



福建省永安林业(集团)股份有限公司

2013 半年度报告

2013-031

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴景贤、主管会计工作负责人陈振宗及会计机构负责人(会计主管人员)杨建志声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	福建省永安林业（集团）股份有限公司
永惠公司	指	福建省永惠林业有限公司，为本公司的全资子公司
汇洋公司	指	福建省汇洋林业投资股份有限公司，为本公司的参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建监管局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期、本期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	永安林业	股票代码	000663
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建省永安林业(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	永安林业		
公司的外文名称(如有)	FUJIAN YONGAN FORESTRY (GROUP) JOINT -STOCK CO. , LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	YONGAN FORESTRY		
公司的法定代表人	吴景贤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢红	黄荣
联系地址	福建省永安市燕江东路 819 号	福建省永安市燕江东路 819 号
电话	0598-3600083	0598-3614875
传真	0598-3633415	0598-3633415
电子信箱	stock@yonglin.com	stock@yonglin.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

? 适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

? 适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

? 适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

? 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	195,453,862.35	193,132,455.22	1.2%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-10,582,284.00	-13,028,331.19	18.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-28,247,024.82	-17,031,687.56	-65.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-9,624,685.66	37,333,303.84	-125.78%
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.0643	22.24%
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.0643	22.24%
加权平均净资产收益率(%)	-2.49%	-3.15%	20.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,362,754,804.43	1,459,912,050.40	-6.66%
归属于上市公司股东的净资产(元)	324,933,991.80	351,653,875.80	-7.6%

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	-10,582,284.00	-13,028,331.19	324,933,991.80	351,653,875.80
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	-10,582,284.00	-13,028,331.19	324,933,991.80	351,653,875.80
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

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	3,997,066.84	出售土地取得的收益
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）	441,963.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,107,104.17	出售兴业兴行股票收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,606.81	
合计	17,664,740.82	--

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

2013年上半年,福建省林业政策继续执行,公司的木材生产量仍严重不足,人造板行业受下游企业出口下滑和国内内需不足的影响,开工率明显不足,总体市场疲软。公司始终贯彻以“森林资源为基础、人造板加工为龙头”的发展战略和“品牌化经营、规范化管理、市场化运作”的经营理念,强化内部控制管理,以人造板三期生产线为重点,通过技术创新、节能降耗、开拓高端市场,在人造板产销方面取得了较好的业绩。

二、主营业务分析

概述

1、木材业务

受限伐政策的影响,森林资源业务持续困难。2013年上半年公司木材生产3.23万立方米,较上年同期减少7.71%;销售3.46万立方米,较上年同期减少1.14%。

2、人造板业务

公司人造板在木质原料紧张、收购半径加大、成本上升的情况下,经过多方努力,上半年人造板产销两旺,完成各类中、高密度板生产10.63万立方米,较上年同期增长8.47%;销售10.02万立方米,较上年同期增长7.74%。

3、其他业务

公司上半年完成甲醛产品产量1.64万吨,较上年同期增长2.5%;销售1.6万吨,较上年同期持平。受小型木材加工厂关闭较多的影响,胶粘剂产品产量186吨,较去年同期下降81.4%;销售175吨,较上年同期下降82.5%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	195,453,862.35	193,132,455.22	1.2%	
营业成本	173,114,805.08	155,508,331.29	11.32%	
销售费用	2,615,857.62	3,631,577.93	-27.97%	
管理费用	22,164,009.47	22,033,148.17	0.59%	
财务费用	25,497,922.33	32,943,953.79	-22.6%	
所得税费用		8,341.56	-100%	比较基数较小,实际差异数不大
研发投入	2,074,646.97	488,934.20	324.32%	增加了新产品开发
经营活动产生的现金流量净额	-9,624,685.66	37,333,303.84	-125.78%	经营活动收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	20,887,919.74	-3,938,210.95	630.39%	出售兴行股票收到现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-68,705,624.78	-24,335,784.19	-182.32%	归还银行贷款增加

现金及现金等价物净增加额	-57,442,390.70	9,059,308.70	-734.07%	归还银行贷款增加
--------------	----------------	--------------	----------	----------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

? 适用 v 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

? 适用 v 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司采取各种有效措施，积极应对林业政策风险，稳步落实年初制定的2013年度经营计划。一是人造板业务经营按照序时进度推进，产量、销量分别完成年度计划的48.3%和45.5%，产销率达94.3%。二是木材产量、销量分别完成年度计划的46.1%和49.4%，完成了年度绿化造林任务、森林抚育间伐以及上半年的幼林抚育工作。三是完成森林资源移交永安市金盾森林资源管护有限公司管护工作，加大对森林资源盗伐打击力度，护林形势明显好转。四是完成珍贵珍稀和园林绿化苗基地建设231亩，培育芳香樟、楠木等绿化苗木5万余株。五是完成实现金线莲组培瓶苗4万瓶，收集我省金线莲组培优良种源8个。

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	26,468,672.45	15,719,968.18	40.61%	0.41%	24.34%	-11.43%
人造板制造业	157,504,380.08	146,629,574.35	6.9%	9.78%	13.4%	-2.97%
其他	7,155,982.29	7,711,788.53	-7.77%	-40.6%	-31.88%	-13.8%
分产品						
木材	26,468,672.45	15,719,968.18	40.61%	0.41%	24.34%	-11.43%
木材二次加工产品	157,504,380.08	146,629,574.35	6.9%	9.78%	13.4%	-2.97%
其他	7,155,982.29	7,711,788.53	-7.77%	-40.6%	-31.88%	-13.8%
分地区						
国内	191,129,034.82	170,061,331.06	11.02%	5.45%	11.41%	4.76%
国外	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-100%

四、核心竞争力分析

1、拥有低密度纤维板自主知识产权和国际先进人造板生产线。公司研发的强度适中、重量更轻、节约原料和能耗的低密度纤维板，已获得国家知识产权局颁发的发明专利证书，并牵头制订了《低密度纤维板》的省地方标准。较高的品牌知名度、先进的技术、设备和良好的品质，将使公司在人造板行业中占据一定的竞争优势。

2、拥有较强的林业科技力量和丰富的森林资源。公司借助博士后科研工作站、企业技术中心、国家创新型试点企业平

台,在总结前期天然林下种植金线莲项目的基础上,研究工业化组培出了金线莲良种壮苗以及芳香樟、楠木等珍贵绿化苗木。而公司拥有的177万亩森林资源,为规模发展林下经济项目和珍贵珍稀园林绿化树种项目建设提供了有利条件。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
兴业银行股份有限公司	商业银行	12,684,000.00	5,640,000	0.05%	4,840,000	0.01%	71,486,800.00	13,107,104.17	可供出售金融资产	受让法人股
中国光大银行股份有限公司	商业银行	10,725,000.00	6,050,000	0.01%	6,050,000	0.01%	17,484,500.00	0.00	可供出售金融资产	受让法人股
合计		23,409,000.00	11,690,000	--	10,890,000	--	88,971,300.00	13,107,104.17	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

? 适用 v 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总体使用情况说明

(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										

超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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									
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									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建省永惠林业有限公司	子公司	林业	林木	4000000 美元	17,633,541.79	27,653,564.80	2,365,011.90	-88,010.85	-32,828.94
漳平市燕菁	子公司	林业	木材	39000000	54,981,402.	53,233,447.	7,489,193.4	3,220,177.8	3,220,177.8

林业有限责任					54	89	5	8	8
连城县森威林业有限	子公司	林业	木材	58815000	79,012,960.26	67,025,940.77	1,139,272.80	-614,451.73	-614,451.73
永安市笔架山陵园管理	子公司	殡葬业	公墓营造与销售	无	12,518,724.16	7,683,339.35	1,142,830.00	323,628.73	323,628.73
福建省汇洋林业投资股	参股公司	林业、矿业	铁矿石、金	150000000	383,003,173.50	169,898,590.10	157,989,025.10	2,027,804.28	1,831,942.78
福建永林竹业有限公司	参股公司	竹业	林木、竹地板、马厩板	40000000	122,977,921.99	40,624,004.18	9,315,391.94	-421,096.68	104,384.16
兴业银行股	参股公司	银行业	银行业务	1270155780	3,469,611,000.00	181,276,000.00	25,096,000.00	14,525,000.00	10,977,000.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

? 适用 不适用

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

? 适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十一、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
2013年03月05日	公司	实地调研	机构	证券时报福建记者站常小安、朱中伟、陈勇	1、参观公司种苗中心、生态公益林及人造板三期生产线；2、参观永安林业要素市场；3、了解福建省限伐政策对公司的影响。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求,不断规范和完善法人治理结构,建立健全内部控制制度,促进“三会”有效运作,使公司的治理体系进一步完善,提升公司决策和管理水平。报告期内,公司董事会审议批准了《公司内部控制监督检查制度》、《公司风险评估管理办法》、《公司重大法律纠纷案件备案制度》、《公司突发事件应急预案管理制度》、《公司反舞弊与举报制度》、《公司举报人保护制度》、《公司证券投资管理制度》、《公司募集资金管理办法》、《公司内部问责制度》、《公司内部控制管理手册及公司内部控制自我评价手册》、《公司2012年度内部控制自我评价报告》及《公司2012年度社会责任报告》等,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。

(一)关于股东与股东大会:报告期内,公司控股股东依法通过股东大会行使出资人的权利,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”。公司股东大会的召集、召开程序,议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定执行,充分披露议案,为股东充分行使权利创造有利条件,能够确保全体股东特别是中小股东充分行使其平等权利。

(二)关于董事与董事会:公司制定了规范的《董事会议事规则》,董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会会议的召集、召开的程序,议案的审议和决策程序均按《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。公司董事认真履行忠实勤勉的义务,均能按规定参加董事会会议,并以谨慎的态度对会议所议事项充分发表明确意见。董事会下设的专门委员会职责明确,运作良好,提高了董事会决策的科学性和合理性。独立董事及时了解并持续关注公司经营状况,对有关事项发表独立意见,切实维护公司和中小股东的利益。

(三)关于监事和监事会:公司监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》履行职责。监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求,通过召开监事会会议、列席董事会会议、检查公司财务等方式,有效行使监督和检查职责。对公司财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护了公司及股东的合法权益。

(四)关于信息披露与透明度:公司按照《股票上市规则》、《信息披露管理制度》、《接待和推广工作制度》的规定,开展信息披露事务管理,并注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识,履行信息披露义务,公平、规范、及时地披露有关信息,并确保所有股东有平等的机会获得信息。按照《投资者关系管理工作规范》及《投资者关系管理工作细则》的要求,公司秉持客观公正原则,及时、准确地回复投资者提出的问题,认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复;审慎对待媒体的报道;规范接待机构对公司的咨询事项。公司积极参与投资者网上交流互动活动,拓宽投资者沟通渠道,充分尊重和维护投资者的合法权益。

(五)关于相关利益者:公司能够充分尊重银行、供应商及其他债权人等利益相关者的合法权益,共同推动公司持续、健康地发展。

二、重大诉讼仲裁事项

? 适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

? 适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
三明市土地收购储备中心	三明市三元区荆东村荆东路31号土地使用权及地上建筑物所有权	2013年3月25日	529.44	399.69	出售的资产为闲置资产,不影响公司正常经营。	43.73%	市场价	否	不适用	否	否		

