



广东威华股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-054

2014 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。

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

截至本报告出具日，公司本次重大资产重组工作仍在进行中，但存在如下风险：

一、根据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，公司本次重大资产重组事项构成借壳重组的情形。同时，根据中国证监会（证监发〔2013〕61号）《关于在借壳上市审核中严格执行首次公开发行股票上市标准的通知》的有关规定：“在上市公司借壳上市审核中严格执行首次公开发行股票上市标准”，公司和交易对手方—赣州稀土集团有限公司及财务顾问—招商证券和西南证券尚需依据上述规定要求进一步补充、完善本次交易方案。本次交易方案能否最终获得中国证监会的核准以及获得核准的时间均存在不确定性。

二、公司本次重大资产重组尚需如下审批程序，且以下审批程序能否获得批准或核准以及获得批准或核准的时间均存在不确定性：

1、中国证监会并购重组委员会审核通过本次交易方案；

2、中国证监会核准本次交易并批复同意豁免重组交易方—赣州稀土集团有限公司要约收购义务。

三、本次重大资产重组存在的风险详见 2014 年 5 月 31 日公司对外公布的《广东威华股份有限公司重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书及其摘要（草案）》“第十五节 风险因素”，具体内容已刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

四、目前，中国证监会对“威华股份”内幕交易案已完成调查，案件正在审理中（中国证券监督管理委员会 <http://www.csrc.gov.cn> 《证监会通报昌九生化、威华股份有关案件调查情况》）。公司本次重大资产重组仍存在可能被暂停或终止的风险。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2014 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..... | 14 |
| 第五节 重要事项..... | 23 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 26 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27 |
| 第九节 财务报告..... | 29 |
| 第十节 备查文件目录..... | 117 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---|
| 公司、本公司、威华股份 | 指 | 广东威华股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 人造板 | 指 | 指用木材及其剩余物、棉秆、甘蔗渣和芦苇等植物纤维为原料，加工成符合国家标准的胶合板、纤维板、刨花板、细木工板和木丝板等产品。 |
| 中密度纤维板 | 指 | 密度为 450-880kg/m ³ 的纤维板，中密度纤维板的厚度一般大于 8mm。 |
| 高密度纤维板 | 指 | 密度高于 880kg/m ³ 的纤维板，高密度纤维板的厚度一般小于 8mm。 |
| 中纤板、中（高）密度纤维板 | 指 | 中密度纤维板及高密度纤维板。 |
| 速生林 | 指 | 单株林木树高年生长量大于 1 米，胸径年生长量大于 1 厘米，亩材积年生长量大于 1 立方米指标的林分，也称速生丰产林，是森林分类经营中的二级林种名称。本报告特指速生丰产工业原料用材林。 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。 |
| 本次重大资产重组 | 指 | 重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易。 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 威华股份 | 股票代码 | 002240 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东威华股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 威华股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GuangDong WeiHua Corporation | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无 | | |
| 公司的法定代表人 | 李建华 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 刘艳梅 | 刘锋 |
| 联系地址 | 广东省广州市天河北路 183 号大都会广场 17 楼 | 广东省广州市天河北路 183 号大都会广场 17 楼 |
| 电话 | 020-87551736 | 020-87551761 |
| 传真 | 020-87551329 | 020-87551329 |
| 电子信箱 | whgf@vip.163.com | liufeng@gdweihua.cn |

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 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 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） | 798,479,070.80 | 815,075,956.72 | -2.04% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 5,528,428.44 | 5,912,938.41 | -6.50% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -300,581.47 | -42,272,081.54 | -99.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 108,623,986.36 | 43,675,690.66 | 148.71% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.01 | 0.01 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.01 | 0.01 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.35% | 0.38% | -0.03% |
| | 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） | 2,706,710,132.02 | 2,783,514,328.69 | -2.76% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,574,521,211.11 | 1,568,992,782.67 | 0.35% |

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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,766,666.67 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -667,870.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 269,785.98 | |
| 合计 | 5,829,009.91 | -- |

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，国内中纤板行业的持续低迷未有较大的改观，因产能过剩、木材资源的相对短缺而造成的行业内的恶性竞争持续存在。在主要原材料—木材成本、人工成本以及运输成本等居高不下的严峻形势下，公司管理层不断找问题、想办法，努力克服生产经营中面临的诸多困难，有效整合内部资源，进一步优化公司内部激励机制，严抓成本和质量不松懈，稳推品牌战略，积极开拓市场潜力，巩固和扩大销售网络建设，实现了经营成果与上年同期基本持平。

报告期内，公司实现营业收入79,847.91万元，较上年同期减少2.04%；实现归属于母公司所有者的净利润552.84万元，较上年同期下降了6.5%。公司主营业务产品—中纤板产量和销量分别较上年同期减少10.09%和4.76%，实现产销率92.69%。实现中纤板销售收入79,748.71万元，较上年同期减少1.29%；实现林木销售收入1,167.67万元，较上年同期增长184.42%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入79,847.91万元，较上年同期减少2.04%；实现营业利润-3504.33万元，较上年同期减少了56.29%；实现利润总额608.96万元，较上年同期减少了22.16%；实现归属于母公司的所有者净利润552.84万元，较上年同期减少了6.5%。

A、报告期内，公司中纤板产量较上年同期减少了10.09%，中纤板销售收入较上年同期减少1.29%，导致营业收入较上年同期减少2.04%。

B、报告期内，财务费用较上年同期减少了12.56%，减少额374万元，主要是由于银行借款总额较上年同期减少了1,866万元，从而相应减少利息支出918万元所致。

C、报告期内，公司营业外收入较上年同期增长了32.62%，增长额1,028万元，其中：公司收到的增值税退税收入较上年同期增长20.44%，增长额594万元。

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 | 798,479,070.80 | 815,075,956.72 | -2.04% | - |
| 营业成本 | 702,151,713.72 | 753,892,852.57 | -6.86% | - |
| 销售费用 | 31,387,823.94 | 28,221,827.54 | 11.22% | - |
| 管理费用 | 64,724,469.10 | 62,452,072.74 | 3.64% | - |
| 财务费用 | 26,001,027.67 | 29,736,565.10 | -12.56% | - |
| 所得税费用 | 1,047,202.47 | 4,282,351.43 | -75.55% | 主要是由于去年同期股权转让收益所得纳税所致。 |
| 研发投入 | 12,018,364.82 | 12,307,593.26 | -2.35% | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,623,986.36 | 43,675,690.66 | 148.71% | 主要是由于报告期内支付原材料款项同比减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,758,181.59 | 31,227,849.63 | -134.45% | 主要是上年同期公司转让控股子公司股权所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -127,859,456.03 | -67,894,639.33 | -88.32% | 主要是由于公司归还银行到期借款同比增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -29,993,651.26 | 10,047,360.96 | -398.52% | 主要是由于上年同期增加银行借款7,000万元，而报告期内相应归还银行借款所致。 |

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

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照2014年年初既定的发展战略和经营计划开展各项工作，在整体中纤板行业持续低迷的市场环境下，努力保持主营业务有序发展。报告期内，公司内部进一步加强紧密协作，在生产上，继续推进技术改造，提高产能利用率，降低能耗；在销售上，积极推广公司优势产品，深化与重点客户的战略合作。报告期内，公司董事会和经营团队众志成城，积极应对挑战，基本实现了公司生产经营持续、健康发展。报告期内，公司实现营业收入79,847.91万元，实现归属于母公司所有者的净利润552.84万元。

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 | | | | | | |
| 人造板 | 785,810,426.14 | 693,692,699.93 | 11.72% | -2.23% | -6.54% | 4.06% |
| 林木 | 11,676,674.77 | 7,530,318.82 | 35.51% | 184.42% | 91.03% | 31.52% |
| 分产品 | | | | | | |
| 纤维板 | 785,810,426.14 | 693,692,699.93 | 11.72% | -2.23% | -6.54% | 4.06% |
| 林木 | 11,676,674.77 | 7,530,318.82 | 35.51% | 184.42% | 91.03% | 31.52% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南 | 429,789,900.34 | 369,027,889.22 | 14.14% | -6.74% | -12.84% | 6.02% |
| 华北 | 104,672,528.45 | 96,474,875.92 | 7.83% | -4.91% | -7.30% | 2.38% |
| 华东 | 102,671,002.88 | 90,275,073.98 | 12.07% | -15.27% | -17.90% | 2.81% |
| 东北 | 52,987,065.60 | 48,047,719.87 | 9.32% | 0.86% | -6.36% | 7.00% |
| 华中 | 78,418,596.57 | 71,101,675.74 | 9.33% | 59.10% | 59.50% | -0.23% |
| 西北 | 20,079,150.66 | 18,247,627.51 | 9.12% | 58.34% | 57.00% | 0.77% |
| 西南 | 8,868,856.41 | 8,048,156.51 | 9.25% | 591.11% | 572.50% | 2.51% |

四、核心竞争力分析

1、产能优势、规模优势和管理优势

多年来，公司始终专注于中纤板的制造、销售和速生林的种植、经营业务，在生产经营方面积累了丰富的经验，形成了一整套成熟的经营管理模式。目前公司拥有八条中纤板生产线，中纤板年生产能力达到140万立方米，在产能、规模、管理方面均位于行业领先地位。

2、技术优势

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

3、林木资源优势

公司现有的八条中纤板生产线分别建在林木资源较为丰富的地区，当地木材蓄积量充足，供给充裕。此外，公司还通过自建自营和合作联营的方式建设了近60多万亩速生林基地。丰富的新材资源和大规模林业基地的建设，有力保证公司中纤板生产经营业务的持续、稳定、健康发展。

4、营销网络优势

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

5、品牌优势

公司生产的“威利邦”牌中纤板产品在整个行业具有较高的知名度和美誉度，曾先后荣获“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”等一系列荣誉，“威利邦”纤维板在通过美国CARB环保认证的基础上，再次取得了国家环保方面最为权威的认证—中国环境标志产品认证，标志着“威利邦”纤维板得到了国内外权威机构、市场及消费者的广泛认可。

6、产品结构优势

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

报告期内，公司核心竞争力没有发生改变。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--------|-----------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 清远市威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 8000 万元 | 329,328,660.07 | 67,045,540.80 | 132,729,752.97 | 656,184.84 | 5,029,455.52 |
| 台山市威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 6000 万元 | 373,849,099.83 | 106,639,370.01 | 91,529,046.70 | -1,413,758.42 | 2,666,217.86 |
| 阳春市威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 4000 万元 | 169,423,143.58 | -88,777,736.68 | 42,714,470.49 | -14,225,452.66 | -8,613,264.95 |
| 辽宁台安威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 10000 万元 | 433,330,134.66 | 301,725,564.27 | 88,967,420.16 | -1,204,152.37 | -1,205,046.99 |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 10000 万元 | 493,990,103.98 | 342,998,946.83 | 111,093,926.55 | -1,268,168.30 | 4,829,553.28 |
| 河北威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 10000 万元 | 385,357,798.85 | 326,453,191.72 | 107,562,805.42 | -1,069,446.91 | 6,662,477.70 |
| 封开县威利邦木业有限公司 | 子公司 | 人造板制造业 | 中(高)密度纤维板 | 10000 万元 | 567,461,577.40 | 313,892,281.76 | 190,532,852.59 | -2,715,321.44 | 3,709,151.58 |
| 梅州市威华速生林有限公司 | 子公司 | 林业 | 速生林 | 2000 万元 | 195,228,738.85 | 116,882,137.43 | 4,450,931.80 | -4,235,749.38 | -1,536,901.38 |
| 广东威华丰产林发展有限公司 | 子公司 | 林业 | 速生林 | 4000 万元 | 46,994,701.37 | 25,954,097.34 | 0.00 | -1,200,015.00 | -1,200,015.00 |

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 |
|---------------|-----------|----------|----------------|---------|--------|
| 速生丰产工业原料林基地建设 | 22,970.67 | 318.98 | 23,289.65 | 100.00% | 逐年产生收益 |

| | | | | | |
|----|-----------|--------|-----------|----|----|
| 合计 | 22,970.67 | 318.98 | 23,289.65 | -- | -- |
|----|-----------|--------|-----------|----|----|

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈
与上年同期相比扭亏为盈

| | | | |
|--------------------------------|---|---|-----|
| 2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元） | 500 | 至 | 800 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | -224.18 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 根据公司 2014 年上半年生产经营情况以及 2014 年第三季度的经营计划，结合市场预期，预计 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润为 500-800 万元。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配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 |
|------------------|--------|------|--------|------------|--|
| 2014 年 05 月 13 日 | 广州管理中心 | 实地调研 | 机构 | 蓝山投资咨询有限公司 | 1、公司目前生产经营情况；2、国内中纤板行业发展情况；3、公司的原料采购、原料价格趋势；4、公司自有林地经营、林木砍伐情况。 |

