



广东威华股份有限公司

2014 年年度报告

2015-029

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人李建华、主管会计工作负责人梁斌及会计机构负责人(会计主管人员)蔡金萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、威华股份	指	广东威华股份有限公司
清远威利邦	指	清远市威利邦木业有限公司
台山威利邦	指	台山市威利邦木业有限公司
阳春威利邦	指	阳春市威利邦木业有限公司
河北威利邦	指	河北威利邦木业有限公司
湖北威利邦	指	湖北威利邦木业有限公司
辽宁威利邦	指	辽宁台安威利邦木业有限公司
封开威利邦	指	封开县威利邦木业有限公司
三剩物	指	采伐剩余物（枝丫、树梢、树皮、树叶、树根及藤条、灌木等）、造材剩余物（造材截头）和加工剩余物（板皮、板条、木竹截头、锯末、碎单板、木芯、刨花、木块、边角余料等）
次小薪材	指	次加工材（木质低于针、阔叶树加工用原木最低等级但具有一定利用价值的次加工原木）、小径材（指长度在 2 米以下或径级在 8 厘米以下的小原木条、松木杆、脚手杆、杂木杆及短原木等）；薪材
人造板	指	指用木材及其剩余物、棉秆、甘蔗渣和芦苇等植物纤维为原料，加工成符合国家标准的胶合板、纤维板、刨花板、细木工板和木丝板等产品。
中密度纤维板	指	密度为 450-880kg/m <sup>3</sup> 的纤维板，中密度纤维板的厚度一般大于 8mm。
高密度纤维板	指	密度高于 880kg/m <sup>3</sup> 的纤维板，高密度纤维板的厚度一般小于 8mm。
中纤板、中（高）密度纤维板	指	中密度纤维板及高密度纤维板
速生林	指	单株林木树高年生长量大于 1 米，胸径年生长量大于 1 厘米，亩材积年生长量大于 1 立方米指标的林分，也称速生丰产林，是森林分类经营中的二级林种名称。本报告特指速生丰产工业原料用材林。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	威华股份	股票代码	002240
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东威华股份有限公司		
公司的中文简称	威华股份		
公司的外文名称（如有）	GuangDong WeiHua Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	李建华		
注册地址	广东省梅州市梅县西阳镇龙坑村		
注册地址的邮政编码	514768		
办公地址	广东省梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼		
办公地址的邮政编码	514021		
公司网址	<a href="http://www.weihuaonline.com">http://www.weihuaonline.com</a>		
电子信箱	whgf@vip.163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艳梅	刘锋
联系地址	广东省梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼	广东省梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼
电话	0753-2191163	0753-2191686
传真	0753-2191162	0753-2191162
电子信箱	whgf@vip.163.com	liufeng@gdweihua.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 29 日	广东省工商行政管理局	440000400000230	441401617930267	61793026-7
报告期末注册	2014 年 05 月 14 日	广东省工商行政管理局	440000400000230	441401617930267	61793026-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	熊永忠、王旭彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,715,452,460.65	1,778,031,622.31	-3.52%	1,744,004,006.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,410,039.59	9,578,133.83	19.13%	-116,875,377.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,857,101.99	-47,390,316.63	114.47%	-117,907,902.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	242,500,930.17	175,504,010.66	38.17%	365,931,527.53
基本每股收益（元/股）	0.02	0.02	0.00%	-0.240
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.02	0.00%	-0.240
加权平均净资产收益率	0.72%	0.61%	0.11%	-7.21%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,681,377,305.14	2,783,514,328.69	-3.67%	3,052,534,462.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,580,402,822.26	1,568,992,782.67	0.73%	1,562,114,648.84

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		49,868,209.09	-494,454.46	
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	10,197,205.65	7,046,930.89	2,113,608.67	



定量享受的政府补助除外)				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		0.00	0.00	
非货币性资产交换损益		0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益		0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		0.00	0.00	
债务重组损益		0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00	0.00	
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		0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益		0.00		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入		0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,063,313.36	57,458.90	-541,759.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	
减：所得税影响额	310,750.00	0.00	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	270,204.69	4,148.42	44,869.66	
合计	4,552,937.60	56,968,450.46	1,032,524.89	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年,面对国内经济增速放缓、房地产市场需求下滑,原材料采购成本居高不下、供过于求未有改观、市场恶性竞争较为突出,作为中游产业的中纤板行业仍然形势严峻,公司董事会一方面明确战略方向,另一方面充分调动经营管理层的积极性和创造性,不断调整和完善目标考核经营体制,全面落实降本增效的工作措施,紧紧把握市场动态,充分发挥企业自身优势,确保了全年经营计划的基本实现,经营业绩略有增长。

报告期内,公司实现营业收入171,545.25万元,较上年同期减少3.52%,其中:实现中纤板销售收入168,788.69万元,较上年同期减少3.66%;实现林木销售收入2,647.8万元,较上年同期增长84.54%。实现归属于母公司所有者的净利润1,141.00万元,较上年同期增长19.13%。公司主营业务产品--中纤板产量较上年同期减少4.10%,中纤板销量较上年同期减少3.85%,产销率96.21%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年,公司实现营业收入171,545.25万元,较上年同期减少了3.52%;实现营业利润-7,134.38万元,较上年同期增长2.22%;实现利润总额1,244.57万元,较上年同期增长41.83%;实现归属于母公司的所有者净利润1,141.00万元,较上年同期增长19.13%。

(1) 报告期内,公司营业利润、利润总额和归属于母公司的所有者净利润增长的主要原因:

A、报告期内,公司收回以前年度的坏账,资产减值损失较上年同期减少了91.00%,主要是由于公司加大货款回收力度,应收帐款坏帐损失同比减少了490万元、存货跌价损失同比减少了116万元、固定资产减值损失同比减少了907万元所致。

B、报告期内,公司财务费用较上年同期减少了17.02%,减少额962万元,主要是由于汇兑收益增加579万元,以及银行借款总额同比减少了17,378万元,从而相应减少利息支出1,598.56万元所致。

C、报告期内,公司营业外收入较上年同期增长了5.32%,增长额450万元,其中:公司收到的增值税退税收入较上年同期增长5.08%,增长额380万元。

(2) 报告期内,公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(3) 报告期内,公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司围绕董事会年初制定的2014年度“确保企业经营管理平稳、确保主要经营指标全面实现和确保转型发展战略有序推进”的经营管理目标,积极推进各项生产经营管理活动。

#### 1、完善考核和激励机制,提高员工积极性

2014年,公司结合各下属中纤板制造企业实际情况,不断调整和完善目标经营考核体制,在目标经营考核体制的全面实施下,各中纤板制造企业经营目标考核工作取得一定成效。在考核责任书约定范围内,公司对各下属中纤板制造企业的生产经营目标严格把控,积极帮助和督促各企业严格履行目标考核责任书,保证了生产经营活动的持续和稳定。同时,公司根据各企业实际情况进一步完善考核、激励机制,充分调动了各企业经营管理团队和全体员工的生产积极性和创造性,大大提高了各企业的整体运营效率和市场竞争能力。

#### 2、科学经营管理,把好成本关

2014年,公司继续积极推进“技术创新、节能降耗”工作,鼓励各下属中纤板制造企业加大节能降耗技术改造和技术创新投入,不断强化“加强内部管理,节约生产成本”的管理理念。各企业一方面进一步加强精细化管理,节约管理费用;同时,

拓宽自筹资金渠道，合理安排资金使用，加大木材收购力度，充分贮备原材料，大幅度地减少待料停机时间，确保了有效产能；另一方面继续积极优化生产工艺，提高产品生产的稳定性和设备运转率，降低产品单耗成本；同时，提高废旧物资利用率，合理控制水、电等能源消耗，有效地降低了产品单耗水平。

### 3、巩固销路，稳定市场

2014年，中纤板市场竞争环境依然严峻。公司充分下放管理运营权限，各下属企业结合自身特点根据市场实际情况及时调整销售策略，实行各企业销售团队分销制，充分调动销售人员的主动性和积极性。公司市场部、海外部在产品市场分析、营销策略及海外市场的拓展方面积极给予各企业指导和服务。经过各企业销售团队的努力，全年销售工作开展顺利，较好的完成了全年中纤板销售任务。

### 4、积极主动作为，增强服务意识

2014年，公司管理中心较好地发挥了服务职能，为公司的经营目标实现提供了有力的服务保障。管理中心作为公司统筹全局、服务一线、管控风险的平台，在公司升级转型发展中，发挥了较为突出的主导作用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入171,545.25万元，较上年同期减少3.52%，其中：主营业务产品-中纤板销售收入168,758.22万元，较上年同期减少3.67%；林木销售收入2,678.27万元，较上年同期增加86.66%。

行业分类	项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
中纤板(万立方米)	销售量	114.18	118.75	-3.85%
	生产量	118.68	123.76	-4.1%
	库存量	15.79	12.30	28.37%
林木(万吨)	销售量	6.41	5.23	22.56%
	生产量	6.41	5.23	22.56%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	94,360,575.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.50%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	23,567,086.67	1.37%

2	第二名	22,370,593.59	1.30%
3	第三名	18,079,200.88	1.05%
4	第四名	15,419,088.50	0.90%
5	第五名	14,924,605.51	0.87%
合计	--	94,360,575.15	5.50%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人造板	纤维板	1,506,767,782.17	98.97%	1,751,973,722.95	99.37%	-0.40%
林木	林木	15,681,224.77	1.03%	14,348,402.39	0.63%	0.40%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纤维板	原材料	1,097,091,909.24	72.06%	1,146,421,418.97	71.41%	0.65%
纤维板	工资	41,231,889.40	2.71%	49,536,334.66	3.09%	-0.38%
纤维板	折旧	114,464,330.02	7.52%	119,601,234.95	7.45%	0.07%
纤维板	动力	189,083,576.32	12.42%	181,054,716.16	11.28%	1.14%
纤维板	制造费用	64,896,077.19	4.26%	98,565,062.11	6.14%	-1.88%
林木	材料	5,488,428.67	0.36%	4,204,456.68	0.26%	0.10%
林木	人工	7,840,612.39	0.52%	5,299,836.44	0.33%	0.19%
林木	租金	2,352,183.72	0.15%	646,839.49	0.04%	0.11%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	107,751,164.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.32%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	35,996,758.11	2.78%
2	第二名	19,715,060.60	1.52%

3	第三名	18,296,102.90	1.41%
4	第四名	16,921,243.00	1.31%
5	第五名	16,822,000.00	1.30%
合计	--	107,751,164.61	8.32%

#### 4、费用

2014年，公司销售费用为6,954.13万元，较上年同期增长4.95%；管理费用为13,707.60万元，较上年同期增长2.09%；财务费用为4,689.37万元，较上年同期减少17.02%；所得税费用为216.81万元，较上年同期减少19.52%。

单位：人民币（元）

	2014年	2013年	占本年营业收入的比例	本年比上年增减	2012年
销售费用	69,541,349.18	66,260,293.82	4.05%	4.95%	57,631,520.57
管理费用	137,076,000.48	134,269,296.97	7.99%	2.09%	137,007,132.09
财务费用	46,893,684.6	56,513,679.17	2.73%	-17.02%	81,970,313.89
所得税费用	2,168,102.11	2,693,846.83	0.13%	-19.52%	1,414,258.53

#### 5、研发支出

报告期内，公司全面推行节能减排，落实节能降耗各项计划和措施。各下属中纤板制造企业从“降木材消耗系数、减电耗、增产量”上入手，建立能源消耗考核体系，加大力度对工艺进行优化，促进节能减排工作顺利开展。其中，通过对干燥风机和能源工厂引风机变频改造和热磨机磨片齿形进行改变，单位能耗同比降低约10%，节能降耗效果显著。

	2014年度	2013年度	本年比上年增减	2012年度
研发费用	2,130.00	2,450.00	-13.06%	2,533.00
营业收入	171,545.25	177,803.16	-3.52%	174,400.40
占营业收入的比例	1.24%	1.38%	-0.14%	1.45%
净资产	158,040.28	156,899.28	0.73%	156,211.46
占净资产的比例	1.35%	1.56%	-0.21%	1.62%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,909,098,670.67	2,194,137,385.37	-12.99%
经营活动现金流出小计	1,666,597,740.50	2,018,633,374.71	-17.44%
经营活动产生的现金流量净额	242,500,930.17	175,504,010.66	38.17%
投资活动现金流入小计	0.00	71,468,986.94	-100.00%

投资活动现金流出小计	12,249,109.03	31,418,881.91	-61.01%
投资活动产生的现金流量净额	-12,249,109.03	40,050,105.03	-130.58%
筹资活动现金流入小计	438,713,917.75	762,472,024.92	-42.46%
筹资活动现金流出小计	650,088,978.36	1,006,925,024.33	-35.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-211,375,060.61	-244,452,999.41	13.53%
现金及现金等价物净增加额	18,876,760.53	-28,898,883.72	165.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2014 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 24,250.09 万元，较上年同期增长 38.17%，主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金同比减少了 28,191 万元，以及购买商品接收劳务支付的现金流出较上年同期减少 36,598 万元所致；投资活动产生的现金流量净额为 -1,223.08 万元，较上年同期减少 130.58%，主要是由于上年度处置控股子公司股权收到现金净额 7,147 万元所致；筹资活动产生的现金流量净额为 -21,137.51 万元，较上年同期增长 13.53%，主要是由于收到银行借款较上年同期减少 15,777 万元，偿还债务支付的现金同比减少 17,283 万元，收到解押的银行承兑汇票保证金同比减少 10,320 万元，支付的银行承兑汇票同比减少 18,300 万元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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						
纤维板	1,687,886,920.71	1,503,171,550.42	10.94%	-3.66%	-5.77%	1.99%
林木	26,478,014.47	16,269,029.40	38.56%	84.54%	60.27%	9.31%
分产品						
纤维板	1,687,886,920.71	1,503,171,550.42	10.94%	-3.66%	-5.77%	1.99%
林木	26,478,014.47	16,269,029.40	38.56%	84.54%	60.27%	9.31%
分地区						
华南	931,523,251.55	803,278,538.01	13.77%	-6.03%	-10.16%	3.97%
华北	219,941,910.79	203,886,338.28	7.30%	-9.13%	-6.41%	-2.70%
华东	213,370,763.39	189,626,608.19	11.13%	-6.97%	-10.58%	3.59%
东北	119,116,284.73	109,533,177.58	8.05%	-13.79%	-15.31%	1.65%
华中	162,509,529.78	150,444,645.87	7.42%	30.68%	31.34%	-0.47%
西北	44,657,323.76	41,331,578.67	7.45%	30.67%	32.95%	-1.59%
西南	23,245,871.18	21,339,693.21	8.20%	234.93%	237.07%	-0.58%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	101,848,414.49	3.80%	61,971,653.96	2.23%	1.57%	
应收账款	127,393,072.53	4.75%	117,180,429.16	4.21%	0.54%	
存货	599,920,889.42	22.37%	604,522,658.29	21.72%	0.65%	
投资性房地产	65,249,852.55	2.43%	67,255,569.39	2.42%	0.01%	
固定资产	1,584,988,117.87	59.11%	1,722,665,060.12	61.89%	-2.78%	
在建工程	1,702,563.22	0.06%	614,860.00	0.02%	0.04%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	322,230,000.00	12.02%	426,000,000.00	15.30%	-3.28%	
长期借款	267,479,050.00	9.98%	337,584,705.00	12.13%	-2.15%	

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 五、核心竞争力分析

##### 1、产能优势、规模优势、设备优势和管理优势

多年来，公司始终专注于中纤板的制造和速生林的种植业务，在生产经营方面积累了丰富的经验，形成了一整套成熟的经营管理模式。目前公司拥有7条中纤板生产线，其中代表国际技术最先进的进口线有6条，公司中纤板年生产能力达到133万立方米，在产能、规模、管理方面均位于行业领先地位。

##### 2、技术优势

经过多年的发展，公司吸收和培养了一大批经验丰富的核心技术骨干和专业技术人员，拥有的“广东省林业产业工程技术研究开发中心”保证了公司在新产品开发、技术创新等方面的领先优势。此外，公司还成立了包括木材加工、产品检验、产品市场分析与预测、森林培育等多个学科的专家委员会，为企业新产品、新技术的研发提供了有力保障。在速生林种植方面，公司与林业科研机构、高等院校建立了长期合作关系，在速生丰产树种的选育、栽培、肥料、抗寒、防虫、丰产等方面都取得了关键性突破，达到了良好效果。

### 3、林木资源优势

公司现有的中纤板生产线分别建在林木资源较为丰富的地区，当地薪材量充足，供给充裕。此外，公司还通过自建自营和合作联营的方式建设了近60多万亩速生林基地。丰富的薪材资源和大规模林业基地的建设，有力的保证了公司持续、稳定、健康发展。

### 4、营销网络优势

公司经过多年的市场开拓，在国内中纤板市场上已形成了良好的声誉，形成了直销与经销并举的销售模式，搭建了覆盖全国的市场销售网络，产品畅销全国。完善的营销网络使公司能够及时了解 and 应对市场变化，并有针对性地进行产品开发，及时调整产品结构。

### 5、品牌优势

公司生产的“威利邦”牌中纤板产品在整个行业具有较高的知名度和美誉度，曾先后获得“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”、美国CARB环保认证、中国环境标志产品认证以及质量、环境和职业健康安全管理体系认证等一系列荣誉，标志着“威利邦”纤维板得到了国内外权威机构、市场及消费者的广泛认可。

### 6、产品结构优势

公司可以生产厚度2.0mm-25mm不同规格的中（高）密度纤维板，还可以根据客户的需求定做产品。纤维板良好的产品结构不但满足了不同市场的不同需求，而且还能根据市场需求的变化适时对产品规格作出调整，生产协调的灵活性为抢占市场先机提供了有力保障。

报告期内，公司核心竞争力没有发生改变。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。



## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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
清远威利邦	子公司	人造板制造业	中（高）密度纤维板	8,000 万元	324,388,004.61	81,401,757.68	263,071,986.25	7,206,257.76	19,385,672.40
台山威利邦	子公司	人造板制造业	中（高）密度纤维板	6,000 万元	294,523,517.76	112,689,684.82	202,286,154.02	1,208,509.88	8,716,532.67
阳春威利邦	子公司	人造板制造业	中（高）密度纤维板	4,000 万元	167,449,533.33	-104,363,305.46	102,457,904.69	-29,503,772.73	-24,198,833.73
辽宁威利邦	子公司	人造板制造业	中（高）密度纤维板	10,000 万元	416,183,164.15	309,544,757.19	210,408,306.07	422,891.42	6,614,145.93
湖北威利邦	子公司	人造板制造业	中（高）密度纤维板	10,000 万元	501,250,278.89	342,389,413.92	229,076,378.76	-4,197,010.85	4,220,020.37
河北威利邦	子公司	人造板制造业	中（高）密度纤维板	10,000 万元	384,024,088.09	325,970,937.39	233,502,275.30	-7,861,367.06	6,180,223.37

