

福建省永安林业(集团)股份有限公司
FUJIAN YONGAN FORESTRY (GROUP) JOINT-STOCK CO.,LTD.

一九九九年
年度报告摘要

中国 福建

目 录

一、 公司简介	3
二、 会计数据和业务数据摘要	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 股东大会简介	5
五、 董事会报告	6
六、 监事会报告	11
七、 重要事项	12
八、 财务会计报告	14
九、 公司的其他有关资料	31
备查文件	33

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告，投资者预了解详细内容，应阅读年度报告。

(一) 公司简介

- 1、 公司中文名称：福建省永安林业（集团）股份有限公司
公司英文名称：FUJIAN YONGAN FORESTRY (GROUP) JOINT —STOCK CO., LTD.
- 2、 公司法定代表人：黄瑞红
公司总经理：蔡为茂
- 3、 公司董事会秘书：黄忠明
公司董事会授权代表：黄 荣
联系地址：福建省永安市燕江东路 12 号
电 话：(0598)3614875
传 真：(0598)3633415
电子信箱：stock@yonglin.com
- 4、 公司办公(注册)地址：福建省永安市燕江东路 12 号
邮 编：366000
公司网址：<http://www.yonglin.com>
公司电子信箱：info@yonglin.com
- 5、 公司指定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》
登载公司年报网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告置备地点：公司董事会秘书处
- 6、 公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：永安林业
股票代码：0663

(二) 会计数据和业务数据摘要：

1、 公司本年度实现利润情况	单位：元
利润总额：	56904877.19
净利润：	48973583.27
扣除非经常性损益后的净利润：	30103583.27
主营业务利润：	85244265.63
其他业务利润：	1479813.60
营业利润：	36264729.74
投资收益：	—5576901.28
补贴收入：	26677290.51
营业外收支净额：	—460241.78
经营活动产生的现金流量净额：	46767281.79

现金及现金等价物净增加额：24629055.73

(注：非经常性损益包括补贴收入中的管理公益林补偿收入 22200000 元)

2、公司近三年的主要会计数据和财务指标：单位：元

项 目	1999 年度	1998 年度	1997 年度
主营业务收入	325440415.04	307043035.57	203399824.31
净利润	48973583.27	67103967.99	40304822.63
总资产	881094996.66	524737630.77	475701344.81
股东权益	462580942.36	248589995.08	225733087.09
每股收益	0.293	0.455	0.355
加权平均每股收益	0.31	0.455	0.355
扣除非经常性损益后的 每股收益	0.18	0.32	0.23
每股净资产	2.766	1.685	1.99
调整后的每股净资产	2.62	1.61	1.93
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.28	0.145	
净资产收益率 (%)	10.587	26.99	17.86
加权净资产收益率 (%)	12.78	28.29	19.85

主要财务指标计算公式：

①每股收益=净利润/年度末普通股股份总数；

②每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数；

③净资产收益率=净利润/年度末股东权益*100%；

④加权平均每股收益=当期净利润/[期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)*配股比例或增发新股比例*缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

⑤调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数；

⑥每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数；

⑦加权平均净资产收益率=当年净利润/[(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股或配股新增净资产* (自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)/12]。

3、报告期内股东权益变化情况 单位：万元

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	14749.02	4966.66	3209.30	1634.86	1934.02	24859.00
本期增加	1974.24	15201.65	979.47	489.74	3917.89	22073.25
本期减少		674.15				674.15
期末数	16723.26	19494.16	4188.77	2124.60	5851.91	46258.10

变动原因：

报告期内股本增加的原因系为实施了公司九八年度配股所致；盈余公积、公益金增加的原因系为按净利润各提取 10%所致；未分配利润增加的原因系为本期净利润转入所致。

(三) 股本变动及股东情况

1、截止 1999 年 12 月 31 日，公司股东总户数为 19727 户。

2、持有公司股份 5%以上的股东情况

(一)福建省永安林业(集团)总公司: 本期初该公司持有公司股份 58172400 股, 期末持有 64884600 股, 占公司总股本的 38.80%, 本期增加 6712200 股。报告期内无股份质押或冻结情况。

(二)永安市财政局: 本期初该局持有公司股份 16707600 股, 期末持有 18635400 股, 占公司总股本的 11.14%, 本期增加 1927800 股。报告期内无股份质押或冻结情况。

(三)普惠证券投资基金: 本期初该基金持有公司股份 0 股, 期末持有 11923973 股, 占公司总股本的 7.13%, 本期增加 11923973 股。报告期内无股份质押或冻结情况。

(四)福建省青山纸业股份有限公司: 本期初该公司持有公司股份 11700000 股, 期末持有 11700000 股, 占公司总股本的 7%, 没有增减变动情况。报告期内无股份质押或冻结情况。

3、前 10 名股东持股情况 (1999.12.31)

单位: 股

名次	股 东 名 称	年初持股数	年末持股数	持股比例 (%)	股份性质
1	福建省永安林业(集团)总公司	58172400	64884600	38.80	国有法人股
2	永安市财政局	16707600	18635400	11.14	国家股
3	普惠证券投资基金	0	11923973	7.13	流通股
4	福建省青山纸业股份有限公司	11700000	11700000	7.00	法人股
5	永安市林业建设投资公司	4680000	4680000	2.80	法人股
6	三明市林业总公司	4680000	4680000	2.80	法人股
7	普丰证券投资基金	0	4451504	2.66	流通股
8	中国粮食贸易公司	0	1787062	1.07	流通股
9	永安市燕林开发公司	1239030	1262430	0.84	法人股
10	福建省永安森工有限公司	1170000	1170000	0.70	法人股

注: 福建省永安林业(集团)总公司和永安市财政局股份增加的原因系为参与公司九八年度配股所致; 永安市燕林开发公司股份增加原因系为受让 4 家法人单位持有的 23400 股法人股所致。

公司前十名股东间关联关系: 公司第三大股东普惠证券投资基金与公司第七大股东普丰证券投资基金的管理公司均为鹏华基金管理公司。

(四) 股东大会简介

本年度公司召开一次股东大会, 即 1999 年 5 月 18 日召开的公司九八年度股东大会。会议审议通过以下内容:

- 1、审议通过《公司董事会九八年度工作报告》
- 2、审议通过《公司监事会九八年度工作报告》;
- 3、审议通过《公司九八年度财务决算的报告》;
- 4、审议通过《公司九八年度利润分配方案》;

通过利润分配方案为: 以公司 1998 年 12 月 31 日总股本 14749.02 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元(含税), 按配股后总股本 16723.26 万股计算为每 10 股派发现金红利 2.645839 元(含税)。

- 5、审议通过《公司兼并永安人造板实业有限公司的议案》；
 6、审议通过《关于修改公司章程的议案》。
 会议决议公告刊登于 1999 年 5 月 19 日的《证券时报》和《中国证券报》。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

（一）公司所处行业的地位

公司所处行业属木材及竹材采运业，1996 年公司股票上市后，按照上市公司信息披露规范的要求，公司未参加任何评比活动。在 1994 年至 1995 年间，公司在国务院发展研究中心评选的全国 500 家最大工业企业及行业企业评序中，位于中国木材及竹材采运业最佳经济效益工业企业第一位。

（二）公司主营业务构成情况

公司主营业务主要包括：木（竹）材采运、加工，林化产品制造。

公司 99 年度实现主营业务收入 32544.04 万元，主营业务利润 8524.43 万元，主要构成情况如下：

项目	销售收入（万元）	所占比例（%）	利润（万元）	所占比例（%）
木 材	12971.50	39.86	5443.62	63.86
木制产品	15683.79	48.19	1423.47	16.70
浸渍纸	633.51	1.95	266.57	3.13
甲醛 胶粘剂	1706.41	5.24	200.27	2.35

（三）在经营中出现的问题与困难及解决方案。

年末受到寒流的影响，公司培育的以桉树为主的短周期工业原料林大面积受冻，受冻面积达 2.2 万亩，公司一方面采取截干后萌芽更新的办法，挽救受冻桉树，另一方面利用转基因技术，提高桉树的抗冻能力，同时选择抗寒品种进行栽植。

2、公司财务状况

（一）年末总资产为 88109.50 万元，比上年 52473.76 万元增加了 35635.74 万元，主要是本年收购永安人造板厂 75% 股权及本年度经营业绩的增加所引起的。

（二）年末长期负债为 16531.31 万元，比上年 12327.43 万元增加了 4203.88 万元，主要是收购永安人造板厂 75% 股权所引起的。

（三）年末股东权益为 46258.09 万元，比上年 24859 万元增加了 21399.09 万元，主要是本年配股及本年净利润增加所致。

（四）年末主营业务利润为 8524.43 万元，比上年 9006.04 万元减少了 481.61 万元，主要是产品销价下滑所引起的。

（五）年末净利润为 4897.36 万元，比上年 6710.40 万元减少了 1813.04 万元，主要是经营费用、财务费用增加所引起的。

3、公司投资情况

（一）报告期内公司募集资金投资情况

公司于 99 年 4 月实施完成 98 年度配股，此次配股实际募集资金 165017364.01 元，其中实物资产 71137364.01 元，货币资金 93880000 元。

（二）募集资金投资项目情况

配股说明书承诺项目

1、投资 4500 万元投资有偿受让 20 万亩

实际投资项目

1、投资 4500 万元投资有偿受让 20 万亩

- | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 集体林木所有权和林地使用权项目 | 集体林木所有权和林地使用权项目 |
| 2、投资 1000 万元用于短周期工业原料林基地建设和低产林分改造 | 2、投资 1000 万元用于短周期工业原料林基地建设和低产林分改造 |
| 3、投资 2500 万元用于绿色环保快餐盒项目 | 3、投资 2500 万元用于绿色环保快餐盒项目 |
| 4、投资 1000 万元用于复合地板项目 | 4、投资 1000 万元用于复合地板项目 |
| 5、投资 500 万元用于补充兼并的三明人造板有限公司资金缺口 | 5、投资 500 万元用于补充兼并的三明人造板有限公司资金缺口 |

[2]募集资金的投资使用情况

①有偿受让 20 万亩集体林木所有权和林地使用权项目：截止报告期末，已与市内 12 个乡（镇、办事处）112 个行政村及 12 个乡（镇）办林场签订了 124 份转让协议，转让面积 177199 亩，林木评估价值 34728167 元，并支付各乡镇管理费（评估值 50%）173.64 万元，项目直接费用 3646.46 万元。同时投资公司在明晰产权工作中使用购并林木资金 757109 元购并了 7385 亩集体林归公司所有。以上两项合计完成购并 184584 亩，直接费用 3722.17 万元。