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建汇洋林业投资股份有限公司	参股公司	销售商品	销售木材二次加工产品	市场价	市场价	938.99	5.96%	转账结算		2013年04月20日	2013年度日常关联交易预计公告(2013-012)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	938.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,实际交易金额占预计2013年公司与福建汇洋林业投资股份有限公司发生的产品购销关联交易金额3200万元的29.34%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、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)
永安市笔架山陵园管理所	合作经营	应付关联方债务	往来款	是	423.15	0	423.15
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

5、其他重大关联交易

根据公司2009年5月16日召开的2008年度股东大会表决通过的《关于关于将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》及2012年10月19日第六届董事会第十八次会议表决结果通过的《关于继续将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》，报告期内，公司与福建省汇洋林业投资股份有限公司发生的租赁经营关联交易金额为105万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告(2009-011)	2009年04月25日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关联交易公告(2012-056)	2012年10月22日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

? 适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

? 适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

根据公司2009年5月16日召开的2008年度股东大会表决通过的《关于将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》及2012年10月10日第六届董事会第十八次会议表决结果通过的《关于继续将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》,(交易的具体内容详见2009年4月25日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的“关联交易公告”及2012年10月22日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的“关联交易公告”),报告期内,公司蓝豹分公司资产由福建省汇洋林业投资股份有限公司经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

v 适用 ? 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建省永安林业(集团)股份有限公司	福建省汇洋林业投资股份有限公司	公司下属蓝豹分公司全套生产线、厂房、机器设备、专用配件等固定资产。	1,213.09	2009年05月16日	2017年12月31日	105	根据评估报告,经双方协商确认。	增加公司2013年上半年营业收入105万元	是	福建省汇洋林业投资股份有限公司为本公司参股公司

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)	
福建新大陆科技集团有限公司	2012年02月21日	4,500	2012年02月17日	1,000	连带责任保证	至2013.2.22	是	否	
福建新大陆科技集团有限公司	2012年02月21日	4,500	2012年02月17日	2,000	连带责任保证	至2013.4.28	是	否	
福建新大陆科技集团有限公司	2012年02月21日	4,500	2012年02月17日	1,500	连带责任保证	至2013.5.22	是	否	
福建新大陆科技集团有限公司	2012年03月01日	3,500	2012年02月17日	3,500	连带责任保证	至2013.3.1	是	否	
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				8,000
报告期末已审批的对外担保额				0	报告期末实际对外担保余额				0

度合计 (A3)		合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		2,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		2,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		0		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		2,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		8,000		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		2,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		0		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				上述担保中未发现有明显迹象表明有可能承担连带清偿责任 的情况。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
无											

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
分红承诺	福建省永安林业(集团)股份有限公司	公司(2012年-2014年)分红回报具体计划: 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后,每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的20%。3、在确保以足额现金利润分配的前提下,公司可根据发展需要,通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。4、公司在每个会计年度	2012年10月26日	三年	正在履行

		结束后,由公司 董事会提出利 润分配方案,并 提交公司股东 大会表决通过 后实施。公司利 润分配方案的 制定与实施过 程将积极采纳 和接受所有股 东(包括中小投 资者)、独立董 事的、监事的建 议和监督。			
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 (如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

? 是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

? 适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

(一)公司关于出售部分可供出售金融资产的公告刊登于2013年1月5日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(二)公司2012年度业绩预告刊登于2013年1月26日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(三)公司出售资产进展公告刊登于2013年2月7日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(四)公司关于出售部分可供出售金融资产的公告刊登于2013年3月19日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(五)公司第六届董事会二十二次会议决议公告、《公司内部控制监督检查制度》、《公司风险评估管理办法》、《公司重大法律纠纷案件备案制度》、《公司突发事件应急预案管理制度》、《公司反舞弊与举报制度》、《公司举报人保护制度》、《公司证券投资管理制度》、《公司募集资金管理办法》等刊登于2013年3月22日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(六)公司2012年度业绩快报、2013年第一季度业绩预告刊登于2013年4月13日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(七)公司第六届董事会第二十三次会议决议公告、第六届监事会第九次会议决议公告、公司2012年度报告及摘要、公司2012年度审计报告、关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明、公司2012年度内部控制自我评价报告、公司2012年度内部控制审计报告、公司2012年度社会责任报告、独立董事2012年度述职报告、独立董事独立意见书、2013年度日常关联交易预计公告、公司为他人提供担保公告、森林资源资产抵押贷款评估报告书等刊登于2013年4月20日的巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)。

(八)公司2013年第一季度报告正文及全文刊登于2013年4月25日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(九)公司第六届董事会第二十五次会议决议公告、关于召开2012年度股东大会通知、房地产抵押评估报告等刊登于2013年5月10日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(十)公司2012年度股东大会的补充通知、关于2012年度股东大会增加临时提案的公告等刊登于2013年5月21日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(十一)公司2012年度股东大会决议公告、法律意见书刊登于2013年6月1日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(十二)公司第六届董事会第二十六次会议决议公告、《公司内部问责制度》刊登于2013年6月28日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

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	35,842,218	17.68%					-555	35,841,663	17.68%
2、国有法人持股	32,440,000	16%						32,440,000	16%
3、其他内资持股	3,400,000	1.68%						3,400,000	1.68%
其中：境内法人持股	3,400,000	1.68%						3,400,000	1.68%
5、高管股份	2,218	0%					-555	1,663	0%
二、无限售条件股份	166,918,062	82.32%					555	166,918,617	82.32%
1、人民币普通股	166,918,062	82.32%					555	166,918,617	82.32%
三、股份总数	202,760,280	100%					0	202,760,280	100%

股份变动的理由

适用 不适用

有限售条件股份减少及无限售条件股份增加的原因是根据中国证监会有关规定，公司现任高管黄忠明解冻数量555股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								26,550
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
福建省永安林业(集团)总公司	国有法人	32%	64,884,600	0	32,440,000	32,444,600	质押	
永安市财政局	国家	9.19%	18,635,400	0	0	18,635,400		
李深	境内自然人	2.66%	5,400,560		0	5,400,560		
永安市林业建设投资公司	境内非国有法人	2.31%	4,680,000	0	3,400,000	1,280,000	质押	
重庆金美通信有限责任公司	境内非国有法人	1.05%	2,121,820		0	2,121,820		
三明市林业总公司	国有法人	0.87%	1,773,800	-326,200	0	1,773,800		
黄江畔	境内自然人	0.44%	889,298		0	889,298		
福建省青山纸业股份有限公司	境内非国有法人	0.41%	827,714	-182,542	0	827,714		
上海香景投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.38%	776,000		0	776,000		
黄素红	境内自然人	0.3%	611,013		0	611,013		
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)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省永安林业(集团)总公司、永安市财政局及三明市林业总公司所持股份均为国家所有。公司未知其他股东之间存在的关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
福建省永安林业(集团)总公司	32,444,600		人民币普通股	32,444,600				
永安市财政局	18,635,400		人民币普通股	18,635,400				

李深	5,400,560	人民币普通股	5,400,560
重庆金美通信有限责任公司	2,121,820	人民币普通股	2,121,820
三明市林业总公司	1,773,800	人民币普通股	1,773,800
永安市林业建设投资公司	1,280,000	人民币普通股	1,280,000
黄江畔	889,298	人民币普通股	889,298
福建省青山纸业股份有限公司	827,714	人民币普通股	827,714
上海香景投资咨询有限公司	776,000	人民币普通股	776,000
黄素红	611,013	人民币普通股	611,013
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	福建省永安林业（集团）总公司、永安市财政局及三明市林业总公司所持股份均为国家所有。公司未知其他股东之间存在的关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

? 是 v 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

? 适用 v 不适用

实际控制人报告期内变更

? 适用 v 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

? 适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

? 是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：福建省永安林业(集团)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	27,635,336.82	85,045,501.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,522,724.00	15,232,632.08
应收账款	14,839,942.55	7,518,070.07
预付款项	4,368,606.05	5,340,328.14
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	22,313,873.81	22,353,646.49
买入返售金融资产		
存货	615,240,023.89	615,325,596.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	694,920,507.12	750,815,774.18

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	88,971,300.00	112,584,100.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,197,273.16	57,197,273.16
投资性房地产	43,508,619.52	44,562,401.26
固定资产	378,742,711.50	392,999,282.69
在建工程	1,299,223.20	1,250,712.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	12,074,269.08	12,464,173.92
油气资产		
无形资产	48,008,938.87	49,999,622.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,495.84	20,243.78
递延所得税资产		
其他非流动资产	38,018,466.14	38,018,466.14
非流动资产合计	667,834,297.31	709,096,276.22
资产总计	1,362,754,804.43	1,459,912,050.40
流动负债：		
短期借款	313,000,000.00	325,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	36,345,224.82	46,281,210.32
预收款项	13,328,743.04	20,907,891.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,376,708.18	4,956,373.12
应交税费	5,227,095.22	6,848,190.11

应付利息		
应付股利	171,446.00	419,481.71
其他应付款	47,910,343.79	54,304,362.66
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	82,321,660.00	70,513,900.00
其他流动负债	1,780,187.62	1,780,187.62
流动负债合计	505,461,408.67	531,711,597.37
非流动负债：		
长期借款	472,531,840.00	512,339,600.00
应付债券		
长期应付款	2,603,710.74	2,669,810.25
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	16,390,575.00	21,769,775.00
其他非流动负债	11,239,239.10	11,616,003.59
非流动负债合计	502,765,364.84	548,395,188.84
负债合计	1,008,226,773.51	1,080,106,786.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,760,280.00	202,760,280.00
资本公积	141,164,471.91	157,302,071.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
一般风险准备		
未分配利润	-35,981,994.74	-25,399,710.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	324,933,991.80	351,653,875.80
少数股东权益	29,594,039.12	28,151,388.39
所有者权益（或股东权益）合计	354,528,030.92	379,805,264.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,362,754,804.43	1,459,912,050.40

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

2、母公司资产负债表

编制单位：福建省永安林业(集团)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	21,238,096.27	71,712,878.19
交易性金融资产		
应收票据	10,522,724.00	15,232,632.08
应收账款	13,619,190.27	7,123,452.82
预付款项	3,942,118.50	5,179,121.72
应收利息		
应收股利	4,548,417.19	4,548,417.19
其他应收款	21,558,596.16	21,974,916.34
存货	493,730,029.29	496,858,911.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	569,159,171.68	622,630,329.44
非流动资产：		
可供出售金融资产	88,971,300.00	112,584,100.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	159,984,568.35	159,984,568.35
投资性房地产	43,508,619.52	44,562,401.26
固定资产	377,819,368.68	391,887,842.95
在建工程	1,299,223.20	1,250,712.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	11,551,541.02	11,932,275.22
油气资产		
无形资产	48,008,938.87	49,999,622.87
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	38,018,466.14	38,018,466.14
非流动资产合计	769,162,025.78	810,219,989.19
资产总计	1,338,321,197.46	1,432,850,318.63
流动负债：		
短期借款	313,000,000.00	325,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,605,300.73	44,766,166.66
预收款项	9,763,866.70	14,275,442.95
应付职工薪酬	4,978,888.15	4,591,195.72
应交税费	5,214,411.16	6,705,960.54
应付利息		
应付股利	171,446.00	171,446.00
其他应付款	43,601,539.43	48,559,698.62
一年内到期的非流动负债	82,321,660.00	70,513,900.00
其他流动负债	34,017,898.69	33,880,482.56
流动负债合计	527,675,010.86	549,164,293.05
非流动负债：		
长期借款	472,531,840.00	512,339,600.00
应付债券		
长期应付款	2,603,710.74	2,669,810.25
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	16,390,575.00	21,769,775.00
其他非流动负债	11,239,239.10	11,616,003.59
非流动负债合计	502,765,364.84	548,395,188.84
负债合计	1,030,440,375.70	1,097,559,481.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,760,280.00	202,760,280.00
资本公积	141,164,471.91	157,302,071.91
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
一般风险准备		
未分配利润	-53,035,164.78	-41,762,749.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	307,880,821.76	335,290,836.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,338,321,197.46	1,432,850,318.63

