



福建省永安林业(集团)股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-067

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，公司正在进行重大资产重组事宜，该事项可能对公司生产经营带来较大不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

2015 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	135

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	福建省永安林业（集团）股份有限公司
永惠公司	指	福建省永惠林业有限公司，为本公司的全资子公司
汇洋公司	指	福建省汇洋林业投资股份有限公司，为本公司的参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建监管局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期、本期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	191,668,424.45	200,662,797.54	-4.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,596,778.68	-8,455,197.63	130.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,364,072.09	-29,496,880.33	71.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,333,337.49	-6,588,693.58	79.76%
基本每股收益（元/股）	0.0130	-0.030	143.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0130	-0.030	143.33%
加权平均净资产收益率	0.81%	-1.31%	2.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,349,427,635.70	1,370,847,630.88	-1.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	320,388,934.77	323,268,843.59	-0.89%

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	金额	说明
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	10,921,300.77	处置兴业银行股票收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,550.00	
合计	10,960,850.77	--

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

2015年上半年,福建省林业限伐政策继续执行,在全国经济增速继续放缓的大环境下,木材市场表现较为低迷,木材产销量仍在低位徘徊。人造板市场需求受国内家具行业持续低迷影响,中纤板市场需求不振。公司始终贯彻以“森林资源为基础、人造板加工为龙头”的发展战略和“品牌化经营、规范化管理、市场化运作”的经营理念,通过推进内部改革管理和提高资金使用效率,不断降低管理费用及财务费用。通过合理调度木材生产,提高木材产销量。通过走优质环保的高端纤维板产品之路,人造板以模压门板、移动门板、乒乓球桌板等其他异型板等新产品为依托,不断拓展市场,增加经济效益。2015年上半年公司实现营业收入1.92亿元,实现归属于上市公司母公司所有者净利润259.68万元。

二、主营业务分析

概述

1、木材业务

林业限伐政策仍在执行,但木材产销量较上年同期增加。2015年上半年公司木材生产4.15万立方米,较上年同期增加14.96%;销售4.15万立方米,较上年同期增加9.50%。

2、人造板业务

人造板产品销售受房地产及家具市场需求低迷的影响,中低端产品产能过剩,高端产品市场竞争日趋激烈。经过多方努力,上半年人造板产销平衡,完成各类中、高密度板生产9.89万立方米,较上年同期减少6.88%;销售9.35万立方米,较上年同期减少6.97%。

3、其他业务

公司上半年完成甲醛产品产量1.95万吨,较上年同期增加11.43%;销售1.85万吨,较上年同期增加5.72%。胶粘剂产品产量825.64吨,较去年同期增加167.72%;销售799.74吨,较上年同期增加155.88%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	191,668,424.45	200,662,797.54	-4.48%	
营业成本	154,937,766.85	172,262,325.01	-10.06%	
销售费用	2,354,292.05	2,010,006.25	17.13%	
管理费用	19,829,225.91	24,717,899.42	-19.78%	
财务费用	24,110,522.74	26,395,288.01	-8.66%	
所得税费用	20,000.42	17,638.46	13.39%	
研发投入	2,605,015.43	5,862,133.39	-55.56%	新产品研发项目较上年少
经营活动产生的现金流量净额	-1,333,337.49	-6,588,693.58	79.76%	税费返还增加
投资活动产生的现金流	13,916,249.91	19,712,722.97	-29.40%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	1,335,552.93	-6,629,198.65	120.15%	流动贷款增加
现金及现金等价物净增加额	13,918,465.35	6,494,830.74	114.30%	现金净流量增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司采取积极措施，有效应对市场下行压力，稳步实施2015年度经营计划。一是生产人造板9.89万³，销售9.35万³，分别占年度计划的43%和40.65%，产销率达94.54%，基本实现产销平衡。二是生产木材4.15万³，销售4.15万³，分别占年度计划的48.8%和48.8%。完成年度规划全部造林面积2.29万亩；完成幼林抚育6.79万亩，占年度计划的48.4%；按照要求全部完成森林抚育间伐项目的设计任务。三是生产各类苗木384万株，其中珍贵树种苗木50万株，销售各类苗木496.65万株；生产金线莲组培苗10万瓶。四是建设园林绿化和珍贵珍稀树种基地4260亩，其中纯林1438亩；树种以楠木、紫薇、芳香樟为主，分别有673亩、379亩、331亩。五是继续与金盾森林资源管护有限公司密切协作，持续有效地加大对森林资源盗伐、林地侵占行为的打击力度，重点是加强对毛竹林的管护。

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						
木业	34,634,057.51	18,688,430.72	46.04%	17.71%	2.35%	21.33%
人造板制造业	142,969,460.29	125,356,842.29	12.32%	-8.36%	-11.33%	31.36%
其他	10,384,603.01	9,168,478.25	11.71%	-8.52%	-11.77%	38.59%
分产品						
木材	34,634,057.51	18,688,430.72	46.04%	17.71%	2.35%	21.33%
木材二次加工产品	142,969,460.29	125,356,842.29	12.32%	-8.36%	-11.33%	31.36%
甲醛	8,720,023.66	7,747,202.46	11.16%	2.90%	-10.30%	681.52%
分地区						
国内	187,988,120.81	153,213,751.26	18.50%	-4.47%	-9.89%	36.06%
国外						

四、核心竞争力分析

1、林业产业基础资源优势。公司拥有176.3万亩丰富的森林资源，不仅为公司珍贵珍稀园林绿化树种建设提供了资源基础，而且为公司发展林下种植、养殖、旅游、碳汇等多元化立体综合生态林业产业提供了有利条件，同时，还为公司具有国际先进水平的中密度纤维板生产线提供木质原料，从而为林板一体化战略实施奠定坚实的基础。

2、创新研发科技力量优势。依托博士后科研工作站、企业技术中心、国家级创新型试点企业、省级创新型试点企业、福建省知识产权优势企业等科研平台，积极与复旦大学、国家林业局桉树中心、亚林所、热林所、澳大利亚塔斯马尼亚林业公司等科研院所、优秀企业开展合作，促进企业自主知识产权的研发，推动技术成果的转化应用。现拥有“一种低密度纤维板的制备方法”等14项林产工业发明、实用新型专利，“永林蓝豹”等10个注册商标，成功选育出PC1号等4个芳香樟及5个杉木组培优良无性系品种。

五、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

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
兴业银行股份有限公司	商业银行	14,780,000.00	2,925,000	0.02%	2,125,000	0.01%	36,656,250.00	12,132,550.77	可供出售金融资产	受让法人股
中国光大银行股份有限公司	商业银行	10,725,000.00	6,050,000	0.01%	6,050,000	0.01%	324,228,000.00	1,125,300.00	可供出售金融资产	受让法人股
合计		25,505,000.00	8,975,000	--	8,175,000	--	360,884,250.00	13,257,850.77	--	--

(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

公司报告期未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
漳平市燕菁林业有限公司	子公司	林业	木材	39000000	59,306,418.33	56,496,029.09	10,722,886.53	5,730,724.87	5,730,724.87
福建省永惠林业有限公司	子公司	林业	木材	28707600	23,178,545.73	35,121,573.55	4,151,432.79	1,635,047.56	1,618,997.56
连城县森威林业有限责任公司	子公司	林业	木材	58815000	79,018,776.82	62,742,016.96	200,770.27	-1,260,776.69	-1,260,776.69
兴业银行股份有限公司	参股公司	银行业	银行业务	19052336800	4,513,036,000,000.00	276,361,000,000.00	34,207,000,000.00	19,130,000,000.00	14,900,000,000.00

中国光大银行股份有限公司	参股公司	银行业	银行业务	46679095000	2,868,543,000,000.00	188,069,000,000.00	22,263,000,000.00	11,015,000,000.00	11,015,000,000.00
福建省汇洋林业投资股份有限公司	参股公司	林业、矿业	铁矿石、金 刚	150000000	350,370,634.64	173,920,004.92	165,731,802.99	1,646,122.20	1,471,410.60

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司根据《上市公司章程指引（2014年修订）》及监管部门的要求，结合公司实际情况，修订了《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《公司审计委员会工作规程》、《公司总经理工作细则》，制订了《公司募集资金管理办法》，进一步规范了公司的运作。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

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

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建省汇洋林业投资股份有限公司	参股公司	销售商品	木材二次加工产品	市场价	市场价	742.21	5.19%	3,200	否	转账		2015年02月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	742.21	--	3,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,实际交易金额占预计2015年公司与福建汇洋林业投资股份有限公司发生的产品购销关联交易金额3200万元的23.19%。									
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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
永安天宝岩生态旅游有限公司	联营企业	代垫款项	是	0.33					0.33
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
福建永林竹业有限公司	联营企业	暂存款项	-6.94	132	11			114.06	
永安市笔架山陵园管理所	合作经营	往来款项	677.17	70				747.17	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无							

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

根据公司2009年5月16日召开的2008年度股东大会表决通过的《关于将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》及2012年10月19日第六届董事会第十八次会议表决结果通过的《关于继续将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》，报告期内，公司与福建省汇洋林业投资股份有限公司发生的租赁经营关联交易金额为112.6万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

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

八、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。

九、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

租赁情况说明

根据公司2009年5月16日召开的2008年度股东大会表决通过的《关于将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》及2012年10月19日第六届董事会第十八次会议表决结果通过的《关于继续将蓝豹分公司资产租赁给福建省汇洋林业投资股份有限公司经营的议案》，（交易的具体内容详见2009年4月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的“关联交易公告”及2012年10月22日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的“关联交易公告”），报告期内，公司蓝豹分公司资产由福建省汇洋林业投资股份有限公司经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建省永安林业(集团)股份有限公司	福建省汇洋林业投资股份有限公司	公司下属蓝豹分公司全套生产线、厂房、机器设备、专用配件等固定资产。	1,213.09	2009年05月16日	2017年12月31日	112.6	根据评估报告,经双方协商确认。	增加公司营业收入112.60万元	是	福建省汇洋林业投资股份有限公司为本公司参股公司

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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					
其他对公司中小股东所作承诺	福建省永安林业(集团)股份有限公司	公司分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策,在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下,如公司无重大投资计划或重大资金支出等事项(募集资金投资项目除外)发生,公司应当采取现金方式分配股利,公司最近三年以现金方式累计分配	2015年05月08日	三年	正在履行

		<p>的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。在公司满足现金分红条件，且符合利润分配原则，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会召开后进行一次利润分配。公司董事会也可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。</p>			
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）	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司重大资产重组事项进展情况