②短周期工业原料林基地建设和低产林分改造项目：报告期内完成以桉树为主要树种的短周期工业原料林 1.85 万亩，已投资 1000 万元，由于人工造林的经营周期长，其效益将要到人工林主伐时才能体现。

③绿色环保快餐盒项目：该项目建设期为 1 年，配股募集资金于 99 年 4 月到位，因此该项目目前正处在建设过程中，已完成投资 2224.86 万元，初步形成年产 1 亿只的生产规模。

④复合地板项目：报告期内该项目已完成投资 1000 万元。99 年共生产“永林蓝豹”金刚板 66.74 万平方米，销售 25.02 万平方米，实现销售收入 2055.17 万元，利润 526.06 万元。

⑤补充三明人造板实业有限公司资金缺口项目：报告期内该项目完成投资 500 万元。该厂装饰板年产量由原来的 300 万平方米增至 500 万平方米，三聚氰胺浸渍纸投入批量生产，年产量达 100 万平方米，改善了其产品结构，确保了该厂持续稳定发展。

(二)报告期内非募集资金投资项目情况

(1)兼并永安人造板实业有限公司项目：永安人造板实业有限公司是福建省永安林业（集团）总公司与香港（永安）投资有限公司合资经营的中外合资企业，项目总投资为 21014.71 万元人民币。该项目中方占 75%的股权、外方占 25%的股权。经福建省资产评估事务所评估，截止 1998 年 12 月 31 日，总资产为人民币 172,255,055.13 元、总负债为人民币 98,495,403.65 元、净资产为人民币 73,759,651.48 元；经福建省地产评估事务所评估，截止 1999 年 1 月 31 日，总公司所拥有永安人造板实业有限公司土地使用权价值为人民币 16,301,500 元。99 年 5 月 18 日，公司与永安林业（集团）总公司签定《股份转让协议》和《土地使用权转让协议》，公司出资 5531.97 万元收购福建省永安林业（集团）总公司所持永安人造板实业有限公司 75%股权及投资 1630.15 万元受让永安林业（集团）总公司所拥有永安人造板实业有限公司土地使用权。

(2)投资设立漳平市燕菁林业有限责任公司项目：漳平市燕菁林业有限责任公司是本公司与漳平市菁林公司共同投资设立的。其中：菁林公司以投入的林木资产经评估折人民币 1900 万元，占股本 48.7%。永林公司以现金的形式投入人民币 2000 万元，占股本 51.3%。双方的合作是以菁林公司折价入股的林木资

源为基础，通过注入资金，并通过各种融资渠道筹集资金，收购（受让）当地林木所有权和土地使用权，在三年内将形成 25 万亩的经营面积，年产木材 4.6 万—6.7 万立方米，迅速实现本公司的森林资源扩张，形成公司人造板工业原料基地。该项目已完成投资 200 万元，目前正处在筹建过程中。

[3]关于投资建设 1.33 万公顷的速生丰产林基地项目：该项目建设规模为 1.33 万公顷杉木、马尾松、桉树、泡桐速生丰产林，项目总投资 9004.16 万元，建设期为三年（2000 年—2002 年），项目建成后，可生产木材 240.81 万立方米，每年可提供木材 10.95 万立方米。报告期内该项目已完成购并现有人工林 2 万亩，签订现有人工林转让意向 2.5 万亩，完成新造速生丰产林的林地清理、整地挖穴 3.5 万亩，投资 900 万元。

4、中国加入世界贸易组织（WTO）对公司的影响

（一）入世给公司带来的影响和机遇

[1]木材市场方面：目前原木进口已经是零关税，同时从国际市场报价来看，会对我司原木产品构成威胁的类似产品影响不大；相反，我司可以进口一些原来关税为 6%和 9%的高档材进行生产加工和销售，增强公司产品竞争力。

[2]木材加工产品及林化产品方面：胶合板出口自 97 年受东南亚金融风波的影响，一直处于低迷状态，进口胶合板价格要较国内同类产品市场价格高出很多，而从目前胶合板进口关税为 15%来看已基本符合发展中国家加入世贸的条件；作为我国长项出口产品的松香、松节油等产品，长期以来由于我国未加入世贸组织，经常造成产品销路不畅、货源不稳、结算困难等等，我司长期以来也一直受到出口配额限制，无法自营出口，加入世贸组织后，取消该产品的出口配额对我司是非常有利的。

（二）入世给公司带来的挑战

入世后，我国将全面开放外贸经营权，国际跨国公司 will 大举进军中国，我司将受到外企、外资和民营企业的三面夹击，由于外企、外资和民营企业没有旧帐、旧案、旧库存的历史包袱，也没有退休职工的人员包袱，加之经营成本低，在价格上将拥有较大的优势和竞争力，使木材市场竞争将日益激烈。

对此，我司一方面将积极实施名牌战略，通过运用品牌这一无形资产的经营来提升自己；另一方面要在产品质量上下功夫，要把产品质量的产生直到实现的全过程，真正地融入企业的经营战略中，确立并实现质量领先的目标。

5、宏观政策对公司影响

根据国家林业总局的通知，森工企业的木材采伐生产量的统计期间由原来的从上一年的 10 月 1 日起至当年的 9 月 30 日止改变为现在的 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。由于此变化，99 年公司木材生产经营时间及产量比往年少一个季度。

6、新年度业务发展计划

随着新千年的到来，中国加入 WTO 步伐的加快，市场竞争将日益激烈。在新的一年里，公司将继续把提高经济效益作为企业发展的中心任务来抓，从森林资源培育入手，扩大森林资源储备；加快内部经济结构的调整和优化组合，有效降低生产成本；加强市场营销管理、健全营销网络；提高产品科技含量，增强发展后劲，把创新作为企业生存和发展的根本，确保公司在新的市场竞争环境中持续、稳定地发展。

开发、新建项目包括：

①永安人造板实业有限公司热压机技术改造项目：为扩大企业生产规模，

提高经济效益，公司将对永安人造板实业有限公司原年产 3 万立方米中密度生产线热压机系统进行技术改造，使生产能力提高到年产 4 万立方米，项目总投资 2385 万元，争取 2000 年 9 月前完成设备安装，进入调试生产阶段。

②关于引进贴压生产线增加 87 万平方米/年金刚板技改项目：为扩大原由三聚氰胺贴面生产线产量，充分发挥潜能，实现投入少并达到规模效益的目的，公司将再引进一条压贴生产线，年产 87 万平方米金刚板，加上原有的压贴生产线，与成型线配合，金刚板年产量将达 170 万平方米，项目总投资 933.78 万元。

③扩建年产 13000 吨甲醛生产线项目：为保证公司人造板二次加工对甲醛的需求，公司将在利用原有的甲醛生产配套工程的基础上进行扩建，项目总投资 600 万元，争取在 2000 年 12 月整条生产线试运行。

④筹建年产 500 万平方米浸渍纸生产线技改项目：为满足强化复合地板生产规模日益壮大所带来的对低压浸渍纸需求量的不断增大，公司将利用原有厂房及供电、供热、供水系统，在不影响原有生产的情况下，购置全套浸渍纸生产线，项目总投资 575 万元，力争 2000 年 12 月正式投产。

7、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度公司共召开七次董事会议，会议情况及决议内容如下：

[1]1999 年 3 月 10 日，公司第二届董事会第十次会议召开，应到会董事 9 人，实到会董事 9 人，会议审议通过如下议案：

①关于公司九八年工作情况的报告；

②关于公司九八年财务决算的报告；

③关于公司九八年度利润分配的预案；

④关于公司九八年年度报告的文本和摘要；

⑤关于提请授权经营班子开展兼并永安人造板实业有限公司前期准备工作的议案；

⑥关于兑现九八年目标责任奖的议案。

会议决议公告刊登于 1999 年 3 月 12 日《证券时报》及《中国证券报》。

[2]1999 年 4 月 16 日，公司第二届董事会第十一次会议召开，应到会董事 9 人，实到会董事 9 人，会议审议通过了如下议案：

①关于兼并永安人造板实业有限公司的议案；

②关于转让永安药业有限责任公司 83 万股股权和调整制药产业变更“净血宁”项目生产基地用途的议案；

③关于用永安大酒店投资款与西营坂货场置换的议案；

④关于修改《公司章程》的议案。

会议决议公告刊登于 1999 年 4 月 17 日《证券时报》及《中国证券报》。

[3]1999 年 5 月 17 日，公司第二届董事会第十二次会议召开，应到会董事 9 人，实到会董事 9 人，会议审议通过以下议案：

关于兼并永安人造板实业有限公司有关问题的议案。

[4]1999 年 8 月 7 日，公司第二届董事会第十三次会议召开，应到会董事 9 人，实到会董事 9 人，会议审议通过以下议案：

①关于公司 1999 年中期报告的议案；

②关于公司 1999 年中期利润分配方案。

会议决议公告刊登于 1999 年 8 月 10 日《证券时报》及《中国证券报》。

[5]1999年12月3日，公司第二届董事会第十四次会议召开，应到会董事9人，实到会董事9人，会议审议通过以下议案：

- ①关于投资设立“漳平市燕菁林业有限责任公司”的议案；
- ②关于投资建设1.33万公顷速生丰产林基地的议案；
- ③关于出售洪田“长川崎”等十二片山场林木产权和收益权的议案。

会议决议公告刊登于1999年12月4日《证券时报》及《中国证券报》。

[6]1999年12月29日，公司第二届董事会第十五次会议召开，应到会董事9人，实到会董事7人，会议审议通过以下决议：

关于提取四项资产准备金以及购并集体林木资产摊销年限的议案。

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

[1]1998年6月29日，公司九七年度股东大会审议通过公司1998年度配股方案为：以1997年末总股本11345.4万股为基数，向全体股东按10:3比例配股，配股价为6—9元/股。该方案于1999年1月26日经中国证券监督管理委员会“证监公司字[1999]16号”文批准实施。99年3月31日，配股缴款工作结束，配股募集资金于99年4月13日全部到位，经福建省华兴会计师事务所出具了验资报告，此次配股实际募集资金共计165017364.01元，其中实物资产71137364.01元，货币资金93880000元。99年4月20日，公司刊登了《股份变动及获配股上市流通公告》，配股新增可流通股份于4月23日上市流通。

[2]公司1999年3月10日召开的公司第二届董事会第十次会议和1999年5月18日召开的公司1998年度股东大会审议通过的1998年度利润分配方案为：以1998年末总股本14749.02万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3元（含税），按配股后总股本16723.26万股计算为每10股派发现金红利2.645839元（含税）。公司于99年7月8日刊登了派息公告，社会公众股和内部职工股股息由托管券商于7月19日划入其资金帐户，国有股、法人股和高管股股息由公司直接派发。