封开威利邦	子公司	人造板制造业	中(高)密度纤维板	10,000 万元	564,969,592.66	339,968,118.13	413,437,047.12	10,847,909.27	29,784,987.95
-------	-----	--------	-----------	-----------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
速生丰产工业原料林基地建设	22,970.67	677.94	22,970.67	100.00%	逐年产生收益		
合计	22,970.67	677.94	22,970.67	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

我国人造板工业正处于转型期，产能过剩、原材料供给紧缺以及市场竞争激烈的行业环境依然严峻。前期行业产能的无序扩张导致市场资源较为分散，行业整合和转型升级是行业必然发展趋势。市场将会淘汰部分落后的产能，实力强大的企业通过收购兼并部分中小企业，以及资源整合和规范化管理，不断提高企业自身盈利能力。

### 2、公司发展战略及2015年经营计划

现阶段，公司正面临传统林木主业行业巩固调整时期。面对依然严峻的经济形势和复杂多变的市场环境，2015年，公司将以稳中求进为前提，以经济效益为中心，以市场为导向，转变思维方式和工作方式，调动一切积极因素，有效做好资源配置，加大科学管理和公司治理，为全面实现整体战略目标，保证公司可持续发展而不懈努力。主要工作方向是“五个更加注重”，即更加注重企业生产经营平稳发展，更加注重市场的分析及引导，更加注重环保和节能减排，更加注重提升安全管理水平，更加注重提升人力资本素质和企业文化水平。

为确保经营目标的有效实现和公司的长远发展，2015年，公司主要从“四个方面”入手：

#### (1) 以经济效益为中心，推进生产经营稳步发展

追求经济效益是企业发展的根本目标。2015年，公司将着力做好以下三个方面工作：一是要贯彻落实“以经济效益为中心”的工作思路和理念。各企业管理团队在思想上、行动上必须与公司战略决策保持高度一致，落实以经济效益为中心的工作思路，强化目标绩效管理，加大降本增效力度，持续提高盈利能力。二是要继续加强财务管理制度。各企业要严格遵守公司各项财务管理规定，积极防范和化解经营风险，保证资金安全运营。三是要加强对市场的分析，引导企业有序生产。

#### (2) 加大节能减排力度，有效降低生产成本

为降低企业生产经营的风险和生产成本，要在环保方面狠下功夫，积极开展节能减排工作。一是全面推行节能减排，落实节能降耗各项计划和措施。二是加大设备改造力度。为确保各企业更好地开展节能减排工作，公司将继续实施设备改造配套资金方案，协助各企业开展设备改造活动。三是高度重视环保工作。各企业要严格按照最新修订的环保法规以及各地环保

部门的要求，对企业相关设备设施进行不断整改，降低企业生产经营风险。

### （3）强化安全标准化管理，提升安全管理水平

公司将从以下四个方面切实提高安全管理水平：一是全面开展安全标准化工作，建立全员、全方位、全过程的安全管理模式。二是从落实安全生产责任制入手，逐级签订安全生产责任书，建立责任追究体系，提高生产安全可靠。三是继续强化安全生产教育，提高全员安全意识，筑牢安全生产的思想防线。四是加强安全检查工作的实效性。

### （4）提升员工素质和企业文化水平

公司将继续强化培训意识，通过各种形式开展员工理论、技能、思想等方面的培训，鼓励员工自发组织技术交流、帮扶等活动，全面提高员工的整体素质和工作能力。

## 3、公司未来可能面临的风险及应对措施

### （1）市场风险

公司主要从事中纤板的生产、销售，主要产品的生产工艺处于国内领先水平，产品综合品质达到国际先进水平，但国内中纤板生产厂家众多，产能过剩，市场竞争异常激烈，尽管公司在生产、管理、节能降耗等方面不断改进，但公司下游客户如果出现极为不利的市场消费偏好变化等情况，或公司生产的产品无法适应市场需求，将可能影响到公司未来的盈利情况。对此，公司将进一步开拓国内外市场，加强与经销商和直销客户的密切交流与合作，确保公司销售额稳步增长。

### （2）原材料供应及其价格波动风险

公司主营业务产品-中纤板所需的原材料为木材和化工原料等，在产品成本构成中所占比重较大，因此原材料市场价格的波动将会给公司带来较大的成本压力。对此，公司将继续加强与供应商的沟通，通过批量采购、适度储备以及对自有林地适当开发等方式控制生产成本。同时，公司还将继续深化内部管理，不断提高生产效率、管理水平和产品质量，努力实现资源的最优化配置，从而实现利润最大化。

### （3）安全环保风险

公司主要从事中纤板生产、制造，在生产过程中会产生少量的粉尘和废渣（属轻度污染行业），同时，产品在生产过程中会涉及高温、高压等工艺，操作不当，将可能导致人员伤亡、环境污染、财产损失等安全环保事故。对此，公司将继续狠抓安全环保工作，加强员工安全培训力度，坚持每季度组织开展一次安全大检查，对各生产企业定期检查可能存在安全环保风险的作业过程、设备设施和作业场所等，并及时督促落实整改。

### （4）劳动力成本持续上升的风险

近年来，由于国内劳动力价格的持续上升，劳动力成本增长较快。在目前中纤板行业充分竞争、微利的情况下，若劳动力成本继续增长，将影响公司的整体盈利水平，对公司的日常经营带来压力。对此，公司将进一步通过技术改造来提高设备的自动化程度，从而提升劳动生产效率。

### （5）税收政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号），自2011年1月1日起，对以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板实行增值税即征即退80%的政策。如果国家对资源综合利用产品及劳务增值税的政策出现变化，将会影响到公司未来享受的税收优惠金额，从而对公司的生产经营业绩造成影响。针对上述风险，公司将密切关注国家相关产业政策的出台，结合下游市场的需求和变化，及时将成本风险向下游传导，不断提高公司抗风险能力。

### （6）国家行业政策风险

由于国家森林资源有限，国家林业部门划定生态红线，有可能影响林地砍伐指标。公司一直以来贯彻“以人为本，走绿色可持续发展道路”的政策，不断加大在植树造林业务中的投入，目前公司已种植速生丰产林60多万亩，规模、品质和效益均位居国内同行前列，为公司人造板业务提供了强有力的资源保障。

## 九、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

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年11月30日，公司第五届董事会第六次（临时）会议和第五届第四次监事会会议审议通过了《关于公司执行新会计准则并变更会计政策的议案》。公司本次会计政策变更是根据财政部修订和颁布的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体准则进行的合理变更，符合相关规定，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

本次会计政策变更不会对公司2013年度和2014年度的资产总额、负债总额、净资产和净利润产生影响。公司本次会计政策变更的审批和表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案：根据广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的公司2012年度《审计报告》，公司（母公司）2012年度实现净利润-5,848,163.55元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定提取法定盈余公积金0元，加上年初未分配利润66,078,876.84元，2012年度末公司（母公司）实际可供分配利润60,230,713.29元。为了保证公司生产经营的持续性和流动资金的正常需要，公司2012年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本，2012年度末公司（母公司）实际可供分配利润60,230,713.29元全部结转到下一年度。

2013年5月23日，公司召开了2012年股东大会，以同意票239,915,873股、反对票0股、弃权票0股，同意票占出席股东大会表决权股份总数的100%，审议通过《关于公司2012年度利润分配方案》。公司4名独立董事对2012年度未做出现金利润分配发表了独立意见：一致同意。

2、2013年度利润分配方案：根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2013年度《审计报告》，公司（合并）2013年度实现净利润9,578,133.83元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定提取法定盈余公积金4,658,692.52元，加上年初未分配利润38,483,854.38元，2013年度末公司（合并）实际可供分配利润43,403,295.69元。为了保证公司生产经营的持续性和流动资金的正常需要，公司2013年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本，2013年度末公司（合并）实际可供分配利润43,403,295.69元全部结转到下一年度。

2014年6月13日，公司召开了2013年股东大会，以同意票183,608,562股、反对票671,821股、弃权票800股，同意票占出席股东大会表决权股份总数的99.6350%，审议通过《关于公司2013年度利润分配方案》。公司4名独立董事对2013年度未

做出现金利润分配发表了独立意见：一致同意。

3、2014年度利润分配预案：根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2014年度《审计报告》，公司（合并）2014年度实现归属于母公司所有者的净利润11,410,039.59元，公司（母公司）2014年度实现净利润-16,590,105.29元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司（母公司）提取法定盈余公积金0元，加上公司（母公司）年初未分配利润102,158,946.01元，2014年度末公司（母公司）实际可供分配利润85,568,840.72元（2014年度末公司（合并）实际可供分配利润54,813,335.28元）。为了保证公司生产经营的持续性和流动资金的正常需要，公司2014年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）有关规定：“公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例”，2014年度末公司（合并）实际可供分配利润54,813,335.28元全部结转到下一年度。

2015年4月22日，公司召开了第五届董事会第九次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案》，公司4名独立董事对2014年度未做出（现金分红）利润分配发表了独立意见：一致同意。该议案尚需提交2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回购股 份资金计入现金分红的 比例
2014年	0.00	11,410,039.59	0.00%		
2013年	0.00	9,578,133.83	0.00%		
2012年	0.00	-116,875,377.47	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>鉴于当前的经济环境及中纤板行业整体态势，为确保公司现金流较为充裕，进一步增强市场抗风险能力，保障公司可持续性发展，顺利实现未来发展计划和经营目标，以此更好的回报股东，公司董事会从长远利益出发，综合考虑公司目前经营状况，作出了公司2014年度拟不进行现金分红的决定。</p> <p>公司（合并）2012年度、2013年度和2014年度实现归属于母公司所有者的净利润分别为-116,875,377.47元、9,578,133.83元和11,410,039.59元，公司2014年度拟不进行现金分红未违反《公司章程》中“第一百八十五条 在当年盈利的情况下，公司足额提取法定公积金和任意公积金后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的相关规定。</p>	<p>公司2014年度不进行现金分红的资金用途主要为：补充各控股子公司日常生产经营性流动资金；归还公司银行贷款；以及其他公司运营和发展所需。</p>

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，积极保护自然环境和推进节能减排，把建设“资源节约型”和“环境友好型”企业作为公司可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，积极参与捐助社会公益和慈善事业，以自身发展影响和带动所在地区的经济建设和发展。

在追求经济效益和不断为股东创造价值的同时，公司一直注重企业社会价值的实现，积极履行对股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司重视产品质量，将产品质量与绩效考核紧密挂钩，努力为社会提供优质产品和服务。公司一直信守对客户的承诺，与客户建立了长期合作的良好关系，坚持为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。

公司一直坚持“以人为本，追求卓越，发展威华，造福社会”的经营理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，公司尊重每位员工的意志和选择，极尽所能为每位员工提供平等的机会。公司尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，不断改善员工的工作环境和工作条件，积极促进充分就业和稳定生产，建立公平竞争的绩效考核机制，为员工创造个人发展更广阔的平台。同时，不断加大为员工知识和职业技能等的投入，使员工的职业发展能力得到切实的提高，真正实现个人价值最大化。

公司一直合法、合规经营，严格按照相关法律、法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过网上说明会、投资者热线电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。在正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极方式回报广大投资者。

市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年05月13日	广州管理中心	实地调研	机构	蓝山投资咨询有限公司	1、公司目前生产经营情况；2、国内中纤板行业发展情况；3、公司的原料采购、原料价格趋势；4、公司自有林地经营、林木砍伐情况。
2014年12月22日	广州管理中心	实地调研	个人	唐明非、王路、谭庆秋、屈子钦、黄德胜、赵湘群、王春林、杨存志、金正和	1、目前公司本次重大资产重组进程中还存在哪些问题？2、中国证监会审核并购重组申请是否有规定的期限？3、赣州稀土矿业是否已按要求将申报稀土行业准入的材料递交给工信部？4、除了赣州稀土矿业的稀土行业准入许可外，中国证监会是否还要求提交其他资料？5、公司本次重大资产重组是否适用并联审核？6、内幕交易案未结案，是否影响公司本次重大资产重组？7、公司高管对本次重大资产重组是否有信心？8、工信部何时能核发赣州稀土矿业的稀土行业准入许可？9、李建华先生半年后是否还可以继续减持公司股票？10、如果中国证监会核准通过了公司本次重大资产重组方案，届时募集配套资金的股票发行价格是否是5.14元/股？

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>1、有关媒体刊登了题为《赣州市长:国务院已原则同意赣州组建国家级稀土集团》的文章,文中涉及主要内容为:“在1月21日晚举行的2014年江西省“两会”第二场全媒体直播访谈中,赣州市长冷新生透露,前不久,国务院召开的相关会议已经原则上同意由赣州稀土集团牵头组建中国南方最大的稀土集团,这意味着赣州实际上拿到了国家级的稀土集团“路条”。”</p> <p>2、近日,有关媒体刊登了题为《黄金储量不足稀土勘探停摆 金城股份“祸不单行”》的文章,文中涉及主要内容为:“每日经济新闻记者查阅了相关报道,目前政府已基本敲定了国内稀土行业未来的发展格局,恒鑫矿业的稀土矿在江西兴国县,该省的整合主体为赣州稀土,不出意外,该矿未来或被收购。”</p> <p>由于赣州稀土集团有限公司是我公司本次重大资产重组的交易对方,公司注意到相关报道后,以书面形式向赣州稀土集团有限公司进行了询证,就上述相关报道说明如下:</p> <p>1、关于有媒体报道金城股份所属恒鑫矿业或被赣州稀土矿业有限公司收购的回复:赣州稀土集团及赣州稀土矿业有限公司从未与金城股份及恒鑫矿业有过接触,无从获悉相关媒体报道的消息来源。目前,赣州稀土矿业有限公司正在将所属全部88宗稀土采矿权证整合为44宗,未包含恒鑫矿业。</p> <p>2、关于媒体刊登题为《赣州市长:国务院已原则同意赣州组建国家级稀土集团》有关“赣州稀土集团牵头组建中国南方稀土集团”的回复按照《国务院关于促进稀土行业持续健康发展的若干意见》要求和2014年1月8日工信部会同有关部门在北京召开组建大型稀土企业集团专题会议精神,拟由稀土行业具有掌控能力的企业牵头,组建6家大型稀土企业集团。赣州稀土集团作为拟组建6家大型稀土企业集团的牵头单位之一,正在积极推进相关工作。</p>	2014年01月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
<p>有关媒体刊登了题为《六大稀土集团重组方案落地 整合面临企业与地方博弈》的文章,文中涉及主要内容为:“据赣州稀土业内人士对《每日经济新闻》记者称,赣州稀土也面临着另外一套重组方案。”</p> <p>由于赣州稀土集团有限公司是我公司本次重大资产重组的交易对手方,公司注意到相关报道后,及时向赣稀集团问询、了解:赣稀集团近期未接受过任何媒体采访,也无从获悉相关媒体上述报道的消息来源,该媒体上述有关“赣州稀土也面临着另外一套重组方案”的报道内容仅凭主观猜测、毫无根据。</p>	2014年12月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

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
梅州市盈华投资控股有限公司	公司将拥有的梅县西阳镇龙坑村的房屋建筑物和构筑物、土地使用权及部分机器设备、车辆等	2014年11月30日	4,156.11	0	对公司2014年度经营业绩未产生影响,对公司2015年第一季度经营业绩产生一定影响	0.00%	以不低于所出售资产经审计和评估的净资产为定价依据	是	同一实际控制人	否	否	2014年12月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。



## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
梅州市西阳水电站有限公司	同一控制人	购销	购买电力	供电价格经梅州市物价局按省网电量电价核定		119.07	0.58%	交易一个月后结清(不含税价)		2012年02月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于关联交易公告》(威华股份2012-008号临时公告)
梅州市清凉山供水有限公司	同一控制人	购销	购买电力	供电价格经梅州市物价局按省网电量电价核定		275.37	1.34%	交易一个月后结清(不含税价)		2012年02月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于关联交易公告》(威华股份2012-008号临时公告)
梅州市清凉山供水有限公司	同一控制人	购销	购买水	供水价格经梅州物价局按工业用水价核定		30.16	13.38%	交易一个月后结清(不含税价)			
索菲亚家居股份有限公司	关联董事	购销	销售中纤板	定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场价格		163.55	0.10%	交易一个月后结清(不含税价)		2014年04月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2014年度日常经营关联交易的预计公告》(威华股份2014-015号临时公告)
广州易福诺木业有限公司	关联董事	购销	销售中纤板	定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场价格		569.77	0.34%	交易一个月后结清(不含税价)		2014年04月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2014年度日常经营关联交易的预计公告》(威华股份2014-015号临时公告)
合计				--	--	1,157.92	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易有利于保证公司生产经营业务的顺利开展,属于与日常经营相关的销售产品行为。							

关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易定价遵循了公平、公正、合理的市场交易原则及关联交易定价原则，价格公允，不会对公司独立性产生影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	上述关联交易金额及占比较低，公司不会因此类交易而对上述关联人形成依赖，不会损害公司及广大股东特别是中小股东的合法权益。
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）	根据 2014 年 3 月 31 日公司第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于公司 2014 年度日常经营关联交易预计的议案》，2014 年度，公司控股子公司—封开威利邦预计将向关联方—索菲亚家居股份有限公司及其控股子公司—广州易福诺木业有限公司销售中纤板的交易总额在 4,000 万元以内。报告期内，上述日常经营关联交易累计已发生的交易总额为 858.00 万元（含税）。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

(1) 截至2014年12月31日，公司控股股东、实际控制人--李建华、李晓奇及其控制下的企业--广东威华集团有限公司为公司银行借款提供担保余额为42,801.45万元，具体情况如下：

单位：万元

担保方	被担保方	担保余额	贷款人	担保期限
广东威华集团有限公司	广东威华股份有限公司	9,400.00	国家开发银行广东省分行	2008.4.1-2020.3.31
广东威华集团有限公司、李建华		1,500.00		2007.11.7-2019.11.6
		3,640.80		2007.11.7-2019.11.6
		11,000.00		2004.10.11-2018.10.10
		8,260.65		2008.4.1-2020.3.31
李建华	6,000.00	广州农商银行天河支行	2014.7.11-2015.2.10	
李建华	台山市威利邦木业有限公司	1,500.00	广发银行台山分行	2014.09.18-2015.09.17
		1,500.00		2014.09.19-2015.09.18
合计		42,801.45		

