



福建金森林业股份有限公司

2015 年半年度报告

JS-2015-055

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。

公司负责人张锦文、主管会计工作负责人陈艳萍及会计机构负责人(会计主管人员)陈艳萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2015 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 23 |
| 第五节 重要事项..... | 35 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 38 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 39 |
| 第九节 财务报告..... | 40 |
| 第十节 备查文件目录..... | 107 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 福建金森、本公司、公司 | 指 | 福建金森林业股份有限公司 |
| 林业总公司 | 指 | 福建省将乐县林业总公司 |
| 万森公司 | 指 | 将乐县万森林业采育有限公司 |
| 青溪公司 | 指 | 将乐县青溪林业有限公司 |
| 金森木材检验 | 指 | 将乐县金森木材检验有限公司 |
| 金森贸易 | 指 | 将乐县金森贸易有限公司 |
| 金森种苗 | 指 | 将乐县金森林木种苗有限公司 |
| 金森上华 | 指 | 将乐县金森上华林业有限公司 |
| 金森小额贷款 | 指 | 将乐县金森林业发展小额贷款有限责任公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《福建金森林业股份有限公司章程》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 股东大会 | 指 | 福建金森林业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 福建金森林业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 福建金森林业股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 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 | 福建金森 | 股票代码 | 002679 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 福建金森林业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 福建金森 | | |
| 公司的外文名称（如有） | FUJIAN JINSEN FORESTRY CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FUJIAN JINSEN | | |
| 公司的法定代表人 | 张锦文 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 应飏 | 朱沁雨 |
| 联系地址 | 福建省将乐县水南三华南路 48 号 13 楼 | 福建省将乐县水南三华南路 48 号 13 楼 |
| 电话 | 0598-2359216 | 0598-2327339 |
| 传真 | 0598-2261199 | 0598-2327339 |
| 电子信箱 | fjjsyb@163.com | qinyu901120@163.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 | 证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

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） | 67,991,050.97 | 65,922,080.75 | 3.14% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 457,216.59 | 4,325,359.13 | -89.43% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -8,054,853.71 | -2,694,517.46 | -198.93% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -147,203,640.43 | -79,275,692.03 | -85.69% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.003 | 0.03 | -90.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.003 | 0.03 | -90.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.05% | 0.65% | -0.60% |
| | 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） | 1,591,386,543.87 | 1,389,108,794.87 | 14.56% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 687,094,644.68 | 699,118,628.09 | -1.72% |

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 |
|-----------------------------|--------------|----------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 | 9,174,165.87 | 林业政策性强，补助较多。补助 |

| | | |
|--------------------|--------------|----------------------------------|
| —标准定额或定量享受的政府补助除外) | | 的主要项目为育林基金返还, 该项与公司木材业务销售规模直接相关。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -662,095.57 | |
| 合计 | 8,512,070.30 | -- |

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

报告期内，公司继续加大资源并购力度，报告期内公司共收购林地18,600亩。报告期末，公司经营区林地面积75万亩，蓄积量556万立方米，基本完成上市后三年内森林经营规模达80万亩的战略发展目标。

报告期内，公司各项经营活动有序推进。公司木材招标共四期，涉及44个标品、面积6,804亩，销售木材58,480立方米。价格方面，杉木和杂木价格与去年同期对比相对稳定，松木价格与去年同期对比略有下滑；公司完成迹地更新7,980亩，幼林抚育22,265亩，林分修复2,320亩。在报告期内公司经营区未发生松毛虫病虫害，未发生火警火灾。

报告期内，公司继续大力发展种苗业务。新增绿化苗木种植基地602.86亩，种植苗木数量88.7万多株，主要品种为（紫薇、红叶石楠、红花继木、樟树、野鸭椿、山樱花、闽楠）。绿化播种苗木培育面积19亩，产苗量约55万株。造林苗木培育面积完成22亩，其中：大田播种育苗面积22亩，产苗量115万株，主要品种为（杉木、马尾松、楠木）；轻基质育苗完成30万袋。留圃绿化苗木的生产抚育面积约1,573.3亩，主要作业项目有全面锄草、培土、修剪、施肥、浇水、病虫害防治等。报告期内苗木业务实现营业收入约562.63万元。

报告期内，公司参股的小额贷款公司——将乐县金森林业发展小额贷款有限责任公司整体亏损4,201,313.59元，本公司持股20%。

报告期内，公司实现营业收入67,991,050.97元，同比增长3.14%；营业利润-8,036,692.28元，同比下降-201.42%；归属于母公司净利润457,216.59元，同比减少-89.43%；每股收益为0.003元。营业利润下降的主要原因为：报告期内企业经营规模扩大，银行贷款增加导致财务费用增加、资产减值损失增加，投资收益减少。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业收入超过93.3%来自主营业务，结构没有发生明显变化。主营业务收入同比增长约3.14%，主要原因是报告期内公司生产经营正常，稳定增长。公司主营业务成本同比减少约4.94%，毛利率上升约1.59%，无明显变化。公司销售费用同比减少39.35%，主要原因是报告期内公司控制支出减少了广告宣传费等相关费用。公司管理费用同比增加2.85%，无明显变化。财务费用同比增长27.32%，主要原因是报告期内公司经营规划扩大，用于林木收购银行贷款增加，导致财务费用增加。公司经营活动现金流净额为-147,203,640.43万元，比上年同期增加85.69%，主要原因是报告期内公司扩大业务投入，增加林木收购、购买苗木等相关活动及支付了2015年计提的育林金等。

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 | 67,991,050.97 | 65,922,080.75 | 3.14% | 报告期内公司生产经营正常，稳定增长。 |
| 营业成本 | 17,741,013.46 | 18,663,154.61 | -4.94% | 报告期内公司生产经营正常，采伐山场活立木成本略低。 |
| 销售费用 | 1,870,580.94 | 3,084,254.76 | -39.35% | 主要原因是报告期内公 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|---------|-------------------------------------------------------|
| | | | | 司控制支出减少了广告宣传费等相关费用 |
| 管理费用 | 23,334,429.72 | 22,688,753.44 | 2.85% | 报告期内公司生产经营正常。 |
| 财务费用 | 25,129,482.07 | 19,373,455.75 | 29.71% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大,用于林木收购银行贷款增加,导致财务费用增加。 |
| 所得税费用 | 94,629.01 | 64,625.92 | 46.43% | 主要原因是报告期内检验公司利润增加造成所得税费用增加。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -147,203,640.43 | -79,275,692.03 | -85.69% | 主要原因是报告期内公司扩大业务投入,增加林木收购、购买苗木等相关活动及支付了 2015 年计提的育林金等。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,896,238.43 | -22,145,659.32 | -7.90% | 主要原因是报告期内公司投资福建银河金森创业投资有限责任公司。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 197,758,883.29 | 81,564,416.65 | 142.46% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大,银行贷款增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 26,659,004.43 | -19,856,934.70 | 234.26% | 主要原因是报告期内公司扩大业务投入,相关支出相比去年增多。 |
| 货币资金 | 84,508,300.07 | 57,849,295.64 | 46.08% | 主要原因是报告期内企业经营规模扩大,争取银行贷款资金到位所致。 |
| 预付款项 | 381,061,677.30 | 212,916,993.21 | 78.97% | 主要原因是报告期内公司加大林木资源并购的力度,相应增加了林木收购预付款。 |
| 长期股权投资 | 29,646,152.81 | 22,486,415.63 | 31.84% | 主要原因是报告期内公司投资福建银河金森创业投资有限责任公司。 |
| 短期借款 | 11,170,000.00 | 28,830,000.00 | -61.26% | 报告期内公司扩大业务投入,资金较为紧张,相应借款增加。 |
| 应付账款 | 46,139,184.23 | 66,801,639.77 | -30.93% | 主要原因是报告期内公司支付了道路使用费、 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-----------|---------------------------------------------------|
| | | | | 土地规划费、地租等相关费用。 |
| 预收款项 | 8,328,188.16 | 671,133.57 | 1,140.91% | 主要原因是报告期内公司预收了松脂货款、木材款等所致。 |
| 应付职工薪酬 | 175,803.31 | 3,824,267.11 | -95.40% | 主要原因是报告期内公司发放了上年度奖金。 |
| 应交税费 | 454,587.64 | 693,639.79 | -34.46% | 主要原因是报告期内公司支付了期初应支付的税费所致。 |
| 长期借款 | 595,922,694.77 | 343,965,305.27 | 73.25% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大,银行贷款增加用于林木收购。 |
| 非流动负债合计 | 596,705,845.86 | 344,748,456.36 | 73.08% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大,银行贷款增加用于林木收购。 |
| 负债合计 | 903,913,067.72 | 689,534,867.73 | 31.09% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大,银行贷款增加用于林木收购。 |
| 资产减值损失 | 1,067,484.45 | 318,977.12 | 234.66% | 主要原因是报告期内其它应收款等增加所致。 |
| 投资收益 | -840,262.82 | 1,344,751.21 | -162.48% | 主要原因是报告期内公司投资的小贷公司因经营环境等因素,收益不理想。 |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | -840,262.82 | 1,344,751.21 | -162.48% | 主要原因是报告期内公司投资的小贷公司因经营环境等因素,收益不理想。 |
| 营业利润 | -8,036,692.28 | -2,666,264.43 | -201.42% | 主要原因是报告期内企业经营规模扩大,银行贷款增加导致财务费用增加、资产减值损失增加,投资收益减少。 |
| 营业外支出 | 776,864.00 | 208,339.03 | 272.88% | 主要原因是报告期内公司支付各类捐赠及补助与去年同期相比增加。 |
| 利润总额 | 475,378.02 | 4,353,612.16 | -89.08% | 主要原因是报告期内企业经营规模扩大,银行贷款增加导致财务费用增加、资产减值损失增 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---------|------------------------------------------------------|
| | | | | 加, 投资收益减少。 |
| 净利润 | 380,749.01 | 4,288,986.24 | -91.12% | 主要原因是报告期内企业经营规模扩大, 银行贷款增加导致财务费用增加、资产减值损失增加, 投资收益减少。 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 457,216.59 | 4,325,359.13 | -89.43% | 主要原因是报告期内企业经营规模扩大, 银行贷款增加导致财务费用增加、资产减值损失增加, 投资收益减少。 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 179,568,933.37 | 120,995,191.62 | 48.41% | 主要原因是报告期内公司扩大业务投入, 增加林木收购、苗木采购等相关活动。 |
| 支付的各项税费 | 11,930,181.20 | 2,878,364.97 | 314.48% | 主要原因是报告期支付了 2014 年计提的营业税金及附加。 |
| 经营活动现金流出小计 | 221,811,981.05 | 153,318,844.87 | 44.67% | 主要原因是报告期内公司扩大业务投入, 增加林木收购、购买苗木等相关活动支付了 2014 年计提的育林金。 |
| 取得借款收到的现金 | 373,000,000.00 | 129,830,000.00 | 187.30% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大, 银行贷款增加。 |
| 筹资活动现金流入小计 | 373,000,000.00 | 129,830,000.00 | 187.30% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大, 银行贷款增加。 |
| 偿还债务支付的现金 | 143,209,435.87 | 25,686,420.00 | 457.53% | 主要原因是报告期偿还到期的银行本金所致。 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,031,680.84 | 22,579,163.35 | 41.86% | 主要原因是报告期内公司经营规划扩大, 银行贷款增加导致财务费用增加。 |
| 筹资活动现金流出小计 | 175,241,116.71 | 48,265,583.35 | 263.08% | 主要原因是报告期偿还到期的银行本金及财务费用所致。 |