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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

| 媒体质疑事项说明 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|------------------|--|
| 1、有媒体报道金城股份所属恒鑫矿业或被赣州稀土矿业有限公司收购，对此公司进行说明：赣州稀土集团及赣州稀土矿业有限公司从未与金城股份及恒鑫矿业有过接触，无从获悉相关媒体报道的消息来源。目前，赣州稀土矿业有限公司正在将所属全部 88 宗稀土采矿权证整合为 44 宗，未包含恒鑫矿业。2、有媒体报道赣州稀土集团牵头组建中国南方稀土集团，对此公司进行说明：按照《国务院关于促进稀土行业持续健康发展的若干意见》要求和 2014 年 1 月 8 日工信部会同有关部门在北京召开组建大型稀土企业集团专题会议精神，拟由稀土行业具有掌控能力的企业牵头，组建 6 家大型稀土企业集团。赣州稀土集团作为拟组建 6 家大型稀土企业集团的牵头单位之一，正在积极推进相关工作。 | 2014 年 01 月 25 日 | 《澄清公告》(2014-004) 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|-------|--------|--------|------------------------|--------|------------|------------|----------|------------|-------------|--|
| 梅州市西阳水电站有限公司 | 同一控制人 | 购销 | 购买电力 | 供电价格经梅州市物价局按省网电量电价核定 | | 114.24 | 1.15% | 交易后一个月结清 | | 2012年02月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于关联交易公告》 (威华股份 2012-008 号临时公告) |
| 梅州市清凉山供水有限公司 | 同一控制人 | 购销 | 购买电力 | 供电价格经梅州市物价局按省网电量电价核定 | | 203.09 | 2.05% | 交易后一个月结清 | | 2012年02月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于关联交易公告》 (威华股份 2012-008 号临时公告) |
| 梅州市清凉山供水有限公司 | 同一控制人 | 购销 | 购买水 | 供水价格经梅州市物价局按工业用水价核定 | | 18.82 | 17.65% | 交易后一个月结清 | | | |
| 索菲亚家居股份有限公司 | 关联董事 | 购销 | 销售中纤板 | 定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场价格 | | 65.18 | 0.07% | 交易后一个月结清 | | 2014年04月02日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于 2014 年度日常经营关联交易的预计公告》 (威华股份 2014-015 号临时公告) |
| 广州易福诺木业有限公司 | 关联董事 | 购销 | 销售中纤板 | 定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场 | | 275.18 | 0.30% | 交易后一个月结清 | | 2014年04月02日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于 2014 年度日常经营关联交易的预计公告》 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|----|--------|----|----|----|----|----|----|-----------------------|
| | | | | 价格 | | | | | | (威华股份 2014-015 号临时公告) |
| 合计 | -- | -- | 676.51 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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) | 根据 2014 年 4 月 2 日公司对外披露的《关于 2014 年度日常经营关联交易的预计公告》(威华股份 2014-015 号临时公告),公司控股子公司一封开县威利邦木业有限公司按照市场定价原则,向关联方一索菲亚家居股份有限公司及其控股子公司一广州易福诺木业有限公司销售中纤板,预计 2014 年度交易总额在人民币 4,000 万元以内。报告期内,上述关联交易实际发生交易总金额为 340.36 万元。 | | | | | | | | | |
| 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、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 截止 2014 年 6 月 30 日,公司控股股东(实际控制人)一李建华先生、一致行动人一李晓奇女士及其控制下的广东威华集团有限公司为公司银行借款提供担保余额为 51,902.08 万元,具体情况如下:

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额(万元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|------------|-----------|------------------|------------------|------------|
| 广东威华集团有限公司 | 广东威华股份有限公司 | 10,600.00 | 2008 年 04 月 01 日 | 2020 年 03 月 31 日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 1,800.00 | 2007 年 11 月 07 日 | 2019 年 11 月 06 日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 4,847.04 | 2007 年 11 月 07 日 | 2019 年 11 月 06 日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 11,800.00 | 2004 年 10 月 11 日 | 2018 年 10 月 10 日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 9,755.04 | 2008 年 04 月 01 日 | 2020 年 03 月 31 日 | 否 |

| | | | | | |
|---------|--------------|----------|------------------|------------------|---|
| 李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 1,000.00 | 2013 年 08 月 09 日 | 2014 年 08 月 08 日 | 否 |
| 李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 3,000.00 | 2013 年 08 月 12 日 | 2014 年 08 月 11 日 | 否 |
| 李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 5,000.00 | 2013 年 09 月 02 日 | 2014 年 09 月 01 日 | 否 |
| 李建华 | 台山市威利邦木业有限公司 | 2,000.00 | 2014 年 03 月 19 日 | 2014 年 09 月 18 日 | 否 |
| 李建华 | 台山市威利邦木业有限公司 | 2,100.00 | 2014 年 03 月 24 日 | 2014 年 09 月 23 日 | 否 |

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------------|------------------|---|
| 《关于 2014 年度日常经营关联交易的预计公告》 | 2014 年 04 月 2 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 《关于关联交易的公告》 | 2014 年 06 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|------|--------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 0 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 13,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | -9,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 13,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 0 | | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1） | | 13,000 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | -9,000 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | 13,000 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | 0 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|------------|------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------|--------------------|------------|--------|------|-------------|
| 广东威华股份有限公司 | 赣州稀土集团有限公司 | 2014年05月29日 | 121,995.38 | 763,824.26 | 天健兴业资产评估有限公司 | 2013年07月31日 | 以资产评估报告中所确定的评估值为基础 | 763,824.26 | 否 | - | 未执行 |
| 广东威华股份有限公司 | 赣州稀土集团有限公司 | 2014年05月29日 | | | 天健兴业资产评估有限公司 | 2013年07月31日 | 以实际盈利预测数值为基础 | | 否 | - | 未执行 |

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

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

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

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

2014年5月29日，公司召开第四届董事会第二十三次（临时）会议，会议审议通过了《关于调整〈公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金〉相关数据的议案》等议案，公司董事会对本次重大资产重组的相关数据进行相应调整，

即：本次拟发行股份购买资产的发行数量约为1,486,039,416股，发行股份拟购买资产的评估价值763,824.26万元。

2014年6月3日，公司向中国证监会提交了本次重大资产重组申请文件。2014年6月10日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》（140563号）。

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

2014年8月1日，公司收到中国证监会《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（140563号）：中国证监会依法对公司提交的《广东威华股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司与相关中介机构将按照该通知书的要求，在规定的期限内及时组织相关材料报送中国证监会行政许可申请受理部门。

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

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|--|-------------|------------------------------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李建华 | 1、在本人担任发行人董事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人的股份。”2、“本人作为广东威华股份有限公司的股东、董事、董事长，郑重作出如下承诺：本人在今后的生产经营活动中不利用对广东威华股份有限公司的控制地位或以其他身份进行损害广东威华股份有限公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与广东威华股份有限公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在广东威华股份有限公司董事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《广东威华股份有限公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给广东威华股份有限公司及其他股东造成损失的,将向广东威华股份有限公司及其他股东作出赔偿。”3、“本人作为持有广东威华股份有限公司 48.01%股份的股东，郑重作出如下承诺：本人目前没有、将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对广东威华股份有限公司构成竞争的业务；或拥有与广东威华股份有限公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。本人愿意承担因违反上述承诺而给广东威华股份有限公司造成的全部经济损失。本人在持有广东威华股份有限公司 5%及以上股份期间，本承诺持续有效。 | 2008年05月23日 | 在其担任公司董事期间，其作为公司的股东、董事、董事长期间 | 正在履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 李晓奇 | 1.本人在今后的生产经营活动中不利用对广东威华股份有限公司的控制地位或以其他身份进行损害广东威华股份有限公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与广东威华股份有限公司之间无法避免的 | 2013年07月17日 | 在其作为公司股东期间 | 正在履行 |

关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在广东威华股份有限公司董

| | | | | | |
|----------|-----|---|------------------|------------|------|
| | | 事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《广东威华股份有限公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给广东威华股份有限公司及其他股东造成损失的，将向广东威华股份有限公司及其他股东作出赔偿。2. 本人目前没有、将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对广东威华股份有限公司构成竞争的业务；或拥有与广东威华股份有限公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。本人愿意承担因违反上述承诺而给广东威华股份有限公司造成的全部经济损失。本人在持有广东威华股份有限公司 5%及以上股份期间，本承诺持续有效。 | | | |
| | 李建华 | 任意连续六个月内通过证券交易系统出售公司股份将低于公司股份总数的 5%。 | 2014 年 07 月 02 日 | 在其作为公司股东期间 | 正在履行 |
| | 李晓奇 | 任意连续六个月内通过证券交易系统出售公司股份将低于公司股份总数的 5%。 | 2014 年 07 月 02 日 | 在其作为公司股东期间 | 正在履行 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

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

| | |
|--------------------------|----------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

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

1、公司已披露的其他重大事项信息

| 事项 | 公告名称及编号 | 披露日期 | 披露网站查询索引 |
|--------------|------------------------------|------------|--|
| 职工代表大会选举职工监事 | 《关于选举职工代表监事的公告》（2014-016） | 2014年4月02日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 为控股子公司提供担保 | 《关于对外担保的公告》（2014-013） | 2014年4月02日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 审议通过2013年度报告 | 《第四届董事会第二十次会议决议公告》（2014-008） | 2014年4月02日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | |
|------------------------|---|------------|--|
| 董事、总经理辞职 | 《董事、高级管理人员辞职公告》（2014-020） | 2014年4月22日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 董事会审议增补董事和聘任总经理 | 《第四届董事会第二十一次（临时）会议决议公告》（2014-021） | 2014年4月26日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司重大资产重组进程恢复 | 《关于召开2014年第一次（临时）股东大会的通知》（2014-025） | 2014年4月26日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 购买资产评估结果通过主管部门核准 | 《关于本次重大资产拟购买资产的评估结果通过国资主管部门核准程序的公告》（2014-028） | 2014年5月15日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 重大资产重组方案获江西省国资委批复 | 《关于本次重大资产重组方案获得江西省国有资产监督管理委员会批复的公告》（2014-030） | 2014年5月21日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 增选独立董事 | 《第四届董事会第二十二次（临时）会议决议公告》（2014-031） | 2014年5月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 重大资产重组方案获股东大会审议通过 | 《2014年第一次（临时）股东大会决议公告》（2014-034） | 2014年5月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关联方向公司提供无偿流动资金贷款构成关联交易 | 《关于关联交易的公告》（2014-042） | 2014年6月19日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 中国证监会行政许可受理公司重大资产重组申请 | 《关于本次重大资产重组申请材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告》（2014-044） | 2014年7月1日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知 | 《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（2014-050） | 2014年8月4日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、公司 2014 年 6 月 30 日财务报表已经审计，但上年同期未经审计。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 134,157,800 | 27.34% | 0 | 0 | 0 | 72,000 | 72,000 | 134,229,800 | 27.35% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 134,157,800 | 27.34% | 0 | 0 | 0 | 72,000 | 72,000 | 134,229,800 | 27.35% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 134,157,800 | 27.34% | 0 | 0 | 0 | 72,000 | 72,000 | 134,229,800 | 27.35% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 356,546,200 | 72.66% | 0 | 0 | 0 | -72,000 | -72,000 | 356,474,200 | 72.64% |
| 1、人民币普通股 | 356,546,200 | 72.66% | 0 | 0 | 0 | -72,000 | -72,000 | 356,474,200 | 72.64% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 490,704,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 490,704,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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 | 33,380 | | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|---|---|--------|----------------------------------|----------------|------------------|------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售条 件的股份数量 | 持有无限售条 件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李建华 | 境内自然人 | 36.01% | 176,693,600 | 0 | 132,580,800 | 44,112,800 | 质押 | 176,693,600 |
| 李晓奇 | 境内自然人 | 11.68% | 57,302,273 | -4,800,000 | 0 | 57,302,273 | 质押 | 16,241,873 |
| 童波 | 境内自然人 | 0.98% | 4,800,000 | 4,800,000 | 0 | 0 | | |
| 何智英 | 境内自然人 | 0.41% | 2,021,620 | 2,021,620 | 0 | 0 | | |
| 林显刚 | 境内自然人 | 0.34% | 1,660,377 | 1,660,377 | 0 | 0 | | |
| 潘振泉 | 境内自然人 | 0.32% | 1,569,960 | 310,000 | 0 | 0 | | |
| 孙春来 | 境内自然人 | 0.32% | 1,562,801 | 1,562,801 | 0 | 0 | | |
| 李艳 | 境内自然人 | 0.31% | 1,499,900 | 0 | 0 | 0 | | |
| 张振京 | 境内自然人 | 0.29% | 1,440,504 | 1,440,504 | 0 | 0 | | |
| 中海信托股份有限公司-浦 江之星 12 号集合资金信托 | 其他 | 0.28% | 1,390,000 | -3,710,000 | 0 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司主要股东--李建华先生与李晓奇女士为父女关系，构成关联股东关系，为一致行动人。除此之外，公司未知前十名无限售流通股股东之间以及前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 李晓奇 | 57,302,273 | 人民币普通股 | 57,302,273 | | | | | |
| 李建华 | 44,112,800 | 人民币普通股 | 44,112,800 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 童波 | 4,800,000 | 人民币普通股 | 4,800,000 |
| 何智英 | 2,021,602 | 人民币普通股 | 2,021,602 |
| 林显刚 | 1,660,377 | 人民币普通股 | 1,660,377 |
| 潘振泉 | 1,569,960 | 人民币普通股 | 1,569,960 |
| 孙春来 | 1,562,801 | 人民币普通股 | 1,562,801 |
| 李艳 | 1,499,900 | 人民币普通股 | 1,499,900 |
| 张振京 | 1,440,504 | 人民币普通股 | 1,440,504 |
| 中海信托股份有限公司-浦江之星 12 号集合资金信托 | 1,390,000 | 人民币普通股 | 1,390,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司主要股东--李建华先生与李晓奇女士为父女关系，构成关联股东关系，为一致行动人。除此之外，公司未知前十名无限售流通股股东之间以及前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司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

