



Forest Stewardship Council®

FSC 中国国家风险评估

山东省

根据程序文件 FSC-PRO-60-002 V3-0 制定

版本	V 1-0
编号	FSC-NRA-CN V1-0 DRAFT
国家批准	国际决策机构: FSC 中国 日期: 2017 年 7 月 21 日
国际批准	FSC 国际中心:政策标准部 日期: 201X 年 X 月 XX 日
国际联系方式	姓名:王艳艳 邮箱地址: w.yanyan@fsc.org
有效期	批准日期: 201X 年 X 月 XX 日 有效期至: (批准日期 + 5 年)
维护机构	FSC 中国办公室

目录

山东省风险评估结果	3
背景信息.....	5
关于批准的国家风险评估的投诉和争议.....	8
风险评估.....	10
受控木材类别 1：非法采伐的木材.....	10
概述	10
中国合法木材来源.....	14
中国山东省风险评估	16
推荐性控制措施	65
受控木材类别 2：来自侵犯传统和公民权利森林的木材	67
风险评估	67
推荐性控制措施	75
受控木材类别 3：来自高保护价值受到经营活动威胁的森林的木材	77
概述.....	77
咨询专家.....	78
风险评估	78
推荐性控制措施	87
受控木材类别 4：来自转化为人工林或非林业用地森林的木材	88
风险评估	88
推荐性控制措施	91
受控木材类别 5：来自转基因森林的木材	92
风险评估	92
推荐性控制措施	95
附件 C1:信息源列表.....	96
附件 C2:适用的法律.....	106

山东省风险评估结果

指标	风险指定（如相关，包括功能范围）
受控木材类别1：非法采伐木材	
1.1	低风险
1.2	不适用
1.3	国有林：确定风险 其他：低风险
1.4	低风险
1.5	低风险
1.6	低风险
1.7	低风险
1.8	低风险
1.9	低风险
1.10	低风险
1.11	国有林：低风险 其他：确定风险
1.12	国有林场：低风险 其他：确定风险
1.13	低风险
1.14	不适用
1.15	低风险
1.16	低风险
1.17	低风险
1.18	低风险
1.19	低风险
1.20	低风险
1.21	不适用
受控木材类别2：来自侵犯传统和公民权利森林的木材	
2.1	低风险
2.2	在劳动合同、加班、健康安全、性别平等方面为确定风险
2.3	低风险
受控木材类别3：来自高保护价值受到经营活动威胁森林的木材	
3.0	低风险
3.1	低风险
3.2	低风险
3.3	低风险

3.4	低风险
3.5	低风险
3.6	低风险
受控木材类别4:来自转化为人工林或非林用地森林的木材	
4.1	低风险
受控木材类别5: 来自转基因森林的木材	
5.1	确定风险

背景信息

国家风险评估（NRA）的范围及背景信息

根据 FSC-PRO-60-002a FSC 国家风险评估框架中规定的风险评估要求,对来自山东省的木材进行所有 FSC 受控木材类别的风险评估。

中国有 31 个省和自治区 (不包括香港、澳门和台湾),省平均面积与意大利相当。2014 年, 国家林业局发布了采伐禁令。2017 年底,禁止对天然林进行商业性采伐, 然而目前还不清楚该政策将如何影响社区森林。在未来十年里, 中国的木材供应将主要来自人工林。基于这个原因, 人工林集中的省份将在这个项目中得到优先考虑。山东省是中国最大的木材人造板和单板生产中心之一。指标、风险指定和控制措施将适用于山东省。

国家风险评估制定时间表

主要活动	日期	说明
程序启动	2015.12	启动会议并收集对国家风险集中评估（CNRA）草案 1 的意见
材料准备	2015.12	翻译程序及框架文件
项目准备	2016.01-03	与 PSU 沟通 联系 CNRA 专家 与当地专家进行协商
分别对两个省进行调研，并咨询当地的利益相关方，制定风险评估和控制措施草案 0.0。	2016.04-08	定义低风险和确定风险的阈值。收集信息。起草风险评估结论和控制措施。 需要一些顾问、专家及相应研究。
第一次工作组会议 第一次利益相关方会议	2016.09	召开第一次利益相关方会议，收集反馈意见。 工作组审查和评估阈值、风险评估结论和控制措施。考虑反馈意见，并提出解释、建议和解决方案。
NRA 草案 1.0 的制定	2016.11	修改草稿 0，并形成草稿 1.0，得到工作组的签字授权
向 CNRA 专家提交草案初稿	2017.01-2017.06	翻译并将初稿提交给 CNRA 专家审阅
向 PSU 提交草案初稿	2017.06- 2017.10	向 PSU 提交经调整的草案(已由

		CNRA 专家审查并修订)
草案 1.0 公开征询意见	2017.11 – 2018.01	发布 60 天
验证风险评估结果	2017.11-2018.01	在广西和山东的公司选择两个供应链
反馈分析	2018.02	
末次工作组会议 末次利益相关方会议	2018.03	举行末次利益相关方会议，收集利益相关方的反馈意见。 工作组分析并讨论反馈意见，针对公开意见征询的意见给出建议和解决方案。
草案终稿的制定	2018.03	制定草案终稿，并由工作组签署
向 PSU 提交草案终稿	2018.04	向 PSU 提交调整后的草案。
修订	2018.05	
批准	2018.06	

国家风险评估工作组

环境	经济	社会
1) 姓名：张小全	1) 姓名：吴盛	1) 姓名：赵明龙
机构：TNC（大自然保护协会）	机构：斯道拉恩索（广西）林业有限公司	机构：广西民族发展研究所
2) 姓名：陈峻崎	2) 姓名：孙龙强	2) 姓名：王爱民
机构：北京林学会	机构：IKEA（宜家家居）	机构：野生动物保护学会
3) 姓名：王磊	3) 姓名：翟洪光	

环境	经济	社会
机构：世界自然基金会	机构：山东莘林业	

就 NRA 的草案进行协商（包括提出的主要问题和如何处理这些问题）

国家风险评估维护

FSC中国是负责维护国家风险评估的机构。

审阅和修订国家风险评估的规则包括：

1. 至少每5年根据需要进行更新一次NRA。在更新的情况下，应给NRA一个更新的，二级版本号（例如，V1-1, V1-2）：
2. 更新的NRA应连同一份申请书送交FSC批准。申请书应包括对所做更改的说明和理由。
3. 修订过程应按照 FSC-PRO-60-002 第一部分概述的NRA制定的要求进行，但紧急修订除外。
4. 在有明确和无争议的证据要求改变风险结论和/或改变强制性风险减轻方法的情况下，负责机构应据此修订NRA。
5. 在紧急修订情况下修订的NRA应连同一份申请书，送交FSC批准，其中应包括对所做修改的证据和理由的说明。申请信应包括有关紧急审阅方式的信息。

负责NRA维护工作的机构应在NRA的有效期结束的6个月之前向FSC提交一份报告，汇总结果以及正在进行的审阅进程的结论。该报告应包括关于NRA是否需要FSC重新批准的建议。

关于批准的国家风险评估的投诉和争议

有关国家风险评估结果的投诉由责任机构做出答复，解释为何没有纳入某一特定观点，以及如何在今后修订中提出这一点。

如果投诉人对解释不满意，可以通过 FSC 官方的争议解决系统提出投诉。规则如下：

1. 投诉要求

投诉应：

- 1.1 含有投诉人的姓名及联络方式；
- 1.2 以任一种FSC官方语言书写；
- 1.3 指出特定投诉的组织；
- 1.4 指出导致投诉的事件和问题；
- 1.5 指明哪些具体要求未获遵守；

- 1.6 包含支持投诉的每个要素或方面的证据;
- 1.7 说明在提出申诉之前是否和以何种形式向被告提起了这些问题, 以及得到了什么答复;
- 1.8 附有一项协议, 将投诉与被告及投诉的其它各方分享; 及
- 1.9 附有一项协议, 遵守本程序的条款和规定。

只有符合上文 1.1 - 1.9 条所述所有条件的投诉, 才予以评估。

申诉人可自行决定, 在诉讼程序的任何时间撤回申诉。

2.处理投诉

2.1 收到投诉的十（10）天内，指派的工作人员应确认收到投诉，分析处理投诉的程序，并通知有关投诉处理机构和投诉人。

2.2 对于 FSC 处理的投诉，此程序和下列步骤将适用：

2.2.1 在收到投诉后的三十（30）天内，被指派的工作人员应通过电子邮件或电话与投诉当事人联系，试图在直接沟通中非正式解决问题。被指派的工作人员应保持谈话记录，包括日期、时间和所讨论问题的摘要，以及所有硬拷贝和电子通信的副本。

2.2.2 如果不能通过非正式方式解决，被指派的工作人员将调查这一问题，并向 FSC 总干事提出关于申诉的建议。

2.2.3 可要求投诉人、被告人、第三方或可能与调查有关的其他当事方提供可做为信息源的补充资料。

2.2.4 FSC 总干事应在收到投诉后六十（60）日内向投诉各方提供答复。答复应包括对投诉的结论、决定的理由，如适用，包括采取的后续措施。

2.2.5 如果没有进一步的问题，投诉将被认为是已解决且会关闭各个案件文件。

2.2.6 投诉人缺乏合作可被视为中止这一进程的理由。FSC 总干事应决定是否停止申诉程序。

2.2.7 如果投诉人对该程序的结果不满意，他/她可根据 FSC-PRO-01-005 的决定提出上诉。

FSC 中国将注册，记录和填写所有收到的投诉、采取的行动和结果的投诉评估。

风险评估

受控木材类别 1：非法采伐的木材

概述

1.简介

第八次全国森林资源清查结果显示，2009 年到 2013 年全国森林面积 2.08 亿公顷，森林覆盖率 21.63%，森林蓄积 151.37 亿立方米。人工林面积 0.69 亿公顷，蓄积 24.83 亿立方米。这些数据反映了中国森林资源的发现趋势：森林总量持续增长、森林质量不断提高、天然林稳步增加、人工林快速发展、森林采伐中人工林比重继续上升等显著特点。

2. 森林资源的权属与使用

根据《宪法》及《森林法》等法律的规定，林权指森林、林木、林地的所有权或使用权，共有三种所有权形式：

- i.国家森林、林木和林地所有权；
- ii.集体森林、林木和林地所有权；
- iii.个人林木所有权与林地使用权。

所有权和使用权是可以分离的。根据中国宪法、民法通则、土地管理法和森林法，使用权可以分为四种不同的方式，包括：

- i. 国有森林、林木和林地由国有单位使用 (仅有使用权没有所有权)。
- ii.国有森林、林木和林地由集体以合法形式取得使用权，如采取联营、承包、租赁等形式获得森林、林木和林地的使用权。
- iii. 集体的林地由国有林业单位使用 (仅有使用权没有所有权)。
- iv.国有的或集体所有的林地由公民、法人或其他经济组织依法使用（没有所有权），通过承包、租赁、转让等方式享有的使用权。

国家林业局(SFA)是中华人民共和国的行政机关，负责国家林业事务。国家林业局启用的全国统一样式和编号的林权证，分别登记了林地所有权权利人、林地使用权权利人、森林或林木所有权权利人以及森林或林木使用权权利人。森林、林木、林地的所有者和使用者的合法权益，受法律保护，任何单位和个人不得侵犯。森林流转和征占用必须经过法定程序由县级或以上林业主管部门批准。

3. 森林分类管理

中国采用分类管理方法经营管理森林资源. 根据中国《森林法》，中国主要有 5 种森林类型：

- 防护林，占 66.73%；
- 特种用途林，占 0.45%；
- 用材林，占 13.70%；
- 薪炭林，占 0.32%
- 经济林，占 18.80%。

为了更好地保护与管理森林资源，中共中央国务院中发[2008]10 号文件提出，：“实行分类经营管理。依法把立地条件好，采伐和经营利用不会对生态平衡和生物多样性造成危害区域的森林和林木，划定为商品林；把生态脆弱区域的森林和林木，划定为公益林。”的意见，按照生态区位和主导利用的不同，将林地林木区分为公益林和商品林两大类，分别采取不同的管理体制、经营机制和政策措施。公益林按照公益事业进行管理，以政策投入为主，吸引社会力量共同建设；商品林按照基础产业进行管理，主要由市场配置资源，发挥市场在配置资源中的基础作用，政府给予必要的扶持。凡纳入公益林管理的森林资源，政府给予所有者或经营者合理补偿。

根据《公益林与商品林分类技术指标》，公益林包括防护林和特种用途林，而商品林则包括用材林、经济林和薪炭林。生态公益林又被划为一级生态公益林、二级生态公益和三级生态公益林三种类型，并规定生态公益林占我国森林的比例 30-40%。其中一级生态公益林严格禁止采伐，二级生态公益林只能开展抚育性采伐，并需要省级林业部门颁发的采伐证，三级生态公益林则在科学经营合理利用的原则下，由各省制定养护政策。

中国森林资源分布图



4. 森林经营许可类型（木材合法来源）

自 2014 年以来，逐渐推行全面禁止天然林商业采伐。根据国家天然林资源保护工程的实施方案，该政策设计的时间点，将于 2017 年禁止所有天然林的采伐。商品林的采伐（现阶段还包括天然林采伐）需要取得县级林业主管部门发放的林木采伐许可证。

5. 如何规定木材采伐

中国设计并实施了木材采伐、运输、加工的管理体系。该系统由五个重要元素组成，包括：

- **采伐限额管理和年度木材生产计划。**《森林法》中明确提出国家根据用材林的消耗量低于生长量的原则，严格控制森林年采伐量。国家所有的森林和林木以国有林业企业事业单位为单位，集体所有的森林和林木、个人所有的林木以县为单位，制定年森林采伐限额，由省（区、市）人民政府林业主管部门汇总、平衡，经本级人民政府审核后报国务院批准，每 5 年核定一次。国家根据核批的年采伐限额制定统一的年度木材生产计划，不得超过批准的年采伐限额，严格验收拨交和持证采伐制度。
- **林木采伐许可证制度。**《森林法》第三十二条要求采伐林木必须申请采伐许可证，按许可证的规定进行采伐；农村居民采伐自留地和房前屋后个人所有的零星林木除外，国有林业企业事业单位采伐林木，由所在地县级以上林业主管部门依照有关规定审核发放采伐许可证。农村集体经济组织采伐林木，由县级林业主管部门依照有关规定审核发放采伐许可证。农村居民采伐自留山和个人承包集体的林木，由县级林业主管部门或者其委托的乡、镇人民政府依照有关规定审核发放采伐许可证。根据 2014 年《国家林业局关于进一步改革和完善集体林采伐管理的意见》，竹子采伐可暂不实行林木采伐许可证发证。
- **木材运输许可制度。**《森林法》和《森林法实施条例》明确规定了中国实行凭证运输木材制度。依法取得许可证并按规定采伐的木材，要取得和持有林业主管部门核发的运输证件才能从林区运出木材；依法发放的木材运输证所准运的木材运输总量，不得超过当地年度木材生产计划规定可以运出销售的木材总量。木材检查站负责检查木材运输，保证凭证运输制度的执行。从林区运出非国家统一调拨的木材，必须持有县级以上人民政府林业主管部门核发的木材运输证。申请木材运输证，应当提交林木采伐许可证或者其他合法来源证明、检疫证明及省、自治区、直辖市人民政府林业主管部门规定的其他文件。根据 2014 年《国家林业局关于进一步改革和完善集体林采伐管理的意见》，竹材及其制品的运输，暂停纳入凭证运输管理范围。
- **木材经营加工许可。**国务院文件要求，各级林业主管部门要加强对以消耗林木资源为主的经营加工单位的原料来源的审核，严禁木材经营加工单位和个人采购没有林木采伐许可证或者其他合法来源证明的木材。《森林法实施条例》规定，在林区经营（含加工）木材，主要指原木、锯材、竹材、木片，必须经县级以上人民政府林业主管部门批准。
- **采伐验收监督管理。**国家和地方林业行政主管部门及乡镇林业站对采伐管理制度的执行负有监督职责。县级林业局会对采伐许可证、生产许可证、运输许可证进行随机抽查。林业站对木材运输证进行随时定点检查；各级林业主管部门和工商行政管理机关对林区和重点产材县木材经营单位和加工企业，结合年检、注册和换照进行整顿时，要求经营范围必须符合国家有关法律、当地资源状况和采伐限额或木材生产“一本帐”的规定，合理确定单位数量及其规模。同时，国家林业局组织工作组每年对国有林区实施三总量（采伐量、运输量和销售量）检查。

中国合法木材来源

森林分类类型	许可证类型	主要许可证发放要求 (森林经营方案, 采伐计划或类似要求?)	说明
国有公益林, 包括天然林和人工林, 主要包括特殊用途林和保护林	采伐许可证	采伐许可证申请表、森林经营方案、上一年更新证明、林权证、县级以上的林业主管部门的批准	国有公益林能分为以上所示的三类。总体而言, 不得开展采伐, 除了因科研教学或清除病虫害或火烧木材需要, 在取得县级以上林业部门的批准之外, 才能开展采伐。然而, 重点国有林区的 2 级和 3 级公益林允许开展抚育伐。而 3 级公益林由当地林业部门根据实际情况, 通过科学经营和合理利用提高森林资源, 并增加森林植被和提高森林质量。
地方公益林, 包括天然林和人工林, 主要包括特殊用途林和保护林	采伐许可证	采伐许可证申请表、森林经营方案、上一年更新证明、林权证、县级以上的林业主管部门的批准	地方公益林能分为以上所示的两类。总体而言, 不得开展采伐, 除了因科研教学或清除病虫害或火烧木材需要, 在取得县级以上林业部门的批准之外, 才能开展采伐。然而, 一般公益林允许开展抚育伐, 由当地林业部门根据实际情况, 通过科学经营和合理利用提高森林资源, 并增加森林植被和提高森林质量。
用材林 (天然)	采伐许可证	采伐许可证申请表、森林经营方案、上一年更新证明、林权证	天然林提供工业木材或纤维。 自 1998 年起, 中国实施了第一期国家天然林保护工程, 长江、黄河流域工程区全面停止了天然林商品性采伐。在地理上, 长江上游地区包括云南、四川、贵州、重庆、湖北、西藏 6 省。黄河上中游地区包括陕西、甘肃、青海、宁夏、内蒙古、河南、山西 7 省。 1998 年的天然林保护工程降低了黑龙江、吉林、内蒙古、海南、新疆的国有林场的木材产量。在这一阶段, 规划保护的天然林面积达 9.17 亿亩, 占中国天然林面积的 50.2%。 第二期国家天然林保护工程于 2011 年启动实施, 被保护的天然林面积进一步扩大, 木材产量进一步减少。2014 年, 国家林业局逐步推进全面禁止天然林商业性采伐, 计划到 2017 年实现所有天然林停止商业性采伐, 时间点如下: 2014 年 4 月: 在黑龙江省重点国有林区全面停止天然林商业性采伐。 2015 年 4 月 1 日: 黑龙江省主要国有林区的天然林禁伐试点范围扩大到吉林省和内蒙古自治区。 2016 年: 天然林禁伐扩大到中国所有国有林场。 2017 年底, 停止所有天然林, 包括集体和个人所有天然林的商业性采伐。

			到目前为止，已全面停止天然林商业性采伐，中国林科院森林认证研究中心通过调查及研究发现，所有被调查的国有林场都停止了采伐。但有一种可能是，在天保工程期间，集体所有的森林可以要求国家林业局批准采伐成熟林（尽管，到目前为止，这些要求没有被批准过）。
其他分类-人工林	采伐许可证	采伐许可证申请表	人工林是木材的主要来源，根据国家法律法规进行经营与采伐，是木材和工业木纤维原料林。
其他分类-经济林	采伐许可证	采伐许可证申请表、林权证	经济林指果树林、油料林、化学原料林及其他森林，如饮料、药材、香料、饲料、花卉。这些林木过了生产期，可能被采伐作为林产品的加工原料。

中国山东省风险评估

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
合法采伐			
1.1 土地所有权 和经营权	适用的法律法规 1. Constitution of the People's Republic of China 1982-Article 5-23, 26 中华人民共和国宪法（1982）——第 5-23 和 26 条 http://www.npc.gov.cn/npc/xinwen/node_505.htm 2. General Principle of Civil Law of the People's Republic of China 1986-Article 80-83 中华人民共和国民法通则（1986）——第 80-83 条 http://www.npc.gov.cn/wxzl/wxzl/2000-12/06/content_4470.htm 3. Law of the People's Republic of China on the Contracting of Rural Land 2002 - Article 2, 23 中华人民共和国农村土地承包法（2002）——第 2 和 23 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=41762&lb=law 4. Property Law of the People's Republic of China 2007 - Article 124,125 and 127	政府信息源 1. China Forestry Development Report. 2013, 2014 and 2015. State Forestry Administration. 2013, 2014 和 2015 年国家林业局的中国林业发展报告。 2. 92% forest land nationwide registered and issued with tenure certificate. 2012-12-27 Accessed 20 December 2015 at http://native.cnr.cn/list/201212/t20121227_511660083.html 3. State Forestry Administration Comments on Effectively Strengthening Management of Transfers of Collective Forest land Rights, Sec. 11 (issued on October 16, 2009): Accessed at http://www.jxly.gov.cn/lyzt/lqgg/lgzc/200912/t20091222_42202.htm	法律要求概述 ● 宪法、民法总则和中国森林法规定，除法律规定属于集体所有的林地外，其他林地均归国家所有。国有森工局、国有林场、集体林场、私营机构或个体都可以拥有使用权。《森林法实施条例》规定，国家依法实行森林、林木和林地登记发证制度。自 2000 年 4 月 18 日起，国家林业局启用的全国统一样式和编号的林权证，分别登记了林地所有权权利人、林地使用权权利人、森林或林木所有权权利人以及森林或林木使用权权利人。 ● 根据《国务院关于全面深化集体林权制度改革的意见》，中国开展集体林权制度改革，进一步明晰林木所有权和林地使用权，发展集体林经营管理制度。随后，开展林权登记。发放符合《林木和林地权属登记管理办法》的全国统一样式的林权证。 ● 遵循林地所有权和使用权相分离的原则，在集体林地所有权性质、林地用途不变的前提下，鼓励通过林木所有权和林地使用权有序流转，引导林业要素的合理分配，实现森林资源的优化配置。流转以后，双方必须向森林资源所在地县级以上地方人民政府林业主管部门申请办理林权变更登记的，由县级以上地方人民政府依法进行变更登记。 ● 2014 年山东省林业厅出台了《山东省林业厅关于进一步规范集体林权流转工作的指导意见》，对林地流转范围、方式和期限以及流转程序流转变更登记、流转资产评估、流转监督管理都做了详细的规定。并制定了《山东省集体林权转让合同示范文本》、《山东省集体林权互换合同示范文本》和《山东省集体林权转包（出租）合同示范文本》，促进山东省集体林权依法规范有序的流转。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	中华人民共和国物权法（2007）——第 124, 125 和 126 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=89386&lb=law 5. Forest Law of the People's Republic of China 2009 - Article 3, 中华人民共和国森林法（2009）——第 3 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lb=law 6. Regulation on the Implementation of the Forestry Law of the People's Republic of China 2000- Article 15, 34 中华人民共和国森林法实施条例（2000 年）——第 15 和 34 条 http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.htm 7. Processing Measures for the Disputes of Forest Trees and Forest Land Tenure and Ownership 1996 - Article 2 林木林地权属争议处理办法（1996）——第 2 条 http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204759.html 8. Administration Measures for Forest and Forestland Tenure Registration 2000 - Article 3-9	4. About strengthening the management of collective forest tenure transfer (2009-11-6), 国家林业局关于切实加强集体林权流转管理工作的意见。2009 年 11 月 6 日 http://www.forestry.gov.cn/portal/lgs/s/831/content-339029.html 非政府信息源 1. China Web Report "Collective Forest Tenure Reform and Forest Crisis", AUTHOR, Accessed 15 July 2015 (now unavailable) at 中国网报导《集体林权制度改革与危机》。 http://www.china.com.cn/news/zhuanti/hbpls/2009-05/08/content_17745715.htm 2. Greenpeace, 25th May 2005 Report "Investigation on APP's Hainan Project", Accessed 22nd September 2015 at 绿色和平组织 2005 年 5 月 25 日的报告《金光公司（APP）海南计划的调查》。 http://www.greenpeace.org/eastasia/Global/eastasia/publications/reports/forests/2005/investigation-app-hainan-project.pdf 3. Chu Ren, Report on Foreign Forest Companies: Accessed 15 July 2015 at 楚人，《警惕外资插手我国林业危害国家安全》。 http://blog.sina.com.cn/s/blog_436698a401	● 中国对于征占用林地有一套监管系统。根据《占用征用林地审核审批管理办法》勘查、开采矿藏和各项建设工程应当不占或少占林地。必须占用或征用林地的，应当经林业主管部门审核同意后，依照有关土地管理的法律、行政法规办理建设用地审批手续。 ● 山东省针对占用、征收、征用林地有严格的规定，具体的办理流程如下： ①建设单位向县级林业行政主管部门申请；②地方各级林业行政主管部门受理申请后，在规定时限内提出具体明确的审查意见，组织进行现场查验，制定恢复森林植被措施，并将材料逐级上报省林业厅；③省林业厅审核同意的，按照规定预收森林植被恢复费，由省林业厅向申请人核发《使用林地审核同意书》。需要提交的材料包括：①使用林地申请表；②占用征用林地单位法人证明（建设单位或其法人代表变更的，要有变更证明）；③项目批准文件（含有关部门立项文件，国土部门预审意见，环保部门环评审核意见；小型建设项目还要有选址和用地规模的批准文件；勘查、开采矿藏项目，还要有勘查许可证、采矿许可证和其他相关批准文件等）；④使用林地可行性报告；⑤权属证明材料（林权证或县级人民政府林地权属证明）；⑥林地、林木补偿协议和安置补助协议（或县人民政府承诺证明）；⑦现场查验报告；⑧恢复森林植被措施；⑨缴纳森林植被恢复费单据；⑩有关法律法规政策等规定上报的材料。 ● 根据《林木林地权属争议处理办法》，如果权属有争议的，待权属明晰后再发给林权证。此外，其它国家层面的法律也包含了有关林权冲突解决的内容，例如《中华人民共和国森林法》及其实施条例、《土地管理法》、《农村土地承包法》等。 ● 中国公司法规定，成立公司须取得县级及以上工商管理部门签发的营业执照。2016 年，中国整合了营业执照，合并了税务登记证，将税号显示在一个证书上。 风险描述