(2) 2014年6月26日, 根据公司第五届董事会第二次(临时)会议审议通过的《关于公司与广东威华集团有限公司签订资金使用协议的议案》, 关联方—广东威华集团有限公司与公司签署了《资金使用协议》, 协议约定: 广东威华集团有限公司将人民币6,000万元作为一般流动资金借款无偿提供给公司使用, 公司在不超过六个月内一次性归还。

截止2014年12月31日, 上述6,000万元流动资金借款公司已全额归还关联方—广东威华集团有限公司。

(3) 2014年11月30日, 公司第五届董事会第六次(临时)会议审议了《关于公司与关联方签订资产出售协议的议案》和《关于公司控股子公司与关联方签订林木销售合同的议案》, 关联董事李建华先生回避表决, 其余8名董事以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过了上述两份项议案。4名独立董事就上述关联交易事项事前出具了认可意见, 并对该项议案发表了独立意见: 一致同意。

2014年11月30日, 公司与关联方—梅州市盈华投资控股有限公司(以下简称“梅州盈华”)签订了《资产出售协议》, 公司将拥有的梅县西阳镇龙坑村的房屋建筑物和构筑物、土地使用权及部分机器设备、车辆等(即梅州中纤板厂的上述资产)转让给梅州盈华, 根据具有证券期货从业资格的广东中联羊城资产评估有限公司出具的《广东威华股份有限公司拟进行资产转让涉及梅县西阳镇龙坑村的使用权和房屋建筑物及机械设备资产评估报告书》(中联羊城评字【2014】第TYMQD0290号)的评估结果, 本次出售资产评估值为4,156.11万元, 交易双方以评估结果确定交易价格为4,156.11万元。

2014年11月30日, 公司控股子公司—梅州市威华速生林有限公司(以下简称“梅州速生林”)与关联方—梅州盈华签订了《林木转让合同》, 梅州速生林将其拥有的分别位于梅江区西阳镇莆田村桐山、李子坑的1,089.09亩林木以及梅江区西阳镇申渡的1,297.10亩林木转让给梅州盈华, 交易双方参照市场价格, 交易总价款为380万元。

由于梅州盈华系李建华先生直接控制下的企业, 李建华先生为公司控股股东(实际控制人), 因此, 上述交易构成了关联交易。

上述关联交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组, 也无需经过有关部门的批准。关联交易额度在公司董事会权限范围之内, 无需提交公司股东大会审议。

截止本报告出具日, 上述关联交易共计4,536.11万元, 尚有1,056万元未支付完毕。

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
《关于 2014 年度日常经营关联交易的预计公告》	2014 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于关联交易的公告》	2014 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于公司与关联方签订资产出售协议的公告》	2014 年 12 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于公司控股子公司与关联方签订林木销售合同的公告》	2014 年 12 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

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
		0		0				
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）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
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
湖北威利邦	2014年04月01日	7,000	2014年07月18日	7,000	连带责任保证	1年	否	是
湖北威利邦	2014年04月01日	3,000	2014年07月18日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			22,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			22,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			10,000
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）			22,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			10,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			22,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			10,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								6.33%

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）	无
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

无

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

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
广东威华股份有限公司	赣州稀土集团有限公司	2014年05月29日	121,995.38	763,824.26	天健兴业资产评估有限公司	2013年07月31日	以资产评估报告中所确定的评估价值为基础	763,824.26	否	公司在本次重大资产重组中拟向赣州稀土集团有限公司非公开发行股份购买其所持相关资产的交易，构成关联交易。	未执行
广东威华股份有限公司	赣州稀土集团有限公司	2014年05月29日			天健兴业资产评估有限公司	2013年07月31日	以实际盈利预测数值为基础	142,010.07	否	公司在本次重大资产重组中拟向赣州稀土集团有限公司非公开发行股份购买其所持相关资产的交易，构成关联交易。	未执行

#### 4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

2013年11月4日，公司对外发布了《广东威华股份有限公司重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书及其摘要（草案）》以及本次重大资产重组涉及的董事会决议、独立董事意见、独立财务顾问报告、法律意见书、审计报告、资产评估报告和经审核的盈利预测报告等，公司与重组交易方—赣州稀土集团有限公司正式签订了附生效条件的《重大资产出售协议》、《发行股份购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》和《股权质押协议》等，主要内容包括：公司拟以经评估的全部资产及全部负债（评估值201,515.89万元）作为拟出售资产出售给梅州市威华铜箔制造有限公司；拟以非公开发行股份的方式向赣州稀土集团有限公司发行1,475,650,603股股份购买其持有的经评估的赣州稀土矿业有限公司100%股权（评估值758,484.41万元）；以及拟采用询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金总额不超过10亿元（涉及发行股份数量不超过194,552,529股）。

2013年12月6日，公司对外发布了《关于本次重大资产重组被立案调查的特别风险提示公告》（威华股份2013-081号临时公告）：中国证监会已对威华股份相关账户因本次重组停牌前涉嫌内幕交易立案调查，公司本次重大资产重组进程暂停，存在可能被终止的风险。

2013年12月20日，公司按照有关要求在完成自查的基础上对外发布了《股票交易异常波动的自查暨股票复牌公告》（威华股份2013-083号临时公告），完整、详实、准确地陈述了公司就本次重大资产重组事项不存在内幕交易和不公平信息披露的行为。

2014年4月26日，公司对外发出了《关于召开2014年第一次（临时）股东大会的通知》（威华股份2014-025号临时公告），公司重大资产重组进程恢复。

2014年5月15日，公司对外发布了《关于本次重大资产拟购买资产的评估结果通过国资主管部门核准程序的公告》（威华股份2014-028号临时公告）：根据赣州市国有资产监督管理委员会出具的《关于核准赣州稀土矿业有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估结果的批复》，公司本次重大资产重组中涉及的赣州稀土矿业有限公司的评估值核准为763,824.26万元。

2014年5月21日，公司对外发布了《关于本次重大资产重组方案获得江西省国有资产监督管理委员会批复的公告》（威华股份2014-030号临时公告）：江西省国有资产监督管理委员会下发了《关于赣州稀土集团有限公司重组广东威华股份有限公司方案的复函》（赣国资产权函[2014]44号），原则同意本次重大资产重组方案。

2014年5月28日，公司召开2014年第一次（临时）股东大会，审议通过了《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》等本次重大资产重组相关议案。

2014年5月29日，公司召开第四届董事会第二十三次（临时）会议，会议审议通过了《关于调整〈公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金〉相关数据的议案》等议案，公司董事会在股东大会授权范围内对本次重大资产重组的相关数据进行相应调整，即：本次拟发行股份购买资产的发行数量约为1,486,039,416股，发行股份拟购买资产的评估价值763,824.26万元。

2014年6月3日，公司向中国证监会提交了本次重大资产重组申请文件。2014年7月1日，公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140563号）：中国证监会依法对公司提交的《广东威华股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2014年8月1日，公司收到中国证监会《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（140563号）：中国证监会依法对公司提交的《广东威华股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

2014年9月16日，公司对外披露了《关于申请延期回复〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉的公告》：由于本

次重大资产重组拟购买资产截至2014年6月30日的评估结果尚需履行国资主管部门备案（核准）程序，以及本次重大资产重组工作涉及的相关行业行政许可仍在办理过程中，公司向中国证监会申请延期提交一次反馈意见的书面回复材料并获准。

2014年11月3日，公司向中国证监会报送了本次重大资产重组一次反馈意见的书面回复材料。

2014年12月6日，公司对外披露了《关于本次重大资产重组交易对手方—赣州稀土集团牵头组建中国南方稀土集团实施方案获得工信部备案的公告》。

2015年1月13日，公司对外披露了《第五届董事会第七次（临时）会议决议公告》：根据中国证监会重大资产重组与配套融资的相关规定，经赣州稀土集团提议，公司董事会在股东大会决议范围内同意对本次重大资产重组非公开发行股份募集配套资金的用途做出调整，即：公司拟募集配套资金不超过10亿元全部用于赣州稀土矿山整合项目建设。同日，公司及财务顾问将补充后的一次反馈意见回复及相关材料报送到中国证监会。

2015年1月14日，公司接到监管部门通知，中国证监会上市公司并购重组委员会将于近日召开工作会议，审核公司本次重大资产重组事项。

2015年1月21日，经中国证监会上市公司并购重组委员会2015年第6次工作会议审核，公司本次重大资产重组事项未获通过。

2015年2月9日，公司收到中国证监会《关于不予核准广东威华股份有限公司重大资产重组及向赣州稀土集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的决定》的书面文件（证监许可[2015]203号）。中国证监会对公司本次重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金申请作出不予核准的决定。

2015年2月16日，公司第五届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于终止本次重大资产重组方案的议案》：鉴于交易对手方—赣州稀土集团有限公司已经决定终止本次重大资产重组事项，公司董事会在股东大会授权范围内决定终止本次重大资产重组及向赣州稀土集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金，并对外公告。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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	李建华	1、在本人担任发行人董事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人的股份。”2、“本人作为广东威华股份有限公司的股东、董事、董事长，郑重作出如下承诺：本人在今后的生产经营活动中不利用对广东威华股份有限公司的控制地位或以其他身份进行损害广东威华股份有限公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与广东威华股份有限公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在广东威华股份有限公司董事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《广东威华股份	2008年05月23日	在其担任公司董事期间，其作为公司的	正在履行

		有限公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给广东威华股份有限公司及其他股东造成损失的,将向广东威华股份有限公司及其他股东作出赔偿。”3、“本人作为持有广东威华股份有限公司 48.01%股份的股东，郑重作出如下承诺：本人目前没有、将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对广东威华股份有限公司构成竞争的业务；或拥有与广东威华股份有限公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。本人愿意承担因违反上述承诺而给广东威华股份有限公司造成的全部经济损失。本人在持有广东威华股份有限公司 5%及以上股份期间，本承诺持续有效。		股东、董事、董事长期间	
其他对公司中小股东所作承诺	李晓奇	1.本人在今后的生产经营活动中不利用对广东威华股份有限公司的控制地位或以其他身份进行损害广东威华股份有限公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与广东威华股份有限公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在广东威华股份有限公司董事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《广东威华股份有限公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给广东威华股份有限公司及其他股东造成损失的，将向广东威华股份有限公司及其他股东作出赔偿。2. 本人目前没有、将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对广东威华股份有限公司构成竞争的业务；或拥有与广东威华股份有限公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。本人愿意承担因违反上述承诺而给广东威华股份有限公司造成的全部经济损失。本人在持有广东威华股份有限公司 5%及以上股份期间，本承诺持续有效。	2013年07月17日	在其作为公司股东期间	正在履行
	李建华	任意连续六个月内通过证券交易系统出售公司股份将低于公司股份总数的 5%。	2014年07月02日	在其作为公司股东期间	正在履行
	李晓奇	任意连续六个月内通过证券交易系统出售公司股份将低于公司股份总数的 5%。	2014年07月02日	在其作为公司股东期间	正在履行
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				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所



境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊永忠、王旭彬

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站查询索引
职工代表大会选举职工监事	《关于选举职工代表监事的公告》（2014-016）	2014年4月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为控股子公司提供担保	《关于对外担保的公告》（2014-013）	2014年4月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会审议通过2013年度报告	《第四届董事会第二十次会议决议公告》（2014-008）	2014年4月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事/总经理辞职	《董事、高级管理人员辞职公告》（2014-020）	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会审议增补董事和聘任总经理	《第四届董事会第二十一（临时）会议决议公告》（2014-021）	2014年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为控股子公司提供担保	《关于对外担保的公告》（2014-024）	2014年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司本次重大资产重组进程恢复	《关于召开2014年第一次（临时）股东大会的通知》（2014-025）	2014年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
拟购买资产评估结果通过主管部门核准	《关于本次重大资产拟购买资产的评估结果通过国资主管部门核准程序的公告》（2014-028）	2014年5月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

本次重大资产重组方案获江西省国资委批复	《关于本次重大资产重组方案获得江西省国有资产监督管理委员会批复的公告》（2014-030）	2014年5月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
增选独立董事	《第四届董事会第二十二次（临时）会议决议公告》（2014-031）	2014年5月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
本次重大资产重组方案获股东大会审议通过	《2014年第一次（临时）股东大会决议公告》（2014-034）	2014年5月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关联方向公司提供无偿流动资金贷款构成关联交易	《关于关联交易的公告》（2014-042）	2014年6月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中国证监会行政许可受理公司本次重大资产重组申请	《关于本次重大资产重组申请材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告》（2014-044）	2014年7月1日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知	《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（2014-050）	2014年8月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
申请延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见》	《关于申请延期回复〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉的公告》（2014-059）	2014年9月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为控股子公司提供担保	《关于对外担保的公告》（2014-063）	2014年10月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与关联方签订资产出售协议	《第五届董事会第六次（临时）会议决议公告》（2014-066）	2014年12月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
本次重大资产重组交易对手方—赣州稀土集团牵头组建中国南方稀土集团实施方案获得工信部备案	《关于本次重大资产重组交易对手方—赣州稀土集团牵头组建中国南方稀土集团实施方案获得工信部备案的公告》（2014-071）	2014年12月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会在股东大会决议范围内对本次重大资产重组非公开发行股份募集配套资金的用途做出调整	《第五届董事会第七次（临时）会议决议公告》（2015-003）	2015年1月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司接到监管部门通知，中国证监会上市公司并购重组委员会将召开工作会议审核本次重大资产重组事项	《关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项的停牌公告》（2015-004）	2015年1月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中国证监会上市公司并购重组委员会2015年第6次工作会议未审核通过本次重大资产重组事项	《关于本次重大资产重组事项未获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过暨公司股票复牌公告》（2015-005）	2015年1月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司收到中国证监会《关于不予核准广东威华股份有限公司重大资产重组及向赣州稀土集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的决定》的书面文件	《关于收到中国证监会〈关于不予核准广东威华股份有限公司重大资产重组及向赣州稀土集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的决定〉暨股票临时停牌的公告》（2015-009）	2015年2月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第五届董事会第八次（临时）会议审议通过关于终止本次重大资产重组方案的议案	《第五届董事会第八次（临时）会议决议暨股票继续停牌的公告》（2015-012）	2015年2月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	134,157,800	27.34%	0	0	0	-272,000	-272,000	133,885,800	27.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	134,157,800	27.34%	0	0	0	-272,000	-272,000	133,885,800	27.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	134,157,800	27.34%	0	0	0	-272,000	-272,000	133,885,800	27.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	356,546,200	72.66%	0	0	0	272,000	272,000	356,818,200	72.71%
1、人民币普通股	356,546,200	72.66%	0	0	0	272,000	272,000	356,818,200	72.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	490,704,000	100.00%	0	0	0	0	0	490,704,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订），公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度；离职董事、监事和高级管理人员所持股份的有关规定予以解锁。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,805	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	86,563	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
李建华	境内自然人	33.52%	164,493,600	-12,200,000	132,580,800	31,912,800	质押	138,985,800
李晓奇	境内自然人	10.21%	50,102,273	-12,000,000	0	50,102,273		
林婉玲	境内自然人	0.38%	1,855,020	1,847,020	0	1,855,020		
林显刚	境内自然人	0.37%	1,832,407	1,804,307	0	1,832,407		
科威特政府投资局	其他	0.34%	1,668,703	1,668,703	0	1,668,703		
潘振泉	境内自然人	0.33%	1,616,001	356,041	0	1,616,001		
周云鑫	境内自然人	0.31%	1,534,340	1,534,340	0	1,534,340		
李艳	境内自然人	0.31%	1,499,900	0	0	1,499,900		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	0.30%	1,472,013	1,472,013	0	1,472,013		
吴妙华	境内自然人	0.28%	1,397,900	239,800	0	1,397,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司主要股东--李建华先生与李晓奇女士为父女关系，构成关联股东关系，为一致行动人。除此之外，公司未知持股 5%以上的股东或前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是							

	是否存在《上市公司收购管理办法》（2014 年修订）中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
李晓奇	50,102,273	人民币普通股	50,102,273
李建华	31,912,800	人民币普通股	31,912,800
林婉玲	1,855,020	人民币普通股	1,855,020
林显刚	1,832,407	人民币普通股	1,832,407
科威特政府投资局	1,668,703	人民币普通股	1,668,703
潘振泉	1,616,001	人民币普通股	1,616,001
周云鑫	1,534,340	人民币普通股	1,534,340
李艳	1,499,900	人民币普通股	1,499,900
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	1,472,013	人民币普通股	1,472,013
吴妙华	1,397,900	人民币普通股	1,397,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司主要股东--李建华先生与李晓奇女士为父女关系，构成关联股东关系，为一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否存在《上市公司收购管理办法》（2014 年修订）中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李建华先生：现任公司董事长，1953 年出生，中国国籍，无境外居留权，长江商学院 EMBA 工商管理学硕士。李建华先生现任公司董事长和广东威华集团有限公司董事长，兼任中国林产工业协会副会长以及广东省林产协会副会长和人造板专业委员会主任委员，曾先后获得“全国绿化奖章”、“全国林业科技先进工作者”、“广东省劳动模范”、“广东省优秀民营企业家”、“全省造林绿化劳动模范”、“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“2005 年广东十大经济风云人物”、“2009 年全国第三届全国非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”、“低碳竞争力焦点领军人物”和“梅州市劳动模范”等多项荣誉称号。2011 年被国家林业局人才开发中心评选为“绿色产业优秀企业家”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	威华股份	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