2015年1月15日，公司发布了《关于重大资产重组停牌公告》，披露公司正筹划重大资产重组。2015年4月7日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过了涉及本次重大资产重组事项的相关议案，并于4月14日披露了《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等文件。2015年5月8日，公司2015年第一次临时股东大会表决通过涉及本次重大资产重组事项的相关议案。2015年5月25日，公司2015年第二次临时股东大会表决通过《关于调整本次重组方案中募集资金用途的议案》。2015年7月23日，公司重大资产重组事项获中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第62次工作会议审核无条件通过，正在等待中国证监会的核准文件。

（二）报告期信息披露情况索引

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司重大事项进展暨股票继续停牌公告（2015-001）	2015年01月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司董事会关于重大资产重组停牌公告重大事项停牌公告（2015-002）	2015年01月15日	
公司重大资产重组进展公告（2015-003）	2015年01月22日	
公司重大资产重组进展公告（2015-004）	2015年01月29日	
公司2014年度业绩预告（2015-005）	2015年01月30日	
公司重大资产重组进展公告（2015-006）	2015年02月05日	
公司第七届董事会第十一次会议决议公告等（2015-007）	2015年02月06日	
公司关于变更 2014 年年度报告披露时间的公告（2015-008）	2015年02月10日	
公司董事会关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告（2015-009）	2015年02月12日	
第七届董事会第十二次会议决议公告（2015-010）、公司第七届监事会第四次会议决议公告（2015-011）、公司关于会计政策变更的公告（2015-012）、公司2015年度日常关联交易预计公告（2015-013）、公司独立董事对相关事项的独立意见书（2015-014）公司2014年度内部控制自我评价报告（2015-015）、公司2014年度社会责任报告（2015-016）、公司2014年年度报告（2015-017）、公司 2014 年年度报告摘要（2015-018）、公司独立董事2014年度述职报告	2015年02月17日	

(2015-019) 等		
公司重大资产重组进展公告 (2015-020)	2015年02月26日	
公司重大资产重组进展公告 (2015-021)	2015年03月05日	
公司重大资产重组进展公告 (2015-022)	2015年03月12日	
公司关于出售部分可供出售金融资产的公告 (2015-023)	2015年03月14日	
公司重大资产重组进展公告 (2015-024)	2015年03月19日	
公司重大资产重组进展公告 (2015-025)	2015年03月26日	
公司重大资产重组进展公告 (2015-026)	2015年04月02日	
公司重大资产重组进展公告 (2015-027)	2015年04月10日	
公司第七届董事会第十三次会议决议公告 (2015-028)、公司第七届监事会第五次会议决议公告 (2015-029)、公司关于发行股份购买资产的一般风险提示暨复牌公告 (2015-030)、公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书 (草案) 等。	2015年04月14日	
公司第七届董事会第十四次会议决议公告 (2015-031)、公司2015 年第一季度业绩预告 (2015-032)	2015年04月15日	
公司股票交易异常波动公告 (2015-033)	2015年04月16日	
公司第七届董事会第十五次会议决议公告 (2015-034)、公司关于召开2015年第一次临时股东大会通知 (2015-035)	2015年04月22日	
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金有关事宜获得福建省国资委批复的公告 (2015-036)	2015年04月23日	
公司 2015 年第一季度报告正文 (2015-037)、公司 2015 年第一季度报告 (2015-038)	2015年04月30日	
公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告 (2015-039)、公司第七届董事会第十七次会议决议公告 (2015-040)、公司关于调整本次重组方案中募集配套资金用途的公告 (2014-041)、公司关于召开 2015 年第二次临时股东大会的通知 (2015-042)、公司第七届监事会第六次会议决议公告 (2015-043)、	2015年05月09日	
公司关于召开2015 年第二次临时股东大会的提示性公告 (2015-044)	2015年05月22日	
公司2015 年第二次临时股东大会决议公告 (2015-045) 等	2015年05月26日	

公司第七届董事会第十八次会议决议公告 (2015-046)、公司关于召开2014 年度股东大会的通知(2015-047)、公司董事会关于《公司章程》修订的补充公告(2015-048)	2015年05月28日	
公司关于收到增值税“即征即退”款的公告(2015-049)	2015年05月30日	
公司关于重大资产重组申请获得中国证监会受理的公告(2015-050)	2015年06月05日	
公司第七届董事会第十九次会议决议公告 (2015-051)	2015年06月10日	
公司关于召开2014 年度股东大会的提示性公告 (2015-052)	2015年06月13日	
公司2014年度股东大会决议公告(2015-053)等	2015年06月19日	
公司第七届董事会第二十次会议决议公告 (2015-054)	2015年06月27日	

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	32,442,218	16.00%					-555	32,441,663	16.00%
2、国有法人持股	32,440,000	16.00%						32,440,000	16.00%
3、其他内资持股	2,218	0.00%					-555	1,663	0.00%
境内自然人持股	2,218	0.00%					-555	1,663	0.00%
二、无限售条件股份	170,318,062	84.00%					555	170,318,617	84.00%
1、人民币普通股	170,318,062	84.00%					555	170,318,617	84.00%
三、股份总数	202,760,280	100.00%						202,760,280	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,878	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省永安林业(集团)总公司	国有法人	32.00%	64,884,600		32,440,000	32,444,600	质押	
永安市财政局	国家	7.43%	15,055,072			15,055,072		
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	2.88%	5,849,516			5,849,516		
许伟明	境内自然人	1.97%	4,000,075			4,000,075		
苏永利	境内自然人	0.99%	2,000,000			2,000,000		
永安市林业建设投资公司	境内非国有法人	0.85%	1,729,700			1,729,700		
三明市林业总公司	国有法人	0.84%	1,710,800			1,710,800		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	0.83%	1,680,000			1,680,000		
李大生	境内自然人	0.80%	1,618,003			1,618,003		
黄江畔	境内自然人	0.77%	1,554,301			1,554,301		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省永安林业（集团）总公司、永安市财政局及三明市林业总公司所持股份均为国家所有。福建省永安林业（集团）总公司、永安市财政局及永安市林业建设投资公司为一行动人。公司未知其他股东之间存在的关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
福建省永安林业(集团)总公司	32,444,600		人民币普通股	32,444,600				
永安市财政局	15,055,072		人民币普通股	15,055,072				

中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	5,849,516	人民币普通股	5,849,516
许伟明	4,000,075	人民币普通股	4,000,075
苏永利	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
永安市林业建设投资公司	1,729,700	人民币普通股	1,729,700
三明市林业总公司	1,710,800	人民币普通股	1,710,800
长江证券股份有限公司	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
李大生	1,618,003	人民币普通股	1,554,301
黄江畔	1,554,301	人民币普通股	1,554,301
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	福建省永安林业（集团）总公司、永安市财政局及三明市林业总公司所持股份均为国家所有。福建省永安林业（集团）总公司、永安市财政局及永安市林业建设投资公司为一一致行动人。公司未知其他股东之间存在的关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
前 10 名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）	许伟明通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4000075 股；苏永利通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2000000 股。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建省永安林业(集团)股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,506,740.71	60,747,002.37
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	14,767,386.00	8,115,033.69
应收账款	41,650,148.44	27,244,267.36
预付款项	2,953,960.33	2,807,112.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,304,067.78	10,081,606.51
买入返售金融资产		
存货	633,062,967.47	656,397,547.85

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		6,000,000.00
流动资产合计	775,245,270.73	771,392,570.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	90,652,643.11	99,354,893.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	28,671,755.97	28,671,755.97
投资性房地产	24,220,112.08	24,817,751.50
固定资产	333,784,158.11	348,585,500.96
在建工程	664,444.42	664,444.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,514,649.72	10,904,554.56
油气资产		
无形资产	47,656,135.42	48,437,694.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	38,018,466.14	38,018,466.14
非流动资产合计	574,182,364.97	599,455,060.72
资产总计	1,349,427,635.70	1,370,847,630.88
流动负债：		
短期借款	457,400,000.00	366,897,000.00
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	15,000,000.00	35,000,000.00

应付账款	41,805,298.05	80,710,005.74
预收款项	17,095,910.05	25,076,000.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,141,687.39	5,818,976.48
应交税费	5,356,534.76	4,045,833.95
应付利息		
应付股利	171,446.00	171,446.00
其他应付款	45,932,402.85	45,696,406.42
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	64,427,200.00	66,438,000.00
其他流动负债	1,160,187.62	1,160,187.62
流动负债合计	654,490,666.72	631,013,856.36
非流动负债：		
长期借款	315,295,040.00	355,356,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,628,544.21	2,641,810.10
长期应付职工薪酬	1,649,700.50	1,873,110.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,222,296.48	10,428,136.86
递延所得税负债	13,663,682.12	15,489,244.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	343,459,263.31	385,788,901.58
负债合计	997,949,930.03	1,016,802,757.94
所有者权益：		
股本	202,760,280.00	202,760,280.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	91,992,746.91	91,992,746.91
减：库存股		
其他综合收益	40,991,046.38	46,467,733.88
专项储备		
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
一般风险准备		
未分配利润	-32,346,373.15	-34,943,151.83
归属于母公司所有者权益合计	320,388,934.77	323,268,843.59
少数股东权益	31,088,770.90	30,776,029.35
所有者权益合计	351,477,705.67	354,044,872.94
负债和所有者权益总计	1,349,427,635.70	1,370,847,630.88

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,551,877.39	43,994,424.60
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	14,767,386.00	8,115,033.69
应收账款	40,477,908.72	27,221,580.46
预付款项	2,949,866.12	2,744,773.48
应收利息		
应收股利	4,548,417.19	4,548,417.19
其他应收款	7,813,497.53	10,074,247.27
存货	502,505,058.05	526,170,140.53
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		6,000,000.00
流动资产合计	635,614,011.00	628,868,617.22