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	林木和林地权属登记管理办法（2000 年）——第 3-9 条 http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204744.html 9. Law of the People's Republic of China on the Mediation and Arbitration of Rural Land Contract Disputes 2010 - Article 2-6 中华人民共和国农村土地承包经营纠纷调解仲裁法（2010）——第 2-6 条 http://www.forestry.gov.cn/main/24/content-204668.html 10. Company Law of the People's Republic of China (2005 Revision) 2006 - Article 6-9 中华人民共和国公司法（2005 年修订，2006 年版）——第 6-9 条 http://wenku.baidu.com/link?url=rkIYkWRxwQB LXhGrPRie6g73Ns0fxTfa8Ed6YpN3ujSiDO5pRXKD3WAqNe3nHCTvkkx-V4rMQ95qpywjBanHwewDrrFSs67bAffZWpGP h17 11. Taxation Registration Administration Measure 2003 - Chapter 1 and 2 税务登记管理办法（2003）——第 1-2 章 http://www.gov.cn/gongbao/content/2004/content_62924.htm 12. Regulations Governing Examination and	00f0p6.html; (No English version available) 4. Ping, Li. 2014. Large-Scale Land Acquisition: Field Findings and Recommendations. Washington, DC: Rights and Resources Initiative. Accessed 03 November 2015 at 权利与资源行动组织《大面积土地征用：户外调查结果与建议》。 http://www.rightsandresources.org/publication/large-scale-land-acquisition-for-app-forest-plantations-field-findings-and-recommendations/ 5. Ping, Li, and Wang Xiaobei. 2014. Forest Land Acquisition by Stora Enso in South China: Status, Issues, and Recommendations. Washington, DC: Rights and Resources Initiative. Accessed 03 November 2015 at 权利与资源行动组织的《斯道拉恩索公司在中国南方的林地征用：状态、问题和建 议》。 http://www.rightsandresources.org/publication/forest-land-acquisition-by-stora-enso-in-south-china-status-issues-and-recommendations/ 6. Kram, M., Bedford, C., Durnin, M., Luo, Y., Rokpelnis, K., Roth, B., Smith, N.,	● 中国自 2008 年开展集体林权改革之后，明晰并确定了土地权属 ● 中国林权改革正逐步开展，其核心问题是将森林和林地使用权和管理权下放给农户。自 2008 年起，林地所有权已经下放到农户，由县级以上林业主管部门或国务院授权的林业部门颁发林权证给农户、森林经营单位和林场。截止至 2016 年，山东省林权证的发证率达到 99%，明晰了农户和森林经营单位的土地界限和土地使用权。 ● 《林木林地权属争议解决办法》于 1996 年 10 月 14 日颁发，旨在解决林权纠纷，根据此办法，制定了相关争议解决进程。此外，其他国家法律也制订了相关条例来解决林权纷争（如 2009 年的《森林法》和 2002 年的《农村土地承包法》等）。 ● 与相关专家的讨论得出，林权纠纷仍时有发生，主要是两个原因。一部分原因是由于中国林权政策经历不同变化，其遗留问题导致林权纠纷，同时当地政府或村委会继续沿用以往的方式手段也加深了这种矛盾。然而，尽管纠纷仍然存在，此类问题的相关法律还是非常明晰的。 ● 中国林科院在调研中发现，来自林权争议的木材很少。同时发现，村旁、路旁、水旁、田旁以及荒滩等未纳入当地人民政府土地利用规划中林业用地范畴的非林业用地没有林权证，这可能是一个潜在的风险。但是这些非林业用地一般持有土地使用权证，能证明非林业用地上的林木资源的所有权。近年来，允许为这类林地——非林地上林木——确权发证。目前，山东省市已全面开展此项工作。 ● 在对山东省的实地调研中了解到：山东省从 2008 年开始进行林权改革，全省集体林地面积 4253.14 万亩，占林地总面积的 95%以上，涉及农户 1007 万户，3216 万多人。针对山东省林业厅的访问得知，林权证发证面积已达到 99%。针对生长在非林地部分的林木，也能够发放林木所有权证和使用权证，而且采伐证也可以申请和发放。 ● 在林权改革过程中，山东省根据国家制定的《林木林地权属争议处理办法》制定了具体的调解程序。根据山东省林业厅专家的回复，2015 年山东在

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Approval of Occupation and Requisition of Forest Land 2001 占用征用林地审核审批管理办法（2001） http://www.gov.cn/gongbao/content/2002/content_61894.htm 13. Land management law of P. R. China(1986,2004 revised) 中华人民共和国土地管理法（1984，2004 年修正） http://www.china.com.cn/chinese/law/647616.htm All the provinces shall apply the laws listed above but still may take different approaches to ensure the right of land tenure and management. 所有省份应实施上述法律，但仍可采取不同的方式，以确保土地使用权和管理的权利。 法定主管部门 State Forestry Administration responsible for the laws about forest, forest trees and forestland 国家林业局对与森林，林木及林地相关的法律负责 State Administration of Taxation responsible for Taxation Registration Administration Measure 国家税务总局对税务登记管理办法负责 State Administration for Industry and	Wang, Y., Yu, G., Yu, Q., and Zhao, X. (2012) Protecting China's Biodiversity: A Guide to Land Use, Land Tenure, and Land Protection Tools. (N. Smith, Ed.) Beijing: The Nature Conservancy. 2012 年大自然保护协会论文《保护中国生物多样性：土地利用、土地使用权和土地保护工具的指导手册》。 7. Forest tenure disputes and its reasons during collective forest tenure reform: 《新集体林权制度改革中的林权纠纷及原因分析》。 http://www.zgxcfx.com/Article/53458.html 8. China Forestry Website. Forest tenure certificate issued for forest on non-forestry land in Sinan County, Guizhou. 2012-10-23 at 中国林业网。《贵州思南县非林地上林木确权发证工作全面展开》。 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-567294.html 9. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 10. Worldbank Governance Indicators for	林权改革过程中，累计成功调处林权纠纷 3100 多起，调处率达到 93.9%。 风险结论 根据已知的信息，山东被评定为低风险。 低风险（阈值1）： 确定的法律得到执行。违反法规的情况会通过当局以及相关单位采取的预防措施有效地跟进。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Commerce responsible for Company Law 国家工商行政管理总局对公司法负责 法律要求的文件或记录 1. Administration Measures for Forest and Forestland Tenure Registration 2000 - Article 3-9 林木和林地权属登记管理办法（2000）——第 3-9 条 • <i>Forest Tree and Forest Land Tenure Certificate.</i> 林权证 2. Company Law of the People's Republic of China (2005 Revision) 2006 - Article 6-9 中华人民共和国公司法（2005 年修订，2006）——第 6-9 条 • For companies renting forest land for forest management: <i>Forest land contract</i> in addition to the above certificate. 对于租用林地从事林业经营的公司：还额外需要林地合同。 • <i>Business Registration Certificate</i> 营业执照 3. Taxation Registration Administration Measure 2003 - Chapter 1 and 2 税务登记管理办法（2003）——第 1-2 章 • <i>Tax Registration Certificate</i> 税务登记证	China 世界银行的世界治理指标——中国： http://info.worldbank.org/governance/wqi/index.aspx#countryReports	

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
1.2 特许经营许可证	适用的法律法规 不适用 法定主管部门 不适用 法律要求的文件或记录 不适用	不适用	不适用 在中国，没有与特许权相似的规定和法律文书 中国林地所有权分为国有和集体所有。所有森林资源由国家或集体所有。国有林一般由国有林业企事业单位经营，而集体林通常由村集体、个人或公司所经营。 自 2008 年集体林权改革以来，集体林分到农户。农户拥有森林经营权和处置权，能自行决定森林经营，或决定流转森林。这种流转与森林特许权是有所不同的，因为特许权是政府将自然资源使用权进行割让。由此，认为中国没有特许经营权这一形式。
1.3 经营与采伐规划	适用的法律法规 1. Regulation on the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 11,12,13,14,28,33 中华人民共和国森林法实施条例（2011）——第 11、12、13、14、28、33 条 http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.html 2. Outlines for Development and Implementation of Forest Management Plan (Pilot) 2006 国家林业局关于印发《森林经营方案编制与实施纲要》（试行）的通知（2006） http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1277/content-126980.html 3. Forest Law of People's Republic of China 2009 – 中华人民共和国森林法（2009）——第 29、	政府信息源 1. Explanation of Forest Law, 中华人民共和国森林法释义 http://www.npc.gov.cn/npc/flsyywd/xingzheng/node_2169.htm 非政府信息源 1. Comment on the Issues about Forest Management Plan in China, WEI Xi-qin (East China Institute of Forest Inventory and Planning, SFA, Jinhua 321001 Zhejiang, China). Accessed 23 September 2015 at 韦希勤, 《我国森林经营方案问题研究评述》（国家林业局华东林业调查规划设计院, 浙江金华, 321001）, 2015-09-23 访问 http://cnki.lknet.ac.cn/kcms/detail/detail.aspx?recid=&FileName=LDGH200705025&DbName=CJFD0608&DbCode=CJFQ&uid=MjVZUFluTFVQMxhYd0MxOEIKTm53ZmZme	法律要求概述 ● 根据《森林法》与《森林法实施条例》规定，各级人民政府应当制定林业长远规划。国有林业企事业单位和自然保护区，应当根据林业长远规划，编制森林经营方案，报上级主管部门批准后实行。林业主管部门应当指导农村集体经济组织和国有的农场、牧场、工矿企业等单位编制森林经营方案。 ● 森林经营方案经营期为一个森林经理期，一般为 10 年；以工业原料林为主要经营对象的可以为 5 年。只有有资质的森林经营方案制定机构可以为为企业编制森林经营方案。 ● 采伐限额管理制度是中国森林管理体系的基础措施，其首要原则是木材生产量不得大于森林生长量。为了达到这一目标，国务院批准的年森林采伐限额，每 5 年核定一次。并且，木材生产计划必须以取得森林采伐限额为前提。 ● 根据法律要求，国有林业企业和林场应当根据森林资源调查来制定经营方案和采伐计划，同时要取得上级主管部门批准后实行。超过 5 立方米的采伐需要采伐计划。 ● 集体林与林农经营的森林、牧场和矿场能够在县级以上主管部门的指导下制定简要森林经营方案，而且，采伐超过 5 立方米的林木需要制定采伐计

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	30、31、34 条 Ahttp://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law rticle 29, 30, 31 and 34 4. SFA Opinion on Further Reform and Improve Harvesting Governance on Collective Forest 2014 - Article 3 国家林业局关于进一步改革和完善集体林采伐管理的意见（2014）——第三条 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_2086.htm 法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 29, 30, 31 and 34 中华人民共和国森林法（2009）——第 29、30、31、34 条 • Approved Forest Management Plan 批准的森林经营方案 Note: The forest management plan developed by state-owned forestry enterprises and nature reserves shall receive approved by related forestry authorities. 注：国有林业企业和自然保护区开发的森林经营方案，应当经有关林业主管部门批准。	mtHcDV4d0phYnFFYXVGMG1NVJR4VGZZ 2. MU Xiao-jie, GU-Bin, ER Ji-hui, WANG Jiao-yang, GU Jian-cai. Problems and suggests of forest cutting quota. HEBEI JOURNAL OF FORESTRY AND ORCHARD RESEARCH Vol 26 No 1, 2011 3, 穆晓杰,顾斌,尔吉辉等. 森林采伐限额制度存在的问题及建议. 河北林果研究, 2011,26(01):31-33 http://wenku.baidu.com/link?url=X1xHp5Ke53ZyJ_RmdAmnF1-0bz-xBjStndegsBB9YqEZ1hEf5WwohfOqbQDKAy179IQPywefcwoWljsZewpVcFXLaXhRVa91-TEExp0yjxW 3. An empirical analysis of China's state-owned forests - Jintao Xu, Ran Tao, Gregory S. Amacher. Forest Policy and Economics 6 (2004) 379– 390. 徐锦涛,陶然,格雷戈里·S·阿玛切.中国国有森林的实证分析.林业政策与经济.2004(6):379-390 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN	划。 风险描述 ● 中国要求国家森林经营单位编制森经营方案。山东省的实地调研情况表明：目前山东省国有林场响应国家和省林业厅的号召和要求，全省共 155 个国有林场，其中 148 处国有林场完成了森林经营方案的编制，并参照实施森林经营活动。 ● 根据专家访谈发现，目前经营方案相关要求实施情况不佳，不能实现效用。然而，中国林业管理正努力在今后森林经营管理政策中强化森林经营方案的科学编制与实施。受访专家表示，采伐计划以外的要求都已经在被追踪查证。 风险结论 根据风险描述，山东森林经营方案编制方面，国有林为确定风险，其他为低风险。 确定风险（阈值2）： 国有林没有贯彻执行关于森林经营方案的已有法律。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	• Approved Harvesting Plan 批准的采伐规划 • (State Council approved) Annual Allowable Logging Quota （国务院批准的）年采伐额度	5. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	
1.4 采伐许可证	适用的法律法规 1. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 32 and 33; 中华人民共和国森林法（2009）——第 32、33 条; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law 2. Regulation on the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 30, 31 and 32; 中华人民共和国森林法实施条例（2011）——第 30、31、32 条 http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.html 3. Measures for the Administration of Forest Logging and Regeneration 2011 - Article 5 and 6; 森林采伐更新管理办法（2011）——第 5、6 条; http://www.gov.cn/gongbao/content/2011/content_1860813.htm	政府信息源 1. SFA Website, China's intention to phase out commercial logging of natural forests by 2017: 中国林业网.中国 2017 年将会全面禁止天然林商业性采伐: http://english.forestry.gov.cn/index.php/key-program/683-china-to-phase-out-commercial-logging-of-natural-forests-by-2017 2. Technical Regulation on Reconstruction of Low-Function Forest: 低效林改造技术规范: http://www.chinadaily.com.cn/china/2015-10/23/content_22262635.htm 3. SFA Website, Check of over quota harvesting indicate harvesting beyond quota basically curbed. 2008-04-23 at 中国林业网.采伐限额检查结果表明超限额采伐基本得到遏制. 2008-04-23 访问于 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/	法律要求概述 ● 中国森林法要求在采伐作业之前必须取得林木采伐许可证。中国根据用材林的消耗量低于生长量的原则，严格控制森林年采伐量。作为 5 年计划的一部分，国家林业局准备了 5 年的采伐限额。根据采伐限额，国家统一制定每年的木材生产计划，不能超过森林法规定的每年采伐限额。 ● 当申请采伐许可证的时候，申请者必须提交一系列的文件。采伐证的发放必须符合国务院的采伐限额。采伐许可证由各级林业主管部门签发。采伐活动必须和许可证上的条件一致，如采伐面积、树种、采伐方式等等。 ● 根据森林法，获得采伐许可证的组织或个人必须根据采伐区作业规定开展采伐作业。发放采伐许可证的主管部门有权对采伐作业进行检查。 ● 任何采伐活动在采伐操作开始之前必须实施森林资源调查和采伐规划。采伐只能在申请和递交了森林资源调查、采伐规划，并且取得了批准的采伐区域进行。 ● 国家林业局关于完善人工商品林采伐管理的意见要求，非林地上营造的商品林，森林经营者要求采伐的，县级以上林业主管部门应当保证其年森林采伐限额和年度木材生产计划，依法发放林木采伐许可证。该采伐量应该归入年采伐限额和年木材生产计划中。 ● 中华人民共和国刑法详细规定了非法采伐的处罚要求。最高人民法院关于审理破坏森林资源刑事案件具体应用法律若干问题的解释根据树种、非法采伐和盗窃林木的数量及相关法规要求，规定了处罚细则。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	4. Technical Code for Forest Logging Operation 2005 - Article 5 (1) 森林采伐作业规程（2005）——第 5（1）条 http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html 5. SFA Opinion on Further Reforming and Improving the management over the harvesting of Collectively-owned Forest 2014 - Article 6 国家林业局关于进一步改革和完善集体林采伐管理的意见（2014）——第 6 条 http://www.forestry.gov.cn/main/72/content-676455.html 6. Circular on Carefully Implementing Pilot Complete Commercial Logging Ban 2014 国家林业局要求切实做好全面停止商业性采伐试点工作（2014）； http://www.jxlytech.cn/sf_A9AE3F6FA454409F92B334D2604C4F1C_250_jjszdz.html 法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 • <i>Forest Harvesting Permit</i> issued by the relevant forestry authority at or above county	content-203941.html 4.China Forestry Statistical Book 2007-2009, P283,p257,p228 中国森林统计年鉴 2007-2009。第 283、258、228 页 5.Chinese Forestry Development Report 2005-2009 中国林业发展报告 2005-2009。 非政府信息源 1. Zhao Sai, Thesis of Master in Hunan Teacher's University, Problem and countermeasures on Forest Harvesting Permit System in China, Accessed on 15th July 2015 at 赵赛. 我国林木采伐许可证制度的问题及对策. 湖南师范大学硕士论文.（2005 年 7 月 15 日）2015-07-15 访问于 http://www.docin.com/p-605109205.html 2. Wang Wei, Zhang Xiufeng, Feng Shuangxia, et al. Issuance and administration of harvesting permit, Forestry Inventory and Design, accessed on 15th July 2015 at 王伟，张秀峰，冯双霞等. 谈林木采伐许可证的核发与管理. 森林勘查设计，2007（3）：16-20. 2015-07-15 访问于	● 山东省制定有严格而具体的依法凭证采伐林木的管理制度和体系，根据国家的法律法规制定了一系列符合本省实际条件的管理制度，包括：《山东省森林资源管理条例》（2006）、《山东省森林采伐更新管理办法》、《山东省木材运输证管理办法》和其他为加强森林法律实施的规定。 ● 山东自 2009 年开始使用“山东省林木采伐管理和应用系统”，在限额管理、规范发证、统计汇总等方面实现了信息化管理。现有的获取许可证的程序将继续被采用。 风险描述 ● 总体而言，中国制定并严格执行了森林限额制度、采伐许可制度、年度采伐计划、木材运输许可证和木材经营加工许可证，加强木材采伐和采购的管理，有效遏止了非伐采伐及其贸易。 ● 实地调查研究发现，山东省对于采伐许可证发放有完整的管理和发放程序，严格执行国家采伐限额的允许采伐量，不存在超限额采伐情况，对于非林业用地的采伐也需要采伐许可证。 ● 根据透明国际组织的报告，2016 年中国的腐败指数为 40，排在 176 个国家中的第 79 位。根据新闻报道，山东省林业部门腐败案件主要是挪用公款、非法使用林业项目资金和用人不当，而非非法采伐。因此，中国的严重腐败并没有表明采伐证的明确风险。 风险结论 根据以上分析，山东省被评定为低风险。 低风险（阈值1）： 有明确的法律支持。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	level according to Forest Law and Regulation of the Implementation of Forestry Law 根据森林法和森林法实施条例，采伐许可证由县级以上林业相关单位签发 State-owned forestry enterprises need to submit: • <i>Logging Operation Design</i> (developed by State-owned forestry enterprise) • <i>Inspection and acceptance Certificate</i> of last-year's forest regeneration 国有林业企业需要提交： • 林木采伐作业设计（由国有林业企业完成） • 上一年森林抚育的验收证书 Other types of forest management units: • Relevant documents that can indicate the purpose of harvesting, location, tree species, forest condition, area, stocking volume, methods and regeneration measures. 其他类型的林业经营单位： • 能表现采伐目的、地点、树种、林况、面积、蓄积量和抚育措施的相关文件	http://wenku.baidu.com/link?url=xBI30giLGFZ516xWYik-lheLz6WIFj75uZGXjcheFZ-9wWPJXi9HAAXE-RLRmiStCQrza52dMz9ALSBjzW8o5d3f-QTjC7d2Z2Yhvyxwv_C 3. Tsinghua University - FOREST GOVERNANCE INTEGRITY REPORT CHINA - 2011 (High risk corruption area 1: Bribery to change the zoning of an area to allow logging / High risk corruption area 3: Bribery in the award of logging concessions). 清华大学——2011 年中国森林治理诚信报告（高风险腐败地区 1：通过贿赂改变区域划分以允许伐木；高风险腐败地区 3：通过贿赂取得伐木特许权）。 4. Revision of NFPP: 天然林保护工程修正 http://english.caixin.com/2015-06-10/100817889.html and http://m.chinadaily.com.cn/en/2015-06/10/content_20962885.htm. 5. Xia Changzheng, Chen Yeliang. Over quota harvesting illegal even with harvesting permit. Jiancha Times. 2015-05-20. At 夏长征.陈叶亮.超限额采伐树木虽有证件仍违	

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		法.检察日报,2015-05-20 访问。 http://www.doc88.com/p-9748234705316.html 6. Addressing Legality in China Wood Supply Chains (Presentation to the Chatham House/IUCN Update Meeting on Illegal Logging & Associated Trade) - Matthew Brady, TFT China Project Manager (April 26th 2007; Beijing, China), downloaded from: 《中国木材供应链的合法性》（查塔姆大厦/国际自然保护联盟关于非法采伐和相关贸易的最新会议）马修·布雷迪，TFT 中国项目经理（2007 年 4 月 26 日;中国,北京）： http://www.illegal-logging.info/presentations/26-270407/English/April%2026/4%20Matt%20Brady%20TFTChatham_April07%20Eng.ppt on 08/01/16. 7. China green times: News article, 中国绿色时报: http://www.greentimes.com/green/news/dzbh/bhdt/content/2010-01/22/content_76826.htm on 08/01/16. 8. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐	