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

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 2013 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 |
|-----|--------|-----|------------------|--|
| 李建华 | 董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举李建华先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 梁斌 | 董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举梁斌先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 华如 | 董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举华如先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 鲁晓华 | 董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举鲁晓华先生为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 刘艳梅 | 董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举刘艳梅女士为公司第五届董事会非独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 张森林 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举张森林先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 高振忠 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举高振忠先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 刘方权 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举刘方权先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 张平 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举张平先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。 |
| 冯小航 | 监事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举冯小航女士为公司第五届监事会非职工代表监事，任期至第五届监事会届满。 |
| 刘达成 | 监事 | 被选举 | 2014 年 06 月 13 日 | 经 2013 年度股东大会选举刘达成先生为公司第五届监事会非职工代表监事，任期至第五届监事会届满。 |
| 凌远生 | 职工代表监事 | 被选举 | 2014 年 03 月 31 日 | 经 2014 年 3 月 31 日职工代表大会选举凌远生先生为职工代表监事，任期至第五届监事会届满。 |
| 梁斌 | 总经理 | 聘任 | 2014 年 06 月 18 日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议梁斌先生被聘任为公司总经理，任期至第五届董事会届满。 |
| 华如 | 常务副总经理 | 聘任 | 2014 年 06 月 18 日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议华如先生被聘任为公司常务副总经理，任期至第五届董事会届满。 |
| 谢岳伟 | 副总经理 | 聘任 | 2014 年 06 月 18 日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议谢岳伟先生被聘任为公司副总经理，任期至第五届董事会届满。 |

| | | | | |
|-----|------------|-------|-------------|--|
| 鲁晓华 | 副总经理 | 聘任 | 2014年06月18日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议鲁晓华先生被聘任为公司副总经理，任期至第五届董事会届满。 |
| 刘艳梅 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 2014年06月18日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议刘艳梅女士被聘任为公司副总经理、董事会秘书，任期至第五届董事会届满。 |
| 蔡金萍 | 财务总监 | 聘任 | 2014年06月18日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议蔡金萍女士被聘任为公司财务总监，任期至第五届董事会届满。 |
| 刘巩 | 总工程师 | 聘任 | 2014年06月18日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议刘巩先生被聘任为公司总工程师，任期至第五届董事会届满。 |
| 李志杰 | 人力资源总监 | 聘任 | 2014年06月18日 | 经第五届董事会第一次（临时）会议决议李志杰先生被聘任为公司人力资源总监，任期至第五届董事会届满。 |
| 李剑明 | 董事、总经理 | 离任 | 2014年04月20日 | 因工作原因辞去公司董事、总经理职务。 |
| 张齐生 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年06月13日 | 因任期届满。 |

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

| | |
|----------|-----------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 08 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 广会所审字[2014]第 G14037390012 号 |
| 注册会计师姓名 | 熊永忠 王旭彬 |

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东威华股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 31,978,002.70 | 61,971,653.96 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,871,896.00 | 4,420,430.00 |
| 应收账款 | 158,457,177.45 | 117,180,429.16 |
| 预付款项 | 12,359,613.49 | 13,205,807.94 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 4,026,129.97 | 3,218,196.69 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 581,805,425.79 | 604,522,658.29 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 54,237,144.46 | 54,607,367.37 |
| 流动资产合计 | 847,735,389.86 | 859,126,543.41 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 66,252,710.97 | 67,255,569.39 |
| 固定资产 | 1,655,420,192.20 | 1,722,665,060.12 |
| 在建工程 | 734,518.12 | 614,860.00 |
| 工程物资 | 6,223,978.39 | 5,971,285.60 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 123,460,883.08 | 125,239,497.46 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 515,624.04 | 521,248.98 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 6,366,835.36 | 2,120,263.73 |
| 非流动资产合计 | 1,858,974,742.16 | 1,924,387,785.28 |
| 资产总计 | 2,706,710,132.02 | 2,783,514,328.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 246,000,000.00 | 426,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 226,711,266.60 | 206,969,480.57 |
| 预收款项 | 51,146,230.82 | 42,766,014.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 9,001,580.20 | 11,790,649.61 |
| 应交税费 | 11,518,639.60 | 10,549,064.93 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 174,089,515.81 | 78,020,778.58 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 70,687,600.00 | 70,436,050.00 |
| 其他流动负债 | 473,333.34 | 473,333.34 |
| 流动负债合计 | 789,628,166.37 | 847,005,371.15 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 318,671,960.00 | 337,584,705.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 0.00 | 5,320,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 4,807,777.09 | 5,044,443.76 |
| 非流动负债合计 | 323,479,737.09 | 347,949,148.76 |
| 负债合计 | 1,113,107,903.46 | 1,194,954,519.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 490,704,000.00 | 490,704,000.00 |
| 资本公积 | 953,030,791.95 | 953,030,791.95 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 81,854,695.03 | 81,854,695.03 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 48,931,724.13 | 43,403,295.69 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,574,521,211.11 | 1,568,992,782.67 |
| 少数股东权益 | 19,081,017.45 | 19,567,026.11 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,593,602,228.56 | 1,588,559,808.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,706,710,132.02 | 2,783,514,328.69 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

2、母公司资产负债表

编制单位：广东威华股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 5,930,383.87 | 14,732,433.94 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 3,847,953.94 | 4,175,978.91 |
| 预付款项 | 3,035,958.92 | 2,847,250.92 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 931,788,632.98 | 929,180,121.12 |
| 存货 | 15,220,719.17 | 16,870,038.54 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 959,823,648.88 | 967,805,823.43 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,449,054,048.34 | 1,449,054,048.34 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 31,277,823.18 | 33,152,602.03 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 11,763,315.36 | 12,217,022.28 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,492,095,186.88 | 1,494,423,672.65 |
| 资产总计 | 2,451,918,835.76 | 2,462,229,496.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 190,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 19,937,942.45 | 17,775,429.80 |
| 预收款项 | 1,396,181.06 | 1,064,586.85 |
| 应付职工薪酬 | 302,441.20 | 942,270.62 |
| 应交税费 | 260,527.59 | 220,757.79 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 266,780,803.47 | 160,698,719.67 |
| 一年内到期的非流动负债 | 70,687,600.00 | 70,436,050.00 |
| 其他流动负债 | 86,666.67 | 86,666.67 |
| 流动负债合计 | 549,452,162.44 | 531,224,481.40 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 318,671,960.00 | 337,584,705.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 0.00 | 1,820,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 649,999.31 | 693,332.65 |
| 非流动负债合计 | 319,321,959.31 | 340,098,037.65 |
| 负债合计 | 868,774,121.75 | 871,322,519.05 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 490,704,000.00 | 490,704,000.00 |
| 资本公积 | 958,441,809.53 | 958,441,809.53 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 39,602,221.49 | 39,602,221.49 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 94,396,682.99 | 102,158,946.01 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,583,144,714.01 | 1,590,906,977.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,451,918,835.76 | 2,462,229,496.08 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

3、合并利润表

编制单位：广东威华股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 798,479,070.80 | 815,075,956.72 |
| 其中：营业收入 | 798,479,070.80 | 815,075,956.72 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 833,522,339.01 | 887,367,161.88 |
| 其中：营业成本 | 702,151,713.72 | 753,892,852.57 |
| 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 | 4,765,714.03 | 4,312,599.65 |
| 销售费用 | 31,387,823.94 | 28,221,827.54 |
| 管理费用 | 64,724,469.10 | 62,452,072.74 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 26,001,027.67 | 29,736,565.10 |
| 资产减值损失 | 4,491,590.55 | 8,751,244.28 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 49,868,876.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -35,043,268.21 | -22,422,328.57 |
| 加：营业外收入 | 41,813,393.53 | 31,529,339.16 |
| 减：营业外支出 | 680,503.07 | 1,283,813.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,089,622.25 | 7,823,197.13 |
| 减：所得税费用 | 1,047,202.47 | 4,282,351.43 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,042,419.78 | 3,540,845.70 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 5,528,428.44 | 5,912,938.41 |
| 少数股东损益 | -486,008.66 | -2,372,092.71 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.01 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 | 0.01 | 0.01 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 5,042,419.78 | 3,540,845.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,528,428.44 | 5,912,938.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -486,008.66 | -2,372,092.71 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

4、母公司利润表

编制单位：广东威华股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 21,600,905.23 | 32,897,306.03 |
| 减：营业成本 | 20,638,234.32 | 29,694,596.07 |
| 营业税金及附加 | 186,622.96 | 318,674.98 |
| 销售费用 | 347,025.77 | 684,384.53 |
| 管理费用 | 10,918,819.48 | 10,381,178.46 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 财务费用 | -56,835.63 | 2,035,166.04 |
| 资产减值损失 | 397,482.08 | 3,735,091.27 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 67,500,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -10,830,443.75 | 53,548,214.68 |
| 加：营业外收入 | 3,068,180.73 | 920,116.88 |
| 减：营业外支出 | | 91,600.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -7,762,263.02 | 54,376,731.56 |
| 减：所得税费用 | | 2,645,230.16 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -7,762,263.02 | 51,731,501.40 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.02 | 0.105 |
| （二）稀释每股收益 | -0.02 | 0.105 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -7,762,263.02 | 51,731,501.40 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

5、合并现金流量表

编制单位：广东威华股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 896,113,344.76 | 931,340,418.09 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 35,034,094.57 | 29,303,097.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,367,232.16 | 12,571,997.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 932,514,671.49 | 973,215,513.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 655,140,223.81 | 773,871,136.19 |
| 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 | 56,361,541.04 | 59,167,979.22 |
| 支付的各项税费 | 58,937,019.89 | 52,236,846.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 53,451,900.39 | 44,263,860.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 823,890,685.13 | 929,539,822.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,623,986.36 | 43,675,690.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 41,468,986.94 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 41,468,986.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,758,181.59 | 10,241,137.31 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 10,758,181.59 | 10,241,137.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,758,181.59 | 31,227,849.63 |
| 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 | 156,000,000.00 | 416,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 96,815,861.53 | 192,572,675.16 |
| 筹资活动现金流入小计 | 252,815,861.53 | 608,572,675.16 |
| 偿还债务支付的现金 | 355,995,275.16 | 448,038,460.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 24,680,042.40 | 34,890,006.32 |
| 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 | | 193,538,848.17 |
| 筹资活动现金流出小计 | 380,675,317.56 | 676,467,314.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -127,859,456.03 | -67,894,639.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,038,460.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -29,993,651.26 | 10,047,360.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 61,591,653.96 | 90,490,537.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 31,598,002.70 | 100,537,898.64 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