非流动资产：		
可供出售金融资产	90,652,643.11	99,354,893.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,400,137.66	133,400,137.66
投资性房地产	24,220,112.08	24,817,751.50
固定资产	333,128,930.88	347,858,471.50
在建工程	664,444.42	664,444.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,028,604.22	10,409,338.42
油气资产		
无形资产	47,656,135.42	48,437,694.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	38,018,466.14	38,018,466.14
非流动资产合计	677,769,473.93	702,961,196.81
资产总计	1,313,383,484.93	1,331,829,814.03
流动负债：		
短期借款	457,400,000.00	366,897,000.00
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	15,000,000.00	35,000,000.00
应付账款	40,927,550.09	79,638,604.80
预收款项	16,022,058.70	15,919,188.66
应付职工薪酬	5,513,910.25	5,610,888.85
应交税费	5,310,582.96	3,959,473.54
应付利息		
应付股利	171,446.00	171,446.00
其他应付款	44,682,609.68	42,395,919.90
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	64,427,200.00	66,438,000.00
其他流动负债	23,508,725.68	29,598,157.88
流动负债合计	672,964,083.36	645,628,679.63
非流动负债：		
长期借款	315,295,040.00	355,356,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,605,055.12	2,641,810.10
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,222,296.48	10,428,136.86
递延所得税负债	13,663,682.12	15,489,244.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,786,073.72	383,915,791.58
负债合计	1,014,750,157.08	1,029,544,471.21
所有者权益：		
股本	202,760,280.00	202,760,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	91,992,746.91	91,992,746.91
减：库存股		
其他综合收益	40,991,046.38	46,467,733.88
专项储备		
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
未分配利润	-54,101,980.07	-55,926,652.60
所有者权益合计	298,633,327.85	302,285,342.82
负债和所有者权益总计	1,313,383,484.93	1,331,829,814.03

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	191,668,424.45	200,662,797.54
其中：营业收入	191,668,424.45	200,662,797.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	205,477,237.23	230,070,339.90
其中：营业成本	154,937,766.85	172,262,325.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,877,802.38	1,605,575.93
销售费用	2,354,292.05	2,010,006.25
管理费用	19,829,225.91	24,717,899.42
财务费用	24,110,522.74	26,395,288.01
资产减值损失	2,367,627.30	3,079,245.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,257,850.77	16,340,368.10
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）	-550,962.01	-13,067,174.26
加：营业外收入	6,127,597.82	6,994,877.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	226,000.00	56,199.03
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,350,635.81	-6,128,495.41
减：所得税费用	20,000.42	17,638.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,330,635.39	-6,146,133.87
归属于母公司所有者的净利润	2,596,778.68	-8,455,197.63

少数股东损益	2,733,856.71	2,309,063.76
六、其他综合收益的税后净额	-5,476,687.50	-13,370,812.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,476,687.50	-13,370,812.50
（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	-5,476,687.50	-13,370,812.50
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	-5,476,687.50	-13,370,812.50
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	-146,052.11	-19,516,946.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,879,908.82	-21,826,010.13
归属于少数股东的综合收益总额	2,733,856.71	2,309,063.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0130	-0.030
（二）稀释每股收益	0.0130	-0.030

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：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	176,632,039.21	184,115,021.68
减：营业成本	149,383,606.90	165,101,582.43
营业税金及附加	1,859,217.80	1,549,417.94
销售费用	2,348,496.28	1,998,559.14
管理费用	16,459,853.82	20,712,242.60
财务费用	24,217,079.86	26,415,080.45
资产减值损失	2,262,943.65	2,955,874.25
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）	15,806,183.81	16,340,368.10
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）	-4,092,975.29	-18,277,367.03
加：营业外收入	6,117,647.82	6,631,345.25
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	200,000.00	56,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,824,672.53	-11,702,021.78
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,824,672.53	-11,702,021.78
五、其他综合收益的税后净额	-5,476,687.50	-13,370,812.50
（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	-5,476,687.50	-13,370,812.50
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	-5,476,687.50	-13,370,812.50
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	-3,652,014.97	-25,072,834.28
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	206,749,901.35	221,949,168.22
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	5,862,047.82	509,550.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,506,354.88	5,666,563.63
经营活动现金流入小计	222,118,304.05	228,125,281.85

购买商品、接受劳务支付的现金	170,044,714.71	192,255,408.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,714,595.18	20,279,188.70
支付的各项税费	16,221,342.58	10,754,227.94
支付其他与经营活动有关的现金	18,470,989.07	11,425,150.65
经营活动现金流出小计	223,451,641.54	234,713,975.43
经营活动产生的现金流量净额	-1,333,337.49	-6,588,693.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,321,300.77	19,840,368.10
取得投资收益收到的现金	1,648,229.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		304,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,969,530.11	20,145,068.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,280.20	432,345.13
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	53,280.20	432,345.13
投资活动产生的现金流量净额	13,916,249.91	19,712,722.97
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	147,003,000.00	72,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,003,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金	118,500,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,167,447.07	27,629,198.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,421,115.16	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	145,667,447.07	78,629,198.65
筹资活动产生的现金流量净额	1,335,552.93	-6,629,198.65
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	13,918,465.35	6,494,830.74
加：期初现金及现金等价物余额	43,742,694.67	33,753,822.50
六、期末现金及现金等价物余额	57,661,160.02	40,248,653.24

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	198,290,553.49	214,105,426.01
收到的税费返还	5,862,047.82	509,550.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,393,426.58	5,303,031.00
经营活动现金流入小计	213,546,027.89	219,918,007.01
购买商品、接受劳务支付的现金	164,365,483.04	183,970,199.37
支付给职工以及为职工支付的现金	16,175,883.14	17,265,788.26
支付的各项税费	16,066,208.82	10,620,136.15
支付其他与经营活动有关的现金	16,068,230.81	9,988,814.68
经营活动现金流出小计	212,675,805.81	221,844,938.46
经营活动产生的现金流量净额	870,222.08	-1,926,931.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,321,300.77	19,840,368.10
取得投资收益收到的现金	1,648,229.34	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		304,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,969,530.11	20,145,068.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,431.20	367,046.13
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	42,431.20	367,046.13
投资活动产生的现金流量净额	13,927,098.91	19,778,021.97
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	147,003,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,003,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金	118,500,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,746,331.91	27,629,198.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	143,246,331.91	78,629,198.65
筹资活动产生的现金流量净额	3,756,668.09	-6,629,198.65
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	18,553,989.08	11,221,891.87
加：期初现金及现金等价物余额	28,069,492.52	21,531,469.82
六、期末现金及现金等价物余额	46,623,481.60	32,753,361.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	202,760,280.00				91,992,746.91		46,467,733.88		16,991,234.63		-34,943,151.83	30,776,029.35	354,044,872.94
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	202,760,280.00				91,992,746.91		46,467,733.88		16,991,234.63		-34,943,151.83	30,776,029.35	354,044,872.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,476,687.50				2,596,778.68	312,741.55	-2,567,167.27
（一）综合收益总额							-5,476,687.50				2,596,778.68	2,733,856.71	-146,052.11
（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												-2,421,115.16	-2,421,115.16
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

	00				746.91		233.88		234.63		280.32	774.58	,989.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							11,440,500.00				-20,665,871.51	2,632,254.77	-6,593,116.74
(一)综合收益总额							11,440,500.00				-20,665,871.51	2,632,254.77	-6,593,116.74
(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	202,760,280.				91,992,746.91		46,467,733.88		16,991,234.63		-34,943,151.83	30,776,029.35	354,044,872.94

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	202,760,280.00				91,992,746.91		46,467,733.88		16,991,234.63	-55,926,652.60	302,285,342.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,760,280.00				91,992,746.91		46,467,733.88		16,991,234.63	-55,926,652.60	302,285,342.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,476,687.50			1,824,672.53	-3,652,014.97
（一）综合收益总额							-5,476,687.50			1,824,672.53	-3,652,014.97
（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	202,760,280.00				91,992,746.91		40,991,046.38		16,991,234.63	-54,101,980.07	298,633,327.85

上年金额

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	202,760,280.00				91,992,746.91		35,027,233.88		16,991,234.63	-31,878,060.00	314,893,435.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,760,280.00				91,992,746.91		35,027,233.88		16,991,234.63	-31,878,060.00	314,893,435.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							11,440,500.00			-24,048,592.60	-12,608,092.60
(一)综合收益总额							11,440,500.00			-24,048,592.60	-12,608,092.60
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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	202,760,280.00				91,992,746.91		46,467,733.88		16,991,234.63	-55,926,652.60	302,285,342.82

三、公司基本情况

1、公司概况

（一）历史沿革

福建省永安林业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经福建省经济体制改革委员会闽体改（1993）132号文批准成立，在重组福建省永安林业（集团）总公司及永安市林产化工厂资产的基础上，吸收其他法人和内部职工入股定向募集设立，初始注册资本为4,353万元。本公司于1996年11月29日向社会公开发行人1,950万股社会公众股（每股面值1元，溢价4元）后，股本增加至人民币6,303万元。经1997年每10股派送1股股利，并用资本公积按10:7的比例转增股本；1998年每10股派送3股股利，并按10:2.307692的比例配售新股（每股配

股价8.70元)后,本公司股本增加至人民币16,723.26万元。2006年8月,经福建省国有资产监督管理委员会批准,并经股东大会决议通过,本公司实施了股权分置改革方案,即以资本公积金向全体流通股股东(即社会公众股股东)定向转增3,552.768万股。截至2015年6月30日止,本公司总股本为20,276.028万元。

(二) 营业执照、法定代表人及公司住址

本公司企业法人营业执照注册号为350000100019266,法定代表人为吴景贤。本公司目前住址为:福建省永安市燕江东路819号。

(三) 行业性质及经营范围

本公司及子公司(以下简称“本集团”)所处行业为林业及林产品加工业,本公司经营范围为:木(竹)采运、加工;水力发电;林业、农业、畜牧业、生产技术服务;家具、百货、日用杂品、五金、交电、化工(不含化学危险品及易制毒化学品)、石油制品(不含成品油)、建筑材料批发、零售;苗木培植;花卉盆景栽培;对外贸易;机械设备租赁;房屋租赁。

(四) 主要产品

本公司主要产品包括:原木、高密度纤维板、中密度纤维板等。

(五) 组织架构

本公司设立了相应的组织机构:除股东大会、董事会、监事会外,还设置了人力资源部、信息管理部、财务部、证券部、法律事务部、行政部等相关职能部门以及森林经营分公司、永安人造板厂等六个分公司(事业部)。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十二次会议于2015年2月13日批准。

2、合并财务报表范围

截止2015年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	简称	注册地	注册资本	持股比例	主要经营范围
永安佳盛伐区设计有限公司	佳盛设计	永安市	150.00	80.00%	伐区调查设计
永安青山木材检验有限公司	青山检验	永安市	10.00	80.00%	木材检验
连城县森威林业有限公司	连城森威	连城县	5,881.50	95.00%	造林抚育及木材生产销售
漳平市燕菁林业有限公司	漳平燕菁	漳平市	3,900.00	51.28%	造林抚育及木材生产销售
福建省永惠林业有限公司	永惠林业	永安市	2,870.76	100.00%	造林抚育及木材生产销售
福建永林金草生物科技有限公司	永林金草	永安市	200.00	100.00%	金线莲生产销售