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 9. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports 10. China Introduces Series of Logging Bans, Forestry Official Says, 中国引入了一系列的伐木禁令 http://english.caixin.com/2015-06-10/100817889.html 11. China Discipline Inspection and Supervision Report. Analysis of the corruption cases of Forestry Bureau of Heqi County of Shandong Province: 中国纪检监察报告。山东省河齐县林业局腐败案的分析 http://csr.mos.gov.cn/content/2015-07/02/content_9966.htm. 12. Sina Shandong. 4 Directors of County level Forestry Bureau in Heze were investigated and punished: 新浪山东。海泽县林业局 4 名领导被调查和处罚。 http://sd.sina.com.cn/heze/news/r/2015-06-	

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		15/1527-6925.html	
税费			
1.5 支付采伐的 税费	适用的法律法规 1. Law of People's Republic of China on the Administration of Tax Collection 2013 - Article 1, 2, 4; 中华人民共和国税收征收管理法 2013 - 条款 1, 2, 4 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=206072&lib=law 2. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 8. 中华人民共和国森林法 2009 - 条款 8. http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law 3. Regulation on Plant Quarantine 1994 - Article 26 中华人民共和国植物检疫条例 1994 - 条款 26 http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204766.html 4. Notice on cancelling, exempting and stopping a batch of administration business fees 2015 - Annex 2 关于取消、停征和免征一批行政事业性收费的通知 2015 - 附录 2	政府信息源 1. Official website of State Forestry Administration. The restoration of the vegetation cover of the forest land illegally occupied by Jiaozhou (2014-10-22), 中国林业网. 山东胶州加强征占林地森林植被恢复工作. 2014-10-22 http://www.forestry.gov.cn/portal/lvii/s/2427/content-711748.html 2. Department of Forestry of Shandong Province. Two sectors adjusting forest vegetation cover restoration fee levy standard, 山东省林业厅. 两部门调整森林植被恢复费征收标准, 目的: 节约集约利用林地, 实现森林植被占补平衡. 2016-01-05 http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00052/201601/dfa1b0f9-bda6-4ed3-9194-a486e0f433ef.htm 3. Department of Forestry of Shandong Province. Administrative levy (forest vegetation cover restoration fee), 2015-6-19, 山东省林业厅. 行政征收（森林植被恢复	法律要求概述 ● 中国为了加强森林保护，减轻税费负担，减免了森林经营企业和森林经营公司或个人的采伐相关税费。 ● 2016 年起执行育林基金零收费。根据《关于取消、停征和整合部分政府性基金项目等有关问题的通知》，将育林基金征收标准降为零。该基金征收标准降为零后，通过增加中央财政均衡性转移支付、中央财政林业补助资金、地方财政加大预算保障力度等，确保地方森林资源培育、保护和管理工 作正常开展。 风险描述 ● 通过学术研究观察到，为了减轻林农负担和鼓励植树，包括育林基金在内的大多数采伐费用已经取消或停止征收。 ● 山东省建立了详细的森林植被恢复费征收程序。林业管理部门按规定和流程收缴森林植被恢复费并加强征占林地森林植被恢复工作。在资金方面，山东省林业厅加强森林植被恢复费征收管理。 风险结论 综合上述风险分析和证据，山东被判定为低风险。 低风险（阈值1）： 有明确的法律支持。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	http://szs.mof.gov.cn/zhengwuxinxi/zhengcefabu/201412/t20141229_1173518.html 5. Measures for Plant Quarantine Fee Collection of People's Republic of China 1992 - Article 2,3 and 5 国内植物检疫收费管理办法 1992 - 条款 2,3 和 5 http://www.moa.gov.cn/ztzl/gjzwbhgy/flfg/201205/t20120507_2618504.htm 法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 • Payment receipt for afforestation funds <i>造林资金付款收据</i> • Payment receipt for plant quarantine fee (small and tiny companies are exempt from the fee) <i>植物检疫费付款收据(小型和微型企业免除)</i>	费) .2015-06-19 http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00035/201508/32765137-4708-44fd-a32d-c3766f191ecd.htm 非政府信息源 1. Zhu Yongjie. Forestry tax and fees in face of lessening burden on agriculture. China Science and Technology Thesis Online. Accessed at 27th Dec. 2015 at 朱永杰. 面临农业减负的林业税费问题. 中国科技论文在线.2015-10-27 访问于 http://www.doc88.com/p-018966758363.html 2. Liu Xia, Forestry-related tax and fee reform in China, Rural Finance and Fiscal, accessed on 2nd August 2015 at 刘霞.中国林业税费制度改革浅议.农业财政与财务. 2013 (2) : 30-32. http://doc.mbalib.com/view/599fa18f96cd06d8e3e86c2ea7337403.html (no English translation found) 3. Transparency International Corruption	

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports 5. Maoming Daily. Cancellation of commercial forest afforestation fund (2015-3-10), 茂名日报. 全面取消商品林育林金的征收. (2015-03-10) http://economy.gmw.cn/newspaper/2015-03/10/content_105027756.htm.	
1.6 增值税与营业税	适用的法律法规 1. Law of People's Republic of China on the Administration of Tax Collection 2013 - Article 1, 2 and 4; 中华人民共和国税收征收管理法 2013 - 条款 1, 2 和 4; http://www.gov.cn/banshi/2005-08/31/content_146791.htm 2. Notice of the Ministry of Finance and the State Administration of Taxation on Immediate	政府信息源 1. Official website of State Forestry Administration. The comprehensive use of forest resource was supported by policies again, with tax return policy implemented on 8 kinds of forest related products (2009-12-23). http://www.forestry.gov.cn/portal/sbj/s/2652/content-417886.html 2. Shandong timber industry updating forum	法律要求概述 ● 中国的税收体制以发票（包括增值税发票）为核心。发票与税收紧密联系在一起，发票可以证明公司纳税的情况是报税的证据。从事生产经营的纳税人，必须在领取营业执照之日起 30 日内，办理营业执照和其他必要证件申请税务登记证。根据《中华人民共和国发票管理办法》和国家税务总局的有关规定，增值税纳税人使用的增值税发票由国家税务总局管理，必须从地方税务机关购买。 ● 到目前为止，中国政府已发布一些有关免除或减少森林企业税费的通知。目前只有三种相关税费，包括：增值税、城市维护和建设税和所得税。然而，增值税已经在以下很多情况中免除了：

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Reimbursement of VAT after Collection Levied on Comprehensive Utilization Product Manufactured by Three Surplus ages and inferior log, 3rd August 2006 财政部国家税务总局关于以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品增值税即征即退政策的通知, 2006-8-3 http://www.mof.gov.cn/zhengwuxinxi/caizhengwengao/caizhengbuwengao2006/caizhengbu20069/200805/t20080519_24448.html 3. Interim VAT Regulation of People's Republic of China, 2008 - Article 15, 20 and 21 中华人民共和国增值税暂行条例, 2008 - 条款 15, 20 和 21 http://www.gov.cn/zxft/ft162/content_1171395.htm 4. Regulation Bylaw of Interim VAT Regulation of People's Republic of China, 2008-Article 35 中华人民共和国增值税暂行条例实施细则, 2008-条款 35 http://www.gov.cn/flfg/2008-12/18/content_1181744.htm 5. Invoice Management Measure of People's Republic of China(2010 revised) , 1993 发票管理办法(2010 revised) , 1993 http://www.chinanews.com/fz/2010/12-27/2748437.shtml	(2015-6-10), http://www.lknet.ac.cn/page/mulresultbrw.cb?s?ResName=mrwx&ResultFile=c%3A%2Ftemp%2Ftbs%2FI29261348%2Etmp&order=5&begin=1&RecordCount=9 3. Official website of State Forestry Administration. The approval of establishing national timber trading and processing demonstration plot in Rizhao, Shandong from State Forestry Administration (2008-7-4), http://www.forestry.gov.cn/main/4818/content-796481.html 4. The implementation of the forestry-related tax and fee reform has good effect (2017-04-13) http://gas.newssc.org/system/20170413/002155164.html	- 使用剩余物生产产品的公司。 - 森林经营公司或销售自己产品的个体经营者，例如，森林经营单位出售其生产的原木可以免征增值税。 - 自产自销的农户不是法人，但是允许销售其房前屋后或自留地上的林木。农户无法提供发票，但是在销售木材时可以开具收据或代开发票，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则，不要求农户缴纳增值税。 ● 所有未豁免的林业公司在销售林木产品时需要开具增值税发票。通过中国发票的开具有其固定的格式和要求，并且统一印制，在规定的税务监管部门售卖，有利于税费的征收和管理。 风险描述 ● 中国税改后对税费的严格控制有良好的效果。 ● 消费税并入增值税后减少了各种税费的繁琐支付。 ● 增值税及其他销售税的相关研究表明，林企只需要支付极少税收，国家以此激励森林经营活动。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	法定主管部门 State Administration of Taxation and taxation authorities at different levels 国家税务总局和各级税务机关 法律要求的文件或记录 • VAT invoice issued by companies - 13% VAT levied on logs, forest products produced and sold by the same forest producer exempt from this VAT; - 4% VAT for small commercial businesses • Invoice • 公司增值税发票 - 原木、林产品生产和销售免除征收 13% 的增值税; - 小型商业企业 4% 的增值税 • 发票	非政府信息源 1. Zhu Yongjie. Forestry tax and fees in face of lessening burden on agriculture. China Science and Technology Thesis Online. Accessed at 27th Dec. 2015 at 朱永杰. 面临农业减负的林业税费问题. 中国科技论文在线. 2015-10-27 访问于 http://www.doc88.com/p-018966758363.html 2. Liu Xia, Forestry-related tax and fee reform in China, Rural Finance and Fiscal, accessed on 2nd August 2015 at 刘霞. 中国林业税费制度改革浅议. 农业财政与财务. 2013 (2): 30-32. http://doc.mbalib.com/view/599fa18f96cd06d8e3e86c2ea7337403.html (no English translation found) 3. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014:	● 山东国有林业局通过办法增值税发票来支付增值税 ● 可通过在线查询系统来辨别真假发票从而避免逃税。 ● 作为销售其房前屋后的零星木材的个体农户不需要开具发票和支付增值税。 风险结论基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险（阈值 1） 增值税与营业税在立法中被清晰界定。有信息源证实这些法律得到执行。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports Business tax has been substituted by added-value tax. http://baike.baidu.com/link?url=h7A7FL2e2vTtjwrPVdL2vE39r5is-oeZEK1I9OCueg6w31ZE3stPfkKMcqTMdgwbOwuv2ut8tnmcJAb8E5ucuV8HSZHP-6Cz-jAwogOC8gpFN_pFNvhqFTqMq1YIHWc40diuSDGj8jurL0KtABiq7kmAawC2O0bu8GsjG0v0eGe 5. Maoming Daily. The cancellation of commercial forest afforestation fees (2015-03-10), 茂名日报. 全面取消商品林育林金的征收. (2015-03-10) http://economy.gmw.cn/newspaper/2015-03/10/content_105027756.htm	
1.7 所得税和利润税	适用的法律法规 1. Law of People's Republic of China on the Administration of Tax Collection 2013 - Article 1, 2 and 4 中华人民共和国税收征收管理法 2013 - 条款 1, 2 和 4 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=206072&lib=law	政府信息源 1. The People's Government of Xinchao county. Preferential approval of business income tax of forestry enterprises, 新邵县人民政府. 林业企业所得税优惠审批 http://www.xinshao.gov.cn/articles/199/2014-11/18074.html	法律要求概述 ● 在中国，所得税和利润税受到严格的控制。 ● 《中华人民共和国企业所得税法》规定，企业所得税的税率为 25%。企业所得税法还规定了所得税免征和减征的相关条件，从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。符合条件的小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税。 ● 此外，根据发布的通知，财政部和国家税务总局规定了所得税和利润免税的两种情况：

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	2. Notice of Ministry of Finance and State Administration of Taxation on Forestry Taxation Policy 2001 - Article 2 国家税务总局关于林业税收政策问题的通知 2001 - 条款 2 http://wenku.baidu.com/link?url=ftcih8V9O-GV82mhz5p9BPCOLMOqyVmrBKJrYiFXp3F_g97efoueFylcvA4Q8kYmD8LRvaZiYb5o4Wz7G8HeO5ek-cQjAFYmVJi8hUSGgu 3. Notice of the Ministry of Finance and the State Administration of Taxation on Company Income Tax Collection by State-owned agriculture enterprises 1997 - Article 2 and Annex 1, 3 and 4 国家税务总局关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知 1997 - 条款 2 和 附录 1, 3 和 4 http://www.chinaacc.com/new/63/67/88/1997/5/ad25921610111857991992.htm 4. Law of the People's Republic of China on Enterprise Income Tax 2007-Article 1, 4, 27, 28 中华人民共和国企业所得税法 2007-条款 1, 4, 27, 28 http://wenku.baidu.com/link?url=RYJptti2iMZ-o-8xJUz5IDPY7WNsJQCDIJDRayOu7xlnjP42SOizqDA3R39rWhaFWMGcFXT5B956LeTsmjJPAvCLbjMkMHKIJOXzWUusyES	2. Three issues of agriculture. Preferential policy for forestry tax (2015-4-16): 中国三农快讯. 林业税收优惠政策（2015-4-16） http://www.snkx.org/Article/news/201504/2396.html 非政府信息源 1. Liu Xia, Forestry-related tax and fee reform in China, Rural Finance and Fiscal, accessed on 2nd August 2015 at 刘霞. 中国林业税费制度改革浅议. 农业财政与财务. 2013（2）：30-32. 2015-08-02 访问于 http://doc.mbalib.com/view/599fa18f96cd06d8e3e86c2ea7337403.html 2. Docin library, Forestry taxes and fees, accessed on 2nd August 2015 at 豆丁资料库, 林业税费状况, 2015-08-02 访问于 http://www.docin.com/p-747196452.html 3. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐	- 从事森林经营、苗木繁殖和初级木材加工的企业免征所得税和利润税； - 使用小口径的原木、原木剩余物或剩余物材料加工的板材、木片、纸浆、木炭、碎木料等的深加工企业也可以免征所得税。 ● 此外，与其他国家接壤的边境地区的国有林场也免征所得税。所有其他的公司都应当缴纳所得税。 ● 如果一个公司从事森林经营以外的其他业务，如苗木生产和初级加工业务（免征所得税），它应当将免征所得税的业务分开记账，如果将所有业务混在一起，应当缴纳整体的所得税。 风险描述 ● 根据法律和通知得知，在中国很多森林相关的公司都实现了零税费。刘霞的论文(1)和豆丁资料库(2)中提及的分析也支持了这一事实，中央政府发行的一系列通知减轻林业企业税收负担，多数与森林有关的企业免征所得税，特别是森林经营单位和初加工企业。因此，一些避税行为也被认为不是重大的风险。 风险结论 基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险(阈值 1): 所得税和利润税在立法中被清晰定义。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	5. Invoice Management Measure of People's Republic of China(2010 revised) , 1993 中华人民共和国发票管理办法(2010 年修订), 1993 http://www.chinanews.com/fz/2010/12-27/2748437.shtml 法定主管部门 State Administration of Taxation 国家税务局 法律要求的文件或记录 • Annual income tax declaration form • Invoice and other evidences • 年度所得税申报表 • 发票 和其他证据	败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	
木材采伐活动			
1.8 木材采伐规定	适用的法律法规 1. Measures for the Administration of Forest Logging and Regeneration 2011; 森林采伐更新管理办法（2011）; http://www.gov.cn/gongbao/content/2011/content_1860813.htm 2. Technical Code for Forest Logging Operations 2005 森林采伐作业规程（2005） http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/9	非政府信息源 1. Yuanan Forest Bureau website, type and method for forest harvesting, accessed on 30st September 2015 at http://www.yuanan.gov.cn/art/2014/12/3/art_63_316942.html 云南林业厅.森林采伐类型和方式.2015-09-30 访问于 2. Wang Zhigao. 2013. Working manner for forest resources supervision and	法律要求概述 ● 中国针对木材采伐作业出台了一系列法律法规。 ● 森林法和中国其他法律法规对于木材采伐做了详细的规定。森林法规定，企业或个人必须向当地县级以上林业主管部门申请获批木材采伐许可证。许可证需符合年采伐限额，操作过程必须符合操作设计、采伐操作实践，森林更新、健康卫生、采伐后检查等的要求。 ● 所有的采伐人员必须符合相关的技术要求。中国采伐作业技术规程规定，主要有四种采伐类型，即 1、主伐；2、抚育采伐；3、更新采伐；4、低产（效）林改造采伐。林业公司必须根据林地情况选择合适的方法采伐。天然林不允许皆伐。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	75634545394.html 3. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 31, 34 and 35; 中华人民共和国森林法（2009）——第 31、34、35 条； http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lb=law 4. Criminal Law 2011 - Article 344,345, 407 中华人民共和国刑法（2011）——第 344、345、407 条 http://www.lawtime.cn/faguizt/23.html 5. Explanation of Several Issues of The Supreme People's Court on Specific Application of Laws for Hearing the Criminal Case in Forest Resources Damages 2000 最高人民法院关于审理破坏森林资源刑事案件具体应用法律若干问题的解释 http://www.forestry.gov.cn/portal/zfs/s/809/content-105803.html 6. SFA Opinion on Improvement of Harvesting Administration for Commercial Plantations 2003 - Article 2,3 and 5 国家林业局关于完善人工商品林采伐管理的意见，第 2, 3, 5 条 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_1130.html	governance. China Forestry Press. 王志高.《2013 年森林资源检查与管理工作手册》.中国林业出版社. 3. Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report. Internal use. 中国林科院。《FSC 受控木材调研报告》，内部使用。 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 5. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	- 在采伐作业之前，森林经营企业须开展采伐区清查设计。基于清查结果再设计相关的采伐方式和采伐准备计划，最终形成采伐规划设计——要通过上级林业主管部门的审批。采伐计划有效期为 2 年。 - 采伐作业应严格按照采伐规划设计，并根据采伐许可证的要求进行采伐。采伐区、采伐量和采伐木材不得超过设计规划允许的误差。此外，采伐时不得破坏其他森林资源，同时保护幼龄树。 - 森林采伐后，核发林木采伐许可证的部门应当对采伐作业质量组织检查验收，签发采伐作业质量验收证明。国有森工局或森林经营局须检查验收其林场的采伐作业，而地方林场则由上级林业主管部门进行检查验收。 - 山东省制定有严格而具体的依法凭证采伐林木的管理制度和体系，根据国家的法律法规制定了一系列符合本省实际条件的管理制度，包括：《山东省森林资源管理条例》（2006）、《山东省森林采伐更新管理办法》、《山东省木材运输证管理办法》和其他为加强森林法律实施的规定。 - 山东自 2009 年开始使用“山东省林木采伐管理和应用系统”，在限额管理、规范发证、统计汇总等方面实现了信息化管理。现有的获取许可证的程序将继续被采用。 风险描述 - 根据中国林科院针对山东省 FSC 受控木材的调研（3）发现，在山东省的国有林场和集体林，都依据法律要求，制定采伐设计计划、公布采伐作业、也能遵守采伐的技术要求。同时，地方林业主管部门较好地履行了森林采伐检查验收的职责，并关注采伐中幼龄树的保护及是否遵守最少剩余物的原则。山东省执行国家关于采伐的相关规定，并制定本省的采伐相关规定，针对采伐活动都有详细的规定。 风险结论 根据已知的信息，山东被评定为低风险 低风险（阈值1）：

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 • <i>Logging records and harvest volume records</i> (consistent with <i>Logging Operation Design and Harvesting Permit</i>); • <i>(Harvest area) Inspection and acceptance Certificate</i> for state or locally owned forest farms • 采伐记录和采伐量记录（要符合林木采伐作业设计和采伐许可证） • 国家或地方林场（采伐区域）验收证		山东省的木材采伐规章制度法令明确。消息来源证实了这些法律的执行情况。
1.9 保护区和保护物种	适用的法律法规 1. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 4, 24, 25 and 38 ; 中华人民共和国森林法（2009）第 4, 24, 25, 38 条; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law 2. Technical Code for Ecological Forest Establishment 2001-Article 5(1)B and C; 生态林建设技术指南 2001—第 5（1）B 和 C 条; http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1312/content-127443.html	非政府信息源 1. Protection countermeasures for endangered wildlife, accessed on 4 August 2015 at 濒危野生动物保护措施, 2015-08-04 访问于 http://www.xzbu.com/3/view-4413243.htm 2. National synthesis analysis on forest ecosystem to indicate the improved management of protected area networking, accessed on 4 August 2015 at 国家森林生态合成功能分析表明保护区网络的改善管理, 2015-08-04 访问于 https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nr-fe-en.pdf	法律要求概述 ● 在中国境内，分布于保护区或保护物种所在地的森林被列为不同级别的生态林（保护林以及特殊用途林），包括国家级生态林、省级生态林、地方生态林。这些森林得到了妥善保护。这些地区的任何采伐活动必须经不同级别的林业主管部门批准才行。 ● 中国森林实行分区分类管理，根据森林不同功能，划分为生态公益林与商品林。生态公益林主要位于生态重要区，具有防护和特殊用途功能。主要在生态脆弱区或生态重要地区或在保护生态安全、生物多样性和可持续/社会发展有着重要作用的地区营建生态公益林。生态公益林建设技术规程规定了不同类型生态公益林建设的方法、方式和树种选择，并规定了生态公益林的管理和抚育。 ● 野生植物保护条例规定，国家对野生植物资源实行加强保护、积极发展、合理利用的方针。为了保护野生植物资源，国务院批准了国家主要保护野生