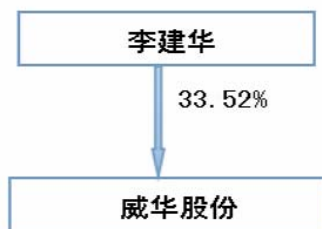
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李建华先生：现任公司董事长，1953 年出生，中国国籍，无境外居留权，长江商学院 EMBA 工商管理学硕士。李建华先生现任公司董事长和广东威华集团有限公司董事长，兼任中国林产工业协会副会长以及广东省林产协会副会长和人造板专业委员会主任委员，曾先后获得“全国绿化奖章”、“全国林业科技先进工作者”、“广东省劳动模范”、“广东省优秀民营企业家”、“全省造林绿化劳动模范”、“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“2005 年广东十大经济风云人物”、“2009 年全国第三届全国非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”、“低碳竞争力焦点领军人物”和“梅州市劳动模范”等多项荣誉称号。2011 年被国家林业局人才开发中心评选为“绿色产业优秀企业家”。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)
李建华	董事长	现任	男	62	2014年06月13日	2017年06月12日	176,693,600	0	12,200,000	164,493,600
梁 斌	董事、总经理	现任	男	52	2014年06月13日	2017年06月12日	480,000	0	120,000	360,000
华 如	董事、常务副总经理	现任	男	47	2014年06月13日	2017年06月12日	120,000	0	30,000	90,000
刘艳梅	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	41	2014年06月13日	2017年06月12日	160,000	0	40,000	120,000
蔡金萍	财务总监	现任	女	50	2014年06月13日	2017年06月12日	160,000	0	40,000	120,000
刘 巩	总工程师	现任	男	48	2014年06月13日	2017年06月12日	120,000	0	10,000	110,000
李志杰	人力资源总监	现任	男	35	2014年06月13日	2017年06月12日	120,000	0	30,000	90,000
李剑明	董事、总经理	离任	男	48	2011年03月18日	2014年04月20日	480,000	0	240,000	240,000
合计	--	--	--	--	--	--	178,333,600	0	12,710,000	165,623,600

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事会成员

(1) 李建华先生：现任公司董事长，1953年出生，中国国籍，无境外居留权，长江商学院EMBA工商管理学硕士。李建华先生现任公司董事长和广东威华集团有限公司董事长，兼任中国林产工业协会副会长以及广东省林产协会副会长和人造板专业委员会主任委员，曾先后获得“全国绿化奖章”、“全国林业科技先进工作者”、“广东省劳动模范”、“广东省优秀民营企业企业家”、“全省造林绿化劳动模范”、“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“2005年广东十大经济风云人物”、“第三届全国非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”、“低碳竞争力焦点领军人物”和“梅州市劳动模范”等多项荣誉称号。

(2) 梁斌先生：现任公司董事、总经理。1963年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，长江商学院EMBA工商管理学硕士，高级经济师。2002年11月至2006年12月任公司董事长，2002年11月至今任公司董事，2014年4月至今兼任公司总经理。

(3) 华如先生：现任公司董事、常务副总经理。1968年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。华如先生曾任梅州市清凉山供水有限公司总经理和台山威利邦总经理。2006年9月至今任公司副总经理、常务副总经理。2014年5月至今任公司董事。

(4) 刘艳梅女士：现任公司董事、副总经理、董事会秘书。1974年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理会计师。2001年12月至今任公司董事会秘书，2013年5月至今任公司董事，2013年10月至今兼任公司副总经理。2008年12月取得深圳证券交易所颁发的“上市公司董事会秘书资格证书”。

(5) 鲁晓华先生：现任公司董事、副总经理。1964年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，高级经济师，《广东金融》特约编委。曾先后就职于中信银行武汉分行和华夏银行广州分行。长期从事银行经营和管理工作，有良好的理论及宣传成果，先后获中国工商银行总行、中央及省级新闻媒体奖项20余项；发表学术论文20余篇、专著（合著出版）1本。2011年10月至今任公司副总经理，2014年5月至今任公司董事。

(6) 张森林先生：现任公司独立董事。1947年出生，中国国籍，无境外居留权，教授级高级工程师。曾任江西省森林工业局局长兼书记、中国林业部林业产业司副司长、中国林产工业公司总经理和中国林业集团公司党委副书记和中国林产工业协会会长。2007年5月—2013年5月曾任公司独立董事，2014年6月至今任公司独立董事。

(7) 高振忠先生：现任公司独立董事。1963年出生，中国国籍，工学博士，教授。现为华南农业大学教授，兼任广东省木材及木制品质量监督检验站站长；现职主要从事木材科学、家具装饰与制造、木材及木制品加工、利用方面的研究和教学工作，主要讲授木材科学与工程、家具等专业共8门本科生、研究生课程。2013年5月至今任公司独立董事。

(8) 刘方权先生：现任公司独立董事。1963年出生，中国国籍，经济学硕士，中国注册会计师、司法会计鉴定人。现任瑞华会计师事务所佛山分所所长，主持事务所全面工作，同时兼任广东公信管理咨询有限公司董事长、广东省注册会计师协会及佛山市注册会计师协会理事、广东省国资委专家库及广东省管理咨询协会专家库财务专家、佛山市工商行政管理局行政廉政监督员、佛山市房地产业协会监事，以及佛山市燃气集团股份有限公司独立董事、佛山市蓝箭电子股份有限公司独立董事和佛山市天波信息技术股份有限公司独立董事职务。长期从事会计审计、税务、评估、咨询、培训教育等工作，并致力于企业财务运营与管理研究，具有丰富的企业重组策划、企业管理咨询、投融资咨询、管理培训等方面的实践经验。2013年5月至今任公司独立董事。

(9) 张平先生：现任公司独立董事。1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，先后毕业于复旦大学法律系、美国太平洋大学 McGeorge 法学院，硕士研究生学历。现为君合律师事务所合伙人、广州市律师协会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、华南国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。长期从事企业并购重组、公司融资与上市、外商投资等法律事务。2013年5月至今任公司独立董事。

## 2、监事会成员

(1) 冯小航女士：现任公司监事会主席。1980年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2006年入职公司，现任公司办公室主任。2014年6月被选举为公司非职工代表监事、监事会主席。

(2) 刘达成先生：现任公司监事。1969年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济师，高级营销师。曾任增城市威华中纤板制造有限公司和辽宁威利邦总经理以及公司监事会主席，2011年2月-2013年4月曾任公司副总经理。现任台山威利邦总经理。2014年6月被选举为公司非职工代表监事、监事会主席。2013年8月至今任公司非职工代表监事。

(3) 凌远生先生：现任公司职工代表监事。1973年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1997年入职公司。曾任增城市威华中纤板制造有限公司总经理和阳春威利邦总经理，2007年12月—2011年3月曾任公司监事，现任公司安委会副主任。2014年3月经职工代表大会选举为公司职工代表监事至今。

## 3、高级管理人员

(1) 梁斌先生：现任公司董事、总经理，其最近5年主要工作经历详见“1、董事会成员”。

(2) 华如先生：现任公司董事、常务副总经理。其最近5年主要工作经历详见“1、董事会成员”。

(3) 刘艳梅女士：现任公司董事、副总经理、董事会秘书。其最近5年主要工作经历详见“1、董事会成员”。

(4) 鲁晓华先生：现任公司董事、副总经理。其最近5年主要工作经历详见“1、董事会成员”。

(5) 谢岳伟先生：现任公司副总经理。1973年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，助理工程师。2007年4月，谢岳伟先生获全国“五一”劳动奖章。谢岳伟先生曾任增城市威华中纤板制造有限公司和清远威利邦总经理、公司董事和监事，现任封开威利邦总经理。2003年1月至今任公司副总经理。

(6) 蔡金萍女士：现任公司财务总监。1965年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，注册会计师，现兼任湖北威利邦总经理。2001年12月至今任公司财务总监。

(7) 刘巩先生：现任公司总工程师。1967年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。曾任辽宁威利邦总经理。2005年12月至今任公司总工程师。

(8) 李志杰先生：现任公司人力资源总监。1980年出生，中国国籍，无境外居留权，MBA硕士学历。曾任阳春威利邦总经理和公司监事会主席。2007年10月至今任公司人力资源总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建华	广东威华集团有限公司、梅州市西阳水电站有限公司、梅州市清凉山供水有限公司、梅州市威华铜箔制造有限公司	法定代表人、董事长			否
李建华	梅州市威华房地产开发有限公司、久银投资基金管理有限公司	董事			否
李建华	广东林风眠文化艺术发展有限公司	法定代表人、执行董事			否
华如	广东威华集团有限公司	董事			否
刘艳梅	梅州市威华水利水电建设工程有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
华如	台山威利邦、河北威利邦、阳春市威华速生林有限公司	法定代表人、执行董事			否
刘艳梅	河北威利邦、阳春威利邦	监事			否
刘艳梅	湖北襄阳盈福新盛地板有限公司、辽宁台安盈福新盛地板有限公司	董事			否
谢岳伟	湖北襄阳盈福新盛地板有限公司、辽宁台安盈福新盛地板有限公司	法定代表人、董事长			否
谢岳伟	封开威利邦	总经理			是
谢岳伟	清远威利邦	法定代表人、执行董事			否
蔡金萍	湖北威利邦	总经理			是
刘达成	辽宁台安盈福新盛地板有限公司	董事			否
刘达成	台山威利邦	总经理			是
刘 巩	湖北襄阳盈福新盛地板有限公司、辽宁台安盈福新盛地板有限公司	董事			否
李志杰	封开威利邦、湖北襄阳盈福新盛地板有限公司、辽宁台安盈福新盛地板有限公司	监事			否
高振忠	华南农业大学	教授			是

高振忠	索菲亚家居股份有限公司	独立董事			是
张 平	君合律师事务所	合伙人、律师			是
张 平	广州市鸿利光电股份有限公司	独立董事			是
刘方权	瑞华会计师事务所佛山分所	所长			是
刘方权	广东公信管理咨询有限公司	董事长			是
刘方权	佛山市盛富投融资顾问有限公司	董事长			是
刘方权	佛山市禅城区风华财务培训中心	主任			是
刘方权	佛山市燃气集团股份有限公司	独立董事			是
刘方权	佛山市天波信息技术股份有限公司	独立董事			是
刘方权	佛山市蓝箭电子股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	本表中，除 4 名独立董事外，公司上述董事、监事和高级管理人员均系在公司控股子公司兼任其他职务。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1、公司董事会薪酬与考核委员会结合物价上涨及企业实际经营管理现状，拟订董事、监事和高级管理人员年度薪酬方案，分别按管理权限提交公司股东大会和董事会审议通过后执行。</p> <p>2、年初，公司董事会战略委员会制定全年经营计划，与经营管理层签订年度目标经营责任书，落实有关考核指标及相关事项。</p> <p>3、年终，公司董事会薪酬与考核委员会听取高级管理人员述职报告，对全年经营计划完成情况进行绩效考评，按照考评结果结合公司各企业经营管理现状制订董事、监事和高级管理人员年终奖励方案。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、2011年3月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《公司2011年度董事和监事薪酬方案》，并沿用至今。</p> <p>2、2014年6月18日，公司第五届董事会第一次（临时）董事会会议审议通过了《关于公司2014年度高级管理人员薪酬方案》。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止2014年12月31日，公司现任董事、监事和高级管理人员共16人，其中：在公司领取薪酬人员共16人。2014年12月31日，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬总额为679.9万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
李建华	董事长	男	62	现任	185.28		185.28
梁 斌	董事/总经理	男	52	现任	155.28		155.28
华 如	董事/常务副总经理	男	47	现任	42		42
刘艳梅	董事/副总经理/董事会秘书	女	41	现任	42		42
鲁晓华	董事/副总经理	男	51	现任	42		42

张森林	独立董事	男	68	现任	9	9
高振忠	独立董事	男	52	现任	9	9
刘方权	独立董事	男	52	现任	9	9
张 平	独立董事	男	45	现任	9	9
冯小航	监事会主席	女	35	现任	13.25	13.25
刘达成	监事	男	46	现任	18.02	18.02
凌远生	职工监事代表	男	45	现任	14.27	14.27
谢岳伟	副总经理	男	42	现任	24.28	24.28
蔡金萍	财务总监	女	50	现任	35.84	35.84
刘 巩	总工程师	男	48	现任	35.84	35.84
李志杰	人力资源总监	男	35	现任	35.84	35.84
合计	--	--	--	--	679.9	679.9

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建华	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举李建华先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。
梁 斌	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举梁斌先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。
华 如	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举华如先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。
鲁晓华	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举鲁晓华先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。
刘艳梅	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举刘艳梅女士为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。
张森林	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举张森林先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。
高振忠	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举高振忠先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。
刘方权	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举刘方权先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。
张 平	董事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举张平先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。
冯小航	监事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举冯小航女士为公司第五届监事会非职工代表

				监事，任期至第五届监事会届满。
刘达成	监事	被选举	2014年06月13日	经2013年度股东大会选举刘达成先生为公司第五届监事会非职工代表监事，任期至第五届监事会届满。
凌远生	职工代表监事	被选举	2014年03月31日	经2014年3月31日职工代表大会选举凌远生先生为职工代表监事，任期至第五届监事会届满。
梁 斌	总经理	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议梁斌先生被聘任为公司总经理，任期至第五届董事会届满。
华 如	常务副总经理	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议华如先生被聘任为公司常务副总经理，任期至第五届董事会届满。
谢岳伟	副总经理	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议谢岳伟先生被聘任为公司副总经理，任期至第五届董事会届满。
鲁晓华	副总经理	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议鲁晓华先生被聘任为公司副总经理，任期至第五届董事会届满。
刘艳梅	副总经理、董事会秘书	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议刘艳梅女士被聘任为公司副总经理、董事会秘书，任期至第五届董事会届满。
蔡金萍	财务总监	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议蔡金萍女士被聘任为公司财务总监，任期至第五届董事会届满。
刘 巩	总工程师	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议刘巩先生被聘任为公司总工程师，任期至第五届董事会届满。
李志杰	人力资源总监	聘任	2014年06月18日	经第五届董事会第一次（临时）会议决议李志杰先生被聘任为公司人力资源总监，任期至第五届董事会届满。
李剑明	董事、总经理	离任	2014年04月20日	因工作原因辞去公司董事、总经理职务。
张齐生	独立董事	离任	2014年06月13日	因独立董事任期届满。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

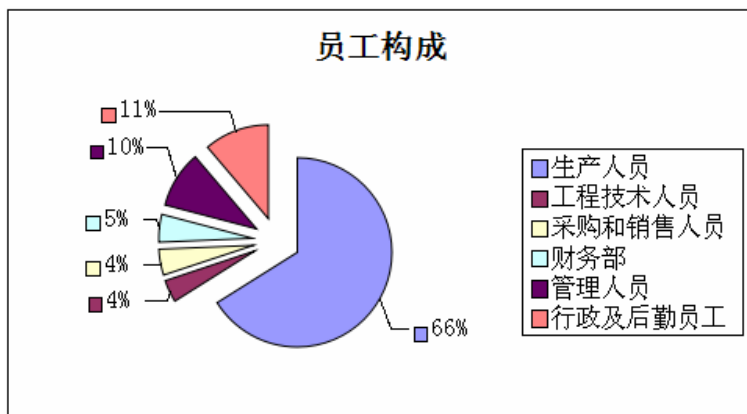
无。

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在册员工人数为1,524人。

### （一）员工专业构成

构成	生产人员	工程技术人员	采购和销售人员	财务部	管理人员	行政及后勤员工
数量（人）	1,007	58	68	72	148	171
比例	66.08%	3.81%	4.46%	4.72%	9.71%	11.22%



(二) 员工教育程度

学历	本科及以上	大专	中专中技	高中	初中及以下
数量(人)	97	187	362	387	491
比例	6.4%	12.3%	23.8%	25.4%	32.2%

公司实行劳动合同制，按照《劳动合同法》和其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家劳动保护制度和保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构、健全企业管理和内部控制体系，深入细致地开展公司治理活动，不断提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，公司能够严格按照相关规定履行上市公司义务。

截至本报告出具日，经公司董事会、股东大会审议通过并正在执行的制度及最新披露时间如下所列：

序号	制度名称	董事会审议情况	最新披露时间
1	《股东大会议事规则》	五届九次董事会会议	2015-04-24
2	《董事会议事规则》	五届九次董事会会议	2015-04-24
3	《独立董事制度》	五届九次董事会会议	2015-04-24
4	《关联交易制度》	五届九次董事会会议	2015-04-24
5	《募集资金管理办法》	五届九次董事会会议	2015-04-24
6	《投资者投诉处理工作制度》	四届二十次董事会会议	2014-03-31
7	《监事会议事规则》	四届十三次董事会会议	2013-04-17
8	《董事会审计委员会工作细则》	四届十三次董事会会议	2013-04-17
9	《董事会战略委员会工作细则》	四届十三次董事会会议	2013-04-17
10	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	四届十三次董事会会议	2013-04-17
11	《董事会秘书工作制度》	四届六次董事会会议	2012-02-14
12	《内幕信息知情人登记管理制度》	四届六次董事会会议	2012-02-14
13	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	三届二十次董事会会议	2010-04-08
14	《信息披露管理制度》	三届二十三次董事会会议	2010-07-06
15	《外部信息使用人管理制度》	三届二十三次董事会会议	2010-07-06
16	《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	三届二十三次董事会会议	2010-07-06
17	《董事会审计委员会年报工作规程》	三届十次董事会会议	2009-02-25
18	《董事会提名委员会工作细则》	三届三次董事会会议	2008-05-29
19	《投资者关系管理制度》	三届四次董事会会议	2008-06-30
20	《内部审计制度》	三届四次董事会会议	2008-06-30
21	《内部信息保密制度》	三届四次董事会会议	2008-06-30
22	《总经理工作细则》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
23	《董事、监事和高级管理人员自律守则》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
24	《治理纲要》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
25	《控股股东及实际控制人行为规范》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
26	《子公司管理办法》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
27	《投资决策制度》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
28	《预算管理制度》	二届十二次董事会会议	2007-06-11



29	《合同管理制度》	二届十二次董事会会议	2007-06-11
30	《资产减值准备内部控制制度》	二届十二次董事会会议	2007-06-11

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，平等对待全体股东，保障股东依法享有知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集召开，按照《股东大会议事规则》和《公司章程》等有关规定邀请见证律师进行了现场见证，并出具了《法律意见书》。

2、控股股东与上市公司：公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）和《公司章程》的有关规定规范行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

3、董事与董事会：公司董事会现有成员9名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等的规定，忠实、诚信、勤勉地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的合法权益。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

公司4名独立董事严格按照《独立董事制度》和《公司章程》等的有关要求独立履行职责，积极参加董事会会议和股东大会，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。

4、监事与监事会：公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，有效维护了公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，实施了年度经营目标责任制，经营管理层和员工的收入与企业经营业绩直接挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，合法合规。

6、利益相关者：公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，共同推动公司持续、健康发展，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡。

7、信息披露与透明度：公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障了全体股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了规范公司的内幕信息管理行为，完善内外部信息知情人管理事务，加强内幕信息保密工作，避免内幕交易，维护公司信息披露公开、公平、公正的原则，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人报备相关事项》等有关法律、法规、规范性文件，结合公司实际，公司于 2012 年 2 月 12 日召开的第四届董事会第六次临时会议审议通过了《关于制订公司内幕信息知情人登记管理制度的议案》，进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，将内幕信息知情人登记管理工作落实到位、责任到人，保护投资者的合法权益。(详见 2012 年 2 月 14 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《内幕信息知情人登记管理制度》)