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内生产经营正常，持续经营能力良好。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于

被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

(3) 丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取

得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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	单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按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
组合 1, 销售货款及其他	账龄分析法
组合 2, 房租押金、合并报表范围核算单位的应收款项及特殊性质的款项。	其他方法

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)	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、存货**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单

位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注五、22。

15、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(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	20~35	5.00%	4.75~2.71%
机器设备	年限平均法	10~20	5.00%	9.5~4.75%
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子及办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

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

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

(2) 生物资产的分类

本集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

1. 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

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

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。

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

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

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

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

③公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

(3) 生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法见附注五、22。

公益性生物资产不计提减值准备。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限	摊销方法
土地使用权	受益年限	平均年限法
软件使用权	合同规定年限或受益年限（未规定按5年）	平均年限法
其他无形资产	合同规定年限或受益年限（未规定按10年）	平均年限法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基

金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实

现。

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

在同时满足上述收入确认原则的情况下，本公司在商品已经发出并经客户确认，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

29、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(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，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		3%、13%、17%
营业税		5%
城市维护建设税		7%
企业所得税		25%

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

2、税收优惠

1、增值税的优惠政策

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

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

2、企业所得税的优惠政策

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

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

3、其他

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	108,885.87	407,708.16
银行存款	56,301,989.15	42,269,875.59
其他货币资金	18,095,865.69	18,069,418.62
合计	74,506,740.71	60,747,002.37

其他说明

年末其他货币资金中住房周转金**928,395.79**元、商业承兑汇票保证金**15,000,000.00**元及职工经济补偿专户资金**917,184.90**元使用受限制，本公司不将其作为现金或现金等价物。除此以外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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	14,767,386.00	8,115,033.69
合计	14,767,386.00	8,115,033.69

(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	38,285,706.82	
合计	38,285,706.82	

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,182,401.58	8.13%	2,191,830.89	52.41%	1,990,570.69	4,182,401.58	12.01%	2,184,536.45	52.23%	1,997,865.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,232,592.66	91.87%	7,573,014.91	16.03%	39,659,577.75	30,643,950.15	87.99%	5,397,547.92	17.61%	25,246,402.23
合计	51,414,994.24	100.00%	9,764,845.80	18.99%	41,650,148.44	34,826,351.73	100.00%	7,582,084.37	21.77%	27,244,267.36

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建宏祥木业有限公司	4,182,401.58	2,191,830.89	52.41%	本公司 2012 年、2013 年出租三明吉口人造板厂应收租金，已逾期未收回。
合计	4,182,401.58	2,191,830.89	--	--

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			
	20,382,093.13	1,222,925.60	
1 年以内小计	20,382,093.13	1,222,925.60	6.00%
1 至 2 年	22,446,327.08	2,244,632.71	10.00%
2 至 3 年	102,285.25	30,685.58	30.00%
3 年以上	4,301,887.20	4,074,771.03	

3至4年	314.70	157.35	50.00%
4至5年	1,134,794.10	907,835.28	80.00%
5年以上	3,166,778.40	3,166,778.40	100.00%
合计	47,232,592.66	7,573,014.91	

确定该组合依据的说明:

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 2,182,761.43 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

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
福建汇洋林业投资股份有限公司	29,602,355.21	57.58	2,621,128.47
三明市宏祥木业有限公司	4,182,401.58	8.13	2,191,830.89
好事达(福建)股份有限公司	1,622,373.00	3.16	97,342.38
碧全(福建)集团有限公司	1,162,731.55	2.26	69,763.89
仙居辉煌木业有限公司	924,390.69	1.80	55,463.44
合计	37,494,252.03	72.92	5,035,529.07

(5) 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

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	2,631,461.63	89.08%	2,138,475.04	76.18%
1至2年	900.00	0.03%	53,251.14	1.90%
2至3年	-35,178.00	-1.19%	95,165.24	3.39%
3年以上	356,776.70	12.08%	520,220.96	18.53%
合计	2,953,960.33	--	2,807,112.38	--

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:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
赣州兴业木材有限公司	432,410.67	14.64
永安市供电局	394,970.53	13.37
中化智胜化肥有限公司	315,056.00	10.67
中石化森美(福建)石油有限公司三明分公司	216,018.51	7.31
杨麟翔	185,437.70	6.28
合计	1,543,893.41	52.27

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

(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	16,697,075.06	97.69%	8,393,007.28	50.27%	8,304,067.78	18,289,747.92	97.89%	8,208,141.41	44.88%	10,081,606.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	394,873.27	2.31%	394,873.27	100.00%		394,873.27	2.11%	394,873.27	100.00%	
合计	17,091,948.33	100.00%	8,787,880.55	51.42%	8,304,067.78	18,684,621.19	100.00%	8,603,014.68	46.04%	10,081,606.51

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			
	2,904,391.39	174,263.48	
1 年以内小计	2,904,391.39	174,263.48	6.00%
1 至 2 年	611,806.94	61,180.69	10.00%
2 至 3 年	124,380.83	37,314.25	30.00%
3 年以上	11,019,195.90	8,120,248.85	
3 至 4 年	4,843,980.48	2,423,790.26	50.00%
4 至 5 年	2,393,784.14	1,915,027.31	80.00%
5 年以上	3,781,431.28	3,781,431.28	100.00%
合计	14,659,775.06	8,393,007.28	

确定该组合依据的说明：

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

种类	款项性质	账面余额	账龄	坏账准备 期末余额	净额
房租押金、合并报表 范围核算单位的应 收款项及特殊性质 的款项。	应收股利	2,037,300.00	1年以内		2,037,300.00

组合中质押股票股利不存在减值风险，不予计提坏账准备。

(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 184,865.87 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
代垫款	4,407,445.77	6,929,867.53
往来款	2,858,696.78	2,958,696.78
租金	970,000.00	2,449,584.47
股权转让款	770,000.00	770,000.00
备用金及保证金	151,219.80	150,626.00
应收股利	2,037,300.00	
其他	5,897,285.98	5,425,846.41
合计	17,091,948.33	18,684,621.19

(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
质押股票股利	应收股利	2,037,300.00	1 年以内	11.92%	
浙江艾玛家具有限公司	往来款	1,675,530.49	3-4 年	9.80%	837,765.25
安徽龙华竹业有限公司	往来款	1,183,166.29	3-4 年	6.92%	591,583.15
福建汇洋林业投资股份有限公司	租金	970,000.00	1 年以内	5.68%	58,200.00
福建省永安市智源生化有限公司	股权转让款	770,000.00	3-4 年	4.51%	385,000.00
合计	--	6,635,996.78	--	38.83%	1,872,548.40

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	36,831,011.15	12,181,959.06	24,649,052.09	70,996,360.16	12,181,959.06	58,814,401.10
在产品	10,176.71		10,176.71	220,847.44		220,847.44
库存商品	27,319,300.84	2,172,645.75	25,146,655.09	22,861,380.05	2,838,341.85	20,023,038.20
消耗性生物资产	583,257,083.58		583,257,083.58	577,339,261.11		577,339,261.11
合计	647,417,572.28	14,354,604.81	633,062,967.47	671,417,848.76	15,020,300.91	656,397,547.85

(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	12,181,959.06					12,181,959.06
库存商品	2,838,341.85			665,696.10		2,172,645.75
合计	15,020,300.91			665,696.10		14,354,604.81

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。本期转回存货跌价准备是出售了部分有计提跌价准备的库存商品。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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
银行理财产品		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

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
可供出售权益工具：	97,948,074.00	7,295,430.89	90,652,643.11	106,650,324.00	7,295,430.89	99,354,893.11
按公允价值计量的	69,084,250.00		69,084,250.00	77,786,500.00		77,786,500.00
按成本计量的	28,863,824.00	7,295,430.89	21,568,393.11	28,863,824.00	7,295,430.89	21,568,393.11
合计	97,948,074.00	7,295,430.89	90,652,643.11	106,650,324.00	7,295,430.89	99,354,893.11

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	14,429,521.50			14,429,521.50
公允价值	69,084,250.00			69,084,250.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	54,654,728.50			54,654,728.50

(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		
永安市笔 架山陵园 管理所	1,968,687. 12			1,968,687. 12						
永安市鑫 林生物质 能科技有 限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00%	
湖北九森 林业股份 有限公司	16,696,153 .86			16,696,153 .86					8.54%	
福建永林 竹业有限 公司	9,698,983. 02			9,698,983. 02	6,795,430. 89			6,795,430. 89	27.50%	
合计	28,863,824 .00			28,863,824 .00	7,295,430. 89			7,295,430. 89	--	

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	7,295,430.89			7,295,430.89
期末已计提减值余额	7,295,430.89			7,295,430.89

(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

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

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											
福建汇洋 林业投资 股份有限 公司	22,256,29 3.29									22,256,29 3.29	
永安永明 木业有限 公司	2,057,444 .54									2,057,444 .54	
永安燕晟 木业有限 公司	2,978,628 .54									2,978,628 .54	
福建省山 康电子工 程有限公 司	2,916,786 .87									2,916,786 .87	2,400,000 .00
永安天宝 岩生态旅 游有限公 司	862,602.7 3									862,602.7 3	
小计	31,071,75 5.97									31,071,75 5.97	2,400,000 .00
二、联营企业											
合计	31,071,75 5.97									31,071,75 5.97	2,400,000 .00

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	27,690,899.92	5,282,809.51		32,973,709.43
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	27,690,899.92	5,282,809.51		32,973,709.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,928,274.42	2,227,683.51		8,155,957.93
2.本期增加金额	507,257.40	90,382.02		597,639.42
(1) 计提或摊销	507,257.40	90,382.02		597,639.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,435,531.82	2,318,065.53		8,753,597.35
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	21,255,368.10	2,964,743.98		24,220,112.08
2.期初账面价值	21,762,625.50	3,055,126.00		24,817,751.50

(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	运输工具	电子设备及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	182,363,416.76	415,057,399.25	11,507,435.07	5,746,042.83	30,745,966.47	645,420,260.38
2.本期增加金额		-427,350.43		49,130.20	4,150.00	-374,070.23
(1) 购置		-427,350.43		49,130.20	4,150.00	-374,070.23
(2) 在建工程转入						
(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	182,363,416.76	414,630,048.82	11,507,435.07	5,795,173.03	30,750,116.47	645,046,190.15
二、累计折旧						
1.期初余额	68,245,945.59	170,009,579.35	9,117,961.36	4,699,694.44	10,146,651.50	262,219,832.24
2.本期增加金	3,120,559.22	10,858,701.74	291,799.02	69,453.51	86,759.13	14,427,272.62