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	3. Measures for Demarcating National-Level Ecological Forests 2010 - Article 7. 区分国有生态林界限 的方法 2010 —第 7 条： http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1277/content-126974.html 4. Nature Reserve Regulation of P.R. China 1994 - Article 2,3,10,11,12,14,15,18,26,27,28,29,32 中华人民共和国自然保护区条例 1994—第 2,3,10,11,12,14,15,18,26,27,28,29,32 条 http://www.gov.cn/ziliao/flfg/2005-09/27/content_70636.htm 5. Measures for National-level Nature Reserve Monitoring and Check 2006 - Article 3,7,10,13,14,18,19 国家自然保护区监测与核查方法 2006—第 3,7,10,13,14,18,19 条 http://www.fdi.gov.cn/1800000121_23_61805_0_7.html 6. Wild Plant Protection Regulation 1996 - Chapter 3 野生植物保护条例 1996 第三章 http://www.forestry.gov.cn/portal/jsxh/s/3477/content-537529.html 7. Administration Measures for National-level	3. China's Fifth National Report on the Implementation of the Convention on Biological Diversity, accessed on 4 August 2015 at 中国的第五个国家生物多样性公约的实施报告，2015-08-04 访问于 https://www.biodiv.org/world/parties.asp and https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nr-05-en.pdf 4. Technical Regulation on Reconstruction of Low-Function Forest and: 低效森林重建的技术规定： http://www.chinadaily.com.cn/china/2015-10/23/content_22262635.htm and http://www.greenpeace.org/eastasia/publications/reports/forests/2015/report-illegal-logging-sichuan/ 5. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 6. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	植物清单（第一批），地方主要保护野生植物清单由各省批准发布。 ● 中国建立了自然保护区制度，并制定了相关法律法规保护自然保护区。在中华人民共和国自然保护区条例中，要求国家采取有利于发展自然保护区的经济、技术政策和措施，将自然保护区的发展规划纳入国民经济和社会发展规划。国家对自然保护区实行综合管理与分部门管理相结合的管理体制。 ● 据《中华人民共和国自然保护区条例》规定，禁止在自然保护区内进行砍伐、放牧、狩猎、捕捞、采药、开垦、烧荒、开矿、采石、挖沙等活动；但是，法律、行政法规另有规定的除外。在自然保护区的核心区和缓冲区内，不得建设任何生产设施。禁止任何人进入自然保护区的核心区。因科学研究的需要，必须进入核心区从事科学研究观测、调查活动的，应当事先向自然保护区管理机构提交申请和活动计划，并经省级以上人民政府有关自然保护区行政主管部门批准。 ● 山东省设有相关行政部门管理自然保护区。国务院环境保护行政主管部门负责全国自然保护区的综合管理。国务院林业、农业、地质矿产、水利、海洋等有关行政主管部门在各自的职责范围内，主管有关的自然保护区。截至 2015 年，山东省共建立了各类自然保护区 66 处，总面积 1400 万亩，约占全省国土面积的 6%，主要保护物种有大天鹅、白鹭、梅花鹿、猛禽、森林植被等。这些保护植物在保护区内受到严格的保护，并有完备的各级管理机构和保护体系。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Ecological Forestry 2013-Chapter 2.3 and 4 国家生态林行政办法 2013 第 2、3、4 章 http://www.gov.cn/gzdt/2013-06/09/content_2423499.htm 法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 Ministry of Environment Protection for Nature Reserve Regulation 主管环境保护部 自然保护区条例的环保部 法律要求的文件或记录 • <i>Forest Harvesting Permit</i> issued by the relevant forestry authority at or above county level (with description of species, location, logging method and logging prohibition area); 由县级及以上级别相关林业主管部门办法的森林采伐证（描述品种、地点、才发方法及禁伐区） • <i>List of local rare and endangered species</i> - provided by state-owned forest farms 由国有林场提供的本地稀有及濒危物种名录 • <i>Ecological forest distribution map</i> - provided by local forestry bureau or state-owned forest farms 由地方林业局或国有林场提供的生态林分布图	7. Life Daily, Shandong has investigated 321 criminal cases in forestry filed. 生活日报. 山东查处林业系统犯罪案件 321 起。 http://shrb.qlwb.com.cn/shrb/content/20170218/ArticleS07002JQ.htm 8. LIU Guoning. Protection Measures for Typical Species in Marine Protected Areas based on the Analysis of Genetic Diversity: Take <i>Tamarix chinensis</i> in Shandong Nearby National Special Marine Reserve as an Example, <i>Ocean Development and Management</i>, 2017(6). 刘国宁. 基于遗传多样性分析的海洋保护区典型物种保护措施研究——以山东昌邑国家级海洋生态特别保护区怪柳为例, <i>海洋开发与管</i> 9. LIAN Haiyan. Conservation Status of <i>Ciconia boyciana</i> in the Yellow River Delta Nature reserve of Shandong Province, <i>Science and Technology Innovation Herald</i>, 2011. 连海燕. 山东黄河三角洲国家级自然保护区东方白鹳种群恢复与保护现状, <i>科技创新导报</i> 10. TANG Xiaoping. The Effects of the Grid Method of Wetland Restoration in Shandong Yellow River Delta, <i>Forest Resources Management</i>, 2013(2).	风险描述 ● 未发现山东省因森林经营活动对保护区或保护物种产生了不利影响。在保护区内，在得到省及以上林业主管部门的批准后，仅允许开展抚育性采伐。在发展野生物种养殖、非木质资源开发利用及修建道路及其他基础设施时，应采取严格的保护和管理措施。在生态脆弱区、自然保护区的核心区和缓冲区及采伐更新困难的生态公益林中，不得采伐，并全面实施封山育林措施。 ● 作为生物多样性公约的缔约方，中国制定了生物多样性保护活动计划，并向公约缔约方大会提交国家报告，说明履约情况。根据中国国家报告，中国生物多样性保护工作取得了巨大成就，建立了生物多样性保护与管理制度。 ● 山东省执行国家有关生态公益林的相关规定，发布《山东省关于贯彻落实国家级公益林管理办法的通知》，禁止商业性采伐国家级和省级生态公益林。根据山东省林业厅的数据，2015 年全省森林面积 347 万公顷，森林覆盖率 19%，其中公益林面积 189 万公顷，占森林面积的 54.7%；商品林面积 157 万公顷，占森林面积的 45.3%。 ● 山东省严格执行有关野生动植物保护的法律法规，并制定了《山东省森林和野生动物类型自然保护区管理办法(2004 年)》，规定在典型的自然生态系统地区、珍贵稀有或者有特殊保护价值的动植物的主要生存繁殖地区以及其他特有物保护价值的林区应设立自然保护区，自然保护区的林木严禁采伐，以及在自然保护区内禁止狩猎、挖土、采石、筑坟、围湖(围海)造田、野外用火等损害自然资源、自然景观和污染环境的活动。 ● 现有研究显示，山东建立了完善的自然保护区制度，有效覆盖了绝大多数的保护物种，含有珍稀或濒临物种的自然保护区保护效果明显。 ● 根据连海燕的研究，自 2003 年起，由于黄河三角洲国家自然保护区采取了科学有效的管理措施，东方白鹳种群数量明显上升；唐小平的研究显示，山东省黄河三角洲保护区的优秀管理使得众多野生植物与水禽数量自 2010 年起明显上升；刘国宁研究显示。山东昌邑海洋保护区管理得当，保护植物没有受到森林经营活动威胁。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		唐小平, 山东黄河三角洲网格法湿地恢复成效分析, 林业资源管理 11. GE Haiyan. Assessing the Water Supplementation Effects of Shandong Yellow River Delta Nature Reserves, <i>Shandong Forestry Science and Technology</i>, 2012(5). 葛海燕, 评估山东黄河三角洲自然保护区补水效果,	● 没有研究报告、论文或媒体报道显示山东境内的保护物种受到了森林经营活动的威胁。 风险结论 基于以上信息，判定山东为低风险。 低风险（阈值 1）： 法律中明确界定受保护的地区和物种。信息源证实这些法律得到执行。
1.10 环境要求	适用的法律法规 1. Technical Code for Ecological Forest Establishment 2001 - Article 4(2); 生态林建设技术准则 2001—第 4（2）条； http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1312/content-127443.html 2. SFA Opinion on Improvement of Harvesting Administration for Commercial Plantations 2003 - Article 14 国家林业局关于改善商业人工林采伐行政工作的意见。—第 14 条 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_1130.html 3. Technical Code for Forest Logging Operations 2005 - Article 4 (2) 森林采伐作业技术准则 2005—第 4(2)条	政府信息源 1. Fengjie County Government website, Twelfth Five Year Plan making new requirement on forestry ecological environment, accessed on 8th October 2015 at 奉节人民政府网. 十二五计划对森林生态环境提出新要求, 2015-10-08 访问于 http://fj.cq.gov.cn/zfx/news/2010-10/939_20468.shtml 2. China Forestry website, Yongchuan in Chongqing Green for Grain Program beautifying environment, accessed on 8th October 2015 at 中国林业网. 重庆永川退耕还林工程改善生态环境助推生态旅游, 2015-10-08 访问于	法律要求概述 中国关于环境的法律要求如下： ● 森林法和森林采伐作业规程要求保护环境价值。例如不允许在河岸两侧采伐树木，必须设立缓冲区，防止水土流失。 ● 国家林业局关于完善人工商品林采伐管理的意见要求，人工商品林的采伐要考虑对生态环境和水土保持的影响，对采伐后容易发生水土流失或造成生态破坏的地区，应当采取水土保持措施，坡度 15 度以上的定向培育的工业原料用材林和一般人工用材林的皆伐面积不得超过 5 公顷。 ● 中华人民共和国环境影响评价法要求，国务院有关部门、设区的市级以上地方人民政府及其有关部门，对其组织编制的土地利用的有关规划，区域、流域、海域的建设、开发利用规划，应当在规划编制过程中组织进行环境影响评价，编写该规划有关环境影响的篇章或者说明。. ● 森林法要求，地方各级人民政府应当切实做好森林火灾的预防和扑救工作。森林防火条例规定，森林、林木、林地的经营单位和个人应当按照林业主管部门的规定，建立森林防火责任制，划定森林防火责任区，确定森林防火责

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html 4. Law of the People's Republic of China on Environmental Impact Assessment 2003-Chapter 1 and 2 中华人民共和国环境影响评价法 2003 一第一、二章 http://www.china-eia.com/en/policiesregulations/lawsregulations/4659.htm 5. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 21 中华人民共和国森林法 2009—第 21 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lb=law 6. Forest Fire Prevention Regulation 2009 森林防火条例 2009 http://www.gov.cn/flfg/2008-12/05/content_1171407.htm 7. Forest Disease and Pest Control Regulation 1989 森林病虫害防治条例 1989 http://www.gov.cn/flfg/2005-09/27/content_70642.htm 8. Soil and Water Retention Law 2010 revised -	www.forestry.gov.cn/portal/main/s/435/content-653193.html 非政府信息源 1. Phoenix News, 2015=09-16. Eulogy to Tianshan: Xinjiang towards new chapter of ecological civilization. Accessed on 8th October 2015 at 辉煌 60 年·天山礼赞：新疆奋力抒写生态文明新篇章.2015-10-08 访问于 http://news.ifeng.com/a/20150918/44682403_0.shtml 2. gscn.com.cn, Department of Environment Protection and State Forestry Administration giving a verbal warning to Zhangye Government agencies on Qilian Mount ecological environment, accessed on 8th October 2015 at 环保部与国家林业局就祁连山生态环境警告张掖市政府机构.2015-10-08 访问于 http://gansu.gscn.com.cn/system/2015/10/08/011129431.shtml 3. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 4. Transparency International Corruption	任人，并配备森林防火设施和设备。县级以上地方人民政府应当根据本行政区域内森林资源分布状况和森林火灾发生规律，划定森林防火区，规定森林防火期，并向社会公布。防火期内，只有在取得县级以上地方人民政府同意的情况下，才能允许进入森林。 ● 水土保持法规定，水土流失严重、生态脆弱的地区，严格保护植物、沙壳、结皮、地衣等。禁止开垦、开发植物保护带。林木采伐应当采用合理方式，严格控制皆伐；对水源涵养林、水土保持林、防风固沙林等防护林只能进行抚育和更新性质的采伐；对采伐区和集材道应当采取防止水土流失的措施，并在采伐后及时更新造林。 ● 森林法和森林病虫害防治条例要求，采取措施预防森林经营活动中爆发森林病虫害，开展检疫防止境外森林病虫害的传入，并保护森林中好的微生物。如爆发严重病虫害，须根据严重程度，向各级林业主管部门汇报。 ● 据专家、当地利益相关者访谈，山东严格加强了对有害森林生物体的管控，加强了监测与预报系统，并对病虫害实施了分类管理。山东省通过防治措施于建立相关单位，提升了森林火灾管理框架与系统。 风险描述 ● 森林采伐作业规程中的环境要求通常未能做到。特别是南方集体林区，这种现象比较普遍。不过该规程的环境要求并不是强制性的。 ● 根据相关新闻，十二五规划中已将生态环境纳入规划中，政府要求开展生态恢复项目，加强天然林保护、退耕还林等项目，保护水资源、保持水土，防风固沙，保护生物多样性，从而改善生态环境。这显示出环境要求受到重视，而相关措施也得到加强。这种趋势将会越来越明显。 ● 中林网与凤凰资讯新闻显示，在政府大力推动下，生态环境得到了改善。退耕还林等项目加强当地水资源保护，空气净化和环境改善。也有报道显示，国家相关部门加强了环境保护的检查和监管，如果发现没有按照要求保护环境，将会约谈相关部门负责人，促使当地开展整改。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Article 18-23 水土保持法 2010 修改版 一第 18-23 条 http://www.gov.cn/jflfg/2010-12/25/content_1773571.htm 法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 Ministry of Environment Protection for the Law on Environment Impact Assessment 主管环境影响评价法的环保部 法律要求的文件或记录 • Approved Forest Management Plan 获批准的森林经营方案 • Approved Forest Harvesting Plan 获批准的森林采伐作业计划	Perception Index 2014 for China透明国际腐败指数中国2014: http://info.worldbank.org/governance/wqi/index.aspx#countryReports 5. Effects of Robinia Pseudoacacia Plantations on Soil Chemical Properties in Yellow River Delta, <i>Bulletin of Soil and Water Conservation</i>, 2014(3). 董海凤. 黄河三角洲长期人工刺槐林对土壤化学性质的影响, 水土保持通报. 5. CHEN Yinping. Effects of Different Plantation Types on Soil Ecological Stoichiometry in Yellow Delta, <i>Chinese Journal of Soil Science</i>, 2017(4). 陈印平. 黄河三角洲典型人工林土壤碳氮磷化学计量特征, 土壤通报 6. WANG Guixia, Evaluation of environmental benefit in the coastal mixed young plantation in Jiaonan, <i>Shandong Forestry Science and Technology</i>, 2004(2). 王贵霞. 胶南沿海幼龄人工混交林环境效益及评价. 山东林业科技, 2004(2)	● 中国相关法律鼓励科学合理的使用农药。根据《中华人民共和国农药管理条例》，国家鼓励和支持研制、生产和使用安全、高效、经济的农药。农药的使用不得污染生态环境与自然资源。因此，中国法律并未规定农林活动中禁用的农药类型。 ● 山东建立了健全的病虫害与森林火灾监测体系。专家访谈证实，山东病虫害防治措施已落到实处，包括外来病虫害的防范、森林经营活动过程中可能发生的病虫害的防范措施等。严重的森林病虫害事件必须报告给不同级别的森林主管部门，确保在第一时间予以妥善管控。 ● 现有研究显示，山东省人工林种植对环境起到的影响是较为积极的。据董海凤研究，山东黄河三角洲地区的人工刺槐林对改善土壤肥力起到了积极的作用。陈印平研究显示，山东黄河三角洲7种人工林对土壤营养与物理属性的改善都做出了显著贡献。 风险结论 基于以上信息，这一指标在山东省判定为低风险。 低风险（阈值1）： 法律中明确规定环境要求。信息源证实这些法律得到执行。
1.11 健康与安全	适用的法律法规 1. Law of People's Republic of China on Prevention and Control of Occupational Disease 2011; 中华人民共和国职业病防治法（2011 修正） http://www.lawinfochina.com/display.aspx?lib=law&id=9208&CGid=	政府信息源 1. Subsidies policy for employers' housing of forest management enterprises in natural forest protection program area, 天保工程二期职工住房建设的补助政策是什么？ http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/404	法律要求概述 ● 山东省依据国家法律法规执行劳动者健康和安全生产法律法规，保护企业职工的健康与安全，其中也包括森林经营单位职工健康与安全。 ● 中国劳动法规定，用人单位必须建立、健全劳动安全卫生制度，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，对劳动者进行劳动安全卫生教育，防止劳动过程中的事故，减少职业危害。劳动安全卫生设施必须符合国家规定的标准。用人单位必须为劳动者提供符合国家规定的劳动安全卫生条件和必要的

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	2. Labor Law of People's Republic of China 2009-Chapter 6-7 中华人民共和国劳动法—2009 年第 6-7 章 http://www.btophr.com/s_arb/71.shtml 3. Women Labor Protection Law 2012 女职工劳动保护特别规定 2012 http://www.66law.cn/tiaoli/465.aspx 4. Work Safety Law of the People's Republic of China (amended) 2014 - Chapter 2 – 4 中华人民共和国安全生产法（2014 修订）-第 2-3 章 http://www.safahoo.com/Laws/Interpretation/201502/384140.shtml 5. Technical Code for Forest Logging Operations 2005 -Article 11.1.2, Appendix C. 森林采伐作业技术规范（2005）—第 11. 1. 2 条附录 C. http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html 法定主管部门 Ministry of Human Resources and Social Security 人力资源与社会保障部 法律要求的文件或记录	5/content-637137.html 2. Subsidies policy for employers' social security account of forest management enterprises in nature forest protection program area, 天然林资源保护工程二期职工社会保险的补助政策是什么？ http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637138.html 3. How to refine the state-owned forest region reform plan, 国有林区改革方案如何细化 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4044/content-749948.html 4. Zibo Safety Committee inspected the safety of forestry production (2012-12-28), 中国林业网. 山东淄博安委会检查林业安全生产工作.(2012-12-28). http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-578263.html 5. Linshu county strengthened the safety of forestry production (2013-10-28), 中国林业网. 山东临朐大力加强林业安全生产工作.(2013-10-28). http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-636614.html	劳动防护用品，对从事有职业危害作业的劳动者应当定期进行健康检查。从事特种作业的劳动者必须经过专门培训并取得特种作业资格。 ● 中国政府也高度重视保护劳动者的基本权益，强调改善用工环境，提高社会平等。安全生产法规定，生产经营单位必须遵守安全生产相关法律法规，加强安全生产管理，改善安全生产条件，提高安全生产水平，确保安全生产。工会依法对安全生产工作进行监督。生产经营单位的工会依法组织职工参加本单位安全生产工作的民主管理和民主监督，维护职工在安全生产方面的合法权益。生产经营单位制定或者修改有关安全生产的规章制度，应当听取工会的意见。 ● 用人单位应当为劳动者创造符合国家职业卫生标准和卫生要求的工作环境和条件，并采取措施保障劳动者获得职业卫生保护。工会组织依法对职业病防治工作进行监督，维护劳动者的合法权益。用人单位制定或者修改有关职业病防治的规章制度，应当听取工会组织的意见。国家建立伤亡事故和职业病统计报告和处理制度。县级以上各级人民政府劳动行政部门、有关部门和用人单位应当依法对劳动者在劳动过程中发生的伤亡事故和劳动者的职业病状况，进行统计、报告和处理。 ● 用人单位应当建立、健全职业病防治责任制，加强对职业病防治的管理，提高职业病防治水平，对本单位产生的职业病危害承担责任。用人单位必须依法参加工伤保险。国务院和县级以上地方人民政府劳动保障行政部门应当加强对工伤保险的监督管理，确保劳动者依法享受工伤保险待遇。 ● 中国还专门出台女职工劳动保护法，保护女职工的健康与安全。禁止安排女职工从事矿山井下、国家规定的第四级体力劳动强度的劳动和其他禁忌从事的劳动。女职工产假不得少于 90 天。不得安排哺乳孕期女职工在怀孕期间从事国家规定的第三级体力劳动强度的劳动和孕期禁忌从事的活动。对怀

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	• Training Records for safe operation; • Accident Insurance; • Work permit for special occupations. Eg. chainsaw operator; • Outsourcing agreement; • Accident records and related administration procedures and measures • 安全生产培训记录 • 意外险 • 特殊工种岗位资格证书 • 外包合同 • 意外事故记录及相关管理程序与措施	非政府信息源 1. World Social Protection Report 2014-15: Building economic recovery, inclusive development and social justice, 2014-15 年世界社会保障报告：建立经济复苏，包容性发展和社会正义 http://www.ilo.org/global/research/global-reports/world-social-security-report/2014/WCMS_245201/lang-en/index.htm 2. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 3. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports 4. MA Yuhua. Discussing the production safety problems of national forestry farm and the corresponding solutions (2014) 马宇华. 浅谈国有林场安全生产存在的问题及对策. (2014) 5. Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report.	孕七个月以上的女职工，不得安排其延长工作时间和夜班劳动。 ● 中国还颁布法律，要求为女职工提供生产安全条件，保证生产安全。要求用人单位采取措施提高女职工的健康与安全，改善劳动条件，同时提供相关培训。 风险描述 ● 相关文献和现场访谈发现，目前山东人力资源和社会保障部门加强执法，保护劳动的健康与安全。由于人民政府对健康与安全极为重视，山东林业局采取了一系列行动，包括加强监察和提供培训，加强森林作业的安全性。中国国家林业局与山东林业厅为保证生产安全，实施了一票否决制，即如果发生了一起健康与安全事件，当地林业局将失去安全生产奖，主要负责人可能受到处罚，甚至失去晋升机会。 ● 这一措施的一个结果是，国有林场重视职工甚至外包工人的安全与健康，制定了安全培训制度，开展内部和外部安全培训，每年为职工和工人提供一定形式的培训。对山东林业厅的访谈证实，各林场相关培训文件记录完整，上级部门可随时检查。尽管林业部门对森林作业安全装备没有强制性要求，只有推荐性要求，但是林场按照《劳动法》的要求，为工人配备了基本的安全装备，如安全帽、手套、油锯裤等。国有林场特别重视女职工的生产安全与健康，按照法律要求予以保障。所有这些措施及实施都得到 CFCC 试点项目结果的证实。 ● 与相关专家访谈发现，随着国家相关法律法规的实施，逐渐加强职工合法权益的保护，工人健康与安全得到很大改善。山东林业厅在访谈中指出，在森林作业中，工伤发生率低于全省平均水平，但是他们没有提供具体的数字。 ● 然而，现场访谈和 CFCC 试点项目结果也显示，一些私营森林经营企业，特别是中小私营企业，在生产安全与健康方面存在着问题。一些从事低强度工作的林业工人没有太强的安全生产意识，在生产中不使用手套、安全

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		Internal use. 中国林科院。FSC 受控木材实地调研报告。 内部使用。	帽和防护靴等。同时，用人单位相关意识也比较薄弱，没有制定生产安全制度，没有为工人配备和提供安全设施。即使有些私营企业制定了安全制度，要求使用安全设施，大部分工人，尤其老工人，不愿使用这些安全设备。 ● 根据现场访谈和 CFCC 试点项目结果，私营森林经营企业，特别是中小型企业，不重视安全培训。很少企业制定了培训操作程序，也很少为工人提供安全培训，同时工人也比较漠视安全培训。 ● 相关研究也指出，山东省私营森林经营企业缺乏完善的健康与安全保障制度，未能为职工提供安全生产培训。 风险结论 根据相关信息，可以判定山东省在此范畴的风险是国有林场为低风险，其他森林经营企业为确认风险。 国有林场低风险（阈值1）： 其他森林经营企业确认风险（阈值2）： 健康与安全在法律中界定清晰。有消息来源证实国有林场遵守了这些法律，但其他企业没有遵守这些法律。（根据国际指标对执法进行一般性评估，没有证据表明国有林场没有遵守法律，但有证据表明其他企业没有遵守法律）
1.12 合法雇佣	适用的法律法规 1. Labor Law of People's Republic of China 2009- Chapter 3,4,6,7 and 9; 中华人民共和国劳动法(2009 年)-第 3, 4, 5, 8 和 9 章; http://www.btophr.com/s_arb/71.shtml 2. Labor Contract Law 2012- Chapter 3-5, 8-9;	政府信息源: 1. Nearly half of the national forestry farms in Shandong were became fully sponsored by the state (2015-3-26): 中国林业网. 山东省近半数国有林场被划为全额事业单位 (2015-3-26) http://news.163.com/15/0326/01/ALJIGA7N00014SEH.html	法律要求概述 ● 劳动者享有平等就业和选择职业的权利、取得劳动报酬的权利、休息休假的权利、获得劳动安全卫生保护的权利、接受职业技能培训的权利、享受社会保险和福利的权利、提请劳动争议处理的权利以及法律规定的其他劳动权利。 ● 劳动者有权依法参加和组织工会。工会代表和维护劳动者的合法权益，依法独立自主地开展活动。劳动者依照法律规定，通过职工大会、职工代表大