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

公司在前期进行了多项林木资产收购，基本完成上市后3年内实现森林经营面积扩大至80万亩的发展规划。报告期内公司继续推进林木并购，扩大森林经营面积，目前已实现了森林经营规模75万亩。公司绿化苗收入同比增加18.12%，绿化苗收入占主营业务收入的8.86%。

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

公司在2014年度报告中披露的2015年经营计划如下：1、公司将继续做好木材招标工作，抓紧木材生产，计划完成木材产销15万立方米；2、公司将继续重视营林工作，力争完成人工造林7,800亩，林分修复补植面积2,700亩；3、公司将继续推进森林资源并购，争取新造林地林权办理12,000亩，完成森林经营面积80万亩的目标；4、公司将进一步发展绿化苗木业务，进一步重点培育紫薇、马褂木等优势品牌品种，加强与科研院校以及园林绿化企业的合作。

进展情况：1、报告期内，公司木材生产6.69万立方米，完成年初经营计划44.6%；2、报告期内，公司完成迹地更新7,980亩，其中：自筹造林3,796亩，村企合作造林4,184亩。更新造林主要在上半年，因此完成情况正常；3、公司报告期末公司森林经营面积为75万亩；4、报告期内公司绿化苗收入同比增加18.12%，绿化苗收入占主营业务收入的8.86%。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 林业 | 63,438,845.09 | 17,445,158.18 | 72.50% | 2.75% | -4.38% | 1.59% |
| 分产品 | | | | | | |
| 杉原木 | 9,947,310.71 | 2,304,203.69 | 76.84% | 78.74% | -10.76% | 3.51% |
| 杉小径 | 24,335,867.04 | 6,223,892.26 | 74.43% | -19.81% | -18.22% | -0.49% |
| 松原木 | 4,143,206.91 | 1,123,263.03 | 72.89% | 78.74% | 37.31% | 8.18% |
| 松小径 | 11,352,571.47 | 3,075,728.96 | 72.91% | -5.25% | -5.01% | -0.06% |
| 杂原木 | 2,281,382.61 | 605,179.54 | 73.47% | 204.11% | 188.57% | 1.42% |
| 杂小径 | 5,565,284.85 | 1,543,651.67 | 72.26% | 97.01% | 80.26% | 2.57% |
| 薪材 | | | | | | |
| 种苗 | 5,647,541.50 | 2,412,722.15 | 57.28% | 17.79% | -17.96% | 18.12% |
| 林业经济作物 | 165,680.00 | 156,516.88 | 5.53% | 412.94% | 552.01% | -20.15% |
| 分地区 | | | | | | |
| 福建 | 63,438,845.09 | 17,445,158.18 | 72.50% | 2.75% | -4.38% | 1.59% |

四、核心竞争力分析

公司是典型的商品经济型林业经营单位，被评为“福建省农业产业化省级重点龙头企业”和“2011-2013年度福建省林业产业化龙头企业”、“2013-2015年度农业产业化市级龙头企业”，具有多方面的经营优势。

（一）区位优势、水热条件优势

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

公司所在的将乐县是我国南方集体林区重点林业县，是国务院批准建立的全国集体林区改革试验区、国家林业局确定的全国集体林区林业产权制度改革唯一试点地区和海峡两岸现代林业合作实验区所在地。

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

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

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

（二）林种结构优势

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

报告期内，公司继续收购森林资源，收购森林中注重保证人工林比重，有利于保持公司核心竞争力。

（三）森林经营、公司管理方面的优势

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

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

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

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

（四）FSC森林认证优势

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

报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

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

| 对外投资情况 | | |
|--------------|------------|---------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 8,000,000.00 | 0.00 | 100.00% |
| 被投资公司情况 | | |

| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
|------------------|---------------------------------------------------------|----------------|
| 福建银河金森创业投资有限责任公司 | 创业投资业务；代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。 | 16.67% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 募集资金总额 | 41,616 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 37,092.71 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 7,300 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 19.62% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>公司募集资金总额为 41,616 万元，扣除发行相关费用 4,415.41 万元后，实际募集资金净额为 37,200.59 万元，募集资金原计划投资《商品材基地建设林木资源资产并购项目》25,668.71 万元。2012 年，实际投入该项目 13,923.16 万元。2013 年 2 月，公司股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目及使用超募资金用于并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目暨批准〈林木资产转让协议书〉的议案》。公司变更原定于“将乐县商品材基地建设林木资源资产并购项目”的募集资金中的 7,300 万元、并使用全部超募资金 11,531.88 万元及其利息，用于并购腾荣达公司 15.14 万亩森林资产建设工业原料林基地。变更后，“商品材基地建设林木资源资产并购项目”计划使用募集资金为 18368.71 万元。2014 年，公司实际投“商品材基地建设林木资源资产并购项目”755.18 万元，投入“并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目”3,190.61 万元。截至本报告期末，公司已累计投入募集资金总额为 37,092.71 万元，累计变更用途的募集资金总额为 7,300 万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 商品材基地建设林木资源资产并购项目 | 是 | 25,668.71 | 18,368.71 | 0 | 18,086.43 | 98.46% | | 389.14 | 否 | 否 |
| 并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目 | | | 7,300 | 0 | 7,390.61 | 101.24% | | 890.43 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 25,668.71 | 25,668.71 | 0 | 25,477.04 | -- | -- | 1,279.57 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林 | | 11,615.67 | 11,615.67 | 0 | 11,615.67 | 100.00% | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|----|----|----------|----|----|
| 木资产建设工业原料林基地项目 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 11,615.67 | 11,615.67 | 0 | 11,615.67 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 37,284.38 | 37,284.38 | 0 | 37,092.71 | -- | -- | 1,279.57 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 商品材基地建设林木资产并购项目计划进度未达到计划的原因：公司前期进行了大规模的林木资产收购，待变更的林权证数量多，县林业局办理林权变更手续需要一定时间且人手有限，公司需分批办理，故募投项目受到一定影响。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 超募资金净额：11,531.88 万元。用途：2013 年 2 月 6 日，公司股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目及使用超募资金用于并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目暨批准〈林木资产转让协议书〉的议案》。公司变更原定用于“将乐县商品材基地建设林木资源资产并购项目”（以下简称“商品材基地项目”）的募集资金中的 7,300 万元、超募资金 11,531.88 万元及其专户利息，用于并购腾荣达公司 15.14 万亩森林资产建设工业原料林基地。进展情况：变更募集资金及利息 7,390.61 万元、超募资金及利息 11615.67 万元共同投入用于并购腾荣达公司 15.14 万亩森林资产建设工业原料林基地。注：变更募集资金及利息 7,390.61 万元、超募资金及利息 11615.67 万元共同投入并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目，本报告期内实现的效益 890.43 万元为该项目整体效益，两部份资金无法单独计算效益。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司先期投入林木资源资产并购预付款 2557 万元，募集资金未置换先期投入资金。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 并购腾荣达公司林木资产建设工业原料林基地项目的募集资金节余金额 28,077.96 元，为公司从国开行专户向腾荣达公司支付尾款后该账户收到的利息收入。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 暂时存于募集资金专户内，准备支付。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目 | 商品材基地建设林木资产并购项目 | 7,300 | 0 | 7,390.61 | 101.24% | | 890.43 | | 否 |
| 合计 | -- | 7,300 | 0 | 7,390.61 | -- | -- | 890.43 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 公司于 2013 年 1 月 21 召开的第二届董事全第二十四次会议，表决结果审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及使用超募资金用于并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原材料基地项目暨批准的议案》等。本公司拟变更原定于“将乐县商品材基地建设林木资产并购项目”的募集资金中的 7300 万元、超募资金 11531.88 万元及专户利息，用于并购腾荣达公司 15.14 万亩森林资产建设工业原料林基地。详见公司 2013 年 1 月 22 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目及使用超募资金暨森林资产购买事项的公告》。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 收益情况：变更募集资金及利息 7,390.61 万元、超募资金及利息 11615.67 万元共同投入并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目，本报告期内实现的效益 890.43 万元为该项目整体效益，两部份资金无法单独计算效益。 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司募集资金总额为 41,616 万元，扣除发行相关费用 4,415.41 万元后，实际募集资金净额为 37,200.59 万元，募集资金原计划投资《商品材基地建设林木资源资产并购项目》25,668.71 万元。2012 年，实际投入该项目 13,923.16 万元。2013 年公司变更原项目的募集资金的 7,300 万元、使用全部超募资金 11,531.88 万元及其利息，用于并购腾荣达公司 15.14 万亩森林资产建设工业原料林基地。变更后，“商 | 2015 年 08 月 20 日 | 详见于 2015 年 8 月 20 日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《福建金森林业股份有限公司关于 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| 品材基地建设林木资源资产并购项目"计划使用募集资金为 18,368.71 万元。报告期内, 公司投入"并购福建省将乐县腾荣达林业有限公司林木资产建设工业原料林基地项目"3,190.61 万元。截至 2015 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 37,092.71 万元, 累计变更用途的募集资金总额为 7,300 万元。 | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

