购腾荣达森林于2013年3月进入分期付款阶段实施。报告期内公司新增林权证的证载面积为4.1万亩。

公司将加强资源收储和权证办理工作，确保公司林木资源的快速积累，尽快实现招股说明书的发展规划。

（二）坚持做好森林业务，加大生产经营力度

公司继续重视迹地更新造林工作，进一步建立健全营造林质量监管体系，推进从造林绿化作业设计、苗木培育、整地栽植、抚育管护全过程的质量管理和标准化生产。报告期内，公司完成春季更新造林11,000余亩（其中迹地更新造林5,390余亩、“两沿一环”人工促进天然更新及补植5,800余亩），完成幼林抚育44,300余亩，成林抚育4,800余亩。同时，公司引进优良种源进行栽植试验，其中引进尤溪三代优良种源试验栽植250亩，杉木组培苗栽植50亩，选择出适应公司造林的抗旱、抗寒、抗病及速生丰产的优良资源。

公司根据2012年木材生产销售计划，完善伐区木材产销招投标体系，精心组织伐区调查设计及复查工作，提高伐区调查设计精度，做好伐区界线“三化”管理，控制伐区木材产销招投标数量误差。报告期内，公司完成木材招标21期，伐区293片，采伐面积20,313亩（其中皆伐10,514亩，择伐9,465亩）（注1），材积13.6052万立方米（含薪材），实现伐区木材招标收入13,331.431万元。

公司强化资源管理，投入大量人力物力对上述进行收购的大量标的山场进行深入的踏查、取证、估值、协商、接管、办理权证等，森林资源收购有序进行。

公司加强与村集体的合作，建立健全护林联防机制。进一步建设并运用森林资源保护电子信息化管理平台，对护林巡山进行可视实时定位、跟踪、考勤、对讲、拍照取证、调度、监控等管理，提升了护林效率和资源管理效率。报告期内公司经营区没有发生明显的森林病虫害鼠害，森林盗伐有所下降，发生森林火警火灾的过火面积231亩。

2012年公司顺利通过FSC年检。公司的森林经营坚持保护生物多样性以及相关的价值，如水资源、土壤以及独特和脆的生态系统与景观的价值，并以此来保持森林的生态功能及其完整性。

报告期内，公司将面积6,383亩的适龄松木林的松脂采集权进行招标，实现松脂采集招标收入806万元。

（三）创新经营管理模式

公司努力加强木材产销服务与创新，探索拓展出择伐间伐木材生产劳务招标、择伐间伐木材楞场统货销售招标等一系列木材产销新模式；公司实行营林施工影像信息化管理，对营林工程现场及定额核定、营林施工过程的检查监督、营林工程作业质量的验收等进行拍照记录存档，及时、准确地掌握公司营林现场的动态，提高资源培育工程项目的质量；公司完善森林资源并购机制，坚持“依法依规依约，公开公平公正，稳定林区秩序”原则，在资源并购管理全过程实行“四分离、四监督”，

运用航拍影像技术,取得标的山场航拍影像资料,为查实资源和评估定价提供新的科技手段,实现资源并购的阳光化、数字化、高效化。此外,报告期内,公司购置新的办公用房,实现统一办公,提高管理效率和公司形象。

(四) 以林木种植业为根基,培植新增长点

公司重视苗木业务的发展。种苗公司采取播种、扦插、批量购进小苗培育、移植苗培育等方式育苗,报告期自有基地约270亩,并利用外部基地委托农户育苗。苗木主要包括造林苗和绿化苗两大类,30多个品种,其中主要品种包括紫薇、山樱花、野鸭椿、樟树、杜英、无患子、桂花、红花继木等10多个品种。造林苗是公司的传统优势业务,大量采用大棚轻基质容器育苗;绿化苗方面,公司通过清查资源,适当实施山场珍稀苗木移植苗圃,成活率较高,绿化苗的部分销售附带植活。报告期内,种苗公司销售造林苗约196万株,其中轻基质容器苗100多万株;销售绿化苗630多万株。

公司稳步推进生物质产业发展,金银花报告期内新增面积621亩,芳香樟590亩;同时也加强田间抚育管理,金银花抚育三次合计面积3,106亩,芳香樟抚育二次合计面积为2,598亩。

公司拟作为发起人之一投资设立将乐县林业发展小额贷款有限责任公司,该项目处在审批阶段,尚未实际投资。

报告期内,公司实现营业收入155,512,807.44元,同比增长21.87%;营业利润45,012,616.78元,同比增长14.79%;归属于母公司净利润55,207,761.44元,同比增长18.30%;每股收益为0.45元,与上一年度持平。

公司继获评为“2011(首届)中国林业产业突出贡献奖的获奖杰出基层单位”后,报告期内获评为“中国生态环境建设十大贡献企业”、“福建省农业产业化省级重点龙头企业”和“2011-2013年度福建省林业产业化龙头企业”。

注1:木材招标所涉及林业数据为三类调查数据。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内,公司营业收入90%来自主营业务,结构没有发生明显变化。营业收入和主营业务收入同比增长均近22%,主要原因是募集资金项目部分实施、新增收入,种苗业务稳步增长。公司销售木材公司销售木材136,052立方米,同比增长31.68%;公司营业成本同比增长约37%,毛利率下降3个百分点。公司营业成本同比增长较营业收入快、毛利下降的主要原因包括出材中价格较低的松杂木比重上升、募投项目采伐木材缴纳增值税导致价格较低;公司销售费用同比增长约47%,主要是公司为下一步拓展业务市场,加大了广告宣传力度,但公司销售费用占营业收入的比例仍不到3%;公司管理费用同比增长26%,主要增长原因是公司上市工作的相关费用、大量林木收购的相关中介费用、新增办公房屋折旧以及对外业务联系增多等;公司经营活动现金流净额为-13,372万元,主要原因是消耗性生物资产属于存货,大量的收购林木资产款项计为经营活动现金流出。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司有力地推进招股说明书披露的在未来3年内实现森林经营面积扩大至80万亩的发展规划,如上文所述收购森林资源举措。公司预计可以在2013年实现森林经营规模超过70万亩,提前基本实现前述规划。报告期公司绿化苗收入同比增长36%,但绿化苗等生态林产品的收入尚只占营业收入的约8%,与招股说明书规划的三年内达到15%的目标尚有差距,主要原因是需要有稳步发展的过程,且公司以先取资源为重,森林规模带动营收扩大后会增加该15%目标的实现难度。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司木材采取招投标销售。报告期内，公司生产并销售木材136,052万立方米；种植苗木近900万株，销售830万株；以采集买断权招投标方式销售松脂806万元；实现贸易收入4,918,696.28万元。木材产销量同比增长31.68%，主要原因是募集资金项目实施增加采伐数量；苗木包括造林苗和绿化苗，品种繁多，造林苗细小量大，因此数量可比性不强；贸易为偶发性经营。公司所处为农业产业，集中度很低，市场份额均较小。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|------|-----|--------------|--------------|----------|
| 木材 | 销售量 | 136,052 万立方米 | 103,324 万立方米 | 31.68% |
| | 生产量 | 136,052 万立方米 | 100,354 万立方米 | 31.68% |
| | 库存量 | 0 | 0 | 0% |
| 苗木 | 销售量 | 830 万株 | 322 万株 | 157.76% |
| | 生产量 | 900 万株 | 330 万株 | 172.73% |
| | 库存量 | 70 万株 | 8 万株 | 775.00% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

苗木业务收入同比增长36%，主要原因是公司该项业务处于发展初期，基数较小，公司在苗木业务方面拥有种植优势和资源优势，国家和地方大力推广绿化建设，公司保持对苗木发展的投入。公司采取采集买断权招投标方式销售松脂，中标业主在规定期限自行组织采集，公司监督作业质量，公司不能确定其实际采集获得的数量。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|-------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 52,747,516.25 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 33.91% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） |
|----|------|---------------|--------------|
| 1 | 第一名 | 25,321,601.12 | 16.28% |
| 2 | 第二名 | 14,158,814.84 | 9.1% |
| 3 | 第三名 | 4,806,336.29 | 3.09% |
| 4 | 第四名 | 4,459,336.00 | 2.87% |
| 5 | 第五名 | 4,001,428.00 | 2.57% |
| 合计 | —— | 52,747,516.25 | 33.91% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|------|------|---------------|------------|---------------|------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重(%) | 金额 | 占营业成本比重(%) | |
| 林业 | 营业成本 | 41,011,635.58 | 100% | 29,882,079.87 | 100% | 37.24% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|------|----|---------------|------------|---------------|----------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重(%) | 金额 | 占营业成本比重(%) | |
| 杉原木 | | 5,655,331.14 | 13.79% | 21,511,971.41 | 3,314,299.32% | 11.09% |
| 杉小径 | | 16,238,724.45 | 39.6% | 58,462,820.33 | 10,165,721.01% | 34.02% |
| 松原木 | | 2,283,449.49 | 5.57% | 9,199,680.78 | 1,980,185.81% | 6.63% |
| 松小径 | | 4,634,091.42 | 11.3% | 14,268,335.86 | 3,477,175.83% | 11.64% |
| 杂原木 | | 379,344.40 | 0.92% | 550,624.38 | 139,136.85% | 0.47% |
| 杂小径 | | 972,850.24 | 2.37% | 1,578,441.25 | 473,956.15% | 1.59% |
| 薪材 | | 657,216.03 | 1.6% | 1,178,046.02 | 700,992.88% | 2.35% |
| 种苗 | | 5,281,229.02 | 12.88% | 9,011,750.40 | 4,822,759.24% | 16.14% |

说明

公司木材的营业成本由生产工资、活立木成本、林价款构成，报告期内分别为：19,214,172.54元、10,504,416.19 元、1,102,418.43元；公司绿化苗营业成本由活立木成本构成，报告期内为5,281,229.02元；公司的松脂没有成本；贸易业务成本为进货成本，毛利率很低。

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|--------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 6,866,169.08 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 91.49% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-----------------|--------------|--------------|
| 1 | 将乐金利林化树脂有限公司 | 3,876,923.08 | 51.66% |
| 2 | 开卉园林绿化有限公司 | 1,789,666.00 | 23.85% |
| 3 | 将乐县榕华中药材专业合作社 | 837,200.00 | 11.16% |
| 4 | 厦门市兴农仙景槟榔芋专业合作社 | 190,800.00 | 2.54% |
| 5 | 建阳市泽成园林有限公司 | 171,580.00 | 2.29% |

| | | | |
|----|---|--------------|--------|
| 合计 | — | 6,866,169.08 | 91.49% |
|----|---|--------------|--------|

4、费用

报告期内公司的费用情况说明见前文“二、主营业务分析 1、概述”。5、研发支出

报告期内公司研发费用78万元，同比增长30%，分别占公司最近一期经审计净资产、营业收入的0.12%和0.50%。公司将进一步加强相关研发工作。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 155,473,785.47 | 137,579,460.00 | 13.01% |
| 经营活动现金流出小计 | 289,197,725.40 | 119,106,781.82 | 142.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -133,723,939.93 | 18,472,678.18 | -823.9% |
| 投资活动现金流入小计 | | 380.00 | -100% |
| 投资活动现金流出小计 | 30,994,240.22 | 3,611,079.56 | 758.31% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,994,240.22 | -3,610,699.56 | 758.4% |
| 筹资活动现金流入小计 | 595,140,400.00 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,493,727.64 | 17,152,103.43 | 427.6% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 504,646,672.36 | -17,152,103.43 | -3,042.19% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 339,933,802.82 | -1,575,196.84 | -21,680.4% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动现金流出同比增长较大，经营活动产生的现金流净额同比大幅下降，其主要原因为公司大量收购林木资产，支付预付收购款项；投资活动现金流出增长较大的原因是公司购买办公用房；筹资活动现金流入增长的原因是公司上市募集资金，并进行银行借款开展收购业务。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司经营活动产生的现金流净额与本年度净利润差异的原因是，消耗性生物资产属于存货，大量的收购林木资产款项计为经营活动现金流出，导致经营活动产生的现金流净额为负。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 林业 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 74.24% | 21.07% | 43.98% | -4.1% |
| 分产品 | | | | | | |
| 杉原木 | 21,203,573.83 | 5,655,331.14 | 73.33% | -1.43% | 70.63% | -11.26% |
| 杉小径 | 65,712,956.63 | 16,238,724.45 | 75.29% | 12.4% | 59.74% | -7.32% |
| 松原木 | 10,127,943.89 | 2,283,449.48 | 77.45% | 10.09% | 15.31% | -1.02% |
| 松小径 | 23,550,700.12 | 4,634,091.42 | 80.32% | 65.06% | 33.27% | 4.69% |
| 杂原木 | 1,530,832.20 | 379,344.40 | 75.22% | 178.02% | 172.64% | 0.49% |
| 杂小径 | 4,747,729.26 | 972,850.24 | 79.51% | 200.79% | 105.26% | 9.54% |
| 薪材 | 1,002,760.07 | 657,216.03 | 34.46% | -14.88% | -6.24% | -6.04% |
| 种苗 | 12,279,518.00 | 5,281,229.02 | 56.99% | 36.26% | 9.51% | 10.51% |
| 分地区 | | | | | | |
| 福建省 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 74.24% | 21.07% | 43.98% | -4.1% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年末 | | 2011 年末 | | 比重增减(%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------|--------------------------------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 货币资金 | 419,617,435.46 | 44.59% | 79,683,632.64 | 21.08% | 23.51% | 公司发行股票募集资金和增加银行借款 |
| 应收账款 | 8,244,807.70 | 0.88% | 1,904,673.99 | 0.5% | 0.38% | 基本为种苗业务款项。本期公司种苗业务持续上升，种苗业务采取赊销方式，以小苗为主，适宜春天种植，销售旺季在秋冬，回款在次年 |
| 存货 | 292,588,034.03 | 31.09% | 196,955,270.30 | 52.09% | -21% | 存货增加主要是公司林木收购完成数量增加 |
| 固定资产 | 20,440,444.48 | 2.17% | 3,288,350.98 | 0.87% | 1.3% | 公司新购办公用房 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------------------------|
| 预付款项 | 148,400,814.77 | 15.77% | 64,787,619.58 | 17.14% | -1.37% | 预付款项增长 129%，该款项 98%为林木收购预付款，增长原因是公司大力进行林木收购，尚未完成 |
| 其他应收款项 | 4,970,751.94 | 0.53% | 3,774,405.04 | 1% | -0.47% | 其他应收款增长 32%，主要原因是公司林地所在的村集体预支地租增加 |
| 其他流动资产 | 10,166,934.98 | 1.08% | 3,050,000.00 | 0.81% | 0.27% | 其他流动资产同比增长 233%，为新收购林木的进项增值税留待抵扣 |
| 无形资产 | 9,223,864.90 | 0.98% | 412,455.38 | 0.11% | 0.87% | 公司新购办公用房之土地使用权 |
| 资产总额 | 940,989,172.52 | 100% | 378,072,627.48 | 100% | 0% | 公司资产总额增长是由于公司上市后实力增强，营运规模扩大 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年 | | 2011 年 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 长期借款 | 241,672,367.53 | 25.68% | 105,252,495.69 | 27.84% | -2.16% | 长期借款增加较多的原因是加快林木收购需要大量资金 |
| 应付账款 | 30,921,950.28 | 3.29% | 20,865,379.02 | 5.52% | -2.23% | 应付账款同比增加的原因是，部分收购的林木权证已经办妥但款项未付清，计提育林基金超过实际所需缴纳部分累积，苗木经营规模扩大后应付采购苗木款增加 |
| 预收款项 | 1,265,152.18 | 0.13% | 9,529,813.49 | 2.52% | -2.39% | 预收款项同比大幅减少的原因是，2013 年的采脂在当年招标而以前为前一年招标相应减少了松脂款，2012 年未结转收入的木材款较多，2012 年部分家具制造商预订 FSC 木材 |
| 应交税费 | 249,317.60 | 0.03% | 1,766,040.55 | 0.47% | -0.44% | 应交税费同比减少的原因是 2012 年支付了一笔较大的偶发性的企业所得税 |

五、核心竞争力分析

公司是典型的商品经济型林业经营单位，被评为“福建省农业产业化省级重点龙头企业”和“2011-2013年度福建省林业产业化龙头企业”，具有多方面的经营优势。

（一）区位优势、水热条件优势

水热条件是用材林业商业经营效益的根本。独立编限的森林经营单位，其森林采伐量需低于生长量，水热条件好的地区，林木生长快，可采伐量大，且政策上有利。

公司所在的将乐县是我国南方集体林区重点林业县，是国务院批准建立的全国集体林区改革试验区、国家林业局确定的

全国集体林区林业产权制度改革唯一试点地区和海峡两岸现代林业合作实验区所在地。

公司林区所在福建（闽北）中心产区，所产杉木在全国各杉木品种中，具有最高的顺压强度、抗弯强度、静曲弹性模量、顺纹抗剪和冲击韧性，材性最好。

将乐县气候属中亚热带季风区，日照充足，气温适宜，雨量充沛，属福建省丰水区。全县山地以红壤为主，红壤地区是我国速生丰产用材林基地。全县森林覆盖率高达83.10%。公司林区所在水热条件好，林木生长快。此外，多雨低矮丘陵，不易发生大的森林火灾。

公司所在为经济发达沿海地区、林产加工规模大的省份，木材市场产销结合好，运输距离短。

（二）林种结构优势

公司公益林比例极低，商品林比例极高；人工林比例较高，全部为用材林。公司不种植和拥有桉树林。在我国的森林经营政策上，公益林基本限伐禁伐，人工林的单位森林采伐限额多且呈上升趋势，天然林单位森林采伐限额很少且呈下降趋势。