6、母公司现金流量表

编制单位：广东威华股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 25,837,163.10 | 38,435,595.16 |
| 收到的税费返还 | 1,204,847.39 | 876,783.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 73,484.98 | 9,193,577.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 27,115,495.47 | 48,505,955.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16,849,694.39 | 26,019,111.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,839,667.15 | 5,524,761.29 |
| 支付的各项税费 | 2,022,223.14 | 3,320,974.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,768,639.74 | 5,914,582.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 30,480,224.42 | 40,779,429.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,364,728.95 | 7,726,526.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 42,000,000.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | -718,566.39 | |
| 投资活动现金流入小计 | -718,566.39 | 42,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 125,709.17 | 312,976.68 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 125,709.17 | 312,976.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -844,275.56 | 41,687,023.32 |
| 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 | 100,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 104,063,424.60 | 72,018,180.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | 204,063,424.60 | 332,018,180.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 208,656,470.16 | 253,038,460.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,582,800.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 125,529,256.97 |
| 筹资活动现金流出小计 | 208,656,470.16 | 381,150,516.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,593,045.56 | -49,132,336.42 |
| 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 | -8,802,050.07 | 281,213.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 14,732,433.94 | 3,976,910.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,930,383.87 | 4,258,123.89 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东威华股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 490,704,000.00 | 953,030,791.95 | | | 81,854,695.03 | | 43,403,295.69 | | 19,567,026.11 | 1,588,559,808.78 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 490,704,000.00 | 953,030,791.95 | | 81,854,695.03 | | 43,403,295.69 | | 19,567,026.11 | 1,588,559,808.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 5,528,428.44 | | -486,008.66 | 5,042,419.78 |
| （一）净利润 | | | | | | 5,528,428.44 | | -486,008.66 | 5,042,419.78 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 5,528,428.44 | | -486,008.66 | 5,042,419.78 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 490,704,000.00 | 953,030,791.95 | | 81,854,695.03 | | 48,931,724.13 | | 19,081,017.45 | 1,593,602,228.56 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 490,704,000.00 | 955,730,791.95 | | | 77,196,002.51 | | 38,483,854.38 | | 25,822,818.70 | 1,587,937,467.54 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 490,704,000.00 | 955,730,791.95 | | | 77,196,002.51 | | 38,483,854.38 | | 25,822,818.70 | 1,587,937,467.54 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -2,700,000.00 | | | 4,658,692.52 | | 4,919,441.31 | | -6,255,792.59 | 622,341.24 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 9,578,133.83 | | -3,496,778.87 | 6,081,354.96 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 9,578,133.83 | | -3,496,778.87 | 6,081,354.96 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,658,692.52 | | -4,658,692.52 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,658,692.52 | | -4,658,692.52 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | -2,700,000.00 | | | | | | -2,759,013.72 | -5,459,013.72 |
| 四、本期期末余额 | 490,704,000.00 | 953,030,791.95 | | | 81,854,695.03 | | 43,403,295.69 | 19,567,026.11 | 1,588,559,808.78 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东威华股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 490,704,000.00 | 958,441,809.53 | | | 39,602,221.49 | | 102,158,946.01 | 1,590,906,977.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 490,704,000.00 | 958,441,809.53 | | | 39,602,221.49 | | 102,158,946.01 | 1,590,906,977.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -7,762,263.02 | -7,762,263.02 |
| （一）净利润 | | | | | | | -7,762,263.02 | -7,762,263.02 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -7,762,263.02 | -7,762,263.02 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 490,704,000.00 | 958,441,809.53 | | | 39,602,221.49 | | 94,396,682.99 | 1,583,144,714.01 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 490,704,000.00 | 958,441,809.53 | | | 34,943,528.97 | | 60,230,713.29 | 1,544,320,051.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 490,704,000.00 | 958,441,809.53 | | | 34,943,528.97 | | 60,230,713.29 | 1,544,320,051.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 4,658,692.52 | | 41,928,232.72 | 46,586,925.24 |
| （一）净利润 | | | | | | | 46,586,925.24 | 46,586,925.24 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 46,586,925.24 | 46,586,925.24 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 4,658,692.52 | | -4,658,692.52 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,658,692.52 | | -4,658,692.52 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 490,704,000.00 | 958,441,809.53 | | | 39,602,221.49 | | 102,158,946.01 | 1,590,906,977.03 |

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：梁斌

会计机构负责人：蔡金萍

三、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

额为10,000万元。

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

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

2007年8月16日股东大会通过决议，李建华、刘宪和玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）分别将其持有的公司238.75万股、102.32万股和91.93万股股份（共1.88%的股份）转让给张为杰等83名自然人。股权转让后各股东持股比例分别为：李建华持有公司11,043.35万股，占股本总额48.01%；刘宪持有公司4,732.68万股，占股本总额20.58%；玉龙（毛里求斯）有限公司（Jade Dragon (Mauritius)Limited）持有公司4,790.97万股，占股本总额20.83%；广州市梅风装修装饰有限公司持有公司1,100万股，占股本总额4.79%；罗鸣持有公司900万股，占股本总额3.91%；张为杰等83名自然人持有公司433万股，占股本总额1.88%。

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

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

10、金融工具

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(1) 金融工具的分类

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金

融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

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

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

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

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或

金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 20.00% | 20.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 80.00% | 80.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 期末有客观证据表明应收款项发生减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备 |

12、存货

(1) 存货的分类

原材料、产成品、自制半成品和消耗性生物资产

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

A、原材料按实际成本入账，领用时按加权平均法核算。

B、产成品、自制半成品按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

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

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

林木类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。计算公式如下：

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资 (a) 公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(b) 与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。公司为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，应当于发生时计入当期损益；公司为进行企业合并发行的权益性证券或发行的债务相关的手续费、佣金等，应抵减权益性证券的溢价发行收入或是计入所发行债务的初始确认金额。

B、对除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本。(a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；(b) 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(c) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；(d) 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；(e) 通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失的情况除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起

来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现在在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注二-23 所述方法计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

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

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二-23 所述方法计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-35 | 5.00% | 2.71%-9.5% |
| 机器设备 | | 5.00% | 4.75%-19% |

| | | | |
|------|--|-------|------|
| 电子设备 | | 5.00% | 19% |
| 运输设备 | | 5.00% | 9.5% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二-23所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二-23所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

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

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

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注二-23所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

- A、收入的金额能够可靠计量。
- B、相关的经济利益很可能流入公司。
- C、交易的完工进度能够可靠确定。
- D、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------|------------------------|
| 增值税 | 销售收入 | 3%、17% |
| 营业税 | 租金收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 堤围防护费 | 营业收入 | 0.13%、0.1% |
| 河道维护费 | 营业收入 | 0.1% |
| 房产税 | 房产及土地原值的 70%或租金收入 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 每平方米土地年税额 1.5 元至 7.5 元 |

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司之子公司惠州市威龙木业有限公司为增值税小规模纳税人,按应税收入的3%征收增值税;2014年度按应税收入10%核定应纳税所得额计征所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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

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

(2) 企业所得税

| 公 司 名 称 | 税 率 |
|----------------|-----|
| 广东威华股份有限公司 | 25% |
| 清远市威利邦木业有限公司 | 25% |
| 台山市威利邦木业有限公司 | 25% |
| 阳春市威利邦木业有限公司 | 25% |
| 河北威利邦木业有限公司 | 25% |
| 辽宁台安威利邦木业有限公司 | 25% |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 25% |
| 封开县威利邦木业有限公司 | 25% |
| 惠州市威龙木业有限公司 | 25% |
| 湖北襄樊盈福新盛地板有限公司 | 25% |
| 辽宁台安盈福新盛地板有限公司 | 25% |
| 梅州市威华速生林有限公司 | - |
| 清远市威绿发展有限公司 | - |
| 阳春市威华速生林有限公司 | - |
| 龙门县威龙速生林有限公司 | - |
| 广州市威华速生林有限公司 | - |
| 广东威华丰产林发展有限公司 | - |
| 封开县威华速生林有限公司 | - |

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

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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-----------|-------------------|------|-------------|---|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 台山市威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 台山市冲蒌镇红岭工业区 | 制造业 | 60,000,000 | 加工、销售纤维板 | 60,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 惠州市威龙木业有限公司 | 控股子公司之子公司 | 龙门县平陵镇建设路 57 号 | 制造业 | 5,000,000 | 竹制品制造、销售；家具制造、销售；林木种植 | 5,000,000.00 | | 99.54% | 100% | 是 | | 5,873.75 | |
| 河北威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 邱县鑫马工业园 | 制造业 | 100,000,000 | 加工、销售人造板；林木种植 | 100,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 辽宁台安威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 台安县工业园区 | 制造业 | 100,000,000 | 加工、销售人造板；林木种植 | 100,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 南漳县九集镇涌泉木材村六组 | 制造业 | 100,000,000 | 加工、销售人造板；林木种植 | 100,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 封开县威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 封开县长岗镇旺村管理区 | 制造业 | 100,000,000 | 加工、销售纤维板；种植速生丰产林 | 100,000,000.00 | | 99.91% | 100% | 是 | | | |
| 封开县威华速生林有限公司 | 控股子公司之子公司 | 封开县长岗镇旺村综合楼 102 房 | 农业 | 30,000,000 | 种植、管理速生丰产林；生产销售原木、短小材、剩余物、竹子 | 30,000,000.00 | | 99.64% | 100% | 是 | | 26,999.96 | |
| 湖北襄樊盈福新盛地板有限公司 | 控股子公司之子公司 | 南漳县九集镇涌泉木林村 | 制造业 | 40,000,000 | 中高密度纤维板、实木复合地板、浸渍纸层压木质地板、竹地板、实木地板的生产、加工、销售；林木种植 | 32,400,000.00 | | 81% | 81% | 是 | | 3,477,120.50 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------|---------|-----|------------|--|---------------|--|-----|-----|---|--|--------------|--|
| 辽宁台安盈福新盛地板有限公司 | 控股子公司之子公司 | 台安县工业园区 | 制造业 | 40,000,000 | 中密度纤维板、实木复合地板、浸渍纸层压木质地板、竹地板、实木地板加工、销售；林木种植 | 32,400,000.00 | | 81% | 81% | 是 | | 3,983,251.61 | |
|----------------|-----------|---------|-----|------------|--|---------------|--|-----|-----|---|--|--------------|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

A、公司和阳春市威利邦木业有限公司分别出资4,500万元和1,500万元持有台山市威利邦木业有限公司75%和25%的股权。

B、台山市威利邦木业有限公司和龙门县威龙速生林有限公司分别出资450万元和50万元持有惠州市威龙木业有限公司90%和10%的股权。

C、公司和清远市威利邦木业有限公司分别出资9,100万元和900万元持有河北威利邦木业有限公司91%和9%的股权。

D、公司和清远市威利邦木业有限公司分别出资9,100万元和900万元持有辽宁台安威利邦木业有限公司91%和9%的股权。

E、公司和台山市威利邦木业有限公司分别出资9,100万元和900万元持有湖北威利邦木业有限公司91%和9%的股权。

F、公司和广东威华丰产林发展有限公司分别出资9,100万元和900万元持有封开县威利邦木业有限公司91%和9%的股权。

G、封开县威利邦木业有限公司和广东威华丰产林发展有限公司分别出资2,100万元和900万元持有封开县威华速生林有限公司70%和30%的股权。

H、湖北威利邦木业有限公司和大自然地板（中国）有限公司分别出资3,240万元和760万元持有湖北襄樊盈福新盛地板有限公司81%和19%的股权。

I、辽宁台安威利邦木业有限公司和大自然地板（中国）有限公司分别出资3,240万元和760万元持有辽宁台安盈福新盛地板有限公司81%和19%的股权。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-----------|-----------------------|------|------------|----------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 梅州市威华速生林有限公司 | 控股子公司 | 梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼 | 农业 | 20,000,000 | 速生林种植、经营 | 18,000,000.00 | | 90% | 90% | 是 | | | |
| 清远市威绿发展有限公司 | 控股子公司之子公司 | 清远市清城区源潭镇星科建材陶 | 农业 | 1,000,000 | 速生林种植、经营 | 1,000,000.00 | | 95.4% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------------------|-----|------------|---------------|---------------|--|-------|------|---|--|------------|--|
| | | 瓷工业城内综合 办公楼 A105 房 | | | | | | | | | | | |
| 阳春市威华速生林有限公司 | 控股子公司 之子公司 | 阳春市岗美镇轮塘村 | 农业 | 1,000,000 | 速生林种植、经营 | 1,000,000.00 | | 95.4% | 100% | 是 | | 198,588.00 | |
| 龙门县威龙速生林有限公司 | 控股子公司 之子公司 | 龙门县平陵镇建设路 57 号 | 农业 | 1,000,000 | 速生林种植、经营 | 1,000,000.00 | | 95.4% | 100% | 是 | | 171,618.47 | |
| 广州市威华速生林有限公司 | 控股子公司 之子公司 | 增城市朱村镇山田城北路 58 号 | 农业 | 1,000,000 | 速生林种植、经营 | 1,000,000.00 | | 95.4% | 100% | 是 | | | |
| 广东威华丰产林发展有限公司 | 控股子公司 | 广州市天河区员村四横路百合苑 EB 楼 501 号 | 农业 | 40,000,000 | 速生林种植、经营 | 40,000,000.00 | | 99% | 100% | 是 | | 128,464.30 | |
| 清远市威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 清远市源潭镇建材陶瓷工业城 | 制造业 | 80,000,000 | 加工、销售人造板 | 80,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 阳春市威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 阳春市岗美镇轮塘村 | 制造业 | 40,000,000 | 加工、销售人造板；林木种植 | 40,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