额						
(1) 计提	3,120,559.22	10,858,701.74	291,799.02	69,453.51	86,759.13	14,427,272.62
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	71,366,504.81	180,868,281.09	9,409,760.38	4,769,147.95	10,233,410.63	276,647,104.86
三、减值准备						
1.期初余额	619,383.48	16,886,126.12	675,747.35	13,594.44	16,420,075.79	34,614,927.18
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	619,383.48	16,886,126.12	675,747.35	13,594.44	16,420,075.79	34,614,927.18
四、账面价值						
1.期末账面价值	110,377,528.47	216,875,641.61	1,421,927.34	1,012,430.64	4,096,630.05	333,784,158.11
2.期初账面价值	113,498,087.69	228,161,693.78	1,713,726.36	1,032,753.95	4,179,239.18	348,585,500.96

(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
房屋及建筑物	49,869,158.68	25,946,629.37		23,922,529.31	
机器设备	34,478,824.53	27,263,123.43	3,739,969.77	3,475,731.33	
运输设备	311,714.67	299,408.49		12,306.18	
办公及电子设备	1,197,673.86	1,119,080.60		78,593.26	
其他设备	20,865,408.03	3,192,575.80	16,917,837.00	754,995.23	
合计	106,722,779.77	57,820,817.69	20,657,806.77	28,244,155.31	

(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
机器设备	2,962,423.79
办公设备	10,300.00
运输设备	7,457.28
其他	1,420.38
合计	2,981,601.45

(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
房屋建筑物	8,190,817.93	尚未完成全部验收手续

其他说明

上述“固定资产情况”中的“机器设备购置栏”系人造板设备暂估入账价与实际结算价的差额。

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
三期零星工程	120,142.42		120,142.42	120,142.42		120,142.42
贡川产业园一期	544,302.00		544,302.00	544,302.00		544,302.00
合计	664,444.42		664,444.42	664,444.42		664,444.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
---	---	-----	-----------------	-----------	---	------------------	---	------------	------------------	-----------	---

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

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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业		水产业	合计
			经济林-果园	经济林-竹林		
一、账面原值						
1.期初余额			3,171,484.12	13,171,101.49		16,342,585.61
2.本期增加金 额						
(1)外购						
(2)自行培育						
3.本期减少金 额						

(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额			3,171,484.12	13,171,101.49		16,342,585.61
二、累计折旧						
1.期初余额			2,537,186.88	2,900,844.17		5,438,031.05
2.本期增加金额			158,574.18	231,330.66		389,904.84
(1)计提			158,574.18	231,330.66		
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额			2,695,761.06	3,132,174.83		5,827,935.89
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值			475,723.06	10,038,926.66		10,514,649.72
2.期初账面价值			634,297.24	10,270,257.32		10,904,554.56

(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	房屋使用权	软件使用权	铁路专用线	合计
一、账面原值							
1.期初余额	60,385,269.52	4,814,649.08		1,102,534.00	1,053,568.61	3,633,841.00	70,989,862.21
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	60,385,269.52	4,814,649.08		1,102,534.00	1,053,568.61	3,633,841.00	70,989,862.21
二、累计摊销							
1.期初余额	14,228,080.14	1,923,947.91		402,677.28	275,394.63	2,831,367.02	19,661,466.98
2.本期增加金额	576,626.18			18,375.54	95,710.92	90,846.00	781,558.64
(1) 计提	576,626.18			18,375.54	95,710.92	90,846.00	781,558.64
3.本期减少金额							

(1) 处 置							
4.期末余 额	14,804,706.32	1,923,947.91		421,052.82	371,105.55	2,922,213.02	20,443,025.62
三、减值准备							
1.期初余 额		2,890,701.17					2,890,701.17
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		2,890,701.17					2,890,701.17
四、账面价值							
1.期末账 面价值	45,580,563.20			681,481.18	682,463.06	711,627.98	47,656,135.42
2.期初账 面价值	46,157,189.38			699,856.72	778,173.98	802,473.98	48,437,694.06

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 0.00%。

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

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

(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

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

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
可供出售金融资产公允 价值变动	54,654,728.48	13,663,682.12	61,956,978.50	15,489,244.62
合计	54,654,728.48	13,663,682.12	61,956,978.50	15,489,244.62

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税负债		13,663,682.12		15,489,244.62

(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

(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

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
公益性生物资产	38,018,466.14	38,018,466.14
合计	38,018,466.14	38,018,466.14

其他说明：

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
质押借款	7,000,000.00	6,500,000.00
抵押借款	216,000,000.00	215,397,000.00
保证借款	90,000,000.00	
信用借款		35,000,000.00
信用抵押	34,400,000.00	
保证质押	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押质押	70,000,000.00	70,000,000.00

合计	457,400,000.00	366,897,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

1. 信用抵押借款3440万元系以本公司拥有的永安绿景家园南区10幢、南区6幢部分车库住宅为抵押物向中国银行股份有限公司永安支行申请的借款。详见本附注十四。
2. 质押借款700万元系以本公司拥有的兴业银行股权160万股为质押物向中国农业发展银行永安市支行申请的借款。详见本附注十四。
3. 抵押借款21600万元系以本公司拥有的林木资产、永安市尼葛村13号房产及土地使用权，永安市绿景佳园房产及土地使用权、永安市燕江东路12号房产及土地使用权、永安市燕江东路50号房产及土地使用权为抵押物向中国农业银行股份有限公司永安林产业支行和中国农业发展银行永安市支行申请的借款。详见本附注十四。
4. 保证抵押借款9000万元系以本公司拥有的林木资产、下属分公司三明人造板厂的部分房地产为抵押物，同时由福建省永安林业（集团）总公司提供保证担保，向兴业银行股份有限公司永安支行和平安银行股份有限公司福州分行申请的借款。详见本附注十四。
5. 保证质押借款4000万元系以本公司拥有的中国光大银行股权605万股为质押物，同时由福建省永安林业（集团）总公司提供保证担保，向兴业银行股份有限公司永安支行申请的借款。详见本附注十四。
6. 抵押质押借款7000万元系以本公司拥有的85.79万亩林木资产、中纤板项目下的土地使用权、机器设备、厂房作为抵押及持有的漳平市燕菁林业有限责任公司51.28%股权作为质押向国家开发银行贷款，详见本附注十四。

(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 0.00 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
商业承兑汇票	15,000,000.00	35,000,000.00
合计	15,000,000.00	35,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
货款	40,296,648.53	75,862,441.83
工程款	1,508,649.52	4,847,563.91
合计	41,805,298.05	80,710,005.74

(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
永安市林业局（育林费）	2,361,060.97	未结算
三明亿源电力工程建设有限公司永安送变电分公司	1,399,746.00	未结算
福建省第一建筑工程公司（三期）	1,227,436.68	未结算
常州联合锅炉容器有限公司（三期）	890,000.00	未结算
迪芬巴赫机械(常州)有限公司(三期)	299,000.00	未结算
合计	6,177,243.65	--

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
货款	17,095,910.05	25,076,000.15
合计	17,095,910.05	25,076,000.15

(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
杭州奥诺威装饰材料有限公司	298,556.10	未结算
仙居丰禾工艺有限公司	265,349.00	未结算
福州希达木业有限公司	205,855.20	未结算
仙居县永鼎工艺品厂（普通合伙）	200,000.00	未结算
杭州欧斯迪门业有限公司	195,327.30	未结算
合计	1,165,087.60	--

(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	5,163,077.88	16,214,934.68	16,056,346.15	5,321,666.41
二、离职后福利-设定提存计划	522,876.18	2,703,306.41	2,539,184.03	686,998.56
三、辞退福利	133,022.42	119,065.00	119,065.00	133,022.42
合计	5,818,976.48	19,037,306.09	18,714,595.18	6,141,687.39

(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	3,452,356.25	11,525,228.67	11,636,864.21	3,340,720.71
2、职工福利费		1,521,675.12	1,521,675.12	
3、社会保险费	189,966.31	1,469,037.80	1,442,729.47	216,274.64
其中：医疗保险费	55,536.36	1,043,652.46	1,026,270.60	72,918.22

工伤保险费	83,539.24	261,855.64	252,188.20	93,206.68
生育保险费	50,890.71	163,529.70	164,270.67	50,149.74
4、住房公积金	723,389.69	1,346,975.73	1,206,260.00	864,105.42
5、工会经费和职工教育经费	797,365.63	352,017.36	248,817.35	900,565.64
合计	5,163,077.88	16,214,934.68	16,056,346.15	5,321,666.41

(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	246,628.64	2,241,395.81	2,095,417.03	392,607.42
2、失业保险费	276,247.54	461,910.60	443,767.00	294,391.14
合计	522,876.18	2,703,306.41	2,539,184.03	686,998.56

其他说明：

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的经济补偿。计算依据主要为《中华人民共和国劳动合同法》第四十六条以及其它的相关法律法规，符合辞退福利条件的，给予经济补偿。

经济补偿按劳动者在本单位工作的年限，每满一年支付一个月工资的标准向劳动者支付。六个月以上不满一年的，按一年计算；不满六个月的，向劳动者支付半个月工资的经济补偿。劳动者月工资高于用人单位所在地人民政府公布的本地区上年度职工月平均工资三倍的，向其支付经济补偿的标准按职工月平均工资三倍的数额支付，向其支付经济补偿的年限最高不超过十二年。所称月工资是指劳动者在劳动合同解除或者终止前十二个月的平均工资。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,156,074.11	847,805.98
营业税	1,948,612.56	1,962,424.34
企业所得税	21,728.36	61,144.29
个人所得税	2,033.78	3,004.56
城市维护建设税	290,287.53	199,934.86
房产税	328,978.10	334,359.21
教育费附加	208,549.63	144,245.55
土地使用税	368,206.17	351,953.09

印花税	28,925.67	46,322.04
防洪费	3,138.85	94,640.03
合计	5,356,534.76	4,045,833.95

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
永安林业建设投资公司	170,000.00	170,000.00
福建省石油总公司永安公司	877.50	877.50
公司高管股	568.50	568.50
合计	171,446.00	171,446.00

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
押金	9,475,104.48	7,980,000.00
股权转让款	6,234,250.00	6,234,250.00
住房周转金	2,784,760.51	2,784,760.51
电费	1,359,613.34	2,324,078.97
生态公益林补偿金		2,278,086.80
运费	376,689.72	1,281,263.46
其他往来款	25,701,984.80	22,813,966.68
合计	45,932,402.85	45,696,406.42