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 |
|------------------|------|----------|--------------------|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 将乐县万森林业采育有限公司 | 子公司 | 林业 | 木材生产、销售 | 2000000 | 240,400,033.12 | 144,088,047.53 | 18,402,262.57 | 9,314,697.75 | 11,062,595.57 |
| 将乐县金森贸易有限公司 | 子公司 | 批发和零售贸易业 | 林产品销售 | 5000000 | 4,639,603.22 | 4,681,584.05 | 18,970.80 | -145,197.25 | -145,197.25 |
| 将乐县金森林木种苗有限公司 | 子公司 | 林业 | 绿化苗木、造林苗木、花卉的生产和销售 | 20000000 | 52,133,712.57 | 33,680,237.17 | 7,557,867.50 | 3,480,039.85 | 3,729,999.85 |
| 将乐县青溪林业有限公司 | 子公司 | 林业 | 木材生产、销售 | 1000000 | 181,603,113.49 | 57,593,028.60 | 2,110,750.17 | 11,580,746.50 | 11,579,746.50 |
| 将乐县金森木材检验有限公司 | 子公司 | 林业服务业 | 林产品质量检测 | 100000 | 441,493.20 | 973,267.77 | 1,169,613.08 | 377,516.04 | 283,887.03 |
| 将乐县金森上华林业有限公司 | 子公司 | 林业 | 木材生产、销售 | 500000 | 3,745,109.62 | 838,233.62 | | -169,176.07 | -169,179.07 |
| 将乐县金森林业发展小额贷款有限责 | 参股公司 | 小额贷款 | 各项小额贷款、银行业机构委 | 100000000 | 158,985,548.09 | 109,305,697.82 | 6,930,724.78 | -4,201,028.78 | -4,201,313.59 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|-----|--|--|--|--|--|
| 任公司 | | | 托贷款 | | | | | |
|-----|--|--|-----|--|--|--|--|--|

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------------|----------|----------|----------------|---------|----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6.8 万亩速生丰产工业原料林基地建设项目 | 21,332.2 | 2,402.12 | 18,380.2 | 86.16% | 不适用 | 2013 年 03 月 13 日 | 2013 年 3 月 13 日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《福建金森林业股份有限公司关于 6.8 万亩速生丰产工业原料林基地建设项目进展的公告》 |
| 设立小额贷款公司 | 2,000 | 0 | 2,000 | 100.00% | 按权益法核算的长期股权投资收益为 -84.03 万元 | 2013 年 07 月 23 日 | 2013 年 7 月 23 日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于设立小额贷款公司事项进展的公告》 |
| 设立创投有限公司 | 2,000 | 800 | 800 | 40.00% | 不适用 | 2015 年 01 月 29 日 | 2015 年 1 月 29 日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于与北京银河鼎发创业投资有限公司等公司共同发起设立产业投资基金的公告》 |

| | | | | | | | |
|----|----------|----------|----------|----|----|----|----|
| 合计 | 25,332.2 | 3,202.12 | 21,180.2 | -- | -- | -- | -- |
|----|----------|----------|----------|----|----|----|----|

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|---|---------|
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -80.40% | 至 | -34.68% |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 300 | 至 | 1,000 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 1,531 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 公司经营形势保持良好，因公司森林资源规模扩大，财务费用增加 | | |

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2014年度利润分配方案经过2015年5月7日召开的2014年年度股东大会审议通过。方案为：以公司现有总股本138,680,000股为基数，向全体股东每10股派0.900000元人民币现金（含税：扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.810000元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.855000元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

公司此次委托中国证券登记结算有限公司深圳分公司代派的现金红利于2015年6月19日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入截止2014年6月18日下午深交所收市后，在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东的资金账户。福建省将乐县林业总公司、将乐县林业科技推广中心和福建省将乐县物资总公司的现金红利由本公司自行派发。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

十、本报告期利润分配或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

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015年05月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 齐鲁证券资产管理公司：黄牧野 | 1、了解公司15年收入与盈利指标，到目前5月份为止，公司的收入和盈利状况；2、询问目前采伐是否仍然限定指标，以及了解今年与去年的指标相比发生的变化；3、了解林地流转方面，目前的政策、存在的问题、未来的趋势；4、询问公司现在利润下降的厉害，而且现在整个经济形势也不好，公司要进行林地资源的扩张，现在这种情况下，公司的打算和想法；5、询问公司要保证80万亩的林地，现在是74万亩，还差6万亩，完成的期限；6、询问林地是上游储备的扩张，公司是否有打算往下游方向拓展；7、询问公司关于林地储备，幼林、中林、近熟林、成过熟林的比率。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 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 |
|-------------------------------------------|------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福建省将乐县林业总公司 | 控股股东 | 资产租赁 | 房屋租赁 | 市场价 | 2元/月·平方米 | 4.46 | 100.00% | 0 | | 按年支付 | 4.46万元 | 2012年05月22日 | 详见刊登于2012年5月22日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的招股说明书。 |
| 合计 | | | | -- | -- | 4.46 | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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) | | | | 房屋租赁方面:公司对关联方无依赖,公司使用标的房屋仅为一般办公之用,无需任何特别的内部结构、装饰、装配,标的房屋所在乡镇替代房源充足。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|------------|------|---------------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
|-------------------------------|----------------------|-------|---------------------|------------------------------|------------|-------|------------|--------------|
| 将乐县万森林业 采育有限公司 | 2015 年 03 月 20 日 | 5,000 | 2015 年 03 月 12 日 | 5,000 | 连带责任保 证 | 三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1) | | 5,000 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2) | | 5,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3) | | 5,000 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4) | | 5,000 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 5,000 | | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2) | | 5,000 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3) | | 5,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 5,000 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 7.28% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

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。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 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 | 无 | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 福建省将乐县林业总公司 | 1、自金森林业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的金森林业公开发行股票前已发行的股份，也不由金森林业回购其持有的该等股份。2、承诺并保证现时或将来均不会直接或者间接地以任何形式（包括但不限于自营、合资、联营或拥有在其他企业的股票或权益等方式）从事与金森林业及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动，以避免对金森林业的生产经营构成现实或可能的同业竞争；保证不进行与金森林业相同或类似的投资，不经营有损于金 | 2012年06月05日 | 2015-06-05 | 正常履行 |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| | | <p>森林业利益的业务；保证不向其他在业务上与金森林业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业、其他经营实体或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；保证不利用对金森林业的控股关系进行损害金森林业及金森林业其他股东权益的经营活动；将采取有效措施避免因任何原因可能引起的与金森林业及其控股子公司之间的同业竞争，如果将来有从事与金森林业及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，及其所控制的其他企业将无偿将该商业机会让给金森林业及其控股子公司；对于其直接或间接控股的企业，其将通过控股地位和派出人员（包括但不限于董事、高管）使该企业履行与本公司</p> | | | |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| | | <p>相同的前述义务，保证不与金森林业同业竞争；如违反以上承诺导致金森林业及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失，其将向金森林业及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。3、将尽量减少、避免与金森林业及其控股子公司之间发生关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由金森林业与独立第三方进行；与金森林业所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程等规定；不以向公司拆借、占用公司</p> | | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| | | <p>资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占金森林业资金，不通过关联交易损害金森林业以及金森林业其他股东的合法权益；如违反以上承诺导致金森林业及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失，将向金森林业及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。</p> <p>4、自常青林业设立至金森林业首次公开发行股票前，存在的任何因出资问题而导致的金森林业的任何费用支出、经济赔偿或其他损失，本公司将无条件对金森林业承担全部连带赔偿责任，且无条件放弃所有涉及金森林业的追偿权利。</p> <p>5、若金森公司改制设立股份有限公司之前拥有的林木资产存在权利瑕疵而导致我公司出现出资不足的情形，我公司将全额补足；若该</p> | | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| | | <p>等林木资产存在权利瑕疵而引发争议或潜在纠纷，我公司将承担因此所造成的金森林业的任何直接或间接的费用支出、经济赔偿、补偿或其他损失；本承诺函不可撤销。6、营林公司转让给福建省将乐县腾荣达林业有限公司的林木资产权属清晰，任何可能因权利瑕疵问题引起的争议，所造成金森林业的任何费用支出、经济赔偿和其他损失，由我公司承诺全部赔偿或补偿责任。7、截止 2011 年 12 月 31 日，"如（金森林业）实际代管林面积超过 26,000 亩，或者登记在发行人名下实质上属于村集体或私人所有的林权面积（债转林之代管林除外）超过 7,630 亩，则超过部分所造成发行人的损失均由我公司向发行人补偿"。8、就万森林</p> | | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| | | | | | |
|---------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------|
| | | 业租赁房屋承诺—同意发行人在该房屋租赁合同到期时进行续租，续租期间我公司不进行转让该房屋所有权或其他妨碍租赁使用的事项，被政府拆迁除外。租赁价格以当时当地市场的房屋租赁价格为准。 | | | |
| | 将乐县财政局 | 自金森林业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其通过林业总公司和物资总公司持有的金森林业公开发行股票前已发行的股份，也不由金森林业回购其持有的该等股份。 | 2012年06月05日 | 2015-06-05 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 福建金森林业股份有限公司 | 募集资金将用于公司商品材基地建设林木资源资产并购项目，如本次发行实际募集资金超出上述计划投入数额，剩余资金将用于主营业务相关的营运资金。商品材基地建设林木资源资产并购项目需投入资金总额为 | 2012年06月05日 | | 正常履行 |

| | | | | | |
|--|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--|------|
| | | <p>28,225.71 万元， 本项目拟用募 集资金 25,668.71 万元 收购坐落于福 建省将乐县 12 个乡镇、林权面 积为 116,667 亩 (有林地面积 为 106,732 亩)、 蓄积量 1,182,379 立方 米的林木资源 资产。</p> | | | |
| | 福建金森林业股份有限公司 | <p>公司实行以现 金分红为主的 股利分配政策。 公司确定全部 子公司每年实 现利润的合计 分配金额，不少 于其当年实现 的合计可供分 配利润的 80%。 公司每年实现 利润的分配金 额，不少于当年 实现的可供分 配利润的 35%。 其中，现金股利 不少于当年实 现的可供分配 利润的 35%；公 司在利润再投 资(增加森林资 源)机会显著有 利、扩大股本规 模需要等情况 下，适当选择分 配股票股利。公 司适当时候可 以进行中期利 润分配。公司未 分配利润用于</p> | 2012 年 06 月 05 日 | | 正常履行 |

| | | | | | |
|--------------------------|---|------------------|--|--|--|
| | | 新增森林资源 和日常营运。 | | | |
| 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、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司因筹划重大资产重组于2014年5月27日申请停牌。