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

3、合并利润表

编制单位：福建省永安林业(集团)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	195,453,862.35	193,132,455.22
其中：营业收入	195,453,862.35	193,132,455.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,848,802.75	215,801,939.32
其中：营业成本	173,114,805.08	155,508,331.29
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	1,800,132.35	326,847.40
销售费用	2,615,857.62	3,631,577.93
管理费用	22,164,009.47	22,033,148.17
财务费用	25,497,922.33	32,943,953.79
资产减值损失	1,656,075.90	1,358,080.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	13,107,104.17	6,947,185.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,945,735.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,287,836.23	-15,722,298.31
加：营业外收入	9,256,412.06	4,018,576.24
减：营业外支出	108,209.10	14,890.16
其中：非流动资产处置损失		5,890.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,139,633.27	-11,718,612.23
减：所得税费用		8,341.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,139,633.27	-11,726,953.79
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	-10,582,284.00	-13,028,331.19
少数股东损益	1,442,650.73	1,301,377.40
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	-0.0643
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.0643
七、其他综合收益	-16,137,600.00	2,997,300.00
八、综合收益总额	-25,277,233.27	-8,729,653.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,719,884.00	-10,031,031.19
归属于少数股东的综合收益总额	1,442,650.73	1,301,377.40

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

4、母公司利润表

编制单位：福建省永安林业(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	185,135,751.40	182,902,271.98
减：营业成本	169,231,556.78	151,138,385.35

营业税金及附加	1,739,776.50	242,071.36
销售费用	2,612,394.22	3,526,333.08
管理费用	17,866,892.08	18,637,798.22
财务费用	25,534,254.50	33,004,510.39
资产减值损失	1,623,417.52	1,295,596.90
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）	13,107,104.17	6,947,185.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,945,735.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,365,436.03	-17,995,237.53
加：营业外收入	9,093,021.05	4,018,576.24
减：营业外支出		13,241.62
其中：非流动资产处置损失		4,241.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,272,414.98	-13,989,902.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,272,414.98	-13,989,902.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	-0.069
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.069
六、其他综合收益	-16,137,600.00	2,997,300.00
七、综合收益总额	-27,410,014.98	-10,992,602.91

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

5、合并现金流量表

编制单位：福建省永安林业(集团)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	211,622,264.98	230,380,717.17
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	4,590,566.31	
收到其他与经营活动有关的现金	3,055,000.00	3,853,413.89
经营活动现金流入小计	219,267,831.29	234,234,131.06
购买商品、接受劳务支付的现金	170,246,433.52	156,871,914.43
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	25,553,264.67	22,347,693.88
支付的各项税费	16,453,011.06	4,190,521.53
支付其他与经营活动有关的现金	16,639,807.70	13,490,697.38
经营活动现金流出小计	228,892,516.95	196,900,827.22
经营活动产生的现金流量净额	-9,624,685.66	37,333,303.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,203,104.17	
取得投资收益所收到的现金	1,480,000.00	1,716,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000,000.00	9,000.00
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	21,683,104.17	1,725,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	795,184.43	4,674,010.95

投资支付的现金		990,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	795,184.43	5,664,010.95
投资活动产生的现金流量净额	20,887,919.74	-3,938,210.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	154,950,013.00	303,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,178,746.28
筹资活动现金流入小计	154,950,013.00	319,278,746.28
偿还债务支付的现金	195,700,000.00	308,515,997.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,955,637.78	35,098,532.54
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		
筹资活动现金流出小计	223,655,637.78	343,614,530.47
筹资活动产生的现金流量净额	-68,705,624.78	-24,335,784.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-57,442,390.70	9,059,308.70
加：期初现金及现金等价物余额	84,141,976.70	40,896,923.85
六、期末现金及现金等价物余额	26,699,586.00	49,956,232.55

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

6、母公司现金流量表

编制单位：福建省永安林业(集团)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	202,718,324.67	226,895,158.81
收到的税费返还	4,590,566.31	
收到其他与经营活动有关的现金	2,555,000.00	3,703,413.89
经营活动现金流入小计	209,863,890.98	230,598,572.70
购买商品、接受劳务支付的现金	162,290,619.78	153,010,501.30
支付给职工以及为职工支付的现金	21,584,619.31	19,172,308.00
支付的各项税费	16,238,145.66	4,041,216.64
支付其他与经营活动有关的现金	12,439,809.44	14,393,346.93
经营活动现金流出小计	212,553,194.19	190,617,372.87
经营活动产生的现金流量净额	-2,689,303.21	39,981,199.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,203,104.17	
取得投资收益所收到的现金	1,480,000.00	1,716,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000,000.00	9,000.00
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	21,683,104.17	1,725,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	795,184.43	4,674,010.95
投资支付的现金		990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	795,184.43	5,664,010.95
投资活动产生的现金流量净额	20,887,919.74	-3,938,210.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	154,950,013.00	303,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,178,746.28
筹资活动现金流入小计	154,950,013.00	319,278,746.28
偿还债务支付的现金	195,700,000.00	308,515,997.93

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,955,637.78	35,098,532.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	223,655,637.78	343,614,530.47
筹资活动产生的现金流量净额	-68,705,624.78	-24,335,784.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,507,008.25	11,707,204.69
加：期初现金及现金等价物余额	70,809,353.70	32,876,747.24
六、期末现金及现金等价物余额	20,302,345.45	44,583,951.93

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建省永安林业(集团)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	202,760,280.00	157,302,071.91			16,991,234.63		-25,399,710.74		28,151,388.39	379,805,264.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,760,280.00	157,302,071.91			16,991,234.63		-25,399,710.74		28,151,388.39	379,805,264.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-16,137,600.00					-10,582,284.00		1,442,650.73	-25,277,233.27
(一)净利润							-10,582,284.00		1,442,650.73	-9,139,633.27
(二)其他综合收益		-16,137,600.00								-16,137,600.00
上述(一)和(二)小计		-16,137,600.00					-10,582,284.00		1,442,650.73	-25,277,233.27

(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.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	202,760,280.00	141,164,471.91			16,991,234.63		-35,981,994.74		29,594,039.12	354,528,030.92

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	202,760,280.00	165,468,596.91			16,991,234.63		-36,205,482.44		27,582,108.72	376,596,737.82
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	202,760,280.00	165,468,596.91			16,991,234.63		-36,205,482.44	27,582,108.72	376,596,737.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,166,525.00					10,805,771.70	569,279.67	3,208,526.37
(一)净利润							10,805,771.70	2,959,211.38	13,764,983.08
(二)其他综合收益		-8,166,525.00							-8,166,525.00
上述(一)和(二)小计		-8,166,525.00					10,805,771.70	2,959,211.38	5,598,458.08
(三)所有者投入和减少资本								280,000.00	280,000.00
1.所有者投入资本								280,000.00	280,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配								-2,669,931.71	-2,669,931.71
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-2,669,931.71	-2,669,931.71
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	202,760,280.00	157,302,071.91			16,991,234.63		-25,399,710.74		28,151,388.39	379,805,264.19
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建省永安林业(集团)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	202,760,280.00	157,302,071.91			16,991,234.63		-41,762,749.80	335,290,836.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,760,280.00	157,302,071.91			16,991,234.63		-41,762,749.80	335,290,836.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-16,137,600.00					-11,272,414.98	-27,410,014.98
（一）净利润							-11,272,414.98	-11,272,414.98
（二）其他综合收益		-16,137,600.00						-16,137,600.00
上述（一）和（二）小计		-16,137,600.00					-11,272,414.98	-27,410,014.98
（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．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,760,28 0.00	141,164,47 1.91			16,991,234 .63		-53,035,16 4.78	307,880,82 1.76

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	202,760,28 0.00	165,468,59 6.91			16,991,234 .63		-49,979,52 8.35	335,240,58 3.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	202,760,28 0.00	165,468,59 6.91			16,991,234 .63		-49,979,52 8.35	335,240,58 3.19
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-8,166,525. 00					8,216,778. 55	50,253.55
(一) 净利润							8,216,778. 55	8,216,778. 55
(二) 其他综合收益		-8,166,525. 00						-8,166,525. 00
上述(一)和(二)小计		-8,166,525. 00					8,216,778. 55	50,253.55
(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. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,760,280.00	157,302,071.91			16,991,234.63		-41,762,749.80	335,290,836.74

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

三、公司基本情况

福建省永安林业(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经福建省经济体制改革委员会闽体改(1993)132号文批准成立,在重组福建省永安林业(集团)总公司及永安市林产化工厂资产的基础上,吸收其他法人和内部职工入股定向募集设立,初始注册资本为4,353万元。本公司于1996年11月29日向社会公开发行1,950万股社会公众股(每股面值1元,溢价4元)后,股本增加至人民币6,303万元。经1997年每10股派送1股股利,并用资本公积按10:7的比例转增股本;1998年每10股派送3股股利,并按10:2.307692的比例配售新股(每股配股价8.70元)后,本公司股本增加至人民币16,723.26万元。2006年8月,经福建省国有资产监督管理委员会批准,并经股东大会决议通过,本公司实施了股权分置改革方案,即以资本公积金向全体流通股股东(即社会公众股股东)定向转增3,552.768万股。截至2013年6月31日止,本公司总股本为20,276.028万元。

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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除可供出售金融资产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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2013年6月30日的合并及公司财务状况以及2013年半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，资本公积不足冲减的，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。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性

证券或债务性证券的初始确认金额。

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，其余额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

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。

资产负债表日, 对外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产或金融负债, 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

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类: 应收款项、可供出售金融资产。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。可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

应收款项

应收款项采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量, 在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易

的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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 50 万元（含 50 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。

(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 1	账龄分析法	销售货款及其他

组合 2	其他方法	房租押金、合并报表范围核算单位的应收款项及特殊性质的款项
------	------	------------------------------

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%	6%
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或商品、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。主要包括原材料、自制半成品、产成品(库存商品)、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量，同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。确定对被投资单位具有重大影响的依据重大影响,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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
土地使用权	50	0	2.00%
房屋建筑物	20~35	5.00%	4.75~2.71%

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日,若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确

认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~35	5%	4.75~2.71%
机器设备	10~20	5%	9.5~4.75%
电子设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备	10	5%	9.50%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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：

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；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(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。

(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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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：

- 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- 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；
- 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。

本公司的生物资产按照成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为林木资产的入账价值，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。自行营造的消耗性生物资产和公益性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。自行营造的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

本公司对于消耗性生物资产在采伐时按照其账面价值结转成本，结转成本的方法包括加权平均法、个别计价法。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，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，如与原先估计数存在差异的，将进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
竹林	30		3.33%
果树林	10		10.00%