A、公司和台山市嘉明木业贸易有限公司分别出资1,800万元和200万元持有梅州市威华速生林有限公司90%和10%的股权。

B、广东威华丰产林发展有限公司和梅州市威华速生林有限公司分别出资60万元和40万元持有清远市威绿发展有限公司、阳春市威华速生林有限公司、龙门县威龙速生林有限公司、广州市威华速生林有限公司各60%和40%的股权。

C、公司和增城市威华中纤板制造有限公司分别出资3,600万元和400万元持有广东威华丰产林发展有限公司90%和10%的股权。

注：增城市威华中纤板制造有限公司持有的广东威华丰产林发展有限公司10%的股权于2013年5月转让给梅州市威华速生林有限公司。转让后，公司和梅州市威华速生林有限公司分别出资3,600万元和400万元持有广东威华丰产林发展有限公司90%和10%的股权。

D、公司和台山市威利邦木业有限公司分别出资6,480万元和1,520万元持有清远市威利邦木业有限公司81%和19%的股权。

E、公司和清远市威利邦木业有限公司分别出资3,400万元和600万元持有阳春市威利邦木业有限公司85%和15%的股权。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

截至2014年6月30日，公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|--------|---------------|-------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 405,971.64 | -- | -- | 819,213.48 |
| 人民币 | -- | -- | 405,971.64 | -- | -- | 819,213.48 |
| 银行存款： | -- | -- | 31,192,031.06 | -- | -- | 60,772,440.48 |
| 人民币 | -- | -- | 31,192,021.40 | -- | -- | 60,772,063.33 |
| 美元 | 1.57 | 6.1528 | 9.66 | 61.86 | 6.0969 | 377.15 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 380,000.00 | -- | -- | 380,000.00 |
| 人民币 | -- | -- | 380,000.00 | -- | -- | 380,000.00 |
| 合计 | -- | -- | 31,978,002.70 | -- | -- | 61,971,653.96 |

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,871,896.00 | 4,420,430.00 |
| 合计 | 4,871,896.00 | 4,420,430.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 武汉市佳信科经贸有限责任公司 | 2014年05月07日 | 2014年11月07日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 武汉市佳信科经贸有限责任公司 | 2014年05月07日 | 2014年11月07日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 天津市福顶钢木家具有限公司 | 2014年04月29日 | 2014年10月29日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|--------|
| 武汉市天天同创贸易有限公司 | 2014 年 06 月 17 日 | 2014 年 12 月 17 日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 咸宁市宏达商贸有限公司 | 2014 年 06 月 03 日 | 2014 年 12 月 03 日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | -- | -- | 5,000,000.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 190,703,832.19 | 100.00% | 32,246,654.74 | 16.91% | 146,086,179.15 | 100.00% | 28,905,749.99 | 19.79% |
| 组合小计 | 190,703,832.19 | 100.00% | 32,246,654.74 | 16.91% | 146,086,179.15 | 100.00% | 28,905,749.99 | 19.79% |
| 合计 | 190,703,832.19 | -- | 32,246,654.74 | -- | 146,086,179.15 | -- | 28,905,749.99 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 147,061,212.67 | 77.11% | 7,353,060.66 | 97,068,834.60 | 66.45% | 4,853,441.72 |
| 1 年以内小计 | 147,061,212.67 | 77.11% | 7,353,060.66 | 97,068,834.60 | 66.45% | 4,853,441.72 |
| 1 至 2 年 | 5,402,632.34 | 2.83% | 1,080,526.47 | 11,513,557.60 | 7.88% | 2,302,711.51 |
| 2 至 3 年 | 22,596,407.19 | 5.26% | 11,298,203.62 | 27,511,442.72 | 18.83% | 13,755,721.38 |
| 3 年以上 | 15,643,579.99 | 14.80% | 12,514,863.99 | 9,992,344.23 | 6.84% | 7,993,875.38 |
| 合计 | 190,703,832.19 | -- | 32,246,654.74 | 146,086,179.15 | -- | 28,905,749.99 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 6,478,098.34 | 1 年以内 | 3.40% |
| 第二名 | 非关联方 | 3,866,790.00 | 1 年以内 | 2.03% |
| 第三名 | 非关联方 | 3,576,224.34 | 3 年以上 | 1.88% |
| 第四名 | 非关联方 | 3,016,190.26 | 3 年以上 | 1.58% |
| 第五名 | 非关联方 | 2,915,225.60 | 1 年以内 | 1.53% |
| 合计 | -- | 19,852,528.54 | -- | 10.42% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
| | | | |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,055,927.56 | 100.00% | 2,029,797.59 | 33.52% | 4,935,724.05 | 100.00% | 1,717,527.36 | 34.80% |
| 组合小计 | 6,055,927.56 | 100.00% | 2,029,797.59 | 33.52% | 4,935,724.05 | 100.00% | 1,717,527.36 | 34.80% |
| 合计 | 6,055,927.56 | -- | 2,029,797.59 | -- | 4,935,724.05 | -- | 1,717,527.36 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 2,764,760.44 | 45.65% | 138,238.02 | 2,647,524.38 | 53.64% | 132,376.22 |
| 1 年以内小计 | 2,764,760.44 | 45.65% | 138,238.02 | 2,647,524.38 | 53.64% | 132,376.22 |
| 1 至 2 年 | 1,141,465.88 | 18.85% | 228,293.18 | 273,613.39 | 5.54% | 54,722.68 |
| 2 至 3 年 | 188,315.39 | 3.11% | 94,157.70 | 270,801.93 | 5.49% | 135,400.98 |
| 3 年以上 | 1,961,385.85 | 32.39% | 1,569,108.69 | 1,743,784.35 | 35.33% | 1,395,027.48 |
| 合计 | 6,055,927.56 | -- | 2,029,797.59 | 4,935,724.05 | -- | 1,717,527.36 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|--------------|-------|-------------|
| 第一名 | 非关联方 | 1,273,000.00 | 3 年以上 | 21.02% |
| 第二名 | 非关联方 | 700,000.00 | 1-2 年 | 11.56% |
| 第三名 | 非关联方 | 593,835.00 | 1 年以内 | 9.81% |
| 第四名 | 非关联方 | 328,540.00 | 3 年以上 | 5.43% |
| 第五名 | 非关联方 | 271,925.84 | 2-3 年 | 4.49% |
| 合计 | -- | 3,167,300.84 | -- | 52.31% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|-------------|
|------|--------|----|-------------|

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因(如有) |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 10,426,664.75 | 84.36% | 12,864,771.86 | 97.42% |
| 1至2年 | 1,867,086.13 | 15.11% | 341,036.08 | 2.58% |
| 2至3年 | 65,862.61 | 0.53% | | |
| 合计 | 12,359,613.49 | -- | 13,205,807.94 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----|----|-------|
|------|--------|----|----|-------|

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 122,516,508.86 | 699,999.49 | 121,816,509.37 | 193,349,844.68 | 1,122,979.25 | 192,226,865.43 |
| 在产品 | 18,607,751.68 | | 18,607,751.68 | 15,318,492.58 | | 15,318,492.58 |
| 库存商品 | 213,135,773.39 | 1,473,386.59 | 211,662,386.80 | 164,325,167.46 | 1,704,468.67 | 162,620,698.79 |
| 消耗性生物资产 | 230,595,608.07 | 876,830.13 | 229,718,777.94 | 235,233,431.62 | 876,830.13 | 234,356,601.49 |
| 合计 | 584,855,642.00 | 3,050,216.21 | 581,805,425.79 | 608,226,936.34 | 3,704,278.05 | 604,522,658.29 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|--------------|------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 1,122,979.25 | 884.51 | | 423,864.27 | 699,999.49 |
| 库存商品 | 1,704,468.67 | 837,531.06 | | 1,068,613.14 | 1,473,386.59 |
| 消耗性生物资产 | 876,830.13 | | | | 876,830.13 |
| 合计 | 3,704,278.05 | 838,415.57 | | 1,492,477.41 | 3,050,216.21 |

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

- 截至2014年6月30日，存货期末余额中为本公司银行借款设置抵押担保的消耗性生物资产账面价值为179,407,917.57元。
- 截至2014年6月30日，消耗性生物资产期末余额中借款费用资本化金额为15,834,517.65元。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 48,929,900.91 | 49,300,123.82 |
| 预付所得税 | 5,307,243.55 | 5,307,243.55 |
| 合计 | 54,237,144.46 | 54,607,367.37 |

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具(分项) | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|----------------|--------|---------|--------------------------|
|--------------|----|------|----------------|--------|---------|--------------------------|

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例 |
|----|----|---------------|
|----|----|---------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|---------|----------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 73,224,504.86 | | | 73,224,504.86 |
| 1.房屋、建筑物 | 73,224,504.86 | | | 73,224,504.86 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 5,968,935.47 | 1,002,858.42 | | 6,971,793.89 |
| 1.房屋、建筑物 | 5,968,935.47 | 1,002,858.42 | | 6,971,793.89 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 67,255,569.39 | -1,002,858.42 | | 66,252,710.97 |
| 1.房屋、建筑物 | 67,255,569.39 | -1,002,858.42 | | 66,252,710.97 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 67,255,569.39 | -1,002,858.42 | | 66,252,710.97 |
| 1.房屋、建筑物 | 67,255,569.39 | -1,002,858.42 | | 66,252,710.97 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|--------------|
| 本期折旧和摊销额 | 1,002,858.42 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|--------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 2,540,088,264.09 | 3,472,474.23 | | 2,543,560,738.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 497,999,105.87 | 304,141.36 | | 498,303,247.23 |
| 机器设备 | 1,979,041,414.07 | 2,790,278.02 | | 1,981,831,692.09 |
| 运输工具 | 40,098,595.85 | 300,000.00 | | 40,398,595.85 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|------|---------------|------|------------------|
| 办公设备 | 22,949,148.30 | | 78,054.85 | | 23,027,203.15 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 808,356,783.27 | | 70,717,342.15 | | 879,074,125.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 92,000,939.96 | | 8,244,032.66 | | 100,244,972.62 |
| 机器设备 | 675,134,331.90 | | 60,028,057.49 | | 735,162,389.39 |
| 运输工具 | 23,960,339.17 | | 1,507,456.86 | | 25,467,796.03 |
| 办公设备 | 17,261,172.24 | | 937,795.14 | | 18,198,967.38 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,731,731,480.82 | | -- | | 1,664,486,612.90 |
| 其中：房屋及建筑物 | 405,998,165.91 | | -- | | 398,058,274.61 |
| 机器设备 | 1,303,907,082.17 | | -- | | 1,246,669,302.70 |
| 运输工具 | 16,138,256.68 | | -- | | 14,930,799.82 |
| 办公设备 | 5,687,976.06 | | -- | | 4,828,235.77 |
| 四、减值准备合计 | 9,066,420.70 | | -- | | 9,066,420.70 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,042,333.57 | | -- | | 1,042,333.57 |
| 机器设备 | 5,966,735.82 | | -- | | 1,042,333.57 |
| 运输工具 | 1,604,888.32 | | -- | | 1,604,888.32 |
| 办公设备 | 452,462.99 | | -- | | 452,462.99 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,722,665,060.12 | | -- | | 1,655,420,192.20 |
| 其中：房屋及建筑物 | 404,955,832.34 | | -- | | 397,015,941.04 |
| 机器设备 | 1,297,940,346.35 | | -- | | 1,240,702,566.88 |
| 运输工具 | 14,533,368.36 | | -- | | 13,325,911.50 |
| 办公设备 | 5,235,513.07 | | -- | | 4,375,772.78 |

本期折旧额 70,717,342.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 269,417.48 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|----|
| 机器设备 | 34,063,056.14 | 9,324,012.57 | 441,956.00 | 24,297,087.57 | |
| 运输工具 | 936,540.39 | 288,746.32 | 55,407.53 | 592,386.54 | |
| 办公设备 | 396,125.31 | 231,880.15 | 17,612.87 | 146,632.29 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------------------------|-------------|------------|
| 湖北威利邦木业有限公司主车间、削片车间、制胶车间、机修车间等 | 正在办理登记手续过程中 | 2014 年度 |
| 湖北威利邦木业有限公司废料仓、五金仓 | 正在办理登记手续过程中 | 2014 年度 |