8、公司管理层及员工情况

(一)现任董事、监事及高级管理人员情况

[1]董事、监事及高级管理人员基本情况

单位:股

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任 期	年初持股	年末持股	增减数	变动原因
黄瑞红	男	56岁	董事长	1997.5—2000.5	28314	28314	0	
蔡为茂	男	36岁	副董事长、 总经理	1997.5—2000.5	2082	2082	0	
黄总河	男	37岁	副董事长	1997.5—2000.5	14952	14952	0	
黄复榕	男	58岁	董事	1997.5—2000.5	15186	15186	0	
谢益林	男	36岁	董事、副总 经理	1997.5—2000.5	9172	9172	0	
邱安彬	男	35岁	董事、副总 经理	1997.5—2000.5	8938	11000	+2062	参与配股
陈万美	男	56岁	董事	1997.5—2000.5	0	0	0	
吴路全	男	57岁	董事	1997.5—2000.5	0	0	0	
汪炎明	男	35岁	董事	1997.5—2000.5	1848	2274	+426	参与配股
刘庆替	男	56岁	监事	1997.5—2000.5	0	0	0	
郑祥堂	男	37岁	监事	1997.5—2000.5	0	0	0	
张建丰	男	45岁	监事	1997.5—2000.5	9406	9406	0	
姚智平	男	41岁	监事	1997.5—2000.5	9172	9172	0	

林惠琴	女	32岁	监事	1997.5—2000.5	1614	1614	0	
刘永川	男	34岁	副总经理	1997.5—2000.5	9172	9172	0	
顾建华	男	46岁	副总经理	1997.12—2000.5	0	0	0	
庄起元	男	57岁	总工程师	1997.12—2000.5	0	0	0	
吴立裕	男	36岁	财务总监	1998.2—2000.5	0	0	0	
黄忠明	男	31岁	董事会秘书	1997.5—2000.5	1848	1848	0	

(2)董事、监事及高级管理人员年度报酬情况:

单位: 元

姓 名	年度报酬	姓 名	年度报酬	姓 名	年度报酬	姓 名	年度报酬
黄瑞红	23976	蔡为茂	23176	黄总河	21114	谢益林	18684
邱安彬	18684	张建丰	16680	姚智平	17020	刘永川	18816
顾建华	19596	庄起元	20076	吴立裕	18888	黄忠明	18432

年度报酬情况按照公司实际情况划分为三个区间, 即 1.8 万元以下、1.8 万元—2 万元、2 万元以上, 董事、监事、高级管理人员在每个区间的人数分别为 2 人、6 人、4 人。其余的四位董事(黄复榕、陈万美、吴路全、汪炎明)、三位监事(刘庆替、郑祥堂、林惠琴)仅在公司领取董事、监事津贴。

(3)报告期内无董事、监事或高级管理人员离任情况。

(4)报告期内无聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况。

9、本年度利润分配及资本公积转增股本预案

经福建华兴有限责任会计师事务所审计, 本公司 1999 年度净利润为 48973583.27 元, 提取 10%的法定公积金 4897358.33 元, 提取 10%的法定公益金 4897358.33 元, 1999 年度未分配利润为 39178866.61 元, 加上 1998 年度未分配利润 19340180.40 元, 1999 年度末累计未分配利润为 58519047.01 元。

鉴于公司股票上市三年来, 经过历次送配, 总股本扩张已达 284.18%, 同时考虑到目前公司正处于产品和产业结构调整阶段, 后续资金需求量较大, 公司董事会决定: 公司 1999 年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

上述预案尚须经公司九九年度股东大会批准后实施。

(六) 监事会报告

公司第二届监事会九九年度共召开两次监事会议, 列席股东大会一次, 董事会六次。一年来, 监事能按《公司法》及《公司章程》有关规定, 履行职责, 参与公司各项活动, 并发表意见。

1、监事会工作情况:

(一)、99 年 3 月 9 日召开第二届监事会第五次会议, 全体监事到会, 会议议题:

(1)审议通过九八年度公司监事会工作报告。

(2)研究九九年度公司监事会工作要点。

(二)、99 年 12 月 30 日召开公司第二届监事会第六次会议, 监事 4 人到会, 1 人缺席, 会议议题:

(1)学习《股份有限公司会计制度》有关会计处理问题补充规定。

(2)讨论有关九九年度公司监事会工作报告事宜。

2、公司依法运作情况:

一年来, 公司运作能严格按《公司法》和《公司章程》以及国家有关上市公司的规定依法生产经营, 公司经营班子团结协作, 积极开拓市场, 加强企业

内部管理，为实现九九年度生产经营目标努力奋斗，取得了较好的经济效益。

本报告期内，未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违纪违法和损害公司及股东利益的行为。

3、公司关联交易情况：

(一)福建省青山纸业股份有限公司持有本公司 7.00%股权，公司九九年向该公司销售木材 58.85 万元占本公司年销售额的 0.18%。

(二)、预付持有本公司 38.80%股权的永安林业（集团）总公司材料款 5280000 元。

(三)、公司 1999 年 6 月 1 日收购永安林业（集团）总公司持有的永安人造板实业有限公司 75%股权，根据福建省国有资产管理局闽国资评（1999）050 号文确认的永安人造板实业有限公司评估后净资产 73759651.48 元，公司 99 年支付股权投资款 55319738.61 元，已拥有永安人造板实业有限公司 75%股权。

(四)本公司持有永安大酒店 66.67%股权投资额 15,000,000 元，根据 1999 年 4 月 16 日永安林业（集团）股份有限公司董事会会议决议，将该项投资与永安林业（集团）总公司西营板货场进行资产置换，换入无形资产西营板货场土地使用权 9,252,700.00 元，西营板货场铁路专用线 3,633,841.00 元，换入固定资产 2,136,398.00 元，合计 15,022,939.00 元，差额 22,939.00 元已用现金支付。

(五)公司为永安林业（集团）总公司提供担保的融资借款 28,000,000.00 元
公司监事会认为以上关联交易公平、合理，未损害公司利益。

4、公司最近一次募集资金投入项目情况：

公司于 99 年 4 月实施完成 98 年度配股，此次配股实际募集货币资金 93880000 元，主要用于投资以下几个项目：(一)投资 4500 万元有偿受让 20 万亩集体林木所有权和林地使用权项目；(二)投资 1000 万元用于短周期工业原料林基地建设和低产林分改造项目；(三)投资 2500 万元用于绿色环保快餐盒项目；(四)投资 1000 万元用于复合地板项目；(五)投资 500 万元用于补充三明人造板实业有限公司资金缺口项目。

以上投资项目与配股说明书承诺投资项目一致，未发生变更。

5、本年度福建华兴有限责任会计师事务所未出具解释性说明或保留意见的审计报告。

(七) 重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、报告期内公司控股股东、董事、总经理及董事会秘书无变更情况。

4、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项：

(一)公司于 99 年 5 月 18 日与永安林业（集团）总公司签定《股份转让协议》和《土地使用权转让协议》，公司出资 5531.97 万元收购福建省永安林业（集团）总公司所持永安人造板实业有限公司 75%股权及投资 1630.15 万元受让永安林业（集团）总公司所拥有永安人造板实业有限公司土地使用权。

(二)公司第二届董事会第十一次会议审议了通过《关于转让永安药业有限责任公司股权的议案》。由于制药业是跨行业经营，没有人才作为保证。因此，公司于 99 年 4 月 11 日将持有永安药业有限责任公司 48%股权协议转让给该公司

原股东，停止了“净血宁”项目生产。

5、报告期内公司重大关联交易事项：

(一)购销商品、提供劳务发生的关联交易：为保证公司胶合板二次加工制成“红板”的生产需要，99年公司预付持有本公司38.80%股权的永安林业(集团)总公司人造板材料款5,289,000.00元。

(二)资产、股权转让发生的关联交易：

[1]本公司1999年6月1日收购永安林业(集团)总公司持有的永安人造板实业有限公司75%股权，根据福建省国有资产管理局闽国资评(1999)050号文确认的永安人造板实业有限公司评估后净资产73,759,651.48元。本公司本年支付股权投资款55,319,738.61元，已拥有永安人造板实业有限公司75%的股权。

[2]本公司持有永安大酒店66.67%股权投资额15,000,000元，根据1999年4月16日永安林业(集团)股份有限公司董事会会议决议，将该项投资与永安林业(集团)总公司西营板货场进行资产置换，换入无形资产西营板货场土地使用权9,252,700.00元，西营板货场铁路专用线3,633,841.00元，换入固定资产2,136,398.00元，合计15,022,939.00元，差额22,939.00元已用现金支付。

(三)公司与关联方存在的债权、债务来往、担保事项：公司为永安林业(集团)总公司提供担保的融资借款28,000,000.00元，期限1999.12.24-2000.7.24，由于99年内永安林业(集团)总公司也为本公司提供担保贷款21025万元，因此此项担保不存在大风险。

6、报告期内公司与控股股东“三分开”情况：报告期内，按照中国证券监督管理委员会的要求，在报告期内，原在控股股东——永安林业(集团)总公司兼任职务的公司高管人员辞去了兼任职务，公司完全实现了与控股股东“人、财、物”三分开。

7、报告期内公司无托管(被托管)、承包(被承包)、租赁(被租赁)资产情况。

8、报告期内公司未有聘任、改聘、解聘会计师事务所情况。

9、报告期内重大合同(含担保)情况：

公司于99年5月18日与永安林业(集团)总公司签定《股份转让协议》，公司出资5531.97万元收购福建省永安林业(集团)总公司所持永安人造板实业有限公司75%股权。

10、报告期内公司未有更改名称或股票简称的情况。

11、其他重大事项。

(一)经公司2000年1月11日临时股东大会批准，黄瑞红先生、黄复榕先生不再担任公司董事职务，选举吴景贤先生为公司董事；公司第二届董事会第十六次会议一致选举吴景贤先生为公司董事长。

(二)本年度公司根据财政部财会字(1999)35号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定〉的通知》和董事会决议，对公司本年度坏帐准备、存货跌价准备、短期投资跌价准备、长期投资减值准备会计政策进行变更且已采用追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

上述会计政策变更的累积影响数为27,301,801.53元，其中因坏帐准备计提方法变更累积影响数为13,762,777.01元，存货计价方法变更的累积影响数为4,976,727.33元，短期投资跌价准备计提方法变更累积影响数为5,532,527.68

元,长期投资减值准备计提方法变更累积影响数为 3,029,769.51 元,由于会计政策变更调减了 1998 年初未分配利润 7,282,533.30 元、盈余公积 1,820,633.33 元,调减 1998 年度未分配利润 6,984,850.64 元、盈余公积 1,746,212.66 元,调减 1999 年利润总额 9,467,571.60 元。