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》进行定期报告及其他重大事项的内幕信息知情人员的登记和报备，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为，也未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 06 月 13 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度报告及其摘要》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《关于公司 2013 年度利润分配方案》、《关于聘请公司 2014 年度财务审计机构的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》	会议 8 项议案全部审议通过	2014 年 06 月 14 日	2014 年 6 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上 (威华股份 2014-037 临时公告)

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次 (临时) 股东大会	2014 年 05 月 28 日	《关于公司符合发行股份购买资产及非公开发行股票的相关法律、法规规定的议案》、《关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》、《关于签订并实施附生效条件的<广东威华股份有限公司与梅州市威华铜箔制造有限公司之重大资产出售协议>及<股权质押协议>的议案》、《关于签订并实施附生效条件的<广东威华股份有限公司与赣州稀土集团有限公司之发行股份购买资产协议>的议案》、《关于签订并实施附生效条件的<广东威华股份有限公司与赣州稀土集团有限公司之盈利预测补偿协议>的议案》、《关于本次重大资产重组有关的审计报告、资产评估报告和盈利预测审核报告的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于<广东威华股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资	会议 11 项议案全部审议通过	2014 年 05 月 29 日	2014 年 5 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上 (威华股份 2014-034 临时公告)

		产并募集配套资金暨关联交易报告书及其摘要(草案)>的议案》、《关于关于批准赣州稀土集团有限公司免于发出要约收购的议案》、《关于授权公司董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》			
--	--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张森林	6	0	6	0	0	否
高振忠	10	0	9	1	0	否
刘方权	10	1	9	0	0	否
张平	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事制度》等法律、法规的有关规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，积极出席相关会议，积极、主动了解公司日常生产经营管理情况和财务状况，并通过电话和电子邮件等多种渠道，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，积极参加中国证监会广东监管局和深圳证券交易所的相关培训学习，及时关注国内经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注媒体、网络有关公司的相关报道，及时获悉和了解公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告等有关资料，及时掌握公司运行动态，重点关注公司的主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，从专业化角度深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险，发表专业独立意见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会根据《董事会战略委员工作细则》和《公司章程》的有关规定积极开展工作，对国内外经济、中纤板行业形势及国家出台的关于中纤板行业相关政策进行了认真分析，密切关注中纤板市场变化对公司的影响，并及时提请公司经营管理层关注新的政策动向，结合公司实际情况提出了确实可行的发展战略。

2014年1月，结合行业政策、市场形势和公司发展要求，公司董事会战略委员会拟定了2014年度初步经营思路：继续严格实施科学的目标经营考核，各企业管理团队自主经营，自负盈亏，在完成公司经营目标的基础上，超额收益全额奖励额给各目标经营责任人。

2014年11月，公司董事会战略委员会结合市场形势和公司自身发展需求，为进一步盘活梅州中纤板厂部分资产，减负增效，同意将公司拥有的梅县西阳镇龙坑村的房屋建筑物和构筑物、土地使用权及部分机器设备、车辆等（即梅州中纤板厂的上述资产）转让给关联方--梅州市盈华投资控股有限公司（该公司为控股股东、实际控制人李建华先生独资公司），交易双方以第三方评估结果确定交易价格为 4,156.11 万元。以及为有效发挥林木资产优势，增收创效，同意公司控股子公司—梅州市威华速生林有限公司将其拥有的分别位于梅江区西阳镇莆田村桐山、李子坑的1,089.09亩林木以及梅江区西阳镇申渡的1,297.10亩林木转让给梅州市盈华投资控股有限公司，交易双方参照市场价格，交易总价款为380万元。

### 2、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格遵守《董事会审计委员会工作细则》和《公司章程》的有关规定，积极开展工作，认真履行职责，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。审计委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行审计前和审计后的沟通与交流，要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性和审计工作保质保量如期完成；（2）关注公司的内审工作，保持与内审部的经常性沟通。审计委员会人员经常指导、监督公司内部审计工作，了解内审部一年来的工作实绩及审计监督情况，认为内审工作作为监督工具起到了有效作用；（3）关注公司内部控制制度的执行，审阅了内审部2014年度工作总结和2015年度工作计划，对公司内部控制建立及执行情况进行了审核。（4）审议公司内审部门提交的季度内控常规检查报告；（5）审议关于公司执行新会计准则并变更会计政策的提案；（6）对会计师事务所的工作进行评价和总结，并向董事会提出续聘议案。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格执行《董事会薪酬和考核委员会工作细则》和《公司章程》的有关规定，积极开展工作，认真履行职责。报告期内董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。参照公司经营规模及行业整体薪酬水平，报告期，内董事会薪酬与考核委员会对公司高管人员的薪酬进行调整。同时，为充分调动公司及控股子公司董事、监事以及高级管理人员和核心员工的积极性，董事会薪酬与考核委员会不断探索完善绩效考核体系。

### 4、董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会严格执行《董事会提名委员会工作细则》和《公司章程》的有关规定，积极开展工作，认真履行职责。报告期内，公司完成了第五届董事会换届选举以及4个专门委员会的换届选举工作，提名委员会对被提名人的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司选举的董事、聘任的总经理、副总经理和高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全可以胜任各自的工作。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司拥有独立的产、供、销体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立和分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力。

### 1、资产独立

公司拥有完整的生产经营所需的产供销系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房地产权、林地使用权、林木所有权和使用权、商标所有权等资产，不存在依赖股东资产进行生产经营的情况，也不存在以公司资产、权益等为股东的债务提供担保的情况，公司对各项资产均进行了登记、建帐、核算和管理，各项资产产权界定清晰，权属明确。

### 2、人员独立

公司按照《公司法》的有关规定建立了健全的法人治理结构。公司法定代表人、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司董事、监事、总经理、副总经理及财务总监、董事会秘书等高级管理人员也未在与公司业务相同或相近的其他企业担任行政职务；公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何单位、部门或人士违反《公司章程》的有关规定干预公司人事任免的情况。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配置专职财务人员，建立了完整的会计核算体系；能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在与股东共用银行账户的情形，也不存在将资金存入股东账户的情形。公司已在税务部门办理相关税务登记，持有独立的税务登记证。

### 4、机构独立

公司设立了符合自身特点的、必备的职能部门，每个部门都按公司的管理制度、在公司管理层的领导下运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形，与股东不存在任何隶属关系。

### 5、业务独立

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事包括中（高）密度纤维板在内的人造板制造、销售和速生林种植、经营业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况。

公司拥有完整的中（高）密度纤维板制造成套设备，掌握中（高）密度纤维板制造的所有工艺，且配备有必要的生产技术人员，形成了完整的生产体系；建立了独立的原材料采购、流转和供应网络，与关联方无主要原材料采购关系；拥有稳定的销售人员和售后服务队伍，形成了完整的销售体系，与关联方无销售代理关系。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司结合自身实际特点和需要，建立了较为完善的高级管理人员绩效考核标准和薪酬制度。每年年初，根据公司董事会战略委员会制订的全年经营思路和经营计划，公司与经营管理层签订年度目标经营责任书，落实有关经营考核指标及相关事项。年终，由公司董事会薪酬与考核委员会对经营管理层全年经营指标的完成情况进行考核，根据考核结果实行奖罚。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）内控制度的建立

为了保证公司运作的规范化、制度化和法制化，公司董事会按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《上市公司股东大会规范意见》等文件的规定，及时修订《公司章程》以及补充了与公司治理有关的《信息披露管理办法》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部信息保密制度》、《外部信息使用人管理制度》、和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，并均经股东大会或董事会审议通过后实行。这些制度的制定为公司规范运作提供了行为准则和行动指南。公司目前已制定了较为完善的管理制度，包括供销管理、生产管理、行政管理、财务管理、质量管理、人资管理等各方面具体的管理制度。同时，根据公司财务会计制度的要求，公司建立了完备的《内部审计制度》，加强了内部的财务控制管理。上述各项制度建立之后均得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。

公司董事会审计委员会下设内审部，严格按照《内部审计制度》履行审计程序，正常开展财务报表、内控制度例行检查等审计工作，按照相关规定对公司财务状况定期发表内部审计意见；对重要对外投资事项、或重要购买和出售资产事项、或重要对外担保事项、或重要关联交易事项，每月进行审计并出具《公司内控常规检查报告》；对公司各部门、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实行的有效性进行检查和评估，并有针对性地提出改善管理漏洞和经营风险的建议，确保了公司各项制度有效落实，充分发挥了内部审计的监督和服务功能。

#### （二）内控制度的健全和完善

随着公司经营规模的不断扩大，针对“点多、面广”的特点，公司坚持“提升素质、全面审计、突出重点、确保质量、注重成效”的原则，以经济责任审计为基础，以关注公司发展的重大问题、关注企业管理中薄弱环节为重点，全面推进内控监督、风险管控更进一步的健全和发展：

1、加强对公司及控股子公司的效益、效率、内控制度执行情况的专项审计，发现公司生产经营过程中可能出现的薄弱环节漏洞，提高公司经营效率。对公司各部门内部控制制度的健全性、适用性、有效性及执行情况进行审计监督，确保各项内部控制制度得以贯彻执行。对各企业内部各项经营管理制度进行深入的调查研究，采取分项目、分环节，查建立、查执行、查效果的方法进行考核评审，促进并帮助相关机构健全和完善企业内部经营管理制度。

2、进一步完善合同签署、执行和管理流程，结合企业自身特点，在产供销等各个环节加强对经济合同的合法性、合规性和效益性的审计和监督，进一步规范公司对外经济交往过程中发生的重大交易行为，防范和化解法律风险；进一步加强风险管理工作，对公司风险进行评估和监测，有效防范和化解经营风险；加强对财务收支的监督和检查，提高公司资金使用效率，保证财务收支的合规合法性和企业财务活动的正常有序运行。

3、公司还将按照《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）及其配套指引的规定和《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）等其他内部控制监管要求，进一步做好内部控制建设、有效贯彻执行内部监督和自我评价以及内控审计和信息披露工作，强化信息披露责任意识，建立、健全内部责任追究机制，不断提高公司经营管理水平和风险防范能力。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日（2014年12月31日），不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日（2014年12月31日），公司未发现非财务

报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）及其配套指引的规定和《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）等相关法律、法规和规章制度的要求，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。	
根据非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月24日
内部控制评价报告全文披露索引	2015年4月24日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2014年度内部控制评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年4月10日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，具体规定了年报信息披露重大差错的情况、财务报告重大会计差错的认定及处理程序、其他年报信息披露重大差错的认定及处理程序以及年报信息披露重大差错的责任追究等内容。

报告期内，公司2014年度财务报告、会计报表附注中财务信息的披露以及其他年报信息披露的内容和格式未违反《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及相关规定，不存在重大会计差错、重大错误或重大遗漏的情况；2014年度业绩预告、2014年度业绩快报与年报实际披露业绩不存在重大差异。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 22 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015]G15001490016 号
注册会计师姓名	熊永忠 王旭彬

审计报告正文

#### 广东威华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东威华股份有限公司（以下简称“威华股份”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，威华股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威华股份2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：王旭彬

中国 广州

二〇一五年四月二十二日



## 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：广东威华股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,848,414.49	61,971,653.96
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,132,570.80	4,420,430.00
应收账款	127,393,072.53	117,180,429.16
预付款项	9,646,184.42	13,205,807.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	441,466.67	
应收股利		
其他应收款	2,377,461.76	3,218,196.69
买入返售金融资产		
存货	599,920,889.42	604,522,658.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,753,870.01	54,607,367.37
流动资产合计	896,513,930.10	859,126,543.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	65,249,852.55	67,255,569.39
固定资产	1,584,988,117.87	1,722,665,060.12
在建工程	1,702,563.22	614,860.00
工程物资	10,730,573.60	5,971,285.60
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	121,682,268.70	125,239,497.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	509,999.10	521,248.98
递延所得税资产		
其他非流动资产		2,120,263.73
非流动资产合计	1,784,863,375.04	1,924,387,785.28
资产总计	2,681,377,305.14	2,783,514,328.69
流动负债：		
短期借款	322,230,000.00	426,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,000,000.00	
应付账款	224,079,803.28	206,969,480.57
预收款项	63,717,243.06	42,766,014.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,321,468.94	11,790,649.61
应交税费	6,208,504.13	10,549,064.93
应付利息	357,993.06	
应付股利		

其他应付款	109,565,900.33	78,020,778.58
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,535,500.00	70,436,050.00
其他流动负债	473,333.34	473,333.34
流动负债合计	810,489,746.14	847,005,371.15
非流动负债：		
长期借款	267,479,050.00	337,584,705.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		5,320,000.00
预计负债		
递延收益	4,571,110.41	5,044,443.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	272,050,160.41	347,949,148.76
负债合计	1,082,539,906.55	1,194,954,519.91
所有者权益：		
股本	490,704,000.00	490,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,030,791.95	953,030,791.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,854,695.03	81,854,695.03
一般风险准备		

未分配利润	54,813,335.28	43,403,295.69
归属于母公司所有者权益合计	1,580,402,822.26	1,568,992,782.67
少数股东权益	18,434,576.33	19,567,026.11
所有者权益合计	1,598,837,398.59	1,588,559,808.78
负债和所有者权益总计	2,681,377,305.14	2,783,514,328.69

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,851,744.18	14,732,433.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,622,967.22	4,175,978.91
预付款项	4,200.00	202,020.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	739,829,638.23	929,180,121.12
存货	2,983,889.51	16,870,038.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,859,957.92	2,645,230.16
流动资产合计	773,152,397.06	967,805,823.43
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,449,054,048.34	1,449,054,048.34
投资性房地产		
固定资产	29,424,527.45	33,152,602.03
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,309,608.44	12,217,022.28
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		
非流动资产合计	1,489,788,184.23	1,494,423,672.65
资产总计	2,262,940,581.29	2,462,229,496.08
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	280,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,126,468.76	17,775,429.80
预收款项	21,125,524.16	1,064,586.85
应付职工薪酬	47,180.00	942,270.62
应交税费	3,042.91	220,757.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	159,613,611.08	160,698,719.67
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,535,500.00	70,436,050.00
其他流动负债	86,666.67	86,666.67
流动负债合计	420,537,993.58	531,224,481.40
非流动负债：		
长期借款	267,479,050.00	337,584,705.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		1,820,000.00
预计负债		
递延收益	606,665.97	693,332.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,085,715.97	340,098,037.65
负债合计	688,623,709.55	871,322,519.05
所有者权益：		
股本	490,704,000.00	490,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	958,441,809.53	958,441,809.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,602,221.49	39,602,221.49
未分配利润	85,568,840.72	102,158,946.01
所有者权益合计	1,574,316,871.74	1,590,906,977.03
负债和所有者权益总计	2,262,940,581.29	2,462,229,496.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,715,452,460.65	1,778,031,622.31
其中：营业收入	1,715,452,460.65	1,778,031,622.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,786,796,285.53	1,900,866,748.55
其中：营业成本	1,522,449,006.94	1,617,098,722.27
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	9,339,802.98	10,098,372.53
销售费用	69,541,349.18	66,260,293.82
管理费用	137,076,000.48	134,269,296.90
财务费用	46,893,684.60	56,513,679.17
资产减值损失	1,496,441.35	16,626,383.86
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）		49,868,876.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-71,343,824.88	-72,966,249.65
加：营业外收入	89,104,570.70	84,602,507.33
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,315,053.90	2,861,055.89
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,445,691.92	8,775,201.79
减：所得税费用	2,168,102.11	2,693,846.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,277,589.81	6,081,354.96
归属于母公司所有者的净利润	11,410,039.59	9,578,133.83
少数股东损益	-1,132,449.78	-3,496,778.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,277,589.81	6,081,354.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,410,039.59	9,578,133.83
归属于少数股东的综合收益总额	-1,132,449.78	-3,496,778.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.02
（二）稀释每股收益	0.02	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	34,170,607.98	61,426,992.21
减：营业成本	35,202,226.21	56,574,749.07
营业税金及附加	256,107.62	565,904.71
销售费用	430,187.94	1,438,551.24
管理费用	32,411,593.24	30,680,268.62
财务费用	-119,591.62	2,454,512.62
资产减值损失	-10,640,645.89	-4,867,992.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		67,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,369,269.52	42,080,998.67
加：营业外收入	6,792,572.77	4,597,626.57
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	13,408.54	91,700.00
其中：非流动资产处置损失		



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,590,105.29	46,586,925.24
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,590,105.29	46,586,925.24
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-16,590,105.29	46,586,925.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,822,409,226.54	2,104,323,067.78
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净		

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	78,655,624.51	74,851,277.20
收到其他与经营活动有关的现金	8,033,819.62	14,963,040.39
经营活动现金流入小计	1,909,098,670.67	2,194,137,385.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,313,770,482.37	1,679,752,679.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,974,329.53	114,580,289.34
支付的各项税费	117,283,268.96	114,627,479.43
支付其他与经营活动有关的现金	118,569,659.64	109,672,925.96
经营活动现金流出小计	1,666,597,740.50	2,018,633,374.71
经营活动产生的现金流量净额	242,500,930.17	175,504,010.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		71,468,986.94
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		71,468,986.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,249,109.03	31,418,881.91
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,249,109.03	31,418,881.91
投资活动产生的现金流量净额	-12,249,109.03	40,050,105.03
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	408,230,000.00	566,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,483,917.75	196,472,024.92
筹资活动现金流入小计	438,713,917.75	762,472,024.92
偿还债务支付的现金	582,634,050.00	755,464,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,454,928.36	64,820,247.97
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	21,000,000.00	186,640,376.36
筹资活动现金流出小计	650,088,978.36	1,006,925,024.33
筹资活动产生的现金流量净额	-211,375,060.61	-244,452,999.41
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	18,876,760.53	-28,898,883.72
加：期初现金及现金等价物余额	61,591,653.96	90,490,537.68
六、期末现金及现金等价物余额	80,468,414.49	61,591,653.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	61,071,611.49	72,526,220.83
收到的税费返还	1,845,906.09	4,510,959.90
收到其他与经营活动有关的现金	4,027,315.61	1,028,888.18
经营活动现金流入小计	66,944,833.19	78,066,068.91
购买商品、接受劳务支付的现金	30,220,426.95	51,477,085.38
支付给职工以及为职工支付的现金	12,534,659.79	13,852,086.33
支付的各项税费	3,025,043.41	8,829,602.02
支付其他与经营活动有关的现金	19,169,115.59	14,918,088.50
经营活动现金流出小计	64,949,245.74	89,076,862.23
经营活动产生的现金流量净额	1,995,587.45	-11,010,793.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		72,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	198,320,943.07	71,994,479.58
投资活动现金流入小计	198,320,943.07	143,994,479.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,015.28	681,434.86
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	191,015.28	681,434.86
投资活动产生的现金流量净额	198,129,927.79	143,313,044.72
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	160,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		80,518,180.56
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	490,518,180.56
偿还债务支付的现金	350,006,205.00	555,801,720.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,002,800.03
支付其他与筹资活动有关的现金		53,260,377.36
筹资活动现金流出小计	350,006,205.00	612,064,897.39
筹资活动产生的现金流量净额	-190,006,205.00	-121,546,716.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11.51
五、现金及现金等价物净增加额	10,119,310.24	10,755,523.06
加：期初现金及现金等价物余额	14,732,433.94	3,976,910.88
六、期末现金及现金等价物余额	24,851,744.18	14,732,433.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	490,704,000.00			953,030,791.95			81,854,695.03		43,403,295.69	19,567,026.11	1,588,559,808.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	490,704,000.00			953,030,791.95			81,854,695.03		43,403,295.69	19,567,026.11	1,588,559,808.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,410,039.59	-1,132,449.78	10,277,589.81
（一）综合收益总额									11,410,039.59	-1,132,449.78	10,277,589.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）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											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	490,704,000.00			953,030,791.95			81,854,695.03		54,813,335.28	18,434,576.33	1,598,837,398.59