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	中华人民共和国劳动合同法（2012年）- 第3-5, 8-9章; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=199310&lib=law 3. Labor Protection Law of People's Republic of China 1994- Article 16, 17, 19, 25, 26, 28; 中华人民共和国劳动保护法 1994年-第16, 17, 19, 25, 26, 28条; http://www.doc88.com/p-212659327962.html 4. Trade Union Law 2009 - Article 9, 10, 12, 19, 20, 21; 中华人民共和国工会法 2009年 - 第9, 10, 12, 19, 20, 21条; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=37083&lib=law 5. Women Rights Protection Law 2005 - Chapter 4 中华人民共和国妇女权益保障法（2005年）- 第四章; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=59781&lib=law 6. Regulation of Labor Security Supervision 2004; 劳动保障监察条例（2004年） http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=55940&lib=law	2. The People's Government of Shandong Province released the notice of the implementation plan of national forestry farm reform(2016-3-22), 山东省人民政府办公厅. 山东省人民政府关于印发山东省国有林场改革实施方案的通知. (2016-3-22) http://www.shandong.gov.cn/art/2016/3/22/art_285_9181.html 非政府信息源 1. Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report. Internal use. 中国林科院。FSC 受控木材实地调研报告。内部使用。 2. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 3. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports 4. Shandong will complete the reform of national forestry farms by 2017, one of	会或者其他形式，参与民主管理或者就保护劳动者合法权益与用人单位进行平等协商。 ● 地方各级人民政府应当采取措施，发展多种类型的职业介绍机构，提供就业服务。劳动者就业，不因民族、种族、性别、宗教信仰不同而受歧视。妇女享有与男子平等的就业权利。禁止用人单位招用未满十六周岁的未成年人。 ● 建立劳动关系应当订立劳动合同，确立劳动关系、明确双方权利和义务的协议。企业职工一方与企业可以就劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利等事项，签订集体合同。集体合同草案应当提交职工代表大会或者全体职工讨论通过。集体合同由工会代表职工与企业签订；没有建立工会的企业，由职工推举的代表与企业签订。 ● 山东实行劳动者每日工作时间不超过八小时、平均每周工作时间不超过四十四小时的工时制度。用人单位应当保证劳动者每周至少休息一日。 ● 山东按照国家要求实行最低工资保障制度，并报国务院备案。要求林业企业支付劳动者的工资不得低于当地最低工资标准。 ● 用人单位应当建立职业培训制度，按照国家规定提取和使用职业培训经费，根据本单位实际，有计划地对劳动者进行职业培训。从事技术工种的劳动者，上岗前必须经过培训。 ● 中国发展社会保险事业，建立社会保险制度，设立社会保险基金，使劳动者在年老、患病、工伤、失业、生育等情况下获得帮助和补偿。山东也按照该制度建立和运行自己的社会保障体系。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	法定主管部门 Ministry of Human Resources and Social Security 人力资源与社会保障部 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 • Name lists for staff and contractors; • Salary payment records; • Employment contracts for permanent and temporary staff NOTE: Social Security card of each worker provides evidence of social security and other insurances paid. • 职工及承包商的名单 • 工资支付表 • 正式或临时工人的劳动合同 注：每个工作人员的社会保险卡，提供社会保险和其他保险的支付证据。	whose major aims is to improve the livelihood of staff in national forestry farms(2016-3-22), 齐鲁网. 山东将在 2017 年完成国有林场改革保障职工生活成一大目标. (2016-3-22) http://news.iqilu.com/shandong/yuanchuang/2016/0322/2726749.shtml The following organizations and their experts are interviewed: 1. Shandong Forestry Bureau 2. IKEA 3. Some private FMUs 接受访谈的机构及其专家包括: 1. 山东林业厅 2. 宜家 3. 一些私营森林经营企业	● 用人单位与劳动者发生劳动争议，当事人可以依法申请调解、仲裁、提起诉讼，也可以协商解决。在用人单位内，可以设立劳动争议调解委员会。劳动争议调解委员会由职工代表、用人单位代表和工会代表组成。劳动争议调解委员会主任由工会代表担任。 ● 劳动保障监察条例要求，国务院劳动保障行政部门主管全国的劳动保障监察工作。县级以上地方各级人民政府劳动保障行政部门主管本行政区域内的劳动保障监察工作。对劳动法各个方面进行监管。 ● 森林经营单位作为用人单位，必须遵守以上法律要求，与劳动者签订用工合同、为职工购买社保及其他相关保险、提供职工培训、保护工人的劳动权利。 风险描述 ● 中国林科院开展的 FSC 受控木材调查显示，中国合法聘用在新劳动法的强力推行下，已有很大改善。而 CFCC 试点工作也发现，国有林场及森工企业严格遵守劳动法及相关法律，与职工签定劳动合同或集体合同，支付高于当地最低工资水平的工资，支付社会保险与养老金，提供职业培训。此外，还与临时工签定劳动合同，并按规定支付社会保险。 ● 山东省成立劳动安全监察部门，要求企业与工人签定劳动合同并支付社会保险。并且企业在劳动时间、职业培训、建立工会方面能按照国家要求保障工人的权益。在劳动保障监察中，劳动部门一般而言更倾向于保护工人的权益。根据监察部门的消息，企业在劳动时间、职业培训和工会建立方面遵守了国家法律法规的要求。 ● 国有林场遵循法律要求，建立工会，发展集体支付协商制度。几乎所有的工人都是工会成员，如果他们认为有必要的，可以选出代表进行集体谈判。这这点已通过 CFCC 试点项目得到了证明。 ● 《山东省森林抚育补贴试点资金管理暂行办法》规定：抚育补贴以促进就业为原则。国有林抚育任务应由林业职工完成，重点帮助解决富余职工就业

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
			及生活困难问题。集体林抚育任务原则上由村集体组织或农民自己完成，以保护其利益。中央财政安排国有林场改革补助资金，解决国有林场职工参加社会保险。 ● 山东省国有林场实现了基本养老保险全覆盖，全面完成了国有林场危旧房改造。山东省 42 处国有林场职工全部实行财政全额工资，并按事业单位加入养老、医疗、工伤、失业等社会基本保险，3474 名林场干部职工拿到了全额工资。 ● 根据专家访谈，发现由于森林作业为高强度工作，且工资相对较低，基本没有使用童工的现象。即使有小孩从学校辍学，他们也愿意到服务行业或加工厂上班，而不会从事林业作业。同时林业也没有强迫劳动。 ● 专家指出，由于森林为大面积开阔地，如果有强迫劳动，很容易被附近村民发现，且也容易逃走。中国林科院专家搜索了 2010 年到 2016 年的相关新闻报道，没有发现山东林业部门有使用童工和强迫劳工的消息。一些其他行业使用童工的消息中也透露，使用童工的企业受到了重罚。 风险结论 根据相关信息，可判定此范畴的风险是国有森林经营单位为低风险，其他森林经营单位为确认风险。 国有林场低风险（阈值1）、其他森林经营企业为确认风险（阈值2）： 合法雇佣在法律上界定清晰。有消息来源证实国有林场已遵守法律。但是这些法律没有在私营森林经营企业中得到好的执行。（根据国际标准对执法情况进行一般性评估，没有证据显示国有林违反了相关法律，但有证据显示私营森林经营企业未能遵守相关法律）
第三方权利			

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
1.13 传统权力	适用的法律法规 1. Villager Committee Organization Law of P.R. China 1998 - Article 3, 8 and 10 中华人民共和国村民委员会组织法 1998 年- 第 3, 8 和 10 条 http://baike.baidu.com/view/27973.htm 2. People's Mediation Committee Organization Regulation 1989 - Article 3 and 6 人民调解委员会组织条例 1989 年 - 第 3 和 6 条 http://www.china.com.cn/law/flfg/txt/2006-08/08/content_7060246.htm 法定主管部门 State Ethnic Affairs Commission 国家民族事务委员会 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 不适用	政府信息源 1. State Ethnic Affairs Commission: 国家民族事务委员会: http://www.seac.gov.cn (general source of information) 2. The Central People's Government of the People's Republic of China: 中华人民共和国中央人民政府: www.gov.cn/test/2005-07/29/content_18338.htm 3. Taian Forestry Bureau carried out activities supporting minorities (2016-4-7), 中国林业网. 山东泰安市林业局开展少数民族帮扶村活动. (2006-4-7) http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-378837.html 4. Ethnic Affairs Commission of Shandong Province. The basic conditions of nationalities in Shandong Province, 山东省民族事务委员会. 山东民族概况 http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00226/ 5. Ethnic Affairs Commission of Shandong Province. Regulations for ethnic affairs, 山东省民族事务委员会. 山东省民族工作条例:	法律要求概述 ● 国家民族事务委员会专门负责处理少数民族事务，包括协调民族关系、保障少数民族的传统权利等。如 1.1 显示，国家出台相关法律法规及政策，解决木地权属问题，并制定权属登记注册程序。在土地权属确权过程，要求充分保障农民，包括少数民族农民的基本权益。一些地区，尤其是少数民族地区，一些地方依据不成文政策，详细规定了林地权属或森林资源使用权冲突的解决原则、途径和方式。 ● 林权争议等传统权利有冲突时，山东省根据《林木林地权属争议处理办法》进行管理。 ● 有关社区传统权利方面的冲突，主要是根据《中华人民共和国村民委员会组织法》和《人民调解委员会组织条例》，由农村村民委员会这一基层群众性自治组织按照人民调解制度来解决相关的纠纷，促使纠纷各方当事人互谅互让，平等协商，自愿达成协议，消除纷争。如果调解不成的，告知当事人向有关机关申请行政调解，或是向人民法院申请诉讼程序。 ● 根据《山东省民族工作条例》，少数民族政治、经济、文化、宗教权益受国家保护。 风险描述 ● 山东成立了专门管理民族事务的机构，即山东省民族事务委员会，其主要职责包括了协调民族关系、保障少数民族的传统权利等内容。执行国家相关法律法规及政策。 ● 世界银行等国际组织相关专家高度评价中国的自治区制度。事实上，通过区域自治，建立了广受认可且相当公平的进程，即村民自治制度与法院判决相结合，形成了保护传统权力的法律框架 ● 在中国大部分的少数民族聚居在林区。少数民族自治机构根据各自实际情况自主制定有关保护民族文化、传统权利等方面的相关政策和制度，其中

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00018/200909/b9c06da3-d2df-402b-8b2a-16a39a208c57.shtml 非政府信息源 1. China Rural Villagers Self-Governing Network: 中国农村村民自治网络: http://www.chinarural.org/ 2. Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report. Internal use. 中国林科院。FSC 受控木材调查报告。内部使用。 3. Wenhui network. Shandong will continue the differentiated supporting policy in places where minorities gather (2015-9-1), 文汇网。山东省将继续对少数民族聚居区实施差别化扶持等政策。(2015-9-1) http://sd.wenweipo.com/?action-viewnews-itemid-601	包括了有关传统权利冲突方面的解决制度。 ● 山东省市少数民族杂居省份，55 个民族成分齐全，少数民族常住人口占全省人口的 0.75%。山东省自 1990 年通过并实施了旨在维护少数民族政治权利及促进民族经济发展的《山东省民族工作条例》。 ● 山东省农用地上的森林大多归林农所有，少数民族享有汉族同样的森林资源使用权和林地的使用权。当地政府在林区开展少数民族帮扶活动。根据政府消息来源 4，目前山东省内少数民族农民专业合作社 359 家，入社农户达 23900 余户。 风险结论. 根据相关信息，可判定山东为低风险。 低风险（阈值1）： 在法律中清楚界定了传统权利。有消息来源证实这些法律得到执行（根据国家标准对执法进行一般性评估，没有证据显示违反了这些法律）。
1.14 自愿、事先 知情并同意	适用的法律法规 不适用 法定主管部门 不适用	不适用	不适用 中国没有签署国际劳工组织的第 169 号原住民和部落民公约。在中国的法律体系中并没有对自愿、事先知情并同意作出规定。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	法律要求的文件或记录 不适用		
1.15 原住民的权利	适用的法律法规 1. Villager Committee Organization Law of P.R. China 1998 - Articles 3, 8 and 10 中华人民共和国村民委员会组织法 1998 年- 第 3, 8 和 10 条 http://baike.baidu.com/view/27973.htm 2. People's Mediation Committee Organization Regulation 1989 - Articles 3 and 6 人民调解委员会组织条例 1989 年 - 第 3 和 6 条 http://www.china.com.cn/law/flfg/txt/2006-08/08/content_7060246.htm 3. Constitution of the People's Republic of China (1982) 中华人民共和国宪法(1982 年) http://www.npc.gov.cn/npc/xinwen/node_505.htm 4. Regional Ethnic Autonomy Law of P. R. China (1984,2001 revised) 民族区域自治法(1984 年通过，2001 年修订) http://www.gov.cn/ziliao/flfg/2005-09/12/content_31168.htm 法定主管部门	政府信息源 1. The People's Republic of China does not formally recognize the presence of INDIGENOUS peoples within China. 中国政府并未正式承认境内有原住民。 2. Ethnic Affairs Commission of Shandong Province. Regulations for ethnic affairs, 山东省民族事务委员会. 山东省民族工作条例: http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00018/200909/b9c06da3-d2df-402b-8b2a-16a39a208c57.shtml 非政府信息源 1. Human Right Magazine. An interview with Mr. LI Dezhu, Director of State Ethnic Affairs Commission: 人权杂志-访国家民族事务委员会主任李德洙同志: http://www.humanrights-china.org/china/magezine/2003.5/p2-p6.htm	法律要求概述 ● 原住民：可被确定或具有以下特点的民族和族群： • 主要特征或标准是在个人层面自我认可为原住民且得到社区的认同 • 与殖民前或定居前社会具有历史延续性 • 与区域和附近自然资源有密切的联系 • 具有自身特点的社会、经济或政治体系 • 拥有自己的语言、文化和信仰 • 形成非支配性社会群体 • 决意保持和复制祖先的环境和体系，成为独特的族群和社区 (来源：改编自联合国原住问题永久论坛的情况说明“谁是原住民”（2007 年 10 月）；联合国发展小组“原住民指南”（2009 年）；联合国原住民权利宣言（2007 年 9 月 13 日）) FSC 中国国家 FM 标准中原住民的定义是： 1) 官方认可的少数民族，或者自我认为不是汉族的群体；且 2) 最早在此聚居或者 1949 年以前迁移至此。 因此，该指标根据 FSC 中国的国家 FM 标准进行风险评估。 ● 在中国或山东，没有专门制定和实施自然资源的特殊法律。宪法规定，所有土地归国家所有，少数民族与汉族在林权方面享有同等的权利。但对于传统文化，政府制定了相关法律来保护他们。 ● 在中国，55 个少数民族（汉族除外）在汉族总人口中所占比例较小，因此被称为少数民族。每个民族都有自己的特征，语言和习惯。 ● 为了促进少数民族的社会经济发展，专门制定了民族政策，其内容主要包括 5 个方面：统一的多民族国家；坚持民族平等团结；实行民族区域自

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	State Ethnic Affairs Commission 国家民族事务委员会 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 N/A 不适用		治制度；促进各民族共同发展；保护和发展少数民族文化。 ● 国家通过一些法律例如《宪法》、《民族区域自治法》等确保了这些政策的贯彻实施。在民族自治地区，自治条例和特定的规章制度可以根据当地的政治，经济和文化的特点来制定。国家制定了《中华人民共和国民族区域自治法》，在充分尊重少数民族风俗习惯及生产、生活方式的原则下，通过在各少数民族聚居的地方实行区域自治，设立自治机关，行使自治权，由少数民族自治机构根据各自的实际情况自主制定有关保护民族文化、传统权利等方面的相关政策和制度，其中包括了有关传统权利冲突方面的解决制度。 风险描述 ● 在中国大部分的少数民族聚居在林区。少数民族自治机构根据各自的实际情况自主制定有关保护民族文化、传统权利等方面的相关政策和制度，其中包括了有关传统权利冲突方面的解决制度。 ● 山东 55 个民族成分齐全，少数民族常住人口占全省人口的 0.75%。 ● 山东省自 1990 年通过并实施了旨在维护少数民族政治权利及促进民族经济发展的《山东省民族工作条例》。 ● 山东省农用地上的森林大多归林农所有，少数民族享有汉族同样的森林资源使用权和林地的使用权。当地政府在林区开展少数民族帮扶活动。根据政府消息来源 4，目前山东省内少数民族农民专业合作社 359 家，入社农户达 23900 余户。 风险结论 根据相关信息，可判定山东为低风险。 低风险（阈值 1）： 有明确的法律支持。
Trade and transport			

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
1.16 树种、数量与质量分类	适用的法律法规 1. Customs Law of People's Republic of China 2005 - Article 42 中华人民共和国海关法 2005 年 - 第 42 条 http://www.customs.gov.cn/tabid/2433/Infoid/3420/frtid/399/Default.aspx 2. Administration Provision of General Customs Administration on Classification of Import/Exported Goods 2007 - Article 6 中华人民共和国海关进出口货物商品归类管理规定 2007 年 - 第 6 条 http://www.customs.gov.cn/publish/portal121/tab35214/module81104/info190910.htm 3. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 22, 37 and 38; 中华人民共和国森林法 2009 年 - 第 22, 37 和 38 条; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law 4. Regulation of the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 35 and 36 中华人民共和国森林法实施条例 2011 年 - 第 35 和 36 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=26935&lib=law	政府信息源 1. Dongying strengthened the supervision and management of timber transportation (2011-8-30) 中国林业网. 山东省东营市加大木材运输监管力度, 2011-08-30 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-498897.html 2. Shandong held an information management training program regarding logging and timber transportation (2009-8-11), 中国林业网. 山东举办林木采伐和木材运输信息培训培训班, 2009-08-11 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-228153.html 3. Penglai timber inspection station standardized the supervision of timber transportation (2013-9-17), 中国林业网. 山东省蓬莱市木材检查站规范木材运输检查监督管理, 2013-09-17 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-628853.html 4. Linqi timber inspection station of Weifang promoted law enforcement (2011-3-8) 山东省林业局. 山东省潍坊市临朐木材检查站	法律要求概述 中国关于树种、数量和质量分类要求如下： ● 木材运输许可证中对树种、质量与数量提出了要求，要求在申请运输许可证时提供相关信息，并在许可证中得以明确。使得木材的树种、体积和质量分类能够通过运输证进行贸易对接。木材运输证中还要求明确运输方式方法、运输地点等。有关树种、质量与数量的信息在运输途中的木材检查站被核查，如果信息和木材运输证中提供的内容差距很大，将面临罚款或运输货物被没收。 ● 根据《中华人民共和国海关法》第四十二条要求正确的进行商品分类。商品进出口需要使用海关编码，当进口或出口时，发货人或者收货人有义务提供正确的物种、规格和数量的信息，并支付关税。进出口货物的商品归类按照国家有关商品归类的规定确定。海关可以要求进出口货物的收发货人提供确定商品归类所需的有关资料；必要时，海关可以组织化验、检验，并将海关认定的化验、检验结果作为商品归类的依据。 ● 根据《中华人民共和国海关进出口货物商品归类管理规定》第 6 条规定，收发货人或者其代理人应当按照法律、行政法规规定以及海关要求如实、准确申报其进出口货物的商品名称、规格型号等，并且对其申报的进出口货物进行商品归类，确定相应的商品编码。 ● 根据《野生动植物进出口证书管理办法》海关总署令 34 号，进出口商品目录中的野生动植物及其产品的，应当向海关主动申报并同时提交允许进出口证明书或者物种证明，并按照允许进出口证明书或者物种证明规定的种类、数量、口岸、期限完成进出口活动。 ● 根据《山东省森林资源管理条例》，运输的木材数量超出木材运输证所准运的运输数量的，由林业主管部门没收超出部分的木材；运输的木材树种、材种、规格与木材运输证规定不符又无正当理由的，没收其不相符部分的木材。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	5. Administration measures of Wildlife Import and Export License 2014-Article 34 野生动植物进出口证书管理办法 2014 年-第 34 条 http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=445636 法定主管部门 China Administration of Customs 中国海关总署 State Forestry Administration 国家林业局 法律要求的文件或记录 • Transportation permit; • Declaration form for import or export (not publically available). • wildlife import and export license • 运输许可证 • 进出口报关单(不公开) • 野生动植物进出口许可证	练好“内功”促执法开展，2011-3-8 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-465080.html 5. Authenticity verification system for timber transportation certification in national context, 全国木材运输证真伪查询 http://slzy.forestry.gov.cn/ 非政府信息源 1. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN 2. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	风险描述 ● 中国相关法律没有针对木材或木材提出树种、质量和数量分类提出明确要求。但是中国的海关正在努力开发树种、质量和数量的系统。在分类方面，中国几乎没有公开的相关信息。然而实际上，有关树种、质量和数量分类有一些其他形式的使用和呈现，也已经采取一些措施，确保正确的提供信息。例如木材运输证上提供了树种、质量和数量的信息。在实践中，运输证上要求提供相关信息，以方便各木材检查站更好地核查是否有非法来源的木材，保证木材的合法来源。此外，海关也针对树种、数量和质量要求进行分类，以正确征收关税。 ● 木材运输证中明确了树种、质量和数量信息。在各地林业站设立的木材运输检查中，将根据运输许可证的信息对实际运输的树种、质量和数量进行核查，如果与许可证上的信息不相符，或处于罚款或没收所运输的木材。通过调查和访谈，我们了解到在山东没有违法的情况发生。 ● 山东制定的《山东省森林资源管理条例》对木材运输也有严格的规定，山东不断加强木材运输证的管理工作，举办林木采伐和木材运输信息管理培训班。这些措施是非常有效的。山东各个县都设有木材检查站，加大木材检查站管理力度，对运输的木材进行核查，确保是来源合法的木材。通过调查和访谈，没有听说有腐败案件的发生。由于木材运输证的办理方便，价格便宜，因此没有必要通过贿赂山东地方官员来获取木材运输证。 风险结论 基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险（阈值 1）： 树种、数量与质量分类在立法中被明确界定。信息源证实这些法律得到执行
1.17 贸易和运	适用的法律法规 1. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 22, 37 and 38;	政府信息源 1. Dongying strengthened the supervision and management of timber transportation	法律要求概述 ● 中国执行木材加工、贸易和运输的政府管理体系。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
输	中华人民共和国森林法 2009 – 第 22, 37 和 38 条; http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lb=law 2. Regulation of the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 35 and 36 中华人民共和国森林法实施条例 2011 年 - 第 35 和 36 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=26935&lb=law 3. Bylaw of the Implementation of Plant Quarantine (Forestry Part) 1994 - Article 14 植物检疫条例实施细则（林业部分）1994 年—第 14 条 http://www.btly.gov.cn/web/show.asp?id=684 4. Regulations for the Implementation of the Law of the People's Republic of China on the Entry and Exit Animal and Plant Quarantine 1997 -Chapter 1-4 中华人民共和国进出境动植物检疫法实施条例 1997 年 -第 1-4 章 http://www.lnciq.gov.cn/ywpd/spjy/ywcs/201201/t20120109_66987.htm 5. SFA Circular on Relative Issues of Regulating the Supervision and Management of	(2011-8-30). 中国林业网. 山东省东营市加大木材运输监管力度, 2011-08-30 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-498897.html 2. Shandong held an information management training program regarding logging and timber transportation (2009-8-11), 中国林业网. 山东举办林木采伐和木材运输信息管理培训班, 2009-08-11 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-228153.html 3. Penglai timber inspection station standardized the supervision of timber transportation (2009-9-17), 中国林业网. 山东省蓬莱市木材检查站规范木材运输检查监督管理, 2013-09-17 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-628853.html 非政府信息源 1. Jiuzheng Decorative Materials Website, No transportation permit needed for 24 kinds of timber, accessed on 9th October 2015 at 九正建材网, 24 项木材运输无需再办理木材运输证, 2015-10-9 访问于	● 木材从一个林区运到另一个林区要求办理从起点至终点的木材运输证。 ● 根据 2013 年发布的《国家林业局关于规范木材运输检查监督管理有关问题的通知》，根据《森林法实施条例》的规定，木材凭证运输的范围为国家标准、行业标准所列的原木、锯材、竹材和木片。胶合板、纤维板、刨花板、以木（竹）材为主辅原材料的家具和木（竹）制工艺品不纳入凭证运输范围。运输直达进口目的地的进口木材，无须办理木材运输证；进口木材需再次运输的，凭有关进口许可证明办理木材运输证。 ● 国内的或来自原始森林的进口木材需办理木材运输证。然而，木材直接从港口运输运往木材厂不需办理木材运输证。 - 竹子和竹产品(木材除外)不需要办理木材运输证。 ● 根据《中华人民共和国森林法实施条例》，在林区经营（含加工）木材，必须经县级以上人民政府林业主管部门批准。木材收购单位和个人不得收购没有林木采伐许可证或者其他合法来源证明的木材。 ● 对进出口木材实施检疫工作，收货人应当通过提交植物检疫证，证明进口或出口的木材或木材产品已经申报检疫。 根据《山东省木材经营加工暂行办法》，木材加工企业建立原料来源及产品销售台账，将木材购销票据、林业规费收据、采伐证、运输证、检尺单、植物检疫证等留存备查。 在中国，初加工产品包括原木、锯材、木片仍需要办理木材运输证，但是相比以前，受管控的木材比以前有所减少。国家林业局发行了相关法规对木材运输进行监管，在林区重点核查木材运输证，并要求各级林业部门通过国家木材运输管理系统印刷、发行和管理木材运输证。 风险描述 ● 山东发布有关木材加工和森林管理资源的规定，管理木材加工、贸易和运输，对木材加工和运输有所要求。山东严格执行国家法律法规，要求办理木