（三）森林经营、公司管理方面的优势

公司林木种植业务经营历史长久，管理经验丰富，能够很好地把握市场、政策、技术和管理，林木成本较低

公司由国有资本控制，在收购国有林中处于有利地位，村集体和农民在对外合作造林时也更信任国有单位；公司长期支持农村发展，与农村关系良好，收购资源或合作造林优势明显；公司资金实力雄厚，规模化经营，实现大量养林滚动开发，收购资源扩张经营效益明显。

公司的木材销售采取公开招投标方式进行，并建设有完善的电子招投标系统，良好运行多年，得到林业部门的推广。

公司是福建省林业产业龙头企业和重要的国有林业采育场，享受龙头企业和国有林场采育场的优惠政策，受到政府和林业部门的重点扶持

（四）FSC森林认证优势

公司拥有FSC认证资格。通过FSC森林认证的木材制品，符合消费者环保消费心态，更易进入国际市场、享受关税优惠、绕开绿色贸易壁垒、进入发达国家的政府采购范围，因此，享有更高的售价。

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

六、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 募集资金总额 | 37,200.59 |
| 报告期投入募集资金总额 | 13,923.16 |
| 已累计投入募集资金总额 | 13,923.16 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至 2012 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 139,231,638.00 元，利息收入扣除手续费后净额为 1,427,591.26 元，募集资金专户余额 234,201,889.26 元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 商品材基地建设林木资源资产并购项目 | 否 | 25,668.71 | 25,668.71 | 13,923.16 | 13,923.16 | 52.24% | | 1,590 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 25,668.71 | 25,668.71 | 13,923.16 | 13,923.16 | -- | -- | 1,590 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 25,668.71 | 25,668.71 | 13,923.16 | 13,923.16 | -- | -- | 1,590 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 符合进度计划，募投项目正在有序实施中。因募投项目并购的林地面积极大，县林业局办理林权变更登记手续需要一定时间且人手有限，故公司需分批次办理。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 超募资金金额为 115,318,836.00 元。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 公司先期投入林木资源资产并购预付款 2557 万元，募集资金未置换先期投入资金。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 为了能够较大限度地为股东获取收益，将暂时闲置的募投项目募集资金转为定期存单。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 (元) | 净资产 (元) | 营业收入 (元) | 营业利润 (元) | 净利润 (元) |
|---------------|------|----------|--------------------|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 将乐县万森林业采育有限公司 | 子公司 | 林业 | 木材生产、销售 | 200 万元 | 155,430,373.09 | 125,905,755.63 | 39,372,840.00 | 21,654,695.06 | 23,295,033.60 |
| 将乐县金森贸易有限公司 | 子公司 | 批发和零售贸易业 | 林产品销售 | 500 万元 | 4,944,368.25 | 4,763,949.97 | 4,918,696.28 | 37,776.00 | -42,060.89 |
| 将乐县金森林木种苗有限公司 | 子公司 | 林业 | 绿化苗木、造林苗木、花卉的生产和销售 | 500 万元 | 20,056,045.66 | 12,018,076.53 | 13,111,188.20 | 4,823,237.94 | 4,982,064.94 |
| 将乐县青溪林业有限公司 | 子公司 | 林业 | 木材生产、销售 | 100 万元 | 57,470,971.27 | 40,409,165.02 | 25,967,376.36 | 15,395,555.17 | 15,148,439.17 |
| 将乐县金森木材检验有限公司 | 子公司 | 林业服务业 | 林产品质量检测 | 10 万元 | 853,418.74 | 42,379.95 | 1,818,777.16 | 23,309.69 | -26,422.27 |
| 将乐县金森上华林业有限公司 | 子公司 | 林业 | 木材生产、销售 | 50 万元 | 2,386,956.29 | 1,210,123.41 | 0.00 | -35,426.26 | -36,423.26 |

主要子公司、参股公司情况说明

公司将整个集团（含公司本部及下属全资子公司）按“统一控制、整体运营”的模式进行管理经营，银行借贷、木材销售、对外协调、集团重大事项、资源保护和培育的总运营等重要功能均主要由公司本部负责，本部对下属单位相关业务进行指导、监督和管理。由此，借款费用全部发生在本部；招投标杂费、广告宣传、对外接待招待、对外捐赠、集团对外事务差旅交通、各类中介机构、研发等费用主要发生在本部；对下属企业监管指导支出在本部发生；此外，办公费、劳保费等也大部分由本部支出。上述管理模式下，公司本部承担了更多的整个集团费用。该模式的实施基础是：相关下属企业为全资子公司，业务一致或配套，所经营的全部森林纳入同一《森林经营方案》经营，集团所有的森林由公司本部独立编限共用限额。该模式已经运行很长时间，适合集团业务的经营管理。该模式实施的效果是：提高了整体运营效率、整体专业程度和整体对外协调效果，避免各自为政，有利于全部森林的科学化经营，增强了内部控制，减少了费用开支。

森林采伐限额可在纳入编限的森林范围内自主选择实施。公司本部安排本期孰个子公司采伐量大，则其当期利润就较大。

木材检验公司主要为公司木材生产销售配套检尺服务；贸易公司原为发挥公司FSC（FM/COC）资格开展FSC木制品销售，但考虑到贸易的风险较高，公司对其业务进行限制；种苗公司见前文相关说明。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 投资总额 | 本年度投入金额 | 截至期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--------------|------|--------|
| 购买金森大厦第12-15层 | 2,632.04 | 2,632.04 | 2,632.04 | 100% | 不适用 |
| 6.8万亩速生丰产工业原料林基地建设 | 21,332.2 | 0 | 0 | 0% | 不适用 |
| 设立小额贷款公司 | 2,000 | 0 | 0 | 0% | 不适用 |
| 合计 | 25,964.24 | 2,632.04 | 2,632.04 | -- | -- |
| 非募集资金投资的重大项目情况说明 | | | | | |
| <p>(1)公司通过国有资产招拍挂程序,竞买购得林业总公司新建的金森大厦第12—15层楼房,总价款(含土地转让金)2,632.04万元。公司已将该楼房投入使用,改善了整体办公条件和公司形象,实现了统一办公,提高了办公效率;公司已使用自有资金付清全部款项,相关权证在办理中。(2)公司于2012年12月17日召开2012年第四次临时股东大会审议通过,公司拟收购将乐县万山林竹科技开发有限公司(以下简称“万山公司”)现有林地5.5万亩,涉及总价15706万元,交易协议于2013年1月签署,本报告期尚未资金投入。(3)公司拟作为发起人之一,投资2000万元设立将乐县林业发展小额贷款有限责任公司,该项目处在审批阶段,尚未实际投资。</p> | | | | | |

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

短期看,国际国内经济的调整态势导致木材价格下降、需求减弱的风险加大;国内企业资金较为紧张,木材下游的建筑、家居、纸业等行业的需求和价格出现疲态;进口木材价格波动加剧,出现局部性或阶段性明显下降。长期看,原木制品亲近、生态环保,深受消费者喜欢,随着收入和生活水平提高,市场需求将越来越大。

由于我国木材供不应求,产能刚性,林木种植业企业相互间竞争较弱。2012年我国木材产量8088万立方米,比上年下降0.7%(中华人民共和国2012年国民经济和社会发展统计公报)。

宏观政策方面,十八大报告中提出建设“美丽中国”,将生态文明建设放在突出位置。随着国家对生态建设的重视、国民环保意识的增强,森林资源进入多种目的永续利用和集约经营的新阶段,将更加注重林业的可持续化发展,林下种植、苗木种植取得较好的发展机遇。

(二) 公司发展战略

公司本着森林“越采越多、越采越好、持续经营、永续利用”的发展理念,将长期致力于森林的可持续经营,致力于森林的生态性、经济性和社会性的协调发展;积极整合周边森林资源,不断探索村民企合作新模式,扩大森林经营面积;在科学经营森林的同时,发挥公司技术优势和森林资源优势,有序发展绿化苗木种植、植物性中药材林下种植等生态林产品产业。

公司将发挥自身竞争优势,借助公司上市的良好契机,依托福建省林业改革的有利政策背景,把握国有林场改革和集体林权制度改革的历史机遇,争取在上市后三年内争取实现如下目标:资源规模方面,森林经营面积规模扩大至80万亩,持续符合FSC标准;林产品方面,在本杉木中心区自产木材销量规模最大,绿化苗木、植物性中药材等非用材的林产品占收

入比重达到15%。

（三）2013年度经营计划

- 1、公司将继续做好木材招标工作，抓紧木材生产，计划完成木材产销15万立方米。
- 2、公司将继续重视营林工作，完成8700亩造林绿化任务。
- 3、公司将加强资源并购的力度，完成林木资源收购20-30万亩（含已在进行）。
- 4、公司将进一步发展绿化苗木业务，加大绿化种苗基地建设，扩大经营规模，加强与科研院校以及园林绿化企业的合作。

公司为实现上述工作目标，特别是森林资源并购，需要约5-6亿的资金，资金压力较大，公司计划或已经通过变更部分募集资金投资项目、使用超募资金、增加银行贷款等方式进行融资。

公司上述计划系任务性指标，将尽力实现，但不构成任何承诺性质的盈利预测。

（四）可能面对的风险

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素包括：森林采伐管理政策等林业政策的不利变化、灾害的发生、税收等扶农优惠政策的不利变化、木材等林产品价格下跌、气候的不利变化、地力退化、经营及内控水平下降、拓展绿化苗等新培育业务受挫等。现阶段，公司尤为关注的主要风险因素如下：

1、宏观经济环境经济风险：国内外经济调整形势会导致木材需求减弱，宏观经济的持续调整态势导致木材价格下降风险加大。我国是林产品生产与出口大国，国际国内经济形势的不利状态会影响木材价格走弱。目前建筑、家居、纸业等行业的需求或价格出现疲态，市场资金紧张，木材价格承压较大。

2、林业政策风险：林业是政策性很强的行业。我国林业执行“坚持生态效益、经济效益和社会效益相统一，生态效益优先”的发展方针，虽然公司林区处于《中共中央国务院关于加快林业发展的决定》所指的“发展集约林业，加快建设各种用材林和其他商品林基地，增加木材等林产品的有效供给，减轻生态建设压力”的适宜地区，但政策上仍可能存在局部或者多方面的不利于林业商业经营的调整，从而给公司生产经营带来不利影响。

3、新业务拓展的风险：公司在绿化苗木业务方面虽然有种植优势、种质资源优势和林地优势，但缺乏相应的品牌、市场地位、渠道等，目前尚处于发展初期阶段，规模、经验、市场把控能力和客户基础较弱，可能出现失败受挫、达不到预期、效果不佳等情形。

4、管理风险和财务费用风险：报告期内公司首发上市，公司经营规模扩大，容易造成公司在运营管理、内部控制、人力资源配置方面存在一定的出现管理风险效率下降，管理费用增加。同时，公司经营规模扩大，银行贷款增加会导致财务费用增加，资金紧张。

其他重要风险及对策，请参见公司首次公开发行股票招股说明书。

公司提示：公司结合自身业务特点和实际情况，从实际经营决策关注角度，依据重要性原则，披露以上风险因素。但该排序并不表示风险因素依次发生或者一旦发生造成的损害依次多寡。

（五）公司的应对措施

1、公司继续专注于主业，坚持森林的规模化、集约化可持续经营，适地适树，长期养林，培育健康森林，抵御灾害风险，增加人工林比重，加大市场辐射范围，发挥FSC优势和本地木材质量优势，严格执行木材生产销售招投标，盯紧市场时刻把握木材市场动态机动调整。

2、长期看，我国森林资源短缺，木材自给不足，如木材价格走弱，可伺机增加低价收购活立木。公司将寻找有利时机加快资源并购，扩大经营规模。

3、公司将立足现有资源，积极拓展绿化苗木业务，增加利润增长点。坚持稳步有序推进原则，在加强绿化种苗基地建设的同时紧跟市场，做好市场调查，建立市场化绩效机制，引进人才，科学选种，深化与科研院校以及园林绿化企业的合作。

4、强化募集资金的管理及运用。严格按照相关法规的要求，实行专款专户管理，确保募集资金安全，推进募投项目的实施，加快权证办理的速度，进一步提高募集资金使用效率。同时公司谨慎研究、落实超募资金的使用，确保公司森林资源的稳步扩张。

5、完善内部控制，强化基础管理。公司将强化内部控制建设，结合业务特点，落到实处，在适当的幅度范围内使用资

金杠杆和尽量使用低息贷款。在2012年内控建设基础上，进一步完善内控体系，逐步理顺各子公司、各部门的关系和业务流程，抓好基础管理的制度化、规范化建设，简化必要工作流程，提高工作效率。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《公司章程（上市草案）》及延续至今有效的《公司章程》规定：公司实行以现金分红为主的股利分配政策；公司确定全部子公司每年实现利润的合计分配金额，不少于其当年实现的合计可供分配利润的80%；公司每年实现利润的分配金额，不少于当年实现的可供分配利润的35%，其中现金股利不少于当年实现的可供分配利润的35%；由于外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化，公司确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会意见，经董事会审议后，提交公司股东大会（需提供网络投票平台）进行表决。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.1 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 138,680,000.00 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 15,254,800.00 |
| 可分配利润（元） | 60,211,304.56 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况 | |
| 2012 年度公司母公司实现净利润 46,611,098.05 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 4,661,109.81 元，当年可供股东分配的利润为 41,949,988.24 元，加年初未分配利润 18,261,316.32 元，公司期末可供股东分配的利润为 60,211,304.56 元。2012 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 13,868 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税），向新老股东派现人民币 15,254,800.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。公司不实施 | |

资本公积金转增股本的分配方案。以上分配方案符合公司《公司章程》中对利润分配的相关要求。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

- 1、公司2012年度利润分配预案为：以公司现有总股本13,868万股为基数，按每10股派发现金红利1.1元（含税），向全体股东派现人民币15,254,800.00元，剩余未分配利润结转以后年度。
- 2、公司2011年度尚未上市，资金紧张，未进行利润分配，也未实施资本公积金转增股本的分配预案。
- 3、公司2010年度尚未上市，资金紧张，未进行利润分配，也未实施资本公积金转增股本的分配预案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（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 | 15,254,800.00 | 55,207,761.44 | 27.63% |
| 2011 年 | 0.00 | 46,666,725.69 | 0% |
| 2010 年 | 0.00 | 39,829,449.61 | 0% |

公司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

适用 不适用

十四、社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

股东是企业生存的根本，股东的认可和支持是促进企业良性发展的动力，保障股东权益、公平对待所有股东是公司的义务和职责。

1、公司一贯注重现代企业制度的建设，自上市以来，股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断规范，各项制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，切实保障全体股东和债权人的合法权益。2012年度，公司制定或修订了《信息披露管理制度》等6项制度，使公司规范运作水平进一步提高。

2、公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，都能充分行使自己的权利。公司严格按照中国证监会的有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益不受到侵害。

3、公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线，认真答复投资者的电话咨询。公司还通过深交所互动易、接待投资者来访等方式，加强与投资者进行及时沟通。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，客观、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行信息披露，确保所有股东有平等的机会获得信息。

4、公司积极构建与股东的和谐关系，在保证公司持续健康发展前提下，坚持相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东。公司在《公司章程》明确了以现金分红为主的股利分配政策：公司确定全部子公司每年实现利润的合计分配金额，不少于其当年实现的合计可供分配利润的80%。公司每年实现利润的分配金额，不少于当年实现的可供分配利润的35%。其中，现金股利不少于当年实现的可供分配利润的35%；公司在利润再投资（增加森林资源）机会显著有利、扩大股本规模需要等情况下，适当选择分配股票股利。公司适当时候可以进行中期利润分配。

（二）职工权益保护

1、公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，公司的用工制度符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行了国家规定和标准。与所有员工签订了《劳动合同》，办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险等各种社会保险，并实行带薪年假等福利。2012年度公司依经营业绩及行业薪资

水平，上调了公司基层员工薪酬和各类人员住房公积金等津贴，调整幅度约为10%。

2、公司注重对员工的劳动安全保护，注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，并组织员工参加安全知识培训，开展多种形式的安全演练活动，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。员工身体健康也是公司的关注点，所有新入厂员工必须体检合格，还定期组织员工进行体检，发现问题及时复检、就诊，以确保员工的身体健康。

3、公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展新员工入职培训，不定期开展各项业务技能培训。2012年公司人力资源部共组织33场培训，涉及260人次，费用投入约26万左右。公司多次文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并获得市级“职工书屋”称号。

4、公司非常注重加强与员工的沟通和交流，通过创办内部刊物《金森足迹》、定期召开座谈会等方式收集员工建议与意见，并及时反馈、整改，提升员工满意度；同时公司在员工关爱行动上采取了多项举措，走访慰问员工家庭，对困难员工及时给予关爱补助。

5、公司重视职工权利的保护，依据《公司法》和公司章程等的规定，建立职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利，通过监事会的运作实现了对公司的监督，保证了公司职工权益。目前，公司监事会5名监事中，有2名职工代表监事。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持平带对待供应商、客户其他利益相关方的原则，主张相互信任、互惠互利、共同发展，努力协调与合作伙伴之间的友好关系，创造双赢局面。

1、公司完善森林资源并购机制，坚持“依法依规依约，公开公平公正，稳定林区秩序”原则，在资源并购管理全过程实行“四分离、四监督”，成立信息中心部室引入数字林业，运用影像技术，提高科技含量，为全省首创，实现资源并购的阳光化、数字化、高效化。

2、公司进一步完善木材招标体系，创新择伐招标方式，探索拓展出择伐间伐木材生产劳务招标、择伐间伐木材楞场统货销售招标等一系列木材产销新模式。

3、公司坚持以市场为导向的营销战略，目前公司的销售网络已经覆盖福建全省并向浙江、江苏、安徽等省份延伸。针对2012年木材市场现状，公司组成专门工作组，分赴省内各地，对木材市场、木材加工市场、建材市场进行实地考察，收集、整理、分析市场动态，预测下阶段木业市场走势，并采取有效措施，促进公司木材生产销售。2012年，公司未发生重大产品质量和安全事故。