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 辽宁威利邦木业有限公司保温工程 | 285,860.00 | | 285,860.00 | 285,860.00 | | 285,860.00 |
| 湖北威利邦木业有限公司堆场工程 | 329,000.00 | | 329,000.00 | 329,000.00 | | 329,000.00 |
| 清远威利邦木业有限公司零星工程 | 119,658.12 | | 119,658.12 | | | |
| 合计 | 734,518.12 | | 734,518.12 | 614,860.00 | | 614,860.00 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|-----------------|------------|------------|------|--------|------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|------|------------|
| 辽宁威利邦木业有限公司保温工程 | 473,611.00 | 285,860.00 | | | | | 60.36% | | | | 自筹 | 285,860.00 |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 350,000.00 | 329,000.00 | | | | | 94% | | | | 自筹 | 329,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|------------|------------|------------|--|----|------|--|--|----|----|------------|
| 司堆场工程 | | | | | | | | | | | | |
| 阳春威利邦木业有限公司零星工程 | 270,000.00 | | 269,417.48 | 269,417.48 | | | 100% | | | | 自筹 | 0.00 |
| 清远威利邦木业有限公司零星工程 | 140,000.00 | | 119,658.12 | | | | 85% | | | | 自筹 | 119,658.12 |
| 合计 | 1,233,611.00 | 614,860.00 | 389,075.60 | 269,417.48 | | -- | -- | | | -- | -- | 734,518.12 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 木纤维板压机配件 | 5,971,285.60 | | | 5,971,285.60 |
| 干燥系统配件 | 0.00 | 252,692.79 | | 252,692.79 |
| 合计 | 5,971,285.60 | 252,692.79 | | 6,223,978.39 |

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 148,275,707.66 | | | 148,275,707.66 |
| 电脑软件 | 3,258,708.96 | | | 3,258,708.96 |
| 土地使用权 | 145,016,998.70 | | | 145,016,998.70 |
| 二、累计摊销合计 | 23,036,210.20 | 1,778,614.38 | | 24,814,824.58 |
| 电脑软件 | 1,447,419.85 | 309,350.02 | | 1,756,769.87 |
| 土地使用权 | 21,588,790.35 | 1,469,264.36 | | 23,058,054.71 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 125,239,497.46 | -1,778,614.38 | | 123,460,883.08 |
| 电脑软件 | 1,811,289.11 | -309,350.02 | | 1,501,939.09 |
| 土地使用权 | 123,428,208.35 | -1,469,264.36 | | 121,958,943.99 |

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 电脑软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 125,239,497.46 | -1,778,614.38 | | 123,460,883.08 |
| 电脑软件 | 1,811,289.11 | -309,350.02 | | 1,501,939.09 |
| 土地使用权 | 123,428,208.35 | -1,469,264.36 | | 121,958,943.99 |

本期摊销额 1,778,614.38 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-------|------------|-------|----------|-------|------------|---------|
| 土地租赁费 | 521,248.98 | | 5,624.94 | | 515,624.04 | |
| 合计 | 521,248.98 | | 5,624.94 | | 515,624.04 | -- |

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 递延所得税资产： | | |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 367,998,568.07 | 368,710,035.65 |
| 资产减值准备 | 43,032,873.33 | 40,093,943.74 |
| 未实现内部销售损益 | 263,779.69 | 263,779.69 |
| 合计 | 411,295,221.09 | 409,067,759.08 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2014 年 | 46,396,352.20 | 46,396,352.20 | |
| 2015 年 | 44,448,852.21 | 37,921,299.15 | |
| 2016 年 | 65,812,557.36 | 80,025,550.18 | |
| 2017 年 | 89,911,382.82 | 80,576,748.01 | |
| 2018 年 | 53,298,894.36 | 123,790,086.11 | |
| 2019 年 | 68,130,529.12 | | |
| 合计 | 367,998,568.07 | 368,710,035.65 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

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

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 30,623,277.35 | 3,653,174.98 | | | 34,276,452.33 |
| 二、存货跌价准备 | 3,704,278.05 | 838,415.57 | | 1,492,477.41 | 3,050,216.21 |
| 七、固定资产减值准备 | 9,066,420.70 | | | | 9,066,420.70 |
| 合计 | 43,393,976.10 | 4,491,590.55 | | 1,492,477.41 | 46,393,089.24 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 工程设备款 | 6,366,835.36 | 2,120,263.73 |
| 合计 | 6,366,835.36 | 2,120,263.73 |

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 115,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 保证、抵押借款 | | 70,000,000.00 |
| 保证、抵押、质押借款 | 131,000,000.00 | 131,000,000.00 |
| 合计 | 246,000,000.00 | 426,000,000.00 |

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 204,707,580.43 | 189,111,936.60 |
| 1-2 年 | 6,695,475.13 | 6,346,276.12 |
| 2-3 年 | 6,405,788.59 | 2,032,504.16 |
| 3 年以上 | 8,902,422.45 | 9,478,763.69 |
| 合计 | 226,711,266.60 | 206,969,480.57 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 40,257,493.48 | 32,862,068.76 |
| 1-2 年 | 3,753,199.55 | 4,613,837.21 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 2-3 年 | 4,190,947.87 | 3,286,570.96 |
| 3 年以上 | 2,944,589.92 | 2,003,537.19 |
| 合计 | 51,146,230.82 | 42,766,014.12 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,713,742.81 | 44,663,001.06 | 47,451,168.45 | 8,925,575.42 |
| 二、职工福利费 | | 4,903,386.56 | 4,903,386.56 | |
| 三、社会保险费 | 66,457.49 | 4,554,378.72 | 4,554,955.74 | 65,880.47 |
| 1. 基本养老保险费 | 37,316.10 | 3,105,731.20 | 3,106,308.22 | 36,739.08 |
| 2. 失业保险费 | 5,091.80 | 183,008.10 | 183,008.10 | 5,091.80 |
| 3. 工伤保险费 | 4,399.83 | 133,445.98 | 133,445.98 | 4,399.83 |
| 4. 生育保险费 | 2,289.97 | 80,225.56 | 80,225.56 | 2,289.97 |
| 5. 医疗保险 | 17,359.79 | 1,051,967.88 | 1,051,967.88 | 17,359.79 |
| 四、住房公积金 | 8,039.00 | 175,299.53 | 175,624.53 | 7,714.00 |
| 六、其他 | 2,410.31 | 233,633.37 | 233,633.37 | 2,410.31 |
| 合计 | 11,790,649.61 | 54,529,699.24 | 57,318,768.65 | 9,001,580.20 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,410.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 8,170,618.59 | 7,329,816.33 |
| 营业税 | 784,814.00 | 859,814.00 |
| 个人所得税 | 424,200.32 | 445,988.73 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 474,805.61 | 415,093.69 |
| 教育费附加 | 305,433.77 | 246,428.45 |
| 地方教育附加 | 184,023.42 | 161,622.91 |
| 堤围防护费 | 45,542.54 | 82,557.56 |
| 河道维修费 | 5,504.94 | 30,085.41 |
| 印花税 | 15,403.72 | 36,488.12 |
| 土地使用税 | 612,790.81 | 359,899.21 |
| 房产税 | 495,501.88 | 581,270.52 |
| 合计 | 11,518,639.60 | 10,549,064.93 |

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

36、应付利息

单位：元

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

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|------|-----|-----|-----------|

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 101,070,823.76 | 53,569,661.49 |
| 1-2 年 | 72,048,232.32 | 23,510,892.86 |
| 2-3 年 | 549,205.65 | 482,901.80 |
| 3 年以上 | 421,254.08 | 457,322.43 |
| 合计 | 174,089,515.81 | 78,020,778.58 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 70,687,600.00 | 70,436,050.00 |
| 合计 | 70,687,600.00 | 70,436,050.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证、抵押借款 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 保证、抵押、质押借款 | 46,687,600.00 | 46,436,050.00 |
| 合计 | 70,687,600.00 | 70,436,050.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|-------------|-------------|------|----|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2008年06月03日 | 2014年11月20日 | 美元 | | 2,500,000.00 | 15,382,000.00 | 2,500,000.00 | 15,242,250.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2007年11月07日 | 2014年11月20日 | 美元 | | 2,000,000.00 | 12,305,600.00 | 2,000,000.00 | 12,193,800.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2009年05月04日 | 2014年05月20日 | 人民币元 | | | | | 8,000,000.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2009年05月26日 | 2014年11月20日 | 人民币元 | | | | | 8,000,000.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2004年10月11日 | 2014年11月20日 | 人民币元 | | | | | 6,000,000.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2009年05月04日 | 2014年11月20日 | 人民币元 | | | 8,000,000.00 | | |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2009年05月26日 | 2015年05月20日 | 人民币元 | | | 8,000,000.00 | | |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2004年10月11日 | 2015年05月20日 | 人民币元 | | | 6,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 49,687,600.00 | -- | 49,436,050.00 |

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------------------------|------------|------------|
| 2007 年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金 | 26,666.67 | 26,666.67 |
| 2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 2011 年省循环经济发展技术改造项目专项资金 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 2011 年节能技术改造财政奖励资金 | 186,666.67 | 186,666.67 |
| 合计 | 473,333.34 | 473,333.34 |

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 保证、抵押借款 | 82,000,000.00 | 94,000,000.00 |
| 保证、抵押、质押借款 | 236,671,960.00 | 243,584,705.00 |
| 合计 | 318,671,960.00 | 337,584,705.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|------------------|------------------|------|----|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2008 年 04 月 02 日 | 2020 年 03 月 31 日 | 美元 | | 13,500,000.00 | 83,062,800.00 | 13,500,000.00 | 82,308,150.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2004 年 10 月 11 日 | 2018 年 10 月 10 日 | 人民币元 | | | 33,000,000.00 | | 33,000,000.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2010 年 01 月 20 日 | 2020 年 03 月 31 日 | 人民币元 | | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2007 年 11 月 07 日 | 2017 年 11 月 20 日 | 美元 | | 4,000,000.00 | 24,611,200.00 | 4,000,000.00 | 24,387,600.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2009 年 05 月 26 日 | 2020 年 03 月 31 日 | 人民币元 | | | 24,000,000.00 | | 24,000,000.00 |
| 国家开发银行 广东省分行 | 2007 年 06 月 20 日 | 2018 年 10 月 10 日 | 人民币元 | | | | | 17,500,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 194,674,000.00 | -- | 211,195,750.00 |

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|----|------|------|------|
|----|----|------|----|------|------|------|

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|
| 项目专项拨款 | 5,320,000.00 | | 5,320,000.00 | 0.00 | |
| 合计 | 5,320,000.00 | | 5,320,000.00 | 0.00 | -- |

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 4,807,777.09 | 5,044,443.76 |
| 合计 | 4,807,777.09 | 5,044,443.76 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 490,704,000.00 | | | | | | 490,704,000.00 |

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 81,854,695.03 | | | 81,854,695.03 |
| 合计 | 81,854,695.03 | | | 81,854,695.03 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 调整后年初未分配利润 | 43,403,295.69 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,528,428.44 | -- |
| 期末未分配利润 | 48,931,724.13 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 797,487,100.91 | 807,868,914.45 |
| 其他业务收入 | 991,969.89 | 7,207,042.27 |
| 营业成本 | 702,151,713.72 | 753,892,852.57 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 人造板 | 785,810,426.14 | 693,692,699.93 | 803,763,437.76 | 742,199,469.90 |
| 林木 | 11,676,674.77 | 7,530,318.82 | 4,105,476.69 | 3,941,877.88 |
| 合计 | 797,487,100.91 | 701,223,018.75 | 807,868,914.45 | 746,141,347.78 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纤维板 | 785,810,426.14 | 693,692,699.93 | 803,763,437.76 | 742,199,469.90 |
| 林木 | 11,676,674.77 | 7,530,318.82 | 4,105,476.69 | 3,941,877.88 |
| 合计 | 797,487,100.91 | 701,223,018.75 | 807,868,914.45 | 746,141,347.78 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华南 | 429,789,900.34 | 369,027,889.22 | 460,836,166.67 | 423,410,320.11 |
| 华北 | 104,672,528.45 | 96,474,875.92 | 110,072,602.26 | 104,067,178.76 |
| 华东 | 102,671,002.88 | 90,275,073.98 | 121,174,178.95 | 109,953,931.04 |
| 东北 | 52,987,065.60 | 48,047,719.87 | 52,533,094.08 | 51,313,726.15 |
| 华中 | 78,418,596.57 | 71,101,675.74 | 49,288,763.88 | 44,577,076.60 |
| 西北 | 20,079,150.66 | 18,247,627.51 | 12,680,838.18 | 11,622,362.84 |
| 西南 | 8,868,856.41 | 8,048,156.51 | 1,283,270.43 | 1,196,752.28 |
| 合计 | 797,487,100.91 | 701,223,018.75 | 807,868,914.45 | 746,141,347.78 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 16,127,189.34 | 2.02% |
| 第二名 | 11,072,716.15 | 1.39% |
| 第三名 | 8,151,309.40 | 1.02% |
| 第四名 | 7,836,322.82 | 0.98% |
| 第五名 | 7,617,247.91 | 0.95% |
| 合计 | 50,804,785.62 | 6.36% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 营业税 | | 321,000.00 | 租金收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 2,398,378.99 | 1,825,260.34 | 应交流转税额的 5%、7% |
| 教育费附加 | 1,420,401.03 | 1,049,012.82 | 应交流转税额的 3% |
| 地方教育费附加 | 946,934.01 | 928,188.53 | 应交流转税额的 2% |
| 房产税 | | 189,137.96 | 租金收入的 12% |
| 合计 | 4,765,714.03 | 4,312,599.65 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,420,353.40 | 2,668,150.47 |
| 折旧与摊销费用 | 42,584.76 | 47,512.01 |
| 运输包装费用 | 25,073,101.84 | 17,606,451.99 |
| 差旅费用 | 416,142.80 | 329,961.67 |
| 办公费用 | 593,307.73 | 383,563.99 |
| 育林基金 | 41,183.00 | 946,673.00 |
| 业务招待费 | 885,667.42 | 1,002,452.03 |
| 质量三包费 | | 245,685.76 |
| 推广费 | 2,662,508.90 | 4,821,801.56 |
| 其他 | 252,974.09 | 169,575.06 |
| 合计 | 31,387,823.94 | 28,221,827.54 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,513,871.58 | 29,343,209.39 |
| 折旧与摊销费用 | 11,353,602.74 | 7,257,964.15 |
| 税费 | 6,375,668.36 | 7,063,870.89 |
| 办公费用 | 1,532,965.75 | 1,250,370.64 |
| 差旅费用 | 1,660,588.85 | 1,633,850.72 |
| 行车费用 | 2,711,828.29 | 1,806,739.67 |
| 保险费用 | 840,321.86 | 1,784,815.01 |
| 邮电费 | 647,159.49 | 888,243.91 |
| 业务招待费 | 2,376,195.60 | 2,732,351.86 |
| 咨询费 | 2,579,476.73 | 1,542,157.37 |
| 信息披露费 | 38,000.00 | 452,833.00 |
| 检测排污费 | 435,649.36 | 334,986.90 |
| 绿化费 | 39,525.97 | 126,389.00 |
| 修理费用 | 494,000.99 | 135,031.58 |
| 育林费 | 998,375.30 | 1,541,778.83 |
| 水电费 | 1,606,974.43 | 1,568,132.55 |
| 检验费 | 347,637.33 | 184,460.50 |
| 租金费用 | 1,010,990.00 | 1,099,620.00 |
| 其他 | 2,161,636.47 | 1,705,266.77 |
| 合计 | 64,724,469.10 | 62,452,072.74 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 24,680,042.40 | 33,860,276.00 |
| 利息收入 | -144,599.87 | -1,762,054.15 |
| 汇兑损益 | 1,334,080.16 | -3,038,460.00 |
| 手续费 | 131,504.98 | 676,803.25 |
| 合计 | 26,001,027.67 | 29,736,565.10 |