本公司公益性林木资产不计提折旧。

本公司于每年年度终了对消耗性林木资产和生产性林木资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性林木资产的可变现净值或生产性林木资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提林木资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性林木资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。公益性林木资产不计提减值准备。

林木资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；林木资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权、财务软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	摊销年限	摊销方法
土地使用权	受益年限	平均年限法
软件	合同规定年限或受益年限（未规定按5年）	平均年限法
其他无形资产	合同规定年限或受益年	平均年限法

限（未规定按10年）

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为装修费用，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
装修费用	平均年限法	5年

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (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企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入;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,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。在同时满足上述收入确认原则的情况下,本公司在商品已经发出,客户确认并同意结算,且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司对相关经济利益很可能流入企业,且收入的金额能够可靠地计量的,确认收入。利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。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)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

(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**26、政府补助****(1) 类型**

政府补助，是指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

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

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

? 是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

? 是 否

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

无

(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 v 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品增值额	0%、13%、17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 75% 或租金收入	1.2% , 12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1、增值税的优惠政策

(1) 根据永安市国家税务局“永国税发[2005]13号”《关于加强木竹行业税收征管的通知》，本公司自营林木材销售不缴纳增值税，购并林杉木管护期满五年、松杂木管护期满十年的木材销售免征增值税，其余购并林木材销售增值税率为13%。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税[2011]115号文《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，本公司以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品，由税务机关实行增值税即征即退80%的办法，自2011年1月1日起执行。

2、企业所得税的优惠政策

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。本公司种植林木、林木种子和苗木作物及从事林木产品初加工取得的所得暂免征收企业所得税。

(2) 根据企业所得税法、企业所得税法实施条例及《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定，本公司使用枝丫材生产的中、高密度纤维板减按90%计入收入总额。

3、其他说明

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
漳平市燕菁林业有限公司	控股子公司	漳平市	木材采运	390000	木(竹)材采运、加工等	20,000,000.00		51.28%	51.28%	是	25,934,243.84		25,934,243.84
永安佳盛伐区设计有限公司	控股子公司	永安市	伐区设计	150000	伐区调查设计	1,200,000.00		80%	80%	是	234,863.62		234,863.62
永安青山木材检验有限公司	控股子公司	永安市	木材检验	100000	木材检验	80,000.00		80%	80%	是	73,741.36		73,741.36

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非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 所有者 权益中 所享有 份额后 的

													余额
连城县森威林业有限公司	控股子公司	福建省连城县	木材采运	58815000	木(竹)材采运、	55,874,300.00		95%	95%	是		3,350,098.33	3,350,098.33
福建永惠林业有限公司	控股子公司	永安市	造林抚育	28707600	加工、造林抚育等	25,633,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	118,167.50	--	--	750,924.18
人民币	--	--	118,167.50	--	--	750,924.18
银行存款：	--	--	26,581,418.50	--	--	83,391,052.52
人民币	--	--	26,579,977.81	--	--	83,388,240.14
美元	232.31	6.1787	1,435.37	378.51	6.2855	2,379.12
欧元	0.66	8.0536	5.32	52.09	8.3175	433.26

其他货币资金：	--	--	935,750.82	--	--	903,524.49
人民币	--	--	935,750.82	--	--	903,524.49
合计	--	--	27,635,336.82	--	--	85,045,501.19

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

期末其他货币资金为住房周转金935,750.82元使用受限制，本公司不将其作为现金或现金等价物。除此以外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,522,724.00	15,232,632.08
合计	10,522,724.00	15,232,632.08

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江江山润安门业有限公司	2013年01月28日	2013年07月28日	2,000,000.00	
浙江开洋门业有限公司	2013年05月15日	2013年11月15日	1,600,000.00	
浙江开洋门业有限公司	2013年03月22日	2013年09月22日	1,500,000.00	
浙江开洋门业有限公司	2013年04月18日	2013年10月18日	1,500,000.00	
浙江开洋门业有限公司	2013年01月25日	2013年07月25日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,600,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、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
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、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	19,389,482.70	100%	4,549,540.15	19.88%	11,198,897.52	100%	3,680,827.45	32.87%
组合小计	19,389,482.70	100%	4,549,540.15	19.88%	11,198,897.52	100%	3,680,827.45	32.87%
合计	19,389,482.70	--	4,549,540.15	--	11,198,897.52	--	3,680,827.45	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

? 适用 v 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

v 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	12,320,539.54	63.54%	739,232.38	6,827,391.21	60.96%	402,413.75
1 至 2 年	2,675,977.61	13.8%	267,597.76	1,197,493.11	10.7%	119,820.06
2 至 3 年	1,167,987.15	6.02%	350,396.15			
3 年以上	3,224,978.40	16.64%	3,192,313.86	3,174,013.20	28.34%	3,158,593.64
3 至 4 年	50,965.20	0.26%	25,482.60	25,822.71	0.23%	12,840.60
4 至 5 年	35,909.71	0.19%	28,727.77	12,187.25	0.11%	9,749.80
5 年以上	3,138,103.49	16.19%	3,138,103.49	3,136,003.24	28%	3,136,003.24
合计	19,389,482.70	--	4,549,540.15	11,198,897.52	--	3,680,827.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

? 适用 v 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 v 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 v 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
福建汇洋林业投资股份有限公司	关联方	5,761,155.09	1 年以内	29.71%
三明市宏祥木业有限责任公司	非关联方	3,528,105.15	1 年以内	18.2%
永安副基三公司	非关联方	596,941.30	5 年以上	3.08%
永安森工有限公司	非关联方	494,899.18	5 年以上	2.55%

厦门市永林木业有限公司	非关联方	441,107.37	5 年以上	2.28%
合计	--	10,822,208.09	--	55.82%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建汇洋林业投资股份有限公司	关联方	5,761,155.09	29.71%
合计	--	5,761,155.09	29.71%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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	18,518,631.52	63.99%	6,624,661.58	35.77%	17,641,041.00	62.58%	5,707,298.38	32.35%
组合 2	10,419,903.87	36.01%			10,419,903.87	36.96%		
组合小计	28,938,535.39	100%	6,624,661.58		28,060,944.87	99.54%	5,707,298.38	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					130,000.00	0.46%	130,000.00	
合计	28,938,535.39	--	6,624,661.58	--	28,190,944.87	--	5,837,298.38	--

其他应收款种类的说明

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 v 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

v 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	4,027,770.76	21.75%	241,666.25	9,737,380.32	55.2%	584,271.14
1 至 2 年	6,593,419.64	35.61%	659,341.97	2,630,303.53	14.91%	263,030.35
2 至 3 年	2,646,886.37	14.29%	794,065.91	139,134.79	0.79%	41,740.44
3 年以上	5,250,554.75	28.35%	4,929,587.45	5,134,222.36	29.1%	4,818,256.45
3 至 4 年	611,734.61	3.3%	305,867.31	630,918.22	3.58%	315,459.11
4 至 5 年	75,500.00	0.41%	60,400.00	2,606.00	0.01%	2,099.20
5 年以上	4,563,320.14	24.64%	4,563,320.14	4,500,698.14	25.51%	4,500,698.14
合计	18,518,631.52	--	6,624,661.58	17,641,041.00	--	5,707,298.38

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 v 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 v 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 v 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
永安市林业养路段	非关联方	10,419,903.87	5 年以上	36.01%
永安市林业高新技术产业开发区管委会	非关联方	3,513,409.00	1-2 年 1,168,213.00 元其他 2-3 年	12.14%
永安市大地竹业有限公司	非关联方	2,699,370.60	1-2 年	9.33%
永安市财政局	非关联方	1,496,554.66	5 年以上	5.17%
冻结股利	非关联方	804,650.00	1-2 年	2.78%
合计	--	18,933,888.13	--	65.43%

(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(%)
------	--------	----	----------------

福建省永林竹业有限公司	参股公司	32,928.00	0.11%
合计	--	32,928.00	0.11%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、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	3,506,771.89	80.27%	3,271,138.32	61.25%
1至2年	0.00	0%	1,040,784.92	19.49%
2至3年	489,395.00	11.2%	565,108.72	10.58%
3年以上	372,439.16	8.53%	463,296.18	8.68%
合计	4,368,606.05	--	5,340,328.14	--

预付款项账龄的说明

(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
暂估三期设备税款	非关联方	920,760.66	2-3年	待税务机关认证
永安市供电局	非关联方	479,342.50	1年以内	尚未结算
福尔波·西格林(沈阳)轻型带有限公司	非关联方	148,400.00	1年以内	尚未结算
永安市精密轴承贸易有限公司	非关联方	142,669.30	1年以内	尚未结算

永安电力物资公司	非关联方	129,635.00	1 年以内	尚未结算
合计	--	1,820,807.46	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、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	37,298,825.76	4,904,915.87	32,393,909.89	60,193,606.14	4,904,915.87	55,288,690.27
在产品	291,545.16		291,545.16	326,701.60		326,701.60
库存商品	28,267,360.06	1,555,565.46	26,711,794.60	20,155,213.88	1,555,565.46	18,599,648.42
消耗性生物资产	555,842,774.24		555,842,774.24	541,110,555.92		541,110,555.92
合计	621,700,505.22	6,460,481.33	615,240,023.89	621,786,077.54	6,460,481.33	615,325,596.21

(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	
原材料	4,904,915.87				4,904,915.87
库存商品	1,555,565.46				1,555,565.46
合计	6,460,481.33				6,460,481.33

(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

消耗性生物资产中含本年利息资本化金额2608224.99元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	88,971,300.00	112,584,100.00
合计	88,971,300.00	112,584,100.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的 本期重分类的金额元 ,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

注：本公司持有兴业银行股份有限公司股票484万股，均为无限售条件的流通股；其中104万股已作为本公司向中国农业发展银行贷款的质押物，327万股与兴业证券股份有限公司福州湖东路证券营业部进行约定购回式证券交易。

注：本公司持有的光大银行股份有限公司股票605万股，均为无限售条件的流通股，已作为本公司向兴业银行股份有限公司贷款的质押物。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
福建永林竹业有限公司	19.55%	19.55%	122,977,921.99	82,353,917.81	40,624,004.18	9,315,391.94	104,384.16
永安永明木业有限公司	34.01%	34.01%	20,596,886.74	11,535,104.60	9,944,567.90	4,203,253.83	441,603.45
福建省山康电子工程有限公司	40%	40%	7,776,323.04	2,756,897.39	5,019,425.65	91,152.00	-56,352.32
永安燕晟木业有限公司	30%	30%	10,631,089.69	734,627.47	9,896,462.22	2,907,264.94	-79,987.38
天宝岩生态旅游公司	30%	30%	4,328,052.63	754,888.15	3,573,164.48	91,693.00	-662,019.31
福建汇洋林业投资股份有限公司	13.33%	13.33%	383,003,173.50	213,104,583.40	169,898,590.10	157,989,025.10	1,831,942.78
福建永林金草生物科技有限公司	49%	49%	1,945,239.72	217,639.89	1,727,599.83	34,897.35	-492,039.68

