

广东威华股份有限公司

2015 年年度报告

2016-018

2016 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王天广、主管会计工作负责人华如及会计机构负责人(会计主管人员)蔡金萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
丘运良	独立董事	出差在外	祝函

2016年1月24日，公司第五届董事会第十七次（临时）会议审议通过了本次非公开发行股票的相关事宜，并对外发布了《非公开发行A股股票预案》等相关文件。公司本次非公开发行方案尚需获得：（1）待本次募集资金增资标的公司截至2015年12月31日为基准日的审计、评估报告出具后，本公司召开第二次董事会审议通过本次非公开发行的相关议案；（2）本公司股东大会批准；（3）中国证监会的核准。能否取得上述批准及核准，以及最终取得批准及核准的时间存在不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节 公司治理.....	42
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	147

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、威华股份	指	广东威华股份有限公司
清远威利邦	指	清远市威利邦木业有限公司
台山威利邦	指	台山市威利邦木业有限公司
阳春威利邦	指	阳春市威利邦木业有限公司
河北威利邦	指	河北威利邦木业有限公司
湖北威利邦	指	湖北威利邦木业有限公司
辽宁威利邦	指	辽宁台安威利邦木业有限公司
封开威利邦	指	封开县威利邦木业有限公司
梅州速生林	指	梅州市威华速生林有限公司
广东丰产林	指	广东威华丰产林发展有限公司
湖北地板公司	指	湖北襄阳盈福新盛地板有限公司
辽宁地板公司	指	湖北台安盈福新盛地板有限公司
三剩物	指	采伐剩余物（枝叶、树梢、树皮、树叶、树根及藤条、灌木等）、造材剩余物（造材截头）和加工剩余物（板皮、板条、木竹截头、锯末、碎单板、木芯、刨花、木块、边角余料等）
次小薪材	指	次加工材（木质低于针、阔叶树加工用原木最低等级但具有一定利用价值的次加工原木）、小径材（指长度在 2 米以下或径级在 8 厘米以下的小原木条、松木杆、脚手杆、杂木杆及短原木等）；薪材
人造板	指	指用木材及其剩余物、棉秆、甘蔗渣和芦苇等植物纤维为原料，加工成符合国家标准的胶合板、纤维板、刨花板、细木工板和木丝板等产品。
中密度纤维板	指	密度为 450-880kg/m 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。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华如（代为履行董事会秘书职责）	邱保华
联系地址	广东省梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼	广东省梅州市沿江东路滨江新村 B00 栋 7 楼
电话	0753-2191686	0753-2191163
传真	0753-2191162	0753-2191162
电子信箱	whgf@vip.163.com	qiubaohua@gdweihua.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	61793026-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,439,845,953.52	1,715,452,460.65	-16.07%	1,778,031,622.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	-194,828,567.27	11,410,039.59	-1,807.52%	9,578,133.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-196,694,052.56	6,857,101.99	-2,968.47%	-47,390,316.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,959,187.12	242,500,930.17	-58.78%	175,504,010.66
基本每股收益（元/股）	-0.397	0.020	-2,085.00%	0.02
稀释每股收益（元/股）	-0.397	0.020	-2,085.00%	0.02
加权平均净资产收益率	-13.14%	0.72%	-13.86%	0.61%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,402,028,192.03	2,681,377,305.14	-10.42%	2,783,514,328.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,385,574,254.99	1,580,402,822.26	-12.33%	1,568,992,782.67

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	278,578,725.72	391,817,880.81	374,053,969.24	395,395,377.75
归属于上市公司股东的净利润	-2,964,691.33	-3,306,098.05	-40,454,144.66	-148,103,633.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,725,403.56	-3,156,777.23	-40,265,064.78	-145,546,806.99
经营活动产生的现金流量净额	22,785,219.91	-16,789,040.96	-2,964,349.39	96,927,357.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-165,686.80		49,868,209.09	
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)	2,881,879.34	10,197,205.65	7,046,930.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-749,193.57	-5,063,313.36	57,458.90	
减: 所得税影响额	100,297.82	310,750.00		
少数股东权益影响额(税后)	1,215.86	270,204.69	4,148.42	
合计	1,865,485.29	4,552,937.60	56,968,450.46	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事中（高）密度纤维板制造、销售以及速生丰产林种植、经营等业务，主营业务为中（高）密度纤维板的生产和销售，主要产品为“威利邦”牌中（高）密度纤维板。公司产品知名度较高，广泛应用于办公、家私制造、音箱、强化地板、室内外装潢、风扇叶板、计算机室防静电地板、护墙板、防盗门、墙板等，同时也是包装品和工艺品的良好材料，并可代替胶合板用于汽车、轮船、飞机等工业与民用建筑装修装饰。

目前，公司拥有1条国内先进的中纤板生产线（位于广东省阳春市）以及6条代表当今国际先进水平的进口中（高）密度纤维板生产线（分别位于广东省的清远、台山、封开以及辽宁省台安县、河北省邱县和湖北省南漳县），皆位于国内林木资源较为丰富、靠近市场和交通便利的省市县。公司中（高）密度纤维板年生产能力近130万立方米，是广东省规模最大的中纤板生产企业，也是全国大型中纤板生产企业之一。

近年来，公司先后获得了“全国林业突出贡献奖 先进企业”、“广东省林业龙头企业”、“全国重点农业龙头企业”、“连续十年守合同重信用企业”、“中国林业产业人力资源开发领袖企业”和“中国纤维板行业百强企业”等称号，并通过了“质量、环境和职业健康安全”三大管理体系认证，所生产的中纤板系列产品也先后被评为“广东省优质产品”、“广东省名牌产品”，公司及控股子公司所生产的30多种规格的中（高）密度纤维板已获得美国加州CARB体系认证证书。

公司已先后在广东省和河北省邯郸市境内配套种植了以尾叶桉、杨树和本地乡土树种为主的速生丰产工业原料林约60万多亩。速生丰产林基地的建设可有效缓解未来原材料供应紧张的状况，形成了公司特有的资源优势和林工贸一体化的林业产业链格局。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	报告期内，公司固定资产净值较上年同期减少 13.08%，主要是由于报告期内计提固定资产减值准备 5,921 万元
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产能优势、规模优势、设备优势

多年来，公司始终专注于中纤板的制造和速生林的种植业务，在生产经营方面积累了丰富的经验，形成了一整套成熟的经营管理模式。目前公司拥有7条中纤板生产线，其中代表国际技术最先进的进口线有6条，公司中纤板年生产能力近130万

立方米，在产能和规模方面均位于行业领先地位。

2、技术优势

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

3、林木资源优势

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

4、营销网络优势

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

5、品牌优势

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

6、产品结构优势

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

报告期内，公司核心竞争力没有发生改变。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，国内经济增速放缓、房地产市场需求下滑，原材料采购成本居高不下、供过于求未有改观、市场恶性竞争较为突出，作为中游产业的中纤板行业仍然形势严峻。

2015年度，公司实现营业收入143,984.60万元，较上年同期减少16.07%，其中：实现中纤板销售收入142,301.13万元，较上年同期减少15.69%；实现林木销售收入1,683.47万元，较上年同期减少36.42%。实现归属于母公司所有者的净利润-19,482.86万元，较上年同期减少1,807.52%。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13.83和9.51%，产销率101.03%；林木销量较上年同期减少22.46%。

二、主营业务分析

1、概述

2015年度，公司实现营业总收入143,984.59万元，较上年同期减少16.07%；实现营业利润-24,617.63万元，较上年同期下降了245.06%；实现利润总额-19,690.19万元，较上年同期下降了1,682.09%；实现归属于母公司的所有者净利润-19,482.86万元，较上年同期下降了1,807.52%。

(1) 2015年度，公司营业利润、利润总额和净利润下降的主要原因：

①报告期内，因年末公司加大力度去库存化，公司主营业务产品-中纤板销售价格较上年同期下降了6.84%；以及因公司本部-梅州中纤板厂于2014年末停产及部分资产出售、控股子公司-阳春威利邦于2015年10月停产，公司中纤板产量和销量分别较上年同期减少了13.83%和9.51%，导致公司营业收入较上年同期减少了16.07%，减少额27,561万元。

②因控股子公司-阳春威利邦于2015年10月停产及孙公司-湖北地板公司和辽宁地板公司于2016年1月开始解散清算，报告期内公司计提应收帐款坏账准备、其他应收款坏账准备、存货跌价准备和固定资产减值损失共计7,415万元，导致资产减值损失较上年同期增加了4,855.15%。

③报告期内，公司收到的增值税退税收入较上年同期减少了39.85%，减少额3,135万元。

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

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,439,845,953.52	100%	1,715,452,460.65	100%	-16.07%
分行业					
纤维板	1,423,011,290.18	98.83%	1,687,886,920.71	98.39%	-15.69%
林木	16,834,663.34	1.17%	26,478,014.47	1.54%	-36.42%
其他			1,087,525.47	0.06%	-100.00%

分产品					
纤维板	1,423,011,290.18	98.83%	1,687,886,920.71	98.39%	-15.69%
林木	16,834,663.34	1.17%	26,478,014.47	1.54%	-36.42%
其他			1,087,525.47	0.06%	-100.00%
分地区					
华南	780,184,831.80	54.19%	931,523,251.55	54.30%	-16.25%
华北	184,906,873.97	12.84%	219,941,910.79	12.82%	-15.93%
华东	154,345,579.29	10.72%	213,370,763.39	12.44%	-27.66%
东北	117,261,803.31	8.14%	119,116,284.73	6.94%	-1.56%
华中	146,432,801.82	10.17%	162,509,529.78	9.47%	-9.89%
西北	44,214,718.71	3.07%	44,657,323.76	2.60%	-0.99%
西南	12,499,344.62	0.87%	23,245,871.18	1.36%	-46.23%
其他			1,087,525.47	0.06%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
纤维板	1,423,011,290.18	1,342,585,877.99	5.65%	-15.69%	-10.68%	-5.29%
林木	16,834,663.34	13,342,647.47	20.74%	-36.42%	-17.99%	-17.81%
分产品						
纤维板	1,423,011,290.18	1,342,585,877.99	5.65%	-15.69%	-10.68%	-5.29%
林木	16,834,663.34	13,342,647.47	20.74%	-36.42%	-17.99%	-17.81%
分地区						
华南	780,184,831.80	722,525,779.48	7.39%	-16.25%	-10.05%	-6.38%
华北	184,906,873.97	175,631,582.66	5.02%	-15.93%	-13.86%	-2.28%
华东	154,345,579.29	143,354,719.81	7.12%	-27.66%	-24.40%	-4.01%
东北	117,261,803.31	113,411,081.43	3.28%	-1.56%	3.54%	-4.76%
华中	146,432,801.82	145,688,523.09	0.51%	-9.89%	-3.16%	-6.92%
西北	44,214,718.71	43,053,966.02	2.63%	-0.99%	4.17%	-4.82%
西南	12,499,344.62	12,262,872.96	1.89%	-46.23%	-42.53%	-6.31%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
中纤板	销售量	万立方米	103.32	114.18	-9.51%
	生产量	万立方米	102.27	118.68	-13.83%
	库存量	万立方米	14.89	15.79	-5.70%
林木	销售量	万吨	4.97	6.41	-22.46%
	生产量	万吨	4.97	6.41	-22.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纤维板	纤维板	1,342,585,877.99	99.02%	1,506,767,782.17	98.97%	-10.90%
林木	林木	13,342,647.47	0.98%	15,681,224.77	1.03%	-14.91%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纤维板	原材料	962,329,597.27	70.97%	1,097,091,909.24	72.06%	-12.28%
纤维板	工资	40,035,306.94	2.95%	41,231,889.40	2.71%	-2.90%
纤维板	折旧	118,852,430.52	8.77%	114,464,330.02	7.52%	3.83%
纤维板	动力	162,594,892.18	11.99%	189,083,576.32	12.42%	-14.01%
纤维板	制造费用	58,773,651.08	4.33%	64,896,077.19	4.26%	-9.43%
林木	材料	4,529,112.05	0.33%	5,488,428.67	0.36%	-17.48%
林木	人工	6,779,642.63	0.50%	7,840,612.39	0.52%	-13.53%
林木	租金	2,033,892.79	0.15%	2,352,183.72	0.15%	-13.53%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	84,897,932.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.90%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	29,790,070.31	2.07%
2	第二名	8,752,137.00	0.61%
3	第三名	15,797,034.60	1.10%
4	第四名	15,788,689.19	1.10%
5	第五名	14,770,001.74	1.03%
合计	--	84,897,932.84	5.90%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	104,696,476.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.12%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	32,889,184.42	2.87%
2	第二名	21,612,086.50	1.88%
3	第三名	17,143,404.51	1.49%
4	第四名	16,751,801.00	1.46%
5	第五名	16,300,000.00	1.42%
合计	--	104,696,476.43	9.12%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	70,932,169.67	69,541,349.18	2.00%	-
管理费用	133,287,325.53	137,076,000.48	-2.76%	-
财务费用	44,676,679.46	46,893,684.60	-4.73%	-