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Wood transportation 2013 国家林业局关于规范木材运输检查监督管理 2013 年 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-610448.html 6. SFA Circular on Further Strengthening the Administration of Wood Transportation 2009 国家林业局关于进一步加强木材运输管理工作的通知 2009 年 http://www.forestry.gov.cn/portal/lycy/s/2883/content-441724.html 7. SFA Opinion on Improvement of Harvesting Administration for Commercial Plantations 2003 - Article 2,3 and 5 国家林业局关于完善人工商品林采伐管理的意见（2003 年）-第 2,3 和 5 条 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_1130.html 法定主管部门 State Forestry Administration 国家林业局 General Administration of Customs 中国海关总署 法律要求的文件或记录 1. Forest Law of People's Republic of China	http://news.jc001.cn/13/0903/753398.html 2. Tsinghua University - FOREST GOVERNANCE INTEGRITY REPORT CHINA - 2011 (High risk corruption area 4: Bribery to undermine sustainable logging operations) 清华大学.森林治理诚信报告中国- 2011 年 (高风险腐败领域 4:贿赂破坏可持续的采伐作业) 3. Transparency International Corruption Perception Index 2016 for China: 透明国际腐败指数中国 2016 : http://www.transparency.org/country/#CHN 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports 5. The issuing procedure of certificate for transporting timber out of the province (2013-6-29), 区内出省木材运输证核发程序, 2013-06-19 http://www.cuncunle.com/village-102-107246-article-1011427770217930-1.html	

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	2009 - Article 22, 37 and 38; 中华人民共和国森林法 2009 - 条款 22, 37 和 38; 2. Regulation of the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 35 and 36 中华人民共和国森林法实施条例 2011 - 条款 35 和 36 • Transportation permit 运输许可证 3. Bylaw of the Implementation of Plant Quarantine (Forestry Part) 1994 - Article 14 植物检疫条例实施细则（林业部分）1994 - 条款 14 4. Regulations for the Implementation of the Law of the People's Republic of China on the Entry and Exit Animal and Plant Quarantine 1991 -Chapter 1-4 中华人民共和国植物检疫条例 1991 - 章节 1-4 • Phytosanitary Certificate 植物检疫证书 • Processing Certificate 加工许可证		材运输证，并设有木材检查站进行基层执法，以确保木材的合法来源。 ● 山东运输证的办理按照国家要求跨省市需办理运输证，竹子和竹材可不需要申请运输许可证。 ● 现场访谈得知，山东省只有很少部分天然林，并且很多森林已经作为生态林进行保护，因此不存在风险。 ● 通过调查和访谈，没有听说有腐败案件的发生。由于木材运输证的办理方便，价格便宜，因此没有必要通过贿赂山东地方官员来获取木材运输证。 风险结论 基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险（阈值 1）： 贸易和运输在立法中被明确界定。信息源证实这些法律得到执行
1.18 离岸交易与转移定价	适用的法律法规 1. State Administration of Taxation Circular on Issues Dealing with Taxation on Foreign Invested Companies Providing Their Subsidiaries, 2002 国家税务总局关于外商投资性公司对其子公司提	政府信息源 1. Customs law of the People's Republic of China(2007-12-03). 中华人民共和国海关法，2007-12-03 http://www.customs.gov.cn/publish/portal121/tab35214/module81104/info190906.htm	法律要求概述 ● 根据《国家税务总局关于外商投资性公司对其子公司提供服务有关税务处理问题的通知》，2002 年要求提供服务的外商投资企业与其子公司签订服务合同，确定其提供的服务和支付标准。服务提供的收入应计入所得税和营业税。投资成本和损失不得扣除所得税，也不能与其子公司分担。换句话说，外商投资企业不能从他们的子公司收取费用或要求其子公司分享其运营成

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	供服务有关税务处理问题的通知, 2002 http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=42261 2. Income Tax Law of The People's Republic of China for Enterprises with Foreign Investment and Foreign Enterprises 1991 - Article 13 中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法 1991 - 第13条 http://www.lawtime.cn/info/shuifa/ssfl/2011022825669.html 法定主管部门 State Administration of Taxation 国家税务局 法律要求的文件或记录 • <i>Contract between parent companies and their subsidiaries with the service content and payment for services indicated clearly</i> 母公司和子公司之间的服务内容和支付信息明确的合同	2. The income tax law of foreign-invested enterprises and foreign enterprises(1991-04-09). 中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法, 1991-04-09 http://www.china.com.cn/chinese/zhuanti/241023.htm 非政府信息源 1. Nathan Commercial Center, Tax avoidance means by offshore companies and related laws and regulation, accessed on 2nd August 2015 at 香港会计师事务所. 离岸公司的国际避税手段与相关法律规定有哪些? 2015-08-02 访问于 http://www.miduncpa.com.cn/baikearticle/article_603.html 2. Lawtime.cn, Discussions on China's laws on transfer pricing, accessed on 2nd August 2015 at 法律快车. 关于我国转移定价的法律规制探讨. 2015-8-2 访问于 http://www.lawtime.cn/info/shuifa/sflw/2010122521158.html 3. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN	本。 ● 《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》（指通过外国投资和建立的企业，注册为外国企业获得的一些优惠政策）要求外商投资企业应为提供相同的服务或产品的两个独立的子公司支付费用。如果付款金额小于税务机关认为的正常水平，他们有权提高税收。 风险描述 ● 报告（1）显示，外国公司利用操纵定价以达到逃税避税的目的，每年少交 240 亿元人民币的税收。中国在转移定价的法律方面已经取得了一些进展，但也有许多问题。在立法方面，我国对关联企业的立法尚欠缺系统化，目前还没有规范母子公司的相关法律。我国对劳务和无形资产的转移定价税制立法很不完善。对有关纳税人报告和举证义务的规定强制性不够。我国税法规定了纳税人有这种义务，但是强制性不够，缺乏权威性。 ● 在执行方面，税务部门由于缺乏经验和外语能力，很难查处和追踪转移定价。此外，执法人员的信息来源有限，没有有效渠道在其他国家调查转移定价。因此，税务部门很难监管转移定价。 ● 在中国，关于转移定价和反避税的法律没有普遍发展，就这点而言，为了鼓励外国投资，中国还加强了国际合作。 ● 专家通过协商确认在中国离岸交易是有最低的法律要求的。中国公司（在中国使用避税天堂）大多是为了获取更多的利润，而不是避税。避税行为并没有违反国家法律，也和林业无关，它不适用于林业公司。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wqi/index.aspx#countryReports	风险结论 基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险（阈值 1）： 离岸交易与转移定价在立法中被明确界定。信息源证实这些法律得到执行
1.19 海关规定	适用的法律法规 1. Customs Law of People's Republic of China 2005 - Article 9, 10, 11, 24 and 42 中华人民共和国海关法 2005 年- 第 9, 10, 11, 24 和 42 条 http://www.customs.gov.cn/tabid/2433/Infoid/3420/ftid/399/Default.aspx 2. Administration Provision of General Customs Administration on Classification of Import/Exported Goods 2007 - Article 2, 11 and 12 中华人民共和国海关进出口货物商品归类管理规定 2007 年 - 第 2、11 和 12 条 http://shijiazhuang.customs.gov.cn/publish/porta1171/tab2315/module61454/info124780.htm 3. Company Law of the People's Republic of China (2005 Revision) - Articles 23, 24, 27, 77 & 79 中华人民共和国公司法 (2005 修订) - 第 23, 24,	政府信息源 1. Customs website, Mengla Customs Office strengthen the administration of added tree species in CITES appendix, 勐腊海关加强对 CITES 增列木材进口管理, http://www.customs.gov.cn/publish/porta174/tab61586/info641251.htm 2. State Administration of Forestry Website, Guangzhou Office of Endangered Species Import and Export Strengthening the management of rosewood import and export in Guangxi, 广州专员办（濒管办）加强对广西红木进出口管理, http://www.forestry.gov.cn/portal/bhxx/s/651/content-658332.html 3. The Custom of Mengla strengthened the management of the import of timber species added by CITES,	法律要求概述 ● 只有在海关总署注册的人或公司有资格申报的进出口货物。海关法规定，进口货物的收货人、出口货物的发货人应当向海关如实申报，交验进出口许可证件和有关单证，以确保正确的申报进出口货物。委托报关的公司必须提供真实的进出口商品信息，并核查信息的真实性。 ● 根据 HS 编码及海关、税务相关规定确定进出口货物商品编码，海关可以要求收发货人或者其代理人提供确定商品归类所需的资料。 ● 《中华人民共和国进出境动植物检疫法》规定动物或植物及其产品在进出口时应检查和隔离，以防止细菌和其他有害的生物体。在港口申请检疫时，申请人应当提交检疫申请表和植物检疫证、原产地证书、商业发票及其他相关证明。 ● 依法进出口野生动植物及其产品的，实行野生动植物进出口证书管理。野生动植物进出口证书包括允许进出口证明书和物种证明。国家濒管办办事处核发允许进出口证明书和物种证明的管辖区域由国家濒管办确定并予以公布。允许进出口证明书和物种证明由国家濒管办组织统一印制。进出口商品目录中的野生动植物及其产品的，应当向海关主动申报并同时提交允许进出口证明书或者物种证明，并按照允许进出口证明书或者物种证明规定的种类、数量、口岸、期限完成进出口活动。  中国正在加强野生动植物进出口管理。不但出台了濒危物种进出口管理条

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	27, 77 & 79 条 http://wenku.baidu.com/link?url=rklYkWRxwQB LXhGrPRie6g73Ns0fxTfa8Ed6YpN3ujSiDO5pRXKD3WAqNe3nHctvkx-V4rMQ95qpywjBanHwewDrrFSs67bAffZWpGPh17 4. Notice of the State Administration of Taxation on Reimbursement of Tax Levied on Exported Wood Compound Parquet (National Taxation No. 2006-1263) 2006 关于出口实木复合地板等有关退税问题的通知 国税函〔2006〕1263 号) 2006 年 http://www.chinatax.gov.cn/2013/n1586/n1593/n1620/n1622/c267864/content.html 5. Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora 濒危野生动植物种国际贸易公约 http://www.fws.gov/le/pdf/CITESTreaty.pdf 6. Regulation of Administrating Import and Export of Endangered Fauna and Flora of People's Republic of China 2006 - Article 2, 4, 6, 7, 8, 12, 17 and 18. 中华人民共和国濒危野生动植物进出口管理条例 2006 年 -第 2, 4, 6, 7, 8, 12, 17 和 18 条 http://eia-international.org/wp-content/uploads/Regulation-of-the-People%E2%80%99s-Republic-of-China-on-	昆明海关网站. 2013-09-09.勐腊海关加强对 CITES 增列木材进口管理, http://www.customs.gov.cn/publish/portal174/tab61586/info641251.html 非政府信息源 1. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://www.transparency.org/country/#CHN	例，还于 2014 年出台了野生动植物进出口证书管理办法。要求进出口包括 CITES 物种及国家重点保护野生物种在内的野生物种及其制品时，必须取得濒危办核发的进出品许可证和物种证明，方可出口。 风险描述 ● 通过专家访谈强调了潜在的市场压力（对于一些树种的极端需求），对于进口商品误报的风险有可能发生，可能包括:申报不足的情况（为了避税和逃税）；误报的情况（实际是走私）；将货物作为“个人物品”发送（是一种规避海关要求的方法）。然而，这些风险可能是关于进口的，尤其是某些特 ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● - 定的物种，而不是出口。 ● 中国的森林法对动植物出口有限制，并且严格执行。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	the-Administration-of-the-Import-and-Export-of-Endangered-Wild-Fauna-and-Flora_2006_ENG1.pdf 7. Entry/Exist Animal and Plant Quarantine Law 1992 中华人民共和国进出境动植物检疫法 1992 http://www.npc.gov.cn/wxzl/gongbao/2000-12/05/content_5004560.htm 8. Administration measures of Wildlife Import and Export License 2014 野生动植物进出口证书管理办法 2014 http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=445636 法定主管部门 General Administration of Customs 海关总署 National Entry and Exit Quarantine Bureau 国家出入境检验检疫局 Endangered Species Import and Export Administration Office under the State Forestry Administration 国家林业局濒危物种进出口管理办公室 法律要求的文件或记录 • Customs Declaration Registration Approval Certificate for Customs Declaration Company	2. Transparency International Corruption	● 中国林产品进出口依据海关相关法律的规定，海关法中对进出口许可证和产品分类都有相关规定。海关与濒管办加强合作，通过培训等能力建设工 作，提高野生动植物进出口的执法能力。 ● 中国一般出口木材加工产品，不出口原木。通过调查和访谈，没有听说山东有非法事件发生。 风险结论 基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险（阈值 1）： 海关要求在立法中被明确界定。信息源证实这些法律得到执行。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	报关企业登记注册许可 • Customs Declaration Registration Approval Certificate for Consigner and Consignee of Import/Export Goods 进口/出口货物的发货人,收货人报关注册登记批准证书 • Phytosanitary certificate 植物检疫证书 • Species certificate 物种证明	Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports 3. Liquidating the Forest, EIA 2013, accessed on 4th November 2015 at: 森林清算, 环境调查署 2013, 201-11-04 访问于: http://eia-global.org/images/uploads/EIA_Liquidating_the_Forest_2013_Chinese.pdf 4. Rosewood crisis: CITES will strengthen the control of precious timber species in September, and Siam Rosewood will be put in surveillance. 红木危机: 9 月 CITES 大会将强化珍贵木材管控, 大红酸枝面临管制升级. http://www.vccoo.com/v/819967	
1.20 CITES（濒危野生动植物种国际贸易公约，又称华盛顿公约）许可证	适用的法律法规 1. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 21 中华人民共和国森林法 2009 年 - 第 21 条 http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law 2. Wild Plant Protection Regulation of People's	政府信息源 1. Biennial report for total number of seizures and prosecutions for all CITES species: 所有濒危物种的检获和检控总数量的双年度报告: https://cites.org/sites/default/files/reports/11-12China.pdf	法律要求概述 ● 森林法和野生植物保护条例规定了保护珍稀濒危野生动物物种的要求。作为 CITES 公约的缔约方，中国这些法律法规也适用于 CITES 树种。 ● 森林法要求，国务院林业主管部门和省、自治区、直辖市人民政府，应当根据不同自然地带的典型森林生态地区、珍贵动物和植物生长繁殖的林区、天然热带雨林区和具有特殊保护价值的其他天然林区，划定自然保护区，加强保护管理。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Republic of China,2007 中华人民共和国野生植物保护条例 2007 年 http://www.cites.gov.cn/ShowIndex/ShowNews.aspx?sort=t4&id=20 3. Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora 濒危野生动植物种国际贸易公约 http://www.fws.gov/le/pdf/CITESTreaty.pdf 法定主管部门 Administration Office of Endangered Species Import and Export under State Forestry Administration 国家林业局濒危物种进出口管理办公室 法律要求的文件或记录 • Collective permit for national or local key protected plants 国家或地方重点保护植物许可证 • CITES import/export permission certificate CITES 进/出口许可证 NOTE: Indicator 1.20 relates to legislation existing in relation to China sourced CITES-listed trees species and their potential export (including the usual CITES Export Approval licence). CITES import/re-export legal requirements should be covered, but may be included under the customs indicator (1.19	2. China net. 2015-03-12. China land greening report 2014.Accessed on 27th Nov. 2015 at 中国网. 2015-03-12.2014 年中国国土绿化状况公报. 2015-11-27 访问于 http://money.163.com/15/0312/11/AKGM2VJ00254TI5_all.html 3. Official website State Forestry Administration. Beijing office of Commissioner for Forest resource supervisio, State Forestry Administration has held the opening ceremony (2013-10-12) 中国林业网. 国家林业局驻北京森林资源监督专员办事处（中华人民共和国濒危物种进出口管理办公室北京办事处）举行揭牌活动,2013-10-12 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/586/content-633647.html 4. Official website State Forestry Administration. Endangered species import and export management office of The People's Republic of China (2010-09-11). 中国林业网. 中华人民共和国濒危物种进出口管理办公室职能, 2010-09-11 http://www.forestry.gov.cn/bwwz/2782/content-440752.html	● 野生植物保护条例要求保护野生植物及其生长环境。禁止任何单位和个人非法采集野生植物或者破坏其生长环境。禁止出售、收购国家一级保护野生植物。出售、收购国家二级保护野生植物的，必须经省、自治区、直辖市人民政府野生植物行政主管部门或者其授权的机构批准。野生植物行政主管部门应当对经营利用国家二级保护野生植物的活动进行监督检查。 ● 出口国家重点保护野生植物或者进出口中国参加的国际公约所限制进出口的野生植物的，必须经进出口者所在地的省、自治区、直辖市人民政府野生植物行政主管部门审核，报国务院野生植物行政主管部门批准，并取得国家濒危物种进出口管理机构核发的允许进出口证明书或者标签。海关凭允许进出口证明书或者标签查验放行。国务院野生植物行政主管部门应当将有关野生植物进出口的资料抄送国务院环境保护部门。禁止出口未定名的或者新发现并有重要价值的野生植物。 ● 作为 CITES 的缔约方，中国制定的法律法规同样适用于 CITES 公约。 ● 国家林业局驻中华人民共和国濒危物种进出口管理办公室负责野生动植物的管理其主要职能是参与野生动植物相关的政策、法律、条例和指令的制定，代表中国政府负责管理 ITES 物种及其他 CITES 事务，根据国务院野生动植物采集利用的年度限额制定进出口额度计划，审批允许进出口证明，登记注册进出口野生动植物的单位及个人等。 风险描述 ● 中国严格控制濒危物种进出口，特别是 CITES 公约树种。

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
	Custom regulations). 注意：指标 1.20 是中国法律规定的可以采购的 CITES 树种和有可能出口名单（通常包括 CITES 进出口许可证）。CITES 进/出口法律要求应该被覆盖在内，但有可能包括在海关要求中（海关法 1.19）。	非政府信息源 1. Expert advocates the increase of cultivation of rare and valued species in response to more Hongmu species included in the CITES appendix, 中国日报网. 部分红木树种被列入濒危物种专家提倡加大珍贵树种培育, 2013-06-13. http://www.chinadaily.com.cn/hqcj/xfly/2013-06-13/content_9303199.html 2. Endangered Species Scientific Commission of PRC. 2013-9-4. China CITES Annexed Species Database going online. Accessed on 27th Nov. 2015 at 中华人民共和国濒危物种科学委员会. 2013-9-4. 中国 CITES 附录物种数据库上线. 2015-11-27 访问于 http://www.cites.org.cn/article/show.php?ite mid=848 3. Xihai Urban Post.2012-06-14. CITES Protected endangered wildlife coordination group set up to protect endangered species and maintain ecological balance, accessed on 27th Nov. 2015 at 西海都市报. 2012-06-14.CITES 保护濒危野生动植物协作组成立 保护濒危物种维持生态平衡. 2015-11-27 访问于 http://www.qhnews.com/newscenter/system	● 中国的野生动植物国际贸易量持续增加，保护与利用的矛盾日益突出，公约关注的敏感濒危物种多与中国有关，面临着很大保护管理压力，但是在国内 CITES 物种的保护和管理非常严格。CITES 物种禁止贸易，除非获得濒危物种进出口管理办公室批准。法律规定，国家重点保护野生动物在未经林业部门许可禁止猎捕和杀害。根据相关法律要求，大力建设自然保护区，目前，林业系统各种类型、不同级别自然保护区共计 2174 处，面积 1.25 亿公顷，占国土面积的 13%。继续对 100 多个国家重点保护野生动植物物种组织实施野生动物野外巡护、栖息地维护改造、救护繁育。 ● 濒危物种进出口管理办公室严格监管相关法律法规的实施。山东省成立了山东省野生动植物保护站，主要职责是负责全省陆生野生动物驯养繁殖、运输和狩猎管理，并帮助查询野生动植物交易。法律的实施在中国取得了良好的效果，通过调查和访谈，没有听说山东有违反事件发生。 ● 通过查询 CITES 公约网站得知，在 2015 年后，山东没有 CITES 相关的数据。 风险结论 基于以上的风险描述，这一指标在山东被判定为低风险。 低风险（阈值 1）： 濒危物种进出口在立法中被明确界定。信息源证实这些法律得到执行，

指标	法律要求的文件或记录 适用的法律法规，法定权威，法律要求的文件或记录。信息源（附录 C2）	风险指示，作为证据的信息源（附录 C1）	风险指定和判定
		/2012/06/14/010798777.shtml 4. Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China 透明国际腐败指数中国 2014: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	
Diligence/due care procedures			
1.21 法律要求的 尽职调查程 序	适用的法律法规 不适用 法定主管部门 不适用 法律要求的文件或记录 不适用	不适用	不适用 中国没有相关的法律法规。

推荐性控制措施

指标	推荐性控制措施
1.1 土地所有权和经营权	不适用
1.2 特许经营权许可	不适用
1.3 经营与采伐规划	- 访问县林业部门网站，寻找县级森林经营方案，并与集体林森林经营方案相匹配。 - 要求森林经营单位提供经批准的森林经营方案和采伐计划 - 访问县林业部门的网站，查看是否有关于个人，公司和集体制定森林经营方案的具体规定。明确都采取了哪些措施来鼓励他们制定森林经营方案。

指标	推荐性控制措施
1.4 采伐许可证	不适用
1.5 支付采伐的税费	不适用
1.6 增值税与营业税	不适用
1.7 所得税和利润税	不适用
1.8 木材采伐规定	不适用
1.9 保护区和保护物种	不适用
1.10 环境要求	不适用
1.11 健康与安全	- 要求该组织提供卫生和安全规程文件，以确保其符合国家法律和法规要求； - 拜访该组织，了解健康安全程序的培训和实施情况。采访相关工作人员，确保他们了解健康安全程序并参与培训； - 与从事特殊工作领域的员工进行面谈，看他们是否参加相关培训，并获得相关资格证书； - 实地考察，观察工人使用劳保装备的情况。
1.12 合法雇佣	- 拜访当地社保部门，了解公司是否为其员工支付社会保险，是否有关于雇佣/社会保障赔付的纠纷； - 拜访公司，查看员工名单及他们与公司签署的合同； - 与员工进行访谈，确定加班、社会保险、合同等方面没有违法行为。
1.13 传统权力	不适用
1.14 自愿、事先知情并同意	不适用
1.15 原住民的权利	不适用
1.16 树种、数量与质量分类	不适用
1.17 贸易和运输	不适用
1.18 离岸交易与转移定价	不适用
1.19 海关规定	不适用
1.20 CITES	不适用
1.21 法律要求的尽职调查程序	不适用

受控木材类别 2：来自侵犯传统和公民权利森林的木材

风险评估

指标	信息源	功能范围	风险名称和判定
2.1. 林业部门与暴力武装冲突无关，包括威胁国家或地区安全的冲突和/或与军事管制相关联的冲突。	非政府信息源 1. Chatham House. Trade in illegal logging: The response in China. 2014. 查塔姆研究所.非法采伐贸易:中国的回应.2014. http://indicators.chathamhouse.org/sites/files/reports/CHHJ2361_China_Logging_Research_Paper_FINAL.pdf 2. Compendium of United Nations Security Council Sanctions Lists 联合国安理会制裁名单汇编 https://www.un.org/sc/suborg/sites/www.un.org.sc.suborg/files/consolidated.pdf 3.US AID 美国国际开发署: www.usaid.gov 4.Global Witness 全球见证: www.globalwitness.org 5. Human Rights Watch 人权观察: http://www.hrw.org/ 6. World Resources Institute: Governance of Forests Initiative Indicator Framework (Version 1) 世界资源研究所:森林倡议指标框架管理(第 1 版) http://pdf.wri.org/working_papers/gfi_tenure_indicator_s_sep09.pdf Now: PROFOR http://www.profor.info/node/1998	不适用	风险分析: 通过查询联合国安理会禁令、美国援外局和全球见证组织，发现： 联合国没有禁止中国的木材出口； 国际有没有针对中国木材出口的禁令； 中国林业部门中没有人或组织面临联合国的禁令。 左边栏中的 3、5、6、7、8 和 9 条信息来源表明，没有信息能证明中国是冲突木材的来源，中国林业部门没有卷入任何暴力军事冲突。 风险结论： 低风险 低风险（阈值 1，2，3，4 和 5）： 理由： 符合所有低风险阈值（1，2，3，4 和 5）。不满足确认风险的阈值。 (1) 山东不是有争议木材的源头； (2) 中国不是联合国关于出口木材的安全禁令列出的国家； (3) 中国不是任何其他国际木材出口禁令列出的国家； (4) 山东的经营者不参与有争议木材供应/贸易； (5) 没有证据影响‘低风险’结论的确定。