(八) 财务会计报告

1、 审计报告

闽华兴所(2000)股审字 08 号

福建省永安林业(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、1999 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度经营成果及现金流量情况。会计处理方法的选用,遵循了一贯性原则。

福建华兴有限责任会计师事务所

中国注册会计师:林新田

中国注册会计师:郑丽惠

中国·福州

二〇〇〇年三月六日

2、会计报表：

资 产 负 债 表

1999年12月31日

编制单位：福建省永安林业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	1998年12月31日		1999年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	69,548,794.31	69,548,794.31	81,104,548.67	99,272,939.68
短期投资	2	50,000.00	50,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00
减：短期投资跌价准备	3	0.00	0.00	5,532,527.68	5,532,527.68
短期投资净额	4	50000	50,000.00	22967472.32	22967472.32
应收票据	5	40,881,323.30	40,881,323.30	3,234,926.73	3,534,926.73
应收股利	6		0.00	0.00	0.00
应收利息	7		0.00	0.00	0.00
应收账款	8	61,923,341.65	61,923,341.65	71,194,390.68	78,549,878.02
其他应收款		12,836,886.98	12,836,886.98	20,267,371.65	23,190,495.25
减：坏账准备	9	10,332,815.99	10,332,815.99	13,184,415.35	14,155,526.40
应收款项净额	10	64,427,412.64	64,427,412.64	78,277,346.98	87,584,846.87
预付账款	21	11,876,230.97	11,876,230.97	9,581,495.78	9,721,236.82
应收补贴款	24	1,109,648.62	1,109,648.62	1,432,818.33	1,432,818.33
存货	30	49,999,958.37	49,999,958.37	91,975,260.18	101,232,092.10
减：存货跌价准备	31	5,091,436.88	5,091,436.88	5,268,798.33	5,268,798.33
存货净额	32	44,908,521.49	44,908,521.49	86,706,461.85	95,963,293.77
待摊费用	33	3,073,836.43	3,073,836.43	2,351,277.18	2,810,721.90
待处理流动资产净损失	34	0.00	0.00		
一年内到期的长期债权投资	35		0.00	0.00	0.00
其他流动资产	36		0.00	0.00	
流动资产合计	39	235,875,767.76	235,875,767.76	285,656,347.84	323,288,256.42
长期投资：			0.00		
长期股权投资	40	23,656,945.63	23,656,945.63	62,161,862.77	8,598,456.63
长期债权投资	41	277,300.00	277,300.00	239,500.00	239,500.00
长期投资合计	42	23,934,245.63	23,934,245.63	62,401,362.77	8,837,956.63
减：长期投资减值准备	43	3,029,769.51	3,029,769.51	3,029,769.51	3,029,769.51
长期投资净额	44	20,904,476.12	20,904,476.12	59,371,593.26	5,808,187.12
固定资产：			0.00		
固定资产原价	45	309,983,710.12	309,983,710.12	339,771,771.02	504,568,480.06
减：累计折旧	46	112,986,410.94	112,986,410.94	128,285,995.20	163,180,487.23
固定资产净值	47	196,997,299.18	196,997,299.18	211,485,775.82	341,387,992.83
工程物资	48		0.00		
在建工程	49	11,428,449.22	11,428,449.22	25,349,723.38	26,061,828.87
固定资产清理	50		0.00		
待处理固定资产净损失	51		0.00		
固定资产合计	53	208,425,748.40	208,425,748.40	236,835,499.20	367,449,821.70
无形资产及其他资产：			0.00		
无形资产	54	40,104,676.41	40,104,676.41	67,686,599.53	69,229,803.63
开办费	55	2,221,839.74	2,221,839.74	8,484,046.38	9,848,037.63
长期待摊费用	56	309,812.94	309,812.94	1,321,954.45	3,127,420.80
其他长期资产	57	16,895,309.40	16,895,309.40	102,343,469.36	102,343,469.36
无形资产及其他资产合计	58	59,531,638.49	59,531,638.49	179,836,069.72	184,548,731.42
递延税项：			0.00		
递延税款借项	59		0.00		
资 产 总 计	60	524,737,630.77	524,737,630.77	761,699,510.02	881,094,996.66

资 产 负 债 表

1999年12月31日

编制单位: 福建省永安林业(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

负 债 及 股 东 权 益	行次	1998年12月31日		1999年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款	61	49,875,100.00	49,875,100.00	124,705,100.00	168,055,100.00
应付票据	62	9,900,000.00	9,900,000.00	9,420,000.00	9,420,000.00
应付账款	63	16,379,165.94	16,379,165.94	15,864,979.52	16,652,158.96
预收账款	64	3,666,963.19	3,666,963.19	4,561,327.32	4,762,433.29
代销商品款	65	0.00	0.00	0.00	0.00
应付工资	66	0.00	0.00	0.00	423,069.27
应付福利费	67	461,690.09	461,690.09	-396,905.09	-361,937.71
未付股利	68	44,247,060.00	44,247,060.00	0.00	0.00
未交税金	69	7,523,177.73	7,523,177.73	9,860,302.60	10,452,410.21
其他未交款	70	308,510.26	308,510.26	361,975.23	392,379.32
其他应付款	71	19,373,949.22	19,373,949.22	26,076,267.71	25,391,697.31
预提费用	72	17,183.19	17,183.19	90,036.95	159,156.95
一年内到期的长期负债	73	1,120,534.00	1,120,534.00	0.00	0.00
其他流动负债	74	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		
			0.00		
			0.00		
			0.00		
			0.00		
			0.00		
流 动 负 债 合 计	80	152,873,333.62	152,873,333.62	190,543,084.24	235,346,467.60
长期负债:			0.00		
长期借款	81	94,779,451.75	94,779,451.75	88,551,308.37	123,801,308.37
应付债券	82		0.00		
长期应付款	83	21,982,221.86	21,982,221.86	12,004,133.98	32,878,424.55
住房周转金	84	6,512,628.46	6,512,628.46	8,020,041.07	8,633,385.06
其他长期负债	85	0.00	0.00	0.00	0.00
长 期 负 债 合 计	90	123,274,302.07	123,274,302.07	108,575,483.42	165,313,117.98
递延税项:			0.00		
递延税款贷项	91	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		
			0.00		
负 债 合 计	92	276,147,635.69	276,147,635.69	299,118,567.66	400,659,585.58
少数股东权益		0.00	0.00	0.00	17,854,468.72
股东权益:			0.00		
股本	93	147,490,200.00	147,490,200.00	167,232,600.00	167,232,600.00
资本公积	94	49,666,590.94	49,666,590.94	194,941,554.95	194,941,554.95
盈余公积	95	32,093,023.74	32,093,023.74	41,887,740.40	41,887,740.40
其中: 公益金	96	16,348,646.83	16,348,646.83	21,246,005.16	21,246,005.16
未分配利润	97	19,340,180.40	19,340,180.40	58,519,047.01	58,519,047.01
			0.00		
			0.00		
			0.00		
股 东 权 益 合 计	98	248,589,995.08	248,589,995.08	462,580,942.36	462,580,942.36
负债及股东权益总计	99	524,737,630.77	524,737,630.77	761,699,510.02	881,094,996.66

利 润 表

1999年12月31日

编制单位：福建省永安林业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	1998年度		1999年度	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	307,043,035.57	307,043,035.57	292,042,948.77	325,440,415.04
减：折扣与折让	2				
主营业务收入净额	3	307,043,035.57	307,043,035.57	292,042,948.77	325,440,415.04
减：主营业务成本	4	201,396,501.44	201,396,501.44	193,437,000.60	223,535,554.96
主营业务税金及附加	5	15,586,165.99	15,586,165.99	16,546,797.89	16,660,594.45
二、主营业务利润	10	90,060,368.14	90,060,368.14	82,059,150.28	85,244,265.63
加：其他业务利润	11	980,721.33	980,721.33	740,658.20	1,479,813.60
减：存货跌价损失	12	5,091,436.88	5,091,436.88	177,361.45	177,361.45
营业费用	13	7,816,217.01	7,816,217.01	11,857,416.81	12,595,317.90
管理费用	14	24,745,451.67	24,745,451.67	29,763,305.71	33,142,442.44
财务费用	15	-21,170,521.17	-21,170,521.17	2,386,144.15	4,544,227.70
三、营业利润	18	74,558,505.08	74,558,505.08	38,615,580.36	36,264,729.74
加：投资收益	19	-3,169,386.40	-3,169,386.40	-7,333,233.75	-5,576,901.28
补贴收入	22	9,412,821.92	9,412,821.92	26,677,290.51	26,677,290.51
营业外收入	23	466,860.72	466,860.72	259,107.23	268,194.23
减：营业外支出	25	781,706.02	781,706.02	728,423.01	728,436.01
四、利润总额	27	80,487,095.30	80,487,095.30	57,490,321.34	56,904,877.19
减：所得税	28	13,383,127.31	13,383,127.31	8,516,738.07	8,516,738.07
少数股东损益		0.00	0.00	0.00	-585,444.15
五、净利润	30	67,103,967.99	67,103,967.99	48,973,583.27	48,973,583.27

利 润 分 配 表

1999年12月31日

编制单位：福建省永安林业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	1998年度		1999年度	
		母公司	合并	母公司	合并
一. 净利润	1	67,103,967.99	67,103,967.99	48,973,583.27	48,973,583.27
加：年初未分配利润	2	43,940,266.01	43,940,266.01	19,340,180.40	19,340,180.40
盈余公积转入	4	0.00	0.00	0.00	0.00
二. 可供分配的利润	8	111,044,234.00	111,044,234.00	68,313,763.67	68,313,763.67
减：提取法定盈余公积	9	6,710,396.80	6,710,396.80	4,897,358.33	4,897,358.33
提取法定公益金	10	6,710,396.80	6,710,396.80	4,897,358.33	4,897,358.33
三. 可供股东分配的利润	11	97,623,440.40	97,623,440.40	58,519,047.01	58,519,047.01
减：应付优先股股利	12	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	13	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	14	44,247,060.00	44,247,060.00		0.00
转作股本的普通股股利	15	34,036,200.00	34,036,200.00		0.00
四. 未分配利润	20	19,340,180.40	19,340,180.40	58,519,047.01	58,519,047.01