2014年9月5日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案的议案》等相关议案。

2015年1月9日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案的议案》等相关议案。

2015年1月19日，公司收到福建省人民政府国有资产监督管理委员会《关于福建金森林业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组有关问题的批复》（闽国资运营[2015]8号）。同意公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案。

2015年1月28日，公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了与本次重大资产重组的各项相关议案。

2015年1月30日，公司向中国证监会提交了《发行股份购买资产核准》申请材料，取得了中国证监会行政许可申请材料接收凭证（150224号）。

最终由于主要交易与公司就盈利补偿条款方面产生了较大分歧，并主要交易对方内部也引起了较大争议，无法取得共识，因此向本公司提出了终止本次重大资产重组的请求。为保护投资者利益，公司于2015年2月6日向中国证监会申请撤回相关申报材料，并终止本次重大资产重组。

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 | 104,000,000 | 74.99% | | | | | | 104,000,000 | 74.99% |
| 2、国有法人持股 | 104,000,000 | 74.99% | | | | | | 104,000,000 | 74.99% |
| 其中：境内法人持股 | 104,000,000 | 74.99% | | | | | | 104,000,000 | 74.99% |
| 二、无限售条件股份 | 34,680,000 | 25.01% | | | | | | 34,680,000 | 25.01% |
| 1、人民币普通股 | 34,680,000 | 25.01% | | | | | | 34,680,000 | 25.01% |
| 三、股份总数 | 138,680,000 | 100.00% | | | | | | 138,680,000 | 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 | 7,646 | 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 |
| 福建省将乐县林业总公司 | 国有法人 | 70.32% | 97,516,040 | 0 | 0 | 97,516,040 | 质押 | 48,736,000 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 国有法人 | 2.50% | 3,468,000 | 0 | 0 | 3,468,000 | | |
| 将乐县林业科技推广中心 | 国有法人 | 1.98% | 2,744,524 | 0 | 0 | 2,744,524 | | |
| 北京宜众通达广告有限公司 | 境内非国有法人 | 0.83% | 1,148,548 | 1,148,548 | 0 | 1,148,548 | | |
| 中融国际信托有限公司—融新 295 号 | 其他 | 0.72% | 993,900 | 993,900 | 0 | 993,900 | | |
| 中融国际信托有限公司—菁英汇 1 号证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 0.64% | 885,700 | 885,700 | 0 | 885,700 | | |
| 泮樟华 | 境外自然人 | 0.39% | 535,143 | 535,143 | 0 | 535,143 | | |
| 丁刚 | 境外自然人 | 0.37% | 514,898 | 514,898 | 0 | 514,898 | | |
| 潘成华 | 境外自然人 | 0.36% | 494,131 | 494,131 | 0 | 494,131 | | |
| 华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX046 | 其他 | 0.33% | 454,300 | 454,300 | 0 | 454,300 | | |
| 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 | 福建省将乐县物资总公司与福建省将乐县林业总公司同受将乐县财政局实际控制。其他不详。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件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 | | | | |
| 福建省将乐县林业总公司 | 97,516,040 | | 人民币普通股 | 97,516,040 | | | | |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------|
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 3,468,000 | 人民币普通股 | 3,468,000 |
| 将乐县林业科技推广中心 | 2,744,524 | 人民币普通股 | 2,744,524 |
| 北京宜众通达广告有限公司 | 1,148,548 | 人民币普通股 | 1,148,548 |
| 中融国际信托有限公司—融新 295 号 | 993,900 | 人民币普通股 | 993,900 |
| 中融国际信托有限公司—菁英汇 1 号证券投资集合资金信托计划 | 885,700 | 人民币普通股 | 885,700 |
| 泮樟华 | 535,143 | 人民币普通股 | 535,143 |
| 丁刚 | 514,898 | 人民币普通股 | 514,898 |
| 潘成华 | 494,131 | 人民币普通股 | 494,131 |
| 华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX046 | 454,300 | 人民币普通股 | 454,300 |
| 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 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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

是 否

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

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。

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 洪伟 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015 年 01 月 28 日 | 任期届满 |
| 郑钟芳 | 独立董事 | 聘任 | 2015 年 01 月 28 日 | 换届选举 |

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：福建金森林业股份有限公司

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 | 84,508,300.07 | 57,849,295.64 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 27,465,054.02 | 28,638,022.18 |
| 预付款项 | 381,061,677.30 | 212,926,493.21 |
| 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 | 34,972,229.50 | 30,131,034.88 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 854,607,258.62 | 854,982,612.36 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 10,114,206.29 | 12,530,215.10 |
| 流动资产合计 | 1,392,728,725.80 | 1,197,057,673.37 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 29,646,152.81 | 22,486,415.63 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 31,120,507.72 | 31,494,063.79 |
| 在建工程 | 36,949,900.00 | 36,948,536.60 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 16,518,670.48 | 16,783,027.42 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 13,480,587.21 | 13,744,698.93 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,493,705.61 | 3,146,084.89 |
| 递延所得税资产 | 28,023.87 | 28,023.87 |
| 其他非流动资产 | 67,420,270.37 | 67,420,270.37 |
| 非流动资产合计 | 198,657,818.07 | 192,051,121.50 |
| 资产总计 | 1,591,386,543.87 | 1,389,108,794.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 28,830,000.00 |
| 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 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 46,139,184.23 | 66,801,639.77 |
| 预收款项 | 8,328,188.16 | 671,133.57 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 175,803.31 | 3,824,267.11 |
| 应交税费 | 454,587.64 | 693,639.79 |
| 应付利息 | 1,494,585.00 | 1,282,262.46 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 20,959,910.42 | 19,691,680.20 |
| 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 | 179,654,963.10 | 222,991,788.47 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 307,207,221.86 | 344,786,411.37 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 595,922,694.77 | 343,965,305.27 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 783,151.09 | 783,151.09 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 596,705,845.86 | 344,748,456.36 |
| 负债合计 | 903,913,067.72 | 689,534,867.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 138,680,000.00 | 138,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 341,625,936.00 | 341,625,936.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,595,236.33 | 14,595,236.33 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 192,193,472.35 | 204,217,455.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 687,094,644.68 | 699,118,628.09 |
| 少数股东权益 | 378,831.47 | 455,299.05 |
| 所有者权益合计 | 687,473,476.15 | 699,573,927.14 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,591,386,543.87 | 1,389,108,794.87 |

法定代表人：张锦文

主管会计工作负责人：陈艳萍

会计机构负责人：陈艳萍

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 82,140,573.55 | 55,855,779.72 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 13,002,320.40 | 5,726,438.40 |
| 预付款项 | 326,874,682.52 | 209,957,031.98 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 96,920,886.82 | 96,920,886.82 |
| 其他应收款 | 129,850,404.01 | 140,278,585.07 |
| 存货 | 489,161,303.71 | 485,995,902.44 |
| 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 | 6,450,654.87 | 8,337,461.88 |
| 流动资产合计 | 1,144,400,825.88 | 1,003,072,086.31 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 143,218,587.30 | 136,058,850.12 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 29,841,297.71 | 30,004,608.59 |
| 在建工程 | 36,949,900.00 | 36,948,536.60 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 7,911,284.09 | 8,074,377.65 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 12,313,918.78 | 12,565,174.24 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 894,561.94 | 401,988.96 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 44,238,580.72 | 44,238,580.72 |
| 非流动资产合计 | 275,368,130.54 | 268,292,116.88 |
| 资产总计 | 1,419,768,956.42 | 1,271,364,203.19 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 28,830,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 30,327,820.85 | 39,545,600.58 |
| 预收款项 | 3,248,230.75 | 602,574.35 |
| 应付职工薪酬 | 143,878.84 | 2,387,359.80 |
| 应交税费 | 359,799.73 | 407,744.73 |
| 应付利息 | 1,484,168.00 | 1,282,262.46 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 17,507,459.67 | 32,549,737.29 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 169,654,963.10 | 222,991,788.47 |
| 其他流动负债 | 30,293,847.70 | |
| 流动负债合计 | 303,020,168.64 | 328,597,067.68 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 555,922,694.77 | 343,965,305.27 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 783,151.09 | 783,151.09 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 556,705,845.86 | 344,748,456.36 |
| 负债合计 | 859,726,014.50 | 673,345,524.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 138,680,000.00 | 138,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 341,625,936.00 | 341,625,936.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,595,236.33 | 14,595,236.33 |
| 未分配利润 | 65,141,769.59 | 103,117,506.82 |
| 所有者权益合计 | 560,042,941.92 | 598,018,679.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,419,768,956.42 | 1,271,364,203.19 |

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 | 67,991,050.97 | 65,922,080.75 |
| 其中：营业收入 | 67,991,050.97 | 65,922,080.75 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 75,187,480.43 | 69,933,096.39 |
| 其中：营业成本 | 17,741,013.46 | 18,663,154.61 |
| 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 | 6,044,489.79 | 5,804,500.71 |
| 销售费用 | 1,870,580.94 | 3,084,254.76 |
| 管理费用 | 23,334,429.72 | 22,688,753.44 |
| 财务费用 | 25,129,482.07 | 19,373,455.75 |
| 资产减值损失 | 1,067,484.45 | 318,977.12 |
| 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） | -840,262.82 | 1,344,751.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -840,262.82 | 1,344,751.21 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -8,036,692.28 | -2,666,264.43 |
| 加：营业外收入 | 9,288,934.30 | 7,228,215.62 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 776,864.00 | 208,339.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 475,378.02 | 4,353,612.16 |
| 减：所得税费用 | 94,629.01 | 64,625.92 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 380,749.01 | 4,288,986.24 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 457,216.59 | 4,325,359.13 |

| | | |
|------------------------------------|------------|--------------|
| 少数股东损益 | -76,467.58 | -36,372.89 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 380,749.01 | 4,288,986.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 457,216.59 | 4,325,359.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -76,467.58 | -36,372.89 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.003 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | 0.003 | 0.03 |