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,452,841,949.12	1,909,098,670.67	-23.90%
经营活动现金流出小计	1,352,882,762.00	1,666,597,740.50	-18.82%
经营活动产生的现金流量净额	99,959,187.12	242,500,930.17	-58.78%
投资活动现金流入小计	16,732,099.09		
投资活动现金流出小计	11,981,765.04	12,249,109.03	-2.18%
投资活动产生的现金流量净额	4,750,334.05	-12,249,109.03	138.78%
筹资活动现金流入小计	504,706,857.42	438,713,917.75	15.04%
筹资活动现金流出小计	615,361,107.20	650,088,978.36	-5.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-110,654,249.78	-211,375,060.61	47.65%
现金及现金等价物净增加额	-5,916,045.99	18,876,760.53	-131.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为9,995.92万元，较上年同期下降了58.78%，主要是由于报告期内销售商品提供劳务收到的现金同比减少了4.23亿元，以及收到的税费返还同比减少了2,870万元所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为475.03万元，较上年同期增加了138.78%，主要是由于报告期内收到上年度处置公司本部-梅州中纤板厂资产的现金净额1,673万元所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-1.11亿元，较上年同期增加47.65%，主要是由于报告期内偿还债务支付的现金同比减少1.08亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	139,932,368.50	5.83%	101,848,414.49	3.80%	2.03%	报告期内，较上年同期公司增加了银行借款保证金 4,400 万元
应收账款	137,838,881.15	5.74%	127,393,072.53	4.75%	0.99%	-
存货	513,193,953.69	21.37%	599,920,889.42	22.37%	-1.00%	-
投资性房地产	63,244,135.71	2.63%	65,249,852.55	2.43%	0.20%	-
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	-
固定资产	1,377,682,465.00	57.35%	1,584,988,117.87	59.11%	-1.76%	报告期内，公司固定资产净值较上年同期减少 13.08%，主要是由于报告期内计提固定资产减值准备 5,921 万元所致
在建工程			1,702,563.22	0.06%	-0.06%	报告期内，在建工程全部结转固定资产
短期借款	392,170,000.00	16.33%	322,230,000.00	12.02%	4.31%	-
长期借款	197,858,120.00	8.24%	267,479,050.00	9.98%	-1.74%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广西丰林木业集团股份有限公司	清远威利邦100%股权	2015年12月17日		-1,450.09	有利于实现公司资产的保值增值,进一步调整了公司资产结构,同时增加了公司现金流,为公司补充生产经营流动资金,促进公司业务持续、健康发展。		不低于经评估的净资产	否	无	否	是	2015年12月17日	威华股份2015-076号临时公告
广西丰林木业集团股份有限公司	封开威利邦100%股权	2015年12月17日		-171.29	有利于实现公司资产的保值增值,进一步调整了公司资产结构,同时增加了公司现金流,为公司补充生产经营流动资金,促进公司业务持续、健康发展。		不低于经评估的净资产	否	无	否	是	2015年12月17日	威华股份2015-076号临时公告

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
阳春威利邦	子公司	人造板制造业	40,000,000.00	84,434,872.90	-195,316,186.35	75,978,482.93	-94,043,461.60	-90,952,880.89
湖北威利邦	子公司	人造板制造业	100,000,000.00	453,669,442.25	320,831,910.76	201,031,292.20	-25,450,451.24	-21,557,503.16

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阳春威利邦	停产《关于控股子公司阳春市威利邦木业有限公司停产的公告》(威华股份 2015-063 号临时公告)	阳春威利邦于 2015 年 10 月底停产后,计提“固定资产减值准备”和“存货跌价准备”、新增“员工安置费用”以及增值税待抵扣进项税额一次性结转损益,对公司 2015 年度经营业绩的影响额约为 6,100 万元左右。但并不会因此改变公司主营业务,也不会对公司持续经营能力造成影响。

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

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

2、公司发展战略及2016年经营计划

现阶段,公司传统行业林业主业面临较大困难。面对依然严峻的经济形势和复杂多变的市场环境,2016年,公司拟通过非公开发行募集资金投资控股江西万弘高新技术材料有限公司和四川致远锂业有限公司,公司的主营业务由此将得到优化和升级,业务范围由中纤板制造、销售延伸至稀土产品、氯化锂、电池级单水氢氧化锂、电池级碳酸锂的生产销售等新能源、新材料领域,上述两个募集资金投资项目建成投产后,公司稀土氧化物、锂盐产品的销售收入规模和占比将会逐步显著提升,公司的整体实力、抗风险能力和盈利能力将得到显著增强。同时,公司拟出售控股子公司-清远威利邦和封开威利邦100%股权,逐步实现业务转型。

因此,公司将继续坚持“稳中求进”的经营思路,以经济效益为中心,推进生产经营稳步发展;加大节能减排力度,有效降低生产成本;转变思维方式和工作方式,调动一切积极因素,有效做好资源配置,加大科学管理和公司治理,为主营业务的顺利转型和优化升级夯实基础。

3、公司未来可能面临的风险及应对措施

(1) 市场风险

公司主要从事中纤板的生产、销售,主要产品的生产工艺处于国内领先水平,产品综合品质达到国际先进水平,但国内

中纤板生产厂家众多，产能过剩，市场竞争异常激烈，尽管公司在生产、管理、节能降耗等方面不断改进，但公司下游客户如果出现极为不利的市场消费偏好变化等情况，或公司生产的产品无法适应市场需求，将可能影响到公司未来的盈利情况。对此，公司将进一步开拓国内外市场，加强与经销商和直销客户的密切交流与合作，确保公司销售额稳步增长。

(2) 原材料供应及其价格波动风险

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

(3) 安全环保风险

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

(4) 劳动力成本持续上升的风险

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

(5) 国家行业政策风险

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

(6) 业务转型及整合风险

公司目前的主营业务为中纤板、林木的生产与销售，市场饱和、竞争压力大，公司具有强烈的转型意愿，投资稀土回收项目与锂盐项目是公司实现战略转型的重要着力点。虽然公司及合作方具备稀土综合回收利用及锂盐行业的专业人才及经验，但是仍需要在资产、业务、企业文化及管理模式等方面进行融合，并制定与之相适应的发展战略和经营管理模式，以实现协同效应，但是否能够实现整合存在一定的不确定性。公司将进一步强化力度和手段尽快搭建建立合理的经营管理模式，确保公司整体转型及运营顺利推进。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月22日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015年01月23日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015年01月26日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015年01月28日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015年02月03日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn

2015 年 02 月 17 日	其他	其他	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015 年 03 月 04 日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015 年 03 月 10 日	实地调研	个人	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015 年 05 月 08 日	其他	其他	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015 年 05 月 12 日	其他	其他	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn
2015 年 11 月 23 日	其他	其他	投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配方案：根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2013年度《审计报告》，公司（合并）2013年度实现净利润9,578,133.83元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定提取法定盈余公积金4,658,692.52元，加上年初未分配利润38,483,854.38元，2013年度末公司（合并）实际可供分配利润43,403,295.69元。为了保证公司生产经营的持续性和流动资金的正常需要，公司2013年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本，2013年度末公司（合并）实际可供分配利润43,403,295.69元全部结转到下一年度。

2014年6月13日，公司召开了2013年股东大会，以同意票183,608,562股、反对票671,821股、弃权票800股，同意票占出席股东大会表决权股份总数的99.6350%，审议通过《关于公司2013年度利润分配方案》。公司4名独立董事对2013年度未做出现金利润分配发表了独立意见：一致同意。

2、2014年度利润分配预案：根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2014年度《审计报告》，公司（合并）2014年度实现归属于母公司所有者的净利润11,410,039.59元，公司（母公司）2014年度实现净利润-16,590,105.29元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司（母公司）提取法定盈余公积金0元，加上公司（母公司）年初未分配利润102,158,946.01元，2014年度末公司（母公司）实际可供分配利润85,568,840.72元（2014年度末公司（合并）实际可供分配利润54,813,335.28元）。为了保证公司生产经营的持续性和流动资金的正常需要，公司2014年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）有关规定：“公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例”，2014年度末公司（合并）实际可供分配利润54,813,335.28元全部结转到下一年度。

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

2015年6月26日，公司召开了2014年股东大会，以同意票140,509,900股、反对票91,563股、弃权0股，同意票占出席会议股东所持表决权股份总数的99.9349%，审议通过《关于公司2014年度利润分配方案》。公司4名独立董事对2014年度未做出现金利润分配发表了独立意见：一致同意。

3、2015年度利润分配预案：根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年度《审计报告》，公司（合并）2015年度实现归属于母公司所有者的净利润-194,828,567.27元，公司（母公司）2015年度实现净利润-172,761,847.74元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司（母公司）提取法定盈余公积金0元，加上公司（母公司）年初未分配利润85,568,840.72元，2015年度末公司（母公司）实际可供分配利润-87,193,007.02元（2015年度末公司（合并）实际可供分配利润-140,015,231.99元）。为了保证公司生产经营的持续性和流动资金的正常需要，公司2015年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）有关规定：“公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例”，2015年度末公司（合并）实际可供分配利润-140,015,231.99元全部结转到下一年度。

2016年2月26日，公司召开了第五届董事会第十九次（临时）会议，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案》，公司3名独立董事对2015年度利润分配预案发表了独立意见：一致同意。该议案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-194,828,567.27	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	11,410,039.59	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	9,578,133.83	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	自然人	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	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

			的股东，郑重作出如下承诺：本人目前没有、将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对广东威华股份有限公司构成竞争的业务；或拥有与广东威华股份有限公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。本人愿意承担因违反上述承诺而给广东威华股份有限公司造成的全部经济损失。本人在持有广东威华股份有限公司 5% 及以上股份期间，本承诺持续有效。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	李晓奇	自然人	1.本人在今后的生产经营活动中不利用对广东威华股份有限公司的控制地位或以其他身份进行损害广东威华股份有限公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与广东威华股份有限公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在广东威华股份有限公司董事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《广东威华股份有限公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给广东威华股份有限公司及其他股东造成损失的，将向广东威华股份有限公司及其他股东作出赔偿。2. 本人目前没有、将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对广东威华股份有限公司构成竞争的业务；或拥有与广东威华股份有限公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。本人愿意承担因违反上述承诺而给广东威华股份有限公司造成的全部经济损失。本人在持有广东威华股份有限公司 5% 及以上股份期间，本承诺持续有效。	2013 年 07 月 17 日	在其作为公司股东期间	正在履行
	李建华	自然人	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	自然人	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
	华如、谢岳伟、刘艳梅、鲁晓华、蔡金萍、冯小航、刘达成、凌远生	自然人	在本人任职期间每年转让的股份不超过其所持有的本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2014 年 06 月 13 日	在其担任公司董事/监事/高级管理人员期间	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊永忠、王旭彬
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	关联 交易 价格	关联交易 金额（万 元）	占同类交 易金额 的比例	获批的交 易额度（万 元）	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得的 同类交易 市价	披露 日期	披露 索引
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	市场 价格	323.61	0.23%	4,000	否	交易一 个月后 结清（不 含税价）	市场 价格	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于 2015 年 度日常经营关联交 易的预计公告》（威

				价格									华股份 2015-028 号 临时公告)
广州易福 诺木业有 限公司	关联 董事	购销	销售 中纤 板	定价按照 公司向独 立第三方 销售同类 产品市场 价格	市场 价格	244.06	0.17%	4,000	否	交易一 个月后 结清(不 含税价)	市场价格	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于 2015 年 度日常经营关联交 易的预计公告》(威 华股份 2015-028 号 临时公告)
合计				--	--	567.67	--	4,000	--	--	--	--	--
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 的情况(如有)				根据 2015 年 4 月 21 日公司第五届董事会第九次会议审议通过的《关于公司 2015 年度日常经营关联交易预 计的议案》，2015 年度，公司控股子公司-封开威利邦预计将向关联方-索菲亚家居股份有限公司及其控股子 公司-广州易福诺木业有限公司销售中纤板的交易总额在 4,000 万元以内。报告期内，上述日常经营关联交 易累计已发生的交易总额为 567.67 万元(含税)。									
交易价格与市场参考价格差 异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、截至2015年12月31日，公司控股股东(实际控制人)李建华及其控制下的企业--广东威华集团有限公司为公司银行借款提供担保余额为41,308.00万元，具体情况如下：

单位：万元

担保方	被担保方	担保余额	贷款人
广东威华集团有限公司 李建华	威华股份	20,308.00	国家开发银行广东省分行
广东威华集团有限公司		7,000.00	

李建华	威华股份	6,000.00	广州农商银行天河支行
李建华	台山威利邦	3,000.00	广发银行台山分行
李建华	湖北威利邦	5,000.00	中国工商银行襄阳南漳支行
合计		41,308.00	