现 金 流 量 表

1999年12月31日

编制单位：福建省永安林业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	母 公 司	合 并
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	357,361,044.02	398,784,976.94
收取的租金	2	193,611.65	193,611.65
收到退回的增值税款	3	2,789,069.35	2,789,069.35
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	3,200,212.68	3,200,212.68
收到的其他与经营活动有关的现金	8	25,517,209.12	25,898,335.10
现金流入小计	9	389,061,146.82	430,866,205.72
购买商品、接受劳务支付的现金	10	224,029,264.57	257,487,587.84
经营租赁所支付的现金	11		
支付给职工以及为职工支付的现金	12	32,330,660.75	33,661,261.58
支付的增值税款	13	11,585,580.30	16,348,033.07
支付的所得税款	14	4,517,773.40	4,517,773.40
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	20,656,160.35	20,731,628.16
支付的其他与经营活动有关的现金	20	49,230,135.53	51,352,639.88
现金流出小计	21	342,349,574.90	384,098,923.93
经营活动产生的现金流量净额	22	46,711,571.92	46,767,281.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	23	87,800.00	87,800.00
分得股利或利润所收到的现金	24		
取得债券利息收入所收到的现金	25	14,115.40	14,115.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31	101,915.40	101,915.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	74,126,156.96	76,160,305.77
权益性投资所支付的现金	33	83,819,738.61	83,819,738.61
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
现金流出小计	41	157,945,895.57	159,980,044.38
投资活动产生的现金流量净额	42	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金	43	96,364,983.37	96,364,983.37
发行债券所收到的现金	44		0.00
借款所收到的现金	45	175,100,000.00	218,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	9,922,625.60	9,922,625.60
现金流入小计	51	281,387,608.97	324,587,608.97
偿还债务所支付的现金	52	110,348,677.38	135,924,386.81
发生筹资费用所支付的现金	53		
分配股利或利润所支付的现金	54	44,247,060.00	44,247,060.00
偿付利息所支付的现金	55	3,738,495.99	6,261,046.25
融资租赁所支付的现金	56		
子公司支付给少数股东的现金	57		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	415,212.99	415,212.99
现金流出小计	63	158,749,446.36	186,847,706.05
筹资活动产生的现金流量净额	64	122,638,162.61	137,739,902.92
四、汇率变动对现金的影响	65		
五、现金及现金等价物净增加额	66	11,505,754.36	24,629,055.73

!

现 金 流 量 表

1999年12月31日

编制单位：福建省永安林业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

附注：				
项	目	行次	母 公 司	合 并
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
以固定资产偿还债务		67		
以投资偿还债务		68		
以固定资产进行长期投资		69		
以存货偿还债务		70		
融资租赁固定资产		71		
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润		72	48,973,583.27	48,973,583.27
加：少数股东损益				-585,444.15
计提的坏帐准备或转销的坏帐		73	2,851,599.36	3,822,710.41
固定资产折旧		74	17,592,601.69	24,707,405.47
无形资产、递延资产、其他资产摊销		75	5,950,350.81	7,321,230.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		76	444,401.98	435,854.98
固定资产报废损失		77		0.00
财务费用		78	2,386,144.15	4,544,227.70
投资损失（减收益）		79	7,333,233.75	5,576,901.28
待摊费用的减少（减增加）		80	-289,582.26	-2,017,059.16
预提费用的增加		81	72,853.76	-29,921.49
存货的减少（减增加）		82	-41,975,301.81	-40,532,432.86
经营性应收项目的减少（减增加）		83	30,346,913.02	29,626,866.11
经营性应付项目的增加（减减少）		84	311,638.37	-7,388,574.04
增值税增加净额（减减少）		85		0.00
其他		86	-27,286,864.17	-27,688,066.08
经营活动产生的现金流量净额		87	46,711,571.92	46,767,281.79
3. 现金及现金等价物净增加情况：				
货币资金的期末余额		88	81,104,548.67	99,272,939.68
减：货币资金的期初余额		89	69,548,794.31	69,548,794.31
减：购并子公司的货币资金期初余额				5,045,089.64
现金等价物的期末余额		90		.
减：现金等价物的期初余额		91	50,000.00	50,000.00
现金及现金等价物净增加额		92	11,505,754.36	24,629,055.73
		</		

3、会计报表附注

(一)公司简介

福建省永安林业(集团)股份有限公司(以下简称公司)是 1993 年 10 月 16 日经福建省经济体制改革委员会闽体改(1993)132 号文批准成立,于 1996 年 11 月 29 日向社会公开发行 1950 万股社会公众股票(每股面值 1 元,溢价 4 元),注册资本增至 6303 万元。经 1997 年每 10 股派送 1 股红股,并用资本公积按 10:7 的比例转增股本,1998 年每 10 股派送 3 股红股,并按 10:2.307692 的比例配售新股(每股配股价 8.70 元)后,注册资本增至 16723.26 万元。公司 1997 年 10 月兼并了福建省三明人造板有限公司,1999 年 6 月购并了永安人造板(实业)有限公司 75%股权,公司规模迅速扩大,形成了森林培育、采伐、木材加工、林产化工等一体化生产。1999 年,通过有偿受让集体林和国有法人股东配股转入国有林木资产,公司拥有固定的林业经营区面积(林业用地)已达 91000.00 公顷(136.50 万亩),活立木总蓄积量 854 万立方米。公司主要产品:原木、胶合板、刨花板、装饰板、甲醛、胶粘剂、高级耐磨地板(金刚板)、松香、松节油、松油醇、造纸胶料、香兰素等。

1、公司采用的主要会计政策:

(1)会计制度:公司执行《股份有限公司会计制度》

(2)会计期间:公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(3)记帐本位币:以人民币为记帐本位币。

(4)记帐基础和计价原则:计价基础为权责发生制,计价原则为实际成本。

(5)外币业务核算方法:

本公司发生外币业务时,按外币业务发生当日市场汇率折合人民币记帐,月份终了,按月末汇率折合人民币与原帐面人民币金额之差作为汇兑损益,分别下列情况处理:

筹建期间发生的汇兑损益,计入开办费。

与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,在固定资产交付使用前计入该项在建固定资产成本。

除上述情况外,汇兑损益均计入财务费用。

因银行结售,购入外币或不同外币兑换而产生的银行买入卖出价与折合汇率之间的差额,按上述原则分别计入开办费、在建固定资产或财务费用。

(6)现金等价物的确定标准:公司持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

(7)坏帐核算方法:

本公司对于因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和债务人逾期未履行其清偿义务超过三年以上,而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。坏帐损失金额巨大的或涉及关联交易的,需经股东大会批准。

坏帐损失采用“备抵法”核算。公司原按应收帐款期末借方余额 5‰计提坏帐准备,根据财政部财会字[1999]35 号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定〉的通知》,经公司董事会的决议批准本公司的应收款项(包括其他应收款和应收帐款),自 1999 年 1 月 1 日起,根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,按帐龄分析法计提坏帐准备,并计入当年年度损益。坏帐准备计提比例如下:

帐龄	计提比例
----	------

1 年以内	6%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%
个别认定坏帐	100%

有确凿证据表明该应收款项不能收回或收回的可能性不大，全额提取坏帐准备。

〔8〕**存货核算方法**：存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品。存货按实际成本计价，发出时按加权平均法结转成本，低值易耗品、包装物按一次摊销法核算。存货提取跌价准备按成本与可变现净值孰低原则计算提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。

〔9〕**短期投资核算方法**：采用成本与市价孰低计价按成本法确认投资收益。自一九九九年一月一日起，根据年末短期投资帐面成本与市价孰低原则计提跌价准备。

〔10〕**长期投资核算方法**：长期股权投资核算：占股权比例 20% 以下的按成本法核算，占股权比例 20% 以上（含 20%）的按权益法核算，占股权比例 50% 以上进行合并会计报表。长期债权投资核算方法：以实际成本计价，按实际收到货币资金时确认长期债券投资的利息收入。

公司按以下方法计提长期投资减值准备：（1）几年来未取得被投资单位财务决算报表的，全额提取长期投资减值准备；（2）被投资单位已经停产多年的，将其帐面净资产扣除评估净资产的差额提取长期投资减值准备。

〔11〕**固定资产计价和折旧方法**：

①**固定资产采用成本法计价**，确认标准为使用期限超过一年的生产经营主要设备和房屋、建筑物等以及单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的非生产经营主要设备。

②**折旧方法**：根据林业行业制度规定，林业采运企业按产品销售收入的 8% 计提维简费，不计提折旧，维简费用于林业道路延伸、维护和房屋、运输工具等固定资产更新；工业企业采用直线法，按平均使用年限计提折旧。

固定资产折旧年限及残值率如下：

类 别	房屋	建筑物	通用设备	专用设备	专用锅炉设备	运输工具	办公设备	其他
折旧年限（年）	35	20	10-14	10	20	10	5	10
残值率（%）	5	5	5	5	5	5	5	5
年折旧率（%）	2.71	4.75	9.5-6.79	9.5	4.75	9.5	19	9.5

〔12〕**在建工程核算方法**：在建工程按历史成本法核算，并于完工交付使用时转入固定资产。利息资本化：根据工程项目资金需要情况贷款，贷款利息直接归入各项工程成本。

〔13〕**无形资产核算**：无形资产按实际成本计价，根据受益期按直线法平均摊销，摊销年限如下：

类别	工业土地使用权	商业用地使用权	净血宁技术费	房屋使用权	商标权	水增容	电增容
摊销年限（年）	50	40	10	30	8.5	10	10
类别	场地使用权	铁路专用线					
摊销年限（年）	10	20					

〔14〕**开办费核算方法**：按实际发生成本核算且按 5 年平均摊销。

〔15〕**长期待摊费用核算方法**：按实际发生成本核算且按 5 年平均摊销。

〔16〕**其他长期资产核算方法**：林木资产经营权按 30 年平均摊销，森林基地建设费按 15 年平均摊销，短周期工业原料林建设费按 15 年平均摊销。

(17)销售收入实现确认原则：产品已经发出，劳务已经提供，产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该产品有关的成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(18)所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

(19)合并会计报表的编制方法：执行财政部《合并报表暂行规定》和有关的补充规定，母公司拥有子公司超过半数以上权益性资本，以及权益性资本虽未达到超过半数但能控制的子公司纳入合并报表范围，若处于停产状态以及收购过程尚未结束的拥有控股权的子公司，本年不进行合并报表。

(20)本年度公司根据财政部财会字(1999)35号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定〉的通知》和董事会决议，对公司本年度坏帐准备、存货跌价准备、短期投资跌价准备、长期投资减值准备会计政策进行变更且已采用追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

上述会计政策变更的累积影响数为27,301,801.53元，其中因坏帐准备计提方法变更累积影响数为13,762,777.01元，存货计价方法变更的累积影响数为4,976,727.33元，短期投资跌价准备计提方法变更累积影响数为5,532,527.68元，长期投资减值准备计提方法变更累积影响数为3,029,769.51元，由于会计政策变更调减了1998年初未分配利润7,282,533.30元、盈余公积1,820,633.33元，调减1998年度未分配利润6,984,850.64元、盈余公积1,746,212.66元，调减1999年利润总额9,467,571.60元。