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：张锦文

主管会计工作负责人：陈艳萍

会计机构负责人：陈艳萍

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 21,646,512.85 | 36,939,331.78 |
| 减：营业成本 | 5,669,334.28 | 10,344,811.11 |
| 营业税金及附加 | 2,151,630.82 | 3,522,369.74 |
| 销售费用 | 759,917.73 | 1,617,457.82 |
| 管理费用 | 18,713,081.60 | 16,146,892.94 |
| 财务费用 | 24,175,131.62 | 19,371,398.58 |
| 资产减值损失 | 1,345,903.69 | 365,017.07 |
| 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） | -840,262.82 | 1,344,751.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -840,262.82 | 1,344,751.21 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -32,008,749.71 | -13,083,864.27 |
| 加：营业外收入 | 7,198,076.48 | 7,194,825.62 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 683,864.00 | 102,409.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -25,494,537.23 | -5,991,447.68 |
| 减：所得税费用 | | 63,752.85 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -25,494,537.23 | -6,055,200.53 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -25,494,537.23 | -6,055,200.53 |
| 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 | 60,823,435.92 | 63,391,000.86 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,784,904.70 | 10,652,151.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 74,608,340.62 | 74,043,152.84 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 179,568,933.37 | 120,995,191.62 |
| 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 | 12,801,565.03 | 11,988,794.43 |
| 支付的各项税费 | 11,930,181.20 | 2,878,364.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,511,301.45 | 17,456,493.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 221,811,981.05 | 153,318,844.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -147,203,640.43 | -79,275,692.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,896,238.43 | 22,145,659.32 |
| 投资支付的现金 | 8,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 23,896,238.43 | 22,145,659.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,896,238.43 | -22,145,659.32 |
| 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 | 373,000,000.00 | 129,830,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 373,000,000.00 | 129,830,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 143,209,435.87 | 25,686,420.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,031,680.84 | 22,579,163.35 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 175,241,116.71 | 48,265,583.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 197,758,883.29 | 81,564,416.65 |
| 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 | 26,659,004.43 | -19,856,934.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 57,849,295.64 | 103,746,775.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 84,508,300.07 | 83,889,840.67 |

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 | 34,949,902.00 | 46,379,522.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,952,750.72 | 2,890,875.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 38,902,652.72 | 49,270,397.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 109,959,923.70 | 114,105,994.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,179,357.78 | 7,416,810.33 |
| 支付的各项税费 | 11,489,306.48 | 1,824,461.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,813,998.79 | 2,159,906.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 137,442,586.75 | 125,507,172.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -98,539,934.03 | -76,236,775.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,871,655.43 | 10,256,359.12 |
| 投资支付的现金 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 23,871,655.43 | 20,256,359.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,871,655.43 | -20,256,359.12 |
| 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 | 323,000,000.00 | 129,830,000.00 |
| 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 | 323,000,000.00 | 129,830,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 143,209,435.87 | 25,686,420.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 31,094,180.84 | 22,579,163.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 174,303,616.71 | 48,265,583.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 148,696,383.29 | 81,564,416.65 |
| 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 | 26,284,793.83 | -14,928,717.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 55,855,779.72 | 95,703,043.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 82,140,573.55 | 80,774,325.54 |

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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 14,595,236.33 | | 204,217,455.76 | 455,299.05 | 699,573,927.14 |
| 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 14,595,236.33 | | 204,217,455.76 | 455,299.05 | 699,573,927.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -12,023,983.41 | -76,467.58 | -12,100,450.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 457,216.59 | -76,467.58 | 380,749.01 |
| （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 | | | | | | | | | | | -12,481,200.00 | | -12,481,200.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -12,481,200.00 | | -12,481,200.00 |
| 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 14,595,236.33 | | | 192,193,472.35 | 378,831.47 | 687,473,476.15 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------|----------------|------------|----------------|
| | 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 10,723,781.15 | | | 174,278,197.49 | 514,713.04 | 665,822,627.68 |
| 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 10,723,781.15 | | | 174,278,197.49 | 514,713.04 | 665,822,627.68 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|--|--|--|---------|--|--|--|--------------|--|----------------|------------|----------------|
| | 00 | | | | ,936.00 | | | | 781.15 | | ,197.49 | .04 | ,627.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 3,871,455.18 | | 29,939,258.27 | -59,413.99 | 33,751,299.46 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 46,985,313.45 | -59,413.99 | 46,925,899.46 |
| (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 | | | | | | | | | 3,871,455.18 | | -17,046,055.18 | | -13,174,600.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,871,455.18 | | -3,871,455.18 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -13,174,600.00 | | -13,174,600.00 |
| 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | 14,595,236.33 | | 204,217,455.76 | 455,299.05 | 699,573,927.14 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|

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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 14,595,236.33 | 103,117,506.82 | 598,018,679.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 14,595,236.33 | 103,117,506.82 | 598,018,679.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -37,975,737.23 | -37,975,737.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -25,494,537.23 | -25,494,537.23 |
| （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 | | | | | | | | | | -12,481,200.00 | -12,481,200.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或 | | | | | | | | | | -12,481,200.00 | -12,481,200.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | 200.00 | 00.00 |
| 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 14,595,236.33 | 65,141,769.59 | 560,042,941.92 |

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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 10,723,781.15 | 81,449,016.25 | 572,478,733.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | | 10,723,781.15 | 81,449,016.25 | 572,478,733.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | | | | | 3,871,455.18 | 21,668,496.57 | 25,539,951.75 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 38,714,551.75 | 38,714,551.75 |
| (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 | | | | | | | | 3,871,455.18 | -17,046,055.18 | -13,174,600.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,871,455.18 | -3,871,455.18 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -13,174,600.00 | -13,174,600.00 | |
| 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 | 138,680,000.00 | | | | 341,625,936.00 | | | 14,595,236.33 | 103,117,512.82 | 598,018,685.15 | |

三、公司基本情况

福建金森林业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年11月19日由将乐县营林投资有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时本公司股本总额为人民币10,400.00万元，现持有福建省工商行政管理局核发的注册号为350400100003108的营业执照。公司住所为福建省将乐县水南三华南路48号12-15层，法定代表人为张锦文。

根据本公司2012年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]473号”《关于核准福建金森林业

股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司在深圳证券交易所网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行方式向社会公开发行人民币普通股（A股）3468万股，每股面值1元人民币，发行价格为12.00元/股。2012年6月5日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“福建金森”，证券代码为002679，发行上市后本公司股本增至人民币13,868万股，每股面值1元，注册资本为人民币13,868万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设木材产销部、资源保护部、资源培育部、资源管理部、计划财务部、人力资源部等部门，拥有将乐县万森林业采育有限公司、将乐县青溪林业有限公司、将乐县金森林木种苗有限公司等6家子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：森林经营和管护；造林和更新、花卉及其他园艺植物的种植；对林业、农业项目的投资；木制品、竹制品、初级农产品销售；对外贸易；中草药种植；木材、竹材采运、加工、销售；城镇绿化苗木、造林苗木、经济林苗、花卉的生产、销售等

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十九次会议于2015年8月19日批准。

本期合并财务报表包括本公司及全部子公司。本期合并财务报表范围未发生变化。

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。

2、持续经营

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。

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定生物资产、收入确认政策。

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、完整地反映了本集团2015年1月1日至2015年6月30日的经营成果和合并及公司

现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。

(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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

8、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。

9、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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（附注三、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。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要为其他金融负债。

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，单独进行减值测试。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。

（5）金融资产转

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。

（6）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。

10、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 | 年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(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：风险较低的应收款项（应收关联方款项、员工备用金及有确凿证据表明不存在减值的应收款项） | 其他方法 |
| 组合 2：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售商品或提供劳务；以账龄为风险特征的其他应收款项 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 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 |

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。本集团通常按照类别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) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、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。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。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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，持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 3.00% | 3.23 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 3.00% | 9.70 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 4 | 3.00% | 24.25 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 3.00% | 16.17 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00% | 19.40 |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

14、在建工程

本公司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。

15、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。

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

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

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。

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

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

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

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

③公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

(3) 生物资产减值的处理

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

公益性生物资产不计提减值准备。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司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 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | |
| 软件 | 10年 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，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。

18、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、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，本公司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。本公司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，本公司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。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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

本公司的离职后福利计划为设定提存计划,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

本集团的离职后福利计划为设定提存计划,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。

(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。

21、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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司木材销售收入确认的具体方法如下：本公司木材销售采用招标的形式，中标人在向本公司预缴木材款后，由本公司向将乐县林业局办理采伐证，凭证采伐。本公司对采伐后的木材由木材检验单位进行检验，经检验后开具检尺码单交付中标人，同时本公司将木材移交中标人并获取中标人确认。本公司根据检尺码单向客户开具结算单和发票，以检尺码单开具日期确认销售收入。

本公司种苗及其他经济作物销售收入确认的具体方法如下：产品发出且收到销售货款或取得收款凭证的权利时确认。

22、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，是指本公司取得的、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。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。

23、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。

本公司根据资产、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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| 2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9 | | |

号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除本公司财务报表列报按2014年新修订的企业会计准则第30号执行外，其他2014年1-7月新颁布或修订的企业会计准则对本公司财务报表无影响，无需进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

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

根据财政部、国家税务总局财税[2001]171号《关于林业税收政策问题的通知》，自2001年1月1日起，对包括国有企事业单位在内的所有企事业单位种植林木、林木种子和苗木作物以及从事林木产品初加工取得的所得暂免征企业所得税。本公司及将乐县万森林业采育有限公司、将乐县金森林木种苗有限公司、将乐县青溪林业有限公司和将乐县金森上华林业有限公司四家子公司免征企业所得税。

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 | 9,977.13 | 9,656.02 |
| 银行存款 | 84,498,322.94 | 57,839,639.62 |
| 合计 | 84,508,300.07 | 57,849,295.64 |

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 29,113,593.83 | 100.00% | 1,648,539.81 | 5.66% | 27,465,054.02 | 30,207,233.78 | 100.00% | 1,569,211.60 | 5.19% | 28,638,022.18 |
| 合计 | 29,113,593.83 | 100.00% | 1,648,539.81 | 5.66% | 27,465,054.02 | 30,207,233.78 | 100.00% | 1,569,211.60 | 5.19% | 28,638,022.18 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内小计 | 26,198,725.85 | 1,309,936.30 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,716,653.03 | 271,665.30 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 187,538.20 | 56,261.46 | 30.00% |
| 3 年以上 | 10,676.75 | 10,676.75 | |
| 5 年以上 | 10,676.75 | 10,676.75 | 100.00% |
| 合计 | 29,113,593.83 | 1,648,539.81 | 5.66% |