2、2014年11月30日，公司第五届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于公司与关联方签订资产出售协议的议案》，并对外发布了《关于公司与关联方签订资产出售协议的公告》（威华股份2014-069号临时公告）：公司与关联方—梅州市盈华投资控股有限公司签订了《资产出售协议》，公司将拥有的梅县西阳镇龙坑村的房屋建筑物和构筑物、土地使用权及部分机器设备、车辆等（即公司本部-梅州中纤板厂的上述资产）转让给梅州市盈华投资控股有限公司，交易双方以评估结果确定交易价格为4,156.11万元。报告期内，公司收到上述资产转让款共计4,119.56万元（不含税）。

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 2015 年度日常经营关联交易的预计公告》	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、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、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北威利邦	2015 年 04 月 22 日	8,000	2015 年 09 月 28 日	5,000	连带责任保证	3 年	否	是
辽宁威利邦	2015 年 04 月 22 日	8,000	2015 年 06 月 15 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		16,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		16,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		13,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		16,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		13,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		16,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		13,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.38%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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	合同标的	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	披露日期	披露索引
威华股份	广西丰林木业集团股份有限公司	清远威利邦和封开威利邦 100% 股权	2015 年 12 月 16 日			中铭国际资产评估（北京）有限责任公司		不低于经评估的净资产		否	无	公司与广西丰林木业集团签署的《合作框架协议》属于各方股权转让和收购的意愿及初步商洽的意向性约定，该股权转让事项尚需根据后续的审计、评估等工作结果而开展进一步的协商谈判，最终确定成交价款和支付方式，并签署正式股权转让协议	2015 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于与广西丰林木业集团股份有限公司签署〈合作框架协议〉暨股票复牌的公告》（威华股份 2015-076 号临时公告）

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内发生的其他事项

(1) 2015年4月23日，公司对外发布了《关于收到平远县人民政府原则同意公司投资建设和运营管理光伏发电项目的函的公告》（威华股份2015-021号临时公告）。经过公司前期充分论证和调研，鉴于光伏发电项目存在技术经济不可行的风险、上网电价波动的风险、收入和资金来源的不确定性，以及投资建设和运营管理光伏发电项目在实施和推进过程存在其他重大不确定性，可能存在因其他客观原因而导致该项目不能正常实施和推进的风险。因此，公司决定终止筹划光伏发电项目。

(2) 2015年6月12日，财政部、国家税务总局联合下发了《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号），根据该通知精神，纳税人销售自产的资源综合利用产品（综合利用的资源为三剩物、次小薪材、

农作物秸秆、沙柳，综合利用产品为纤维板），可享受退税比例为70%的增值税即征即退政策。自2015年7月1日起执行。

2、报告期内发生的其他交易

由于公司将本部（梅州中纤板厂）土地使用权和房产等部分资产于2014年第三季度对外转让给关联方-梅州盈华投资控股有限公司（具体内容详见《关于公司与关联方签订资产出售协议的公告》（威华股份2014-069号临时公告）），2015年6月25日经公司2014年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》之变更注册地址为“梅州市沿江东路滨东新村B00栋7楼”（具体内容详见《2014年度股东大会决议公告》（威华股份2015-036号临时公告）），公司与关联方-梅州市威华房地产开发有限公司签订了《写字楼租赁合同》，租赁期一年，年租金共计36万元。报告期内，公司已支付上述租金28万元。

3、其他重要事项说明

（1）2016年1月22日，公司对外发布了《威华股份非公开发行A股股票预案》和《关于与深圳盛屯集团有限公司签署非公开发行股票附条件生效股份认购协议的公告》（威华股份2016-009临时公告）等相关事项的公告和文件：公司拟向深圳盛屯集团有限公司非公开发行股票9,490万股（最终发行数量由董事会根据股东大会的授权、中国证监会相关规定与保荐人（主承销商）协商确定），发行价格不低于11.68元/股。本次非公开发行募集资金总额不超过110,843.20万元，扣除发行费用后将用于以下项目：（1）增资控股江西万弘高新技术材料有限公司（以下简称“万弘高新”）60%股权，资金用于投资年产综合回收利用万吨废旧磁性材料生产线建设升级改造项目；（2）增资控股四川致远锂业有限公司（以下简称“致远锂业”）70%股权，资金用于投资年产2万吨氯化锂、1万吨电池级单水氢氧化锂及1万吨电池级碳酸锂项目；（3）补充上述项目所需流动资金，以借款的形式提供给万弘高新和致远锂业。本次增资控股标的公司以非公开发行为实施条件。

公司本次非公开发行方案尚需获得：①待本次募集资金增资标的公司截至2015年12月31日为基准日的审计、评估报告出具后，本公司召开第二次董事会审议通过本次非公开发行的相关议案；②本公司股东大会批准；③中国证监会的核准。能否取得上述批准及核准，以及最终取得批准及核准的时间存在不确定性。

（2）2016年1月23日，公司对外发布了《关于孙公司实施解散清算的公告》（威华股份2016-004号临时公告）：湖北地板公司和辽宁地板公司自2010年末正式投产以来，由于产能利用率与市场需求未达预期，其生产效益和经济效益偏低，一直处于经营亏损状态，虽经投资双方共同努力，湖产地板和辽宁地板先后采取了地板自产自销、设备厂房租赁等不同经营模式，但仍然无法摆脱其经营亏损的困境，已无法适应目前的市场发展现状。2016年1月22日，湖北地板公司和辽宁地板公司已经分别就解散清算事宜召开了股东会并形成会议决议、组成清算组，分别依法着手开始实施解散清算。因湖北地板公司和辽宁地板公司实施解散清算，2015年度将分别计提“固定资产减值准备”，对公司2015年度经营业绩的影响额约为1,400万元左右，对公司未来经营业绩带来的影响存在不确定性，但并不会因此改变公司主营业务，也不会对公司持续经营能力造成影响。

4、报告期内发生的重大事项披露索引

事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站 查询索引
控股股东减持股份	《关于控股股东（实际控制人）减持股份的公告》（2015-002）	2015年1月8日	巨潮资讯网
中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司本次重大资产重组事项	《关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项的停牌公告》（2015-004）	2015年1月15日	http://www.cninfo.com.cn
公司本次重大资产重组事项未获中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过	《关于本次重大资产重组事项未获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过暨公司股票复牌公告》（2015-005）	2015年1月22日	
公司收到中国证监会关于不予核准本次重大资产重组事项的决定	《关于收到中国证监会<关于不予核准广东威华股份有限公司重大资产重组及向赣州稀土集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的决定>暨股票临时停牌的公告》（2015-009）	2015年2月10日	
公司终止本次重大资产重组事项	《关于终止本次重大资产重组方案的情况说明暨股票复牌的公告》（2015-015）	2015年2月18日	
控股股东减持股份	《关于控股股东（实际控制人）减持股份的公告》（2015-017）	2015年3月13日	
公司为控股子公司担保	《关于公司对外担保的公告》（2015-027）	2015年4月24日	
公司为控股子公司担保	《关于对外担保的公告》（2015-035）	2015年6月16日	

公司董事长辞职	《关于董事长辞职的公告》（2015-039）	2015年7月9日	
公司与交易对手方签署合作框架协议	《关于与广西丰林木业集团股份有限公司签署<合作框架协议>暨股票复牌的公告》（2015-076）	2015年12月17日	

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站查询索引
控股子公司停产公告	《关于控股子公司-阳春市威利邦木业有限公司停产的公告》 (2015-063)	2015年10月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

二十、社会责任情况

适用 不适用

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

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

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

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	133,885,800	27.28%	0	0	0	6,927,900	6,927,900	140,813,700	28.70%
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	133,885,800	27.28%	0	0	0	6,927,900	6,927,900	140,813,700	28.70%
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	133,885,800	27.28%	0	0	0	6,927,900	6,927,900	140,813,700	28.70%
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	356,818,200	72.71%	0	0	0	-6,927,900	-6,927,900	349,890,300	71.30%
1、人民币普通股	356,818,200	72.71%	0	0	0	-6,927,900	-6,927,900	349,890,300	71.30%
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%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）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相应予以锁定或解锁。

2、截至本报告出具日，根据《中国证监会-上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告【2016】1号文）的有关规定，公司控股股东（实际控制人）李建华先生所持有的公司股份予以全部锁定。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李建华	132,580,800	0	7,394,400	139,975,200	根据《中国证监会-上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告【2016】1号文)的有关规定	2016年6月20日
合计	132,580,800	0	7,394,400	139,975,200	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,483	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	72,174	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月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	28.53%	139,975,200	-24,518,400	139,975,200	0	质押	83,074,000

李晓奇	境内自然人	10.00%	49,078,573	-1,023,700	0	49,078,573		
中信建投基金—光大银行—中信建投—万晟 1 号资产管理计划	其他	0.55%	2,700,000	2,700,000	0	2,700,000		
湖南富兴投资发展有限公司	境内非国有法人	0.45%	2,221,400	2,221,400	0	2,221,400		
黄小芹	境内自然人	0.40%	1,966,905	1,966,905	0	1,966,905		
长沙金盾机动车辆救援服务有限公司	境内非国有法人	0.33%	1,620,000	1,620,000	0	1,620,000		
潘振泉	境内自然人	0.33%	1,600,001	-16,000	0	1,600,001		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.24%	1,174,200	1,174,200	0	1,174,200		
聂宗道	境内自然人	0.21%	1,017,583	1,017,583	0	1,017,583		
张勇	境内自然人	0.20%	1,000,032	1,000,032	0	1,000,032		
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》（2014 年修订）中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李晓奇	49,078,573	人民币普通股	49,078,573					
中信建投基金—光大银行—中信建投—万晟 1 号资产管理计划	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
湖南富兴投资发展有限公司	2,221,400	人民币普通股	2,221,400					
黄小芹	1,966,905	人民币普通股	1,966,905					
长沙金盾机动车辆救援服务有限公司	1,620,000	人民币普通股	1,620,000					
潘振泉	1,600,001	人民币普通股	1,600,001					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,174,200	人民币普通股	1,174,200					
聂宗道	1,017,583	人民币普通股	1,017,583					
张勇	1,000,032	人民币普通股	1,000,032					
计科平	900,000	人民币普通股	900,000					
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	公司未知前十名无限售流通股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》（2014 年修订）中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建华	中国	否
主要职业及职务	广东威华集团有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

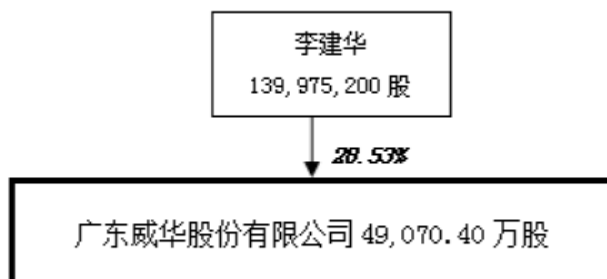
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建华	中国	否
主要职业及职务	广东威华集团有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	广东威华股份有限公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
李建华	董事长	离任	男	63	2014年06月18日	2015年07月08日	164,493,600	0	24,518,400	0	139,975,200
梁斌	董事长	离任	男	53	2015年07月13日	2016年02月16日	360,000	0	90,000	0	270,000
华如	董事/总 经理	现任	男	48	2015年07月13日	2017年06月12日	90,000	0	22,500	0	67,500
刘达成	监事	现任	男	47	2014年06月13日	2017年06月12日	48,000	0	12,000	0	36,000
刘艳梅	副总经理	现任	女	42	2014年06月18日	2017年06月12日	120,000	0	20,000	0	100,000
谢岳伟	副总经理	现任	男	43	2014年06月18日	2017年06月12日	180,000	0	45,000	0	135,000
蔡金萍	财务总监	现任	女	51	2014年06月18日	2017年06月12日	120,000	0	30,000	0	90,000
刘巩	总工程师	任免	男	49	2014年06月18日	2016年02月16日	110,000	0	27,500	0	82,500
李志杰	人力资源 总监	任免	男	36	2014年06月18日	2016年02月16日	90,000	0	22,500	0	67,500
合计	--	--	--	--	--	--	165,611,600	0	24,787,900	0	140,823,700

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建华	董事长	离任	2015年07月08日	因个人原因辞职
李建华	董事	离任	2015年07月08日	因个人原因辞职
梁斌	总经理	任免	2015年07月13日	被选举为董事长
华如	副总经理	任免	2015年07月13日	被聘任为总经理

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

(1) 王天广先生：现任公司董事、董事长。1973年生，中国籍，无永久境外居留权，北京大学国际经济系毕业，注册会计师、律师。1996年-1997年，深圳万科财务顾问公司工作；1998年-2007年，深圳证监局工作；2007年12月至2008年12月，银河证券深圳投行部总经理，2009年1月2012年1月，西南证券股份有限公司总裁助理兼投行总部总经理；2012年2月至2016年1月，任长城证券股份有限公司副总裁。2016年2月16日被选举为公司董事长。

(2) 华如先生：现任公司董事、总经理。1968年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。华如先生曾任梅州市清凉山供水有限公司总经理和台山市威利邦木业有限公司总经理。2006年9月至2015年7月任公司副总经理、常务