(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
连城县林业局	5,874,250.00	股权转让款
永安市笔架山陵园管理所	4,231,455.92	往来款
住房周转金	2,784,760.51	住房周转金
叶国雄	500,000.00	押金
绿景佳园联建房	430,539.02	住房维修基金
合计	13,821,005.45	--

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	64,427,200.00	66,438,000.00
合计	64,427,200.00	66,438,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	1,160,187.62	1,160,187.62
合计	1,160,187.62	1,160,187.62

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		期末余额

其他说明：

递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	期末 余额	与资产相关/与收 益相关
耐寒桉树基因改良 与快繁推广技术研 究	80,000.00			80,000.00	与资产相关
百万亩速生丰产林	723,187.62			723,187.62	与资产相关
21万立方米林板一 体化技改项目	71,428.57			71,428.57	与资产相关
林木种苗工程国债 专项资金拨款	28,571.43			28,571.43	与资产相关
工厂化育苗生产线 及组培室财政补助	227,000.00			227,000.00	与资产相关
年产21万立方米中 密度纤维板一体化 建设项目技术改造 专项补助资金	30,000.00			30,000.00	与资产相关
合计	1,160,187.62			1,160,187.62	

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
抵押质押借款	315,295,040.00	355,356,600.00
合计	315,295,040.00	355,356,600.00

长期借款分类的说明：

公司用于抵押、质押的财产详见附注十四。

其他说明，包括利率区间：

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

(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
三明市财通公司	951,195.03	951,195.03
永安燕林开发公司	764,933.16	764,933.16
福建省投资企业公司	413,119.38	413,119.38
桉树种子资源库	384,484.85	384,484.85
三明市林业基金站	109,972.68	109,972.68
其他	4,839.11	18,105.00
合计	2,628,544.21	2,641,810.10

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
二、辞退福利	1,649,700.50	1,873,110.00
合计	1,649,700.50	1,873,110.00

(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:

辞退福利系本公司于2005年与连城县林业局签订连城森威股权转让协议约定,对连城森威原职工按每人1,159.00元/年计提职工经济补偿金,专项用于连城森威员工辞退经济补偿。

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

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
百万亩速生丰产林基地	723,187.64			723,187.64	
16万亩原料林基地	5,360,000.00			5,360,000.00	
财政扶持资金	100,000.00			100,000.00	
林木种苗工程国债专项资金拨款	799,999.99			799,999.99	

工厂化育苗生产线及组培室财政补助	454,000.00			454,000.00	
21 万立方米林板一体化技改项目	672,619.05			672,619.05	
永安林产品化工厂拆迁补偿	519,267.50		205,840.38	313,427.12	
耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究	1,619,062.68			1,619,062.68	
年产 21 万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金	180,000.00			180,000.00	
合计	10,428,136.86		205,840.38	10,222,296.48	--

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

其他说明：

1. “百万亩速生丰产林基地”和“16万亩原料林基地”均系根据财建【2003】421号《基本建设贷款中央财政贴息资金管理办法》文件，在林地建设前5年内收到的与林木资产相关的财政贴息款，待相关林木资产建设期满时进行摊销。其中“百万亩速生丰产林基地”自2012年开始摊销，将预计2015年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。“16万亩原料林基地”预计建设期为5年，预计2018年开始摊销。
2. “林木种苗工程国债专项资金拨款”等2个项目系以前年度收到的与资产相关的政府补助，自2009年开始摊销。
3. “21万立方米林板一体化技改项目”系根据永经贸【2011】47号《关于2010年永安市技术提升改造扩能项目资金补助的请示》文件，在2011年收到的与资产相关的政府补助，自2011年6月份开始摊销。
4. “永安林产品化工厂拆迁补偿”系拆迁补偿款，本年减少系支付与拆迁补偿相关的费用。
5. “耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究”系根据国科发财【2011】669号《关于下达2011年度国际科技合作与交流专项第三批项目经费预算的通知》文件，在2011年收到190万元，其中40万元作为设备费用，150万元作为费用支出，2012年该项目开始实施，其中：费用支出主要用于购买桉树种子以及苗木培育等支出，形成消耗性生物资产，预计5年后开始摊销；设备费用于2014年开始摊销。
6. “年产21万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金”系根据明财企指（2012）5号文件，在2012年收到的与资产相关的政府补助，2012年1月开始摊销。

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	202,760,280.00						202,760,280.00

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）	91,992,746.91			91,992,746.91
合计	91,992,746.91			91,992,746.91

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	46,467,733.88	4,497,750.00	8,850,000.00	1,124,437.50	-5,476,687.50		40,991,046.38
可供出售金融资产公允价值变动损益	46,467,733.88	4,497,750.00	8,850,000.00	1,124,437.50	-5,476,687.50		40,991,046.38
其他综合收益合计	46,467,733.88	4,497,750.00	8,850,000.00	1,124,437.50	-5,476,687.50		40,991,046.38

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	16,991,234.63			16,991,234.63
合计	16,991,234.63			16,991,234.63

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	-34,943,151.83	-14,277,280.32
调整后期初未分配利润	-34,943,151.83	-14,277,280.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,596,778.68	-8,455,197.63
期末未分配利润	-32,346,373.15	-22,732,477.95

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	187,988,120.81	153,213,751.26	196,782,937.13	170,028,173.75
其他业务	3,680,303.64	1,724,015.59	3,879,860.41	2,234,151.26
合计	191,668,424.45	154,937,766.85	200,662,797.54	172,262,325.01

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	73,296.22	137,671.47
城市维护建设税	974,529.31	752,784.24
教育费附加	696,188.28	538,882.05
防洪费	71,069.72	156,011.93
房产税等	62,718.85	20,226.24
合计	1,877,802.38	1,605,575.93

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	544,188.26	529,390.45
运输及装卸费	159,056.97	26,505.06
包装费	1,403,911.11	1,333,521.80
其他	247,135.71	120,588.94
合计	2,354,292.05	2,010,006.25

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	6,209,129.37	7,035,954.28
折旧及摊销	1,921,310.17	2,364,750.66
差旅费	276,955.25	253,170.18
办公费	446,211.47	857,231.90
审计费	390,220.50	1,007,079.16
税金	1,736,213.71	1,776,839.93
业务招待费	492,710.80	494,495.30
退休人员费用	2,859,867.11	3,105,068.55
车辆费用	550,215.06	740,280.74
停工损失	1,206,560.31	1,205,597.99
其他	3,739,832.16	5,877,430.73
合计	19,829,225.91	24,717,899.42

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	24,343,131.91	27,629,198.65
减：利息资本化	424,322.31	1,746,592.43
减：利息收入	374,059.73	105,971.84
承兑汇票贴息	403,200.00	
汇兑损益	-72,359.34	
手续费及其他	234,932.21	618,653.63
合计	24,110,522.74	26,395,288.01

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	2,367,627.30	3,079,245.28
合计	2,367,627.30	3,079,245.28

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
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,336,550.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,921,300.77	16,340,368.10
合计	13,257,850.77	16,340,368.10

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	5,862,047.82	6,515,185.25	
其他	265,550.00	479,692.63	265,550.00
合计	6,127,597.82	6,994,877.88	265,550.00

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
增值税退款	5,862,047.82	2,237,364.25	与收益相关
房产税、土地使用税退款		1,590,950.00	与收益相关
高性能低密度纤维板研发资 金项目补助		800,000.00	与收益相关
节能改造奖励款		370,000.00	与收益相关
电价补贴		59,271.00	与收益相关
主伐皆伐改择伐省级财政补 助资金		42,500.00	与收益相关
林下种植金线莲项目补助款		200,000.00	与收益相关
其他		1,215,100.00	与收益相关

合计	5,862,047.82	6,515,185.25	--
----	--------------	--------------	----

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		199.03	
对外捐赠		6,000.00	
其他	226,000.00	50,000.00	226,000.00
合计	226,000.00	56,199.03	226,000.00

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	20,000.42	17,638.46
合计	20,000.42	17,638.46

(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	5,350,635.81
所得税费用	20,000.42

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

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
收到生产押金、合同保证金	2,445,104.48	1,588,300.00
收回林业养路段欠款	1,149,945.34	2,500,000.00
其他	5,911,305.06	1,578,263.63
合计	9,506,354.88	5,666,563.63

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
退回生产押金、合同保证金	950,000.00	1,077,500.00
支付销售费用和管理费用	6,582,032.90	6,531,241.89
银行手续费及其他	234,932.21	618,653.63
支付往来款	8,052,169.77	1,014,868.17
其他	2,651,854.19	2,182,886.96
合计	18,470,989.07	11,425,150.65

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	5,330,635.39	-6,146,133.87
加：资产减值准备	2,367,627.30	3,079,245.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,414,816.88	16,296,802.18
无形资产摊销	781,558.64	709,640.66
长期待摊费用摊销		6,747.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		199.03
财务费用（收益以“-”号填列）	24,110,522.74	26,395,288.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,257,850.77	-16,340,368.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,000,276.48	10,095,914.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,432,122.79	-9,795,934.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,648,801.36	-30,890,094.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,333,337.49	-6,588,693.58
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	57,661,160.02	40,248,653.24
减：现金的期初余额	43,742,694.67	33,753,822.50
现金及现金等价物净增加额	13,918,465.35	6,494,830.74

(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	57,661,160.02	43,742,694.67
其中: 库存现金	108,885.87	407,708.16
可随时用于支付的银行存款	56,301,989.15	42,269,875.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,250,285.00	1,065,110.92
三、期末现金及现金等价物余额	57,661,160.02	43,742,694.67

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
存货	328,557,800.00 ¹	用于质押借款
固定资产	327,207,200.00 ²	用于质押借款
无形资产	11,433,200.00 ³	用于质押借款
长期股权投资	20,000,000.00	用于质押借款

可供出售金融资产	60,028,000.00	用于质押借款
合计	747,226,200.00	--

注：1 永安、连城 100 万亩林木所有权及林地使用权 28,458.49 万元；连城森威 13.38 万亩林木所有权及林地使用权 4,397.29。

2 房屋建筑物 4,340.23 万元；年产 21 万立方米中纤板林板一体化项目相关资产 28,380.49 万元。

3 土地使用权 1,143.32 万元。

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
其中：美元	259.19	6.1136	1,584.59
其中：美元	13,400,000.00	6.1136	81,922,240.00 ¹