上期金额

单位：元

项目	上期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合	专项	盈余公积	一般风险	未分配利润			

		优 先 股	永 续 债	其 他	存 股	收 益	储 备		准 备			
一、上年期末余额	490,704,000.00				955,730,791.95			77,196,002.51		38,483,854.38	25,822,818.70	1,587,937,467.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	490,704,000.00				955,730,791.95			77,196,002.51		38,483,854.38	25,822,818.70	1,587,937,467.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-2,700,000.00			4,658,692.52		4,919,441.31	-6,255,792.59	622,341.24
（一）综合收益总额										9,578,133.83	-3,496,778.87	6,081,354.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								4,658,692.52		-4,658,692.52		
1. 提取盈余公积								4,658,692.52		-4,658,692.52		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-2,700,000.00						-2,759,013.72	-5,459,013.72
四、本期期末余额	490,704,000.00				953,030,791.95			81,854,695.03		43,403,295.69	19,567,026.11	1,588,559,808.78

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	490,704,000.00				958,441,809.53				39,602,221.49	102,158,946.01	1,590,906,977.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	490,704,000.00				958,441,809.53				39,602,221.49	102,158,946.01	1,590,906,977.03
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）										-16,590,105.29	-16,590,105.29
（一）综合收益总额										-16,590,105.29	-16,590,105.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资 本											
3. 股份支付计入所有者权益的 金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	490,704,000.00				958,441,809.53				39,602,221.49	85,568,840.72	1,574,316,871.74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	490,704,000.00				958,441,809.53				34,943,528.97	60,230,713.29	1,544,320,051.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	490,704,000.00				958,441,809.53				34,943,528.97	60,230,713.29	1,544,320,051.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									4,658,692.52	41,928,232.72	46,586,925.24
（一）综合收益总额										46,586,925.24	46,586,925.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,658,692.52	-4,658,692.52	
1. 提取盈余公积									4,658,692.52	-4,658,692.52	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	490,704,000.00				958,441,809.53				39,602,221.49	102,158,946.01	1,590,906,977.03



### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

广东威华股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为梅州市威华中纤板制造有限公司，于1997年6月9日在梅州市工商行政管理局注册，注册资本为800万元，1998年7月6日注册资本变更为2,800万元，2001年9月26日公司股东会通过增资决议，增资后注册资本变更为4,800万元。

2001年12月20日，广东省人民政府以“粤办函[2001]717号”文批复同意梅州市威华中纤板制造有限公司原股东作为发起人，以发起方式将公司整体改组为广东威华股份有限公司，各股东以梅州市威华中纤板制造有限公司截至2001年9月30日的净资产额5,680万元作为折股依据，按1:1的比例相应折合为股份有限公司的全部股份，各发起人所持有的梅州市威华中纤板制造有限公司的股权相应转为股份有限公司股份。股份有限公司于2001年12月29日在广东省工商行政管理局办理工商注册登记，注册资本为人民币5,680万元。

公司2002年度股东大会审议通过了2002年度利润分配方案，以截至2002年12月31日股本为基数，每10股送3股，变更后的股本总额为7,384万元。

2006年3月31日，广东省人民政府“粤府函[2006]43号”及广东省国资委“粤国资函[2006]111号”文批复公司两国有股东蕉岭县木材公司和梅州市电力开发公司将其各自持有的公司16.66%（12,306,666.00股）和4.17%（3,076,666.00股）的股权转让给广东威华集团有限公司。

2006年7月20日，公司2006年第一次临时股东大会决议通过《关于变更公司股权的议案》，同意自然人股东李剑明、刘映玲和林少辉分别将其所持有的公司7.29%（5,384,166.00股）、7.29%（5,384,166.00股）和6.25%（4,615,000.00股）的股权转让给广东威华集团有限公司。

根据2006年9月11日2006年第三次临时股东大会决议，公司以资本公积493万元向股东同比例转增股份总额493万股。

根据2006年9月11日2006年第三次临时股东大会决议，广东威华集团有限公司分别将其持有的公司70%（55,139,000.00股）和21.87%（17,230,700.00股）股权转让给李建华和刘宪，梅州市威华水利水电建设工程有限公司将其持有的公司8.13%（6,400,300.00股）股权转让给刘宪。

上述股权变更后股东及持股比例为：李建华持有55,139,000.00股，持股比例为70%，刘宪持有23,631,000.00股，持股比例为30%。

2006年11月23日，中华人民共和国商务部“商资批[2006]2174号”文批复同意玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）以认购公司增资股权的方式设立外商投资比例低于25%的中外合资股份有限公司。外商投资企业批准证书号为“商外资字[2006]0716号”。根据公司2006年股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司申请增加注册资本人民币2,123万元，新增注册资本由玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）分两期缴足，增资后公司股本总额为10,000万元。

2007年5月26日公司股东大会通过决议，以资本公积13,000万元向股东同比例转增股份13,000万股，转增后股本总额变更为23,000万元。外商投资企业批准证书号变更为“商外资粤股份证字[2007]0003号”。

2007年5月26日股东大会通过决议，李建华和刘宪分别将其持有的公司770万股和330万股股份（共4.79%的股份）转让给广州市梅风装修装饰有限公司；分别将其持有的公司630万股和270万股股份（共3.91%的股份）转让给罗鸣。股权转让后各股东持股比例分别为：李建华持有公司11,282.10万股，占股本总额49.05%；刘宪持有公司4,835万股，占股本总额21.02%；玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）持有公司4,882.90万股，占股本总额21.23%；广州市梅风装修装饰有限公司持有公司1,100万股，占股本总额4.79%；罗鸣持有公司900万股，占股本总额3.91%。

2007年8月16日股东大会通过决议，李建华、刘宪和玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）

分别将其持有的公司238.75万股、102.32万股和91.93万股股份（共1.88%的股份）转让给张为杰等83名自然人。股权转让后各股东持股比例分别为：李建华持有公司11,043.35万股，占股本总额48.01%；刘宪持有公司4,732.68万股，占股本总额20.58%；玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）持有公司4,790.97万股，占股本总额20.83%；广州市梅风装修装饰有限公司持有公司1,100万股，占股本总额4.79%；罗鸣持有公司900万股，占股本总额3.91%；张为杰等83名自然人持有公司433万股，占股本总额1.88%。

2008年4月28日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]599号文”核准，向社会公开发行7,669万股人民币普通股，并于2008年5月23日在深圳证券交易所上市交易。发行后的股本总额为人民币30,669万元。外商投资企业批准证书号变更为“商外资资审字[2008]0189号”。

经2010年4月30日股东大会决议通过及2010年5月17日广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资函[2010]360号”批准，鉴于公司外资持股比例已低于10%，公司类型由外商投资股份有限公司转为内资股份有限公司。2010年5月4日，公司向广东省对外贸易经济合作厅交回了“商外资资审字[2008]0189号”外商投资企业批准证书，并于2010年9月29日在广东省工商行政管理局办理完毕相应的工商变更登记手续，领取新的营业执照。

2011年4月6日，公司股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，以截至2010年12月31日股本30,669万元为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股。实际转增股本18,401.40万股，转增后的股本总额为49,070.40万元。

## 2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广东省梅州市梅县西阳镇龙坑村。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广东省梅州市梅县西阳镇龙坑村东升工业区。

## 3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：人造板制造业。

经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。人造板、家私、木材、木制品加工、销售。造林工程设计，林木种植。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营。）

## 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2015年4月22日批准对外报出。

### 本期的合并财务报表范围及其变化情况

子公司名称	变化情况
台山市威利邦木业有限公司	无变化
惠州市威龙木业有限公司	无变化
河北威利邦木业有限公司	无变化
辽宁台安威利邦木业有限公司	无变化
湖北威利邦木业有限公司	无变化
封开县威利邦木业有限公司	无变化

封开县威华速生林有限公司	无变化
湖北襄樊盈福新盛地板有限公司	无变化
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	无变化
梅州市威华速生林有限公司	无变化
清远市威绿发展有限公司	无变化
阳春市威华速生林有限公司	无变化
龙门县威龙速生林有限公司	无变化
广州市威华速生林有限公司	无变化
广东威华丰产林发展有限公司	无变化
清远市威利邦木业有限公司	无变化
阳春市威利邦木业有限公司	无变化

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (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，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。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。公司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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和股东权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；股东权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的股东权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

### （2）按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### （3）金融工具确认依据和计量方法

当公司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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

因对持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因对持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

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

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，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。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，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。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金

融资产的情形)之和。

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

#### (5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### (6) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (7) 金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。计提减值准备时,对单项金额重大的进行单独减值测试;对单项金额不重大的,在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下:

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的,以公允价值低于账面价值部分计提减值准备,计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的,以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备,计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,应当予以转出,计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备,计入当期损益。

#### (8) 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,持有意图或能力发生改变的依据

因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大,且不属于企业会计准则所允许的例外情况,使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的,公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。

重分类日,该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备，参见附注

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备

## 12、存货

(1) 存货分类：原材料、产成品、自制半成品和消耗性生物资产。

(2) 存货计价

A、原材料按实际成本入账，领用时按加权平均法核算。

B、产成品、自制半成品按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

C、消耗性生物资产（速生丰产林），按照取得时的成本进行初始计量。其中：外购林木类消耗性生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，按照其郁闭前（种植三年以上）发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费及其他管护费等必要支出确定；合作造林所拨付的造林款在预付款项—合作造林款中核算；郁闭后转入林木类消耗性生物资产核算；投资者投入的林木类消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的例外；以其他方式取得的



林木类消耗性生物资产的成本，按照企业会计准则的规定确定。

林木类消耗性生物资产相关后续支出的会计处理如下：林木类消耗性生物资产发生的管护费用等后续支出在郁闭前计入林木资产成本；郁闭后计入当期损益；因择伐、间伐或抚育更新性质而补植林木发生的后续支出，计入林木资产成本，林木类消耗性生物资产发生的借款费用在郁闭前计入林木资产成本；郁闭后计入当期损益。

林木类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。计算公式如下：

当期应结转的林木资产成本=(当期采伐林木的亩数÷种植片区林木总体亩数)×种植片区已郁闭林木资产账面成本

### (3) 存货跌价准备的计提方法

A、与纤维板相关存货跌价准备按账面成本与可变现净值孰低法计价，确认标准为存货成本高于市价或因技术升级原因使相关存货被淘汰、周转储备超过五年的呆滞存货，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备(存货可变现净值根据估计的售价减去估计的完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定)。

B、公司每年年度终了检查消耗性生物资产，对由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，可变现净值低于其账面价值的消耗性生物资产，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。

存货减值的影响因素已经消失的，在原已计提的跌价准备金额内转回减记金额并计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

## 13、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类：公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本确定：

A、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

B、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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所属当期投资收益。

C、除企业合并形成以外的，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

## (3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法:

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对具有共同控制、重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

## (4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

对被投资单位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的,认定为重大影响。

## (5) 减值测试方法及减值准备计提方法:

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**14、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时,公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下,公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量,按照固定资产或无形资产的会计政策,计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按本财务报表附注三-20所述方法计提投资性房地产减值准备。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。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的,则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

**15、固定资产****(1) 确认条件**

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的,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。

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	5.00%	2.71%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75%-19%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 16、在建工程

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：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，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为相关资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作相关资产。所建造的资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入相关资产，并计提折旧或进行摊销，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三-20所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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：

A、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。

B、借款费用已经发生。

C、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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产计价

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：（a）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（b）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（c）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；（d）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（e）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

#### (2) 无形资产的后续计量

##### A、无形资产使用寿命的估计

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

##### B、无形资产使用寿命的复核

企业至少应当于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产应改变其摊销年限，对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，应当按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

##### C、无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，

还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

### (3) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注三-19所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 19、长期资产减值

#### (1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

#### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### (6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计

入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### ② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

公司主要产品是中纤板和林木，公司在将货物交付给客户并客户已接受货物时，本公司不再对该产品实施通常与所有权相关的继续管理和有效控制，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

A、收入的金额能够可靠计量。

B、相关的经济利益很可能流入公司。

C、交易的完工进度能够可靠确定。

D、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

公司让渡资产使用权主要是存款利息收入以及固定资产租赁收入。与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。



## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (2) 递延所得税资产的确认

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

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

### (3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

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

### (4) 递延所得税资产的减值准备计提方法

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售。

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准。

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。

(4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2014年1月26日起，中国财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，于2014年7月1日起执行。公司第五届董事会第六次会议和第五届监事会第四次会议于2014年11月30日审议通过了相关会计政策变更事项。

根据上述会计政策对公司执行日之前的财务报表进行追溯调整，对上年末财务报表列报影响如下：

调整内容	受影响的报表项目名称	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
		2013年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日	2013年1月1日
《企业会计准则第30号-财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报	递延收益	5,044,443.76	693,332.65	5,579,999.32	779,999.32
	其他非流动负债	-5,044,443.76	-693,332.65	-5,579,999.32	-779,999.32

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 30、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、17%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、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%
地方教育附加	应交流转税额	2%
堤围防护费	营业收入	0.07%、0.08%、0.0936%、0.104%、0.1%、0.13%
河道维护费	营业收入	0.1%
房产税	房产及土地原值的 70%或租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	每平方米土地年税额 1.5 元至 7.5 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司惠州市威龙木业有限公司	3%

## 2、税收优惠

## 1) 增值税

A、根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（“财税[2011]115号”），自2011年1月1日起公司纤维板销售增值税执行即征即退80%的税收优惠政策。

B、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定，公司销售自产速生林木产品免征增值税。

## (2) 企业所得税

公司名称	税率
广东威华股份有限公司	25%
清远市威利邦木业有限公司	25%
台山市威利邦木业有限公司	25%
阳春市威利邦木业有限公司	25%
河北威利邦木业有限公司	25%
辽宁台安威利邦木业有限公司	25%

湖北威利邦木业有限公司	25%
封开县威利邦木业有限公司	25%
惠州市威龙木业有限公司	25%
湖北襄樊盈福新盛地板有限公司	25%
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	25%
梅州市威华速生林有限公司	免税
清远市威绿发展有限公司	免税
阳春市威华速生林有限公司	免税
龙门县威龙速生林有限公司	免税
广州市威华速生林有限公司	免税
广东威华丰产林发展有限公司	免税
封开县威华速生林有限公司	免税

A、根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司综合利用资源，生产纤维板所取得的收入，在计算应纳税所得额时减按90%计入收入总额。

B、根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司从事林木培育和种植的所得，免征企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	294,240.36	819,213.48
银行存款	80,174,174.13	60,772,440.48
其他货币资金	21,380,000.00	380,000.00
合计	101,848,414.49	61,971,653.96

其他说明

银行贷款质押保证金2014年12月31日余额为21,380,000.00元，2013年12月31日余额为380,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,132,570.80	4,420,430.00
合计	10,132,570.80	4,420,430.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	75,326,069.62	50,747,636.80
合计	75,326,069.62	50,747,636.80

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,692,956.48	100.00%	26,299,883.95	17.11%	127,393,072.53	146,086,179.15	100.00%	28,905,749.99	19.79%	117,180,429.16
合计	153,692,956.48	100.00%	26,299,883.95	17.11%	127,393,072.53	146,086,179.15	100.00%	28,905,749.99	19.79%	117,180,429.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	121,609,733.71	6,080,486.71	5.00%
1 年以内小计	121,609,733.71	6,080,486.71	5.00%
1 至 2 年	7,446,677.39	1,489,335.49	20.00%
2 至 3 年	3,263,915.20	1,631,957.61	50.00%
3 年以上	21,372,630.18	17,098,104.14	80.00%
合计	153,692,956.48	26,299,883.95	100.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,605,866.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期不存在实际核销的应收账款

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为21,000,850.26元，占应收账款年末余额合计数的比例为13.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,050,042.52元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况

其他说明：

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,146,991.26	94.82%	12,864,771.86	97.42%
1至2年	447,172.99	4.64%	341,036.08	2.58%
2至3年	52,020.17	0.54%		
合计	9,646,184.42	--	13,205,807.94	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,280,994.89元，占预付账款年末余额合计数的比例为23.64%。

其他说明：

### 7、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	441,466.67	
合计	441,466.67	

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,186,928.03	100.00%	809,466.27	25.40%	2,377,461.76	4,935,724.05	100.00%	1,717,527.36	34.80%	3,218,196.69
合计	3,186,928.03	100.00%	809,466.27	25.40%	2,377,461.76	4,935,724.05	100.00%	1,717,527.36	34.80%	3,218,196.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例



1 年以内分项			
1 年以内	1,859,944.65	92,997.24	5.00%
1 年以内小计	1,859,944.65	92,997.24	5.00%
1 至 2 年	502,937.39	100,587.48	20.00%
2 至 3 年	144,517.50	72,258.76	50.00%
3 年以上	679,528.49	543,622.79	80.00%
合计	3,186,928.03	809,466.27	100.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征