副总经理，2014年5月被选举为公司非独立董事，2015年7月13日被董事会聘任为总经理。

(3) 张江峰先生：现任公司董事。1962年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。1999年-2008年任职于成都聚友网络股份有限公司，期间担任副总裁兼宽频视讯事业部总经理、市场营销部总经理、北京分公司经理、总经理助理、副总经理、总经理。2009年-2010年担任海信传媒有限公司副总经理；2011年3月加入盛屯矿业集团股份有限公司，曾任锡林郭勒盟银鑫矿业有限责任公司总经理、兴安埃玛矿业有限责任公司总经理、盛屯矿业矿山管理部总经理；2014年1月至2015年11月任盛屯矿业副总裁；2015年12月至今任四环锌锗科技股份有限公司副董事长；2016年1月至今任深圳盛屯集团有限公司副总裁。2016年2月16日被选举为公司非独立董事。

(4) 周祎先生：现任公司董事。1972年生，中国籍，无永久境外居留权，重庆大学工学学士，西南财经大学工商管理硕士，研究生学历。1994年-1998年任四川玻璃股份有限公司设备处工程师；1998年-2001年西南财经大学脱产学习；2001年-2009年任深圳雄震投资有限公司投资部项目经理、深圳市鹏科兴实业有限公司董事、厦门雄震集团股份有限公司总经理助理；2009年-2011年任深圳市瑞通投资有限公司副总裁；2011年-2015年任深圳市沃联智通科技有限公司总经理；2015年6月-12月任深圳市盛屯股权投资有限公司总经理。2016年1月26日被选举为公司非独立董事。

(5) 陈潮先生：现任公司董事。1955年12月生，中国籍，无永久境外居留权；武汉水运工程学院毕业，大学本科学历，高级经济师、工程师。陈潮先生于1982年3月至1993年4月任交通部公路司、办公厅、交通部直属中通集团的副处长、副总经理；1993年5月至2004年4月任深圳高速公路股份有限公司的董事长、党委书记；2000年4月至2006年9月任深圳国际控股有限公司的董事局副局长、总裁、党委书记；2006年10月至2009年10月任深圳天健集团股份有限公司的董事长、党委书记；2009年11月至2011年3月任深圳产权交易所股份有限公司的董事长；2011年5月至今任深圳红晶石股权投资基金管理有限公司的执行合伙人；2011年5月至今任深圳高速工程顾问有限公司董事。2016年1月26日被选举为公司独立董事。

(6) 祝函先生：1979年生，中国籍，无永久境外居留权，西南财经大学金融法学硕士，研究生学历。2005年至2014年在深圳证监局任主任科员。2014年12月至今任深圳德威资本投资管理有限公司合规总监。2016年1月26日被选举为公司独立董事。

(7) 丘运良先生：1979年2月生，中国籍，无永久境外居留权；厦门大学毕业，大学本科学历，注册会计师。2001年7月至2004年4月，深圳天健信德会计师事务所，任审计员；2004年11月至2010年6月，安永华明会计师事务所，历任审计员、高级审计员、经理；2010年7月至2011年12月，立信大华会计师事务所，任授薪合伙人；2012年1月至今，立信会计师事务所，任合伙人；现任深圳市建艺装饰集团股份有限公司独立董事。2016年1月26日被选举为公司独立董事。

2、监事会成员

(1) 冯小航女士：现任公司监事会主席。1980年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2006年入职公司，现任公司办公室主任。2014年6月13日被选举为公司非职工代表监事，2014年6月18日被选举为公司监事会主席。

(2) 刘达成先生：现任公司监事。1969年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济师，高级营销师。曾任增城中纤板和辽宁威利邦总经理以及公司监事会主席，现兼任台山威利邦总经理。2011年2月至2013年4月曾任公司副总经理。

(3) 凌远生先生：现任公司职工代表监事。1973年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1997年入职公司。曾任增城中纤板总经理和阳春市威利邦木业有限公司总经理，2007年12月—2011年3月任公司监事，现任公司安委会副主任。2014年3月31日，职工代表大会选举凌远生先生为公司职工代表监事，任期至公司第五届监事会届满。

3、高级管理人员

(1) 王天广先生：现任公司董事、董事长。其最近5年主要工作经历详见“1、董事会成员”。

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

(3) 谢岳伟先生：现任公司副总经理。1973年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，助理工程师。2007年4月，谢岳伟先生获全国“五一”劳动奖章。谢岳伟先生曾任增城中纤板和清远威利邦总经理、公司监事和董事，现兼任封开威利邦总经理。2003年1月至今任公司副总经理。

(4) 刘艳梅女士：现任公司副总经理。1974年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理会计师。2001年12月至2016年1月曾任公司董事会秘书，2013年5月至2016年2月曾任公司董事，2013年10月至今任公司副总经理。

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

今任公司副总经理，2014年5月至2016年2月曾任公司董事。

(6) 蔡金萍女士：现任公司财务总监。1965年出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理学硕士，注册会计师。2001年12月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
华如	广东威华集团有限公司	董事			否
刘艳梅	梅州市威华水利水电建设工程有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
华如	台山威利邦、河北威利邦、阳春市威华速生林有限公司	法定代表人/执行董事			否
谢岳伟	湖北地板公司、辽宁地板公司	法定代表人/董事长			否
谢岳伟	封开威利邦	总经理			是
谢岳伟	清远威利邦	法定代表人/执行董事			否
刘艳梅	湖北地板公司、辽宁地板公司	董事			否
刘达成	辽宁地板公司	董事			否
刘达成	台山威利邦	总经理			是
张江峰	深圳盛屯集团有限公司	副总裁			是
陈潮	深圳红晶石股权投资基金管理有限公司	合伙人			是
丘运良	立信会计师事务所	合伙人			是
丘运良	深圳市建艺装饰集团股份有限公司	独立董事			是
祝函	深圳德威资本投资管理有限公司	合规总监			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司离任董事长李建华先生收到中国证监会向其下发的《行政处罚决定书》[2015]77号。{披露索引：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>《关于控股股东（实际控制人）收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>的公告》（威华股份2015-077号临时公告）}

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1、公司董事会薪酬与考核委员会结合物价上涨及企业实际经营管理现状，拟订董事、监事和高级管理人员年度薪酬方案，分别按管理权限提交公司股东大会和董事会审议通过后执行。</p> <p>2、年初，公司董事会战略委员会制定全年经营计划，与经营管理层签订年度目标经营责任书，落实有关考核指标及相关事项。</p> <p>3、年终，公司董事会薪酬与考核委员会听取高级管理人员述职报告，对全年经营计划完成情况进行绩效考评，按照考评结果结合公司各企业经营管理现状制订董事、监事和高级管理人员年终奖励方案。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、2011年3月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《公司2011年度董事和监事薪酬方案》，并沿用至今。</p> <p>2、2014年6月18日，公司第五届董事会第一次（临时）董事会会议审议通过了《关于公司2014年度高级管理人员薪酬方案》，并沿用至今。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>报告期内，公司现任及离任董事、监事和高级管理人员共22人，其中：在公司领取薪酬人员共16人，在公司领取的报酬总额为698.41万元（税前）。</p>

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建华	董事长	男	63	离任	92.64	是
梁 斌	董事长	男	53	离任	185.88	否
王天广	董事长	男	43	现任	0	否
张江峰	董事	男	54	现任	0	是
周 祎	董事	男	44	现任	0	否
陈潮	独立董事	男	61	现任	0	否
丘运良	独立董事	男	37	现任	0	否
祝函	独立董事	男	37	现任	0	否
华 如	董事/总经理	男	48	现任	113.97	否
谢岳伟	副总经理	男	43	现任	25.09	否
刘艳梅	副总经理	女	42	现任	42	否
鲁晓华	副总经理	男	52	现任	42	否
张森林	独立董事	男	69	离任	9.39	否
高振忠	独立董事	男	53	离任	9.39	否
刘方权	独立董事	男	53	离任	9.39	否
张 平	独立董事	男	46	离任	9.39	否
冯小航	监事会主席	女	36	现任	13.37	否
刘达成	监事	男	48	现任	23.98	否
凌远生	职工代表监事	男	46	现任	14.4	否
蔡金萍	财务总监	女	51	现任	35.84	否
刘 巩	总工程师	男	49	任免	35.84	否
李志杰	人力资源总监	男	36	任免	35.84	否
合计	--	--	--	--	698.41	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

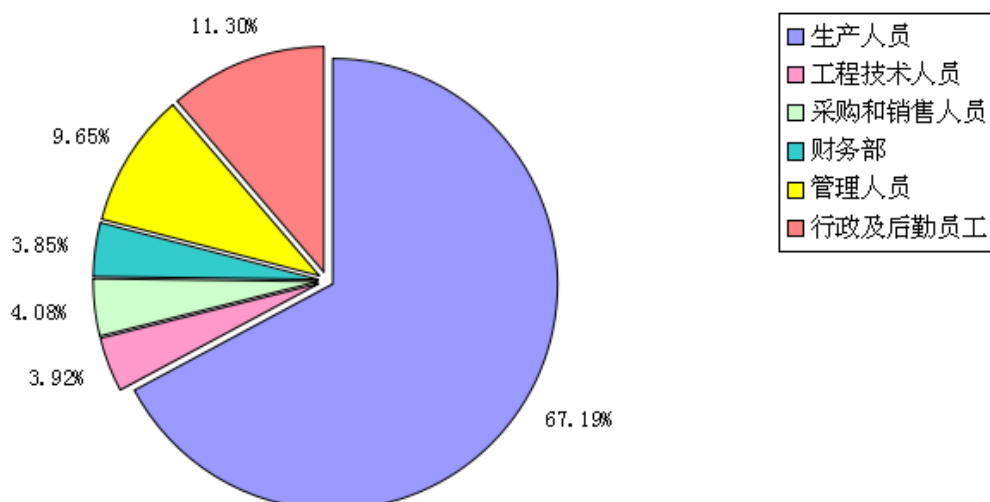
截至2015年12月31日，公司在册员工人数为1,274人。

1、员工专业构成

生产人员	工程技术人员	采购和销售人员	财务部	管理人员	行政及后勤员工
856	50	52	49	123	144
67.19%	3.92%	4.08%	3.85%	9.65%	11.30%

2、员工教育程度

本科及以上	大专	中专中技	高中	初中及以下
72	147	303	330	422
5.7%	11.5%	23.8%	25.9%	33.1%



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

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,274
当期总体薪酬发生额（万元）	10,706.12
总体薪酬占当期营业收入比例	7.44%
高管人均薪酬金额（万元/人）	31.75
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	8.4

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）等有关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构、健全企业管理和内部控制体系，深入细致地开展公司治理活动，不断提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，公司能够严格按照相关规定履行上市公司义务。

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

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

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

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

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

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

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

3、董事与董事会：公司董事会现有成员7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）和《公司章程》等的规定，忠实、诚信、勤勉地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的合法权益。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

报告期内，公司原任4名独立董事严格按照《独立董事制度》和《公司章程》等的有关要求独立履行职责，积极参加董事会会议和股东大会，对有关事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

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

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

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

7、信息披露与透明度：公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障了全体股东的合法权益。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、资产独立

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

2、人员独立

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

3、财务独立

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

4、机构独立

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

5、业务独立

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张森林	10	2	8	0	0	否
高振忠	10	2	8	0	0	否
张平	10	2	8	0	0	否
刘方权	10	2	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会原任4名独立董事均能严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行职责。在召开董事会期间，公司原任4名独立董事能够认真审议董事会各项议案，并做出独立、客观、公正的判断，切实维护了公司和中小股东的利益。日常工作中，公司原任4名独立董事积极了解和掌握公司日常生产经营状况，利用其自身丰富的专业知识，从各自专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议，增强了董事会决策的科学性，对公司持续稳定、健康发展起到积极的作用。此外，报告期内，原任4名独立董事还对公司董事、高管人员的履职情况、信息披露和内部制度建设情况进行了监督和核查，并按照有关规定对公司的关联交易、对外担保事项、续聘审计机构等相关事项发表了独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会提名委员会工作细则》等有关法律、法规的规定，认真履行职责，进一步规范公司治理结构，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考。

战略委员会对国内外经济、中纤板行业形势及国家出台的关于中纤板行业相关政策进行认真分析，结合公司实际情况提出了确实可行的发展战略；审计委员会对公司内部控制制度执行情况进行有效监督，审议了年度审计计划和总体审计策略、内审部工作报告和工作计划、财务报告编制等事项；薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定；提名委员会对被提名人的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司选举的董事、聘任的总经理、副总经理和高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

2015年度，董事会四个专门委员会对公司的持续、健康、规范发展，提高董事会科学决策、评价和管理水平发挥了重要作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年02月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《威华股份 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告“重大缺陷”迹象：A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；B、公司更正已公布的财务报告；C、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、董事会审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督	根据对内部控制影响实现程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。定性的认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。另外以下范围通常表明非财务报告内部控制可