（四）环境保护与可持续发展

作为专注于森林培育营造，森林保有管护的林业上市公司，保护和改善自然环境是公司应尽的社会职责。在十八大将“生态文明”列入国家发展目标后，公司更深感责任重大，以扎实的工作贯彻“美丽中国”理念。

1、森林是陆地生态系统的主体，公司主业属于生态产业。公司坚持主业，保有大量的森林，以集约化为要求，提高森林质量。2012年公司完成春季更新造林11,000亩，超计划21%，其中：迹地更新造林5,200亩、“两沿一环”人工促进天然更新及补植5,800亩；完成幼林抚育44,300亩；成林抚育4,800亩。

2、2012年公司顺利通过FSC年检，自2009年获得FSC资格后连续2年通过年检。公司的森林经营坚持保护生物多样性以及相关的价值，如水资源、土壤以及独特和脆的生态系统与景观的价值，并以此来保持森林的生态功能及其完整性。公司建立健全营造林质量监管体系，推进从造林绿化作业设计、苗木培育、整地栽植、抚育管护全过程实施标准化、无害化的生产。

3、公司不断收购森林，扩大经营基础，提高可持续经营能力。

（五）公共关系和社会公益事业

公司始终坚持“林以载道、成人达己”的核心价值观，秉承取之于社会、回馈于社会的理念，积极参与社会公益事业。

1、公司重视支持教育事业的发展，在第五届邓子基教育基金发放仪式上，公司向75名学生发放了奖助学金、向3名优秀教师发放了奖励金，奖助学金共计10.8万元。通过奖学助学的方式，弘扬中华民族尊师重道的优良传统。公司还开展了“赠书助学献爱心”活动，向将乐县水南中学捐赠书籍共计1000多册，价值人民币2万余元。每一本书代表了公司全体员工的爱心，表达了对学生的美好祝愿。

2、公司开展了“阳光行动”为主题的关爱特殊儿童活动，公司志愿者积极参与了对将乐县启智园孩子的献爱心行动。让他们深切地感受到社会的关怀和温暖，为社会奉献爱心，切实履行上市公司的社会责任。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2012年07月26日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 云南国际信托有限公司研究主管：徐蕴平 | 1.关于公司募集资金使用的情况；2.了解公司木材的采育方式；3.了解公司下属单位是否有采育场，及个人情况；4.询问公司每年的采伐指标及募集项目获得的林木采伐指标；5.关于公司的毛利率为什么比永安林业高；6.了解够公司森林资源收购的定价；7.了解个私业主如何获得采伐指标；8.询问公司是否有森林管护员；9.了解公司是否发展其他成员，及所占比例；10.关于公司上半年木材价格，有哪些木材市场；11.了解公司改制后，公司高层和员工有没有持有股份；12.了解未来2年的木材采伐有没有问题；13.关于按红塔证券的询价报告完成业绩是否有困难，价格下降是否有影响，以上均未提供资料。 |
| 2012年09月12日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券股份有限公司副总裁：张帆、竭力 | 1.关于“十二五”的2011出材量为什么还比“十一五”的出材量少；2.了解2012年公司是否额外争取木材采伐量；3.询问公司除了募集资金林木资源资产并购外，是否进行自主资金的林木资源资产并购；4.了解公司林木资源资产并购空间多大及并购一片林木资源需多长时间；5.询问个私业主出让林木资源资产的意愿强不强；6.了解公司是否存在林木盗伐现象；7.了解现在森林资源资产每亩的价格如何；8.关于公司森林资源经营规模的目标；9.询问公司是否考虑县外收购林木资源资产；10.了解公司如何解决资金缺口；11.关于银行在林业产业是否有利率等方面的优惠；12.了解公司一代林的面积16多万亩实行延租造林是否会增加成本；13.了解公司在森林火灾、病虫害、盗伐等森林安全方面有哪些具体的措施；14.询问公司人工费用在过去几年增长情况以及今后的打算；15.关于公司绿化苗木和道地药材种植计划；16.了解林下套种草珊瑚是否影响地理；17.了解公司金银花、草珊瑚的组织规模；18.询问在省内是否有绿化苗木种植企业，公司有哪些优势；19.关于公司绿化苗木的销售方式，以上均未提供资料。 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 (万元) | 报告期新增占用金额 (万元) | 报告期偿还总金额 (万元) | 期末数 (万元) | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 (万元) | 预计偿还时间 (月份) |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----------------|---------------|----------|--------|-------------|-------------|
| 无 | 无 | 无 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 合计 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占期末净资产的比例(%) | 0% | | | | | | | | |
| 相关决策程序 | 无 | | | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | 无 | | | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | 无 | | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 | 2013 年 04 月 18 日 | | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | 详见于 2013 年 4 月 20 日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于福建金森林业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》 | | | | | | | | |

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无

收购资产情况概述

本报告期内，公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

无

出售资产情况概述

本报告期内，公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

本报告期内，公司无企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交 易方 | 关联关 系 | 关联交 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 原则 | 关联交 易价格 | 关联 交易 金额 (万 元) | 占同类 交易金 额的比 例(%) | 关联交 易结算 方式 | 市 场 价 格 | 披露日 期 | 披露索引 |
|-------------------------|----------|------------|------------|------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福建省 将乐县 林业总 公司 | 控股股 东 | 资产租 赁 | 房屋租 赁 | 市场价 | 2 元/ 月·平 方米 | 4.46 | 100% | 按年 支付 | 4.4 6 万 元 | 2012 年 05 月 22 日 | 详见刊登于 2012 年 5 月 22 日巨潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的招 股说明书。 |
| 合计 | | | | -- | -- | 4.46 | 100% | -- | -- | -- | -- |

大额销货退回的详细情况

无

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易

标的房屋位于公司子公司万森林业主要经营区所在乡镇，地理位置合适。关联交易价格公平合理，参照市场价格执行。

的原因

关联交易对上市公司独立性的影响 无

公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有) 公司对关联方无依赖,公司使用标的房屋仅为一般办公之用,无需任何特别的内部结构、装饰、装配,标的房屋所在乡镇替代房源充足。

按类别对本期将发生的日常关联交易 不适用。

进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)

交易价格与市场参考价格差异较大的原因 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联 方 | 关 联 系 | 关 联 交 易 类 型 | 关 联 交 易 内 容 | 关 联 交 易 定 价 原 则 | 转 让 资 产 的 账 面 价 值 (万 元) | 转 让 资 产 的 评 估 价 值 (万 元) | 市 场 公 允 价 值 (万 元) | 转 让 价 格 (万 元) | 关 联 交 易 结 算 方 式 | 转 让 资 产 获 得 的 收 益 (万 元) | 披 露 日 期 | 披 露 索 引 |
|---------------------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福建 省将 乐县 林业 总公 司 | 控 股 股 东 | 资 产 收 购 | 市 场 房 产、 土 地 | | 2,632. 04 | 2,632. 04 | 2,632. 04 | 分 期 支 付 | | | 2012 年 05 月 22 日 | 详见刊登于 2012 年 5 月 22 日的巨潮资讯 网 (http://www.cninfo.com.cn) 的招股说明书。 |

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 不适用,本次转让经招拍挂程序,按评估值转让。

对公司经营成果与财务状况的影响情况 公司固定资产、无形资产增加,公司固定资产、无形资产折旧增加,公司形象及办公效率提高。

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|-----------|------|--------|-------|--------------|----------|-----------|----------|
| 福建省将乐县林业总 | 控股股东 | 应付关联方 | 关联方拟绿 | 否 | 0 | 19.03 | 19.03 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|--|----------------------------------------|--------------------------|--|--|--|--|
| 公司 | | 债务 | 化金森大厦， 预付部分购 买苗木款项 | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 公司预收 19.03 万元苗木和施工款，对公司经营成果及财务状况无重大影响。 | | | | | |

4、其他重大关联交易

本报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

无

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承 诺 时 间 | 承 诺 期 限 | 履 行 情 况 |
|--------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| 股改承诺 | 无 | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 福建省将乐县林业总公司 | 1、自金森林业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的金森林业公开发行股票前已发行的股份，也不由金森林业回购其持有的该等股份。2、承诺并保证现时或将来均不会直接或者间接地以任何形式（包括但不限于自营、合资、联营或拥有在其他企业的股票或权益等方式）从事与金森林业及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动，以避免对金森林业的生产经营构成现实或可能的同业竞争；保证不进行与金森林业相同或类似的投资，不经营有损于金森林业利益的业务；保证不向其他在业务上与金森林业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业、其他经营实体或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；保证不利用对金森林业的控股关系进行损害金森林业及金森林业其他股东权益的经营活动；将采取有效措施避免因任何原因可能引起的与金森林业及其控股子公司之间的同业竞争，如果将来有从事与金森林业及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，其及其所控制的其他企业将无偿将该商业机会让给金森林业及其控股子公司；对于其直接或间接控股的企业，其将通过控股地位和派出人员（包括但不限于董 | 2012 | 年 01 月 01 日 | 正 常 履 行 |

事、高管)使该企业履行与本公司相同的前述义务,保证不与金森林业同业竞争;如违反以上承诺导致金森林业及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失,其将向金森林业及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。3、将尽量减少、避免与金森林业及其控股子公司之间发生关联交易;对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格应按市场公认的合理价格确定,并按规定履行信息披露义务;对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易,将由金森林业与独立第三方进行;与金森林业所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定,并严格遵守有关法律、法规以及公司章程等规定;不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占金森林业资金,不通过关联交易损害金森林业以及金森林业其他股东的合法权益;如违反以上承诺导致金森林业及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失,将向金森林业及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。4、自青林业设立至金森林业首次公开发行股票前,存在的任何因出资问题而导致的金森林业的任何费用支出、经济赔偿或其他损失,本公司将无条件对金森林业承担全部连带赔偿责任,且无条件放弃所有涉及金森林业的追偿权利。5、若金森公司改制设立股份有限公司之前拥有的林木资产存在权利瑕疵而导致我公司出现出资不足的情形,我公司将全额补足;若该等林木资产存在权利瑕疵而引发争议或潜在纠纷,我公司将承担因此所造成的金森林业的任何直接或间接的费用支出、经济赔偿、补偿或其他损失;本承诺函不可撤销。6、营林公司转让给福建省将乐县腾荣达林业有限公司的林木资产权属清晰,任何可能因权利瑕疵问题引起的争议,所造成金森林业的任何费用支出、经济赔偿和其他损失,由我公司承诺全部赔偿或补偿责任。7、截止 2011 年 12 月 31 日,“如(金森林业)实际代管林面积超过 26,000 亩,或者登记在发行人名下实质上属于村集体或私人所有的林权面积(债转林之代管林除外)超过 7,630 亩,则超过部分所造成发行人的损失均由我公司向发行人补偿”。8、就万森林业租赁房屋承诺一同意发行人在该房屋租赁合同到期时进行续租,续租期间我公司不进行转让该房屋所有权或其他妨碍租赁使用的事项,被政府拆迁除外。租赁价格以当时当地市场的房屋租赁价格为准。

| | | | |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| 将乐县财政局 | 自金森林业股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其通过林业总公司和物资总公司持有的金森林业公开发行股票前已发行的股份,也不由金森林业回购其持有的该等股份。 | 2012年01月01日 | 正常履行 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|

其他对公司中小股东所作承诺

承诺是否及时履行

是

未完成履行的具体原因及下一步计划

无

是否就导致的同业

否

竞争和关联交易问题作出承诺

承诺的解决期限 无

解决方式 无

承诺的履行情况 正常履行

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩 (万元) | 当期实际业绩 (万元) | 未达预测的原因 (如适用) | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|--------|--------|----------------|----------------|------------------|---------|---------|
|-------------|--------|--------|----------------|----------------|------------------|---------|---------|

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|-----------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙人） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李建彬、林宏华 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于本公司2011年度股东大会确定聘请的2012年度审计机构天健正信会计师事务所有限公司已与京都天华会计师事务所正式合并同时更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。由于公司原审计业务由天健正信会计师事务所执行，为保持公司审计业务的一致性，决定将公司2012年度审计机构相应变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。公司于2012年11月29日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，该议案经公司2012年12月17日召开的2012年第四次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司未聘用内控审计会计师事务所。公司首次公开发行股票保荐机构红塔证券股份有限公司为公司持续督导保荐机构，公司未对持续督导另行支付报酬。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

报告期内，公司无处罚及整改情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 104,000,000 | 100% | | | | | | 104,000,000 | 74.99% |
| 2、国有法人持股 | 104,000,000 | 100% | | | | | | 104,000,000 | 74.99% |
| 二、无限售条件股份 | | | 34,680,000 | | | | 34,680,000 | 34,680,000 | 25.01% |
| 1、人民币普通股 | | | 34,680,000 | | | | 34,680,000 | 34,680,000 | 25.01% |
| 三、股份总数 | 104,000,000 | 100% | 34,680,000 | | | | 34,680,000 | 138,680,000 | 100% |

股份变动的原因

公司首次公开发行股票3468万股并在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建金森林业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]473号）核准，并经深圳证券交易所《关于福建金森林业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]150号）同意，本公司发行人民币普通股（A股）3468万股。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）和福建省国资委《关于福建金森林业股份有限公司部分国有股转持的函》（闽国资函产权[2011]109号），在本次公开发行上市后，本公司国有股股东向全国社会保障基金理事会转让本次实际发行股份数量10%的股份，为346.8万股（其中：福建省将乐县林业总公司3363960股，将乐县林业科技推广中心94676股，福建省将乐县物资总公司9364股）划转给全国社会保障基金理事会持有。

股份变动的过户情况

上述新股已发行完毕，国有股划转事项已办理过户手续。

股份变动的过户情况

上述新股已发行完毕，国有股划转事项已办理过户手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 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 | | | | | | |
| 福建金森 | 2012年05月23日 | 12.00 | 34,680,000 | 2012年06月05日 | 34,680,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建金森林业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]473号）核准，公司于2012年5月23日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,468万股，每股面值1元，发行价格为12元/股，募集资金总额为4,415.4064万元。本次发行募集资金净额为372,005,936元，天健正信会计师事务所有限公司已于2012年5月29日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验（2012）综字第020072号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于福建金森林业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]150号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“福建金森”，股票代码“002679”；本次公开发行的3,468万股股票将于2012年6月5日起上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司上市后，股本由原来的104000000股，增加到138680000股，影响所有者权益中股本增加了34680000元，资本公积增加了337325936.00元，合计增加372005936元。考虑股本变动因素的资产负债率和产权比率分别为26.33%和35.75%，不考虑股本变动因素的资产负债率和产权比率分别为49.10%和66.29%，由于股本变动使资产负债率和产权比率分别下降了22.77%和30.54%。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|---------------|--------|---------------------|--------|
| 报告期股东总数 | 13,883 | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | 13,451 |
| 持股5%以上的股东持股情况 | | | |

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 福建省将乐县林业总公司 | 国有法人 | 70.32% | 97,516,040 | -3,363,960 | 97,516,040 | 0 | 质押 | 48,736,000 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 国有法人 | 2.5% | 3,468,000 | 3,468,000 | 3,468,000 | 0 | | |
| 将乐县林业科技推广中心 | 国有法人 | 1.98% | 2,744,524 | -94,676 | 2,744,524 | 0 | | |
| 黄小敏 | 境内自然人 | 0.43% | 593,831 | 593,831 | 0 | 593,831 | | |
| 福建省将乐县物资总公司 | 国有法人 | 0.2% | 271,436 | -9364 | 271,436 | 0 | | |
| 尚广洋 | 境内自然人 | 0.17% | 230,000 | 230,000 | 0 | 230,000 | | |
| 民族证券-兴业-民族金扬帆 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 0.14% | 199,960 | 199,960 | 0 | 199,960 | | |
| 李佩华 | 境内自然人 | 0.12% | 161,000 | 161,000 | 0 | 161,000 | | |
| 程世元 | 境内自然人 | 0.11% | 147,539 | 147,539 | 0 | 147,539 | | |
| 刘月明 | 境内自然人 | 0.1% | 143,821 | 143,821 | 0 | 143,821 | | |
| 任艳萍 | 境内自然人 | 0.1% | 137,011 | 137,011 | 0 | 137,011 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 福建省将乐县物资总公司与福建省将乐县林业总公司同受将乐县财政局实际控制。其他不详。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 年末持有无限售条件股份数量 (注 4) | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 黄小敏 | 593,831 | 人民币普通股 | 593,831 | | | | | |
| 尚广洋 | 230,000 | 人民币普通股 | 230,000 | | | | | |
| 民族证券-兴业-民族金扬帆 1 号集合资产管理计划 | 199,960 | 人民币普通股 | 199,960 | | | | | |
| 李佩华 | 161,000 | 人民币普通股 | 161,000 | | | | | |
| 程世元 | 147,539 | 人民币普通股 | 147,539 | | | | | |
| 刘月明 | 143,821 | 人民币普通股 | 143,821 | | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------------------------------|---|---------|--------|---------|
| 任艳萍 | | 137,011 | 人民币普通股 | 137,011 |
| 周成武 | | 135,400 | 人民币普通股 | 135,400 |
| 王银 | | 133,948 | 人民币普通股 | 133,948 |
| 董建军 | | 126,900 | 人民币普通股 | 126,900 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | | |

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|-------------|-------------|------------------|------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 福建省将乐县林业总公司 | 张阿观 | 1993 年 03 月 09 日 | 48909969-0 | 3000 万元 | 林业投资管理；不从事任何法律、法规禁止或需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营） |