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

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 908,061.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期不存在实际核销的其他应收款

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保类	1,458,553.30	1,337,506.22

往来款	553,233.15	1,973,000.00
备用金	436,089.83	691,901.03
押金	373,410.00	387,502.00
货款	306,841.70	388,994.89
其他	58,800.05	156,819.91
合计	3,186,928.03	4,935,724.05

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	个人往来	398,010.00	1 年以内	12.49%	19,900.50
第二名	单位往来款	328,540.00	3 年以上	10.31%	262,832.00
第三名	单位往来款	271,925.84	2-3 年、3 年以上	8.53%	176,046.06
第四名	单位往来款	85,223.15	3 年以上	2.67%	68,178.52
第五名	个人往来	75,000.00	1 年以内	2.35%	3,750.00
合计	--	1,158,698.99	--	36.35%	530,707.08

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	152,259,607.08	550,698.02	151,708,909.06	193,349,844.68	1,122,979.25	192,226,865.43

在产品	13,304,552.98		13,304,552.98	15,318,492.58		15,318,492.58
库存商品	215,183,226.72	4,035,371.67	211,147,855.05	164,325,167.46	1,704,468.67	162,620,698.79
消耗性生物资产	225,208,175.00	1,448,602.67	223,759,572.33	235,233,431.62	876,830.13	234,356,601.49
合计	605,955,561.78	6,034,672.36	599,920,889.42	608,226,936.34	3,704,278.05	604,522,658.29

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,122,979.25	281,983.37		854,264.60		550,698.02
库存商品	1,704,468.67	4,156,612.57		1,825,709.57		4,035,371.67
消耗性生物资产	876,830.13	571,772.54				1,448,602.67
合计	3,704,278.05	5,010,368.48		2,679,974.17		6,034,672.36

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。报告期末存货跌价准备为公司少量产品更新换代而计提的跌价准备。

本期转回转销的说明：本期减少金额中的转销额，系公司本期将已计提存货跌价准备的存货对外销售所致。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

截至2014年12月31日，消耗性生物资产期末余额中借款费用资本化金额为14,925,341.80 元。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	42,108,639.85	49,300,123.82
预付所得税	2,645,230.16	5,307,243.55
合计	44,753,870.01	54,607,367.37

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	73,224,504.86			73,224,504.86
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	73,224,504.86			73,224,504.86
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,968,935.47			5,968,935.47
2.本期增加金额	2,005,716.84			2,005,716.84
(1) 计提或摊销	2,005,716.84			2,005,716.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,974,652.31			7,974,652.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,249,852.55			65,249,852.55
2.期初账面价值	67,255,569.39			67,255,569.39

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	497,999,105.87	1,979,041,414.07	22,949,148.30	40,098,595.85		2,540,088,264.09
2.本期增加金额	890,001.36	2,282,473.40	94,986.33	360,256.41		3,627,717.50
(1) 购置	604,141.36	2,282,473.40	94,986.33	360,256.41		3,341,857.50
(2) 在建工程转入	285,860.00					285,860.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	498,889,107.23	1,981,323,887.47	23,044,134.63	40,458,852.26		2,543,715,981.59
二、累计折旧						
1.期初余额	92,000,939.96	675,134,331.90	17,261,172.24	23,960,339.17		808,356,783.27
2.本期增加金额	16,376,911.64	120,443,746.75	1,589,252.80	2,894,748.56		141,304,659.75
(1) 计提	16,376,911.64	120,443,746.75	1,589,252.80	2,894,748.56		141,304,659.75
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	108,377,851.60	795,578,078.65	18,850,425.04	26,855,087.73		949,661,443.02
三、减值准备						
1.期初余额	1,042,333.57	5,966,735.82	452,462.99	1,604,888.32		9,066,420.70
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,042,333.57	5,966,735.82	452,462.99	1,604,888.32		9,066,420.70
四、账面价值						
1.期末账面价值	389,468,922.06	1,179,779,073.00	3,741,246.60	11,998,876.21		1,584,988,117.87
2.期初账面价值	404,955,832.34	1,297,940,346.35	5,235,513.07	14,533,368.36		1,722,665,060.12

## (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	账面价值	备注
房屋建筑物	34,063,056.14	10,811,287.10	441,956.00	22,809,813.04	
机器设备	936,540.39	333,026.26	55,407.53	548,106.60	
电子设备	396,125.31	268,794.37	17,612.87	109,718.07	
合计	35,395,721.84	11,413,107.73	514,976.40	23,467,637.71	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北威利邦木业有限公司主车间、削片车间、制胶车间、机修车间等	11,663,651.69	正在办理登记手续过程中
湖北威利邦木业有限公司废料仓、五金仓	1,376,995.87	正在办理登记手续过程中
合计	13,040,647.56	

其他说明



## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
辽宁威利邦木业有限公司保温工程				285,860.00		285,860.00
湖北威利邦木业有限公司堆场工程	1,702,563.22		1,702,563.22	329,000.00		329,000.00
合计	1,702,563.22		1,702,563.22	614,860.00		614,860.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
辽宁威利邦木业有限公司保温工程	285,860.00	285,860.00		285,860.00			100.00%	100.00%				其他
湖北威利邦木业有限公司堆场工程	2,000,000.00	329,000.00	1,373,563.22			1,702,563.22	85.13%	80%				其他
合计	2,285,860.00	614,860.00	1,373,563.22	285,860.00		1,702,563.22	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
木纤维板压机配件	10,730,573.60	5,971,285.60
合计	10,730,573.60	5,971,285.60

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	145,016,998.70			3,258,708.96	148,275,707.66
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	145,016,998.70			3,258,708.96	148,275,707.66
二、累计摊销					
1.期初余额	21,588,790.35			1,447,419.85	23,036,210.20
2.本期增加金额	2,938,528.76			618,700.00	3,557,228.76
(1) 计提	2,938,528.76			618,700.00	3,557,228.76
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	24,527,319.11			2,066,119.85	26,593,438.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	120,489,679.59			1,192,589.11	121,682,268.70
2. 期初账面价值	123,428,208.35			1,811,289.11	125,239,497.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	521,248.98		11,249.88		509,999.10
合计	521,248.98		11,249.88		509,999.10

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	380,560,849.90	368,710,035.65

资产减值准备	38,166,528.02	40,093,943.74
未实现内部销售损益	101,339.79	263,779.69
合计	418,828,717.71	409,067,759.08

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		46,396,352.20	
2015 年	44,448,852.21	37,921,299.15	
2016 年	65,812,557.36	80,025,550.18	
2017 年	91,405,939.63	80,576,748.01	
2018 年	53,298,794.36	123,790,086.11	
2019 年	125,594,706.34		
合计	380,560,849.90	368,710,035.65	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款		2,120,263.73
合计		2,120,263.73

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	114,500,000.00	205,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证、质押借款	77,730,000.00	
保证、抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证、抵押、质押借款	30,000,000.00	131,000,000.00
合计	322,230,000.00	426,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	203,173,571.36	189,111,936.60
1-2 年	8,905,546.35	6,346,276.12
2-3 年	3,093,378.81	2,032,504.16
3 年以上	8,907,306.76	9,478,763.69
合计	224,079,803.28	206,969,480.57

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
封开县林业局	3,000,000.00	山租

中山市大自然木业有限公司	4,512,651.83	货款
合计	7,512,651.83	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,138,305.36	32,862,068.76
1-2 年	1,035,867.64	4,613,837.21
2-3 年	1,213,184.22	3,286,570.96
3 年以上	2,329,885.84	2,003,537.19
合计	63,717,243.06	42,766,014.12

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,748,241.71	105,110,505.00	106,579,108.65	10,279,638.06
二、离职后福利-设定提存计划	42,407.90	6,437,844.46	6,438,421.48	41,830.88
三、辞退福利		3,977,411.00	3,977,411.00	
合计	11,790,649.61	115,525,760.46	116,994,941.13	10,321,468.94

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,713,742.81	91,742,293.32	93,210,571.97	10,245,464.16
2、职工福利费		9,316,334.80	9,316,334.80	
3、社会保险费	24,049.59	2,681,367.83	2,681,367.83	24,049.59
其中：医疗保险费	17,359.79	2,237,502.85	2,237,502.85	17,359.79
工伤保险费	4,399.83	277,659.58	277,659.58	4,399.83
生育保险费	2,289.97	166,205.40	166,205.40	2,289.97
4、住房公积金	8,039.00	450,980.80	451,305.80	7,714.00
5、工会经费和职工教育经费	2,410.31	919,528.25	919,528.25	2,410.31
合计	11,748,241.71	105,110,505.00	106,579,108.65	10,279,638.06

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	37,316.10	6,051,411.91	6,051,988.93	36,739.08
2、失业保险费	5,091.80	386,432.55	386,432.55	5,091.80
合计	42,407.90	6,437,844.46	6,438,421.48	41,830.88

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,566,720.56	7,329,816.33
个人所得税	466,600.33	445,988.73
城市维护建设税	273,187.76	415,093.69
教育费附加	163,812.73	246,428.45
地方教育附加	106,545.77	161,622.91
堤围防护费	56,118.76	82,557.56
河道维修费	5,504.94	30,085.41
印花税	34,830.24	36,488.12
土地使用税	334,083.26	359,899.21
营业税	784,814.00	859,814.00



房产税	416,285.78	581,270.52
合计	6,208,504.13	10,549,064.93

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	357,993.06	
合计	357,993.06	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
向外部个人借款	71,021,006.15	36,139,178.40
目标责任经营保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
押金	3,080,928.33	3,036,497.58
社保类	2,089,847.72	1,885,155.41
其他	1,934,118.13	1,519,947.19
单位往来款	1,440,000.00	5,440,000.00
合计	109,565,900.33	78,020,778.58

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
何贵玉	8,000,000.00	目标责任保证金

郑海飞	6,000,000.00	目标责任保证金
肖楚风	6,000,000.00	目标责任保证金
杨建明	4,000,000.00	目标责任保证金
吴伟军	4,000,000.00	目标责任保证金
李天伦	5,500,000.00	个人借款
李增	5,000,000.00	个人借款
吴伟军	3,016,235.00	个人借款
马洁华	2,000,000.00	个人借款
吴政科	1,700,000.00	个人借款
深圳市宏宗实业发展有限公司	1,440,000.00	单位往来款
曾笑红	1,000,000.00	个人借款
鞍山安家地板有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	48,656,235.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,535,500.00	70,436,050.00
合计	70,535,500.00	70,436,050.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	473,333.34	473,333.34
合计	473,333.34	473,333.34

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

其中取得的与资产相关、与收益相关的政府补助如下：

政府补助	2013年 12月31日	本期增加	本期摊销	2014年 12月31日	与资产相关/与收益相关	备注
2007年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金	26,666.67	26,666.68	26,666.68	26,666.67	与资产相关	
2008年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	与资产相关	
2011年省循环经济发展技术改造项目专项资金	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	与资产相关	
2011年节能技术改造财政奖励资金	186,666.67	186,666.67	186,666.67	186,666.67	与资产相关	
合计	473,333.34	473,333.35	473,333.35	473,333.34		

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	70,000,000.00	94,000,000.00
质押、抵押及保证借款	197,479,050.00	243,584,705.00
合计	267,479,050.00	337,584,705.00

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

①上抵押保证借款的借款利率为6.55%。

②以上质押、抵押及保证借款的借款利率为六个月美元LIBOR+125bp至6.15%。

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目专项拨款	5,320,000.00		5,320,000.00		
合计	5,320,000.00		5,320,000.00		--

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,044,443.76		473,333.35	4,571,110.41	
合计	5,044,443.76		473,333.35	4,571,110.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2007年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金	213,332.65			26,666.68	186,665.97	与资产相关
2008年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金	1,800,000.00			200,000.00	1,600,000.00	与资产相关
2011年省循环经济发展技术改造项目专项资金	480,000.00			60,000.00	420,000.00	与资产相关

2011 年节能技术改造财政奖励资金	2,551,111.11			186,666.67	2,364,444.44	与资产相关
合计	5,044,443.76			473,333.35	4,571,110.41	--

其他说明:

其他变动系将未来一年内转入营业外收入的政府补贴期末余额结转到其他流动负债中列示。

根据梅市财企字[2007]72号《2007年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造资金安排表》，梅州市财政局于2007年11月拨付专项资金400,000.00元，用于能源工厂节能技术改造。

根据邯财建[2008]110号《邯郸市财政局邯郸市发展和改革委员会关于下达2008年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金的通知》，邱县财政局于2008年9月22日拨付专项资金3,000,000.00元，用于河北威利邦木业有限公司中（高）密度纤维板项目。

根据梅市财工[2011]176号《关于下达2011年省循环经济发展专项资金预算指标的通知》，梅州市财政局于2011年12月29日拨付专项资金600,000.00元，用于锅炉节能工厂技术改造项目。该工程2012年12月完工，专项资金从2013年1月开始摊销。

根据冀财建[2011]577号《河北省财政厅关于预拨2011年节能技术改造财政奖励资金的通知》邱县财政局2012年拨付专项资金2,800,000.00元，用于余热余压利用和能量系统优化节能改造项目。该工程于2013年8月完工，专项资金于2013年9月开始摊销。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	490,704,000.00						490,704,000.00

其他说明:

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据:

其他说明:

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	946,881,030.76			946,881,030.76
其他资本公积	6,149,761.19			6,149,761.19
合计	953,030,791.95			953,030,791.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,854,695.03			81,854,695.03
合计	81,854,695.03			81,854,695.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	43,403,295.69	
调整后期初未分配利润	43,403,295.69	38,483,854.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,410,039.59	9,578,133.83
减：提取法定盈余公积		4,658,692.52

期末未分配利润	54,813,335.28	43,403,295.69
---------	---------------	---------------

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,714,364,935.18	1,519,440,579.82	1,766,322,125.34	1,605,329,899.46
其他业务	1,087,525.47	3,008,427.12	11,709,496.97	11,768,822.81
合计	1,715,452,460.65	1,522,449,006.94	1,778,031,622.31	1,617,098,722.27

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		642,000.00
城市维护建设税	4,691,262.69	4,404,414.30
教育费附加	2,789,247.29	2,570,432.22
地方教育附加	1,859,293.00	1,942,468.05
房产税		539,057.96
合计	9,339,802.98	10,098,372.53

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,510,392.17	4,411,071.65
折旧与摊销费用	84,978.06	90,767.97
运输包装费用	56,973,749.14	47,678,261.82
差旅费用	771,164.93	1,132,116.67
办公费用	1,187,652.05	1,374,929.17



育林基金	41,183.00	1,552,686.53
业务招待费	1,686,330.04	2,363,910.47
推广费	5,018,155.26	7,216,862.28
其他	267,744.53	439,687.26
合计	69,541,349.18	66,260,293.82

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,465,872.50	63,209,947.19
折旧与摊销费用	20,359,412.93	13,858,146.15
税费	12,755,721.10	10,589,587.82
办公费用	3,813,293.09	3,710,589.12
差旅费用	2,741,451.65	4,024,179.52
行车费用	4,744,198.65	5,127,541.46
保险费用	2,050,330.14	2,891,530.11
邮电费	1,192,859.82	1,762,703.62
业务招待费	4,359,645.71	7,199,298.18
中介机构费用	8,166,228.17	6,684,047.98
信息披露费用	120,000.00	627,019.23
监测排污费	1,434,049.48	674,760.39
绿化费	53,825.97	424,378.00
修理费用	3,018,896.30	1,113,153.47
育林费	2,381,769.61	2,666,119.47
水电费	3,327,694.05	3,028,790.84
检验费	918,222.58	290,943.13
租金费用	2,203,270.00	2,490,640.00
存货盘亏盘盈费用		198,820.33
其他	4,969,258.73	3,697,100.89
合计	137,076,000.48	134,269,296.90

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,812,921.43	62,798,479.68
减：利息收入	829,673.43	1,913,493.80
汇兑损益	617,047.42	-5,173,707.74
手续费	293,389.18	802,401.03
合计	46,893,684.60	56,513,679.17

其他说明：

**66、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	-3,513,927.13	1,387,277.78
二、存货跌价损失	5,010,368.48	6,172,685.38
七、固定资产减值损失		9,066,420.70
合计	1,496,441.35	16,626,383.86

其他说明：

**67、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

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		49,868,876.59
合计		49,868,876.59

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	10,197,205.65	7,046,930.89	10,197,205.65
增值税退税	78,655,624.51	74,637,729.15	
财政奖励	200,000.00	118,000.00	200,000.00
保险公司赔款		2,736,346.50	
其他	51,740.54	63,500.79	51,740.54
合计	89,104,570.70	84,602,507.33	10,448,946.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广东省生态公益林效益补偿资金	13,872.30	13,502.00	
2013 年市技术标准战略专项扶持资金		18,000.00	
2007 年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金	26,666.68	26,666.67	
锅炉节能工厂技术改造项目	60,000.00	60,000.00	
扶持中小企业发展资金		100,000.00	
2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金	200,000.00	200,000.00	
2011 年节能技术改造财政奖励资金	186,666.67	62,222.22	
邱县财政局科技三项专项经费		476,540.00	
2012 年广东省差别电价电费收入专项资金项目		500,000.00	
广东省节能循环经济专项资金		1,030,000.00	
南漳县财政局支持中小企业发展资金		4,560,000.00	
桉树与大叶相思混交推广试验专项资金	70,000.00		
林业专用控释肥研制及推广专项资金	100,000.00		
2014 年台山市中小企业发展专项资金	140,000.00		
中密度纤维板清洁生产专项资金	150,000.00		
中纤板生产除尘技术创新项目资金	500,000.00		
种苗工程专项资金	700,000.00		
环保型脲醛树脂研制项目资金	800,000.00		
E1 级脲醛胶开发及应用专项资金	1,000,000.00		
南漳县财政局技术改造项目资金	1,210,000.00		
水土保持生态建设项目资金	2,000,000.00		
2013 年度第三批战略性新兴产业政银企合作专项资金项目贴息资金	3,040,000.00		
合计	10,197,205.65	7,046,930.89	--

其他说明：

## 70、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
其中：固定资产处置损失		667.50	
对外捐赠	708,552.80	1,856,324.83	708,552.80
赔偿支出	42,250.00	260,622.57	42,250.00
滞纳金	484,514.63		484,514.63
其他支出	4,079,736.47	743,440.99	4,079,736.47
合计	5,315,053.90	2,861,055.89	5,315,053.90