	<p>无效。财务报告“重要缺陷”迹象：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、反舞弊程序和控制措施无效；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；E、公司内部审计职能无效；F、公司控制环境无效；G、沟通后的重要缺陷没有在合理的期间内得到纠正。财务报告“一般缺陷”迹象：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其它控制缺陷。</p>	<p>能存在重大缺陷：A、严重违法法律法规；B、政策性原因之外，公司连年亏损，连续经营受到考验；C、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；D、并购重组失败，下属子公司经营难于为继；E、子公司缺乏内部控制建设，管理比较混乱；F、中高层管理人员纷纷离职，或关键岗位人员严重流失。G、媒体负面新闻频频曝光，对公司造成极不利影响；H、内部控制评价结果中对“重要缺陷”、“重大缺陷”问题未及时发现有效的整改。</p>
<p>定量标准</p>	<p>一般缺陷 A、涉及资产负债表、损益表的财务报告错报金额小于最近一个会计年度经审计总金额的 0.5% 或小于绝对金额 500 万元。B、涉及净资产的财务报告错报金额小于最近一个会计年度合并财务报表净资产的 0.5% 或小于绝对金额 800 万元。C、涉及营业收入的财务报告错报金额小于最近一个会计年度经审计营业收入的 0.5% 以下或小于绝对金额 900 万元。D、涉及利润的财务报告错报金额小于最近一个会计年度经审计利润的绝对金额 500 万元。E、涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标来衡量，小于资产总额的 0.5%。重要缺陷：A、财务报表错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间。B、涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标来衡量，大于资产总额的 0.5% 且小于 1%，为重要缺陷。重大缺陷：A、涉及资产负债表、损益表财务报告错报金额大于最近一个会计年度经审计总金额的 3% 以上，或大于绝对金额 4,000 万元。B、涉及净资产的报表财务报告错报金额大于最近一个会计年度合并报表净资产的 3% 以上或大于绝对金额 4,000 万元。C、涉及营业收入的财务报告错报金额小于最近一个会计年度经审计营业收入的 3% 以上或大于绝对金额 5,000 万元。D、涉及利润的财务报告错报金额大于最近一个会计年度经审计利润的绝对金额 3500 万元。E、涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标来衡量，大于资产总额的 1%，为重大缺陷。</p>	<p>一般缺陷：直接造成财务损失金额人民币 500 万元以下，受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：直接造成财务损失金额人民币（含）500 万元至 4,000 万元以下，受到省级以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。重大缺陷：直接造成财务损失金额人民币（含）4,000 万元以上，受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
威华股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 02 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《威华股份内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	公司在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年02月26日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G16000990045号
注册会计师姓名	熊永忠 王旭彬

审计报告正文

审 计 报 告

广会审字[2016]G16000990045号

广东威华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东威华股份有限公司（以下简称“威华股份”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，威华股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威华股份2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：王旭彬

中国 广州

二〇一六年二月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东威华股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,932,368.50	101,848,414.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,267,279.41	10,132,570.80
应收账款	137,838,881.15	127,393,072.53
预付款项	6,728,590.10	9,646,184.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	357,700.00	441,466.67
应收股利		

其他应收款	2,931,485.35	2,377,461.76
买入返售金融资产		
存货	513,193,953.69	599,920,889.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,686,254.08	44,753,870.01
流动资产合计	848,936,512.28	896,513,930.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	63,244,135.71	65,249,852.55
固定资产	1,377,682,465.00	1,584,988,117.87
在建工程		1,702,563.22
工程物资		10,730,573.60
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	111,666,329.82	121,682,268.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	498,749.22	509,999.10
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,553,091,679.75	1,784,863,375.04
资产总计	2,402,028,192.03	2,681,377,305.14
流动负债：		
短期借款	392,170,000.00	322,230,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		

负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,000,000.00
应付账款	194,683,387.52	224,079,803.28
预收款项	42,281,811.96	63,717,243.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,478,033.87	10,321,468.94
应交税费	7,133,759.84	6,208,504.13
应付利息	654,173.73	357,993.06
应付股利		
其他应付款	80,019,183.65	109,565,900.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	75,221,200.00	70,535,500.00
其他流动负债	473,333.34	473,333.34
流动负债合计	800,114,883.91	810,489,746.14
非流动负债：		
长期借款	197,858,120.00	267,479,050.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,097,777.07	4,571,110.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	201,955,897.07	272,050,160.41
负债合计	1,002,070,780.98	1,082,539,906.55

所有者权益：		
股本	490,704,000.00	490,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,030,791.95	953,030,791.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,854,695.03	81,854,695.03
一般风险准备		
未分配利润	-140,015,231.99	54,813,335.28
归属于母公司所有者权益合计	1,385,574,254.99	1,580,402,822.26
少数股东权益	14,383,156.06	18,434,576.33
所有者权益合计	1,399,957,411.05	1,598,837,398.59
负债和所有者权益总计	2,402,028,192.03	2,681,377,305.14

法定代表人：王天广

主管会计工作负责人：华如

会计机构负责人：蔡金萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	25,044,045.56	24,851,744.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,267,049.53	2,622,967.22
预付款项	8,714.82	4,200.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	571,254,924.59	739,829,638.23
存货	2,527,737.41	2,983,889.51
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,501.74	2,859,957.92
流动资产合计	600,184,973.65	773,152,397.06
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	1,415,054,048.34	1,449,054,048.34
投资性房地产		
固定资产	1,945,473.13	29,424,527.45
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	573,416.79	11,309,608.44
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	1,417,572,938.26	1,489,788,184.23
资产总计	2,017,757,911.91	2,262,940,581.29
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,608,187.90	9,126,468.76
预收款项	154,143.36	21,125,524.16
应付职工薪酬	10,960.00	47,180.00
应交税费	3,030.34	3,042.91
应付利息		

应付股利		
其他应付款	177,740,580.34	159,613,611.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	75,221,200.00	70,535,500.00
其他流动负债	86,666.67	86,666.67
流动负债合计	417,824,768.61	420,537,993.58
非流动负债：		
长期借款	197,858,120.00	267,479,050.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	519,999.30	606,665.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,378,119.30	268,085,715.97
负债合计	616,202,887.91	688,623,709.55
所有者权益：		
股本	490,704,000.00	490,704,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	958,441,809.53	958,441,809.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,602,221.49	39,602,221.49
未分配利润	-87,193,007.02	85,568,840.72
所有者权益合计	1,401,555,024.00	1,574,316,871.74
负债和所有者权益总计	2,017,757,911.91	2,262,940,581.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,439,845,953.52	1,715,452,460.65
其中：营业收入	1,439,845,953.52	1,715,452,460.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,686,022,304.66	1,786,796,285.53
其中：营业成本	1,355,928,525.46	1,522,449,006.94
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	7,046,655.93	9,339,802.98
销售费用	70,932,169.67	69,541,349.18
管理费用	133,287,325.53	137,076,000.48
财务费用	44,676,679.46	46,893,684.60
资产减值损失	74,150,948.61	1,496,441.35
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）		
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）	-246,176,351.14	-71,343,824.88
加：营业外收入	52,554,133.66	89,104,570.70
其中：非流动资产处置利得	2,172,564.05	
减：营业外支出	3,279,643.06	5,315,053.90
其中：非流动资产处置损失	2,338,250.85	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-196,901,860.54	12,445,691.92
减：所得税费用	1,978,127.00	2,168,102.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-198,879,987.54	10,277,589.81

归属于母公司所有者的净利润	-194,828,567.27	11,410,039.59
少数股东损益	-4,051,420.27	-1,132,449.78
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-198,879,987.54	10,277,589.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-194,828,567.27	11,410,039.59
归属于少数股东的综合收益总额	-4,051,420.27	-1,132,449.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.397	0.020
（二）稀释每股收益	-0.397	0.020

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

法定代表人：王天广

主管会计工作负责人：华如

会计机构负责人：蔡金萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	126,579.51	34,170,607.98
减：营业成本	172,429.79	35,202,226.21
营业税金及附加		256,107.62

销售费用	25,615.41	430,187.94
管理费用	11,943,806.33	32,411,593.24
财务费用	-155,304.77	-119,591.62
资产减值损失	217,733,590.87	-10,640,645.89
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）	54,418,000.00	
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）	-175,175,558.12	-23,369,269.52
加：营业外收入	3,676,346.34	6,792,572.77
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,262,635.96	13,408.54
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-172,761,847.74	-16,590,105.29
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-172,761,847.74	-16,590,105.29
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-172,761,847.74	-16,590,105.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,399,622,987.71	1,822,409,226.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	49,952,721.79	78,655,624.51
收到其他与经营活动有关的现金	3,266,239.62	8,033,819.62
经营活动现金流入小计	1,452,841,949.12	1,909,098,670.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,034,742,674.60	1,313,770,482.37
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	107,061,232.89	116,974,329.53
支付的各项税费	92,403,445.67	117,283,268.96
支付其他与经营活动有关的现金	118,675,408.84	118,569,659.64
经营活动现金流出小计	1,352,882,762.00	1,666,597,740.50
经营活动产生的现金流量净额	99,959,187.12	242,500,930.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,732,099.09	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,732,099.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,981,765.04	12,249,109.03
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	11,981,765.04	12,249,109.03
投资活动产生的现金流量净额	4,750,334.05	-12,249,109.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	472,600,000.00	408,230,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,106,857.42	30,483,917.75
筹资活动现金流入小计	504,706,857.42	438,713,917.75
偿还债务支付的现金	474,420,850.00	582,634,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,887,528.85	46,454,928.36
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	103,052,728.35	21,000,000.00
筹资活动现金流出小计	615,361,107.20	650,088,978.36
筹资活动产生的现金流量净额	-110,654,249.78	-211,375,060.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,682.62	
五、现金及现金等价物净增加额	-5,916,045.99	18,876,760.53
加：期初现金及现金等价物余额	80,468,414.49	61,591,653.96
六、期末现金及现金等价物余额	74,552,368.50	80,468,414.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,357,160.21	61,071,611.49
收到的税费返还	2,645,230.16	1,845,906.09
收到其他与经营活动有关的现金	1,977,711.15	4,027,315.61
经营活动现金流入小计	5,980,101.52	66,944,833.19
购买商品、接受劳务支付的现金	3,681,047.23	30,220,426.95
支付给职工以及为职工支付的现金	2,756,447.65	12,534,659.79
支付的各项税费	471,372.81	3,025,043.41
支付其他与经营活动有关的现金	7,452,724.42	19,169,115.59
经营活动现金流出小计	14,361,592.11	64,949,245.74
经营活动产生的现金流量净额	-8,381,490.59	1,995,587.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	54,418,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,494,898.01	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,754,150.10	198,320,943.07
投资活动现金流入小计	73,667,048.11	198,320,943.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,026.14	191,015.28
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	158,026.14	191,015.28
投资活动产生的现金流量净额	73,509,021.97	198,129,927.79
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	220,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	284,935,230.00	350,006,205.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	284,935,230.00	350,006,205.00
筹资活动产生的现金流量净额	-64,935,230.00	-190,006,205.00
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	192,301.38	10,119,310.24
加：期初现金及现金等价物余额	24,851,744.18	14,732,433.94
六、期末现金及现金等价物余额	25,044,045.56	24,851,744.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	490,704,000.00				953,030,791.95				81,854,695.03		54,813,335.28	18,434,576.33	1,598,837,398.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	490,704,000.00				953,030,791.95				81,854,695.03		54,813,335.28	18,434,576.33	1,598,837,398.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)											-194,828,567.27	-4,051,420.27	-198,879,987.54

填列)														
(一)综合收益总额												-194,828,567.27	-4,051,420.27	-198,879,987.54
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	490,704,000.00			953,030,791.95			81,854,695.03		-140,015,231.99	14,383,156.06	1,399,957,411.05	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	490,704,000.00			953,030,791.95				81,854,695.03		43,403,295.69	19,567,026.11	1,588,559,808.78	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	490,704,000.00			953,030,791.95				81,854,695.03		43,403,295.69	19,567,026.11	1,588,559,808.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										11,410,039.59	-1,132,449.78	10,277,589.81	
（一）综合收益总额										11,410,039.59	-1,132,449.78	10,277,589.81	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

二、本年期初余额	490,704,000.00			958,441,809.53			39,602,221.49	85,568,840.72	1,574,316,871.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-172,761,847.74	-172,761,847.74
（一）综合收益总额								-172,761,847.74	-172,761,847.74
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	490,704,000.00			958,441,809.53			39,602,221.49	-87,193,007.02	1,401,555,024.00

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	490,704,000.00				958,441,809.53				39,602,221.49	102,158,946.01	1,590,906,977.03
加：会计政策变更											

前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	490,704,000.00			958,441,809.53			39,602,221.49	102,158,946.01	1,590,906,977.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-16,590,105.29	-16,590,105.29
（一）综合收益总额								-16,590,105.29	-16,590,105.29
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	490,704,000.00			958,441,809.53			39,602,221.49	85,568,840.72	1,574,316,871.74