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 1,118,963.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,396,355.50 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,612,600 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 831,030 元。

4、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 | 168,075,742.84 | 44.11% | 22,252,066.55 | 10.45% |
| 1 至 2 年 | 25,146,347.80 | 6.60% | 94,981,880.23 | 44.61% |
| 2 至 3 年 | 90,559,802.23 | 23.77% | 89,105,031.00 | 41.85% |
| 3 年以上 | 97,279,784.43 | 25.53% | 6,587,515.43 | 3.09% |
| 合计 | 381,061,677.30 | -- | 212,926,493.21 | -- |

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：

| | | | |
|------|---------------|------|-----------|
| 第一名 | 21,054,910.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第二名 | 1,310,400.00 | 1~2 | 林权手续变更未完成 |
| | 16,669,273.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第三名 | 16,654,320.00 | 2~3 | 林权手续变更未完成 |
| | 714,529.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第四名 | 15,268,170.00 | 2~3 | 林权手续变更未完成 |
| | 1,224,434.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第五名 | 11,665,300.00 | 2~3 | 林权手续变更未完成 |
| | 4,522,213.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第六名 | 13,532,700.00 | 2~3 | 林权手续变更未完成 |
| 第七名 | 8,659,980.00 | 2~3 | 林权手续变更未完成 |
| | 2,052,345.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第八名 | 7,551,786.00 | 1~2 | 林权手续变更未完成 |
| 第九名 | 5,997,928.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十名 | 5,042,248.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十一名 | 4,930,000.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十二名 | 4,353,930.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十三名 | 3,474,561.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十四名 | 3,000,000.00 | 1~2 | 林权手续变更未完成 |
| 第十五名 | 2,664,400.00 | 1~2 | 林权手续变更未完成 |
| 第十六名 | 2,000,000.00 | 1~2 | 林权手续变更未完成 |
| 第十七名 | 1,888,894.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十八名 | 1,640,000.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |
| 第十九名 | 1,543,933.00 | 3年以上 | 林权手续变更未完成 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额89,083,549元，占预付款项期末余额合计数的比例23.38%。

其他说明：

5、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 | 36,347,3 | 99.96% | 1,375,17 | 3.97% | 34,972,22 | 30,518, | 99.96% | 387,014.0 | 1.27% | 30,131,034. |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|
| 合计提坏账准备的其他应收款 | 99.83 | | 0.33 | | 9.50 | 048.97 | | 9 | | 88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,324.37 | 0.04% | 12,324.37 | 100.00% | 0.00 | 12,324.37 | 0.04% | 12,324.37 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 36,359,724.20 | 100.00% | 1,387,494.70 | 3.97% | 34,972,229.50 | 30,530,373.34 | 100.00% | 399,338.46 | 1.31% | 30,131,034.88 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,383,150.23 | 319,157.51 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,425,405.83 | 342,540.58 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 334,558.00 | 100,367.40 | 30.00% |
| 3 年以上 | 938,071.42 | 613,104.84 | |
| 3 至 4 年 | 512,643.00 | 256,321.50 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 343,225.42 | 274,580.34 | 80.00% |
| 5 年以上 | 82,203.00 | 82,203.00 | 100.00% |
| 合计 | 10,998,982.48 | 1,375,170.33 | 13.00% |

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

(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 1,023,495.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,339.59 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) 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 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 16,861,688.05 | 25,589,071.56 |
| 备用金 | 9,803,940.13 | 2,009,921.08 |
| 保证金 | | 453,699.23 |
| 其他 | 9,694,096.02 | 2,477,681.47 |
| 合计 | 36,359,724.20 | 30,530,373.34 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|--------------|------------------|----------|
| 第一名 | 政府补助 | 12,374,099.65 | 一年以内 | 34.03% | |
| 第二名 | 支付地租 | 2,597,474.00 | 一年以内；1 到 2 年 | 7.14% | |
| 第三名 | 项目备用金 | 1,500,000.00 | 一年以内 | 4.13% | |
| 第四名 | 政府补助 | 1,200,000.00 | 一年以内 | 3.30% | |
| 第五名 | 项目备用金 | 1,000,000.00 | 一年以内 | 2.75% | |
| 合计 | -- | 18,671,573.65 | -- | 51.35% | |

(5) 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 |
|------|-----------------|---------------|------|------------------------|
| 林业局 | 育林金返还 | 12,195,808.05 | 一年以内 | 2015 年、金森股份 [2014]27 号 |
| 林业局 | 2014 中央财政森林抚育补贴 | 3,465,880.00 | 一年以内 | 2015 年、闽林造[2014]39 号 |
| 财政局 | 贷款贴息 | 1,200,000.00 | 一年以内 | 2015 年、闽财农指 [2014]39 号 |
| 合计 | -- | 16,861,688.05 | -- | -- |

6、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 | 292,318.50 | | 292,318.50 | 121,266.90 | | 121,266.90 |
| 库存商品 | 201,172.76 | | 201,172.76 | 243,830.60 | | 243,830.60 |
| 消耗性生物资产 | 854,113,767.36 | | 854,113,767.36 | 854,617,514.86 | | 854,617,514.86 |
| 合计 | 854,607,258.62 | | 854,607,258.62 | 854,982,612.36 | | 854,982,612.36 |

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 10,114,206.29 | 12,530,215.10 |
| 预缴所得税 | | |
| 合计 | 10,114,206.29 | 12,530,215.10 |

其他说明：

8、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 | | | | | | | | | | | | |
| 福建银河 金森创业 投资有限 责任公司 | | 8,000,000 .00 | | | | | | | | | 8,000,000 .00 | |
| 小计 | | 8,000,000 .00 | | | | | | | | | 8,000,000 .00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 将乐县金 森林业发 展小额贷 | 22,486,41 5.63 | | | -840,262. 82 | | | | | | | 21,646,15 2.81 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------------|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 款有限责任公司 (以下简称"小额贷款公司") | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 22,486,415.63 | | | -840,262.82 | | | | | | 21,646,152.81 | |
| 合计 | 22,486,415.63 | 8,000,000.00 | | -840,262.82 | | | | | | 29,646,152.81 | |

其他说明

本期增加系按权益法核算确认的投资收益。

9、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 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,459,641.45 | 1,016,228.00 | 3,968,947.77 | 10,395,890.05 | 39,840,707.27 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 285,261.54 | 1,084,232.00 | 1,369,493.54 |
| (1) 购置 | | | 285,261.54 | 1,084,232.00 | 1,369,493.54 |
| (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 | 24,459,641.45 | 1,016,228.00 | 4,254,209.31 | 11,480,122.05 | 41,210,200.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,728,568.64 | 54,232.77 | 2,804,047.52 | 3,759,794.55 | 8,346,643.48 |
| 2.本期增加金额 | 395,365.68 | 94,053.30 | 199,851.48 | 1,053,779.15 | 1,743,049.61 |
| (1) 计提 | 395,365.68 | 94,053.30 | 199,851.48 | 1,053,779.15 | 1,743,049.61 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,123,934.32 | 148,286.07 | 3,003,899.00 | 4,813,573.70 | 10,089,693.09 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 22,335,707.13 | 867,941.93 | 1,250,310.31 | 6,666,548.35 | 31,120,507.72 |
| 2.期初账面价值 | 22,731,072.81 | 961,995.23 | 1,164,900.25 | 6,636,095.50 | 31,494,063.79 |

10、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 |
| 杂交鹅掌楸工程项目 | 36,949,900.00 | | 36,949,900.00 | 36,948,536.60 | | 36,948,536.60 |
| 合计 | 36,949,900.00 | | 36,949,900.00 | 36,948,536.60 | | 36,948,536.60 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------|--|--|-------------------|----|-------|--|--|--|----|
| 杂交鹅 掌楸工 工程项目 | 43,000,0 00.00 | 36,948,5 36.60 | 1,363.40 | | | 36,949,9 00.00 | | 85.93 | | | | 其他 |
| 合计 | 43,000,0 00.00 | 36,948,5 36.60 | 1,363.40 | | | 36,949,9 00.00 | -- | -- | | | | -- |

11、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 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-------|----|-----|-------------------|
| | 芳香樟 | 草珊瑚 | 金银花 | 竹林 | | | | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余 额 | 2,529,511.24 | 1,047,305.19 | 4,638,733.96 | 10,126,337.0 0 | | | | 18,341,887.3 9 |
| 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 | 2,529,511.24 | 1,047,305.19 | 4,638,733.96 | 10,126,337.0 0 | | | | 18,341,887.3 9 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.期初余 额 | | 69,156.36 | 72,016.38 | 1,417,687.23 | | | | 1,558,859.97 |
| 2.本期增 加金额 | 43,466.01 | 49,234.74 | 70,392.81 | 101,263.38 | | | | 264,356.94 |
| (1)计提 | | | | | | | | |
| 3.本期减 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 少金额 | | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | | |
| (2)其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 43,466.01 | 118,391.10 | 142,409.19 | 1,518,950.61 | | | | 1,823,216.91 |
| 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 | 2,486,045.23 | 928,914.09 | 4,496,324.77 | 8,607,386.39 | | | | 16,518,670.48 |
| 2.期初账面价值 | 2,529,511.24 | 1,047,305.19 | 4,638,733.96 | 10,126,337.00 | | | | 16,783,027.42 |

(2) 采用公允价值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 |
|--------|-----|-------|---------------|-----|---------------|
| | | | | | |
| 一、期初余额 | | | 18,341,887.39 | | 18,341,887.39 |
| 二、本期变动 | | | | | |
| 加：外购 | | | | | |
| 自行培育 | | | | | |
| 企业合并增 | | | | | |

| | | | | | |
|--------|--|--|---------------|--|---------------|
| 加 | | | | | |
| 减：处置 | | | | | |
| 其他转出 | | | 1,823,216.91 | | 1,823,216.91 |
| 公允价值变动 | | | | | |
| | | | | | |
| 三、期末余额 | | | 16,518,670.48 | | 16,518,670.48 |

其他说明

12、油气资产

适用 不适用

13、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 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,221,684.80 | | | 2,683,014.73 | 14,904,699.53 |
| 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 | 12,221,684.80 | | | 2,683,014.73 | 14,904,699.53 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 593,529.01 | | | 566,471.59 | 1,160,000.60 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | 129,966.30 | | | 134,145.42 | 264,111.72 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 723,495.31 | | | 700,617.01 | 1,424,112.32 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 11,498,189.49 | | | 1,982,397.72 | 13,480,587.21 |
| 2.期初账面价值 | 11,628,155.79 | | | 2,116,543.14 | 13,744,698.93 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------------|--------------|------------|
| 白莲镇 G50G036055 号红线图地块 | 1,167,834.45 | 正在办理中 |