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,168,102.11	2,693,846.83
合计	2,168,102.11	2,693,846.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,445,691.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,111,422.98
子公司适用不同税率的影响	-342,553.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	682,852.72
综合利用资源收入减计的影响	-1,283,619.77
所得税费用	2,168,102.11

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,403,872.30	6,698,042.00
收到的财政奖励款	200,000.00	118,000.00
收到的银行存款利息	388,206.76	1,913,493.80
收到的保险公司赔款		2,736,346.50
收到的往来款	2,990,000.02	3,433,657.30
其他	51,740.54	63,500.79
合计	8,033,819.62	14,963,040.39

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	本期发生额	上期发生额
支付销售费用和管理费用等	116,310,189.66	105,503,501.24
捐赠支出	708,552.80	1,846,324.83
金融机构手续费	293,389.18	801,990.41
其他	1,257,528.00	1,521,109.48
合计	118,569,659.64	109,672,925.96

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
收到解押的银行承兑汇票保证金		103,199,999.00
收到的银行借款保证金		22,398,180.56
收到的其他个人与单位款项	30,483,917.75	70,873,845.36
合计	30,483,917.75	196,472,024.92

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	本期发生额	上期发生额
支付的银行借款保证金	21,000,000.00	380,000.00
支付的银行承兑汇票		182,999,999.00
支付的重大资产重组中介机构费用		3,260,377.36
合计	21,000,000.00	186,640,376.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	10,277,589.81	6,081,354.96
加：资产减值准备	1,496,441.35	16,626,383.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,310,376.59	146,930,965.57
无形资产摊销	3,557,228.76	3,630,542.12
长期待摊费用摊销	11,249.88	11,249.88
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）		667.50
财务费用（收益以“-”号填列）	47,440,766.42	57,624,771.94
投资损失（收益以“-”号填列）		-49,868,876.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-408,599.61	-89,498,508.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,283,509.27	22,426,213.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,325,701.04	58,278,868.97
其他	-5,793,333.34	3,260,377.36

经营活动产生的现金流量净额	242,500,930.17	175,504,010.66
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	80,468,414.49	61,591,653.96
减: 现金的期初余额	61,591,653.96	90,490,537.68
现金及现金等价物净增加额	18,876,760.53	-28,898,883.72

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,468,414.49	61,591,653.96
其中: 库存现金	294,240.36	819,213.48
可随时用于支付的银行存款	80,174,174.13	60,772,440.48
三、期末现金及现金等价物余额	80,468,414.49	61,591,653.96

其他说明:

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,380,000.00	银行借款保证金
固定资产	937,671,689.37	银行借款抵押
无形资产	120,489,679.57	银行借款抵押
投资性房地产	29,811,007.97	银行借款抵押
林权-消耗性生物资产	178,261,201.01	银行借款抵押
合计	1,287,613,577.92	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	306.00
其中：美元	49.74	6.1190	304.36
欧元	0.22	7.4556	1.64

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：



**(2) 合并成本及商誉**

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
台山市威利邦木业有限公司	台山	台山	制造业	75.00%	25.00%	投资设立
惠州市威龙木业有限公司	惠州	惠州	农业		99.54%	投资设立
河北威利邦木业有限公司	邱县	邱县	制造业	91.00%	9.00%	投资设立
辽宁台安威利邦木业有限公司	台安	台安	制造业	90.00%	10.00%	投资设立
湖北威利邦木业有限公司	襄樊	襄樊	制造业	90.00%	10.00%	投资设立
封开县威利邦木业有限公司	封开	封开	制造业	91.00%	9.00%	投资设立
封开县威华速生林有限公司	封开	封开	农业		99.64%	投资设立
湖北襄樊盈福新盛地板有限公司	襄樊	襄樊	制造业		81.00%	投资设立
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	台安	台安	制造业		81.00%	投资设立
梅州市威华速生林有限公司	梅州	梅州	农业	90.00%		同一控制下的企业合并
清远市威绿发展有限公司	清远	清远	农业		95.40%	同一控制下的企业合并
阳春市威华速生林有限公司	阳春	阳春	农业		95.40%	同一控制下的企业合并
龙门县威龙速生林有限公司	龙门	龙门	农业		95.40%	同一控制下的企业合并
广州市威华速生林有限公司	广州	广州	农业		95.40%	同一控制下的企业合并
广东威华丰产林发展有限公司	广州	广州	农业	99.00%		同一控制下的企业合并
清远市威利邦木业有限公司	清远	清远	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并
阳春市威利邦木业有限公司	阳春	阳春	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
封开县威华速生林有限公司	0.36%	411,064.58		36,016,267.97
湖北襄樊盈福新盛地板有限公司	19.00%	-390,939.67		3,731,939.83
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	19.00%	-713,328.54		2,903,419.85
梅州市威华速生林有限公司	10.00%	-35,497.27		11,806,406.61
清远市威绿发展有限公司	4.60%	360,285.06		8,355,277.42
阳春市威华速生林有限公司	4.60%	218,140.74		-1,127,134.40
龙门县威龙速生林有限公司	4.60%	-936,618.53		-2,028,953.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
封开县威华速生林有限公司	121,542,625.04	16,494.40	121,559,119.44	1,504,892.88		1,504,892.88	124,709,560.36	19,384.19	124,728,944.55	6,044,933.25		6,044,933.25
湖北襄樊盈福新盛地板有限公司	8,290,601.25	12,864,117.41	21,154,718.66	1,512,930.08		1,512,930.08	24,405,734.41	13,992,532.43	38,398,266.84	16,698,901.03		16,698,901.03
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	10,742,614.25	10,603,520.30	21,346,134.55	6,064,977.42		6,064,977.42	41,778,090.55	12,625,126.34	54,403,216.89	35,367,699.03		35,367,699.03
梅州市威华速生林有	122,933,989.05	10,038,662.31	132,972,651.36	14,908,585.29		14,908,585.29	171,723,480.28	10,527,027.19	182,250,507.47	61,131,468.66	2,700,000.00	63,831,468.66

限公司												
清远市威绿发展有限公司	21,295,222.44	40,728.03	21,335,950.47	447,756.91	447,756.91	37,305,071.77	79,609.59	37,384,681.36	17,397,200.46			17,397,200.46
龙门县威龙速生林有限公司	6,956,740.00	344,572.28	7,301,312.28	12,373,694.88	12,373,694.88	10,482,607.73	372,309.73	10,854,917.46	13,585,753.74			13,585,753.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
封开县威华速生林有限公司	6,980,819.47	1,370,215.26	1,370,215.26	2,846,777.69	5,025,174.59	-1,565,120.42	-1,565,120.42	-112,600.17
湖北襄樊盈福新盛地板有限公司	137,095.68	-2,057,577.23	-2,057,577.23	-27,898.29	6,625,254.67	-3,343,898.62	-3,343,898.62	-8,666,083.74
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	442,878.52	-3,754,360.73	-3,754,360.73	1,073,767.19	3,000,000.00	-5,888,510.15	-5,888,510.15	-8,118,291.21
梅州市威华速生林有限公司	9,268,543.80	-354,972.74	-354,972.74	604,417.60	9,489,111.30	-9,847,771.87	-9,847,771.87	-1,434,274.05
清远市威绿发展有限公司	3,843,358.00	900,712.66	900,712.66	2,142,481.65	572,155.00	-1,646,197.22	-1,646,197.22	404,582.81
龙门县威龙速生林有限公司	2,050,000.00	-2,341,546.32	-2,341,546.32	1,773,551.88	150,000.00	-1,020,748.09	-1,020,748.09	-44,005.50

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

##### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注。

##### （3）其他价格风险

无。

#### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是李建华。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1-（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东威华集团有限公司	同一控制人
梅州市威华水利水电建设工程有限公司	同一控制人
梅州市威华房地产开发有限公司	同一控制人
梅州市清凉山供水有限公司	同一控制人
梅州市西阳水电站有限公司	同一控制人
增城市威利邦覆铜板制造有限公司	同一控制人
梅州市威华铜箔制造有限公司	同一控制人
广州威华实业有限公司	同一控制人
河北威利邦生物发电有限公司	同一控制人
辽宁台安威华生物发电有限公司	同一控制人
梅州市威利邦电子科技有限公司	同一控制人
广东林风眠文化艺术发展有限公司	同一控制人
梅州市盈华投资控股有限公司	同一控制人
李晓奇	持有本公司股份 5%以上的股东

其他说明

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梅州市西阳水电站有限公司	购买电力	1,190,689.67	4,380,442.69
梅州市清凉山供水有限公司	购买电力	2,753,706.89	2,874,857.08
梅州市清凉山供水有限公司	购买水	301,590.00	356,601.00
河北威利邦生物发电有限公司	土建及装修工程		2,500,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梅州市威利邦电子科技有限公司	纤维板		5,740.17
梅州市盈华投资控股有限公司	林木	3,800,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明



**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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
广东威华集团有限公司	60,000,000.00	2004年10月11日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	40,000,000.00	2005年02月01日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	40,000,000.00	2007年06月20日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	40,000,000.00	2006年01月16日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	20,000,000.00	2009年06月19日	2018年10月10日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	30,000,000.00	2007年11月07日	2019年11月06日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	190,000,000.00	2009年04月02日	2020年03月31日	否

李建华, 广东威华集团有限公司	36,408,050.00	2007年11月07日	2019年11月06日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	82,606,500.00	2008年04月02日	2020年03月31日	否
李建华	6,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月29日	是
李建华	20,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月29日	是
李建华	15,000,000.00	2013年04月19日	2014年04月19日	是
李建华, 广东威华集团有限公司	30,000,000.00	2013年04月19日	2014年04月19日	是
李建华	60,000,000.00	2014年07月11日	2015年07月11日	否
李建华	30,000,000.00	2014年08月05日	2015年08月04日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东威华集团有限公司	60,000,000.00	2014年06月26日	2014年08月06日	已归还
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,358,357.04	8,080,653.29

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	梅州市威华水利水电建设工程有限公司	50,827.20	50,827.20
应付账款	梅州市西阳水电站有限公司		318,230.93
应付账款	梅州清凉山供水有限公司		442,410.62
应付账款	河北威利邦生物发电有限公司	130,000.00	130,000.00
预收账款	梅州市盈华投资控股有限公司	21,000,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

公司的重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金方案经 2015 年 1 月 21 日中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）2015 年第 6 次并购重组委会议审核未获通过。2015 年 2 月 15 日，公司接到本次重大资产重组交易对手方—赣州稀土集团有限公司终止本次重大资产重组的回复。2015 年 2 月 16 日，公司第五届董事会第八次（临时）会议在股东大会授权范围内做出了终止本次重大资产重组的决定。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- 纤维板生产销售业务。
- 林木种植销售业务。

**(2) 报告分部的财务信息**

项 目	纤维板生产销售分部	林木种植销售分布	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,687,903,108.92	26,782,721.27	-320,895.01	1,714,364,935.18
主营业务成本	1,503,265,467.15	16,496,007.68	-320,895.01	1,519,440,579.82
资产总额	4,802,180,318.78	346,594,105.25	-2,467,397,118.89	2,681,377,305.14
负债总额	1,939,545,522.12	70,313,928.13	-927,319,543.70	1,082,539,906.55

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

2014 年 11 月 30 日，公司与梅州市盈华投资控股有限公司签订《资产出售协议》，公司将持有的梅县西阳镇龙坑村的土地使用权和房屋建筑及机器设备资产转让给梅州市盈华投资控股有限公司，转让价格为 41,561,109.00 元，以评估报告为基础确定。截至 2014 年 12 月 31 日，转让资产中梅州西阳镇龙坑村的土地使用权及房屋建筑物存在抵押给中国农业银行的情

况，转让尚未完成。截止本财务报表批准报出日，该资产转让已完成。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,101,201.17	100.00%	478,233.95	15.42%	2,622,967.22	4,509,920.64	100.00%	333,941.73	7.40%	4,175,978.91
合计	3,101,201.17	100.00%	478,233.95	15.42%	2,622,967.22	4,509,920.64	100.00%	333,941.73	7.40%	4,175,978.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,276,422.73	63,821.14	5.00%
1 年以内小计	1,276,422.73	63,821.14	5.00%
1 至 2 年	1,742,349.90	348,469.98	20.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	82,428.54	65,942.83	80.00%
合计	3,101,201.17	478,233.95	100.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 144,292.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为2,345,002.50元，占应收账款年末余额合计数的比例为75.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为371,608.75元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	779,119,218.60	100.00%	39,289,580.37	5.04%	739,829,638.23	979,359,132.75	100.00%	50,179,011.63	5.12%	929,180,121.12

备的其他应收款										
合计	779,119,218.60	100.00%	39,289,580.37	5.04%	739,829,638.23	979,359,132.75	100.00%	50,179,011.63	5.12%	929,180,121.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	778,297,249.07	38,914,862.46	5.00%
1 年以内小计	778,297,249.07	38,914,862.46	5.00%
1 至 2 年	471,429.53	94,285.91	20.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	350,540.00	280,432.00	80.00%
合计	779,119,218.60	39,289,580.37	100.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,889,431.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元



单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部往来款	777,246,955.57	976,491,407.88
备用金	162,500.00	4,504.00
预付押金	352,540.00	350,540.00
社保类	1,357,223.03	1,239,680.87
往来款		1,273,000.00
合计	779,119,218.60	979,359,132.75

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳春市威利邦木业有限公司	集团内部往来	233,608,437.97	1 年以内	29.98%	11,680,421.90
清远市威利邦木业有限公司	集团内部往来	196,643,502.48	1 年以内	25.24%	9,832,175.12
封开县威利邦木业有限公司	集团内部往来	148,899,710.39	1 年以内	19.11%	7,444,985.52
台山市威利邦木业有限公司	集团内部往来	106,730,519.08	1 年以内	13.70%	5,336,525.95
辽宁台安威利邦木业有限公司	集团内部往来	39,551,398.21	1 年以内	5.08%	1,977,569.91
合计	--	725,433,568.13	--	93.11%	36,271,678.40

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,449,054,048.34		1,449,054,048.34	1,449,054,048.34		1,449,054,048.34
合计	1,449,054,048.34		1,449,054,048.34	1,449,054,048.34		1,449,054,048.34

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
梅州市威华速生林有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
清远市威利邦木业有限公司	64,800,000.00			64,800,000.00		
广东威华丰产林发展有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
台山市威利邦木业有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
阳春市威利邦木业有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
河北威利邦木业有限公司	344,730,000.00			344,730,000.00		
辽宁台安威利邦木业有限公司	286,120,000.00			286,120,000.00		
湖北威利邦木业有限公司	355,883,000.00			355,883,000.00		
封开县威利邦木业有限公司	264,521,048.34			264,521,048.34		
合计	1,449,054,048.34			1,449,054,048.34		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,170,607.98	35,202,226.21	61,426,992.21	56,574,749.07
合计	34,170,607.98	35,202,226.21	61,426,992.21	56,574,749.07

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		67,500,000.00
合计		67,500,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,197,205.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,063,313.36	
减：所得税影响额	310,750.00	
少数股东权益影响额	270,204.69	
合计	4,552,937.60	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.01	0.01

## 3、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

适用  不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	216,088,717.24	61,971,653.96	101,848,414.49
应收票据	2,650,000.00	4,420,430.00	10,132,570.80
应收账款	127,744,956.13	117,180,429.16	127,393,072.53
预付款项	30,739,787.85	13,205,807.94	9,646,184.42
应收利息			441,466.67
其他应收款	11,549,724.46	3,218,196.69	2,377,461.76
存货	516,722,290.83	604,522,658.29	599,920,889.42
其他流动资产	52,032,367.97	54,607,367.37	44,753,870.01
流动资产合计	957,527,844.48	859,126,543.41	896,513,930.10
非流动资产：			
投资性房地产	69,260,823.14	67,255,569.39	65,249,852.55
固定资产	1,883,999,140.03	1,722,665,060.12	1,584,988,117.87
在建工程	1,449,723.00	614,860.00	1,702,563.22

工程物资	6,596,584.12	5,971,285.60	10,730,573.60
无形资产	133,167,848.68	125,239,497.46	121,682,268.70
长期待摊费用	532,498.86	521,248.98	509,999.10
其他非流动资产		2,120,263.73	
非流动资产合计	2,095,006,617.83	1,924,387,785.28	1,784,863,375.04
资产总计	3,052,534,462.31	2,783,514,328.69	2,681,377,305.14
流动负债：			
短期借款	505,000,000.00	426,000,000.00	322,230,000.00
应付票据	182,999,999.00		3,000,000.00
应付账款	156,270,278.24	206,969,480.57	224,079,803.28
预收款项	39,381,541.45	42,766,014.12	63,717,243.06
应付职工薪酬	7,038,700.02	11,790,649.61	10,321,468.94
应交税费	7,838,042.80	10,549,064.93	6,208,504.13
应付利息			357,993.06
其他应付款	31,059,292.27	78,020,778.58	109,565,900.33
一年内到期的非流动负债	87,284,750.00	70,436,050.00	70,535,500.00
其他流动负债	286,666.67	473,333.34	473,333.34
流动负债合计	1,017,159,270.45	847,005,371.15	810,489,746.14
非流动负债：			
长期借款	436,537,725.00	337,584,705.00	267,479,050.00
专项应付款	5,320,000.00	5,320,000.00	
递延收益	5,579,999.32	5,044,443.76	4,571,110.41
非流动负债合计	447,437,724.32	347,949,148.76	272,050,160.41
负债合计	1,464,596,994.77	1,194,954,519.91	1,082,539,906.55
所有者权益：			
股本	490,704,000.00	490,704,000.00	490,704,000.00
资本公积	955,730,791.95	953,030,791.95	953,030,791.95
盈余公积	77,196,002.51	81,854,695.03	81,854,695.03
未分配利润	38,483,854.38	43,403,295.69	54,813,335.28
归属于母公司所有者权益合计	1,562,114,648.84		1,580,402,822.26
少数股东权益	25,822,818.70	19,567,026.11	18,434,576.33
所有者权益合计	1,587,937,467.54	1,588,559,808.78	1,598,837,398.59
负债和所有者权益总计	3,052,534,462.31	2,783,514,328.69	2,681,377,305.14

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长李建华先生签名的2014年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人李建华先生、主管会计工作负责人梁斌先生和会计机构负责人蔡金萍女士签名并盖章的2014年度财务报表；

三、载有广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师熊永忠先生和王旭彬先生签名并盖章的公司2014年度审计报告原件；

四、报告期内在公司指定信息披露报纸《中国证券报》和《证券时报》上以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司董事会办公室

广东威华股份有限公司

董事长：李建华

二〇一五年四月二十四日