三、公司基本情况

企业注册地：广东省梅州市沿江东路滨江新村B00栋7楼。

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

办公地址：广东省梅州市沿江东路滨江新村B00栋7楼

公司行业性质：人造板制造业。

主要经营活动：公司主营业务为中/高密度纤维板制造与销售以及林木种植和销售。主营业务产品为中（高）密度纤维

板和林木。

本财务报告业经公司董事会于2016年2月26日批准对外报出。

子 公 司 名 称	变 化 情 况
台山市威利邦木业有限公司	无变化
惠州市威龙木业有限公司	无变化
河北威利邦木业有限公司	无变化
辽宁台安威利邦木业有限公司	无变化
湖北威利邦木业有限公司	无变化
封开县威利邦木业有限公司	无变化
封开县威华速生林有限公司	无变化
湖北襄阳盈福新盛地板有限公司	无变化
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	无变化
梅州市威华速生林有限公司	无变化
清远市威绿发展有限公司	无变化
阳春市威华速生林有限公司	无变化
龙门县威龙速生林有限公司	无变化
广州市威华速生林有限公司	无变化
广东威华丰产林发展有限公司	无变化
清远市威利邦木业有限公司	无变化
阳春市威利邦木业有限公司	无变化

本期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的所有者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所有者权益项下单独列示。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企

业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

（2）共同经营会计处理方法

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币财务报表的折算方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。因汇率变动而产生的财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：

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

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：

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

(3) 金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

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消结果计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（5）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（6）金融资产、金融负债的公允价值的确定

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

（7）金融资产的减值准备

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

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

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

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

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

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单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，参见附注

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类：原材料、产成品、自制半成品和消耗性生物资产。

(2) 存货计价

A、原材料按实际成本入账，领用时按加权平均法核算。

B、产成品、自制半成品按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

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

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

林木类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。计算公式如下：

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

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

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

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

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。

(4) 该项转让将在一年内完成。

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

14、长期股权投资

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

(2) 投资成本确定:

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法:

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

(4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法:

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三-19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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为相关资产的时点

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

(4) 在建工程减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三-19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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产计价

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

价值入账。

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

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

(2) 无形资产的后继计量

A、无形资产使用寿命的估计

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

B、无形资产使用寿命的复核

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

C、无形资产的摊销

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

(3) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

(1) 适用范围

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

（2）可能发生减值资产的认定

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

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

（3）资产可收回金额的计量

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

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

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

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

（6）商誉减值

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

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

23、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，以实际发生的支入账并在其预计受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 所得税的核算方法

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

(2) 递延所得税资产的确认

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

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

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

(3) 递延所得税负债的确认

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

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

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

(4) 递延所得税资产的减值准备计提方法

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	免税、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
堤围防护费	营业收入	0.07%、0.08%、0.0936%、0.104%、0.1%、0.13%
河道维护费	营业收入	0.1%
房产税	房产及土地原值的 70% 或租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	每平方米土地年税额 1.5 元至 7.5 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司惠州市威龙木业有限公司	3%

2、税收优惠

(1) 增值税

A、根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（“财税[2011]115号”），自2011年1月1日起至2015年6月30日止公司纤维板销售增值税执行即征即退80%的税收优惠政策。

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

(2) 企业所得税

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,460.57	294,240.36
银行存款	74,421,907.93	80,174,174.13
其他货币资金	65,380,000.00	21,380,000.00
合计	139,932,368.50	101,848,414.49

其他说明

银行贷款质押保证金2015年12月31日余额为65,380,000.00元，2014年12月31日余额为21,380,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,385,163.98	10,132,570.80
商业承兑票据	882,115.43	
合计	21,267,279.41	10,132,570.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	73,461,639.98	
合计	73,461,639.98	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

截至2015年12月31日，公司无已质押的应收票据、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,960,961.68	100.00%	30,122,080.53	17.93%	137,838,881.15	153,692,956.48	100.00%	26,299,883.95	17.11%	127,393,072.53
合计	167,960,961.68	100.00%	30,122,080.53	17.93%	137,838,881.15	153,692,956.48	100.00%	26,299,883.95	17.11%	127,393,072.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	122,712,555.10	6,135,627.77	5.00%
1年以内小计	122,712,555.10	6,135,627.77	5.00%
1至2年	17,841,380.76	3,568,276.15	20.00%
2至3年	5,024,813.48	2,512,406.75	50.00%

3 年以上	22,382,212.34	17,905,769.86	80.00%
合计	167,960,961.68	30,122,080.53	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,512,196.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
林木款	690,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额为690,000.00元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为34,058,541.90元，占应收账款年末余额合计数20.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,000,287.86元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,192,872.39	92.04%	9,146,991.26	94.82%
1 至 2 年	221,230.04	3.29%	447,172.99	4.64%
2 至 3 年	262,641.86	3.90%	52,020.17	0.54%
3 年以上	51,845.81	0.77%		
合计	6,728,590.10	--	9,646,184.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,534,103.36元，占预付账款年末余额合计数的比例为37.66%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	357,700.00	441,466.67
合计	357,700.00	441,466.67

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,700,943.10	100.00%	769,457.75	20.79%	2,931,485.35	3,186,928.03	100.00%	809,466.27	25.40%	2,377,461.76
合计	3,700,943.10	100.00%	769,457.75	20.79%	2,931,485.35	3,186,928.03	100.00%	809,466.27	25.40%	2,377,461.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,090,400.87	104,520.03	5.00%
1 年以内小计	2,090,400.87	104,520.03	5.00%
1 至 2 年	953,081.91	190,616.38	20.00%
2 至 3 年	172,156.44	86,078.23	50.00%
3 年以上	485,303.88	388,243.11	80.00%
合计	3,700,943.10	769,457.75	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 40,008.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期不存在实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保类	1,541,107.83	1,458,553.30
往来款	299,952.99	860,074.85
备用金	224,222.50	436,089.83
押金	1,541,320.00	373,410.00
其他	94,339.78	58,800.05
合计	3,700,943.10	3,186,928.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	1,500,000.00	1 年以内	40.53%	75,000.00
第二名	往来款	271,925.84	3 年以上	7.35%	217,540.67
第三名	备用金	75,000.00	1-2 年	2.03%	15,000.00

第四名	备用金	50,000.00	1-2 年	1.35%	10,000.00
第五名	备用金	50,000.00	3 年以上	1.35%	40,000.00
合计	--	1,946,925.84	--	52.61%	357,540.67

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,720,207.72	8,558,099.37	107,162,108.35	152,259,607.08	550,698.02	151,708,909.06
在产品	5,279,848.99		5,279,848.99	13,304,552.98		13,304,552.98
库存商品	200,358,626.87	7,590,084.92	192,768,541.95	215,183,226.72	4,035,371.67	211,147,855.05
消耗性生物资产	207,983,454.40		207,983,454.40	225,208,175.00	1,448,602.67	223,759,572.33
合计	529,342,137.98	16,148,184.29	513,193,953.69	605,955,561.78	6,034,672.36	599,920,889.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	550,698.02	8,558,099.37		550,698.02		8,558,099.37
库存商品	4,035,371.67	5,019,309.99		1,464,596.74		7,590,084.92
消耗性生物资产	1,448,602.67			1,448,602.67		
合计	6,034,672.36	13,577,409.36		3,463,897.43		16,148,184.29

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减

去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。报告期期末存货跌价准备为公司少量产品更新换代而计提的跌价准备。

本期减少金额中的转销额系公司本期将已计提存货跌价准备的存货对外销售所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至2015年12月31日，消耗性生物资产期末余额中借款费用资本化金额为13,235,559.29元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	25,708,560.79	42,108,639.85
预付所得税		2,645,230.16
其他	977,693.29	
合计	26,686,254.08	44,753,870.01

其他说明：

2015年12月31日其他流动资产中的待抵扣进项税额，木柴采购对应尚未开具发票进行抵扣的税额为25,526,785.64元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	73,224,504.86			73,224,504.86
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	73,224,504.86			73,224,504.86
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,974,652.31			7,974,652.31
2.本期增加金额	2,005,716.84			2,005,716.84
(1) 计提或摊销	2,005,716.84			2,005,716.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,980,369.15			9,980,369.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	63,244,135.71			63,244,135.71
2.期初账面价值	65,249,852.55			65,249,852.55

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	498,889,107.23	1,981,323,887.47	40,458,852.26	23,044,134.63	2,543,715,981.59
2.本期增加金额	4,333,669.98	14,223,668.03	325,834.70	38,625.29	18,921,798.00
(1) 购置	1,436,450.88	2,626,427.75	325,834.70	38,625.29	15,298,083.16
(2) 在建工程转入	2,897,219.10	726,495.74			3,623,714.84
(3) 企业合并增加					
(4) 工程物资转入		10,870,744.54			10,870,744.54
3.本期减少金额	28,311,450.38	56,889,675.94	1,381,664.92	165,760.00	86,748,551.24
(1) 处置或报废	28,311,450.38	56,889,675.94	1,381,664.92	165,760.00	86,748,551.24
4.期末余额	474,911,326.83	1,938,657,879.56	39,403,022.04	22,916,999.92	2,475,889,228.35
二、累计折旧					
1.期初余额	108,377,851.60	795,578,078.65	26,855,087.73	18,850,425.04	949,661,443.02
2.本期增加金额	15,162,793.40	120,747,233.72	2,578,659.27	977,309.02	139,465,995.41
(1) 计提	15,162,793.40	120,747,233.72	2,578,659.27	977,309.02	139,465,995.41
3.本期减少金额	12,666,916.06	44,005,616.20	1,140,357.07	145,509.09	57,958,398.42
(1) 处置或报废	12,666,916.06	44,005,616.20	1,140,357.07	145,509.09	57,958,398.42
4.期末余额	110,873,728.94	872,319,696.17	28,293,389.93	19,682,224.97	1,031,169,040.01
三、减值准备					
1.期初余额	1,042,333.57	5,966,735.82	1,604,888.32	452,462.99	9,066,420.70

2.本期增加金额		58,770,276.47	417,356.38	26,636.49	59,214,269.34
(1) 计提		58,770,276.47	417,356.38	26,636.49	59,214,269.34
3.本期减少金额	153,977.54	1,067,442.53	20,952.14	594.49	1,242,966.70
(1) 处置或报废	153,977.54	1,067,442.53	20,952.14	594.49	1,242,966.70
4.期末余额	888,356.03	63,669,569.76	2,001,292.56	478,504.99	67,037,723.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	363,149,241.86	1,002,668,613.63	9,108,339.55	2,756,269.96	1,377,682,465.00
2.期初账面价值	389,468,922.06	1,179,779,073.00	11,998,876.21	3,741,246.60	1,584,988,117.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	46,924,258.51	17,203,065.76	77,265.73	29,643,927.02	
机器设备	143,906,673.78	66,493,666.40	60,111,989.71	17,301,017.67	
电子设备	1,021,305.77	911,925.46	44,346.32	65,033.99	
合计	191,852,238.06	84,608,657.62	60,233,601.76	47,009,978.68	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北威利邦木业有限公司主车间、削片车间、制胶车间、机修车间等	11,283,426.17	正在办理登记手续过程中
湖北威利邦木业有限公司废料仓、五金仓	1,332,106.63	正在办理登记手续过程中
合计	12,615,532.80	

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北威利邦木业有限公司堆场工程				1,702,563.22	0.00	1,702,563.22
合计				1,702,563.22	0.00	1,702,563.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖北威利邦木业有限公司堆场工程	3,000,000.00	1,702,563.22	1,194,655.88	2,897,219.10			96.57%	100.00%				其他
湖北威利邦木业有限公司变频器工程	730,000.00		726,495.74	726,495.74			99.52%	100.00%				其他
合计	3,730,000.00	1,702,563.22	1,921,151.62	3,623,714.84			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2015年12月31日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

木纤维板压机配件		10,730,573.60
合计		10,730,573.60

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	145,016,998.70			3,258,708.96	148,275,707.66
2.本期增加金额	3,382,159.00				3,382,159.00
(1) 购置	3,382,159.00				3,382,159.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	14,415,890.00			18,290.00	14,434,180.00
(1) 处置	14,415,890.00			18,290.00	14,434,180.00

4.期末余额	133,983,267.70			3,240,418.96	137,223,686.66
二、累计摊销					
1.期初余额	24,527,319.11			2,066,119.85	26,593,438.96
2.本期增加金额	2,661,706.19			618,699.96	3,280,406.15
(1) 计提	2,661,706.19			618,699.96	3,280,406.15
3.本期减少金额	4,298,198.27			18,290.00	4,316,488.27
(1) 处置	4,298,198.27			18,290.00	4,316,488.27
4.期末余额	22,890,827.03			2,666,529.81	25,557,356.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	111,092,440.67			573,889.15	111,666,329.82
2.期初账面价值	120,489,679.59			1,192,589.11	121,682,268.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	509,999.10		11,249.88		498,749.22
合计	509,999.10		11,249.88		498,749.22