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
福建汇洋林业投资股份有限公司	权益法	20,000,000.00	21,661,644.91	0.00	21,661,644.91	13.33%	13.33%				
福建永林竹业有限公司	权益法	5,100,000.00	7,922,329.13	0.00	7,922,329.13	19.55%	19.55%				
永安永明木业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,621,912.45	0.00	2,621,912.45	34.01%	34.01%				
永安燕晟木业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,992,934.88	0.00	2,992,934.88	30%	30%				
福建省山康电子工程有限公司	权益法	2,000,000.00	2,998,865.87	0.00	2,998,865.87	40%	40%		2,400,000.00		
天宝岩生态旅游公司	权益法	1,500,000.00	1,147,121.58	0.00	1,147,121.58	30%	30%				
福建永林金草生物科技有限公司	权益法	980,000.00	1,087,623.36	0.00	1,087,623.36	49%	49%				
永安市笔架山陵园管理所	成本法	1,968,687.12	1,968,687.12		1,968,687.12						
永安市鑫林生物质能科技有	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10%	10%				

限公司											
湖北九森 林业股份 公司	成本法	16,696,15 3.86	16,696,15 3.86	0.00	16,696,15 3.86	14.41%	14.41%				
合计	--	54,744,84 0.98	59,597,27 3.16	0.00	59,597,27 3.16	--	--	--	2,400,000 .00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

注：公司于1997年与永安市殡仪馆共同开发投资成立永安市笔架山陵园，该项目系殡葬行业，属民政局下属单位，具有公益事业性质。笔架山陵园经营资质每年均需年审，运营价格及运营成本均由合作方永安市殡馆负责办理相关政府部门批准手续，重大经营事项报其主管部门永安市民政局批准。

注：2012年4月25日，公司与湖北九森林业股份有限公司签订增资扩股协议，永安林业以永安人造板厂二期生产线设备向湖北九森林业股份有限公司增资。截至2013年6月30日，县政府土地规划发生变更，该项目用地正在办理过程中。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	56,336,372.24			56,336,372.24
1.房屋、建筑物	48,939,820.73			48,939,820.73
2.土地使用权	7,396,551.51			7,396,551.51
二、累计折旧和累计 摊销合计	11,773,970.98	1,053,781.74		12,827,752.72
1.房屋、建筑物	9,597,552.01	996,395.10		10,593,947.11
2.土地使用权	2,176,418.97	57,386.64		2,233,805.61
三、投资性房地产账 面净值合计	44,562,401.26	-1,053,781.74		43,508,619.52
1.房屋、建筑物	39,342,268.72	-996,395.10		38,345,873.62

2.土地使用权	5,220,132.54	-57,386.64		5,162,745.90
五、投资性房地产账面价值合计	44,562,401.26	-1,053,781.74		43,508,619.52
1.房屋、建筑物	39,342,268.72	-996,395.10		38,345,873.62
2.土地使用权	5,220,132.54	-57,386.64		5,162,745.90

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,053,781.74

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	622,287,996.34	795,184.43		2,000.00	623,081,180.77
其中：房屋及建筑物	159,982,306.75	41,119.00		0.00	160,023,425.75
机器设备	414,078,923.67	403,153.84		0.00	414,482,077.51
运输工具	12,296,782.63	320,000.00		0.00	12,616,782.63
电子设备及办公设备	5,215,382.82	30,911.59		2,000.00	5,244,294.41
其他设备	30,714,600.47				30,714,600.47
--	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：	195,567,686.47		15,051,555.62	1,800.00	210,617,442.09
其中：房屋及建筑物	49,940,087.00		2,700,591.54		52,640,678.54
机器设备	123,463,744.15		11,598,596.36		135,062,340.51
运输工具	8,083,194.42		456,538.13		8,539,732.55
电子设备及办公设备	4,416,985.73		115,955.20	1,800.00	4,531,140.93
其他设备	9,663,675.17		179,874.39		9,843,549.56

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	426,720,309.87	--	412,463,738.68
其中：房屋及建筑物	110,042,219.75	--	107,382,747.21
机器设备	290,615,179.52	--	279,419,737.00
运输工具	4,213,588.21	--	4,077,050.08
电子设备及办公设备	798,397.09	--	713,153.48
其他设备	21,050,925.30	--	20,871,050.91
四、减值准备合计	33,721,027.18	--	33,721,027.18
其中：房屋及建筑物	619,383.48	--	619,383.48
机器设备	15,992,226.12	--	15,992,226.12
运输工具	675,747.35	--	675,747.35
电子设备及办公设备	13,594.44	--	13,594.44
其他设备	16,420,075.79	--	16,420,075.79
五、固定资产账面价值合计	392,999,282.69	--	378,742,711.50
其中：房屋及建筑物	109,422,836.27	--	106,763,363.73
机器设备	274,622,953.40	--	263,427,510.88
运输工具	3,537,840.86	--	3,401,302.73
电子设备及办公设备	784,802.65	--	699,559.04
其他设备	4,630,849.51	--	4,450,975.12

本期折旧额 15,051,555.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	11,784,169.99
运输工具	49,642.28

办公设备	13,861.23
其他	1,420.38
合计	11,849,093.88

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期办公楼	754,921.20		754,921.20	706,410.40		706,410.40
贡川产业园一期	544,302.00		544,302.00	544,302.00		544,302.00
合计	1,299,223.20		1,299,223.20	1,250,712.40		1,250,712.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、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				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
经济林-果园	1,268,593.96		222,160.02	1,046,433.94
经济林-竹林	11,195,579.96		167,744.82	11,027,835.14
四、水产业				
合计	12,464,173.92		389,904.84	12,074,269.08

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、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	69,941,550.56		1,907,968.00	68,033,582.56
专用技术	1,405,829.02			1,405,829.02
尼葛工业区土地使用权	37,296,108.07			37,296,108.07
锁扣专利使用权	2,803,820.06			2,803,820.06
西营货场土地使用权	9,309,700.00			9,309,700.00
西营货场铁路专用线	3,633,841.00			3,633,841.00
公司工业用地	6,952,771.23			6,952,771.23
商业用地使用权	127,410.00			127,410.00
净血宁技术费	305,000.00			305,000.00
本部土地使用权	323,102.95			323,102.95
香兰素技术费	300,000.00			300,000.00
原老林综厂土地使用权	73,913.00			73,913.00
微软软件专利使用权	192,918.18			192,918.18
房屋使用权-北京	236,999.80			236,999.80
房屋使用权-福州	865,534.20			865,534.20
荆东土地使用权	1,907,968.00		1,907,968.00	0.00
制胶车间土地使用权	4,134,453.15			4,134,453.15
大溪工业用地使用权	0.00			0.00
种苗中心土地使用权	72,181.90			72,181.90
二、累计摊销合计	17,051,226.52	693,230.84	610,514.84	17,133,942.52
专用技术				
尼葛工业区土地使用权	4,322,513.54	344,869.98		4,667,383.52

锁扣专利使用权	1,501,935.91			1,501,935.91
西营货场土地使用权	2,529,131.92	93,097.02		2,622,228.94
西营货场铁路专用线	2,467,983.02	90,846.00		2,558,829.02
公司工业用地	3,323,118.30	69,527.70		3,392,646.00
商业用地使用权	60,520.67	1,592.52		62,113.19
净血宁技术费	122,012.00			122,012.00
本部土地使用权	90,468.00	3,231.00		93,699.00
香兰素技术费	300,000.00			300,000.00
原老林综厂土地使用权	14,603.68	898.62		15,502.30
微软软件专利使用权	109,261.09	9,645.90		118,906.99
房屋使用权-北京	92,051.10	3,949.98		96,001.08
房屋使用权-福州	237,124.02	14,425.56		251,549.58
荆东土地使用权	591,434.66	19,080.18	610,514.84	0.00
制胶车间土地使用权	1,281,730.11	41,344.56		1,323,074.67
大溪工业用地使用权	0.00	0.00	0.00	17,133,942.52
种苗中心土地使用权	7,338.50	721.82		8,060.32
三、无形资产账面净值合计	52,890,324.04	-693,230.84	1,297,453.16	50,899,640.04
专用技术				1,405,829.02
尼葛工业区土地使用权	32,973,594.53	-344,869.98		32,628,724.55
锁扣专利使用权	1,301,884.15	0.00		1,301,884.15
西营货场土地使用权	6,780,568.08	-93,097.02		6,687,471.06
西营货场铁路专用线	1,165,857.98	-90,846.00		1,075,011.98
公司工业用地	3,629,652.93	-69,527.70		3,560,125.23
商业用地使用权	66,889.33	-1,592.52		65,296.81
净血宁技术费	182,988.00	0.00		182,988.00
本部土地使用权	232,634.95	-3,231.00		229,403.95
香兰素技术费	0.00	0.00		0.00
原老林综厂土地使用权	59,309.32	-898.62		58,410.70
微软软件专利使用权	83,657.09	-9,645.90		74,011.19
房屋使用权-北京	144,948.70	-3,949.98		140,998.72
房屋使用权-福州	628,410.18	-14,425.56		613,984.62
荆东土地使用权	1,316,533.34	-19,080.18	1,297,453.16	0.00
制胶车间土地使用权	2,852,723.04	-41,344.56		2,811,378.48
大溪工业用地使用权	0.00	0.00		0.00

种苗中心土地使用权	64,843.40	-721.82		64,121.58
四、减值准备合计	2,890,701.17			2,890,701.17
专用技术	1,405,829.02			1,405,829.02
尼葛工业区土地使用权				
锁扣专利使用权	1,301,884.15			1,301,884.15
西营货场土地使用权				
西营货场铁路专用线				
公司工业用地				
商业用地使用权				
净血宁技术费	182,988.00			182,988.00
本部土地使用权				
香兰素技术费				
原老林综厂土地使用权				
微软软件专利使用权				
房屋使用权-北京				
房屋使用权-福州				
荆东土地使用权				
制胶车间土地使用权				
大溪工业用地使用权				
种苗中心土地使用权				
无形资产账面价值合计	49,999,622.87	-693,230.84	1,297,453.16	48,008,938.87
专用技术				
尼葛工业区土地使用权	32,973,594.53	-344,869.98		32,628,724.55
锁扣专利使用权				0.00
西营货场土地使用权	6,780,568.08	-93,097.02		6,687,471.06
西营货场铁路专用线	1,165,857.98	-90,846.00		1,075,011.98
公司工业用地	3,629,652.93	-69,527.70		3,560,125.23
商业用地使用权	66,889.33	-1,592.52		65,296.81
净血宁技术费				0.00
本部土地使用权	232,634.95	-3,231.00		229,403.95
香兰素技术费				0.00
原老林综厂土地使用权	59,309.32	-898.62		58,410.70
微软软件专利使用权	83,657.09	-9,645.90		74,011.19
房屋使用权-北京	144,948.70	-3,949.98		140,998.72

房屋使用权-福州	628,410.18	-14,425.56		613,984.62
荆东土地使用权	1,316,533.34	-19,080.18	1,297,453.16	0.00
制胶车间土地使用权	2,852,723.04	-41,344.56		2,811,378.48
大溪工业用地使用权		0.00		0.00
种苗中心土地使用权	64,843.40	-721.82		64,121.58

本期摊销额 693,230.84 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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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
办公楼装修费	20,243.78		6,747.94		13,495.84	
合计	20,243.78		6,747.94		13,495.84	--

长期待摊费用的说明

26、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：		

递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,390,575.00	21,769,775.00
小计	16,390,575.00	21,769,775.00

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		
可供出售金融资产公允价值变动	16,390,575.00	21,769,775.00
小计	16,390,575.00	21,769,775.00
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
递延所得税负债	16,390,575.00		21,769,775.00	