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等

无

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况

无

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

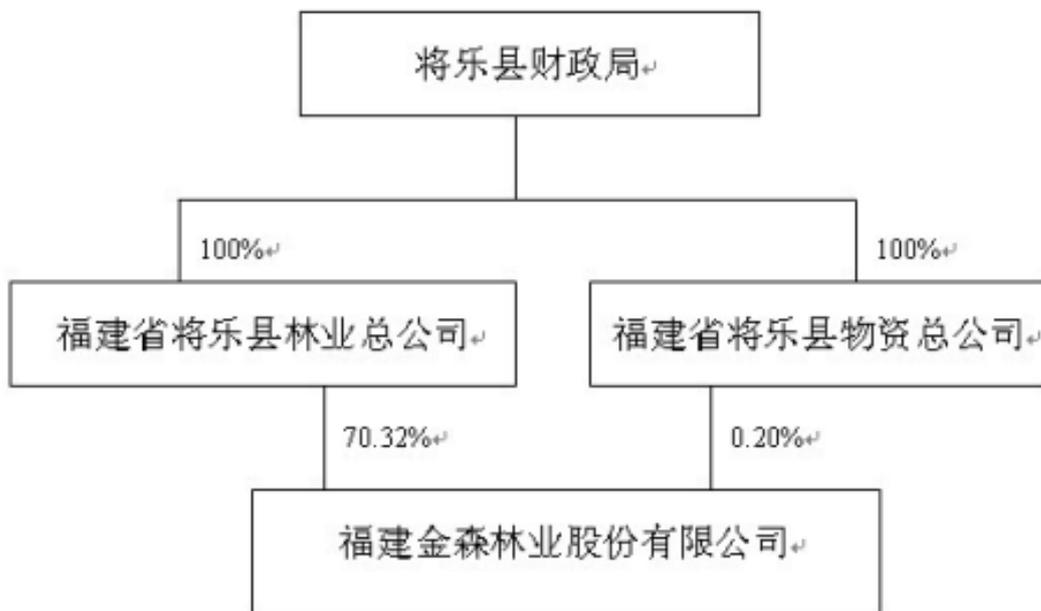
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------|-------------|------|------------|------|-----------|
| 将乐县财政局 | 廖荣财 | | 00378504-2 | | 行政管理、财政预算 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | 不适用 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的 | 无 | | | | |

股权情况

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|--------------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 王国熙 | 董事长 | 现任 | 男 | 49 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑涛 | 总经理、董事 | 现任 | 男 | 37 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 应飏 | 财务总监、董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 48 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 江贤明 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 61 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 潘隆应 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹光明 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪伟 | 独立董事 | 现任 | 男 | 66 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汤金木 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张伙星 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 庄子敏 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王炎辉 | 监事 | 现任 | 男 | 64 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 钟耀明 | 监事 | 现任 | 男 | 56 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 温玉招 | 监事 | 现任 | 女 | 49 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张义洪 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2010年12月01日 | 2013年12月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|
| 蔡清楼 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2010年12月07日 | 2013年12月07日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨杰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2010年12月07日 | 2013年12月07日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 廖云华 | 总工程师 | 现任 | 男 | 47 | 2010年12月07日 | 2013年12月07日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

王国熙先生，中国国籍，1964年出生，本科，林业高级工程师。曾任职将乐县林业局站长、规划队队长、副局长、党委委员、福建龙栖山国家级自然保护区主任、党委副书记、将乐县漠源乡党委书记、将乐县林业局党委书记、局长、林业总公司董事长、福建龙栖山国家级自然保护区管理局党委书记、福建龙栖山国家级自然保护区服务中心主任。2007年11月至今任本公司董事长。

郑涛先生，中国国籍，1976年出生，本科，林业工程师，曾任职将乐县林业局工程师、站长、将乐县南口乡政府新农村建设助理、林业科技推广中心副主任。2009年11月至今任本公司董事、总经理。

应飏先生，中国国籍，1965年出生，大专，会计师，曾任职将乐县漠源供销社会计、将乐县乐马罐头食品有限公司财务科长、将乐县供销合作联社会计、将乐县万安供销社主任、将乐县高唐供销社主任、将乐县供销社合作联社审计、财务科长、副主任。2007年至今任本公司董事、董事会秘书、财务总监、副总经理。

江贤明先生，中国国籍，1952年出生，大专，会计师、注册会计师，曾任职将乐县林业局采购站及采育场会计、将乐县林业局内部审计、将乐县世界银行贷款造林项目办公室主任、林业建设投资公司经理、将乐县林业改革试验区办主任、将乐县林业局副局长、林业总公司总经理。2007年11月至今任公司董事、副总经理。2010年11月任万森林业总经理。

潘隆应先生，中国国籍，1971年出生，本科，林业助理工程师，曾任职将乐县将溪采育场科长、将乐县邓坊林业采育场科长、副场长、林业总公司生产科长兼营林公司副经理、营林公司董事、副经理、公司总经理、林业总公司副总经理。2009年11月至今任公司董事。

曹光明先生，中国国籍，1956年出生，本科，林业高级工程师，曾任职将乐县光明学校教师、将乐县南口林业站业务员、将乐县黄潭林业站负责人、将乐县林业局科技股业务员、将乐县林业局科技股、森林植物检疫站业务员、将乐县森林病虫害防治检疫站站长。2007年至今任本公司董事。

洪伟先生，中国国籍，1947年出生，福建师范大学，教授、博士生导师。历任福建省建阳地区师范学校教师、福建林学院(现更名为福建农林大学)林学系助教、讲师、系副主任、副教授、教务处处长、副院长、院长、常务副校长、森林生态研究所所长，博士生导师、林学学科一级博士点和博士后流动站带头人。现为福建农林大学森林生态研究所所长林学学科一级博士点和博士后流动站带头人、中国林学会理事、教育部高等学校森林培育学科教育指导委员会委员，福建省林学会副理事长、《福建林学院学报》主编、《林业科学》编委等。2010年6月至今担任本公司独立董事。

汤金木先生，中国国籍，1966年出生，博士研究生学历，高级会计师。历任厦门市财政局职员、厦门会计师事务所副主任会计师、厦门资产评估事务所所长、厦门华天会计师事务所董事、厦门天健华天会计师事务所合伙人、任厦门市注册会计师协会工作秘书长、厦门资产评估协会秘书长。现任厦门市注册会计师协会工作秘书长、厦门资产评估协会秘书长、厦门市政协委员、中国资产评估协会常务理事、福建省注册会计师协会常务理事、福建省中青年会计研究会委员；厦门市海外联谊会理事、厦门市税务师协会常务理事、厦门科华恒盛股份有限公司独立董事、珠海市乐通化工股份有限公司独立董事；2009年11月至今担任本公司独立董事。

张伙星先生，中国国籍，1967年出生，大学本科学历，律师资格。历任福建省建宁县人民法院助理审判员、福建省三明市梅列区人民法院民二庭副庭长、福建远东大成律师事务所律师、执行合伙人。现任福建远东大成律师事务所律师、

执行合伙人、福建省客家联谊会理事、福建中医药大学管理学院客座教授、福建腾新食品股份有限公司独立董事。2009 年 11 月至今担任本公司独立董事。

2、监事会成员

庄子敏先生，中国国籍，1965 年出生，中专学历，林业助理工程师。曾任职三明化工机械厂职员、将乐县城关木材采购站规划设计员、将乐县林业规划队规划设计员、林业总公司人事劳工部主任、将乐县鑫绿林业融资担保有限公司监事。2007 年 11 月至今任公司监事会主席，人力资源部总监，金森贸易监事。

王炎辉先生，中国国籍，1949 年出生，高中学历。曾任职将乐县安仁公社团干、将乐县万全公社副主任、将乐县万全乡经联社主任、乡长、书记、将乐县公安局政委、将乐县林委主任、党委书记、局长、林业总公司总经理、将乐县财贸系统党委书记、将乐县财政局主任科员。2007 年 11 月至今任本公司监事。

钟耀明先生，中国国籍，1957 年出生，初中学历。曾任职将乐县大源林业站会计、将乐县林业局育林基金主办会计、林业总公司计财部主任兼机关支部书记、林业总公司机关支部书记兼财务内审、工会主席。2007 年 11 月至今担任公司职工监事。

温玉招女士，中国国籍，1964 年出生，大学专科学历，助理会计师。曾任职将乐县林业局林权办出纳、将乐县高唐林业站出纳、营林公司会计、营林公司办公室主任兼工会主席、支部副书记、公司党支部女工主任。2007 年 11 月至今担任公司监事。

张义洪先生，中国国籍，1966 年出生，中专学历，林业助理工程师。曾任职将乐县各乡镇林业站职员、将乐县南口采购站职员、将乐县林业局规划队规划设计人员、营林公司副经理、将乐县邓坊、楼杉采育场副场长、林业总公司生产科副科长、将乐县将溪采育场场长、任公司营林分公司副经理、经理。2010 年 12 月至今担任公司职工监事。

3、高级管理人员

郑涛先生，公司董事、总经理，其他情况见上。

应飏先生，公司董事、董事会秘书、财务总监、副总经理，其他情况见上。

江贤明先生，公司董事、副总经理，其他情况见上。

蔡清楼先生，公司副总经理。中国国籍，1967 年出生，本科，经济师。曾任职将乐县木材公司、将乐县木材交易中心、将乐县木材经营公司副总经理、林业总公司副总经理。2007 年 11 月至今任公司副总经理；2009 年 8 月至今兼任青溪林业执行董事、总经理。

杨杰先生，公司副总经理。中国国籍，1971 年出生，大专。曾任职将乐县南口采购站检验员、科长、将乐县木材加工综合厂副厂长、厂长、林业总公司销售科长、总经理助理。2007 年 11 月至今任公司副总经理；2009 年 1 月至今，任金森贸易执行董事、经理。

廖云华先生，公司总工程师。中国国籍，1966 年出生，本科，林业高级工程师。曾任职将乐县将溪林业采育场副场长、场长、将乐县乐华林产化工有限公司总经理兼党支部书记、将乐县城关木材采购站党支部书记、林业总公司营林科长、公司资源培育部经理、公司科技项目部经理、公司战略投资及科技产业化部经理。2010 年 12 月至今任公司总工程师兼战略投资及科技产业化部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 王国熙 | 福建省将乐县林业总公司 | 董事长 | 2006 年 08 月 01 日 | | 否 |
| 潘隆应 | 福建省将乐县林业总公司 | 副总经理 | 2009 年 11 月 01 日 | | 是 |
| 曹光明 | 福建省将乐县林业科技推广中心 | 副主任 | 2010 年 05 月 01 日 | | 是 |

| | |
|--------------|---|
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 王国熙 | 福建龙栖山国家级自然保护区服务中心 | 主任 | 2007年11月01日 | | 否 |
| 王国熙 | 福建龙栖山自然保护区管理局 | 党委书记 | 2007年01月01日 | | 否 |
| 江贤明 | 将乐县万森林业采育有限公司 | 总经理 | 2010年11月01日 | | 否 |
| 洪伟 | 福建农林大学森林生态研究所 | 所长 | 2008年09月01日 | | 否 |
| 汤金木 | 厦门市注册会计师协会 | 秘书长 | 2002年01月01日 | | 是 |
| 汤金木 | 厦门科华恒盛股份有限公司 | 独立董事 | 2007年08月01日 | 2013年08月01日 | 是 |
| 汤金木 | 珠海市乐通化工股份有限公司 | 独立董事 | 2007年07月01日 | 2013年07月01日 | 是 |
| 张伙星 | 福建远东大成律师事务所 | 律师、执行合伙人 | 2002年07月01日 | | 是 |
| 张伙星 | 福建腾新食品股份有限公司 | 独立董事 | 2010年11月01日 | 2013年11月01日 | 是 |
| 庄子敏 | 将乐县鑫绿林业融资担保有限公司 | 监事 | 2009年05月01日 | 2015年05月01日 | 否 |
| 庄子敏 | 将乐县金森贸易有限公司 | 监事 | 2009年01月19日 | 2015年01月19日 | 否 |
| 蔡清楼 | 将乐县青溪林业有限公司 | 执行董事、经理 | 2009年08月01日 | | 否 |
| 杨杰 | 将乐县金森贸易有限公司 | 执行董事、经理 | 2009年01月01日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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、确定依据

公司董事（非独立董事）、独立董事和监事的薪酬依据公司2010年第一届临时股东大会会议审议通过的《关于公司董事

津贴的议案》、《关于公司独立董事薪酬的议案》、《关于公司监事会津贴的议案》确定；公司高级管理人员的薪酬依据第一届董事会第十六次会议审议通过的《高级管理人员薪酬与考核管理办法》确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 应付报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 获得报酬 |
|-----|------------------------|----|----|------|------------------|------------------|----------------|
| 王国熙 | 董事长 | 男 | 49 | 现任 | 8.5 | 0 | 8.5 |
| 郑涛 | 董事、总经理 | 男 | 37 | 现任 | 12 | 0 | 12 |
| 应飏 | 董事、副总经理、财务总监、 董事会秘书 | 男 | 48 | 现任 | 11.1 | 0 | 11.1 |
| 江贤明 | 董事、副总经理 | 男 | 61 | 现任 | 8.4 | 0 | 8.4 |
| 潘隆应 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 0.3 | 8.97 | 0.3 |
| 曹光明 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | 0.3 | 0.3 | 0.3 |
| 洪伟 | 独立董事 | 男 | 66 | 现任 | 4 | 0 | 4 |
| 汤金木 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 4 | 0 | 4 |
| 张伙星 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 4 | 0 | 4 |
| 庄子敏 | 监事会主席 | 男 | 48 | 现任 | 8.6 | 0 | 8.6 |
| 王炎辉 | 监事 | 男 | 64 | 现任 | 0.3 | 0 | 0.3 |
| 钟耀明 | 监事 | 男 | 56 | 现任 | 3.9 | 0 | 3.9 |
| 温玉招 | 监事 | 女 | 49 | 现任 | 1.4 | 0 | 1.4 |
| 张义洪 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 6.2 | 0 | 6.2 |
| 蔡清楼 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 8.9 | 0 | 8.9 |
| 杨杰 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 8.2 | 0 | 8.2 |
| 廖云华 | 总工程师 | 男 | 47 | 现任 | 7.4 | 0 | 7.4 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 97.5 | 9.27 | 97.5 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

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

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

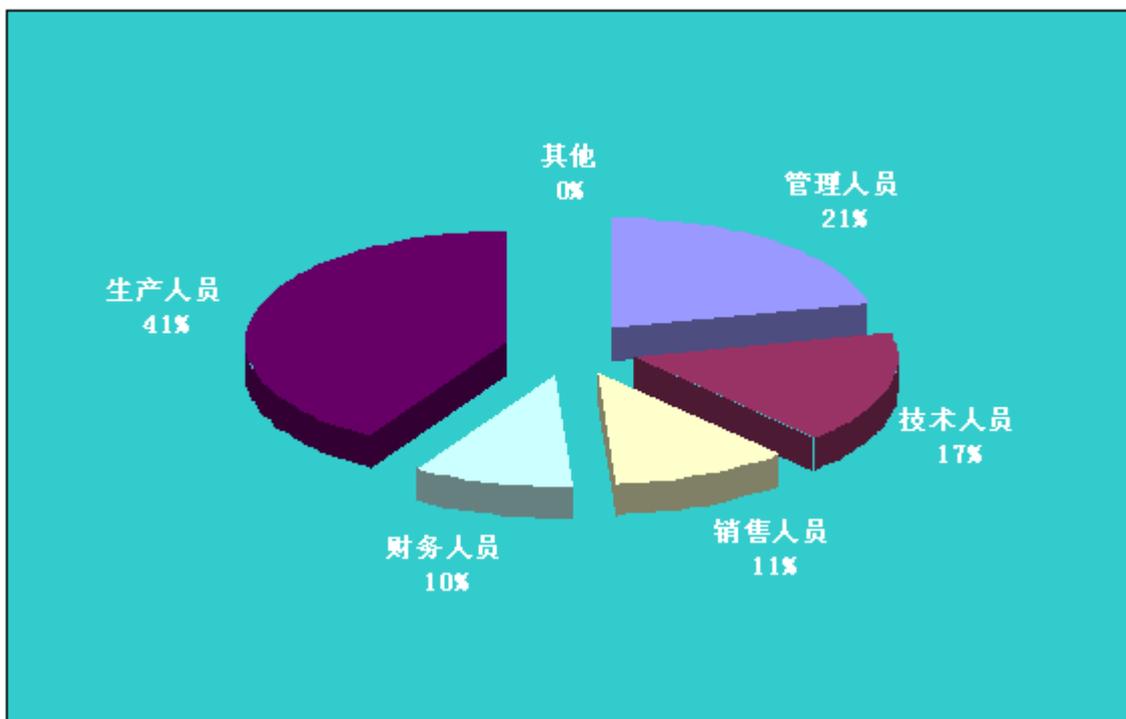
无

六、公司员工情况

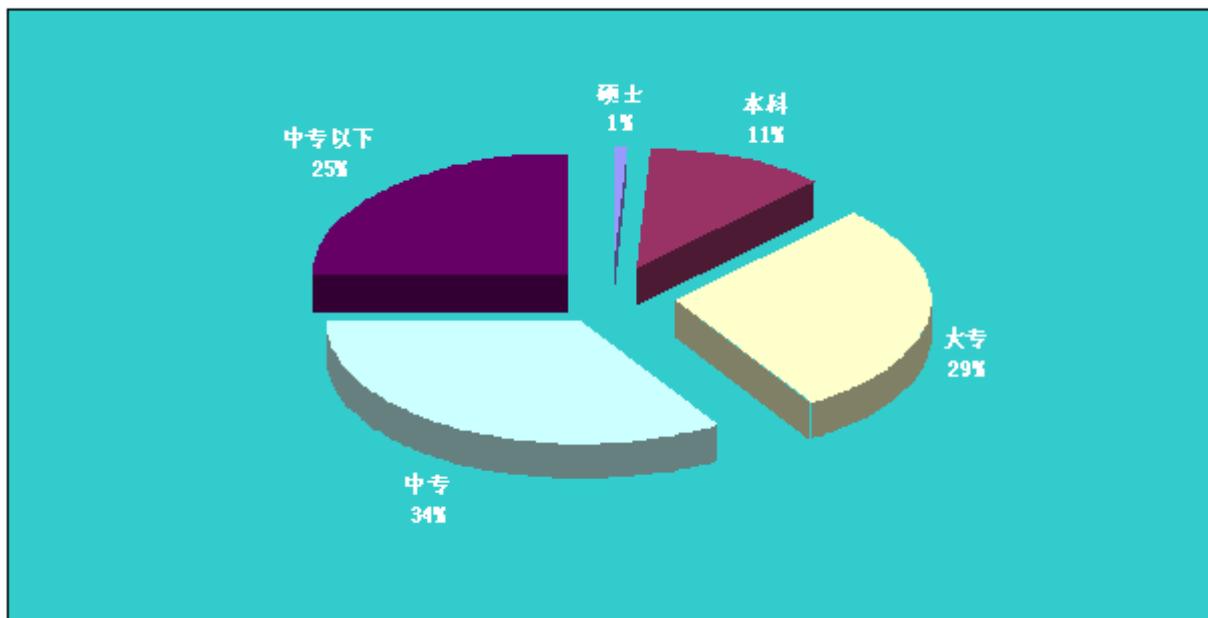
1、截止2012年12月31日，公司（含控股子公司）员工共219人。

具体构成如下：

| (1)专业构成情况 类别 | 人数 |
|--------------|-----|
| 管理人员 | 45 |
| 技术人员 | 37 |
| 销售人员 | 24 |
| 财务人员 | 22 |
| 生产人员 | 91 |
| 其他 | 0 |
| 合计 | 219 |



| (2)教育程度情况、类别 | 人数 |
|--------------|-----|
| 博士 | 0 |
| 硕士 | 2 |
| 本科 | 25 |
| 大专 | 63 |
| 中专 | 74 |
| 中专以下 | 55 |
| 合计 | 219 |