注：1 其中含一年内到期的长期借款 200 万美元。

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

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

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	
燕菁林业	漳平市	漳平市	木材采运	51.28%		通过设立或投资等方式取得
佳盛设计	永安市	永安市	伐区设计	80.00%		通过设立或投资等方式取得
青山检验	永安市	永安市	木材检验	80.00%		通过设立或投资等方式取得

连城森威	连城县	连城县	木材采运	95.00%	非同一控制下企业合并取得
永惠林业	永安市	永安市	造林抚育	100.00%	非同一控制下企业合并取得
永林金草	永安市	永安市	林业	100.00%	非同一控制下企业合并取得

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
燕菁林业	48.72%	2,792,009.16	2,421,115.16	5,273,615.74
连城森威	5.00%	-63,038.83		130,580.59

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
燕菁林业	59,180,721.04	125,697.29	59,306,418.33	2,810,389.24		2,810,389.24	67,129,864.21	134,193.08	67,264,057.29	11,529,304.87		11,529,304.87
连城森威	78,338,230.13	680,546.69	79,018,776.82	16,253,270.77	23,489.09	16,276,759.86	77,997,894.70	734,307.01	78,732,201.71	14,729,408.06		14,729,408.06

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
燕菁林业	10,722,886.53	5,730,724.87	5,730,724.87	-1,624,052.89	10,891,777.99	4,880,706.70	4,880,706.70	-2,608,533.11
连城森威	200,770.27	-1,260,776.69	-1,260,776.69	-133,949.27	474,160.42	-1,304,261.99	-1,304,261.99	45,585.17

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

单位：元

--	--

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建汇洋林业投资股份有限公司	福州市	福州市	林业投资	13.33%		权益法
永安永明木业有限公司	永安市	永安市	木材进出口	34.01%		权益法
永安燕晟木业有限公司	永安市	永安市	木板加工	30.00%		权益法

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	福建汇洋林业投资股份有限公司	永安永明木业有限公司	永安燕晟木业有限公司	福建汇洋林业投资股份有限公司	永安永明木业有限公司	永安燕晟木业有限公司
流动资产	157,916,996.60	11,730,366.18	5,879,109.80	206,028,003.25	11,766,894.17	6,246,624.44
非流动资产	192,453,638.05	7,612,012.09	5,036,727.47	212,212,667.38	7,579,875.34	5,092,184.13
资产合计	350,370,634.65	19,342,378.27	10,915,837.27	418,240,670.63	19,346,769.51	11,338,808.57
流动负债	174,430,243.21	9,143,796.97	1,364,815.10	243,771,689.79	10,642,945.26	1,409,992.77
非流动负债	2,020,386.51	3,500,000.00		2,020,386.50	1,500,000.00	
负债合计	176,450,629.72	12,643,796.97	1,364,815.10	245,792,076.29	12,142,945.26	1,409,992.77
少数股东权益	5,659,248.19			5,659,248.19		
归属于母公司股东权益	168,260,756.73			166,789,346.15		
按持股比例计算的净资产份额	23,183,536.66	2,278,187.50	2,865,306.65	22,987,397.63	2,450,020.63	2,978,644.74
对联营企业权益投资的账面价值	22,256,293.29	2,057,444.54	2,978,628.54	22,256,293.29	2,057,444.54	2,978,628.54
营业收入	165,731,802.99	1,412,258.13	2,648,675.23	178,484,966.78	2,413,217.96	2,941,645.89
净利润	1,471,410.60	-505,242.95	-377,793.63	3,650,393.07	-663,092.62	-32,832.76
综合收益总额	1,471,410.60	-505,242.95	-377,793.63	3,650,393.07	-663,092.62	-32,832.76

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：	--	--
投资账面价值合计	1,379,389.60	1,379,389.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-60,833.11	-507,244.18
--综合收益总额	-60,833.11	-507,244.18
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

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）可供出售金融资产	69,084,250.00			69,084,250.00
（2）权益工具投资	69,084,250.00			69,084,250.00
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
福建省永安林业(集团)总公司	永安市	投资	5215	32.00%	32.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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三、2。

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七、17。

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
永安天宝岩生态旅游有限公司	联营企业
永安燕晟木业有限公司	联营企业

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
永安市笔架山陵园管理所	关联企业
福建永林竹业有限公司	关联企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
福建汇洋林业投资股份有限公司	中高纤板	7,422,067.09	11,749,975.83
福建汇洋林业投资股份有限公司	电力及其他	190,476.85	322,880.13
福建汇洋林业投资股份有限公司	备品备件		1,175.34
永安永明木业有限公司	木材	81,044.07	
福建永林竹业有限公司	甲醛		210,071.00
永安燕晟木业有限公司	胶黏剂	93,626.00	447,226.50
永安燕晟木业有限公司	木材	349,157.69	500,127.02

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
福建汇洋林业投资股份有限公司	全套生产线、厂房、机器设备、专用配件等资产	1,125,991.44	1,077,035.26

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
福建省永安林业(集团)总公司	89,000,000.00	2001年06月15日	2015年06月15日	是
福建省永安林业(集团)总公司	170,000,000.00	2005年03月31日	2020年03月30日	否
福建省永安林业(集团)总公司	23,600,000.00	2005年03月31日	2017年03月30日	否
福建省永安林业(集团)总公司	50,000,000.00	2015年05月12日	2016年05月19日	否
福建省永安林业(集团)总公司	100,000,000.00	2015年06月08日	2016年06月08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				
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	612,402.00	683,852.00

(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
应收账款	福建汇洋林业投资股份有限公司	29,602,355.21	2,621,128.47	23,669,796.99	1,471,178.96
其他应收款	福建汇洋林业投资股份有限公司	970,000.00	58,200.00	2,449,584.47	146,975.07
其他应收款	福建永林竹业有限公司			69,414.46	4,377.53
其他应收款	永安天宝岩生态旅游有限公司	3,250.00	3,250.00	3,250.00	3,250.00

(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
其他应付款	福建永林竹业有限公司	1,140,585.54	
其他应付款	永安市笔架山陵园管理所	7,471,655.92	6,771,655.92

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

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

(1) 本公司以如下资产做为抵押或质押与国家开发银行签订编号为3500020462012431380的最高额抵押合同和编号为3500020462012431133的最高额质押合同，最高授信额度100000万元：①永安人造板厂三期房地产及机器设备；②公司自有的724,050.50亩林木所有权及林地使用权；③连城县森威林业有限责任公司的133,801亩林木所有权及林地使用权；④公司持有的漳平市燕菁林业有限责任公司51.28%股权。

本公司以以上资产做为抵押或质押与国家开发银行签订借款合同63,440万元，外汇借款合同2,100万美元，截止2015年6月30日借款余额为人民币36780万元、美元1,340万元。具体贷款包括：

A、贷款额13,760万元，贷款期限14年（2001年6月15日至2015年6月15日），专项用于本公司“百万亩速生丰产林基地第一、二期（60万亩）项目”的建设。本公司应从2005年6月起分期偿还该借款，至2015年6月全部偿还完毕。截至2015年6月30日止已归还13,760万元，借款余额0万元。

B、贷款额18,000万元，贷款期限15年（2005年3月31日至2020年3月30日），专项用于本公司“百万亩速生丰产林基地第三期（60万亩）项目”的建设。本公司应从2011年3月起分期偿还，至2020年3月全部偿还完毕。截至2015年6月30日止已归还4,600万元，借款余额13,400万元。

C、贷款额3,000万元，贷款期限12年（2005年3月31日至2017年3月30日），专项用于年产8万立方米中密度纤维板生产线建设项目的建设。本公司应从2008年3月起分期偿还，至2017年3月全部偿还完毕。截至2015年6月30日止已归还1,740万元，借款余额1,260万元。

D、贷款额12,000万元，贷款期限11年（2009年3月13日至2020年9月22日），专项用于本公司年产21万立方米中纤板林板一体化项目之16万亩原料林基地建设。本公司应从2012年9月23日起分期偿还，至2020年9月22日全部偿还完毕。截至2015年6月30日止已归还3,060万元，借款余额8,940万元。

E、贷款额9,680万元，期限11年（2010年3月20日至2020年9月22日），专项用于本公司年产21万立方米中纤板林板一体化项目之年产21万立方米中纤板项目的建设。本公司应从2012年9月23日起分期偿还，至2020年9月22日全部偿还完毕。截至2015年6月30日止已归还3,500万元，借款余额6,180万元。

F、贷款额2,100万美元，期限12年（2008年9月23日至2020年9月22日），专项用于本公司年产21万立方米中纤板林板一体化项目之年产21万立方米中纤板项目境外采购。本公司应从2010年9月23日起分期偿还，至2020年9月22日全部偿还完毕。截至2015年6月30日止已归还760万美元，借款余额1,340万美元。

G、贷款额7000万元，期限1年（2014年10月30日至2015年11月9日），用于生产资金周转。

此外，由福建省永安林业（集团）总公司以其持有的本公司国有法人股50%股权（即3,244万股）对上述A、B、C的贷款项目提供质押担保。

（2）本公司以以下资产为抵押或质押向中国农业银行股份有限公司永安市支行申请借款：

A、本公司以自有的22,887亩林木所有权及林地使用权为抵押与该行签订编号为35100620140007645的最高额抵押合同，最高抵押额5,724万元。截止2015年6月30日，本公司使用抵押额度为1,884万元。

B、本公司以自有房产及土地使用权（房产证号：永房权证字第19999914-19999919、19999922-19999928、19999966、19999967、19999941号，土地证号：永国用1999字第10641、10638号）为抵押与该行签订编号为35100620130021752的最高额抵押合同，最高抵押额3040万元。截止2015年6月30日，本公司使用抵押额度为3,000万元。

C、本公司以自有的永安市燕江东路50号1幢207室、307-607室住宅，101号店面用房房产及土地使用权为抵押与该行签订编号为35100620140007095的最高额抵押合同，最高抵押额1,144万元。截止2015年6月30日，本公司使用抵押额度为416万元。

（3）本公司以持有的中国光大银行股票605万股（期末账面价值3,242.80万元）为质押，以自有的31360亩林木所有权及林地使用权和下属连城分公司的47,107亩林木所有权及林地使用权为抵押，同时由福建省永安林业（集团）总公司提供保证担保，向兴业银行股份有限公司永安支行申请借款10,000万元。截止2015年6月30日，本公司使用授信额度为10,000万元。

（4）本公司以以下资产为抵押或质押分别向中国农业发展银行永安市支行申请借款：

A、公司与该行签订编号为35048101-2014年永安（抵）字0023号的抵押合同，以自有的永安市绿景佳园北区1-5幢及绿景佳园南区1-4幢、南区6幢、南区9幢、南区10幢的部分房地产、