2、税项：

(1)增值税：木材按13%税率，林化产品和木材加工产品按17%税率。另外，根据三明市优化资本结构试点工作领导小组办公室会议纪要（明优纪（1997）1号）及福建省三明市财政局批复，公司于1997年兼并三明人造板有限公司，该公司应交增值税比1996年基数增量部分的15%返还给企业。

(2)所得税：按15%计征。另外，根据三明市优化资本结构试点工作领导小组办公室会议纪要（明优纪（1997）1号），公司于1997年收购兼并三明人造板有限公司，该公司的所得税70%返还给企业；根据福建省政府闽政（1997）28号文返还公司98年比97年增加的所得税。

(3)其他税项：按国家有关规定计算并缴纳。

3、控股子公司及合营企业：

全 称	注册资本	投资金额	母公司所占权益	经 营 范 围	是否合并
永安天然保健食品有限公司	3,200,000	2,400,000	75%	生产、销售保健食品，饮料，口服液	否
永安人造板实业有限公司	63,599,800	55,319,738.61	75%	生产中密度纤维板及制品	是

注：永安天然保健食品有限公司处于停产状态，1999年全额提取长期股权投资减值准备，未纳入合并报表范围。

永安人造板实业有限公司1999年6月份纳入本期合并报表范围。

4、会计报表主要项目注释：

(1)货币资金：

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	654,311.43	560,933.52
银行存款	68,894,482.88	98,374,851.21
其他货币资金		337,154.95
合 计	69,548,794.31	99,272,939.68

注：其他货币资金为信用证存款40722.64美元，按12月31日汇率8.2793折合计算。

货币资金期末数比期初数增加 42.74%,系公司本年收购永安人造板厂 75%股权增加的货币资金 18,168,391.01 元及应收款项回笼所致。

(2)短期投资和短期投资跌价准备:

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资:		0	28,500,000.00	5,532,527.68
其他投资 (购奖券)	50,000.00		0	0
合 计	50,000.00	0	28,500,000.00	5,532,527.68

短期投资期末数比期初数增加 28,450,000.00 元,系本期增加股票投资所致,股票投资报表日市价总额依据 1999 年 12 月 31 日证交所收市价计算为 19570405.48 元和现金余额 3397066.84 元组成。

(3)应收款项:

①应收帐款:

帐 龄	金 额	期 初 数		金 额	期 末 数	
		比例%	坏帐准备		比例%	坏帐准备
1 年以内	51,319,158.70	82.88	3,078,108.96	52,802,440.10	67.22	3,168,146.41
1-2 年	4,137,248.44	6.68	413,724.84	16,324,763.80	20.78	1,632,476.38
2-3 年	2,060,603.42	3.33	618,181.03	2,848,444.33	3.63	854,533.30
3-4 年	1,113,558.90	1.80	556,779.45	2,123,017.53	2.70	1,061,508.76
4-5 年	42,480.00	0.07	33,984.00	172,368.11	0.22	137,894.49
5 年以上	1,486,937.59	2.40	1,486,937.59	2,499,108.53	3.18	2,499,108.53
个别认定	1,763,354.60	2.84	1,763,354.60	1,779,735.62	2.27	1,779,735.62
合 计	61,923,341.65	100	7,951,070.47	78,549,878.02	100	11,133,403.49

欠款金额前五名单位	金 额	帐龄	欠款原因
厦门三胶贸易公司	8,219,975.52	1 年以内	货款往来
永林公司广州分公司	6,990,294.81	1 年以内	货款往来
明沪人造板有限公司	6,623,204.10	1 年以内	货款往来
广州富城商行	6,510,987.20	1 年以内	货款往来
上海福林木材公司陈国雄	3,510,074.55	1—2 年	货款往来

应收帐款无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

②其他应收款

帐 龄	金 额	期 初 数		金 额	期 末 数	
		比例%	坏帐准备		比例%	坏帐准备
1 年以内	9,307,773.92	72.51	555,466.51	18,193,073.18	78.45	1,091,584.39
1—2 年	723,934.26	5.64	72,662.44	2,531,353.84	10.92	253,135.38
2—3 年	1,220,280.22	9.51	366,084.07	274,663.80	1.18	82,399.14
3-4 年	355,880.08	2.77	177,940.04	1,005,831.65	4.34	502,915.83
4-5 年	97,130.18	0.75	77,704.14	467,423.07	2.02	373,938.46
5 年以上	612,372.90	4.77	612,372.90	234,656.41	1.01	234,656.41
个别认定	519,515.42	4.05	519,515.42	483,493.30	2.08	483,493.30
合 计	12,836,886.98	100	2,381,745.52	23,190,495.25	100	3,022,122.91

欠款金额前五名的单位	金 额	帐龄	欠款原因
1、永安市电力总公司	2340716.20	1 年以内	代垫款
2、漳平市燕菁林业有限公司	2000000.00	1 年以内	林业资金
3、中国太平洋保险公司福州分公司	1500405.00	1 年以内付	团体险
4、福建福林模板公司	1341634.97	1 年以内	担保案件款
5、中国平安保险公司三明支公司	1000000.00	1 年以内	团体险

无持有本公司 5%以上 (含 5%) 的股东单位欠款。

③预付帐款:

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	11,304,185.85	95.18	3,666,472.95	37.72

1—2 年	288,805.08	2.43	5,758,050.98	59.23
2—3 年	108,460.16	0.92	193,436.93	1.99
3 年以上	174,779.88	1.47	103,275.96	1.06
合 计	11,876,230.97	100	9,721,236.82	100

欠款金额前五名的单位	金额	帐龄	欠款原因
1、林业集团总公司	5,280,000.00	1—2 年	预付材料款
2、吉化集团公司	1,252,510.67	1 年以内	预付材料款
3、漳平西埔煤炭贸易公司	302,930.79	1 年以内	预付材料款
4、湖南大乘资氮集团有限公司	291,986.53	1 年以内	预付材料款
5、永林上海分公司	250,000.00	1 年以内	预付材料款

④ 应收票据:

出 票 单 位	出票日期	到期日	金额(元)	备 注
广州白云家俱材料厂	99.12.27		24,926.73	已于 2000.1.4 承兑
广州新富城装饰材料贸易商行	99.12.30		400,000.00	已于 2000.1.5 承兑
永林(洪田)胶合板有限责任公司	99.12.27	2000.6.27	130,000.00	
永安市对外贸易公司	99.10.28	2000.4.28	150,000.00	
温州新丰装饰材料厂	99.11.30	2000.2.29	300,000.00	已于 2000.3.2 承兑
嵊州新中港热电公司	99.11.3	2000.5.2	450,000.00	
阜阳市胜支煤炭运输公司	99.9.14	2000.3.9	300,000.00	
顺平县惠兴造纸厂	99.8.24	2000.2.18	630,000.00	已于 2000.2.21 承兑
山东少栖霞市果品公司	99.2.22	2000.3.17	600,000.00	
安徽全力(集团)公司	99.9.27	2000.3.16	300,000.00	
永安森工有限公司	99.6.5	2000.1.5	250,000.00	已于 2000.1.5 承兑
合 计			3,534,926.73	

注: 较期初数减少 34,226,396.57 元, 减幅 90.24%系本年销售加大收现力度。

⑤ 应收补贴款合计 1,432,818.33 元。

a 林综厂应收综合利用切片材增值税退税款 774,160.82 元(批准文件: 财政部、国家税务总局关于林业税收问题的通知, 财税字(1995)3 号文。

b 三明人造板有限公司应收 98 年增值税退税款 615,521.59 元(批准文件: 明优纪(1997)1 号—三明市优化资本结构试点工作领导小组办公室会议纪要)。

c 三明人造板厂出口退税 43,135.92 元。

(4) 存货及存货跌价准备:

项 目	金 额	期 初 数	期 末 数
原材料	16,670,283.85	899,566.32	23,436,104.75
在产品	2,942,500.99		6,283,962.86
产成品	29,684,418.09	4,100,578.31	70,814,223.55
发出商品	702,755.44	91,292.25	697,800.94
合 计	49,999,958.37	5,091,436.88	101,232,092.10

注: 存货可变现净值确定依据: 存货年末市价。期末数比期初数增加 51,232,133.73 元, 增加 102.46%, 主要原因: (1) 本年购并永安人造板(实业)有限公司 75% 股权, 合并其会计报表导致存货增加 9,256,831.92 元; (2) 永林股份公司下属装饰板厂 1999 年全面投产, 导致存货增加 25,136,334.37 元; (3) 永林股份公司下属林产化工厂 1999 年松香价格下浮过大, 减少销售量, 导致存货增加 9,722,340.54 元; (4) 永林股份公司下属三明人造板厂 1999 年原材料增加 2,962,095.36 元。

(5) 待摊费用:

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期末数
期初库存进项税已征税款	347,817.82		347,817.82	0
企财险保费	928,065.83	1,097,637.36	1,233,183.55	792,519.64
营销企划费	80,000.00		80,000.00	0
塑贴板用不锈钢板	1,633,945.76	279,224.82	553,645.85	1,359,524.73
电费	55,569.52	5,849,404.44	5,904,973.96	0
产品质量险	28,437.50		28,437.50	0

机损险		297,062.50	278,384.97	18,677.53
2000年1月广告费		640,000.00		640,000.00
合 计	3,073,836.43	8,163,329.12	8,426,443.65	2,810,721.90

(6)长期投资:

①项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
	金额			金额
长期股权投资	23,656,945.63	3,029,769.51	15,058,489.00	8,598,456.63
长期债权投资	277,300.00		37,800.00	239,500.00
合 计	23,934,245.63	3,029,769.51	15,096,289.00	8,837,956.63

注: 长期股权投资减少系公司将持有的永安大酒店 66.67%股权投资额与永安林业(集团)总公司西营坂货场进行资产置换。

②其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	备 注	减值准备
福建青州纸业股份有限公司		3,600,000		法人股	
福建省福林模板联合发展公司		500,000	15%	成本法	500,000.00
福建省轻工科技联合开发公司		200,000	20%	正在清理中	200,000.00
笔架山陵园		1,968,687.12	80%	注 A	
福建同辉贸易有限公司		200,000.00	20%	正在清理中	200,000.00
永安天然保健食品有限公司		2,129,769.51	75%	注 B	2,129,769.51
合 计		8,598,456.63			3,029,769.51