2、员工薪酬政策及培训计划

公司实行劳动合同制，员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照相关规定，公司已为员工办理了基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金。对于员工的薪酬及管理，公司制定了对外具有竞争性，对内具有公平性，以能力和业绩为向导的薪酬政策、相关的薪酬管理制度和培训规则，对员工的薪酬及后续培训进行规范有效的管理。

3、承担费用的离退休职工

报告期内，公司承担退休费用总共91990元。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的法律法规、规范性文件的要求，公司修订内部控制规章制度，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，不断提升公司规范运作水平。形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，持续深入开展公司治理活动，提高公司治理水平。

1、关于股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，不少于董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略与投资决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

3、关于监事会

公司监事会由5名监事组成，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于经理层

公司设总经理1名，由董事长提名，董事会聘任或解聘；公司设4名副总经理、1名财务总监、1名总工程师，其任免由总经理提名，由董事会决定聘任或解聘；公司设董事会秘书1名，由董事长提名，董事会决定聘任或解聘。公司已形成了合理的经理层选聘机制。公司经理层职责分工明确，全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

6、关于信息披露与投资者关系管理

公司的信息披露事务由董事会秘书负责，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及有关法律法规，修订了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》，加强信息披露和投资者关系管理，并指定了《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时的披露相关信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

7、关于制度建设

公司自上市以来，依据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的法律法规、规范性文件的要求，及时修订《公司章程》等内部规章制度，不断完善公司治理结构。报告期内，公司建立的各项制度名称及信息公开披露情况如下表：

| 序号 | 制度名称 | 披露时间 | 修订/制定 |
|----|------|-----------|-------|
| 1 | 公司章程 | 2012-6-12 | 修订 |

| | | | |
|---|---------------|------------|----|
| 2 | 内幕信息知情人登记管理制度 | 2012-8-15 | 制定 |
| 3 | 新媒体登记监控制度 | 2012-8-15 | 制定 |
| 4 | 信息披露管理制度 | 2012-12-01 | 修订 |
| 5 | 重大信息内部报告制度 | 2012-12-01 | 修订 |

8、关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

7、关于维护中小股东利益和社会责任

公司能够充分尊重和维护中小股东的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，共同推动公司持续、健康的发展。公司自成立以来，特别是上市后，能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，为进一步完善内幕信息管理制度，有效防范内幕交易，公司于 2012 年 8 月 2 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《福建金森林业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格按照此制度规定实施内幕信息保密工作，认真执行内幕信息知情人的登记管理工作，维护信息披露公平原则，保护广大投资者的利益。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|------|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 04 月 14 日 | 1.公司 2011 年度董事会报告;2.公司 2011 年度监事会报告; 3.公司 2011 年度财务决算报告; 4.公司 2012 年度财务预算报告; 5.公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案; 6.关于聘请公司 2012 年度财务审计机构的议案 | 均审议通过 | | |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|-------------------|------|------------------|-------------|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 01 月 04 日 | 关于公司意向购买新办公场所的议案 | 审议通过 | | |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 01 月 04 日 | 关于公司申请首次公开发行股票并上市 | 审议通过 | 2012 年 05 月 04 日 | 2012 年第二次临时 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 次临时股东大会 | 月 10 日 | 方案有效期延长一年的议案 | | 月 11 日 | 股东大会决议公告》 详见刊登于 2012 年 5 月 11 日的巨潮资讯 网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2012 年第三次临时股东大会 | 2012 年 06 月 28 日 | 1.关于变更公司注册资本的议案；2.关于修改《福建金森林业股份有限公司章程》（上市修订草案）部分条款的议案；3.关于向中国银行申请授信额度的议案。 | 均审议通过 | 2012 年 06 月 29 日 | 《2012 年第三次临时股东大会决议公告》详见刊登于 2012 年 6 月 29 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： JS-2012-006 |
| 2012 年第四次临时股东大会 | 2012 年 12 月 17 日 | 1.关于向银行申请授信额度的议案；2.关于变更会计师事务所的议案；3.关于实施 6.8 万亩速生丰产工业原料林基地建设项目并想国家开发银行福建省分行贷款的议案。 | 均审议通过 | 2012 年 12 月 18 日 | 《2012 年第四次临时股东大会决议公告》详见刊登于 2012 年 12 月 18 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： JS-2012-035 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 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 |
| 洪伟 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 汤金木 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 张伙星 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 5 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据公司实际情况，独立董事利用自身丰富的工作经验及深厚的专业知识对公司薪酬和考核体系、对公司的战略发展和经营规划以及对公司的规范运作、财务管理、内部控制等方面均提出了有效建议，建议被公司逐步采纳，独立董事为公司规范稳步发展贡献了力量。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会议事规则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。专门委员会成员全部由董事组成。

（一）战略委员会：报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，及时对公司战略规划、对外投资等事项进行了研究，并提出了合理建议。

（二）薪酬与考核委员会：报告期内，薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的规定，对公司高级管理人员薪酬进行了审查并提出了建议。

（三）审计委员会：报告期内，审计委员会审核了公司2012年上市后的相关定期报告、财务报告；对公司审计监督部负责人的人选进行了审核，参与制定公司《内部审计制度》；听取了公司审计监督部的季度工作汇报；审查督促了公司内部审计的实施情况和内控制度的建设；对公司变更会计师事务所事项进行了审核。

（四）提名委员会：报告期内，公司的董事和高级管理人员未发生变化，提名委员会未举行会议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面均独立于控股股东及其他关联方，拥有开展生产经营所需的资产，拥有独立完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，符合相关法律、法规和规范性文件的要求。（一）公司的业务独立，其业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的供应系统、生产系统、销售系统。（二）公司的人员独立，其总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制、参股的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制、参股的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制、参股的其他企业中兼职。（三）公司的资产独立，公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有生产经营所需的资产、土地使用权、房屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。（四）公司的机构独立，其建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）公司的财务独立，其建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制、参股的其他企业共用银行账户的情形，公司独立纳税。

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制。根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬与考核管理办法》对高管人员进行了综合考评，其考评结果与其薪酬结合。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及公司《内部审计工作制度》的要求，结合公司自身特点和企业发展的需要，按照合法性、重要性、全面性、制衡性、成本效益性和适应性原则，在充分考虑企业的控制环境、风险评估、信息系统与沟通、控制活动、对控制的监督等多方面因素，逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，形成较为完善的内部控制管理体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2013 年 04 月 20 日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司计划于第二届董事会第二十五次会议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司依据已制定的《信息披露管理办法》中第五章的相关规定，对信息披露违规责任进行追究。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 18 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所 |
| 审计报告文号 | 致同审字（2013）第 350ZA0421 号 |

审计报告正文

审计报告

致同审字（2013）第350ZA0421号

福建金森林业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建金森林业股份有限公司（以下简称金森林业公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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金森林业公司管理层的责任，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，金森林业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金森林业公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 419,617,435.46 | 79,683,632.64 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 8,244,807.70 | 1,904,673.99 |
| 预付款项 | 148,400,814.77 | 64,787,619.58 |
| 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 | 4,970,751.94 | 3,774,405.04 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 292,588,034.03 | 196,955,270.30 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 10,166,934.98 | 3,050,000.00 |
| 流动资产合计 | 883,988,778.88 | 350,155,601.55 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 20,440,444.48 | 3,288,350.98 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产 | 16,608,977.17 | 13,727,676.33 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 9,223,864.90 | 412,455.38 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 608,558.34 | 375,983.06 |
| 递延所得税资产 | 9,663.39 | 3,674.82 |
| 其他非流动资产 | 10,108,885.36 | 10,108,885.36 |
| 非流动资产合计 | 57,000,393.64 | 27,917,025.93 |
| 资产总计 | 940,989,172.52 | 378,072,627.48 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 30,921,950.28 | 20,865,379.02 |
| 预收款项 | 1,265,152.18 | 9,529,813.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,085,584.15 | 3,211,571.09 |
| 应交税费 | 249,317.60 | 1,766,040.55 |
| 应付利息 | 226,607.28 | 300,180.42 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 19,196,605.04 | 21,472,616.16 |
| 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 | 13,579,208.77 | 10,079,384.14 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 66,524,425.30 | 67,224,984.87 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 长期借款 | 241,672,367.53 | 105,252,495.69 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 241,672,367.53 | 105,252,495.69 |
| 负债合计 | 308,196,792.83 | 172,477,480.56 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 138,680,000.00 | 104,000,000.00 |
| 资本公积 | 341,625,936.00 | 4,300,000.00 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 6,690,144.96 | 2,029,035.15 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 145,249,373.07 | 94,702,721.44 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 632,245,454.03 | 205,031,756.59 |
| 少数股东权益 | 546,925.66 | 563,390.33 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 632,792,379.69 | 205,595,146.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 940,989,172.52 | 378,072,627.48 |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应飏

会计机构负责人：陈艳萍

2、母公司资产负债表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 417,298,461.56 | 66,269,078.23 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 198,006.55 | 186,596.44 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预付款项 | 143,791,286.77 | 57,983,867.26 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 34,740,432.57 | |
| 其他应收款 | 5,078,196.83 | 2,344,016.53 |
| 存货 | 162,871,296.11 | 98,908,742.09 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,325,163.84 | 3,050,000.00 |
| 流动资产合计 | 770,302,844.23 | 228,742,300.55 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 98,572,434.49 | 98,572,434.49 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 19,511,278.58 | 2,263,794.76 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 7,495,273.89 | 1,867,025.47 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 9,208,834.82 | 395,755.38 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 10,108,885.36 | 10,108,885.36 |
| 非流动资产合计 | 144,896,707.14 | 113,207,895.46 |
| 资产总计 | 915,199,551.37 | 341,950,196.01 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 14,045,408.28 | 8,404,739.53 |
| 预收款项 | 328,610.14 | 3,845,667.95 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬 | 783,151.09 | 2,541,921.09 |
| 应交税费 | 56,079.57 | 1,715,897.71 |
| 应付利息 | 226,607.28 | 300,180.42 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 97,300,733.19 | 81,219,558.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,579,208.77 | 10,079,384.14 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 126,319,798.32 | 108,107,348.85 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 241,672,367.53 | 105,252,495.69 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 241,672,367.53 | 105,252,495.69 |
| 负债合计 | 367,992,165.85 | 213,359,844.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 138,680,000.00 | 104,000,000.00 |
| 资本公积 | 341,625,936.00 | 4,300,000.00 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 6,690,144.96 | 2,029,035.15 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 60,211,304.56 | 18,261,316.32 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 547,207,385.52 | 128,590,351.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 915,199,551.37 | 341,950,196.01 |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应飏

会计机构负责人：陈艳萍

3、合并利润表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 155,512,807.44 | 127,601,966.75 |
| 其中：营业收入 | 155,512,807.44 | 127,601,966.75 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 110,500,190.66 | 88,388,134.50 |
| 其中：营业成本 | 41,011,635.58 | 29,882,079.87 |
| 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 | 13,033,345.23 | 11,095,333.61 |
| 销售费用 | 4,317,478.31 | 2,929,002.47 |
| 管理费用 | 44,819,793.79 | 35,554,318.49 |
| 财务费用 | 6,713,442.33 | 8,754,795.76 |
| 资产减值损失 | 604,495.42 | 172,604.30 |
| 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） | 45,012,616.78 | 39,213,832.25 |
| 加：营业外收入 | 14,904,051.82 | 11,453,032.32 |
| 减：营业外支出 | 4,582,125.60 | 2,800,246.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 36,464.29 | 12,278.88 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 55,334,543.00 | 47,866,618.57 |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 143,246.23 | 1,209,289.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 55,191,296.77 | 46,657,329.13 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 55,207,761.44 | 46,666,725.69 |
| 少数股东损益 | -16,464.67 | -9,396.56 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.45 | 0.45 |
| （二）稀释每股收益 | 0.45 | 0.45 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 55,191,296.77 | 46,657,329.13 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 55,207,761.44 | 46,666,725.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -16,464.67 | -9,396.56 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应鹰

会计机构负责人：陈艳萍

4、母公司利润表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 71,153,619.64 | 51,077,788.67 |
| 减：营业成本 | 16,928,288.22 | 9,433,934.65 |
| 营业税金及附加 | 6,732,612.35 | 5,251,149.29 |
| 销售费用 | 2,796,237.02 | 1,598,668.43 |
| 管理费用 | 34,782,331.98 | 26,622,141.16 |
| 财务费用 | 6,710,439.09 | 8,800,073.78 |
| 资产减值损失 | 90,241.80 | 86,428.08 |
| 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） | 34,740,432.57 | 11,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 37,853,901.75 | 10,285,393.28 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 13,015,734.28 | 8,543,557.80 |
| 减：营业外支出 | 4,225,578.68 | 1,739,999.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 18,782.37 | 12,278.88 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 46,644,057.35 | 17,088,952.08 |
| 减：所得税费用 | 32,959.30 | 1,136,111.40 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 46,611,098.05 | 15,952,840.68 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.45 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | 0.45 | 0.38 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 46,611,098.05 | 15,952,840.68 |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应飏

会计机构负责人：陈艳萍

5、合并现金流量表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 132,841,543.94 | 122,372,111.15 |
| 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 | 6,503,364.12 | 4,773,817.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,128,877.41 | 10,433,531.23 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 155,473,785.47 | 137,579,460.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 214,281,308.02 | 68,169,016.22 |
| 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 | 18,756,112.84 | 14,192,080.48 |
| 支付的各项税费 | 9,841,462.62 | 8,768,226.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 46,318,841.92 | 27,977,458.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 289,197,725.40 | 119,106,781.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -133,723,939.93 | 18,472,678.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 380.00 |
| 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 | | 380.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,994,240.22 | 3,611,079.56 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 30,994,240.22 | 3,611,079.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,994,240.22 | -3,610,699.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 385,940,400.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金 | 209,200,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 595,140,400.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 69,284,226.28 | 9,063,534.39 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,346,051.58 | 8,088,569.04 |
| 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 | 12,863,449.78 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,493,727.64 | 17,152,103.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 504,646,672.36 | -17,152,103.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,310.61 | 714,927.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 339,933,802.82 | -1,575,196.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 79,683,632.64 | 81,258,829.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 419,617,435.46 | 79,683,632.64 |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应颺

会计机构负责人：陈艳萍

6、母公司现金流量表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 64,490,840.61 | 98,076,899.48 |
| 收到的税费返还 | 6,503,364.12 | 4,773,817.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 80,253,562.69 | 13,457,414.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 151,247,767.42 | 116,308,131.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 199,497,670.98 | 44,289,475.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,186,711.91 | 9,369,253.28 |
| 支付的各项税费 | 6,925,025.25 | 8,595,831.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 55,788,792.16 | 31,441,886.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 274,398,200.30 | 93,696,446.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -123,150,432.88 | 22,611,684.69 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 380.00 |
| 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 | | 380.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,472,166.76 | 2,124,482.38 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 30,472,166.76 | 2,124,482.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,472,166.76 | -2,124,102.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 385,940,400.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 209,200,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 595,140,400.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 69,284,226.28 | 9,063,534.39 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,346,051.58 | 8,088,569.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,863,449.78 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,493,727.64 | 17,152,103.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 504,646,672.36 | -17,152,103.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,310.61 | 714,927.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 351,029,383.33 | 4,050,406.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 66,269,078.23 | 62,218,671.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 417,298,461.56 | 66,269,078.23 |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应飏