60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 3,653,174.98 | 6,508,537.84 |
| 二、存货跌价损失 | 838,415.57 | 2,242,706.44 |
| 合计 | 4,491,590.55 | 8,751,244.28 |

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 6,766,666.67 | 1,019,873.34 | |
| 增值税退税 | 35,034,094.57 | 29,089,549.30 | |
| 财政奖励 | | 83,000.00 | |
| 保险公司赔款 | | 1,330,411.52 | |
| 其他 | 12,632.29 | 6,505.00 | |
| 合计 | 41,813,393.53 | 31,529,339.16 | |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 2007 年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金 | 13,333.34 | 13,333.34 | | |
| 锅炉节能工厂技术改造项目 | 30,000.00 | 30,000.00 | | |
| 2011 年节能技术改造财政奖励资金 | 93,333.33 | | | |
| 2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金 | 100,000.00 | | | |
| 南漳县财政局技术改造项目资金 | 1,210,000.00 | | | |
| 桉树与大叶相思混交推广试验专项资金 | 70,000.00 | | | |
| 林业专用控释肥研制及推广专项资金 | 100,000.00 | | | |
| 中密度纤维板清洁生产专项资金 | 150,000.00 | | | |
| 中纤板生产除尘技术创新项目资金 | 500,000.00 | | | |
| 种苗工程专项资金 | 700,000.00 | | | |
| 环保型脲醛树脂胶研制项目资金 | 800,000.00 | | | |
| E1 级脲醛胶开发及应用专项资金 | 1,000,000.00 | | | |
| 水土保持生态建设项目资金 | 2,000,000.00 | | | |
| 邱县财政局科技三项专项经费 | | 476,540.00 | | |
| 2012 年广东省差别电价电费收入专项资金项目 | | 500,000.00 | | |
| 合计 | 6,766,666.67 | 1,019,873.34 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 4,052.00 | 31,500.00 | |
| 赔偿支出 | | 930,713.00 | |
| 其他支出 | 676,451.07 | 321,600.46 | |
| 合计 | 680,503.07 | 1,283,813.46 | |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,047,202.47 | 4,282,351.43 |
| 合计 | 1,047,202.47 | 4,282,351.43 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2014年1-6月 | 2013年度 |
|--|--|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的 净利润 | 1 | 5,528,428.44 | 9,578,133.83 |
| 扣除所得税影响后归属于公司普通股股东的 非经常性损益 | 2 | 5,829,009.91 | 56,968,450.46 |
| 归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的 净利润 | 3=1-2 | -300,581.47 | -47,390,316.63 |
| 年初股份总数 | 4 | 490,704,000.00 | 490,704,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | - | - |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | - | - |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | - | - |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数 | 8 | - | - |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | - | - |
| 报告期月份数 | 10 | 6 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $11=(4+6\times7\div10-8\times9\div10)\times(4+5+6)\div(4+6)$ | 490,704,000.00 | 490,704,000.00 |
| 基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润) | 12=1÷11 | 0.01 | 0.02 |
| 基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润) | 13=3÷11 | -0.00 | -0.10 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 | - | - |
| 所得税率 | 15 | 25% | 25% |
| 转换费用 | 16 | - | - |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 | - | - |
| 稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润) | $18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$ | 0.011 | 0.02 |
| 稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润) | $19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$ | -0.001 | -0.10 |

67、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 收到的政府补助 | 1,210,000.00 |
| 收到的银行存款利息 | 144,599.87 |
| 其他 | 12,632.29 |
| 合计 | 1,367,232.16 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|---------------|
| 支付销售费用和管理费用等 | 50,772,564.53 |
| 支付的往来款 | 1,867,327.81 |
| 金融机构手续费 | 131,504.98 |
| 其他 | 680,503.07 |
| 合计 | 53,451,900.39 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|---------------|
| 收到的其他个人与单位款项 | 36,815,861.53 |
| 收到的关联方款项 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 96,815,861.53 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 5,042,419.78 | 3,540,845.70 |
| 加：资产减值准备 | 2,999,113.14 | 7,734,773.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 71,720,200.57 | 74,521,236.48 |
| 无形资产摊销 | 1,778,614.38 | 1,821,656.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,624.94 | 5,624.94 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 26,014,122.56 | 30,821,816.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -49,868,876.59 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 23,371,294.34 | -56,238,588.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 68,172,822.81 | -22,868,448.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -90,247,983.86 | 54,205,651.16 |
| 其他 | -5,556,666.67 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,299,561.99 | 43,675,690.66 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 31,598,002.70 | 110,585,259.60 |
| 减：现金的期初余额 | 61,591,653.96 | 100,537,898.64 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -29,993,651.26 | 10,047,360.96 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 41,468,986.94 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 31,598,002.70 | 61,591,653.96 |
| 其中：库存现金 | 405,971.64 | 489,240.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 31,192,031.06 | 100,048,658.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 31,598,002.70 | 61,591,653.96 |

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------|--------|---------|-------|------|--------------|--------------|---------------|----------|--------|
| 广东威华股份有限公司 | 控股股东 | 股份有限公司 | 广东梅州西阳镇 | 李建华 | 制造业 | 4,9070.40 万元 | | | | |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|--------|---------------------------------|-------|------|-----------|---------|---------|------------|
| 梅州市威华速生林有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼 | 李练光 | 农业 | 2,000 万元 | 90.00% | 90.00% | 71932600-1 |
| 广东威华丰产林发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广州市天河区员村四横路百合苑 EB 楼 501 号 | 李练光 | 农业 | 4,000 万元 | 99.00% | 100.00% | 74449901-9 |
| 清远市威绿发展有限公司 | | 有限责任公司 | 清远市清城区源潭镇星科建材陶瓷工业城内综合办公楼 A105 房 | 王铎之 | 农业 | 100 万元 | 95.40% | 100.00% | 74172437-2 |
| 阳春市威华速生林有限公司 | | 有限责任公司 | 阳春市岗美镇轮塘村 | 华如 | 农业 | 100 万元 | 95.40% | 100.00% | 74368833-6 |
| 龙门县威龙速生林有限公司 | | 有限责任公司 | 龙门县平陵镇建设路 57 号 | 叶喜秋 | 农业 | 100 万元 | 95.40% | 100.00% | 71228273-9 |
| 广州市威华速生林有限公司 | | 有限责任公司 | 增城市朱村镇山田城北路 58 号 | 李选方 | 农业 | 100 万元 | 95.40% | 100.00% | 74359454-0 |
| 清远市威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 清远市源潭镇建材陶瓷工业城 | 谢岳伟 | 制造业 | 8,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 74367930-9 |
| 台山市威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 台山市冲蒺镇红岭工业区 | 华如 | 制造业 | 6,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 75562844-5 |
| 阳春市威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 阳春市岗美镇轮塘村 | 魏福莹 | 制造业 | 4,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 77189712-7 |
| 惠州市威龙木业有限公司 | | 有限责任公司 | 龙门县平陵镇建设路 57 号 | 洪来祥 | 制造业 | 500 万元 | 99.54% | 100.00% | 77998724-x |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南漳县九集镇涌泉木林村六组 | 李剑明 | 制造业 | 10,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 79328129-4 |
| 辽宁台安威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 台安县工业园区 | 刘院君 | 制造业 | 10,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 79480246-9 |
| 河北威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 邱县鑫马工业园 | 华如 | 制造业 | 10,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 78701872-1 |
| 封开县威利邦木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 封开县长岗镇旺村管理区 | 高平富 | 制造业 | 10,000 万元 | 99.91% | 100.00% | 66154776-7 |
| 封开县威华速生 | | 有限责任公司 | 封开县长岗镇旺 | 谢岳 | 农业 | 3,000 万元 | 99.64% | 100.00% | 68440292-3 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|--------|-------------|-----|-----|----------|--------|--------|------------|
| 林有限公司 | | 公司 | 村综合楼 102 房 | | | | | | |
| 湖北襄樊盈福新盛地板有限公司 | | 有限责任公司 | 南漳县九集镇涌泉木林村 | 谢岳伟 | 制造业 | 4,000 万元 | 81.00% | 81.00% | 55704079-8 |
| 辽宁台安盈福新盛地板有限公司 | | 有限责任公司 | 台安县工业园区 | 谢岳伟 | 制造业 | 4,000 万元 | 81.00% | 81.00% | 55816759-8 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|---------|----------------|------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|-----------------|------------|
| 广东威华集团有限公司 | 同一控制人 | 61793027-5 |
| 梅州市威华水利水电建设工程有限公司 | 同一控制人 | 19627326-1 |
| 梅州市威华房地产开发有限公司 | 同一控制人 | 19627537-1 |
| 梅州市清凉山供水有限公司 | 同一控制人 | 70757663-6 |
| 梅州市西阳水电站有限公司 | 同一控制人 | 61792790-6 |
| 增城市威利邦覆铜板制造有限公司 | 同一控制人 | 73298819-X |
| 梅州市威华铜箔制造有限公司 | 同一控制人 | 74080849-4 |
| 广州威华实业有限公司 | 同一控制人 | 72435552-8 |
| 河北威利邦生物发电有限公司 | 同一控制人 | 79417991-0 |
| 辽宁台安威华生物发电有限公司 | 同一控制人 | 66120304-0 |
| 梅州市威利邦电子科技有限公司 | 同一控制人 | 55557896-5 |
| 广东林风眠文化艺术发展有限公司 | 同一控制人 | 69978462-9 |
| 李晓奇 | 持有本公司股份 5%以上的股东 | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 梅州市西阳水电站有限公司 | 购买电力 | 供电价格经梅州市物价局按省网电量电价核定 | 1,142,389.80 | 1.15% | 3,261,121.31 | 2.98% |
| 梅州市清凉山供水有限公司 | 购买电力 | 供电价格经梅州市物价局按省网电量电价核定 | 2,030,947.05 | 2.05% | 525,680.10 | 0.48% |
| 梅州市清凉山供水有限公司 | 购买水 | 供水价格经梅州市物价局按水价核定 | 188,190.00 | 17.65% | 205,041.00 | 22.34% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|--------|------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 梅州市威利邦电子科技有限公司 | 中纤板 | 定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场价格 | | | 5,495.73 | 0.00% |
| 索菲亚家居股份有限公司 | 中纤板 | 定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场价格 | 651,828.00 | 0.07% | 2,196,214.00 | 0.23% |
| 广州易福诺木业有限公司 | 中纤板 | 定价按照公司向独立第三方销售同类产品市场价格 | 2,751,840.00 | 0.30% | 6,829,816.20 | 0.73% |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 广东威华集团有限公司 | 广东威华股份有限公司 | 106,000,000.00 | 2008年04月01日 | 2020年03月31日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 18,000,000.00 | 2007年11月07日 | 2019年11月06日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 48,470,355.00 | 2007年11月07日 | 2019年11月06日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 118,000,000.00 | 2004年10月11日 | 2018年10月10日 | 否 |
| 广东威华集团有限公司、李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 97,550,400.00 | 2008年04月01日 | 2020年03月31日 | 否 |
| 李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2013年08月09日 | 2014年08月08日 | 否 |
| 李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2013年08月12日 | 2014年08月11日 | 否 |
| 李建华、李晓奇 | 广东威华股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年09月02日 | 2014年09月01日 | 否 |
| 李建华 | 台山市威利邦木业有限公司 | 20,000,000.00 | 2014年03月19日 | 2014年09月18日 | 否 |
| 李建华 | 台山市威利邦木业有限公司 | 21,000,000.00 | 2014年03月24日 | 2014年09月23日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------|---------------|------------|
| 应付账款 | 河北威利邦生物发电有限公司 | 130,000.00 | 130,000.00 |
| 应付账款 | 梅州市威华水利水电建设工程有限公司 | | 50,827.20 |
| 应付账款 | 梅州市西阳水电站有限公司 | | 318,230.93 |
| 应付账款 | 梅州清凉山供水有限公司 | | 442,410.62 |
| 其他应付款 | 广东威华集团有限公司 | 60,000,000.00 | |