注: A 笔架山陵园项目系公司与民政局合作开发项目, 采用固定比例分成确认投资收益。

B 根据 1999 年第二届董事会第十五次会议决议, 对长期无效益的投资已全额计提长期股权投资减值准备。

③长期债权投资: 债券投资

债券投资种类	面值(元)	年利率(%)	购入金额(元)	到期日
电力债券	151,500.00	0	151,500.00	2007 年
电力债券	68,000.00	0	68,000.00	2001 年
电力债券	20,000.00	14	20,000.00	2002 年
小 计	239,500.00		239,500.00	

(7)固定资产及折旧:

原值:

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房 屋	84,815,320.88	22,180,368.37		106,995,689.25
建筑物	13,463,011.22	5,871,942.46		19,334,953.68
通用设备	32,279,167.86	168,279,036.29	2,661,617.63	197,896,586.52
专用设备	139,935,888.33	800,473.43		140,736,361.76
专用锅炉设备	11,171,500.79	512,380.00		11,683,880.79
运输设备	8,662,432.42	2,363,312.60	2,966,218.13	8,059,526.89
办公设备	347,100.00	465,509.00		812,609.00
其 他	19,309,288.62		260,416.45	19,048,872.17
合 计	309,983,710.12	200,473,022.15	5,888,252.21	504,568,480.06

累计折旧:

项 目	期 初 价 值	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 价 值
房 屋	24,788,159.53	3,145,190.39		27,933,349.92
建筑物	3,911,987.42	1,620,294.03		5,532,281.45
通用设备	12,651,889.13	48,238,856.77	2,003,378.44	58,887,367.46
专用设备	56,221,350.69	366,663.21		56,588,013.90
专用锅炉设备	4,741,970.02	344,232.26		5,086,202.28
运输设备	4,019,826.49	946,058.53	2,549,972.76	2,415,912.26
办公设备	116,343.18	248,608.66		364,951.84
其他	6,534,884.48		162,476.36	6,372,408.12
合 计	112,986,410.94	54,909,903.85	4,715,827.56	163,180,487.23
净 值	196,997,299.18			341,387,992.83

注: 经中国证券监督管理委员会“证监公司字(1999)16号”文批准实施配股, 国有股配入固定资产增加 28,080,366.01 元。

(8)在建工程:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期减少	期末数	资金来源	工程进度
	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)		
定向刨花板项目	3,776,676.28	293,602.00			4,070,278.28	募集资金	47%
西坑货场装卸桥		589,747.48			589,747.48	自筹	70%
营销公司办公楼改造		132,292.80			132,292.80	自筹	85%
货场仓库维修		30,000.00			30,000.00	自筹	90%
绿色餐具项目	7,177,013.24 (110,372.50)	11,985,280.98 (1,002,037.50)			19,162,294.22 (1,112,410.00)	配股资金	80%
三聚氰胺贴面板项目		1,210,605.39	1,210,605.39		0		
塑贴十五层压机		233,916.13	233,916.13		0		
地脚线生产线	3,360.00	36,930.45			40,290.45	自筹	95%
职工集资房	471,399.70	977,765.38			1,449,165.08	职工集资	90%
厂区道路改造		230,000.00	230,000.00		0		
制胶生产线微机改造		294,867.03	294,867.03		0		
动力锅离子交换器		118,664.77			118,664.77	自筹	91%
旋切机技改		63,273.50	63,273.50		0		
轻型薄板刨切机		90,000.00	90,000.00		0		
大厂门		160,418.10	160,418.10		0		
计算机网络		189,000.00	189,000.00		0		
装车棚		30,000.00	30,000.00		0		
碎料板车间		190,203.30	190,203.30		0		
砂光机安装		21,000.00	21,000.00		0		
仓库		400,000.00	400,000.00		0		
零星工程		121,878.79			121,878.79	自筹	95%
刨花板房屋土建		276,772.46	276,772.46		0		
环式刨切机		255,680.00			255,680.00	自筹划	95%
30 吨行车		52,060.04	52,060.04		0		
制胶 150m ³ 甲醛贮罐		82,500.00			82,500.00	自筹	47%
浸渍纸生产线		9,037.00			9,037.00	自筹	1%
合 计	11,428,449.22 (110,372.50)	18,075,495.60 (1,002,037.50)	3,442,115.95		26,061,828.87 (1,112,240.00)		

(9)无形资产:

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限(年)
工业用地使用权	62,112,310.02	34,135,849.26	564,902.50		825,092.11	33,875,659.65	45
商业用地使用权	127,410.00	111,482.50			3,186.00	108,296.50	34
净血宁技术费	305,000.00	243,996.00			30,504.00	213,492.00	7
商标权	1,942,499.99	1,671,121.37			222,816.12	1,448,305.25	7
房屋使用权	1,383,639.73	1,699,639.73			58,641.36	1,640,998.37	28
香兰素技术费	300,000.00	300,000.00			30,000.00	270,000.00	9
水增容	700,000.00	612,500.05			69,999.96	542,500.09	8
电增容	3,185,018.16	1,330,087.50	1,288,290.00		355,251.73	2,263,125.77	11
尼葛土地使用权	16,301,500.00		16,301,500.00		163,015.00	16,138,485.00	49
西营板货场							
铁路专用线	3,633,841.00		3,633,841.00		105,987.00	3,527,854.00	19
西营板土地使用权	9,309,700.00		9,309,700.00		108,613.00	9,201,087.00	49
合 计	99,932,918.90	40,104,676.41	31,098,233.50		1,973,106.28	69,229,803.63	

注: 期末比期初增加 29,125,127.22 元,增幅 72.62 %, 系本期资产置换换入西营板货场铁路专用线及土地使用权 12,886,541.00 元及购入尼葛土地使用权 16,366,551.06 元。

(10)开办费:

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
绿色餐具开办费	1,260,382.17	6,512,806.29		7,773,188.46
三聚氰胺贴面板项目开办费	207,108.67		207,108.67	0
水增容费	10,832.90		10,832.90	0
香兰素开办费	743,516.00	47,214.51	79,872.59	710,857.92
人造板开办费		2,210,996.21	847,004.96	1,363,991.25
合 计	2,221,839.74	8,771,017.01	1,144,819.12	9,848,037.63

(11)长期待摊费用:

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
销售点开办费	309,812.94	764,719.83	85,578.32	988,954.45
2001 年户外广告费		333,000.00		333,000.00

钢带		1,805,466.35		1,805,466.35
合 计	309,812.94	2,903,186.18	85,578.32	3,127,420.80

(12)其他长期资产:

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期 末 数
林木资产经营权	9,458,325.40	76,256,157.91	1,324,202.95	84,390,280.36
森林基地建设费	7,436,984.00	9,992,977.00	536,772.00	16,893,189.00
短周期工业原料林建设		1,060,000.00		1,060,000.00
小 计	16,895,309.40	87,309,134.91	1,860,974.95	102,343,469.36

注: 期末比期初增加 505.75%, 增加的主要原因系经中国证券监督管理委员会“证监公司字(1999)16号”文批准实施配股, 国有股配入林木资产 43,056,998.00 元, 购买林木 33,765,761.41 元, 投资工业原料林基地建设款 9,992,977.00 元。短周期工业原料林基地建设投入 1,060,000.00 元。

(13)短期借款:

借款类别	期初数	期末数
担保借款	43,500,000.00	161,850,000.00
信用借款	6,375,100.00	6,205,100.00
合 计	49,875,100.00	168,055,100.00

(注: 借款较期初增加 118,180,000.00 元, 增幅 236.95%, 系本期向银行增加借款 74,830,000.00 元, 和购并永安人造板有限公司 75%股权增加借款 34,350,000.00 元所致。)

(14)应付帐款、应付票据、预收货款和其他应付款, 无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(15)应交税金:

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	973,587.57	-1,600,357.22
营业税	6,957.21	3,784.16
城建税	118,614.68	143,743.53
特产税	674,029.64	2,231,588.58
土地使用税	66,808.12	21,510.30
房产税	61,568.11	23,931.54
所得税	5,613,803.40	9,617,097.41
个人所得税	7,809.00	11,111.91
合 计	7,523,177.73	10,452,410.21

注: 1999 年度计算所得税是依据扣减本年已计提四项准备 9467571.60 元后的利润总额基础上, 再作相应纳税调整计提。

(16)预提费用:

类 别	期 初 数	期 末 数	原 因
借款利息	15,979.26	135,720.00	未结算
水电费	1,203.93	0	
产品出口费用		23,436.95	未结算
合 计	17,183.19	159,156.95	

(17)长期借款:

借款单位	金 额	借 款 期 限	年利率%	借款条件	备 注
永安农行	2,400,000.00	97.12.31-2002.12.30	8.64	担保借款	林业贴息贷款
永安农行	5,000,000.00	98.8.31-2000.8.30	6.93	担保借款	林业贴息贷款
永安农行	3,000,000.00	99.12.24-2004.12.23	5.85	担保借款	林业贴息贷款
永安工行	3,000,000.00	98.12.11-2002.6.10	7.20	担保借款	森工多种经营贴息贷款
三明工行三元支行	39,400,000.00	97.10.25-2004.10.25	免息	担保借款	
中行三明分行	13,090,000.00	97.10.25-2004.10.25	免息	担保借款	
建行三元支行	6,375,000.00	97.10.25-2004.10.25	免息	担保借款	
农行三元支行	9,605,000.00	97.10.25-2004.10.25	免息	担保借款	
兴业行三明分行	1,800,000.00	97.10.25-2002.10.25	免息	担保借款	

三明中行(美元户)	4,881,308.37	97.10.25-2004.10.25	免息	担保借款	USD589,579.84	汇率 8.2793
永安农行	22,000,000.00	97.12.25-2000.12.24	7.20	担保借款	林业贴息贷款	
永安农行	13,000,000.00	99.12.26-2002.12.25	5.85	担保借款	林业贴息贷款	
永安市财政局	250,000.00	97.10.16-2000.10.15	4.80	担保借款	科技贴息贷款	
合 计	123,801,308.37					

注:长期借款期末余额比上年数增长 30.62%,主要原因系本期购并永安人造板厂增加 35,250,000.00 元所致。

(18)股本

1999 年公司股份变动情况

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					数量单位:股
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	本次变动后
一.尚未流通股份							
1.发起人股份	79,560,000	8,640,000					88,200,000
其中:							
国家持有股份	16,707,600	1,927,800					18,635,400
境内法人持有股份	62,852,400	6,712,200					69,564,600
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股	19,819,800	(放弃)					19,819,800
3.内部职工股	2,480,400	572,400			-3,052,800	-2,480,400	0
4.优先股或其他							
其中:转配股							
未上市流通股份合计	101,860,200	9,212,400			-3,052,800	6,159,600	108,019,800
二.已上市流通股份							
1.人民币普通股	45,630,000	10,530,000			3,052,800	13,582,800	59,212,800
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已流通股份合计	45,630,000	10,530,000			3,052,800	13,582,800	59,212,800
三.股份总数	147,490,200	19,742,400			0	19,742,400	167,232,600