会计机构负责人：陈艳萍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 2,029,035.15 | | 94,702,721.44 | | 563,390.33 | 205,595,146.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 2,029,035.15 | | 94,702,721.44 | | 563,390.33 | 205,595,146.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 34,680,000.00 | 337,325,936.00 | | | 4,661,109.81 | | 50,546,651.63 | | -16,464.67 | 427,197,232.77 |
| （一）净利润 | | | | | | | 55,207,761.44 | | -16,464.67 | 55,191,296.77 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 55,207,761.44 | | -16,464.67 | 55,191,296.77 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 34,680,000.00 | 337,325,936.00 | | | | | | | | 372,005,936.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 34,680,000.00 | 337,325,936.00 | | | | | | | | 372,005,936.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 4,661,109.81 | | -4,661,109.81 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,661,109.81 | | -4,661,109.81 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|--|------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 138,680,000.00 | 341,625,936.00 | | | 6,690,144.96 | | 145,249,373.07 | | 546,925.66 | 632,792,379.69 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 433,751.08 | | 49,631,279.82 | | 572,786.89 | 158,937,817.79 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 433,751.08 | | 49,631,279.82 | | 572,786.89 | 158,937,817.79 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 1,595,284.07 | | 45,071,441.62 | | -9,396.56 | 46,657,329.13 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 46,666,725.69 | | -9,396.56 | 46,657,329.13 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | | | | | | 46,666,725.69 | | -9,396.56 | 46,657,329.13 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------------|--|--|--------------|---------------|------------|----------------|--|
| (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 | | | | | 1,595,284.07 | -1,595,284.07 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,595,284.07 | -1,595,284.07 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 2,029,035.15 | 94,702,721.44 | 563,390.33 | 205,595,146.92 | |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应飏

会计机构负责人：陈艳萍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建金森林业股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----------|---------------|-----------|-------|------|-----------|------------|------------|-------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 104,000,000 | 4,300,000 | | | 2,029,035 | | 18,261,316 | 128,590,351 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--|--|------------------|--|-------------------|--------------------|
| | 0.00 | 00 | | | 15 | | .32 | 1.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 104,000,00 0.00 | 4,300,000. 00 | | | 2,029,035. 15 | | 18,261,316 .32 | 128,590,35 1.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 34,680,000 .00 | 337,325,93 6.00 | | | 4,661,109. 81 | | 41,949,988 .24 | 418,617,03 4.05 |
| （一）净利润 | | | | | | | 46,611,098 .05 | 46,611,098 .05 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 46,611,098 .05 | 46,611,098 .05 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 34,680,000 .00 | 337,325,93 6.00 | | | | | | 372,005,93 6.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 34,680,000 .00 | 337,325,93 6.00 | | | | | | 372,005,93 6.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 4,661,109. 81 | | -4,661,109. 81 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,661,109. 81 | | -4,661,109. 81 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 四、本期期末余额 | 138,680,000.00 | 341,625,936.00 | | | 6,690,144.96 | | 60,211,304.56 | 547,207,385.52 |
|----------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------------|-------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
| | 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 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 433,751.08 | | 3,903,759.71 | 112,637,510.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 433,751.08 | | 3,903,759.71 | 112,637,510.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | 1,595,284.07 | | 14,357,556.61 | 15,952,840.68 |
| （一）净利润 | | | | | | | 15,952,840.68 | 15,952,840.68 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 15,952,840.68 | 15,952,840.68 |
| （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 | | | | | 1,595,284.07 | | -1,595,284.07 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,595,284.07 | | -1,595,284.07 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 104,000,000.00 | 4,300,000.00 | | | 2,029,035.15 | | 18,261,316.32 | 128,590,351.47 |

法定代表人：郑涛

主管会计工作负责人：应飏

会计机构负责人：陈艳萍

三、公司基本情况

福建金森林业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年11月19日由将乐县营林投资有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时本公司股本总额为人民币10400万元，现持有福建省三明市工商行政管理局核发的注册号为350400100003108的《企业法人营业执照》。住所为福建省将乐县水南三华南路16号。

根据本公司2012年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]473号《关于核准福建金森林业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司在深圳证券交易所以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A股）3468万股，每股面值1元人民币，发行价格为12.00元/股。2012年6月5日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“福建金森”，证券代码为002679，发行上市后本公司股本增至人民币13868万股，每股面值1元。

本公司经营范围：林木的抚育和管理；造林、花卉的种植；木材、竹材采运、销售；林业、农业项目的投资；木、竹产成品销售及相关技术、设备进出口业务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）；经营期限为1996年4月18日至2046年4月17日。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度

的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和

往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司的金融资产主要为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

(4) 金融负债终止确认条件

不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

不适用

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---------|
| 组合一 | 其他方法 | 资产类型 |
| 组合二 | 账龄分析法 | 资产类型 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要分为消耗性生物资产、原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对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。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投

资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二32。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法 见附注二9（6）。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的

年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 30 | 3% | 3.23% |
| 机器设备 | 10 | 3% | 9.7% |
| 电子设备 | 6 | 3% | 16.17% |
| 运输设备 | 4 | 3% | 24.25% |
| 其他设备 | 5 | 3% | 19.4% |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法 见附注二32。

（5）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

不适用

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

不适用

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

不适用

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

不适用

17、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

①消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括用材林等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、种苗等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|-----------|---------|------|-------|
| 种植业 | | | |
| 经济林-芳香樟 | 10 | 0 | 10% |
| 经济林-草珊瑚 | 10 | 0 | 10% |
| 经济林-金银花 | 25 | 0 | 4% |
| 经济林-竹林 | 50 | 0 | 2% |
| 经济林-果树林 | 5 | 0 | 20% |

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

③公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见 附注二32。

公益性生物资产不计提减值准备。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|------|--------|-----------------|
| 财务软件 | 10 年 | 估计使用年限 |
| 土地 | 50 年 | 购置时土地使用权证剩余使用年限 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满

足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

| 类别 | 摊销方法 | 摊销年限 | 备注 |
|------|-------|--------|----|
| 苗圃租金 | 月平均摊销 | 13-22年 | |

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

如果清偿已确认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，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为

资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。 本公司木材的销售采用招标的形式，中标人在向本公司预缴木材款后，由本公司向将乐县林业局办理采伐证，凭证采伐。本公司对采伐后的木材由木材检验单位进行检验，经检验后开具检尺码单交付中标人，同时本公司将木材移交中标人，由中标人凭借检尺码单向将乐县林业局办理木材运输证，自行装车发运。本公司可以根据检尺码单向客户开具结算单和发票，以检尺码单开具日期确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

（2）会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收

回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

不适用

（3）售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------|-------|
| 增值税 | 内销收入 1 | 17 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 增值税 | 内销收入 2 | 13 |
| 增值税 | 内销收入 3 | 13 |
| 增值税 | 内销收入 4 | 13-17 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 1 |
| 林业经费 | 计征价与销售数量 | 10 |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税[2001]171号《关于林业税收政策问题的通知》，自2001年1月1日起，对包括国有企事业单位在内的所有企事业单位种植林木、林木种子和苗木作物以及从事林木产品初加工取得的所得暂免征企业所得税。本公司及子公司税收减免文号如下：

| 公司名称 | 减免文号 |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 福建金森林业股份有限公司 | 将地税优惠备[2012]001号、将国减[2012]12号、将国减[2012]9号、将国减[2012]8号 |
| 将乐县万森林业采育有限公司 | 将国减[2012]6号 |
| 将乐县金森林木种苗有限公司 | 将国减[2012]11号 |
| 将乐县青溪林业有限公司 | 将国减[2012]7号 |

3、其他说明

注1：根据1993年12月13日中华人民共和国国务院令第134号《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款（2008年11月5日国务院第34次常务会议修订为第十五条第一款）规定，本公司自产自销的林木，免征增值税。

注2：本公司购并林杉木管护期未满五年、松杂木管护期未满十年的木材销售，增值税按13%税率征收。

注3：本公司控股孙公司将乐县金森上华林业有限公司 增值税按13%税率征收。

注4：本公司控股子公司将乐县金森贸易有限公司增值税按17%或13%征收。

注5：根据福建省人民政府办公厅闽政办[2001]75号文和三明市人民政府关于印发《三明市加快人工用材林发展若干规定的通知》和将乐县林业局有关规定，将乐县统一对全县所有采伐林木的单位和个人按将乐县木竹育林基金计征价计征育林基金（含维简费），实行源头一次性征收。计征基准为将乐县木竹育林基金计征价与木竹产品销售数量之积。根据《福建省育林基金征收使用管理实施办法》（闽财综[2009]54号），从2010年1月1日起，凡采伐林木的单位和个人按其林木产品销售收入的10%缴纳育林基金。公司从2010年起严格按照54号文计提育林基金，计提方式与将乐县林业局征收方式的差异导致应付账款—育林基金（含维简费）期末结余。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 单位：元 | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|------------------|----------|------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 子公司全 称 | 子 公 司 类 型 | 注 册 地 | 业务 性质 | 注 册 资 本 | 经营范围 | 期末 实际 投资 额 | 实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例(%) | 是否 合并 报表 | 少 数 股 东 权 益 | 少数 股东 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额 | 从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额 |
| 将乐县金 森贸易有 限公司 | 全 资 | 福 建 将 乐 | 林木 贸易 | 500 万 元 | 木材、竹材加工、货 物或技术的进出口业 务、林产品销售、花 卉销售 | 50,00 0,000. 00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 将乐县金 森林木种 苗有限公 司 | 全 资 | 福 建 将 乐 | 种苗 培育 | 500 万 元 | 城镇绿化苗木、造林 苗木、经济林苗、花 卉的生产、销售、绿 化工程的设计、施工 | 50,00 0,000. 00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 将乐县青 溪林业有 限公司 | 全 资 | 福 建 将 乐 | 林木 销售 | 100 万 元 | 木材经营；林木抚育 和管理；造林及花卉 种植；林业、农业项 目投资开发及相关技 | 10,00 0,000. 00 | 13,90 8,500. 00 | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | 术、设备进出口业务 | | | | | | | |
|---------------------------|--------|------------------|----------|--------------|----------------------------------------------------------|----------------------|-------|-------|---|------------------------|--|
| 将乐县金 森木材检 验有限公 司 | 全 资 | 福 建 将 乐 | 木材 检验 | 10 万 元 | 木材检验；林产品质 量检测；林产品经营 | 1,000, 000.0 0 | 100% | 100% | 是 | | |
| 将乐县金 森上华林 业有限公 司 | 控 股 | 福 建 将 乐 | 林木 销售 | 50 万 元 | 木材经营；林木抚育 和管理、造林及花卉 种植；林业、农业投 资；货物或技术的进 出口业务 | 274,0 00.00 | 54.8% | 54.8% | 是 | 546 ,92 5.6 6 | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全 称 | 子 公 司 类 型 | 注 册 地 | 业务 性质 | 注 册 资 本 | 经营范围 | 期末 实际 投资 额 | 实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例(%) | 是否 合并 报表 | 少 数 股 东 权 益 | 少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额 | 从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额 |
|---------------------------|-----------------------|------------------|----------|-------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 将乐县万 森林业采 育有限公 司 | 全 资 | 福 建 将 乐 | 林木 销售 | 20 0 万 元 | 林木的抚育和管理； 造林及花卉种植；林 业、农业项目投资开 发；木材、竹材采运、 加工、销售 | 20,00 0,000. 00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|-----|-------|------|-----|-------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|----|----|----------------|----|----|---------------|
| 现金: | -- | -- | 22,351.56 | -- | -- | 14,733.07 |
| 银行存款: | -- | -- | 419,595,083.90 | -- | -- | 79,668,899.57 |
| 合计 | -- | -- | 419,617,435.46 | -- | -- | 79,683,632.64 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 年末, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。银行存款中定期存款194,982,500.00元, 其中7天通知存款65,320,000.00元, 三个月定期存款129,662,500.00元。

(2) 货币资金年末较年初增加426.60%, 主要系本公司本年上市收到募集资金及新增长期借款所致。

2、应收票据

无

3、应收股利

单位: 元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|------------|
| 账龄一年以内的 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 账龄一年以上的 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

无

4、应收利息

无

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------------|--------------|------|------------|-------|--------------|------|------------|-------|
| 组合 1: 风险较低的应收款项 (应收关联方款项及有确凿证据表明不存在减值的应收账款) | | | | | | | | |
| 组合 2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售商品或提供劳务 | 8,722,475.86 | 100% | 477,668.16 | 5.48% | 2,012,185.53 | 100% | 107,511.54 | 5.34% |
| 组合小计 | 8,722,475.86 | 100% | 477,668.16 | 5.48% | 2,012,185.53 | 100% | 107,511.54 | 5.34% |
| 合计 | 8,722,475.86 | -- | 477,668.16 | -- | 2,012,185.53 | -- | 107,511.54 | -- |

应收账款种类的说明

应收账款年末数较年初数增加332.87%，主要系本年子公司将乐县金森林木种苗有限公司业务量增长赊销规模扩大所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内小计 | 8,096,665.65 | 92.83% | 404,833.28 | 1,963,143.18 | 97.56% | 98,157.16 |
| 1至2年 | 596,692.35 | 6.84% | 59,669.24 | 26,791.62 | 1.33% | 2,679.16 |
| 2至3年 | 6,966.46 | 0.08% | 2,089.94 | 22,250.73 | 1.11% | 6,675.22 |
| 3至4年 | 22,151.40 | 0.25% | 11,075.70 | | | |
| 合计 | 8,722,475.86 | -- | 477,668.16 | 2,012,185.53 | -- | 107,511.54 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 2,444,500.00 | 1 年以内 | 28.03% |
| 第二名 | 非关联方 | 2,435,000.00 | 1 年以内 | 27.92% |
| 第三名 | 非关联方 | 1,140,000.00 | 1 年以内 | 13.07% |
| 第四名 | 非关联方 | 726,558.00 | 1 年以内 | 8.33% |
| 第五名 | 非关联方 | 550,000.00 | 1 年以内 | 6.31% |
| 合计 | -- | 7,296,058.00 | -- | 83.66% |

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

6、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|-------|
| 组合 1: 风险较低的其他应收款项 (主要包括应收关联方款项、员工备用金及有确凿证据表明不存在减值的其他应收款) | 1,381,465.76 | 24.95% | | | 693,400.00 | 16.89% | | |
| 组合 2: 以账龄为风险特征的其他应收款项 | 4,093,162.34 | 73.94% | 503,876.16 | 12.31% | 3,335,127.30 | 81.23% | 254,122.26 | 7.62% |
| 组合小计 | 5,474,628.10 | 98.89% | 503,876.16 | 9.2% | 4,028,527.30 | 98.12% | 254,122.26 | 6.31% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 61,621.19 | 1.11% | 61,621.19 | 100% | 77,036.29 | 1.88% | 77,036.29 | 100% |
| 合计 | 5,536,249.29 | -- | 565,497.35 | -- | 4,105,563.59 | -- | 331,158.55 | -- |

其他应收款种类的说明

其他应收款年末较年初增加31.70%，主要系预借地租增涨所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 2,535,956.70 | 61.96% | 126,797.84 | 2,271,109.00 | 68.09% | 113,555.45 |
| 1 至 2 年 | 591,201.76 | 14.44% | 59,120.18 | 909,329.05 | 27.27% | 90,932.91 |
| 2 至 3 年 | 846,314.63 | 20.68% | 253,894.39 | 142,283.00 | 4.27% | 42,684.90 |
| 3 至 4 年 | 107,283.00 | 2.62% | 53,641.50 | 9,920.00 | 0.3% | 4,960.00 |
| 4 至 5 年 | 9,920.00 | 0.24% | 7,936.00 | 2,486.25 | 0.07% | 1,989.00 |
| 5 年以上 | 2,486.25 | 0.06% | 2,486.25 | | | |
| 合计 | 4,093,162.34 | -- | 503,876.16 | 3,335,127.30 | -- | 254,122.26 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 将乐县国有林场 | 61,621.19 | 61,621.19 | 100% | 账龄五年以上，回款可能性极小 |
| 合计 | 61,621.19 | 61,621.19 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 10.72% |
| | | 517,004.35 | 2-3 年 | |
| 第二名 | 非关联方 | 601,340.00 | 1 年以内 | 9.67% |
| 第三名 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 3.22% |
| 第四名 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 3.22% |
| 第五名 | 非关联方 | 72,807.00 | 1 年以内 | 2.78% |
| | | 100,000.00 | 1-2 年 | |
| 合计 | -- | 1,841,151.35 | -- | 29.61% |

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 116,698,936.34 | 78.64% | 39,341,833.25 | 60.73% |
| 1 至 2 年 | 16,412,113.00 | 11.06% | 18,306,553.90 | 28.26% |
| 2 至 3 年 | 8,150,533.00 | 5.49% | 7,000,000.00 | 10.8% |
| 3 年以上 | 7,139,232.43 | 4.81% | 139,232.43 | 0.21% |
| 合计 | 148,400,814.77 | -- | 64,787,619.58 | -- |

预付款项账龄的说明

预付账款年末较年初增加129.06%，主要系预付林木收购款所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|--------|
| 第一名 | 非关联方 | 18,000,000.00 | 1 年以内 | 林权证未办理 |
| | 非关联方 | 7,000,000.00 | 1-2 年 | 林权证未办理 |
| | 非关联方 | 800,000.00 | 2-3 年 | 林权证未办理 |
| 第二名 | 非关联方 | 21,054,910.00 | 1 年以内 | 林权证未办理 |
| 第三名 | 非关联方 | 4,080,738.00 | 1 年以内 | 林权证未办理 |
| | 非关联方 | 500,000.00 | 3 年以上 | 林权证未办理 |
| 第四名 | 非关联方 | 8,798,733.00 | 1 年以内 | 林权证未办理 |
| 第五名 | 非关联方 | 7,532,235.00 | 1 年以内 | 林权证未办理 |
| 合计 | -- | 72,266,616.00 | -- | -- |