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

27、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	9,518,125.83	1,736,665.90	80,590.00		11,174,201.73
二、存货跌价准备	6,460,481.33				6,460,481.33
五、长期股权投资减值准备	2,400,000.00				2,400,000.00
七、固定资产减值准备	33,721,027.18				33,721,027.18
十二、无形资产减值准备	2,890,701.17				2,890,701.17
合计	54,990,335.51	1,736,665.90	80,590.00		56,646,411.41

资产减值明细情况的说明

28、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	38,018,466.14	38,018,466.14
合计	38,018,466.14	38,018,466.14

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	37,000,000.00	83,000,000.00
抵押借款	121,000,000.00	83,400,000.00
保证借款	120,000,000.00	119,300,000.00
信用借款	35,000,000.00	40,000,000.00
合计	313,000,000.00	325,700,000.00

短期借款分类的说明

1. 年末无逾期未偿还短期借款。
2. 质押借款700万元系以本公司持有的“兴业银行”104万股股份向中国农业发展银行质押。3000万系以本公司持有的“兴业银行”327万股股份与兴业证券股份有限公司福州湖东路证券营业部进行约定购回式证券交易金额。
3. 抵押借款12100万元的抵押物系本公司拥有的绿景佳园房产及对应土地使用权、永安市燕江东路12号办公楼房产及对应土地使用权、厦门市思明区槟榔西里13号东、西侧一至七层房产及对应土地使用权、公司林木资产所有权及林地资产使用权。
4. 保证抵押借款8000万元系福建新大陆科技集团有限公司为本公司提供担保及本公司的林木资产抵押。

5. 保证质押借款4000万元系以本公司拥有的中国光大银行股权605万股向兴业银行股份有限公司质押贷款及福建省永安林业(集团)总公司为本公司担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明,包括已到期短期借款获展期的,说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	7,335,631.88	8,442,028.31
货款	29,009,592.94	37,839,182.01
合计	36,345,224.82	46,281,210.32

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
-------	----	-------	--------

福建省第一建筑工程公司	1,227,436.28	工程款	未结算
常州联合锅炉容器有限公司	890,000.00	设备款	未结算
镇江中福马机械有限公司	822,550.00	材料款	未结算
连城县森林资源资产评估中心	365,633.53	评估设计费	未结算
朝阳宏达机械有限公司	298,900.00	设备款	未结算
合计	3,604,519.81		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	13,328,743.04	20,907,891.83
合计	13,328,743.04	20,907,891.83

(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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

34、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	1,819,112.17	16,843,213.68	16,315,654.56	2,346,671.29
二、职工福利费		1,747,254.86	1,747,254.86	0.00
三、社会保险费	592,471.08	4,510,282.07	4,491,592.12	611,161.03
其中：医疗保险费	1,950.98	1,086,275.06	1,077,349.87	10,876.17

基本养老保险费	206,236.69	2,343,969.25	2,331,493.49	218,712.45
失业保险费	279,515.27	492,826.34	493,811.40	278,530.21
工伤保险费	63,061.55	372,245.17	373,503.88	61,802.84
生育保险费	41,706.59	214,966.25	215,433.48	41,239.36
四、住房公积金	514,488.58	1,405,383.73	1,411,742.72	508,129.59
五、辞退福利	1,184,526.58			1,184,526.58
六、其他	845,774.71	1,166,871.33	1,286,426.35	726,219.69
合计	4,956,373.12	25,673,005.67	25,252,670.61	5,376,708.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 506,663.07 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 625,404.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计7月发放工资230万左右

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,031,870.42	3,405,213.18
营业税	1,940,132.16	1,960,450.57
企业所得税	0.00	104,102.04
个人所得税	91,557.65	
城市维护建设税	287,905.61	375,398.04
房产税	297,972.40	326,900.76
教育费附加	208,271.41	269,294.04
土地使用税	334,696.76	357,045.66
印花税	32,265.37	42,918.52
防洪费	2,423.44	6,867.30
合计	5,227,095.22	6,848,190.11

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
永安林业建设投资公司	170,000.00	170,000.00	暂代管
福建省石油总公司永安公司	877.50	877.50	暂代管
公司高管股	568.50	568.50	暂代管
漳平市天台林业有限责任公司	0.00	248,035.71	
合计	171,446.00	419,481.71	--

应付股利的说明

38、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	6,573,760.02	8,573,299.95
其他	41,336,583.77	45,731,062.71
合计	47,910,343.79	54,304,362.66

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容
连城县林业局	5,874,250.00	应付股权转让款
永安市笔架山陵园管理所	4,231,455.92	往来款
住房周转金	2,784,760.51	代垫款项
职工经济补偿金	1,861,230.50	代管职工经济补偿金
合计	14,751,696.93	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	期末账面余额	性质或内容
职工经济补偿金	1,861,230.50	代管职工经济补偿金

连城县林业局	5,874,250.00	应付股权转让款
永安市笔架山陵园管理所	4,231,455.92	往来款
住房周转金	2,784,760.51	代垫款项
应付林政金	1,805,597.9	预提林政金
合计	16,557,294.83	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、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	82,321,660.00	70,513,900.00
合计	82,321,660.00	70,513,900.00

(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
抵押借款	82,321,660.00	70,513,900.00
合计	82,321,660.00	70,513,900.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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
国家开发银行福州分行	2005年03月31日	2014年06月15日	人民币元	6.55%		15,000,000.00		
国家开发银行福州分行	2002年03月15日	2013年11月15日	人民币元	6.55%		12,000,000.00		

兴业银行	2009年04月 29日	2014年04月 16日	人民币元	6.55%		12,000,000.0 0		
国家开发银行福州分行	2009年02月 16日	2013年10月 21日	美元		1,800,000.00	11,121,660.0 0		
国家开发银行福州分行	2009年03月 13日	2013年08月 15日	人民币元	6.55%		10,200,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	60,321,660.0 0	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

美元贷款利率为年利率条款为美元6个月LIBOR+350BP

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工厂化育苗生产线及组培室财政补助(注)	227,000.00	227,000.00
百万亩速生丰产林	723,187.62	723,187.62
林木种子重点工程	210,000.00	210,000.00
林木种苗工程国债专项资金拨款	28,571.43	28,571.43
21万立方米林板一体化技改项目	71,428.57	71,428.57
年产21万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金	30,000.00	30,000.00

永安市林业局预拨 2012 年造林绿化补助款 (注)	490,000.00	490,000.00
合计	1,780,187.62	1,780,187.62

其他流动负债说明

注 “工厂化育苗生产线及组培室财政补助”等项目余额系预计在2013年进行摊销的与资产相关的政府补助。

注 “永安市林业局预拨2012年造林绿化补助款”系根据永安市林业局永林【2012】160号《永安市林业局关于预拨2012年造林绿化补助款的通知》文件，于2012年12月收到的永安市林业局预拨的2012年造林绿化补助款，待2013年造林检查后才能转为正式拨款。

42、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	472,531,840.00	512,339,600.00
合计	472,531,840.00	512,339,600.00

长期借款分类的说明

(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
国家开发银行福州分行	2005年03月31日	2020年03月30日	人民币元	6.55%		165,600,000.00		180,600,000.00
国家开发银行福州分行	2009年03月13日	2020年09月22日	人民币元	6.55%		100,600,000.00		100,600,000.00
国家开发银行福州分行	2008年09月23日	2020年09月22日	美元		15,200,000.00	93,916,240.00	15,200,000.00	95,539,600.00
国家开发银行福州分行	2010年03月22日	2020年09月22日	人民币元	6.55%		70,800,000.00		78,800,000.00
国家开发银行福州分行	2001年06月15日	2015年06月15日	人民币元	6.55%		34,000,000.00		39,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	464,916,240.00	--	494,539,600.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
三明市财通公司		951,195.03			951,195.03	收购三明人造板厂股权款
永安燕林开发公司		764,933.16			764,933.16	往来款
福建省投资企业公司		413,119.38			413,119.38	收购三明人造板厂股权款
三明市林业基金站		109,972.68			109,972.68	收购三明人造板厂股权款
桉树种子资源库		412,485.00			364,490.49	承包费

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
百万亩速生丰产林基地	2,169,562.88	2,169,562.88
16 万亩原料林基地	2,890,000.00	2,890,000.00
财政扶持资金	100,000.00	100,000.00
林木种苗工程国债专项资金拨款	857,142.85	857,142.85
工厂化育苗生产线及组培室财政补助	908,000.00	908,000.00
重点林木种子工程		
21 万立方米林板一体化技改项目	815,476.19	815,476.19
永安林产品化工厂拆迁补偿	1,377,694.50	1,754,458.99
三明人造板厂拆迁补偿		
耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究	1,881,362.68	1,881,362.68
年产 21 万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金	240,000.00	240,000.00
合计	11,239,239.10	11,616,003.59

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注：：“百万亩速生丰产林基地”和“16万亩原料林基地”均系根据财建【2003】421号《基本建设贷款中央财政贴息资金管理办法》文件，在林地建设前5年内收到的与林木资产相关的财政贴息款，待相关林木资产建设期满时进行摊销。其中“百万亩速生丰产林基地”自2012年开始摊销，将预计2013年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。“16万亩原料林基地”预计建设期为5年，2017年开始摊销。

注：：“林木种苗工程国债专项资金拨款”等3个项目系以前年度收到的与资产相关的政府补助，自2009年开始摊销，将预计2013年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。

注：：“21万立方米林板一体化技改项目”系根据永经贸【2011】47号《关于2010年永安市技术提升改造扩能项目资金补助的请示》文件，在2011年收到的与资产相关的政府补助，自2011年6月份开始摊销，将预计2013年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。

注：：“永安林产品化工厂拆迁补偿”系拆迁补偿款，本年减少系支付与拆迁补偿相关的费用。

注：：“耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究”系根据国科发财【2011】669号《关于下达2011年度国际科技合作与交流专项第三批项目经费预算的通知》文件，在2011年收到190万元，其中40万元作为设备费用，150万元作为费用支出，2012年该项目开始实施，其中：费用支出主要用于购买桉树种子以及苗木培育等支出，形成消耗性生物资产，预计5年后开始摊销；设备支出尚未验收，预计2013年验收后开始摊销。

注：：“年产21万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金”系根据明财

企指(2012)5号文件,在2012年收到的与资产相关的政府补助,2012年1月开始摊销,将预计2013年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。

47、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	202,760,280.00						202,760,280.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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)	91,992,746.91			91,992,746.91
其他资本公积	65,309,325.00	-7,695,600.00	8,442,000.00	49,171,725.00
合计	157,302,071.91	-7,695,600.00	8,442,000.00	141,164,471.91

资本公积说明

本年增加系可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后金额;本年减少系出售股权相应结转对应的资本公积。

51、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	16,991,234.63			16,991,234.63
合计	16,991,234.63			16,991,234.63

盈余公积说明,用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的,应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	-25,399,710.74	--
调整后年初未分配利润	-25,399,710.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,582,284.00	--
期末未分配利润	-35,981,994.74	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、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	191,129,034.82	181,872,673.42
其他业务收入	4,324,827.53	11,259,781.80
营业成本	173,114,805.08	155,508,331.29

(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
木材	26,468,672.45	15,719,968.18	26,359,318.40	12,643,016.55
木材二次加工产品	157,504,380.08	146,629,574.35	143,466,546.77	129,298,420.60