永安市燕江东路12号办公楼房地产等,向该行4,900万元流动资金贷款提供抵押担保。截止2015年6月30日,本公司使用贷款额度为4,900万元。

B、公司与该行签订编号为35048101-2014年永安(抵)字0025号的抵押合同,以下属连城分公司的40,153亩林木所有权及林地使用权向该行1,800万元流动资金贷款提供抵押担保。截止2015年6月30日,本公司使用贷款额度为1,800万元。

C、公司与该行签订编号为35048101-2014年永安(抵)字0024号的抵押合同,以自有的117,247亩林木所有权及林地使用权向该行9,600万元流动资金贷款提供抵押担保。截止2015年6月30日,本公司使用贷款额度为9,600万元。

D、公司与该行签订编号为35048101-2014年永安(质)字0026号的权利质押合同,以本公司所持有的160万股“兴业银行”股票向该行700万元流动资金贷款提供质押担保。截止2015年6月30日,本公司使用贷款额度为700万元。

(5)本公司与中国银行股份有限公司永安支行签订编号为FJ72062201524的授信额度协议,授信额度为3,440万元。同时以公司持有的永安绿景家园南区10幢、南区6幢部分车库住宅为该笔授信提供部分抵押。截止2015年6月30日,本公司使用授信额度为3,440万元。

(6)本公司以自有的17,193亩林木所有权及林地使用权和下属分公司三明人造板厂的部分房地产为抵押,同时由福建省永安林业(集团)总公司提供保证担保,向平安银行股份有限公司福州分行申请授信额度5,000万元。截止2015年6月30日,本公司使用授信额度为3,000万元。

(7)本公司以位于厦门市思明区槟榔西里13号东、西侧一至七层房地产为抵押,向中国民生银行股份有限公司福州分行申请授信额度4000万元。截止2015年6月30日,本公司使用授信额度为0万元。

(8)本公司与兴业证券股份有限公司福州湖东路证券营业部签订编号为30043963000007的《约定购回式证券交易客户协议》,以公司持有的132.5万股“兴业银行”股票与该公司进行约定购回式证券交易,交易金额650万元。交易期限为2014年11月25日至2015年5月24日,本交易与2015年3月9日已购回该股票。

(9)自1998年至2006年,永安市林业养路段长期拖欠本公司代为垫付的各类费用1,041.99万元,永安市政府于2003年4月份在市长办公会议上明确,将在今后国有股减持时足额偿还该欠款。本公司于2012年8月向永安市政府提交了《关于解决代垫市林业养路段各类费用的请示》,再次请求尽快偿还拖欠本公司的1,041.99万元养路费款项。《永安市政府市长办公会议纪要》(【2013】7号)原则同意将永安市九龙半岛地块土地收储所得900万元及新华山地块土地收储所得150万元,合计1,050万元用于归还本公司代为垫付的永安市林业养路段各类费用。截止2014年12月31日,本公司已收到上述欠款中的900万元。截止2015年6月30日,本公司已收到全部余款。

截至2015年6月30日,本公司不存在其他应披露的承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本集团不存在应披露的或有事项。

(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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年7月13日，本公司第七届董事会第二十一次会议通过《关于向中国农业银行股份有限公司永安市支行申请综合授信、用信并提供担保的议案》，拟向中国农业银行股份有限公司永安市支行申请最高额度不超过人民币5300万元的综合授信及用信，授用信期限为12个月，并以下列资产为该笔授用信提供抵押担保：1、位于永安市境内的林地面积22887亩。2、位于永安市燕江东路50号1幢207室、307-607室住宅、101号店面用房房地产。3、位于永安市尼葛村13号永安人造板厂工业用房房地产。

2、2015年7月23日，公司重大资产重组事项获中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第62次工作会议审核无条件通过。

截至2015年8月15日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

8、其他

1、重大诉讼事项

2014年5月, 本公司对福建宏祥木业有限公司、法人代表叶国雄以及担保方(福建省三明鼎盛贸易有限公司、清流县鑫鸿翔化工有限公司、叶国灿、叶国英、叶琼花)向永安市人民法院提起诉讼偿还所欠吉口人造板厂租金及违约金473万元, 永安市人民法院于2014年5月16日作出一审判决, 出具(2014)永民初字第705号《民事判决书》判定本公司胜诉。截止2015年6月30日, 案件尚在执行中。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,182,401.58	8.34%	2,191,830.89	52.41%	1,990,570.69	4,182,401.58	12.03%	2,184,536.45	52.23%	1,997,865.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,963,079.68	91.66%	7,475,741.65	16.26%	38,487,338.03	30,597,833.79	87.97%	5,374,118.46	17.56%	25,223,715.33
合计	50,145,481.26	100.00%	9,667,572.54	19.28%	40,477,908.72	34,780,235.37	100.00%	7,558,654.91	21.73%	27,221,580.46

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

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

福建宏祥木业有限公司	4,182,401.58	2,191,830.89	52.41%	本公司 2012 年、2013 年出租三明吉口人造板厂应收租金，已逾期未收回。
合计	4,182,401.58	2,191,830.89	--	--

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			
	19,145,561.51	1,148,733.70	
1 年以内小计	19,145,561.51	1,148,733.70	6.00%
1 至 2 年	22,435,327.08	2,243,532.71	10.00%
2 至 3 年	102,285.25	30,685.58	30.00%
3 年以上	4,279,905.84	4,052,789.67	
3 至 4 年	314.70	157.35	50.00%
4 至 5 年	1,134,794.10	907,835.28	80.00%
5 年以上	3,144,797.04	3,144,797.04	100.00%
合计	45,963,079.68	7,475,741.65	

确定该组合依据的说明：

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 2,108,917.63 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
福建汇洋林业投资股份有限公司	29,602,355.21	59.03	2,621,128.47
三明市宏祥木业有限公司	4,182,401.58	8.34	2,191,830.89
好事达(福建)股份有限公司	1,622,373.00	3.24	97,342.38
碧全(福建)集团有限公司	1,162,731.55	2.32	69,763.89
仙居辉煌木业有限公司	924,390.69	1.84	55,463.44
合 计	37,494,252.03	74.77	5,035,529.07

(5) 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

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的其他应收款	15,990,047.26	100.00%	8,176,549.73	58.60%	7,813,497.53	18,096,770.98	100.00%	8,022,523.71	44.33%	10,074,247.27
合计	15,990,047.26	100.00%	8,176,549.73	58.60%	7,813,497.53	18,096,770.98	100.00%	8,022,523.71	44.33%	10,074,247.27

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			
	2,385,603.89	143,136.24	
1 年以内小计	2,385,603.89	143,136.24	6.00%
1 至 2 年	609,906.94	60,990.69	11.00%
2 至 3 年	124,380.83	37,314.25	30.00%
3 年以上	10,832,855.60	7,935,108.55	
3 至 4 年	4,837,980.48	2,418,990.26	50.00%
4 至 5 年	2,393,784.14	1,915,027.31	80.00%
5 年以上	3,601,090.98	3,601,090.98	100.00%
合计	13,952,747.26	8,176,549.73	58.60%

确定该组合依据的说明：

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

种类	款项性质	账面余额	账龄	坏账准备 期末余额	净额
房租押金、合并报表 范围核算单位的应 收款项及特殊性质 的款项。	应收股利	2,037,300.00	1年以内		2,037,300.00

组合中质押股票股利不存在减值风险，不予计提坏账准备。

(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 154,026.02 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
代垫款	4,333,304.92	6,929,867.53
往来款	2,858,696.78	2,958,696.78
租金	970,000.00	2,449,584.47
股权转让款	770,000.00	770,000.00
备用金及保证金	129,219.80	150,626.00
应收股利	2,037,300.00	
其他	4,891,525.76	4,837,996.20
合计	15,990,047.26	18,096,770.98

(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
质押股票股利	应收股利	2,037,300.00	1 年以内	12.74%	
浙江艾玛家具有限公司	往来款	1,675,530.49	3-4 年	10.48%	837,765.25
安徽龙华竹业有限公司	往来款	1,183,166.29	3-4 年	7.40%	591,583.15
福建汇洋林业投资股份有限公司	租金	970,000.00	1 年以内	6.07%	58,200.00
福建省永安市智源生化有限公司	股权转让款	770,000.00	3-4 年	4.82%	385,000.00
合计	--	6,635,996.78	--	41.50%	1,872,548.40

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	104,728,381.69		104,728,381.69	104,728,381.69		104,728,381.69
对联营、合营企业投资	31,071,755.97	2,400,000.00	28,671,755.97	31,071,755.97	2,400,000.00	28,671,755.97
合计	135,800,137.66	2,400,000.00	133,400,137.66	135,800,137.66	2,400,000.00	133,400,137.66

(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
燕菁林业	20,000,000.00			20,000,000.00		
佳盛设计	1,200,000.00			1,200,000.00		
青山检验	80,000.00			80,000.00		
连城森威	55,874,250.00			55,874,250.00		
永惠林业	25,633,045.19			25,633,045.19		
永林金草	1,941,086.50			1,941,086.50		
合计	104,728,381.69			104,728,381.69		

(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

		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		期末余额
一、合营企业											
福建汇洋 林业投资 股份有限 公司	22,256,29 3.29									22,256,29 3.29	
永安永明 木业有限 公司	2,057,444 .54									2,057,444 .54	
永安燕晟 木业有限 公司	2,978,628 .54									2,978,628 .54	
福建省山 康电子工 程有限公 司	2,916,786 .87									2,916,786 .87	2,400,000 .00
永安天宝 岩生态旅 游有限公 司	862,602.7 3									862,602.7 3	
小计	31,071,75 5.97									31,071,75 5.97	2,400,000 .00
二、联营企业											
合计	31,071,75 5.97									31,071,75 5.97	2,400,000 .00

(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	173,019,372.57	147,684,778.58	180,339,029.27	162,930,241.63
其他业务	3,612,666.64	1,698,828.32	3,775,992.41	2,171,340.80
合计	176,632,039.21	149,383,606.90	184,115,021.68	165,101,582.43

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,548,333.04	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,336,550.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,921,300.77	16,340,368.10
合计	15,806,183.81	16,340,368.10

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
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	10,921,300.77	处置兴业银行股票收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,550.00	
合计	10,960,850.77	--

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	0.81%	0.0130	0.0130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.60%	-0.041	-0.041

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、其他

第十节 备查文件目录

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

福建省永安林业（集团）股份有限公司

公司董事长： 吴景贤

2015年8月14日