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

无

(4) 预付款项的说明

预付款项增长 129%，该款项 98%为林木收购预付款，增长原因是公司大力进行林木收购，尚未完成。

8、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 28,089.65 | | 28,089.65 | 256,485.50 | | 256,485.50 |
| 消耗性生物资产 | 292,559,944.38 | | 292,559,944.38 | 196,698,784.80 | | 196,698,784.80 |
| 合计 | 292,588,034.03 | | 292,588,034.03 | 196,955,270.30 | | 196,955,270.30 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|----|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| | | | | | |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|-------|-------------|---------------|-----------------------|
| 存货的说明 | | | |

存货的说明

存货年末较年初增加48.56%，主要系收购林木资产所致。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 留抵进项税 | 10,166,934.98 | |
| 上市发行费 | | 3,050,000.00 |
| 合计 | 10,166,934.98 | 3,050,000.00 |

其他流动资产说明

无

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

11、长期应收款

无

12、对合营企业投资和联营企业投资

无

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 5,444,666.75 | 18,663,617.60 | | 242,775.00 | 23,865,509.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | | 17,584,614.80 | | | 17,584,614.80 |
| 机器设备 | 106,000.00 | | | | 106,000.00 |
| 运输工具 | 3,338,120.77 | 373,697.00 | | 227,975.00 | 3,483,842.77 |
| 电子设备 | 1,399,833.44 | 477,003.46 | | 14,800.00 | 1,862,036.90 |
| 其它设备 | 600,712.54 | 228,302.34 | | | 829,014.88 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 2,156,315.77 | | 1,432,659.81 | 163,910.71 | 3,425,064.87 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | 425,531.88 | | 425,531.88 |
| 机器设备 | 9,085.32 | | 10,281.60 | | 19,366.92 |
| 运输工具 | 1,425,495.44 | | 551,873.41 | 149,554.71 | 1,827,814.14 |
| 电子设备 | 646,112.48 | | 317,268.42 | 14,356.00 | 949,024.90 |
| 其它设备 | 75,622.53 | | 127,704.50 | | 203,327.03 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |

| | | | |
|--------------|--------------|----|---------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,288,350.98 | -- | 20,440,444.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | 17,159,082.92 |
| 机器设备 | 96,914.68 | -- | 86,633.08 |
| 运输工具 | 1,912,625.33 | -- | 1,656,028.63 |
| 电子设备 | 753,720.96 | -- | 913,012.00 |
| 其它设备 | 525,090.01 | -- | 625,687.85 |
| 电子设备 | | -- | |
| 其它设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,288,350.98 | -- | 20,440,444.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | 17,159,082.92 |
| 机器设备 | 96,914.68 | -- | 86,633.08 |
| 运输工具 | 1,912,625.33 | -- | 1,656,028.63 |
| 电子设备 | 753,720.96 | -- | 913,012.00 |
| 其它设备 | 525,090.01 | -- | 625,687.85 |

本期折旧额 1,432,659.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------|-----------|------------|
| 金森大厦 12-15 层 | 工程整体尚未完工 | 2013 年 |

固定资产说明

1. 固定资产年末较年初增加521.60%，主要系本年新购房产所致。

2. 本年折旧额1,432,659.81元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

无

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

15、工程物资

无

16、固定资产清理

无

17、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、种植业 | | | | |
| 1. 芳香樟项目 | 2,274,449.03 | 557,579.00 | | 2,832,028.03 |
| 2. 草珊瑚项目 | 1,035,152.90 | | | 1,035,152.90 |
| 3. 金银花项目 | 1,093,024.36 | 2,535,068.60 | | 3,628,092.96 |
| 4. 竹林 | 9,316,230.04 | | 202,526.76 | 9,113,703.28 |

| | | | | |
|---------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 5. 果树林 | 8,820.00 | | 8,820.00 | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |
| 合计 | 13,727,676.33 | 3,092,647.60 | 211,346.76 | 16,608,977.17 |

(2) 以公允价值计量

无

18、油气资产

无

19、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 541,038.00 | 9,027,000.02 | | 9,568,038.02 |
| 土地使用权 | | 8,769,800.00 | | 8,769,800.00 |
| 计算机软件 | 541,038.00 | 257,200.02 | | 798,238.02 |
| 二、累计摊销合计 | 128,582.62 | 215,590.50 | | 344,173.12 |
| 土地使用权 | | 160,811.86 | | 160,811.86 |
| 计算机软件 | 128,582.62 | 54,778.64 | | 183,361.26 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 412,455.38 | 8,811,409.52 | | 9,223,864.90 |
| 土地使用权 | 0.00 | 8,623,607.40 | | 8,608,988.14 |
| 计算机软件 | 412,455.38 | 187,802.12 | | 614,876.76 |
| 土地使用权 | | | | |
| 计算机软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 412,455.38 | 8,811,409.52 | | 9,223,864.90 |
| 土地使用权 | | 8,623,607.40 | | 8,608,988.14 |
| 计算机软件 | 412,455.38 | 187,802.12 | | 614,876.76 |

本期摊销额 215,590.50 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法
无形资产年末较年初增加521.60%，主要系本年新购房产的土地使用权增加所致。

20、商誉

无

21、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|--------------|------------|------------|-----------|-------|------------|---------|
| 苗圃租金 | 375,983.06 | | 24,972.72 | | 351,010.34 | |
| 乾滩、梅花井苗圃零星工程 | | 280,963.00 | 23,415.00 | | 257,548.00 | |
| 合计 | 375,983.06 | 280,963.00 | 48,387.72 | | 608,558.34 | -- |

长期待摊费用的说明

无

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------|----------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 9,663.39 | 3,674.82 |
| 小计 | 9,663.39 | 3,674.82 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------|----|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 9,663.39 | | 3,674.82 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

23、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------|------------|------------|-----------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 438,670.09 | 616,245.42 | 11,750.00 | | 1,043,165.51 |
| 合计 | 438,670.09 | 616,245.42 | 11,750.00 | | 1,043,165.51 |

资产减值明细情况的说明

无

24、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 公益性生物资产 | 10,108,885.36 | 10,108,885.36 |
| 合计 | 10,108,885.36 | 10,108,885.36 |

其他非流动资产的说明

25、短期借款

无

26、交易性金融负债

无

27、应付票据

无

28、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 林木收购款 | 7,234,081.00 | 2,010,197.00 |
| 育林基金（含维简费） | 18,613,386.05 | 15,101,321.86 |
| 林地使用费 | 855,185.00 | 708,482.90 |
| 道路补偿款 | 448,400.56 | 459,009.59 |
| 苗木款 | 2,824,000.00 | 1,424,000.00 |
| 其他 | 946,897.67 | 1,162,367.67 |
| 合计 | 30,921,950.28 | 20,865,379.02 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

单（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款

| 债权人名称 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|---------|--------------|--------|--------|
| 将乐县国营苗圃 | 1,387,000.00 | 苗木款 | 未到结算期 |
| 蔡仁山 | 1,034,200.00 | 林木转让款 | 未到结算期 |
| 将乐县林业局 | 891,045.84 | 林业经费 | 未到结算期 |
| 光明乡上地村 | 601,340.00 | 面积误差补偿 | 未到结算期 |
| 高唐镇楼杉村 | 508,223.83 | 林价款 | 未到结算期 |

| | |
|-----|---------------------|
| 合 计 | 4,421,809.67 |
|-----|---------------------|

29、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| FSC 服务费 | | 1,000,000.00 |
| 木材款 | 374,610.14 | 3,921,576.98 |
| 松脂款 | | 4,294,035.00 |
| 种苗款 | 477,610.00 | |
| 木材检验费 | 412,932.04 | 314,201.51 |
| 合计 | 1,265,152.18 | 9,529,813.49 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|------------|-----|
| 福建省将乐县林业总公司 | 190,320.00 | |
| 合计 | 190,320.00 | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

30、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,211,571.09 | 10,038,926.70 | 12,184,240.70 | 1,066,257.09 |
| 二、职工福利费 | | 2,987,271.98 | 2,987,271.98 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | | 1,257,401.41 | 1,257,401.41 | 0.00 |
| 其中：①医疗保险费 | | 372,355.16 | 372,355.16 | 0.00 |
| ②基本养老保险费 | | 726,847.29 | 726,847.29 | 0.00 |
| ③年金缴费 | | | | 0.00 |
| ④失业保险费 | | 69,696.62 | 69,696.62 | 0.00 |

| | | | | |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| ⑤工伤保险费 | | 55,926.82 | 55,926.82 | 0.00 |
| ⑥生育保险费 | | 32,575.52 | 32,575.52 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | | 881,785.84 | 881,785.84 | 0.00 |
| 五、辞退福利 | | | | 0.00 |
| 六、其他 | | 1,464,739.97 | 1,445,412.91 | 19,327.06 |
| 合计 | 3,211,571.09 | 16,630,125.90 | 18,756,112.84 | 1,085,584.15 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 19,327.06 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

不适用

31、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 684.24 | 428,480.51 |
| 营业税 | 102,578.67 | 21,460.70 |
| 企业所得税 | 84,220.18 | 1,176,665.74 |
| 个人所得税 | 31,311.75 | 85,405.81 |
| 城市维护建设税 | 4,516.77 | 23,615.93 |
| 教育费附加 | 2,710.06 | 14,169.56 |
| 地方教育费附加 | 1,806.71 | 9,446.37 |
| 其他税种 | 21,489.22 | 6,795.93 |
| 合计 | 249,317.60 | 1,766,040.55 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费年末较年初减少85.88%，主要系上年年末计提了2008年收取将乐县万山林竹科技有限公司资金占用费的所得税所致。

32、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 226,607.28 | 300,180.42 |
| 合计 | 226,607.28 | 300,180.42 |

应付利息说明

无

33、应付股利

无

34、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金 | 10,149,876.22 | 15,285,442.91 |
| 投标保证金 | 2,402,800.00 | 2,137,800.00 |
| 其他 | 6,643,928.82 | 4,049,373.25 |
| 合计 | 19,196,605.04 | 21,472,616.16 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款

| 债权人名称 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|-------|---------------------|-------|--------|
| 第一名 | 1,319,913.00 | 管护押金 | 未到结算期 |
| 第二名 | 1,813,000.00 | 采脂押金 | 未到结算期 |
| 第三名 | 579,780.18 | 管护押金 | 未到结算期 |
| 第四名 | 542,246.31 | 管护押金 | 未到结算期 |
| 第五名 | 472,624.53 | 管护押金 | 未到结算期 |
| 合计 | 4,727,564.02 | | |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

35、预计负债

无

预计负债说明

36、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 13,579,208.77 | 10,079,384.14 |
| 合计 | 13,579,208.77 | 10,079,384.14 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 3,000,000.00 | 1,500,000.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 信用借款 | 579,208.77 | 579,384.14 |
| 合计 | 13,579,208.77 | 10,079,384.14 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

37、其他流动负债

无

38、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 26,500,000.00 | 26,500,000.00 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 225,500,000.00 | 85,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,251,576.30 | 3,831,879.83 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -13,579,208.77 | -10,079,384.14 |
| 合计 | 241,672,367.53 | 105,252,495.69 |

长期借款分类的说明

长期借款年末较年初增加129.61%，主要系本年向国家开发银行借款增加所致。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------------|-------------|-------------|----|--------|-----------|----------------|------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 福建省将乐县世界银行贷款造林项目办公室 | | | | 3% | 99,538.30 | 962,196.93 | 117,636.18 | 1,137,955.94 |
| 中国农业发展银行三明市分行 | 2007年12月27日 | 2015年12月25日 | | 6.55% | | 25,000,000.00 | | 35,000,000.00 |
| 国家开发银行福建省分行 | 2007年12月29日 | 2020年12月27日 | | 6.55% | | 23,500,000.00 | | 26,500,000.00 |
| 国家开发银行福建省分行 | 2009年06月26日 | 2024年06月26日 | | 6.88% | | 40,500,000.00 | | 40,500,000.00 |
| 国家开发银行福建省分行 | 2012年12月27日 | 2027年12月26日 | | 6.55% | | 150,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 239,962,196.93 | -- | 103,137,955.94 |

39、应付债券

无

40、长期应付款

无

41、专项应付款

无

42、其他非流动负债

无

43、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 104,000,000.00 | 34,680,000.00 | | | | 34,680,000.00 | 138,680,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

(1) 本公司原股本为人民币10,400.00万元，根据本公司2012年1月10日召开的2012年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]473 号”《关于核准福建金森林业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行3,468万股人民币普通股（A股），每股面值1元，实际发行价格为每股12.00元，募集资金总额为人民币41,616.00万元。扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销费及保荐费等发行费用人民币3,021.96万元经本公司扣除中介机构费和其他发行相关费用1,393.45万元后，实际募集资金净额为37,200.59万元，其中新增注册资本（股本）人民币3,468.00万元，余额计人民币33,732.59万元转入资本公积。

(2) 上述注册资本变动事项业经天健正信会计师事务所有限公司出具“天健正信验（2012）综字第020072号”《验资报告》审验。

44、库存股无 **45、专项储备**无 **46、资本公积**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|--------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | | 337,325,936.00 | | 337,325,936.00 |
| 其他资本公积 | 4,300,000.00 | | | 4,300,000.00 |
| 合计 | 4,300,000.00 | 337,325,936.00 | | 341,625,936.00 |

资本公积说明

股本溢价本年增加系本年发行股票的股本溢价，详见关于股本的说明。

47、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,029,035.15 | 4,661,109.81 | | 6,690,144.96 |
| 合计 | 2,029,035.15 | 4,661,109.81 | | 6,690,144.96 |

48、一般风险准备

一般风险准备情况说明

49、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 94,702,721.44 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 94,702,721.44 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 55,207,761.44 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,661,109.81 | 10% |
| 期末未分配利润 | 145,249,373.07 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2011年度第一次临时股东大会决议，本年股票发行完成前滚存的可供股东分配的利润，由发行后的公司新老股东依其所持股份比例共同享有。

50、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 140,156,014.00 | 115,761,670.43 |
| 其他业务收入 | 15,356,793.44 | 11,840,296.32 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 41,011,635.58 | 29,882,079.87 |
|------|---------------|---------------|

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 林业 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 115,761,670.43 | 25,074,227.09 |
| 合计 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 115,761,670.43 | 25,074,227.09 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 杉原木 | 21,203,573.83 | 5,655,331.14 | 21,511,971.41 | 3,314,299.32 |
| 杉小径 | 65,712,956.63 | 16,238,724.45 | 58,462,820.33 | 10,165,721.01 |
| 松原木 | 10,127,943.89 | 2,283,449.48 | 9,199,680.78 | 1,980,185.81 |
| 松小径 | 23,550,700.12 | 4,634,091.42 | 14,268,335.86 | 3,477,175.83 |
| 杂原木 | 1,530,832.20 | 379,344.40 | 550,624.38 | 139,136.85 |
| 杂小径 | 4,747,729.26 | 972,850.24 | 1,578,441.25 | 473,956.15 |
| 薪材 | 1,002,760.07 | 657,216.03 | 1,178,046.02 | 700,992.88 |
| 种苗 | 12,279,518.00 | 5,281,229.02 | 9,011,750.40 | 4,822,759.24 |
| 合计 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 115,761,670.43 | 25,074,227.09 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 福建省 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 115,761,670.43 | 25,074,227.09 |
| 合计 | 140,156,014.00 | 36,102,236.18 | 115,761,670.43 | 25,074,227.09 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名 | 25,321,601.12 | 16.28% |

| | | |
|-----|---------------|--------|
| 第二名 | 14,158,814.84 | 9.1% |
| 第三名 | 4,806,336.29 | 3.09% |
| 第四名 | 4,459,336.00 | 2.87% |
| 第五名 | 4,001,428.00 | 2.57% |
| 合计 | 52,747,516.25 | 33.91% |

营业收入的说明

详见“第四节 董事会报告”之“二、主营业务分析 1、概述”

51、合同项目收入

无

52、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|------------|---------------|---------------|------------|
| 消费税 | 147,355.71 | 323,005.80 | |
| 营业税 | 13,789.97 | 48,920.35 | 应税收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 11,651.59 | 29,509.55 | 应纳流转税额的 5% |
| 教育费附加 | | | 应纳流转税额的 3% |
| 地方教育费附加 | 7,767.72 | 18,905.91 | 应纳流转税额的 1% |
| 育林基金（含维简费） | 12,852,780.24 | 10,674,992.00 | 详见说明 |
| 合计 | 13,033,345.23 | 11,095,333.61 | -- |

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准，详见“第十节 财务报告”之“五、税项”。

53、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资 | 1,275,636.48 | 901,163.95 |
| 道路维修费 | 1,365,667.97 | 1,076,655.84 |
| 规划设计费 | 326,882.93 | 356,318.72 |
| 广告宣传费 | 832,792.46 | 69,601.49 |
| 差旅费 | 44,539.50 | 116,573.00 |
| 其他 | 471,958.97 | 408,689.47 |
| 合计 | 4,317,478.31 | 2,929,002.47 |

54、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 工资、福利费、五险一金、工会经费和教育经费 | 13,196,332.75 | 12,259,169.22 |
| 林地使用费 | 2,845,863.10 | 2,618,900.60 |
| 咨询服务费 | 5,099,962.00 | 2,879,800.00 |
| 折旧和无形长期资产摊销 | 1,783,318.65 | 1,038,653.85 |
| 差旅费和交通费 | 3,274,849.05 | 3,270,478.66 |
| 修理费 | 278,347.00 | 107,420.73 |
| 营林费 | 1,226,130.96 | 2,625,571.86 |
| 业务招待费 | 7,364,408.79 | 4,987,760.20 |
| 管护经费 | 264,360.00 | 1,141,891.74 |
| 办公费 | 5,480,147.84 | 1,126,935.77 |
| 研发费用 | 781,502.98 | 598,110.04 |
| 劳保费 | 734,874.36 | 1,005,157.30 |
| 低值易耗品 | 215,963.70 | 148,246.67 |
| 其他 | 2,273,732.61 | 1,746,221.85 |
| 合计 | 44,819,793.79 | 35,554,318.49 |