其他	7,155,982.29	7,711,788.53	12,046,808.25	11,320,267.61
合计	191,129,034.82	170,061,331.06	181,872,673.42	153,261,704.76

(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
木材	26,468,672.45	15,719,968.18	26,359,318.40	12,643,016.55
木材二次加工产品	157,504,380.08	146,629,574.35	143,466,546.77	129,298,420.60
甲醛	6,548,061.67	6,530,428.19	7,524,765.49	7,259,147.44
胶粘剂及其他	607,920.62	1,181,360.34	4,522,042.76	4,061,120.17
合计	191,129,034.82	170,061,331.06	181,872,673.42	153,261,704.76

(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
国内	191,129,034.82	170,061,331.06	181,255,674.18	152,644,802.71
国外			616,999.24	616,902.05
合计	191,129,034.82	170,061,331.06	181,872,673.42	153,261,704.76

(5) 公司来自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	17,181,676.15	8.79%
第二名	9,389,928.57	4.91%
第三名	7,093,998.74	3.63%
第四名	6,650,352.07	3.4%
第五名	5,507,512.55	2.82%
合计	45,823,468.08	23.55%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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
城市维护建设税	819,720.91	31,266.56	
教育费附加	588,468.13	25,137.72	
防洪费	26,651.98	19,425.00	
营业税	294,160.57	195,031.76	
房产税等	71,130.76	55,986.36	
合计	1,800,132.35	326,847.40	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	754,351.76	594,163.46
运输及装卸费	170,263.33	572,692.01
包装费	1,422,692.49	1,851,135.02
其他	268,550.04	613,587.44
合计	2,615,857.62	3,631,577.93

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,069,416.66	6,671,922.97
折旧及摊销	2,248,400.18	2,584,738.23
差旅费	308,102.05	320,471.32
办公费	1,270,536.74	1,126,064.12
审计费	495,000.00	935,184.00

税金	1,590,135.99	895,391.30
业务招待费	572,231.16	801,308.10
退休人员费用	3,448,643.88	2,934,702.10
车辆费用	897,168.66	810,415.97
宣传费	128,200.00	38,000.00
停工损失	1,282,332.67	2,250,179.58
其他	2,853,841.48	2,664,770.48
合计	22,164,009.47	22,033,148.17

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,276,437.53	32,136,171.01
汇兑损失	0.00	1,756.00
手续费及其他	221,484.80	806,026.78
合计	25,497,922.33	32,943,953.79

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、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
成本法核算的长期股权投资收益		2,945,735.79
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		4,001,450.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,107,104.17	
合计	13,107,104.17	6,947,185.79

(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
永安市笔架山陵园管理所		2,945,735.79	
合计		2,945,735.79	--

(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，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	1,656,075.90	1,358,080.74
合计	1,656,075.90	1,358,080.74

63、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
非流动资产处置利得合计	3,997,066.84	3,944,603.07	3,997,066.84
其中：固定资产处置利得	3,997,066.84	3,944,603.07	3,997,066.84
政府补助	5,032,529.31		441,963.00
其他	226,815.91	73,973.17	226,815.91
合计	9,256,412.06	4,018,576.24	4,665,845.75

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利科技创新奖励金	210,000.00		
电价补贴	231,963.00		
收增值税退税	4,590,566.31		
合计	5,032,529.31		--

营业外收入说明

64、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		5,890.16	
其他	108,209.10	9,000.00	108,209.10
合计	108,209.10	14,890.16	108,209.10

营业外支出说明

65、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		8,341.56
合计		8,341.56

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-10,582,284.00	-13,028,331.19
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	17664740.82	4,003,356.37
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-28247024.82	-17,031,687.56
期初股份总数	4	202,760,280.00	202,760,280.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 ()	12=4+5+6×7	202,760,280.00	202,760,280.00

	÷ 11-8×9÷ 11-10		
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 ()	13	202,760,280.00	202,760,280.00
基本每股收益 ()	14=1÷ 12	-0.05	-0.06
基本每股收益 ()	15=3÷ 13	-0.14	-0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 ()	120=[1+(16-18)×(1-17)]÷ (12+19)	-0.05	-0.06
稀释每股收益 ()	21=[3+(16 - 18)×(1-17)]÷ (13+19)	-0.14	-0.08

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-10,260,800.00	3,996,400.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,565,200.00	999,100.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	8,442,000.00	
小计	-16,137,600.00	2,997,300.00
合计	-16,137,600.00	2,997,300.00

其他综合收益说明

68、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
收林木补偿款	881,000.00
押金	1,250,000.00
其他	924,000.00
合计	3,055,000.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	939,552.97
管护费	300,000.00
退休工人费用	3,448,643.88
审计费	495,000.00
业务招待费	575,054.16
办公费等	945,135.00
押金	3,770,000.00
宣传费等	128,200.00
差旅费	342,114.55
小车费用等	897,168.66
包装费等	1,422,692.49
其他	3,376,245.99
合计	16,639,807.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-9,139,633.27	-11,726,953.79
加：资产减值准备	1,656,075.90	1,358,080.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,495,242.20	17,111,187.46
无形资产摊销	693,230.84	568,616.41
长期待摊费用摊销	6,747.94	6,747.94
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）	-3,997,066.84	-3,938,713.08
财务费用（收益以“-”号填列）	25,497,922.33	32,943,953.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,107,104.17	-6,947,185.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,572.32	5,141,768.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,357,445.90	14,908,308.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,458,227.01	-12,092,506.51
经营活动产生的现金流量净额	-9,624,685.66	37,333,303.84
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	26,699,586.00	49,956,232.55
减：现金的期初余额	84,141,976.70	40,896,923.85
现金及现金等价物净增加额	-57,442,390.70	9,059,308.70

(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	26,699,586.00	84,141,976.70
其中：库存现金	118,167.50	357,310.47
可随时用于支付的银行存款	26,581,418.50	49,577,622.81
可随时用于支付的其他货币资金		21,299.27
三、期末现金及现金等价物余额	26,699,586.00	84,141,976.70

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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
福建省永安林业(集团)总公司	控股股东	国有企业	永安市	吴景贤	投资	5,215 万元	32%	32%	福建省永安林业(集团)总公司	15818936-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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
漳平市燕菁 林业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	漳平市	谢益林	木材采运	3,900 万元	51.28%	51.28%	70535911- X
永安佳盛伐 区设计有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	永安市	许少洪	伐区设计	150 万元	80%	80%	73804193-3
永安青山木 材检验有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	永安市	董永平	木材检验	10 万元	80%	80%	73804245-0
连城森威 林业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	福建省连城 县	谢益林	木材采运造 林抚育	5,881.50 万 元	95%	95%	73566759-4
福建永惠林 业有限公司	控股子公司	有限责任公 司	永安市	黄朝强	林业	2,870.76 万 元	100%	100%	796068616

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
福建永林 竹业有限 公司	有限公司	永安市	胡泽平	竹业	4,000 万元	19.55%	19.55%	参股公司	77536850-5
永安永明 木业有限 公司	有限公司	永安市	郑明泽	木材进出口	882 万元	34.01%	34.01%	参股公司	75499047-7
福建省山 康电子工 程有限公 司	有限公司	福州市	陈恂	电子工程	500 万元	40%	40%	参股公司	15816336-0
永安燕晟 木业有限 公司	有限公司	永安市	黄燕忠	木板加工	1,000 万元	30%	30%	参股公司	74909280-8

天宝岩生态旅游公司	有限公司	永安市	李荣安	旅游公司	500 万元	30%	30%	参股公司	66689944-6
福建汇洋林业投资股份有限公司	股份公司	福州市	吴景贤	林业投资	15,000 万元	13.33%	13.33%	参股公司	66925728-9
福建永林金草生物科技有限公司	有限公司	永安市	周向阳	植物种苗培育	500 万元	49%	49%	参股公司	59349351-6

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
永安市笔架山陵园管理所	合作经营	
永安市鑫林生物质能科技有限公司	联营企业	
湖北九森林业股份公司	联营企业	

本企业的其他关联方情况的说明

公司于1997年与永安市殡仪馆共同开发投资成立永安市笔架山陵园，该项目系殡葬行业，属民政局下属单位，具有公益事业性质。笔架山陵园经营资质每年均需年审，运营价格及运营成本均由合作方永安市殡馆负责办理相关政府部门批准手续，重大经营事项报其主管部门永安市民政局批准。

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(%)
福建汇洋林业投资股份有限公司	金刚板等	市场价	40,063.21	100%	571,433.11	100%

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福建汇洋林业投资股份有限公司	木材二次加工产品	市场价/董事会审批	9,389,928.57	5.96%	9,190,144.94	6.41%
永安燕晟木业有限公司	木材	市场价	0.00	0%	397,848.02	1.39%
永安永明木业有限公司	木材	市场价	195,945.83	0.74%	193,173.90	0.68%
福建省永惠林业有限公司	检验费	市场价	0.00	0%	84,368.02	0.81%
福建省永惠林业有限公司	设计费	市场价	0.00	0%	20,456.25	0.2%

(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
福建省永安林业(集团)股份有限公司	福建汇洋林业投资股份有限公司	全套生产线、厂房、机器设备、专用配件等资产	2009年05月16日	2017年12月31日	根据双方协商定价	

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

关联租赁情况说明

(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
福建省永安林业(集团)总公司	本公司	8,900.00	2001年06月15日	2015年06月15日	否
福建省永安林业(集团)总公司	本公司	17,000.00	2005年03月31日	2020年03月30日	否
福建省永安林业(集团)总公司	本公司	2,360.00	2005年03月31日	2017年03月30日	否
福建省永安林业(集团)总公司	本公司	4,000.00	2011年10月19日	2013年10月18日	否

关联担保情况说明

注1：福建省永安林业（集团）总公司以其持有的本公司国有法人股为本公司做质押担保

注2：福建省永安林业（集团）总公司为本公司提供保证担保

(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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
福建汇洋林业投	电力及其他	480,757.65	10.88%	401,449.47	6.49%	市场价

资股份有限公司						
福建汇洋林业投资股份有限公司	品牌使用费	38,013.78	100%	57,835.11	100%	市场价

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
应收账款	福建汇洋林业投资股份有限公司	5,761,155.09	345,669.31	3,325,318.38	199,519.10
其他应收款	福建省永林竹业有限公司	32,928.00	1,975.68	0.00	0.00

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
其他应付款	永安市笔架山陵园管理所	4,231,455.92	4,231,455.92
应付账款	福建汇洋林业投资股份有限公司	0.00	26,753.63
应付股利	漳平市天台林业有限责任公司	0.00	248,035.71

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 截止财务报告日，本公司借款还款金额如下： 金额单位：万元

贷款银行	2013年7月	
	借款	还款
中国农业银行永安林产业支行		
合计	1000	800

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未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
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	112,584,100.00		-23,612,800.00		88,971,300.00
上述合计	112,584,100.00		-23,612,800.00		88,971,300.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、林木采伐政策可能对公司经营造成的影响

福建省林业厅于2010年11月12日发出《关于暂停天然林采伐的紧急通知》（闽林综【2010】

127号)，决定从即日起暂停天然阔叶林的采伐和天然针叶林的皆伐，严格控制低产林改造，转变采伐方式，提倡择伐为主、皆伐为辅。该林业政策预计将影响本公司用于生产中（高）密度纤维板的原材料枝桠材的收购。