	7. Amnesty International Annual Report: The state of the world's human rights -information on key human rights issues, including: freedom of expression; international justice; corporate accountability; the death penalty; and reproductive rights 国际特赦组织的年度报告:世界人权状况——世界人权状况 - 有关主要人权问题的信息, 包括: 言论自由;;国际正义;企业责任;死刑;和生殖权利 http://www.amnesty.org 8. World Bank: Worldwide Governance Indicators - the WGI report aggregate and individual governance indicators for 213 economies (most recently for 1996–2012), for six dimensions of governance: Voice and Accountability; Political Stability and Absence of Violence; Government Effectiveness; Regulatory Quality; Rule of Law; Control of Corruption 世界银行:《全球治理指标》(WGIs)报告了 213 个经济体的总体和个别治理指标(最近 1996 - 2012 年), 包括六个方面的治理:话语权和问责制;政治稳定和没有暴力;政府效率;监管质量;法治;控制腐败 http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#home 9.Greenpeace 绿色和平: www.greenpeace.org Search for 'conflict timber [country]' 搜索'冲突木材[国家]'		
2.2. 劳动权益得到维护, 包括国际劳工组织基本原则中规定的权利和工作权利。	政府信息源 1. Office of the People's Government. About distributing the notification regarding the reform implementation scheme for national forest farms in	不适用	法律要求概述 中国已经批准了国际劳工组织核心公约的 8 项条款中的 4 项。它们是: ● 同工同酬公约, 1951 年 (第 100 号) ● 就业与职业歧视公约, 1958 年 (第 111 号)

	Shandong by the People's Government of Shandong Province (2016-3-22): 山东省人民政府办公厅. 山东省人民政府关于印发山东省国有林场改革实施方案的通知. (2016-3-22) http://www.shandong.gov.cn/art/2016/3/22/art_285_9181.html 2. National Statistics Bureau. 2015. Statistic report on the implementation of China Women Development Outlines (2011-2020) in 2014. Available from 国家统计局. 2015. 《中国妇女发展纲要（2011—2020年）》2014 年实施统计报告. http://www.stats.gov.cn 3 Shandong Bureau of Statistics.. 2016. Shandong yearly statistics 2016. 山东统计厅. 2016. 2016 年山东省年度统计. http://www.stats-sd.gov.cn/tjnj/nj2016/indexch.htm 4 Shandong Education Department. 2015-08-12. Notification on free textbook distribution among students in compulsory schooling for schooling year of 2015-2016 . 山东教育厅. 2015-08-12. 关于做好 2015-2016 学年义务教育免费教科书发行工作的通知. http://www.sdedu.gov.cn/eportal/ui?pagelId=465425&articleKey=697273&columnId=465614 5 Dazong Education Net. 2016-02-26. Shandong education statistics reports 2015. Shandong Education Department. Available from: 大中教育网. 2016-02-26. 山东省 2015 年教育统计报告. 山东省教育厅.		● 最低就业年龄公约，1973 年（第 138 号） ● 最恶劣形式童工劳动公约，1999 年（第 182 号） 这些公约已纳入国家法律。宪法和相关法律禁止强迫劳动，保护工人建立工会的权利。近年来，中国重视合法雇佣问题，新《劳动法》对此制定了详细的规定，包括： ● 劳动者有权依法参加和组织工会。工会代表和维护劳动者的合法权益，依法独立自主地开展活动。劳动者依照法律规定，通过职工大会、职工代表大会或者其他形式，参与民主管理或者就保护劳动者合法权益与用人单位进行平等协商。用人单位有义务与劳动者订立劳动合同，确立劳动关系、明确双方权利和义务的协议。企业职工一方与企业可以就劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利等事项，签订集体合同。 ● 中国颁布了《禁止使用童工》（指 16 岁以下）、《劳动法》等法律保护儿童。国家实行最低工资保障制度。最低工资的具体标准由省、自治区、直辖市人民政府规定，报国务院备案。中国政府重视保护妇女基本权益，改善妇女用工条件，促进社会平等。安全生产相关法律规定，生产经营单位必须遵守本法和其他有关安全生产的法律、法规，加强安全生产管理，改善安全生产条件，确保安全生产。规定工会应协助制定或修改安全生产规则，保护劳动者的合法权益。对安全生产工作进行监督。生产经营单位的工会依法组织职工参加本单位安全生产工作的民主管理和民主监督，维护职工在安全生产方面的合法权益。生产经营单位制定或者修改有关安全生产的规章制度，保护劳动者工作安全相关权益。用人单位应当为劳动者创造符合国家职业卫生标准和卫生要求的工作环境和条件，并采取措施保障劳动者获得职业卫生保护。工会组织依法对职业病防治工作进行监督，维护劳动者的合法权益。用人单位制定或者修改有关职业病防治的规章制度，应当听取工会组织的意见。国家建立伤亡事故和职业病统计报告和处理制度。县级以上各级人民政府劳动行政部门、有关部门和用人单位应当依法对劳动者在劳动过程中发生的伤亡事故和劳动者的职业病状况，进行统计、报告和处理。用人单位应当建立、健全职业病防治责任制，加强对职业病防治的管理，提高职业病防治水平，对本单位产生的职业病危害承担责任。用人单位必须建立、健全劳动安全卫生制度，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，防止劳动过程中的事故，减少职业危害。劳动安全卫生设施必须符合国家标准。用人单位必须为劳动者提供符合国家规定的劳动安全卫生条件和必要的劳动防护用品，对从事有职业危害作业的劳动者应当定期进行健康检查。从事特种作业的劳动者必须经过专门培训并取得特种作业资格。用人单位必须依法参加工伤保险。国务院和县级以上地方人民政府劳动保障行政部门应当加强对工伤保险的监督管理，确保劳动者依法享受工伤保险待遇。
--	--	--	---

http://edu.dzwww.com/dzjywx/sdjx/201602/t20160226_13889371.html 非政府信息源 1. Subsidies policy for employers' housing of forest management enterprises in natural forest protection program area: 中国林业网. 天然林资源保护工程二期工程区国有林区职工住房建设的补助政策是什么? (2015-10-22) http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637137.html. 2. Subsidies policy for employers' social security account of forest management enterprises in nature forest protection program area: 天然林资源保护工程二期职工社会保险的补助政策是什么? http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637138.html 3. Official website of State Forestry Administration. Shandong Zibo Safety Committee inspected forestry production (2012-12-28): 中国林业网. 山东淄博安委会检查林业安全生产工作.(2012-12-28) http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-578263.html 4. Official website of State Forestry Administration. Shandong Linchu strengthened forestry production safety (2013-10-28): 中国林业网. 山东临沭大力加强林业安全生产工作.(2013-10-28)			● 中国还专门出台妇女职工劳动保护法, 保护女职工的健康与安全。禁止安排女职工从事矿山井下、国家规定的第四级体力劳动强度的劳动和其他禁忌从事的劳动。女职工可享受 90 天的产假。不得安排女职工在怀孕期间从事国家规定的第三级体力劳动强度的劳动和孕期禁忌从事的活动。对怀孕七个月以上的女职工, 不得安排其延长工作时间和夜班劳动。中国颁布法规, 保护女职工的工作安全, 要求用人单位采取措施, 提高女职工的健康和安全, 改善工作条件, 并提供相关培训。根据新劳动法, 女职工享有平等就业和选择职业的权利、取得劳动报酬的权利、休息休假的权利、获得劳动安全卫生保护的权利、接受职业技能培训的权利、享受社会保险和福利的权利、提请劳动争议处理的权利以及法律规定的其他劳动权利。 ● 国家发展社会保险事业, 建立社会保险制度, 设立社会保险基金, 使劳动者在年老、患病、工伤、失业、生育等情况下获得帮助和补偿。用人单位应当建立职业培训制度, 按照国家规定提取和使用职业培训经费, 根据本单位实际, 有计划地对劳动者进行职业培训。从事技术工种的劳动者, 上岗前必须经过培训。 ● 劳动保障监察条例要求, 国务院劳动保障行政部门主管全国的劳动保障监察工作。县级以上地方各级人民政府劳动保障行政部门主管本行政区域内的劳动保障监察工作。用人单位与劳动者发生劳动争议, 当事人可以依法申请调解、仲裁、提起诉讼, 也可以协商解决。在用人单位内, 可以设立劳动争议调解委员会。劳动争议调解委员会由职工代表、用人单位代表和工会代表组成。 风险分析 ● 山东省严格执行国家颁布的法律及相关规定, 包括《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动保护法》等法律法规, 并根据《劳动法》等国家法律出台了相关规定。 ● 据 CFCC 试点结果显示, 林业企业建立了健康与安全制度, 并配备了安全设备, 但在实际生产中, 针对一些低强度的工作没有强力推行相关制度, 强制要求某些劳动者按照要求在生产中使用这些安全设施。一些工人, 尤其老工人, 不愿使用这些安全设备。同时, 相关研究表明安全培训也相对不足, 森林经营单位缺乏相对较完善的安全生产管理制度, 未落实好职工上岗前的安全生产教育培训工作。 ● 中国林科院对一些森林经营单位和加工企业开展了调研, 发现几乎所有国有森林经营企业都已建立职工代表会和工会, 与职工(甚至外包工人)签订了劳动合同。在加工企业, 甚至中小企业也建立了工会, 并与职工签订了合同。调研单位表示, 新劳动法执行严格, 如果没有签订合同, 将会面临被处罚的风险。这是因为一旦发生劳动争议, 地方劳动部门倾向保护劳动者
---	--	--	--

http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-636614.html 5. Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only). 中国林科院. FSC 受控木材实地调研报告. 内部使用。 6. MA Yuhua. Discussing the problems and solutions regarding production safety in national forest farms (2014). 马宇华. 浅谈国有林场安全生产存在的问题及对策. (2014) 7. Official website of State Forestry Administration. Nearly half of the national forest farms in Shandong have been turned to institutions fully financed by the government (2015-3-26): 中国林业网. 山东省近半数国有林场被划为全额事业单位 (2015-3-26) http://news.163.com/15/0326/01/ALJIGA7N00014SEH.html 8 Qi lu website. Shandong will complete the reformation of national forest farm by 2017, with employees' livelihood improvement as one of its main aims (2016-3-22): 齐鲁网. 山东将在 2017 年完成国有林场改革 保障职工生活成一大目标. (2016-3-22) http://news.iqilu.com/shandong/yuanchuang/2016/0322/2726749.shtml. 9. Compulsory education status in 2015 of China.	的权益。在山东，与相关专家和森林经营企业管理人员访谈发现，新劳动法执法严格，企业基本上与职工签订了劳动合同，但是有些企业将经营作业外包给第三方，只与第三方签订了合同，并没有与外包工人直接签订合同。因此，没有给外包工人购买社会保险。但是所有企业都购买了意外保险，这是因为没有企业能够负担意外带来的赔偿，特别是在工人受伤和死亡的情况下。 ● 根据专家访谈，森林经营单位严格执行最低工资规定。其原因有二：一是新劳动法执行严格，劳动监察部门经常性地开展检查。而最低工资是一个主要检查项目；二是工资低于这个水平不可能招到工人。在山东，从事森林作业的年轻强壮劳动力短缺，如果低于平均工资，没有愿意接受此类工作。事实上，与其他行业相比，林业的工资处于中位。 ● 山东集体林经营和加工厂中，也有大量外来工人，企业一般也与他们签定劳动合同并支付社会保险。并且企业在劳动时间、职业培训、建立工会方面能按照国家要求保障工人的权益。在劳动保障监察中，劳动部门一般而言更倾向于保护工人的权益。但是，与相关专家访谈发现，仍有不少企业为了减少用工成本，并未签署合同或未支付保险。这意味着他们的同工同酬、集体谈判和其他权利无法得到保障。 ● 与相关专家访谈发现，工人健康与安全是一个需要改善的领域，同时专家也指出，相关法规正逐渐健全，相较之前，情况也得到很大改善。相关方面已逐渐注意工人健康安全及劳动福利相关的问题，正逐步采取政策、专项措施、企业培训教育等措施规范相关情况。但是在中小企业中，还存在较多问题。 ● 山东执行国家政策，取消了学费，免费提供义务教育阶段的课本。在一些城市，甚至在高中阶段为贫困学生免除学费。由于这些政策的实施和财政支持，2015 年小学生 675 万，初中生 311 万，共计 986 万，占义务教育阶段儿童总数的 97%（注：根据山东统计厅和国家统计局的数据，义务教育阶段儿童总数为 1017 万人）。山东是一个富裕省，许多父母将孩子送到海外求学，加上 239000 名就学于特殊学校的残疾学生。山东省儿童与青少年进入劳动市场的比例应该极其低。 ● 中国林科院专家通过搜索网上的新闻和报告，发现山东省渔业加工业等行业有雇佣童工的报道，但不超过 10 例。这些儿童来自贫困地区，向招聘单位提供了假身份证，虚报年龄，同时招聘单位没有认真核实相关信息。从这些新闻中可以看出，没有大规模雇佣童工的现象，政府鼓励公众如发现有企业使用童工，应向相关部门反映。如果劳动部门核实反映属实，将根据情节轻重对使用童工的企业进行罚款、行政处罚、停止营业甚至判刑。同时，根据公开新闻和报道显示，一旦发现使用童工，所有童工将立即护送回家，相关费用由用人企业承
---	--

	2016. Available from: 2015 年中国义务教育现状. 2016. http://wenku.baidu.com/link?url=I7KWM6c8sVjk68Zk_iwFxVpHLALyIZ927l0AlrDsmNoovCG1j2outTDUdQUZp2F7hmqrmyjoK7WwHJbGyFNiA-oA7s68fQDSXnhTL03AvCgF7nWvUVjMXVJXamaLK Gjc 10 Number of students in primary school, secondary school, higher secondary school, university and graduate program in 2016. 2016-9-26. Available from: 2016 年小学、初中、高中、本科和研究生人数. 2016-9-26. http://wenku.baidu.com/link?url=U7Q8HGD01dkdbi1NyspVF6sNX5V3AIT3btyx0GnRHNSAi0R-LJK3ozPrarPvBOV4Ge3IG_sHg877gpQfYB90WmCEx2d2IK9lQbGj2o59EG 11 Sohu.com. 2013-05-17. Shandong Oriental Sea suspected to hire children labor. 搜狐网. 2013-05-17. 山东东方海洋保税库疑雇佣童工. http://news.sohu.com/20130517/n376266139.shtml 12 Wang Yiping. 2015. Women Development in China: A Case Study of Shandong. Dong Yue Tribune, 36(3): 25-29. 王益平. 2015. 中国妇女发展：以山东为例. 东岳论丛, 36(3): 25-29.	担。山东人力资源和社会保障厅负责童工调查与处罚。到目前为止，没有报道指出林业部门使用了童工，同时专家访谈也证实了没有林业部门使用童工的相关新闻。 ● 中国重视男女平等，努力提高妇女的社会地位。根据国家统计局报告，中国妇女发展纲要（2011—2020 年）的目标是继续改善妇女的健康医疗，提高妇女受教育程度，依法提高和保护妇女的就业机会。但是在中国的不同地区妇女权益保护存在不同程度的差距。在教育方面，2014 年 99.83% 的学龄女童入学小学，比男童比例略高。92.6% 的女童完成了义务教育，比大纲实施之前提高了 3 个百分点。更多的女性接受了高等教育，攻读本科和研究生学位的女性分别占总攻读人数的 49.2%。女职工占总劳动者人数的 44.8%，女性知识分子和技术人员继续增长到 1423 万人，占知识分子和技术人员总数的 46.5%。同时，更多女性参与不同层面的决策进程。然而，非政府消息 15 指出，尽管女童和妇女参与考试和工作的程度较高，但是近年来女性与男性在就业机会和收入方面存在差距，且女性对家庭的无私付出普遍没有得到认可。相关报告也指出一些私营企业通过延长妇女工作时间，拒绝支付加班工资，并对女性健康保健方面设立低标准。 ● 山东根据国家妇女权益保护行动，制定了妇女儿童发展计划。消息来源 12 指出，相比于 2000 年，2010 年山东省妇女在健康、教育、就业、政治参与、社会安全方面取得了长足的进步。在教育方面，33.6% 的女性接受了高中教育，15.6% 的女性进入大学学习，与接受高等教育的男性比例接近（16.4%）。18—64 岁的女性中有 74% 参加了工作，其中城市的比例为 66%，而农村地区为 82%。考虑到过去 5 年间山东省经济和社会调速发展，这些数字在 2016 年会更高。但是，妇女还面临着一系列发展问题，如城市与农村妇女的差距问题、女性因为生育退出劳动市场问题、女性劳动市场的工资较低导致男女工资差距稳定上升的问题。同时同工同酬、同等晋升和农村女性接受同等受教育机会等，同时照顾家庭的付出得不到承认也是一个问题。消息来源 12 指出了不同领域男女薪酬的差距，但没有相关信息来源指出林业部门的差距有多大。 风险结论： <u>用人合同、超时工作、健康与安全及同工同酬判定为确认风险。</u> 确认风险（15）。 <u>(15)有实质证据表明，违反国际劳工组织基本原则和工作权利的现象普遍存在。</u>
--	--	--

2.3. 原住民和传统居民的权利得到维护。	政府信息源 1. State Nationalities Affairs Committee, 国家民族事务委员会 http://www.seac.gov.cn. 2. The Central Government of People's Republic of China: 中华人民共和国中央人民政府: http://www.gov.cn/test/2005-07/29/content_18338.htm 3. Official website of State Forestry Administration. Taian Forestry Administration launched out programs supporting minorities (2006-4-7): 林业网. 山东泰安市林业局开展少数民族帮扶村活动. (2006-4-7) http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-378837.html 4. Nationalities Affairs Committee of Shandong Province. The basic information of nationalities in Shandong Province: 山东省民族事务委员会. 山东民族概况: http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00226/ 5. Nationalities Affairs Committee of Shandong Province. Regulations for Nationalities Affairs of Shandong Province: 山东省民族事务委员会. 山东省民族工作条例: http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00018/200909/b9c06da3-d2df-402b-8b2a-16a39a208c57.shtml.	不适用	法律要求概述 中国政府签署了联合国《原住民权利宣言》。但是中国政府宣布中国没有原住民，且没有签订 ILO169 号公约。中国是否存在原住民这一问题长期争议不止，但各方意见不同，甚至在学者中也是如此。 在制定 FSC 森林经营中国国家标准时，标准制定组的社会专家分析了原则三中原住民权力的目的。他们认为，在中国保护目标群体及其传统权力和文化是更为核心的要求，而不是关注到是否有原住民存在。即使中国有原住民，中国政府也不会土地权属方面给予他们特殊权力，即与其他当地社区在土地所有权和土地使用权方面享有同样的权力。国家法律通过不禁止原住民行使其传统的与森林相关的土地或资源使用权利，但是通过许可证制度，将全部或部分使用权给特定人和单位，从而限制这些使用活动，如树木采伐或狩猎都是要取得许可证。而采集非木质林产品时需要得到土地承租方的同意。 标准制定组针对 FSC 的原则提出了新的原住民定义，只作为 FSC 标准，以保护目标群体。新定义很好判断。在中国有 55 个少数民族，通过政府发布的少数民族地图，可以非常容易地了解到其分布情况。从地图上看，可以发现大量的原住民，但其中多数与汉族相融合，与汉族社区享有同样的权力。通过面对面的利益相关者研讨会，讨论这一新定义，并在实地评估中进行了评价，其反馈是积极的，认为新定义有创新，便于使用。 由此，原住民被定义为： 1) 官方认可的或自我判定的与汉族不同的群体；且 2) 在 1949 年前定居或迁移的。 中国标准制定组同意将 1949 年作为决定某一地区是否有原住民的分界线，是出于以下几个原因： 1) 1949 年之后，中国成立了中央政府，在所有社会和经济领域建立实施了法律体系； 2) 政府开始针对少数民族制定清晰而稳定的政策，这通常被认为是原住民的一个基本特点； 3) 1949 年之后，大多数少数民族的人口规模和居住面积停止收缩趋势，逐年增长。他们从之前的居住地迁移到新的居住地。如果 FSC 将 1949 年之后的新居住地作为原住民的传统居住地区，将是有争议的。 根据以上讨论，可以将少数民族视为原住民。但在中国的法律框架下，是没有原住民的概念，只有少数民族。因此可以说在法律的角度上，中国没有原住民，但从 FSC 原则和现实中来看，一些少数民族符合标准制定组关于的原住民的定义。 中国自古以来是一个多民族国家，政府非常重视少数民族的权益保护。 ● 少数民族是不同于汉族的民族。长期以来，他们与汉族一样，迁移到不同地区生活，与
------------------------------	--	------------	--

6. State Ethnic Affairs Commission of China. 1952. Decision of State Council on the Equal Rights of All Ethnic People away from Traditional Residence. Available from: 政务院关于保障一切散居的少数民族成分享有民族平等权利的决定(1952) http://www.seac.gov.cn/art/2011/8/12/art_58_133768.html 7. State Ethnic Affairs Commission of China. 2011-01-17. Chinese Character Reform Commission Discussion of the written character or words for ethnic groups. 中国国家民族事务委员会. 2011-01-17. 汉字改革委员会关于少数民族文字及书写的讨论. http://www.seac.gov.cn/art/2011/1/17/art_58_106830.html 8. State Ethnic Affairs Commission of China. Notice of the State Council on the festival celebration by Muslin People. 中国国家民族事务委员会. 国务院关于穆斯林节日祝的通知. http://www.seac.gov.cn/art/2011/1/17/art_58_106814.html 非政府信息源 9. China villager's autonomous network, 中国农村村民自治网络: http://www.chinarural.org/. 10. Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only).		汉族人杂居。因此，如上所述，只有一部分少数民族才能真正视为原住民。因此，他们享有与汉族一样的权力，这在中国宪法中规定得很清楚。根据这一原则，少数民族享有教育、政治、文化、宗教信仰、习俗等权力，并且相关权力受到很好的保护。根据政府消息来源 7，9 和 10，国家鼓励少数民族保护自己的语言，成立民族学校教授自己的语言，要求中国汉字改革委员会为只有口头语言的民族创建书面文字，从而保护其语言和文化。鼓励少数民族庆祝自己的民族或宗教节日，要求地方政府为庆祝活动给予方便。即使少数民族人口离开自己原来的居住地，他们的民族权力仍得到保障，包括教育、宗教信仰、就业、保存自己的语言、生活方式和习俗。考虑到少数民族人口规模较小，独生子女政策规定少数民族可以生育第二个孩子，以延续其民族。 ● 专门设立了民族事务委员会，管理民族事务，其主要职责包括了协调民族关系、保障少数民族的传统权利等内容。在少数民族人口较多的省、市、县和镇中，须设立自治区、市、县和镇，让少数民族自己管理自己，处理自己的事务。区域自治体系的设置就是更好地保护其自己的权利。 ● 类别 1 中的 1.1 中指出，已发布解决林权争议的规定，相关程序也已制定。一些地区，特别是少数民族自治地区，一些当地未成文法规定了详细的程序，以解决林地边界和森林资源使用权相关的冲突。社区传统权利冲突依据中华人民共和国村民委员会组织法相关规定予以解决。村民委员会是一个农村自治机构，负责通过调解方式解决传统权利相关冲突。如果调解失败，当事方可向当地政府提请调解，或到人民法院提起诉讼，进入司法程序解决冲突。 ● 根据《中华人民共和国民族区域自治法》和《国务院实施〈中华人民共和国民族区域自治法〉若干规定》，山东在充分尊重少数民族风俗习惯及生产、生活方式的原则下，通过在各少数民族聚居的地方实行区域自治，设立自治机关，行使自治权，由少数民族自治机构根据各自的实际情况自主制定有关保护民族文化、传统权利等方面的相关政策和制度，其中包括了有关传统权利冲突方面的解决制度。 ● 山东省是少数民族杂居省份，55 个民族成分齐全，少数民族常住人口占全省人口的 0.75%。东省根据国家民族工作政策和相关法规，自 1990 年通过并实施了旨在维护少数民族政治权利及促进民族经济发展的《山东省民族工作条例》。从参政、经济发展、文化和宗教权益保护等方面加强对少数民族权益的保护。即使山东省少数民族人口比例很小，但在少数民族相对集中的地方，设立了自治乡。他们的宗教和生活方式也予以尊重。例如，山东临沂市居住了少量回族，他们保留了他们的生活习惯和语言，信仰自己的宗教。此外，在教育、就业、晋升等方面享受倾斜政策，特别是少数民族妇女。
--	--	---