其他说明：

14、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 |
|------------------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| 苗圃租金 | 1,346,655.13 | | 46,060.26 | | 1,300,594.87 |
| 万安分公司办公楼、宿舍楼改造工程 | 401,988.96 | | 57,427.02 | | 344,561.94 |

| | | | | | |
|--------------|--------------|------------|------------|--|--------------|
| 乾滩、梅花井苗圃零星工程 | 145,156.00 | | 28,098.00 | | 117,058.00 |
| 紫薇园工程 | 1,252,284.80 | | 70,794.00 | | 1,181,490.80 |
| 鹅掌楸项目工程技术协作费 | | 550,000.00 | | | 550,000.00 |
| 合计 | 3,146,084.89 | 550,000.00 | 202,379.28 | | 3,493,705.61 |

其他说明

15、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 |
| 资产减值准备 | 112,095.50 | 28,023.87 | 112,095.50 | 28,023.87 |
| 合计 | 112,095.50 | 28,023.87 | 112,095.50 | 28,023.87 |

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 留抵进项税 | 57,311,385.01 | 57,311,385.01 |
| 公益性生物资产 | 10,108,885.36 | 10,108,885.36 |
| 合计 | 67,420,270.37 | 67,420,270.37 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 8,830,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 28,830,000.00 |

短期借款分类的说明：

18、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 林木收购款 | 6,164,820.00 | 3,113,569.00 |
| 营林费用等 | 23,319,760.76 | 33,657,172.72 |
| 苗木款 | 1,833,312.80 | 11,218,551.80 |
| 工程款 | 14,028,155.80 | 16,869,274.35 |
| 其他 | 793,134.87 | 1,943,071.90 |
| 合计 | 46,139,184.23 | 66,801,639.77 |

(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 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 4,933,288.00 | 未到结算期 |
| 第二名 | 2,558,805.40 | 未到结算期 |
| 第三名 | 2,222,239.30 | 未到结算期 |
| 第四名 | 1,894,000.00 | 未到结算期 |
| 第五名 | 1,540,953.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 13,149,285.70 | -- |

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 木材款 | 6,684,463.95 | 602,574.35 |
| 木材检验费 | 305,715.81 | 68,559.22 |
| 其他 | | |

| | | |
|-----|--------------|------------|
| 松脂款 | 1,338,008.40 | |
| 合计 | 8,328,188.16 | 671,133.57 |

21、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 | 3,824,267.11 | 11,442,052.06 | 15,090,515.86 | 175,803.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,080,446.50 | 1,080,446.50 | |
| 合计 | 3,824,267.11 | 12,522,498.56 | 16,170,962.36 | 175,803.31 |

(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 | 3,729,610.06 | 8,549,862.03 | 12,103,668.78 | 175,803.31 |
| 2、职工福利费 | | 484,180.89 | 484,180.89 | |
| 3、社会保险费 | | 567,041.72 | 567,041.72 | |
| 其中：医疗保险费 | | 487,748.20 | 487,748.20 | |
| 工伤保险费 | | 46,448.63 | 46,448.63 | |
| 生育保险费 | | 32,844.89 | 32,844.89 | |
| 4、住房公积金 | | 1,512,260.00 | 1,512,260.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 94,657.05 | 328,707.42 | 423,364.47 | |
| 合计 | 3,824,267.11 | 11,442,052.06 | 15,090,515.86 | 175,803.31 |

(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 | 0.00 | 982,148.48 | 982,148.48 | |
| 2、失业保险费 | 0.00 | 98,298.02 | 98,298.02 | |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | | | |
| 合计 | | 1,080,446.50 | 1,080,446.50 | |

其他说明：

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | 45,762.74 | 71,818.88 |
| 企业所得税 | 9,045.09 | 209,601.63 |
| 个人所得税 | 338,164.94 | 344,071.05 |
| 城市维护建设税 | 1,675.98 | 2,978.78 |
| 教育费附加 | 1,675.98 | 1,787.27 |
| 地方教育费附加 | | 1,191.51 |
| 其他税种 | 58,262.91 | 62,190.67 |
| 合计 | 454,587.64 | 693,639.79 |

其他说明：

23、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,411,253.66 | 1,218,307.91 |
| 短期借款应付利息 | 83,331.34 | 63,954.55 |
| 合计 | 1,494,585.00 | 1,282,262.46 |

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：

24、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 管护押金 | 6,785,531.84 | 7,066,092.06 |
| 招标押金、保证金 | 7,216,420.00 | 6,022,740.00 |
| 其他 | 6,957,958.58 | 6,602,848.14 |
| 合计 | 20,959,910.42 | 19,691,680.20 |

(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 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 1,500,000.00 | 未到结算期 |
| 第二名 | 1,319,913.00 | 未到结算期 |
| 第三名 | 720,992.49 | 未到结算期 |
| 第四名 | 627,134.79 | 未到结算期 |
| 第五名 | 579,780.18 | 未到结算期 |
| 合计 | 4,747,820.46 | -- |

其他说明

25、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 | 179,654,963.10 | 222,991,788.47 |
| 合计 | 179,654,963.10 | 222,991,788.47 |

其他说明：

26、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 质押借款 | 158,000,000.00 | 159,000,000.00 |
| 抵押借款 | 505,800,000.00 | 305,900,000.00 |
| 保证借款 | 110,000,000.00 | |
| 信用借款 | 1,777,657.87 | 102,057,093.74 |
| 减一年内到期的长期借款 | -179,654,963.10 | -222,991,788.47 |
| 合计 | 595,922,694.77 | 343,965,305.27 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、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 |
|----------|------------|------------|
| 三、其他长期福利 | 783,151.09 | 783,151.09 |
| 合计 | 783,151.09 | 783,151.09 |

28、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 | 138,680,000.00 | | | | | | 138,680,000.00 |

其他说明：

29、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） | 337,325,936.00 | | | 337,325,936.00 |
| 其他资本公积 | 4,300,000.00 | | | 4,300,000.00 |
| 合计 | 341,625,936.00 | | | 341,625,936.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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 | 14,595,236.33 | | | 14,595,236.33 |
| 合计 | 14,595,236.33 | | | 14,595,236.33 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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 | 204,217,455.76 | 174,278,197.49 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 204,217,455.76 | 174,278,197.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 457,216.59 | 4,325,359.13 |
| 应付普通股股利 | 12,481,200.00 | 3,624,545.76 |
| 期末未分配利润 | 192,193,472.35 | 3,624,545.76 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、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 | 63,437,845.09 | 17,445,158.18 | 62,711,670.98 | 18,663,154.61 |
| 其他业务 | 4,553,205.88 | 295,855.28 | 3,210,409.77 | |
| 合计 | 67,991,050.97 | 17,741,013.46 | 65,922,080.75 | 18,663,154.61 |

33、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 | 59,429.20 | 12,923.75 |
| 城市维护建设税 | 77,971.46 | 646.17 |
| 教育费附加 | 77,971.47 | 646.18 |
| 育林基金 | 5,829,117.66 | 5,790,284.61 |
| 合计 | 6,044,489.79 | 5,804,500.71 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 工资 | 615,590.82 | 825,852.70 |
| 道路维修费 | 994,169.39 | 1,007,540.90 |
| 规划设计费 | 175,441.67 | 177,801.36 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 林木补偿款 | | 52,800.00 |
| 其他 | 79,529.06 | 193,924.80 |
| 广告宣传费 | 5,850.00 | 826,335.00 |
| 合计 | 1,870,580.94 | 3,084,254.76 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 工资、福利费、五险一金、工会经费和教育经费 | 8,000,025.20 | 9,581,742.73 |
| 林地使用费 | 2,342,470.60 | 2,366,408.11 |
| 咨询服务费 | 4,649,710.13 | 1,554,207.53 |
| 折旧和无形长期资产摊销 | 2,041,978.43 | 1,574,287.56 |
| 差旅费和交通费 | 643,599.75 | 744,641.67 |
| 修理费 | 11,042.00 | 9,429.80 |
| 营林费 | 478,343.70 | 471,198.44 |
| 业务招待费 | 782,027.20 | 1,334,785.72 |
| 管护经费 | 615,927.73 | 944,828.20 |
| 办公费 | 716,943.17 | 750,057.88 |
| 劳保费 | 281,902.22 | 388,483.46 |
| 低值易耗品 | 137,294.71 | 158,595.90 |
| 其他 | 1,378,035.86 | 2,165,169.36 |
| 研发费用 | 40,045.26 | 6,625.26 |
| 财产保险费 | 438,492.60 | 436,656.00 |
| 房产税 | 79,828.73 | 129,260.80 |
| 修缮费 | 267,573.02 | 72,375.02 |
| 广告宣传费 | 429,189.41 | |
| 合计 | 23,334,429.72 | 22,688,753.44 |

其他说明：

36、财务费用

单位：元

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

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 25,047,317.09 | 18,869,682.11 |
| 减：利息收入 | -196,651.74 | -146,742.98 |
| 减：汇兑损益 | | |
| 手续费其他 | 278,816.72 | 650,516.62 |
| 合计 | 25,129,482.07 | 19,373,455.75 |

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 1,067,484.45 | 318,977.12 |
| 合计 | 1,067,484.45 | 318,977.12 |

其他说明：

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -840,262.82 | 1,344,751.21 |
| 合计 | -840,262.82 | 1,344,751.21 |

其他说明：

39、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 | 9,174,165.87 | 7,167,125.62 | |
| 罚款收入 | 15,640.00 | 1,000.00 | |
| 其他 | 99,128.43 | 60,090.00 | |
| 赔偿收入 | | | |
| 合计 | 9,288,934.30 | 7,228,215.62 | |