55、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 8,272,478.44 | 8,169,150.76 |
| 减：利息收入 | -1,588,545.70 | -130,373.28 |
| 管护合同资金占用费 | | 1,399,091.26 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | -5,310.61 | -714,927.97 |
| 手续费及其他 | 34,820.20 | 31,854.99 |
| 合计 | 6,713,442.33 | 8,754,795.76 |

56、公允价值变动收益

无

57、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

58、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 604,495.42 | 172,604.30 |
| 合计 | 604,495.42 | 172,604.30 |

59、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 14,779,977.82 | 11,210,017.32 | 14,779,977.82 |
| 赔偿收入 | | 18,350.00 | |
| 罚款收入 | 124,060.00 | 36,325.00 | 124,060.00 |
| 其他 | 14.00 | 188,340.00 | 14.00 |
| 合计 | 14,904,051.82 | 11,453,032.32 | |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------------------------|
| 龙头奖励金 | 1,000,000.00 | | 福建省财政厅、闽财(农)指[2012]14号 |
| 2011年择伐财政补贴 | 497,000.00 | | 福建省财政厅林业厅、闽林综[2011]102号 |
| 2011年生态林补偿 | 293,323.70 | | 财政部国家林业局、财农[2012]59号 |
| 上市奖励 | 1,000,000.00 | | 三明市人民政府、明政文[2007]132号 |
| 2011年森林抚育补贴 | 773,360.00 | | 福建省林业厅、闽林造[2012]11号 |
| 造林绿化补助款 | 171,030.00 | | 福建省财政厅、福建省林业厅、闽财(农)指[2012]38号 |
| 燃油补贴费 | 2,420,400.00 | 2,028,700.00 | 福建省财政厅、闽财(建)指[2012]45号 |
| 林业经费返还 | 6,503,364.12 | 4,773,817.62 | 将乐县林业局、将林[1999]170号 |
| 财政贴息 | 2,020,000.00 | 2,670,000.00 | 福建省财政厅、闽财(建)指[2012]175号 |
| 农业补助款 | 71,500.00 | | 将乐县人民政府办公室、将政办【2011】64号 |
| 林业科学研究院补助款 | 30,000.00 | | 福建省林业科学研究院、邓恩桢优良无性系选育及扩繁应用研究合作协议 |
| 生态公益金 | | 793,323.70 | 福建省财政厅、福建省林业厅、闽林计财(2010)191号、闽财(农)指[2010]38号、将林综[2011]35号 |
| 2010年防火补助 | | 144,176.00 | 将乐县森林防火指挥部、将森防指[2011]04号 |
| 杉木高世代遗传改良和良种繁育技术推广资金 | | 500,000.00 | 《关于下达2011年第二批省级促进项目成果转化扶持资金预算的通知》(闽财建指[2011]191号) |
| 优质珍惜苗木繁育与高效培育推广资金 | | 300,000.00 | 福建省财政厅、闽财(农)指[2010]110号 |
| 合计 | 14,779,977.82 | 11,210,017.32 | -- |

营业外收入说明

本年营业外收入比上年增加30.13%，主要系本年上市收到政府奖励及林业经费返还增加所致。

60、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |
|----|-------|-------|------------|
|----|-------|-------|------------|

| | | | 的金额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 36,464.29 | 12,278.88 | 36,464.29 |
| 其中：固定资产处置损失 | 36,464.29 | 12,278.88 | 36,464.29 |
| 对外捐赠 | 361,770.00 | 1,408,410.00 | 361,770.00 |
| 管护补偿支出 | 2,633,067.25 | | 2,633,067.25 |
| 标品补助及其他 | 1,550,824.06 | 1,379,557.12 | 1,550,824.06 |
| 合计 | 4,582,125.60 | 2,800,246.00 | 4,582,125.60 |

营业外支出说明

本年营业外支出比上年增加63.63%，主要系本年中止部分《林木资产承包管护、生产合同书》，支付管护补偿款所致。

61、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 149,234.80 | 1,211,130.58 |
| 递延所得税调整 | -5,988.57 | -1,841.14 |
| 合计 | 143,246.23 | 1,209,289.44 |

62、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 55,207,761.44 | 46,666,725.69 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 10,327,198.70 | 8,642,286.32 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 44,880,562.74 | 38,024,439.37 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | | |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4 | | |
| 期初股份总数 | S0 | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 34,680,000.00 | |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | 6 | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 12.00 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 121,340,000.00 | 104,000,000.00 |

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|------|------|
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | | |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | | |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | | |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | | |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | | |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | 0.45 | 0.45 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y2=P2/S$ | 0.37 | 0.37 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y3=(P1+P3)/X2$ | 0.45 | 0.45 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y4=(P2+P4)/X2$ | 0.37 | 0.37 |

63、其他综合收益

无

64、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 营业外收入 | 8,493,848.50 |
| 招标押金保证金 | 2,785,700.00 |
| 单位往来及其他 | 4,849,328.91 |
| 合计 | 16,128,877.41 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 管理费用、销售费用 | 29,134,471.95 |
| 营业外支出 | 2,148,182.66 |
| 单位往来及其他 | 15,036,187.31 |
| 合计 | 46,318,841.92 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|---------------|
| 中介机构费用和其他发行相关费用 | 10,884,464.00 |
| 管理费用中路演、广告等费用 | 1,978,985.78 |
| 合计 | 12,863,449.78 |

65、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 55,191,296.77 | 46,657,329.13 |
| 加：资产减值准备 | 604,495.42 | 172,604.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,644,006.57 | 1,041,740.79 |
| 无形资产摊销 | 215,590.50 | 52,431.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 48,387.72 | 26,561.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 36,464.29 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 12,278.88 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 8,267,167.83 | 7,454,222.79 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,988.57 | -1,841.14 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -95,632,763.73 | -4,082,096.12 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -101,925,989.08 | -42,002,974.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,145,593.43 | 9,142,420.36 |
| 其他 | 1,978,985.78 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -133,723,939.93 | 18,472,678.18 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 419,617,435.46 | 79,683,632.64 |
| 减：现金的期初余额 | 79,683,632.64 | 76,258,829.48 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 5,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 339,933,802.82 | -1,575,196.84 |

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 419,617,435.46 | 79,683,632.64 |
| 其中：库存现金 | 22,351.56 | 14,733.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 419,595,083.90 | 79,668,899.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 419,617,435.46 | 79,683,632.64 |

现金流量表补充资料的说明

无

66、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------------|------|------|------|-------|------|---------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 福建省将乐县林业总公司 | 控股股东 | 国有企业 | 福建将乐 | 张阿观 | 投资开发 | 3000 万元 | 97% | 71% | 将乐县财政局 | 48909969-0 |

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|------|-------|------|--------|----------|-----------|------------|
| 福建省万森林业采育有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建将乐 | 江贤明 | 林木销售 | 200 万元 | 100% | 100% | 678452991 |
| 将乐县金森贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建将乐 | 杨杰 | 林木贸易 | 500 万元 | 100% | 100% | 685058108 |
| 将乐县金森林木种苗有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建将乐 | 宋德荣 | 种苗培育 | 500 万元 | 100% | 100% | 69192833-3 |
| 将乐县青溪林业有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建将乐 | 蔡清楼 | 林木销售 | 100 万元 | 100% | 100% | 69438446-6 |
| 将乐县金森木材检验有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建将乐 | 唐建平 | 木材检验 | 10 万元 | 100% | 100% | 68088109-0 |
| 将乐县金森上华林业有 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建将乐 | 陈光忠 | 林木销售 | 50 万元 | 54.8% | 54.8% | 69660350-3 |

| | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|-----------|------------|
| 将乐县鑫绿林业融资担保有限公司 | 母公司的控股子公司 | 68752309-3 |
| 福建积善投资股份有限公司 | 母公司的参股子公司 | 77535296-8 |
| 将乐县融发融资担保有限责任公司 | 母公司的参股子公司 | 79835477-1 |
| 将乐县农村信用合作联社 | 母公司的参股子公司 | 15598070-1 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 出售商品、提供劳务情况表 | | | | | | |

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 福建省将乐县林业总公司 | 出售绿化苗木 | 参考市场价格 | 19.03 | 1.58% | 0.00 | 0.00% |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
| 公司委托管理/出包情况表 | | | | | | |

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|----------|-------|--------|-----------|------------|---------|------------|
| 将乐县林业总公司 | 万森林业 | 房屋 | 2011年9月1日 | 2014年8月31日 | 参考市场价格 | 4.46万元 |

关联租赁情况说明

详见“第五节 重要事项”之“六、重大关联交易 1、与日常经营相关的关联交易”

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|----------|-------|----------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的 | 金额 | 占同类交易金额的 |

| | | | | | 比例 (%) | | 比例 (%) |
|-------------|------|------|------|---------------|--------|------|--------|
| 福建省将乐县林业总公司 | 资产收购 | 固定资产 | 市场价格 | 17,550,600.00 | 94.04% | 0.00 | 0% |
| 福建省将乐县林业总公司 | 资产收购 | 无形资产 | 市场价格 | 8,769,800.00 | 97.15% | 0.00 | 0% |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 上市公司应付关联方款项 | | | | | |

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

十、股份支付

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的重大未决诉讼、仲裁等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的对外担保等或有事项。

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的新增重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

详见本年报“第五节 重要事项”之“八、承诺事项履行情况”。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| 实施 6.8 万亩速生丰产工业原料林基地建设项目 | 1、新造林 1.3 万亩；2、收购将乐县万山林竹科技开发有限公司林地 5.5 万亩；3、向国开行贷款 15000 万元。 | 总投资 21332.2 万元 | |
| 变更部分募集资金投资项目及使用超募资金用于并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目 | 已 3.38 亿元的价格收购腾荣达公司 15.14 万亩森林资产建设工业原料林基地，资金来源：变更原募投项目中的 7,300 万元、使用全部超募资金 11,531.88 万元及其利息、不足部分向银行贷款。 | 总投资 3.38 亿元 | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 15,254,800.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年4月20日，本公司不存在其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1：风险较低的应收款项（应收关联方款项及有确凿证据表明不存在减值的应收账款） | | | | | | | | |
| 组合 2：按账龄分析法计 | 213,356.17 | 100% | 15,349.62 | 7.19% | 196,545.20 | 100% | 9,948.76 | 5.06% |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|------------|------|-----------|-------|------------|------|----------|-------|
| 提坏账准备的应收账款- 销售商品或提供劳务 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 213,356.17 | 100% | 15,349.62 | 7.19% | 196,545.20 | 100% | 9,948.76 | 5.06% |
| 合计 | 213,356.17 | -- | 15,349.62 | -- | 196,545.20 | -- | 9,948.76 | -- |

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 119,720.00 | 56.11% | 5,986.00 | 194,115.20 | 98.76% | 9,705.76 |
| 1 至 2 年 | 93,636.17 | 43.89% | 9,363.62 | 2,430.00 | 1.24% | 243.00 |
| 合计 | 213,356.17 | -- | 15,349.62 | 196,545.20 | -- | 9,948.76 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 46.87% |
| 第二名 | 非关联方 | 67,200.00 | 1-2 年 | 31.5% |
| 第三名 | 非关联方 | 26,436.17 | 1-2 年 | 12.39% |
| 第四名 | 非关联方 | 13,000.00 | 1 年以内 | 6.09% |
| 第五名 | 非关联方 | 4,800.00 | 1 年以内 | 2.25% |
| 合计 | -- | 211,436.17 | -- | 99.1% |

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------------------------------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1：风险较低的其他应收款项（主要包括应收关联方款项、员工备用金及有确凿证据表明不存在减值的其他应收款） | 2,392,466.18 | 44.42 % | | | 446,055.88 | 17.38 % | | |
| 组合 2：以账龄为风险特征的其他应收款项 | 2,993,228.48 | 55.58 % | 307,497.83 | 10.27 % | 2,120,617.54 | 82.62 % | 222,656.89 | 10.5% |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|------|------------|--------|--------------|------|------------|-------|
| 组合小计 | 5,385,694.66 | 100% | 307,497.83 | 10.27% | 2,566,673.42 | 100% | 222,656.89 | 10.5% |
| 合计 | 5,385,694.66 | -- | 307,497.83 | -- | 2,566,673.42 | -- | 222,656.89 | -- |

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 2,278,888.70 | 76.14% | 113,944.44 | 1,818,050.00 | 85.73% | 90,902.50 |
| 1 至 2 年 | 450,201.76 | 15.04% | 45,020.18 | 80,842.00 | 3.81% | 8,084.20 |
| 2 至 3 年 | 92,827.58 | 3.1% | 27,848.27 | 132,283.00 | 6.24% | 39,684.90 |
| 3 至 4 年 | 97,283.00 | 3.25% | 48,641.50 | 9,920.00 | 0.47% | 4,960.00 |
| 4 至 5 年 | 9,920.00 | 0.33% | 7,936.00 | 2,486.25 | 0.12% | 1,989.00 |
| 5 年以上 | 64,107.44 | 2.14% | 64,107.44 | 77,036.29 | 3.63% | 77,036.29 |
| 合计 | 2,993,228.48 | -- | 307,497.83 | 2,120,617.54 | -- | 222,656.89 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|--------|------|------|----------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 第一名 | 关联方 | 1,204,635.54 | 1 年以内 | 22.37% |
| 第二名 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 2.78% |
| | | 517,004.35 | 2-3 年 | 9.6% |
| 第三名 | 非关联方 | 601,340.00 | 1 年以内 | 11.17% |
| 第四名 | 关联方 | 238,496.88 | 1 年以内 | 4.43% |
| 第五名 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 3.71% |
| 合计 | -- | 2,911,476.77 | -- | 54.06% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|----------------|
| 将乐县青溪林业有限公司 | 全资子公司 | 238,496.88 | 4.43% |
| 将乐县金森木材检验有限公司 | 全资子公司 | 1,204,635.54 | 22.37% |
| 合计 | -- | 1,443,132.42 | 26.8% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位: 元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 将乐县金森木材检验有限公司 | 成本法 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 将乐县万森林业采育有限公司 | 成本法 | 73,563,884.51 | 73,563,884.51 | | 73,563,884.51 | 100% | 100% | | | | |
| 将乐县金森林木种苗有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 将乐县金森贸易有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 将乐县青溪林业有限公司 | 成本法 | 14,908,549.98 | 14,908,549.98 | | 14,908,549.98 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 98,572,434.49 | 98,572,434.49 | | 98,572,434.49 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 67,382,654.64 | 49,258,488.67 |
| 其他业务收入 | 3,770,965.00 | 1,819,300.00 |
| 合计 | 71,153,619.64 | 51,077,788.67 |
| 营业成本 | 16,928,288.22 | 9,433,934.65 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 林业 | 67,382,654.64 | 16,928,288.22 | 49,258,488.67 | 9,433,934.65 |
| 合计 | 67,382,654.64 | 16,928,288.22 | 49,258,488.67 | 9,433,934.65 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 杉原木 | 11,935,081.70 | 3,061,966.72 | 8,022,125.85 | 1,189,261.96 |
| 杉小径 | 32,151,114.62 | 9,399,467.46 | 23,552,770.01 | 4,110,766.39 |
| 松原木 | 6,243,790.74 | 1,164,097.19 | 5,792,311.48 | 1,381,519.44 |
| 松小径 | 13,839,920.41 | 2,338,629.69 | 9,226,350.37 | 2,072,756.03 |
| 杂原木 | 539,972.92 | 116,331.15 | 231,641.37 | 30,215.33 |
| 杂小径 | 1,944,868.95 | 415,405.80 | 979,843.50 | 122,262.43 |
| 薪材 | 727,905.30 | 432,390.21 | 1,453,446.09 | 527,153.07 |
| 合计 | 67,382,654.64 | 16,928,288.22 | 49,258,488.67 | 9,433,934.65 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 福建省 | 67,382,654.64 | 16,928,288.22 | 49,258,488.67 | 9,433,934.65 |
| 合计 | 67,382,654.64 | 16,928,288.22 | 49,258,488.67 | 9,433,934.65 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名 | 16,234,544.76 | 22.82% |
| 第二名 | 8,252,814.84 | 11.6% |
| 第三名 | 4,806,336.29 | 6.75% |
| 第四名 | 3,896,998.24 | 5.48% |
| 第五名 | 3,851,088.00 | 5.41% |
| 合计 | 37,041,782.13 | 52.06% |

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 34,740,432.57 | 11,000,000.00 |
| 合计 | 34,740,432.57 | 11,000,000.00 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 将乐县万森林业采育有限公司 | 18,636,026.88 | 11,000,000.00 | |
| 将乐县金森林木种苗有限公司 | 3,985,654.35 | | |
| 将乐县青溪林业有限公司 | 12,118,751.34 | | |
| 合计 | 34,740,432.57 | 11,000,000.00 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | -- | -- |
| 净利润 | 46,611,098.05 | 15,952,840.68 |
| 加: 资产减值准备 | 46,611,098.05 | 15,952,840.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 90,241.80 | 86,428.08 |
| 无形资产摊销 | 1,180,122.95 | 655,624.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 213,920.58 | 52,431.72 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 18,782.37 | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | 12,278.88 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 8,267,167.83 | 7,454,222.79 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -34,740,432.57 | 8,267,167.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -63,962,554.02 | -1,013,319.45 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -94,968,415.56 | -38,997,383.24 |
| 其他 | 12,160,649.91 | 38,408,561.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -123,150,432.88 | 22,611,684.69 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 66,269,078.23 | 57,218,671.38 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | 5,000,000.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 351,029,383.33 | 4,050,406.85 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 46,506,361.58 | 15,952,840.68 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |
|-------|------------|------|
|-------|------------|------|

| | (%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.19% | 0.45 | 0.45 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.72% | 0.37 | 0.37 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、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文及公告的原稿。