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	570,336,861.48	380,560,849.90
资产减值准备	113,204,861.28	38,166,528.02
未实现内部销售损益	1,641,002.86	101,339.79
合计	685,182,725.62	418,828,717.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		44,448,852.21	
2016 年	65,812,557.36	65,812,557.36	
2017 年	88,386,826.01	91,405,939.63	
2018 年	52,787,415.70	53,298,794.36	
2019 年	85,147,490.48	125,594,706.34	
2020 年	278,202,571.93		
合计	570,336,861.48	380,560,849.90	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,030,000.00	

抵押借款	114,500,000.00	114,500,000.00
保证借款		30,000,000.00
保证、质押借款	27,000,000.00	77,730,000.00
保证、抵押借款	190,000,000.00	70,000,000.00
保证、抵押、质押借款		30,000,000.00
质押、抵押借款	13,640,000.00	
合计	392,170,000.00	322,230,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,680,343.36	203,173,571.36
1-2 年	3,250,352.61	8,905,546.35
2-3 年	7,642,034.38	3,093,378.81
3 年以上	8,110,657.17	8,907,306.76
合计	194,683,387.52	224,079,803.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
封开县林业局	2,000,000.00	山租
中山市大自然木业有限公司	4,512,651.83	货款
合计	6,512,651.83	--

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,804,542.49	59,138,305.36
1-2 年	5,444,639.71	1,035,867.64
2-3 年	769,446.66	1,213,184.22
3 年以上	3,263,183.10	2,329,885.84
合计	42,281,811.96	63,717,243.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,279,638.06	93,677,223.55	96,517,378.18	7,439,483.43
二、离职后福利-设定提存计划	41,830.88	5,934,430.84	5,937,711.28	38,550.44
三、辞退福利		4,864,495.49	4,864,495.49	
合计	10,321,468.94	104,476,149.88	107,319,584.95	7,478,033.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,245,464.16	81,815,516.91	84,723,454.77	7,337,526.30
2、职工福利费		8,588,449.82	8,519,793.82	68,656.00
3、社会保险费	24,049.59	2,555,517.61	2,558,745.18	20,822.02
其中：医疗保险费	17,359.79	2,110,699.16	2,113,515.62	14,543.33
工伤保险费	4,399.83	230,535.22	230,233.98	4,701.07
生育保险费	2,289.97	214,283.23	214,995.58	1,577.62
4、住房公积金	7,714.00	247,674.70	245,319.90	10,068.80
5、工会经费和职工教育经费	2,410.31	470,064.51	470,064.51	2,410.31
合计	10,279,638.06	93,677,223.55	96,517,378.18	7,439,483.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,739.08	5,600,932.58	5,604,049.54	33,622.12
2、失业保险费	5,091.80	333,498.26	333,661.74	4,928.32
合计	41,830.88	5,934,430.84	5,937,711.28	38,550.44

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,057,974.92	3,566,720.56
营业税	784,814.00	784,814.00
个人所得税	564,308.33	466,600.33
城市维护建设税	279,829.00	273,187.76
教育费附加	142,076.80	163,812.73
地方教育附加	134,922.95	106,545.77
堤围防护费	46,460.77	56,118.76
河道维修费	5,504.94	5,504.94
印花税	35,523.46	34,830.24
土地使用税	787,382.86	334,083.26
房产税	294,961.81	416,285.78
合计	7,133,759.84	6,208,504.13

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	654,173.73	357,993.06
合计	654,173.73	357,993.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
向外部个人借款	15,192,621.63	71,021,006.15
个人往来款	25,531,865.74	
目标责任经营保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
押金	1,693,587.16	3,080,928.33
社保类	1,416,899.91	2,089,847.72
其他	1,744,209.21	1,934,118.13
单位往来款	4,440,000.00	1,440,000.00
合计	80,019,183.65	109,565,900.33

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
何贵玉	8,000,000.00	目标责任保证金
郑海飞	6,000,000.00	目标责任保证金
肖楚风	6,000,000.00	目标责任保证金
杨建明	4,000,000.00	目标责任保证金
吴伟军	4,000,000.00	目标责任保证金
黄建华	2,000,000.00	目标责任保证金
黄建华	2,326,478.86	往来款
李天伦	1,500,000.00	个人借款
吴伟军	3,016,235.00	个人借款
吴政科	1,700,000.00	个人借款
深圳市宏宗实业发展有限公司	1,440,000.00	单位往来款
合计	39,982,713.86	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	75,221,200.00	70,535,500.00
合计	75,221,200.00	70,535,500.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

其中取得的与资产相关、与收益相关的政府补助如下：

政府补助	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关	备注
2007年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金	26,666.67	26,666.67	26,666.67	26,666.67	与资产相关	
2008年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	与资产相关	
2011年省循环经济发展技术改造项目专项资金	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	与资产相关	
2011年节能技术改造财政奖励资金	186,666.67	186,666.67	186,666.67	186,666.67	与资产相关	
合计	473,333.34	473,333.34	473,333.34	473,333.34		

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	43,000,000.00	70,000,000.00
质押、抵押及保证借款	154,858,120.00	197,479,050.00
合计	197,858,120.00	267,479,050.00

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

①上抵押保证借款的借款利率为6.55%。

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

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,571,110.41		473,333.34	4,097,777.07	与资产相关的政府补助
合计	4,571,110.41		473,333.34	4,097,777.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2007 年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金	186,665.97			26,666.67	159,999.30	与资产相关
2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金	1,600,000.00			200,000.00	1,400,000.00	与资产相关
2011 年省循环经济发展技术改造项目专项资金	420,000.00			60,000.00	360,000.00	与资产相关
2011 年节能技术改造财政奖励资金	2,364,444.44			186,666.67	2,177,777.77	与资产相关
合计	4,571,110.41			473,333.34	4,097,777.07	--

其他说明：

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

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

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

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

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	54,813,335.28	43,403,295.69
调整后期初未分配利润	54,813,335.28	43,403,295.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-194,828,567.27	11,410,039.59
期末未分配利润	-140,015,231.99	54,813,335.28

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,439,845,953.52	1,355,928,525.46	1,714,364,935.18	1,519,440,579.82
其他业务			1,087,525.47	3,008,427.12
合计	1,439,845,953.52	1,355,928,525.46	1,715,452,460.65	1,522,449,006.94

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,523,327.91	4,691,262.69
教育费附加	2,113,996.81	2,789,247.29
地方教育附加	1,409,331.21	1,859,293.00
合计	7,046,655.93	9,339,802.98

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,500,698.85	3,510,392.17
折旧与摊销费用	72,347.66	84,978.06
运输包装费用	49,974,284.74	56,973,749.14
差旅费用	950,683.60	771,164.93
办公费用	1,131,418.11	1,187,652.05
育林基金	300,000.00	41,183.00
业务招待费	1,316,645.73	1,686,330.04
推广费	13,464,215.42	5,018,155.26
其他	221,875.56	267,744.53
合计	70,932,169.67	69,541,349.18

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,277,471.72	58,465,872.50
折旧与摊销费用	21,018,766.96	20,359,412.93
税费	10,367,438.67	12,755,721.10
办公费用	4,050,822.08	3,813,293.09
差旅费用	5,117,205.52	2,741,451.65
行车费用	4,946,187.69	4,744,198.65
保险费用	1,563,103.32	2,050,330.14
邮电费	1,112,876.71	1,192,859.82

业务招待费	4,669,002.18	4,359,645.71
中介机构费用	3,813,214.90	8,166,228.17
信息披露费用	15,766.99	120,000.00
监测排污费	1,181,573.65	1,434,049.48
绿化费	50,448.00	53,825.97
修理费用	2,044,825.60	3,018,896.30
育林费	3,054,560.82	2,381,769.61
水电费	2,786,496.45	3,327,694.05
检验费	68,391.37	918,222.58
租金费用	2,260,120.00	2,203,270.00
其他	9,889,052.90	4,969,258.73
合计	133,287,325.53	137,076,000.48

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,183,709.52	46,812,921.43
减：利息收入	581,728.31	829,673.43
汇兑损益	6,796,917.46	617,047.42
手续费	277,780.79	293,389.18
合计	44,676,679.46	46,893,684.60

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,472,188.06	-3,513,927.13
二、存货跌价损失	10,464,491.21	5,010,368.48
七、固定资产减值损失	59,214,269.34	
合计	74,150,948.61	1,496,441.35

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,172,564.05		2,172,564.05
其中：固定资产处置利得	2,115,183.14		2,115,183.14
无形资产处置利得	57,380.91		57,380.91
政府补助	2,881,879.34	10,197,205.65	2,881,879.34
增值税退税	47,307,491.63	78,655,624.51	
财政奖励		200,000.00	
其他	120,739.64	51,740.54	120,739.64
保险公司赔款	71,459.00		71,459.00
合计	52,554,133.66	89,104,570.70	5,246,642.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
广东省生态公益林效益补偿资金							13,872.30	与收益相关
2007年省级挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金	梅州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	26,666.67	26,666.68	与资产相关
锅炉节能工厂技术改造项目	梅州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00	60,000.00	与资产相关
桉树与大叶相思混交推广							70,000.00	与收益相关

试验专项资金									
林业专用控释肥研制及推广专项资金							100,000.00		与收益相关
2014 年台山市中小企业发展专项资金							140,000.00		与收益相关
中密度纤维板清洁生产专项资金							150,000.00		与收益相关
2011 年节能技术改造财政奖励资金	梅州市 财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	186,666.67	186,666.67		与资产相关
2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金	梅州市 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00	200,000.00		与资产相关
中纤板生产除尘技术创新项目资金							500,000.00		与收益相关
种苗工程专项资金							700,000.00		与收益相关
环保型脲醛树脂研制项目资金							800,000.00		与收益相关
E1 级脲醛胶开发及应用专项资金							1,000,000.00		与收益相关
南漳县财政局技术改造项目资金	南漳县 财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	650,000.00	1,210,000.00		与收益相关
水土保持生态建设项目资金							2,000,000.00		与收益相关
2013 年度第三批战略性新兴产业政银企业合作专项资金项目贴息资金							3,040,000.00		与收益相关
2014 年度第三批战略性新兴产业政银企业合作专项资金项目贴息资金	梅州市 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,420,000.00			与收益相关
2015 年省电机能效提升专项资金							34,000.00		与收益相关
南漳县财政局中小企业评估费	南漳县 财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	171,240.00			与收益相关
南漳县财政局就业补贴	南漳县 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,400.00			与收益相关
广东省电机能效提升及注塑机节能改造补贴资金							102,906.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,881,879.34	10,197,205.65		--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,338,250.85		2,338,250.85
其中：固定资产处置损失	2,338,250.85		2,338,250.85
对外捐赠	249,000.00	708,552.80	249,000.00
赔偿支出		42,250.00	
滞纳金	570.62	484,514.63	570.62
其他支出	691,821.59	4,079,736.47	691,821.59
合计	3,279,643.06	5,315,053.90	3,279,643.06

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,978,127.00	2,168,102.11
合计	1,978,127.00	2,168,102.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-196,901,860.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,225,465.14
子公司适用不同税率的影响	4,525,902.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,200,977.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	80,178,225.60
综合利用资源收入减计的影响	-35,701,513.45
所得税费用	1,978,127.00

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,408,546.00	4,403,872.30
收到的财政奖励款		200,000.00
收到的银行存款利息	665,494.98	388,206.76
收到的往来款		2,990,000.02
其他	192,198.64	51,740.54
合计	3,266,239.62	8,033,819.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用和管理费用等	114,341,375.02	116,310,189.66
捐赠支出	249,090.00	708,552.80
金融机构手续费	277,780.79	293,389.18
其他	692,302.21	1,257,528.00
支付的往来款	3,114,860.82	
合计	118,675,408.84	118,569,659.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行借款保证金	18,000,000.00	
收到的其他个人与单位款项	14,106,857.42	30,483,917.75
合计	32,106,857.42	30,483,917.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行借款保证金	62,000,000.00	21,000,000.00
支付的其他个人与单位款项	41,052,728.35	
合计	103,052,728.35	21,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-198,879,987.54	10,277,589.81
加：资产减值准备	74,150,948.61	1,496,441.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,471,712.25	143,310,376.59
无形资产摊销	3,280,406.15	3,557,228.76
长期待摊费用摊销	11,249.88	11,249.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	165,686.80	
财务费用（收益以“-”号填列）	44,980,646.90	47,440,766.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	76,262,444.52	-408,599.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,033,984.64	2,283,509.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,976,602.47	40,325,701.04
其他	-473,333.34	-5,793,333.34
经营活动产生的现金流量净额	99,959,187.12	242,500,930.17
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	74,552,368.50	80,468,414.49
减：现金的期初余额	80,468,414.49	61,591,653.96
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-5,916,045.99	18,876,760.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,552,368.50	80,468,414.49
其中：库存现金	130,460.57	294,240.36
可随时用于支付的银行存款	74,421,907.93	80,174,174.13
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	74,552,368.50	80,468,414.49

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,380,000.00	银行借款保证金
固定资产	747,088,252.70	银行借款抵押
无形资产	111,092,440.67	银行借款抵押
投资性房地产	28,903,300.97	银行借款抵押
林权-消耗性生物资产	192,577,472.15	银行借款抵押
合计	1,145,041,466.49	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	397.47
其中：美元	60.97	6.4936	395.91
欧元	0.22	7.0952	1.56