2、限制桉树人工林可能对公司经营造成的影响

福建省人民政府办公厅于2011年6月28日发出《福建省人民政府办公厅关于限制桉树人工林发展的通知》（闽政办【2011】152号），国有林场、采育场全面停止种植桉树，并在桉树替换树种选择上作示范。全省所有国有林场、采育场带头不再新造桉树人工林。该政策预计将影响本公司远期用于生产中（高）密度纤维板的原材料枝桠材的收购。

3、永安人造板厂二期搬迁事项

2012年4月25日永安林业与湖北九森林业股份有限公司签订了合同编号为ylh（2012）117号的《福建永安林业（集团）股份有限公司与湖北九森林业股份有限公司之增资扩股协议》，决定在湖北省大悟县实施“湖北红翼农林40万亩林业基地暨20万立方米木材加工项目”，其中第一期以永安林业提供的设备经填平补齐在大悟建设年产10万立方米中密度生产线。由于项目的实施需要经过：工商登记、注册资金到位、立项、环评、土地落实等工作，致使原定的搬迁时间无法按合同约定进行，为此合作双方于2012年8月又签订了《关于永林投资设备搬迁的补充协议书》约定设备搬迁在2013年5月30日前完成。目前，县政府土地规划发生变更，该项目用地手续正在办理，因此该生产设备搬迁顺延。

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	18,068,828.70	100%	4,449,638.43	33.46%	10,706,203.08	100%	3,582,750.26	33.46%
组合小计	18,068,828.70	100%	4,449,638.43	33.46%	10,706,203.08	100%	3,582,750.26	33.46%
合计	18,068,828.70	--	4,449,638.43	--	10,706,203.08	--	3,582,750.26	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

？适用 v 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

v 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	11,021,866.90	61%	661,312.02	6,415,276.82	59.92%	384,916.61
1 至 2 年	2,675,977.61	14.81%	267,597.76	1,197,139.41	11.18%	119,713.95
2 至 3 年	1,167,987.15	6.46%	350,396.15	353.70	0%	106.11
3 年以上	3,202,997.04	17.73%	3,170,332.50	3,093,433.15	28.89%	3,078,013.59
3 至 4 年	50,965.20	0.28%	25,482.60	25,822.71	0.24%	12,840.60
4 至 5 年	35,909.71	0.2%	28,727.77	12,187.25	0.11%	9,749.80
5 年以上	3,116,122.13	17.25%	3,116,122.13	3,055,423.19	28.54%	3,055,423.19
合计	18,068,828.70	--	4,449,638.43	10,706,203.08	--	3,582,750.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

? 适用 v 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 v 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 v 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

					生
--	--	--	--	--	---

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
福建汇洋林业投资股份有限公司	关联方	5,761,155.09	1 年以内	31.88%
三明市宏祥木业有限责任公司	非关联方	3,528,105.15	1 年以内	19.53%
永安副基三公司	非关联方	596,941.30	5 年以上	3.3%
永安森工有限公司	非关联方	494,899.18	5 年以上	2.74%
厦门市永林木业有限公司	非关联方	441,107.37	5 年以上	2.44%
合计	--	10,822,208.09	--	59.89%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建汇洋林业投资股份有限公司	参股公司	5,761,155.09	31.88%
合计	--	5,761,155.09	31.88%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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	17,514,707.61	62.7%	6,376,015.32	36.4%	17,109,800.11	62.15%	5,554,787.64	31%
组合 2	10,419,903.87	37.3%			10,419,903.87	37.85%		
组合小计	27,934,611.48	1%	6,376,015.32		27,529,703.98	100%	5,554,787.64	
合计	27,934,611.48	--	6,376,015.32	--	27,529,703.98	--	5,554,787.64	--

其他应收款种类的说明

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 v 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

v 适用 ? 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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	3,605,846.82	20.59%	216,350.82		9,339,365.77	54.58%	560,361.94	
1 至 2 年	6,198,546.37	35.39%	619,854.64		2,630,161.93	15.37%	263,016.19	
2 至 3 年	2,646,886.37	15.11%	794,065.91		132,709.99	0.78%	39,813.00	
3 年以上	5,063,428.05	28.91%	4,745,743.95		5,007,562.42	29.27%	4,691,596.51	
3 至 4 年	605,168.21	3.46%	302,584.11		630,918.22	3.69%	315,459.11	
4 至 5 年	75,500.00	0.43%	60,400.00		2,606.00	0.02%	2,099.20	
5 年以上	4,382,759.84	25.02%	4,382,759.84		4,374,038.20	25.56%	4,374,038.20	

合计	17,514,707.61	--	6,376,015.32	17,109,800.11	--	5,554,787.64
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
永安市林业养路段	非关联方	10,419,903.87	5 年以上	37.3%
永安市林业高新技术产 业开发区管委会	非关联方	3,513,409.00	1-2 年以内 1,168,213.00 元其他 2-3 年	12.58%

永安市大地竹业有限公司	非关联方	2,699,370.60	1-2 年	9.66%
永安市财政局	非关联方	1,496,554.66	5 年以上	5.36%
冻结股利	非关联方	804,650.00	1-2 年	2.88%
合计	--	18,933,888.13	--	67.78%

(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(%)
福建省永林竹业有限公司	参股公司	32,928.00	0.12%
合计	--	32,928.00	0.12%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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
连城森威林业有限公司	成本法	55,874,250.00	55,874,250.00		55,874,250.00	95%	95%				
漳平市燕菁林业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	51.28%	51.28%				
永安佳盛伐区设计有限公司	成本法	80,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	80%	80%				
永安青山木材检验有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	80%	80%				

福建汇洋 林业投资 股份有限 公司	权益法	20,000,00 0.00	21,661,64 4.91		21,661,64 4.91	13.33%	13.33%				
福建省永 惠林业有 限公司	成本法	6,009,869 .60	25,633,04 5.19		25,633,04 5.19	100%	100%				
福建永林 竹业有限 公司	权益法	5,100,000 .00	7,922,329 .13		7,922,329 .13	19.55%	19.55%				
永安永明 木业有限 公司	权益法	3,000,000 .00	2,621,912 .45		2,621,912 .45	34.01%	34.01%				
永安燕晟 木业有限 公司	权益法	3,000,000 .00	2,992,934 .88		2,992,934 .88	30%	30%				
永安市智 源生化有 限公司	权益法	3,000,000 .00	0.00		0.00						
福建省山 康电子工 程有限公 司	权益法	2,000,000 .00	2,998,865 .87		2,998,865 .87	40%	40%		2,400,000 .00		
永安市笔 架山陵园 管理所	成本法	1,968,687 .12	1,968,687 .12		1,968,687 .12						
天宝岩生 态旅游公 司	权益法	1,500,000 .00	1,147,121 .58		1,147,121 .58	30%	30%				
永安市鑫 林生物质 能科技公 司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	10%	10%				
福建永林 金草生物 科技公司	权益法	980,000.0 0	1,087,623 .36		1,087,623 .36	49%	49%				
湖北九森 林业股份 公司	成本法	16,696,15 3.86	16,696,15 3.86		16,696,15 3.86	14.41%	14.41%				
合计	--	139,788,9	162,384,5		162,384,5	--	--	--	2,400,000		

		60.58	68.35		68.35				.00	
--	--	-------	-------	--	-------	--	--	--	-----	--

长期股权投资的说明

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	180,883,119.87	171,674,400.48
其他业务收入	4,252,631.53	11,227,871.50
合计	185,135,751.40	182,902,271.98
营业成本	169,231,556.78	151,138,385.35

(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	15,475,194.30	11,233,026.88	17,499,483.78	8,936,832.16
木材二次加工产品	157,504,380.08	146,629,574.35	143,466,546.77	129,298,420.57
其他	7,903,545.49	8,362,702.73	10,708,369.93	10,703,076.96
合计	180,883,119.87	166,225,303.96	171,674,400.48	148,938,329.69

(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
木材	15,475,194.30	11,233,026.88	17,499,483.78	8,936,832.16
木材二次加工产品	157,504,380.08	146,629,574.35	143,466,546.77	129,298,420.57
甲醛	6,548,061.67	6,530,428.19	7,524,765.49	7,259,147.45
胶粘剂及其他	1,355,483.82	1,832,274.54	3,183,604.44	3,443,929.51
合计	180,883,119.87	166,225,303.96	171,674,400.48	148,938,329.69

(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
国内	180,883,119.87	166,225,303.96	171,057,401.24	148,321,427.64
国外			616,999.24	616,902.05
合计	180,883,119.87	166,225,303.96	171,674,400.48	148,938,329.69

(5) 公司来自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	17,181,676.15	9.28%
第二名	9,389,928.57	5.19%
第三名	7,093,998.74	3.83%
第四名	6,650,352.07	3.59%
第五名	5,507,512.55	2.97%
合计	45,823,468.08	24.86%

营业收入的说明

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		2,945,735.79
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		4,001,450.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,107,104.17	
合计	13,107,104.17	6,947,185.79

(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
永安市笔架山陵园管理所		2,945,735.79	
合计		2,945,735.79	--

(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

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	-11,272,414.98	-13,989,902.91
加：资产减值准备	1,623,417.52	1,295,596.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,902,090.44	17,027,945.38
无形资产摊销	693,230.84	568,616.41
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）	-3,997,066.84	-3,938,713.08
财务费用（收益以“-”号填列）	25,534,254.50	33,004,510.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,107,104.17	-6,947,185.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,128,881.81	4,929,455.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,460,229.62	15,693,625.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,734,362.71	-7,662,747.74
经营活动产生的现金流量净额	-2,689,303.21	39,981,199.83
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	20,302,345.45	44,583,951.93
减：现金的期初余额	70,809,353.70	32,876,747.24
现金及现金等价物净增加额	-50,507,008.25	11,707,204.69

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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)	3,997,066.84	出售土地取得的收益
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)	441,963.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,107,104.17	出售兴业兴行股票收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,606.81	
合计	17,664,740.82	--

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 v 不适用

2、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照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	-10,582,284.00	-13,028,331.19	324,933,991.80	351,653,875.80
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照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	-10,582,284.00	-13,028,331.19	324,933,991.80	351,653,875.80
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

3、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	-3.06%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.16%	-0.14	-0.14

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末27635336.82元，较期初减少67.51%，主要是归还贷款。

(2) 应收票据期末10522724.00元，较期初减少30.92%，主要是本期销售商品提供劳务收到的承兑汇票减少。

(3) 应收账款期末余额14839942.55元，较期初增加97.39%，主要是本期销售商品提供劳务收回现金减少，应收账款增加。

(4) 预收账款期末余额13328743.04元，较期初减少36.25%，主要是本期预收货款减少。

(5) 应付股利期末余额171446元，较期初减少59.13%，主要是本期支付上年股利。

(6) 营业税金及附加本期发生额1,800,132.35元，较上期增加450.76%，主要是本年上缴增值税增加，导致税金及附加增加。

(7) 投资收益本期发生额13107104.17元，较上期增加88.67%，主要是本期出售可供出售金融资产（兴业银行股票）产生投资收益。

(8) 营业外收入本期发生额9256412.06元，较上期增加130.34%，主要是本期处置土地使用权产生的损益，以及收到增值税退税收入。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长亲笔签署的半年度报告全文及摘要；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

福建省永安林业（集团）股份有限公司

公司董事长：吴景贤

2013年8月9日