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 |
|-------------|--------|------------|-------------|
| 2013 年生态补偿金 | | 418,584.25 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|-------|
| 造林补贴 | 3,465,880.00 | 233,320.00 | 与收益相关 |
| 品牌奖励 | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 紫薇优良品种引种孵化与产业化关键技术研究项目经费 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 森林防火奖 | 682,800.00 | 26,590.00 | 与收益相关 |
| 诚信用工奖励 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 林业经费返还 | 4,055,265.87 | 6,272,631.37 | 与收益相关 |
| 宏村土地规模流转专项补助经费 | | 101,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年林分修复 | 249,640.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年珍贵树种种植项目补助 | 162,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年中央财政生产救灾补贴 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年主伐皆伐择补助 | 212,700.00 | | 与收益相关 |
| 体细胞快繁技术在鹅掌楸苗木繁育中的应用 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年省级抚育补贴 | 45,880.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 9,174,165.87 | 7,167,125.62 | -- |

其他说明：

40、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 | | 139.50 | |
| 对外捐赠 | 140,000.00 | 89,600.00 | |
| 标品补助及其他 | 636,864.00 | 118,599.53 | |
| 合计 | 776,864.00 | 208,339.03 | |

其他说明：

41、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 | 94,629.01 | 63,752.85 |
| 递延所得税费用 | | 873.07 |
| 合计 | 94,629.01 | 64,625.92 |

(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 | 475,378.02 |
| 所得税费用 | 94,629.01 |

其他说明

42、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 营业外收入 | 1,492,929.43 | 1,182,701.25 |
| 招标押金、保证金 | 8,190,741.12 | 7,697,000.00 |
| 单位往来及其他 | 4,101,234.15 | 1,772,450.73 |
| 合计 | 13,784,904.70 | 10,652,151.98 |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 管理费用、销售费用 | 9,739,129.79 | 15,749,956.08 |
| 营业外支出 | 675,264.00 | 208,339.03 |
| 单位往来及其他 | 7,096,907.66 | 1,498,198.74 |
| 合计 | 17,511,301.45 | 17,456,493.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

43、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 | 380,749.01 | 4,288,986.24 |
| 加: 资产减值准备 | 1,067,484.45 | 302,594.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,007,406.55 | 1,466,310.33 |
| 无形资产摊销 | 264,111.72 | 877,021.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 202,379.28 | 202,379.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | | 139.50 |
| 财务费用(收益以“一”号填列) | 25,129,482.07 | 19,474,081.40 |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | 840,262.82 | -1,344,751.21 |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | | 873.07 |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | 375,353.74 | -5,274,615.39 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | -160,577,953.17 | -79,270,397.03 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | -16,892,916.90 | -19,998,313.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -147,203,640.43 | -79,275,692.03 |
| 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 | 84,508,300.07 | 83,889,840.67 |
| 减: 现金的期初余额 | 57,849,295.64 | 103,746,775.37 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 26,659,004.43 | -19,856,934.70 |

(2) 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 | 84,508,300.07 | 57,849,295.64 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 84,508,300.07 | 57,849,295.64 |

其他说明:

44、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 | 456,044,567.40 | |
| 合计 | 456,044,567.40 | -- |

其他说明：

八、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 | |
| 将乐县万森林业采育有限公司（以下简称“万森公司”） | 福建将乐 | 福建将乐 | 林木销售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 将乐县青溪林业有限公司（以下简称“青溪公司”） | 福建将乐 | 福建将乐 | 林木销售 | 100.00% | | 设立 |
| 将乐县金森贸易有限公司（以下简称“贸易公司”） | 福建将乐 | 福建将乐 | 林木贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 将乐县金森林木种苗有限公司（以下简称“种苗公司”） | 福建将乐 | 福建将乐 | 种苗培育 | 100.00% | | 设立 |
| 将乐县金森木材检验有限公司（以下简称“检验公司”） | 福建将乐 | 福建将乐 | 木材检验 | 100.00% | | 设立 |
| 将乐县金森上华林业有限公司（以下简称“上华公司”） | 福建将乐 | 福建将乐 | 林木销售 | | 54.80% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、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 | |
| 小额贷款公司 | 福建将乐 | 福建将乐 | 小额贷款、委托贷款 | 20.00% | | 权益法 |
| 福建银河金森创业投资有限责任公司 | 福建将乐 | 福建将乐 | 创业投资业务 | 16.67% | | |

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：

不适用

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：

不适用

(2) 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 158,748,190.15 | 116,115,628.22 |
| 非流动资产 | 237,357.94 | 279,587.53 |
| 资产合计 | 158,985,548.09 | 116,395,215.75 |
| 流动负债 | 49,679,850.27 | 2,907,662.64 |
| 负债合计 | 49,679,850.27 | 2,907,662.64 |
| 归属于母公司股东权益 | 109,305,697.82 | 113,487,553.11 |
| 营业收入 | 6,930,724.78 | 10,171,589.90 |
| 净利润 | -4,201,313.59 | 6,723,756.05 |
| 综合收益总额 | -4,201,313.59 | 6,723,756.05 |

其他说明

九、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 |
|-------------|------|------|---------------|--------------|---------------|
| 福建省将乐县林业总公司 | 福建将乐 | 投资开发 | 30,000,000.00 | 70.32% | 70.32% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是将乐县财政局。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益说明。

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在其他主体中的权益说明。

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 |
|------------------|--------|
| 小额贷款公司 | 联营企业 |
| 福建银河金森创业投资有限责任公司 | 合营企业 |

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 |
|------------------|-------------|
| 将乐县林业科技推广中心 | 股东 |
| 将乐县物资总公司 | 股东 |
| 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) 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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 将乐县万森林业采育有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年03月12日 | 2018年03月11日 | 否 |

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

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 588,418.00 | 539,430.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 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 | 福建省将乐县林业总公司 | 21,600.00 | 21,600.00 |

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,716,632.00 | 100.00% | 714,311.60 | 5.21% | 13,002,320.40 | 6,030,532.00 | 100.00% | 304,093.60 | 5.04% | 5,726,438.40 |
| 合计 | 13,716,632.00 | 100.00% | 714,311.60 | 5.21% | 13,002,320.40 | 6,030,532.00 | 100.00% | 304,093.60 | 5.04% | 5,726,438.40 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 应收外部账款 | | | |
| 1 年以内小计 | 13,147,032.02 | 657,351.60 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 569,599.98 | 56,960.00 | 10.00% |
| 合计 | 13,716,632.00 | 714,311.60 | 5.21% |

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 411,050.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 832.00 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,596,600 元，占应收账款期末余额合计数的比例 91.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 629,830 元。

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 | 131,041,764.30 | 99.99% | 1,191,360.29 | 1.04% | 129,850,404.01 | 140,534,259.67 | 99.99% | 255,674.60 | 0.18% | 140,278,585.07 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|--------|------------|-------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,324.37 | 0.01% | 12,324.37 | 0.04% | | 12,324.37 | 0.01% | 12,324.37 | | |
| 合计 | 131,054,088.67 | 100.00% | 1,203,684.66 | 1.08% | 129,850,404.01 | 140,546,584.04 | 99.99% | 267,998.97 | 0.18% | 140,278,585.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 7,481,150.23 | 374,057.51 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,007,576.83 | 400,757.68 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 294,490.00 | 88,347.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 580,688.00 | 328,198.10 | |
| 3 至 4 年 | 502,643.00 | 251,321.50 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 5,842.00 | 4,673.60 | 80.00% |
| 5 年以上 | 72,203.00 | 72,203.00 | 100.00% |
| 合计 | 9,509,239.46 | 1,191,360.29 | 12.53% |

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

(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 971,025.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,339.58 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) 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 |
|------|--------|--------|
| | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 关联方往来 | 99,782,505.79 | 111,113,634.72 |
| 政府补助 | 16,861,688.05 | 25,420,779.96 |
| 备用金 | 8,813,422.23 | 1,800,666.00 |
| 保证金 | | 361,631.23 |
| 其他 | 5,596,472.60 | 1,849,872.13 |
| 合计 | 131,054,088.67 | 140,546,584.04 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|------|------------------|-----------|
| 第一名 | 关联方 | 94,605,460.72 | 2至3年 | 72.19% | |
| 第二名 | 非关联方 | 5,681,688.05 | 1年以内 | 4.34% | |
| | 非关联方 | 6,692,411.60 | 1至2年 | 5.11% | |
| 第三名 | 关联方 | 2,791,196.69 | 1年以内 | 2.13% | |
| 第四名 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 1.14% | 75,000.00 |
| 第五名 | 关联方 | 611,557.00 | 1年以内 | 0.47% | |
| | 关联方 | 668,366.88 | 1至2年 | 0.51% | |
| 合计 | -- | 112,550,680.94 | -- | 85.88% | 75,000.00 |

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 | 113,572,434.49 | | 113,572,434.49 | 113,572,434.49 | | 113,572,434.49 |
| 对联营、合营企业投资 | 29,646,152.81 | | 29,646,152.81 | 22,486,415.63 | | 22,486,415.63 |
| 合计 | 143,218,587.30 | | 143,218,587.30 | 136,058,850.12 | | 136,058,850.12 |

(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 |
|-------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 检验公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 万森公司 | 73,563,884.51 | | | 73,563,884.51 | | |
| 种苗公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 贸易公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 青溪公司 | 14,908,549.98 | | | 14,908,549.98 | | |
| 合计 | 113,572,434.49 | | | 113,572,434.49 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------------------|-------------------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福建银河 金森创业 投资有限 责任公司 | | 8,000,000 .00 | | | | | | | | 8,000,000 .00 | |
| 小计 | | 8,000,000 .00 | | | | | | | | 8,000,000 .00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小额贷款 公司 | 22,486.41 5.63 | | | -840,262. 82 | | | | | | 21,646.15 2.81 | |
| 小计 | 22,486.41 5.63 | | | -840,262. 82 | | | | | | 21,646.15 2.81 | |
| 合计 | 22,486.41 5.63 | 8,000,000 .00 | | -840,262. 82 | | | | | | 29,646.15 2.81 | |

(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 | 19,951,705.25 | 5,669,334.28 | 35,255,997.28 | 10,344,811.11 |
| 其他业务 | 1,694,807.60 | | 1,683,334.50 | |
| 合计 | 21,646,512.85 | 5,669,334.28 | 36,939,331.78 | 10,344,811.11 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -840,262.82 | 1,344,751.21 |
| 合计 | -840,262.82 | 1,344,751.21 |

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,174,165.87 | 林业政策性强，补助较多。补助的主要项目为育林基金返还，该项与公司木材业务销售规模直接相关。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -662,095.57 | |
| 合计 | 8,512,070.30 | -- |

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 | 0.07% | 0.003 | 0.003 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.16% | -0.06 | -0.06 |

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。