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

无

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
封开县威华速生林有限公司	0.36%	-712,507.97		35,303,759.99
湖北襄阳盈福新盛地板有限公司	19.00%	-2,180,590.92		1,551,348.91
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	19.00%	-1,270,455.18		1,632,964.68
梅州市威华速生林有限公司	10.00%	-629,853.27		11,176,553.34
清远市威绿发展有限公司	4.60%	929,189.06		9,284,466.49
龙门县威龙速生林有限公司	4.60%	-622,791.22		-2,651,744.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
封开县威华速生林有限公司	121,361,765.97	17,149.33	121,378,915.30	3,699,715.32		3,699,715.32	121,542,625.04	16,494.40	121,559,119.44	1,504,892.88		1,504,892.88
湖北襄阳盈福新盛地板有限公司	7,877,318.61	2,727,792.37	10,605,110.98	2,440,116.73		2,440,116.73	8,290,601.25	12,864,117.41	21,154,718.66	1,512,930.08		1,512,930.08
辽宁台安盈福新盛地板有限公司	10,146,270.71	3,513,216.94	13,659,487.65	5,064,936.72		5,064,936.72	10,742,614.25	10,603,520.30	21,346,134.55	6,064,977.42		6,064,977.42
梅州市威华速生林有限公司	101,813,072.62	10,392,295.22	112,205,367.84	439,834.44		439,834.44	122,933,989.05	10,038,662.31	132,972,651.36	14,908,585.29		14,908,585.29
清远市威绿发展有限公司	23,507,803.81	11,190.30	23,518,994.11	307,827.89		307,827.89	21,295,222.44	40,728.03	21,335,950.47	447,756.91		447,756.91
龙门县威龙速生林有限公司	4,938,603.30	333,600.99	5,272,204.29	11,901,564.93		11,901,564.93	6,956,740.00	344,572.28	7,301,312.28	12,373,694.88		12,373,694.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
封开县威华速生林有限公司	2,442,063.34	-2,375,026.58	-2,375,026.58	-81,782.20	6,980,819.47	1,370,215.26	1,370,215.26	2,846,777.69
湖北襄阳盈福新盛地板有限公司		-11,476,794.33	-11,476,794.33	255,577.41	137,095.68	-2,057,577.23	-2,057,577.23	-27,898.29
辽宁台安盈福新盛地板有限公司		-6,686,606.20	-6,686,606.20	-441,743.53	442,878.52	-3,754,360.73	-3,754,360.73	1,073,767.19

梅州市威华速生林有限公司	6,294,600.00	-6,298,532.67	-6,298,532.67	-2,464,000.45	9,268,543.80	-354,972.74	-354,972.74	604,417.60
清远市威绿发展有限公司	6,060,000.00	2,322,972.66	2,322,972.66	4,493,325.12	3,843,358.00	900,712.66	900,712.66	2,142,481.65
龙门县威龙速生林有限公司	1,200,000.00	-1,556,978.04	-1,556,978.04	1,019,081.40	2,050,000.00	-2,341,546.32	-2,341,546.32	1,773,551.88

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融负债。

（3）其他价格风险

无。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司

本企业最终控制方是李建华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1-（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东威华集团有限公司	同一控制人
梅州市威华水利水电建设工程有限公司	同一控制人
梅州市威华房地产开发有限公司	同一控制人
梅州市清凉山供水有限公司	同一控制人
梅州市西阳水电站有限公司	同一控制人
增城市威利邦覆铜板制造有限公司	同一控制人
梅州市威华铜箔制造有限公司	同一控制人
广州威华实业有限公司	同一控制人
河北威利邦生物发电有限公司	同一控制人
辽宁台安威华生物发电有限公司	同一控制人
梅州市威利邦电子科技有限公司	同一控制人
广东林风眠文化艺术发展有限公司	同一控制人
梅州市盈华投资控股有限公司	同一控制人
李晓奇	持有本公司股份 5% 以上的股东
李建华	实际控制人、前董事长
梁斌	董事长
华如	董事、总经理
鲁晓华	董事、副总经理
谢岳伟	副总经理
蔡金萍	财务总监
刘艳梅	董事、副总经理、董事会秘书
李志杰	人力资源总监
刘巩	总工程师
冯小航	监事会主席
刘达成	监事

凌远生	监事
张森林	独立董事
张平	独立董事
高振忠	独立董事
刘方权	独立董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
梅州市西阳水电站有限公司	电力	8,754.45		否	1,190,689.67
梅州市清凉山供水有限公司	电力			否	2,753,706.89
梅州市清凉山供水有限公司	水	16,650.00		否	301,590.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梅州市盈华投资控股有限公司	林木		3,800,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
梅州市威华房地产开发有限公司	办公楼	280,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东威华集团有限公司	60,000,000.00	2004年10月11日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	40,000,000.00	2005年02月01日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	40,000,000.00	2007年06月20日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	40,000,000.00	2006年01月16日	2018年10月10日	否
广东威华集团有限公司	20,000,000.00	2009年06月19日	2018年10月10日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	30,000,000.00	2007年11月07日	2019年11月06日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	190,000,000.00	2009年04月02日	2020年03月31日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	25,649,720.00	2007年11月07日	2019年11月06日	否
李建华, 广东威华集团有限公司	71,429,600.00	2008年04月02日	2020年03月31日	否
李建华	60,000,000.00	2014年07月11日	2015年07月11日	是
李建华	30,000,000.00	2014年08月05日	2015年08月04日	是
李建华	60,000,000.00	2015年07月13日	2016年07月12日	否
李建华	80,000,000.00	2015年09月28日	2018年09月27日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梅州市盈华投资控股有限公司	房屋建筑物	16,636,100.00	
梅州市盈华投资控股有限公司	土地	10,795,100.00	
梅州市盈华投资控股有限公司	设备	13,764,370.32	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,984,272.53	6,358,357.04

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	梅州市威华水利水电建设工程有限公司		50,827.20
应付账款	河北威利邦生物发电有限公司		130,000.00
预收账款	梅州市盈华投资控股有限公司		21,000,000.00
其他应付款	梅州市威华房地产开发有限公司	10,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2016年1月22日，公司第五届董事会第十七次（临时）会议审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行的股票数量不超过9,490万股，最终发行数量由公司董事会根据股东大会的授权、中国证监会相关规定与保荐人（主承销商）协商确定，发行对象为深圳盛屯集团有限公司。本次非公开发行募集资金总额（含发行费用）不超过110,843.20万元，扣除发行费用后将用于以下项目：（1）增资控股江西万弘高新技术材料有限公司（简称“万弘高新”）60%股权，资金用于投资“年综合回收利用万吨废旧磁性材料生产线建设升级改造项目”；（2）增资控股四川致远锂业有限公司（简称“致远锂业”）70%股权，资金用于投资“年产2万吨氯化锂、1万吨电池级单水氢氧化锂及1万吨电池级碳酸锂项目”；（3）补充上述项目所需流动资金，以借款形式提供给万弘高新和致远锂业。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
湖北地板公司		11,476,794.33	-11,476,794.33		-11,476,794.33	-9,296,203.41
辽宁地板公司		6,689,490.58	-6,686,606.20		-6,686,606.20	-5,416,151.02
阳春威利邦	75,978,482.93	170,021,944.53	-90,952,880.89		-90,952,880.89	-90,952,880.89

其他说明

1、公司控股孙公司湖北地板公司和辽宁地板公司自 2010 年末正式投产以来，由于产能利用率与市场需求未达预期，其生产效益和经济效益偏低，一直处于经营亏损状态，虽经投资双方共同努力，湖产地板公司和辽宁地板公司先后采取了地板自产自销、设备厂房租赁等不同经营模式，但仍然无法摆脱其经营亏损的困境，现已无法适应目前的市场发展现状。2016 年 1 月 22 日，湖北地板公司和辽宁地板公司已经分别就解散清算事宜召开了股东会并形成会议决议、组成清算组，分别依法着手开始实施解散清算。

2、公司全资子公司阳春威利邦鉴于中纤板行业在短期内尚难呈现回暖迹象，设备已使用 7 年，且设备配置未达预期，自投产以来未给公司带来应有的经济效益，连续多年持续亏损，现已与同行业、同类型设备存在较大差距。公司经营管理层决定停止阳春威利邦的生产经营，着手采取整体转让、厂房出租、变现资产等处理方式。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

本公司报告分部包括：

- 纤维板生产销售业务。
- 林木种植销售业务。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	纤维板生产销售分部	林木种植销售分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,423,011,290.18	18,974,663.34	-2,140,000.00	1,439,845,953.52
主营业务成本	1,342,585,877.99	13,942,984.40	-600,336.93	1,355,928,525.46
资产总额	4,507,654,240.35	328,408,908.19	-2,434,034,956.51	2,402,028,192.03
负债总额	1,900,914,188.93	51,426,479.75	-950,269,887.70	1,002,070,780.98

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年12月16日，公司与广西丰林木业集团股份有限公司（简称“丰林集团”）签署了《关于广西丰林木业集团股份有限公司与广东威华股份有限公司之合作框架协议》，拟将公司直接和间接持有的清远市威利邦木业有限公司100%股权和封开县威利邦木业有限公司100%股权转让给丰林集团，并经公司第五届董事会第十五次（临时）会议审议通过。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,294,739.51	100.00%	1,027,689.98	44.78%	1,267,049.53	3,101,201.17	100.00%	478,233.95	15.42%	2,622,967.22
合计	2,294,739.51	100.00%	1,027,689.98	44.78%	1,267,049.53	3,101,201.17	100.00%	478,233.95	15.42%	2,622,967.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内			5.00%
1 至 2 年	481,361.11	96,272.22	20.00%
2 至 3 年	1,730,949.86	865,474.93	50.00%
3 年以上	82,428.54	65,942.83	80.00%
合计	2,294,739.51	1,027,689.98	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 549,456.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为2,115,226.55元，占应收账款年末余额合计数的比例为92.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为931,762.57元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	255,211,297.76	32.15%	195,316,186.35	76.53%	59,895,111.41					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	538,517,342.04	67.85%	27,157,528.86	5.04%	511,359,813.18	779,119,218.60	100.00%	39,289,580.37	5.04%	739,829,638.23
合计	793,728,639.80	100.00%	222,473,715.21	28.03%	571,254,924.59	779,119,218.60	100.00%	39,289,580.37	5.04%	739,829,638.23

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
阳春市威利邦木业有限公司	255,211,297.76	195,316,186.35	76.53%	停止生产经营
合计	255,211,297.76	195,316,186.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	537,383,150.20	26,869,157.51	5.00%
1 年以内小计	537,383,150.20	26,869,157.51	5.00%
1 至 2 年	951,081.91	190,216.38	20.00%
2 至 3 年	161,109.93	80,554.97	50.00%
3 年以上	22,000.00	17,600.00	80.00%
合计	538,517,342.04	27,157,528.86	

确定该组合依据的说明：

同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 183,184,134.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部往来款	792,208,594.73	777,246,955.57
备用金	125,000.00	162,500.00
预付押金	22,000.00	352,540.00
社保类	1,373,045.07	1,357,223.03
合计	793,728,639.80	779,119,218.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳春市威利邦木业有限公司	集团内往来款	255,211,297.76	1 年以内	32.15%	195,316,186.35
清远市威利邦木业有限公司	集团内往来款	194,038,600.52	1 年以内	24.45%	9,701,930.03
封开县威利邦木业有限公司	集团内往来款	187,162,779.72	1 年以内	23.58%	9,358,138.99
台山市威利邦木业有限公司	集团内往来款	77,575,535.02	1 年以内	9.77%	3,878,776.75
湖北威利邦木业有限公司	集团内往来款	33,820,095.26	1 年以内	4.26%	1,691,004.76
合计	--	747,808,308.28	--	94.21%	219,946,036.88

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无因转移其他应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,449,054,048.34	34,000,000.00	1,415,054,048.34	1,449,054,048.34		1,449,054,048.34
合计	1,449,054,048.34	34,000,000.00	1,415,054,048.34	1,449,054,048.34		1,449,054,048.34

(1) 对子公司投资

单位：元

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

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,579.51	172,429.79	34,170,607.98	35,202,226.21
合计	126,579.51	172,429.79	34,170,607.98	35,202,226.21

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,418,000.00	
合计	54,418,000.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-165,686.80	
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)	2,881,879.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-749,193.57	
减：所得税影响额	100,297.82	
少数股东权益影响额	1,215.86	
合计	1,865,485.29	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.14%	-0.397	-0.397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.26%	-0.397	-0.397

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司董事长王天广先生签名的2015年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人王天广先生、主管会计工作负责人华如先生和会计机构负责人蔡金萍女士签名并盖章的2015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2015年度审计报告原件；

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

上述文件置备地点：公司董事会办公室

广东威华股份有限公司

董事长：王天广

二〇一六年二月二十六日