注:较期初增加 19,742,400 元增幅 13.39%,系经中国证券监督管理委员会“证监公司字[1999]16 号”文批准实施配股方案所致。

(19)资本公积:

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	49,666,590.94	152,016,480.00	6,741,515.99	194,941,554.95

注:资本公积本期增加数 152,016,480.00 元系按总股本 147,490,200 股为基数,每 10 股配 2.307692 股,实际共配售 19,742,400 股,配股价每股 8.7 元,每股 7.7 元溢价。本期减少 6,741,515.99 元系本期配股发行费及配股费用。

(20)盈余公积:

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	15,744,376.91	4,897,358.33		20,641,735.24
公益金	16,348,646.83	4,897,358.33		21,246,005.16
合 计	32,093,023.74	9,794,716.66		41,887,740.40

(21)未分配利润:

期初数 19,340,180.40 元,期末数 58,519,047.01 元,增加额为 39,178,866.61 元,主要为本期净利润转入。

本年依据财会字(1999)35 号《股份有限公司会计制度》有关会计处理问题补充规定,对应收款项按新的比例计提了坏帐准备,对存货计提了跌价准备,对长期投资计提了减值准备,并对以前年度进行了追溯调整,各项计提对年初未分配利润造成的影响如下:

项目	对期初未分配利润的影响
A.计提坏帐准备	10,005,094.54
B.计提存货跌价准备	4,799,365.88
C.计提长期投资减值准备	3,029,769.51

D.追溯调整长期待摊费用	2,042,865.50
E.追溯调整管理费	2,690.11
F.补提准备相应影响盈余公积数	-3,975,957.10

(22)财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	5,919,161.80	2,281,386.45
减: 利息收入	1,490,772.45	860,671.00
豁免贷款利息转入		22,626,491.91
汇兑损失	15,400.91	
减: 汇兑收益		61,624.46
其他	100,437.44	96,879.75
合 计	4,544,227.70	-21,170,521.17

(23)投资收益:

项目	本年发生数	上年发生数
短期投资收益	-5,532,527.68	0
股权投资收益	-58,489.00	-3,228,099.64
债权投资收益	14,115.40	58,713.24
合 计	-5,576,901.28	-3,169,386.40

(24)补贴收入:

项 目	本年发生数	收 入 的 依 据
1.增值税退税	1,575,582.73	根据财政部、国家税务总局关于林业税收问题的通知财税字(1995)3号文,利用“三剩物”增值税即征即退。
2.财政补贴	22,200,000.00	根据1999年5月19日永政[1999]文146号关于拨付我司管理的公益林232026亩的补偿收入。
3.所得税退税	2,468,400.00	根据三明市优化资本结构试点工作领导小组办公室会议纪要(明优纪(1997)1号),公司于1997年收购兼并三明暗人造板有限公司,该公司的所得税70%返还给企业,根据福建省政府闽政(1997)28号文返还公司98年比97年增加的所得税。
4.特产税	433,307.78	根据闽林(1996)8号”关于颁发《福建省中幼林间伐材税费减征管理办法》的通知。
合 计	26,677,290.51	

(25)支付其他与经营活动有关的现金 51,352,639.88 元,系管理费用和营业费用有关费用支出 24,620,924.47 元及林业保护费、育林费、维简费等 26,731,715.41 元。

(26)支付的其他与筹资活动有关的现金 415,212.99 元,为住房周转金支出。

(27)母公司会计报表主要项目注释:

A.应收帐款:

帐 龄	期 初 数	期 末 数
	金 额 比例%	金 额 比例%
1年以内	51,319,158.70 82.88	49,224,118.39 69.14
1-2年	4,137,248.44 6.68	13,531,380.47 19.01
2-3年	2,060,603.42 3.33	2,772,612.46 3.89
3-4年	1,113,558.90 1.80	1,215,067.10 1.71
4-5年	42,480.00 0.07	172,368.11 0.24
5年以上	1,486,937.59 2.40	2,499,108.53 3.51
个别认定	1,763,354.60 2.84	1,779,735.62 2.50
合 计	61,923,341.65 100	71,194,390.68 100

欠款金额前五名单位	金额	帐龄	欠款原因
厦门三胶贸易公司	8,219,975.52	1 年以内	货款往来
永林公司广州分公司	6,990,294.81	1 年以内	货款往来
明沪人造板有限公司	6,623,204.10	1 年以内	货款往来
广州富城商行	6,510,987.20	1 年以内	货款往来
上海福林木材公司陈国雄	3,510,074.55	1—2 年	货款往来
应收帐款无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。			

B. 长期投资:

①项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数		
金额	减值准备			金额 减值准备		
长期股权投资	23,656,945.63	3,029,769.51	53,563,406.14	15,058,489.00	62,161,862.77	3,029,769.51
长期债权投资	277,300.00			37,800.00	239,500.00	
合 计	23,934,245.63	3,029,769.51	53,563,406.14	15,096,289.00	62,401,362.77	3,029,769.51

注: 长期股权投资减少系公司将持有的永安大酒店 66.67%股权投资额与永安林业(集团)总公司西营坂货场进行资产置换。

②其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	备 注	减值准备
福建青州纸业股份有限公司		3,600,000.00		法人股	
福建省福林模板联合发展公司		500,000.00	15%	成本法	500,000.00
福建省轻工科技联合开发公司		200,000.00	20%	正在清理中	200,000.00
笔架山陵园		1,968,687.12	80%	注 a	
福建同辉贸易有限公司		200,000.00	20%	正在清理中	200,000.00
永安天然保健食品有限公司		2,129,769.51	75%	注 B	2,129,769.51
永安人造板厂		53,563,406.14	75%	注 C	
合 计		62,161,862.77			3,029,769.51

注: A 笔架山陵园项目系公司与民政局合作开发项目, 采用固定比例分成确认投资收益。

B 根据 1999 年第二届董事会第十五次会议决议, 对长期无效益的投资已全额计提长期股权投资减值准备。

C 根据 1999 年第二届董事会第十二次会议决议, 1999 年 6 月 1 日收购永安林业(集团)总公司持有的永安人造板实业有限公司 75%股权, 已合并报表。

③长期债权投资: 债券投资

债券投资种类	面值(元)	年利率(%)	购入金额(元)	到期日
电力债券	151,500	0	151,500	2007 年
电力债券	68,000	0	68,000	2001 年
电力债券	20,000	14	20,000	2002 年
小 计	239,500		239,500	

C. 投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
短期投资收益	-5,532,527.68	0
股权投资收益	-1,814,821.47	-3,228,099.64
债权投资收益	14,115.40	58,713.24
合 计	-7,333,233.75	-3,169,386.40

D. 主营业务收入:

产品	本年数	上年数
木材	129,715,004.11	135,384,219.26
林化产品	5,084,622.87	24,783,208.08
木材二次加工产品	123,440,455.35	122,364,551.60
甲醛	11,247,930.10	12,047,064.02
胶沾剂	5,816,191.37	5,360,699.36
浸渍纸	6,335,070.10	1,094,708.42
其他	10,403,674.87	6,008,584.83
合计	292,042,948.77	307,043,035.57

E. 主营业务成本

产品	本年数	上年数
木材	58,483,377.59	52,876,072.20
林化产品	4,735,561.03	24,667,871.26
木材二次加工产品	103,022,087.00	103,031,137.89
甲醛	9,609,216.56	10,357,396.40
胶沾剂	4,919,203.39	4,413,515.63
浸渍纸	3,471,563.47	703,988.63
其他	9,195,991.56	5,346,519.43
合计	193,437,000.60	201,396,501.44

5、关联方关系及其交易

(1) 福建青山纸业股份有限公司，持本公司 6.9962% 股权，本公司 1999 年度共向该公司销售木材 58.85 万元，占本公司年销售额的 0.18%。

(2) 预付持有本公司 38.80% 股权的永安林业（集团）总公司材料款 5,280,000.00 元。

(3) 本公司 1999 年 6 月 1 日收购永安林业（集团）总公司持有的永安人造板实业有限公司 75% 股权，根据福建省国有资产管理局闽国资评（1999）050 号文确认的永安人造板实业有限公司评估后净资产 73,759,651.48 元。本公司本年支付股权投资款 55,319,738.61 元，已拥有永安人造板实业有限公司 75% 的股权。

6、其他事项说明

(1) 本期公司收购了永安林业（集团）总公司持有的永安人造板实业有限公司 75% 股权，正式收购日为 1999 年 6 月 1 日。

(2) 本公司持有永安大酒店 66.67% 股权投资额 15,000,000 元，根据 1999 年 4 月 16 日永安林业（集团）股份有限公司董事会会议决议，将该项投资与永安林业（集团）总公司西营板货场进行资产置换，换入无形资产西营板货场土地使用权 9,252,700.00 元，西营板货场铁路专用线 3,633,841.00 元，换入固定资产 2,136,398.00 元，合计 15,022,939.00 元，差额 22,939.00 元已用现金支付。

7、或有事项

(1) 公司为永安林业（集团）总公司提供担保的融资借款 28,000,000.00 元，期限 1999.12.24-2000.7.24，公司为永安人造板厂提供担保的融资借款 17,000,000.00 元，期限 1999.12.24-2000.12.24。

(2) 公司在诉讼中未结债权共计 4,265,500.00 元。

8、资产负债表日后事项：

(1) 截止本报告日公司共承兑贴现应收票据 1,604,926.73 元。

(2) 根据本报告日（2000 年 3 月 6 日）证交所股票交易收市价，公司短期投资中股票市值为 62448953.04 元，比 1999 年年末市值 19570405.48 元，增加 42878547.56 元。

9、公司本年无重大承诺事项。

（九）公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记及变更注册登记日期、地点：

1994 年 1 月 6 日在永安市工商局注册登记。

1997 年 7 月 11 日在福建省工商局办理变更注册登记。

2、企业法人营业执照注册号:15816425—9

3、税务登记号码:35048115818936—8

4、公司报告期内证券主承销商机构名称: 大鹏证券有限责任公司

5、会计师事务所名称:福建华兴有限责任会计师事务所。

地址:福建省福州市湖东路 152 号中山大厦B 座八楼。

备 查 文 件

一、载有董事长亲笔签署的年度报告正本;

二、载有法人代表人、财务负责人、会计经办人员签明并盖章的会计报表;

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签明并盖章的审计报告原件;

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

福建省永安林业(集团)股份有限公司

董 事 会

2000 年 3 月 6 日