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

- 3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、2013年10月30日，公司与梅州市威华铜箔制造有限公司（以下简称“威华铜箔”）签订附生效条件的《资产出售协议》，公司以全部资产及全部负债作为拟出售资产，向威华铜箔出售，拟出售资产的交易作价以广东中联羊城资产评估有限公司出具资产评估报告中所确定的评估值为基础，由公司与威华铜箔协商确定。根据广东中联羊城资产评估有限公司出具的中联羊城评字【2013】第XSMQD0182号《资产评估报告书》，拟出售资产评估值为201,515.89万元，经公司与威华铜箔协商一致，确定的交易价格为201,515.89万元。

2、2013年10月30日，本公司与赣州稀土集团有限公司（以下简称“赣稀集团”）签订《发行股份购买资产协议》，2014年5月29日，本公司与赣稀集团签订《发行股份购买资产协议的补充协议》，本公司拟以非公开发行股份的方式向赣稀集团购买其持有的赣州稀土100%股权，交易作价以天健兴业出具并经国资主管部门核准的资产评估报告中所确定的评估值为基础，由公司与赣稀集团协商确定。根据天健兴业出具的天兴评报字（2013）第703号《资产评估报告书》，截至2013年7月31日，拟购买资产的评估值为763,824.26万元，经本公司与赣稀集团协商确定的交易价格为763,824.26万元。赣州市国资委于2014年5月12日出具了《关于核准赣州稀土矿业有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估结果的批复》，经核准，拟购买资产评估值确定为763,824.26万元。

3、公司拟采用询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总金额的25%，募集配套资金总额不超过10亿元。募集配套资金主要用于收购赣州虔泰稀土新材料有限公司持有的赣州稀土（龙南）有色金属有限公司60%的股权；设立赣州稀土国际贸易有限公司（筹）；以及用于赣州稀土矿山整合项目（一期）建设。

上述1、2、3交易已经公司2014年5月28日2014年第一次（临时）股东大会审议通过。上述交易尚需履行的审批程序包括但不限于：中国证监会核准本次交易方案及豁免赣稀集团要约收购义务。截至本财务报告批准报出日，相关工作正在进行中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|---------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 4,283,643.26 | 100.00% | 435,689.32 | 10.17% | 4,509,920.64 | 100.00% | 333,941.73 | 7.40% |
| 组合小计 | 4,283,643.26 | 100.00% | 435,689.32 | 10.17% | 4,509,920.64 | 100.00% | 333,941.73 | 7.40% |
| 合计 | 4,283,643.26 | -- | 435,689.32 | -- | 4,509,920.64 | -- | 333,941.73 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 3,589,833.63 | 83.80% | 179,491.68 | 4,274,384.54 | 94.77% | 213,719.23 |
| 1 年以内小计 | 3,589,833.63 | 83.80% | 179,491.68 | 4,274,384.54 | 94.77% | 213,719.23 |
| 1 至 2 年 | 460,532.10 | 10.75% | 92,106.42 | 75,138.08 | 1.67% | 15,027.62 |
| 2 至 3 年 | 75,102.68 | 1.75% | 37,551.34 | 77,078.47 | 1.71% | 38,539.24 |
| 3 年以上 | 158,174.85 | 3.70% | 126,539.88 | 83,319.55 | 1.85% | 66,655.64 |
| 合计 | 4,283,643.26 | -- | 435,689.32 | 4,509,920.64 | -- | 333,941.73 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|--------------|-------------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 1,286,053.75 | 1 年以内、1-2 年 | 30.02% |
| 第二名 | 非关联方 | 568,920.96 | 1 年以内 | 13.28% |
| 第三名 | 非关联方 | 409,670.41 | 1 年以内、1-2 年 | 9.56% |
| 第四名 | 非关联方 | 243,423.46 | 1 年以内 | 5.68% |
| 第五名 | 非关联方 | 208,689.28 | 1 年以内 | 4.87% |
| 合计 | -- | 2,716,757.86 | -- | 63.41% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
|------|--------|----|------------|

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 982,158,885.95 | 100.00% | 50,370,252.97 | 5.13% | 979,359,132.75 | 100.00% | 50,179,011.63 | 5.12% |
| 组合小计 | 982,158,885.95 | 100.00% | 50,370,252.97 | 5.13% | 979,359,132.75 | 100.00% | 50,179,011.63 | 5.12% |
| 合计 | 982,158,885.95 | -- | 50,370,252.97 | -- | 979,359,132.75 | -- | 50,179,011.63 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 980,237,654.81 | 99.80% | 49,011,882.74 | 977,735,592.75 | 99.83% | 48,886,779.63 |
| 1 年以内小计 | 980,237,654.81 | 99.80% | 49,011,882.74 | 977,735,592.75 | 99.83% | 48,886,779.63 |
| 1 至 2 年 | 297,691.14 | 0.03% | 59,538.23 | | | |
| 2 至 3 年 | | | | 22,000.00 | 0.01% | 11,000.00 |
| 3 年以上 | 1,623,540.00 | 0.17% | 1,298,832.00 | 1,601,540.00 | 0.16% | 1,281,232.00 |
| 合计 | 982,158,885.95 | -- | 50,370,252.97 | 979,359,132.75 | -- | 50,179,011.63 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----------------|-------|-------------|
| 第一名 | 关联方 | 237,105,634.13 | 1 年以内 | 24.14% |
| 第二名 | 关联方 | 232,090,404.61 | 1 年以内 | 23.63% |
| 第三名 | 关联方 | 180,552,317.68 | 1 年以内 | 18.38% |
| 第四名 | 关联方 | 176,832,185.70 | 1 年以内 | 18.00% |
| 第五名 | 关联方 | 65,197,660.04 | 1 年以内 | 6.64% |
| 合计 | -- | 891,778,202.16 | -- | 90.79% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|-------------|
| 清远市威利邦木业有限公司 | 关联方 | 237,105,634.13 | 24.14% |
| 阳春市威利邦木业有限公司 | 关联方 | 232,090,404.61 | 23.63% |
| 台山市威利邦木业有限公司 | 关联方 | 180,552,317.68 | 18.38% |
| 封开县威利邦木业有限公司 | 关联方 | 176,832,185.70 | 18.00% |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 关联方 | 65,197,660.04 | 6.64% |
| 辽宁台安盈福新盛地板有限公司 | 关联方 | 24,712,540.01 | 2.52% |
| 广东威华丰产林发展有限公司 | 关联方 | 18,102,286.61 | 1.84% |
| 湖北襄樊盈福新盛地板有限公司 | 关联方 | 14,827,717.63 | 1.51% |
| 辽宁台安威利邦木业有限公司 | 关联方 | 14,409,853.41 | 1.47% |
| 龙门县威龙速生林有限公司 | 关联方 | 13,365,292.47 | 1.36% |
| 广州市威华速生林有限公司 | 关联方 | 1,415,415.91 | 0.14% |
| 合计 | -- | 978,611,308.20 | 99.63% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 梅州市威华速生林有限公司 | 成本法 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 | 90.00% | 90.00% | | | | |
| 清远市威利邦木业有限公司 | 成本法 | 64,800,000.00 | 64,800,000.00 | | 64,800,000.00 | 81.00% | 100.00% | | | | |
| 广东威华丰产林发展有限公司 | 成本法 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 | 90.00% | 100.00% | | | | |
| 台山市威利邦木业有限公司 | 成本法 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | 75.00% | 100.00% | | | | |
| 阳春市威利邦木业有限公司 | 成本法 | 34,000,000.00 | 34,000,000.00 | | 34,000,000.00 | 85.00% | 100.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|------------------|------------------|--|------------------|--------|---------|----|--|--|
| 河北威利邦木业有限公司 | 成本法 | 344,730,000.00 | 344,730,000.00 | | 344,730,000.00 | 91.00% | 100.00% | | | |
| 辽宁台安威利邦木业有限公司 | 成本法 | 286,120,000.00 | 286,120,000.00 | | 286,120,000.00 | 91.00% | 100.00% | | | |
| 湖北威利邦木业有限公司 | 成本法 | 355,883,000.00 | 355,883,000.00 | | 355,883,000.00 | 91.00% | 100.00% | | | |
| 封开县威利邦木业有限公司 | 成本法 | 264,521,048.34 | 264,521,048.34 | | 264,521,048.34 | 91.00% | 100.00% | | | |
| 合计 | -- | 1,449,054,048.34 | 1,449,054,048.34 | | 1,449,054,048.34 | -- | -- | -- | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 21,600,905.23 | 32,897,306.03 |
| 合计 | 21,600,905.23 | 32,897,306.03 |
| 营业成本 | 20,638,234.32 | 29,694,596.07 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 人造板 | 21,600,905.23 | 20,638,234.32 | 32,897,306.03 | 29,694,596.07 |
| 合计 | 21,600,905.23 | 20,638,234.32 | 32,897,306.03 | 29,694,596.07 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中纤板 | 21,600,905.23 | 20,638,234.32 | 32,897,306.03 | 29,694,596.07 |
| 合计 | 21,600,905.23 | 20,638,234.32 | 32,897,306.03 | 29,694,596.07 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华南 | 19,916,609.16 | 19,030,076.80 | 32,257,563.83 | 29,117,135.83 |
| 华东 | 1,636,453.57 | 1,562,477.74 | 600,043.48 | 541,626.38 |
| 华北 | | | 39,698.72 | 35,833.86 |
| 华中 | 47,842.50 | 45,679.78 | | |
| 合计 | 21,600,905.23 | 20,638,234.32 | 32,897,306.03 | 29,694,596.07 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|--------------|--------------|
| 第一名 | 1,430,763.03 | 6.62% |
| 第二名 | 1,196,581.20 | 5.54% |
| 第三名 | 1,062,771.81 | 4.92% |
| 第四名 | 1,021,518.84 | 4.73% |
| 第五名 | 771,639.66 | 3.57% |
| 合计 | 5,483,274.54 | 25.38% |

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -7,762,263.02 | 51,731,501.40 |
| 加：资产减值准备 | 376,275.06 | 3,466,702.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,893,069.45 | 2,153,144.82 |
| 无形资产摊销 | 453,706.92 | 453,706.92 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -4,724.84 | 2,582,800.01 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -67,500,000.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,566,033.24 | -1,092,949.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 476,684.78 | -589,348.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -363,510.54 | 16,520,967.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,364,728.95 | 7,726,526.11 |
| 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 | 5,930,383.87 | 4,258,123.89 |
| 减：现金的期初余额 | 14,732,433.94 | 3,976,910.88 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,802,050.07 | 281,213.01 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | 6,766,666.67 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -667,870.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 269,785.98 | |
| 合计 | 5,829,009.91 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 5,528,428.44 | 5,912,938.41 | 1,574,521,211.11 | 1,568,992,782.67 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 5,528,428.44 | 5,912,938.41 | 1,574,521,211.11 | 1,568,992,782.67 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.35% | 0.011 | 0.011 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.02% | -0.001 | -0.001 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 备查文件目录

一、载有公司董事长李建华先生签名的2014年半年度报告全文；

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

三、载有广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师熊永忠先生和王旭彬先生签名并盖章的公司2012年度、2013年度和2014年1—6月审计报告原件；

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

上述文件置备地点：公司董事会办公室

广东威华股份有限公司

董事长：李建华

二〇一四年八月二十二日