	中国林科院。FSC 受控木材调查。内部使用。 11. Wenhui. Shandong Province will continue implementing the differentiated supporting policy in places where minorities gather (2015-9-1), 文汇报. 山东省将继续对少数民族聚居区实施差别化扶持等政策. (2015-9-1) http://sd.wenweipo.com/?action-viewnews-itemid-601. 12.Human Rights Magazine. Interviewing LI Dezhu, director of State Nationalities Affairs Committee, 人权杂志-访国家民族事务委员会主任李德洙同志: http://www.humanrights-china.org/china/magezine/2003.5/p2-p6.htm.		● 山东省的农用地多属农户所有，因此不管少数民族还是传统居民都拥有自己所有的林木资源使用权和所有权，并受到法律保护。目前，山东省内少数民族农民专业合作社 359 家，入社农户达 23900 余户。 ● 在集中国家风险评估中，类别 1 的第三方权利评估中认为原住民和传统居民的传统权利得到法律法规的保障，并在实际中以自治的方式由少数民族开展自治自管，充分尊重了少数民族的传统权力，因而评估结果为低风险。 ● 没有证据表明山东发生了大规模或持续性的群体性事件。所有相关争端在政府的协调下都得到妥善解决。 风险结论 低风险 低风险阈值 (18, 19) (18) 确认评估地区存在或者可能存在原住民和/或传统居民。适用于原住民或传统居民居住地区的相关法律法规，没有涵盖所有的国际劳工组织管理原住民和传统居民身份证明和权利的基本原则以及联合国原住民权利宣言，但是其他规则中存在和/或有存在它们实施的证据。在权利被破坏的情况下，通过当局政府和/或相关单位采取预防措施以使案件得到有效跟进； (19) 没有证据显示该地区发生过关于原住民和/或传统居民权利的大规模实质性冲突。
--	---	--	---

推荐性控制措施

指标	推荐性控制措施
2.1	不适用
2.2	有明确的证据表明，该组织有相应的措施来保障劳工权利 证据可以是： ● 雇佣合同 ● 支付记录 ● 劳动监察记录 ● 广告 ● 工作申请记录

指标	推荐性控制措施
	• 申诉/投诉记录 • 工作评价（评估） • 反优先雇佣行动 • 政策和程序 • 就业人口性别比例 • 歧视性报告/社会责任报告 • 采访雇主代表 • 职工代表和工会工人抽样
2.3	不适用

受控木材类别 3：来自高保护价值受到经营活动威胁的森林的木材

概述

历史上土地的使用和林业经营形成了山东省大部分的现有森林。它们属于半自然生态系统，只有小部分和天然林相连接。调查显示，在过去的几个世纪里，依据经营活动的不同，山东森林从粗放型到集约型都有，同时还伴随着土地使用的变化。山东森林面积在过去的 300 年有所减少，但是从 1974 年后开始增加。在 1979 年，中国颁布了第一部森林法，开始明晰森林使用政策、森林权属等。根据最新的森林调查，山东的森林面积为 3.31×10^6 公顷，其中 2.45×10^6 公顷是人工林，占了森林总面积的 73.82%。2014 年，山东省有 88 个保护区，保护面积约为 1.12×10^6 公顷，其中包含了自然保护区。

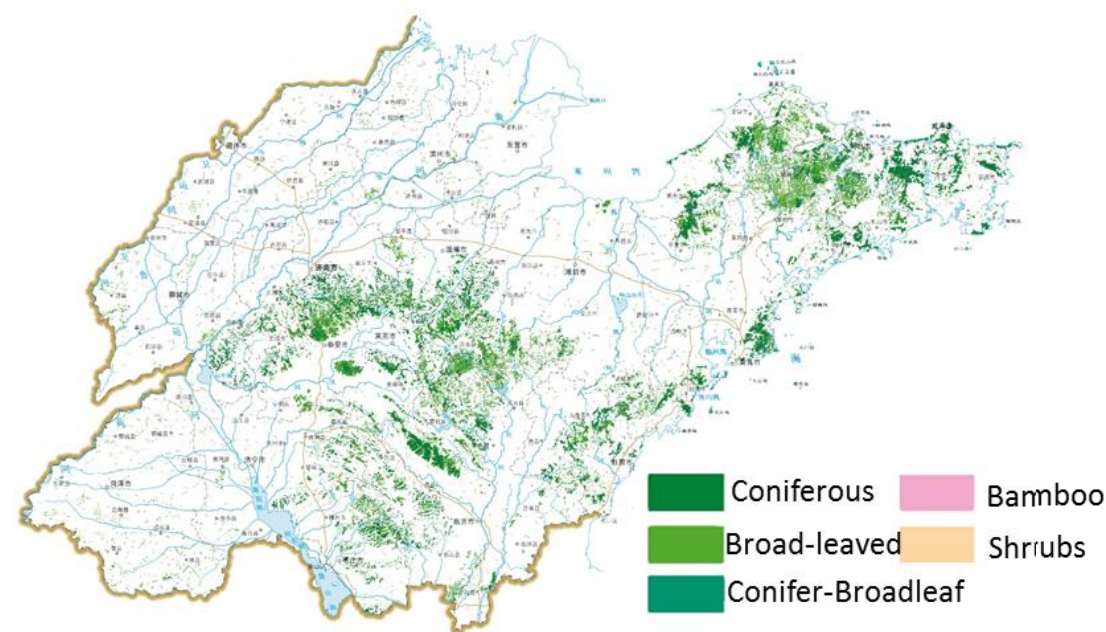


图 1 山东的森林类型和分布

咨询专家

	姓名	单位	专业领域
1	陈瑞山（教授）	华东师范大学	森林经营
2.	李 传荣（教授）	山东农业大学	造林学
3.	孟 飞（教授）	山东建筑大学	社会学
4	刘志龙（研究员）	中国林业科学院热带林业实验中心	造林

风险评估

指标	信息源	高保护价值存在性及威胁评估	功能范围	风险名称和判定
3.0 具有充分的可利用数据： a) 判定每种高保护价值类型的存在性，和 b) 评估森林经营活动对高保护价值产生的威胁。	政府信息源 1. The 5th report of China fulfilling Bio-diversity Convention. 中国履行《生物多样性公约》第5次国家报告.https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nr-05-zh.pdf 2. 2015 Annual Forestry Statistics Analytical Report of Shandong Province. 2015 年林业年鉴，山东省分析报告 3. Notification of implementing the management methods of national ecological forests by Shandong Province. 《山东省关于贯彻落实国家级公益林管理办法的通知》 非政府信息源 4.Key regions regarding bio-diversity identified by WWF. 世界自然基金会判定的生态多样性热点区域	● 中国现有的森林分类经营体系和制度中生态公益林划分涵盖了大部分的高保护价值森林。依据中华人民共和国林业行业标准《公益林与商品林分类技术指标》规定，中国依据森林发挥的主导功能不同，将森林划分为生态公益林和商品林。依据《生态公益林建设导则》，生态公益林指生态区位极为重要，或生态状况极为脆弱，对国土生态安全、生物多样性保护和经济社会可持续发展具有重要作用，以提供森林生态和社会服务产品为主要经营目的的重点的防护林和特种用途林。生态公益林包括自然保护区、国防林、试验林、母树林、环境保护林、风景林、名胜古迹林、革命纪念林、水源涵养林、水土保持林、护路林、护岸林、防风固沙林、农田防护林等多种类型，基本涵盖了高保护价值标准 1-6 的森林。国家颁布了《生态公益林建设规划设计通则》和《生态公益林建设技术规程》，制定了生态公益林的划定和经营的标准，将生态公益林划为特殊生态公益林、重点生态公益和一般生态公益林三种类型，并规定生态公益林占我国森林的比例为 30-40%。国家林业局《国家级公益林区划界定办法》（林资发[2019]214 号），将国家水平上的重点生态公益林更名为国家级生态林，并对其进行重新划定为一类、二类和三类生态公益林，新划定标准将更接近	不适用	风险结论： 有足够的证据判定高保护价值及其是否受到森林经营活动的威胁。因此，判定为低风险。 低风险（阈值 1,2）： 信息源证实有足够的证据可用于阈值（1,2）。 (1)充分的数据可用于判定高保护价值在被评估区域的存在性；和 (2)有充分的数据可用于评估森林经营活动对高保护价值产生的威胁。

	http://www.worldwildlife.org/science/ecoregions.cfm 5. Regionally unique ecological areas identified by Wiki 由维基百科判定的具有地区独特性的生态区域 http://simple.wikipedia.org/wiki/Endemism 6. Untapped intact forests identified by World Resource Institute or Green Peace 由世界资源研究所或绿色和平判定的未经人为活动干扰的森林 http://www.intactforests.org/world.map.html. 7. China bio-diversity protection strategy and action plan (2011-2030) 中国生物多样性保护战略与行动计划（2011-2030 年） https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nbsap-v2-zh.pdf 8. Forest police of Shandong Province in all levels strictly combat crimes that damage forest resources and wild animals, 山东省各级森林公安眼里打击破坏森林资源及野生动物的犯罪 http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00011/201411/87c1fa96-8224-48fb-ba0c-68556ce76731.htm. 9. Shandong Province combats illegal	于生态区层次上的高保护价值森林的判定标准。 ● 中国建有完备的自然保护区系统。我国自然保护区分国家级自然保护区和地方级自然保护区，地方级又包括省、市、县三级自然保护区。此外，由于建立的目的、要求和本身所具备的条件不同，而有多种类型。按照保护的主要对象来划分，自然保护区可以分为生态系统类型保护区、生物物种保护区和自然遗迹保护区 3 类；按照保护区的性质来划分，自然保护区可以分为科研保护区、国家公园（即风景名胜保护区）、管理区和资源管理保护区 4 类。我国建立自然保护区的目的是保护珍贵的、稀有的动物资源，以及保护代表不同自然地带的自然环境的生态系统。还包括有特殊意义的文化遗迹等。这些自然保护区基本代表了生态区上的高保护价值森林。依据《中国履行《生物多样性公约》第 5 次国家报告》，建立了以自然保护区为主体，风景名胜区、森林公园、自然保护小区、农业野生植物保护点、湿地公园、沙漠公园、地质公园、海洋特别保护区、种质资源保护区为补充的就地保护体系。截至 2013 年底，全国建立自然保护区 2697 个，面积 146.3 万公顷，占全国陆域面积的 14.8%；建立森林公园 2855 处，面积约 19.4 万公顷；建立风景名胜区 962 处，面积 19.4 万公顷，占中国陆域面积 2.0%；建立自然保护小区 5 万多处，面积 1.5 万多公顷。 ● 中国针对自然保护区体系建有非常完善的法律法规体系，包括《中华人民共和国自然保护区条例》、《自然保护区土地管理办法》等，对自然保护区的管理制定有严格的技术规范和标准，这些保护区也都得到了有效保护。法律禁止在自然保护区内进行砍伐、放牧、狩猎、捕捞、采药、开垦、烧荒、开矿、采石、捞沙等活动；但是，法律、行政法规另有规定的除外。自然保护区可划分为核心区、缓冲区和实验区，对每种分区都采取严格的管理办法。 ● 中国具有完备的自然保护区管理机制。国务院环境保护行政主管部门负责全国自然保护区的综合管理。国务院林业、农		
--	--	---	--	--

catching and trading of wild animals, 山东严打非法捕捉贩卖经营野生动物 http://news.xinhuanet.com/society/2010-08/18/c_12459505.htm 10. Yancheng combats crimes that damage wild animal resources, 山东郯城开展打击破坏野生动物资源专项行动 http://www.sd.xinhuanet.com/sd/ly/2013-01/29/c_114541790.htm 11. Qingdao combats crimes that damage wild animal resources, 青岛启动专项行动打击破坏野生动物资源犯罪 http://www.whnews.cn/news/node/2012-11/30/content_5513471.htm. 12. Laiyang forest police severely combats crimes that damage wild animal resources, 山东省莱阳市森林公安局积极开展严厉打击破坏野生动物资源违法犯罪专项行动 http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-628014.html 13. Department of Forestry of Shandong Province. Statistics of the basic conditions of forest gardens in Shandong Province. 山东省森林公园基本情况统计 14. The basic conditions of nature reserves in Shandong Province. 山东省保护区基本情况.	业、地质矿产、水利、海洋等有关行政主管部门在各自的职责范围内，主管有关的自然保护区。中国有健全的自然保护区保护体系和执法制度，未发现因森林经营活动对自然保护区产生威胁的证据或报道。 ● 在自然保护区系统以外，其他的生态公益林及高保护价值森林未受到森林经营活动的威胁。按国家《生态公益林建设导则》和《国家级公益林管理办法》，一级生态公益林原则上不得开展生产经营活动，二级生态公益林可以进行抚育和更新性质的采伐，三级生态公益林应当以增加森林植被、提高森林质量为目标，加强森林资源培育，科学经营、合理利用。并求建立综合责任区制度，并制定了严格的对野生动植物、非木质资源开发利用、人工建筑、道路和其它设施建设的保护和管理制度。对于保护区内的核心区、缓冲区、保护小区、名胜古迹，革命圣地林区以及生态极其脆弱、采伐后难以更新的生态林区，实行全面封山，禁止一切性质的采伐；除禁伐区以外的公益林，在确保生态功能的前提下实行更新性质的限制性采伐，允许林下套种灌木或非木质伴生树种，提高林地利用率。 ● 根据山东省林业厅的数据，2015 年全省森林面积 347 万公顷，森林覆盖率 19%，其中公益林面积 189 万公顷，占森林面积的 54.7%；商品林面积 157 万公顷，占森林面积的 45.3%。 ● 中国作为《生物多样性保护公约》的缔约国，制定了《中国生物多样性保护战略与行动计划（2011-2030 年）》，设定的目标超过爱知生物多样性目标，并提交“中国履行《生物多样性公约》国家报告”，根据该报告，“中国生物多样性保护取得了显著的成绩，基本建立了具有中国特色的生物多样性保护与管理体系”。 ● 生态林及其保护现状的数据可从生态林所在地政府获取，该数据是判定高保护价值存在与否及是否收到森林经营活动威胁的基础。		
---	--	--	--

		● 含世界自然基金会、世界资源研究所在内的非政府组织都判定过景观级别的核心或具地区独特性的生态区域或未经人为活动干扰的森林，此类数据可从这些非政府组织官网站上获取。 ● 世界自然基金会促进了中国高保护价值的申请，并判定了中国境内的高保护价值 1 与高保护价值 3。目前，多种判定高保护价值的工具已被开发，这些工具或方法可从判定机构的官方网站或其项目负责官员处获取。 ● 中国林业科学院的一些研究人员已开展了中国生态林与高保护价值森林的比较研究，并调研了二者之间的差距以及中国所面临的威胁。此类报告或论文可直接从作者处获取。 ● 展了关于保护空缺与生态林或保护物种所面临威胁的研究，相关论文或研究报告可在网上搜索获取。		
3.1 HCV 1 物种多样性	政府信息源 1.Protected areas, terrestrial Critical Biodiversity Areas, River Freshwater Ecosystem Priority Areas (FEPAs), River Rehab FEPAs, Wetland FEPAs or aquatic CBAs in Shandong province can be found: Shandong natural protected areas 山东省保护区、生物多样性热点地区、河道淡水生态系统优先区域(FEPAs)、河道修复 FEPAs、湿地FEPAs或水生CBAs相关信息可由以下网址获取： http://sts.mep.gov.cn/zrbhq/zrbhq/201309/t20130927_260954.shtml 非政府信息源 1. UNESCO World heritage sites, IUCN recognised Protected Area, Ramsar Site, Key Biodiversity Area, information can be find in HCV Common guidance for Identification (2013) 联合国教科文组织 世界遗产，世界自然保护联盟承认的保护地区、拉姆萨尔湿地、热点	识别 HCV1 ● 根据《山东珍稀濒危及特有树种参考名录》，山东有 61 种珍稀、濒危或特有种，其中国家 II 级保护植物 10 种，大都分布在崂山、泰山、崂山、五莲、沂山等主要山地。根据《山东省重点保护野生动物名录》，山东共有各类重点保护野生动物 80 种，分别由林业部门和渔政部门管理。因此该区域存在区域级别的生物多样性，即存在高保护价值 1。 威胁判定 ● 中国针对野生动植物保护制定了《中华人民共和国野生动物保护法》等法律。国家保护野生动植物及其生存环境，禁止任何单位和个人非法采集、猎捕或者破坏；在国家重点保护野生动植物物种和地方重点保护野生动植物物种的天然集中分布区域，应当依照有关法律、行政法规的规定，建立自然保护区。 ● 山东省严格执行有关野生动植物保护的法律法规，建立了各级管理机构，并制定了《山东省森林和野生动物类型自然保护区管理办法(2004 年)》，规定在典型的自然生态系统地区、珍贵稀有或者有特殊保护价值的动植物物种的主要生存繁殖地区以及		风险结论: 山东省存在高保护价值 1，且高保护价值 1 没有受到森林经营活动的威胁。因此判定为低风险。 低风险（阈值 6）： 山东存在 HCV 1。信息源证实 HCV 1 受到经营活动的威胁很小或可忽略不计

	生物多样性地区的相关信息可在高保护价值常见导引中查找、确认。 LIU Guoning. Protection Measures for Typical Species in Marine Protected Areas based on the Analysis of Genetic Diversity: Take <i>Tamarix chinensis</i> in Shandong Nearby National Special Marine Reserve as an Example, <i>Ocean Development and Management</i>, 2017(6). 刘国宁. 基于遗传多样性分析的海洋保护区典型物种保护措施研究——以山东昌邑国家级海洋生态特别保护区怪柳为例, 海洋开发与管理. 3. LIAN Haiyan. Conservation Status of <i>Ciconia boyciana</i> in the Yellow River Delta Nature reserve of Shandong Province, <i>Science and Technology Innovation Herald</i>, 2011. 连海燕. 山东黄河三角洲国家级自然保护区东方白鹳种群恢复与保护现状, 科技创新导报. 4. TANG Xiaoping. The Effects of the Grid Method of Wetland Restoration in Shandong Yellow River Delta, <i>Forest Resources Management</i>, 2013(2). 唐小平, 山东黄河三角洲网格法湿地恢复成效分析, 林业资源管理 5. GE Haiyan. Assessing the Water Supplementation Effects of Shandong Yellow River Delta Nature Reserves, <i>Shandong Forestry Science and Technology</i>, 2012(5). 葛海燕. 刁口河尾闾黄河三角洲自然保护区生态补水效果评估. 山东林业科技, 2012(5)	其他有特物保护价值的林区应设立自然保护区, 自然保护区的林木严禁采伐, 以及在自然保护区内禁止狩猎、挖土、采石、筑坟、围湖(围海)造田、野外用火等损害自然资源、自然景观和污染环境的活动。 ● 研究显示, 山东省建立了完备的管理机构和保护体系, 针对绝大多数的珍稀或濒危物种的保护工作都取得了良好的效果。 2015 年为止, 全省共建立了各类自然保护区 66 处, 总面积 1400 万亩, 约占全省国土面积的 6%, 包括国家级自然保护区 4 处, 省级 28 处, 市县级 34 处。 ● 在自然保护区以外的珍稀濒危野生动植物, 根据国家和山东省相关规定, 不允许进行采集、采伐、猎捕或破坏。 ● 根据连海燕的研究, 自 2003 年起, 由于黄河三角洲国家自然保护区采取了科学有效的管理措施, 东方白鹳种群数量明显上升; 唐小平的研究显示, 山东省黄河三角洲保护区的优秀管理使得众多野生植物与水禽数量自 2010 年起明显上升; 刘国宁研究显示。山东昌邑海洋保护区管理得当, 保护植物没有受到森林经营活动威胁。没有研究报告或媒体报道显示山东省的高保护价值 1 受到了森林经营活动的威胁。		
3.2 HCV 2 景观水平的	非政府信息源:	识别 HCV2 绿色和平组织通过 RS、GIZ 和 GPS 开发了一个平台, 使用了		风险结论 山东省没有高保护价值

生态系统和生态系统镶嵌	1.Key regions regarding bio-diversity identified by WWF. 世界自然基金会判定的生态多样性热点区域. http://www.worldwildlife.org/science/ecoregions.cfm 2. Regionally unique ecological areas identified by Wiki 由维基百科判定的具有地区独特性的生态区域 http://simple.wikipedia.org/wiki/Endemism 2.Untapped intact forests identified by World Resource Institute or Green Peace, 由世界资源研究所或绿色和平判定的未经人为活动干扰的森林 http://www.intactforests.org/world.map.htm 4 Green peace nature Guardian 绿色和平自然保护者 http://ngmap.org.cn/	2009 年至 2013 年间的第 8 次全国森林资源清查数据。该平台于 2017 年 3 月发布。用户可以在中国的省级层面上搜索完整的森林景观分布。 据绿色和平组织的研究显示，山东境内没有未受人为活动侵扰的原始森林景观分布。		2，所以判定风险为低风险。 低风险（阈值 9）： 信息源证实山东没有 HCV 2。
3.3 HCV 3 生态系统和生境	政府信息源 1.Protected areas, terrestrial Critical Biodiversity Areas, River Freshwater Ecosystem Priority Areas (FEPAs), River Rehab FEPAs, Wetland FEPAs or aquatic CBAs in Shandong province can be found: Shandong natural protected areas 山东省保护区、生物多样性热点地区、河道淡水生态系统优先区域(FEPAs)、河道修复 FEPAs、湿地FEPAs或水生CBAs相关信息可由以下网址获取： http://sts.mep.gov.cn/zrbhq/zrbhq/201309/t20130927_260954.shtml 非政府信息源	识别 HCV3 ● 山东有 61 种珍稀、濒危或特有种，其中国家 II 级保护植物 10 种，大都分布在崂山、泰山、崂山、五莲、沂山等主要山地。这些山区的森林是濒危物种重要的栖息地。根据《山东省重点保护野生动物名录》，山东共有各类重点保护野生动物 80 种，分别由林业部门和渔政部门管理。 ● 2015 年为止，全省共建立的 66 个自然保护区中森林生态系统保护区有 37 处，保护物种主要是赤松、银杏、水杉、楸树、油松、黑松、侧柏、栎类等；混合类型保护处 10 处，包括野生动物、湿地和森林生态系统类型自然保护区。 因此该区域存在区域级别的生物多样性，即存在高保护价值 3。		风险结论 山东省有高保护价值 3，且高保护价值 3 没有受到森林经营活动威胁。所以判定风险为低风险。 低风险（阈值 6）： 山东存在 HCV 3。信息源证实 HCV 3 受到经营活动的威胁很小或可忽略不计小。

1.China-EU biodiversity program (ECBP): 中国—欧盟生物多样性新项目: http://www.ffichina.org/project.jsp?id=12 LIU Guoning. Protection Measures for Typical Species in Marine Protected Areas based on the Analysis of Genetic Diversity: Take <i>Tamarix chinensis</i> in Shandong Nearby National Special Marine Reserve as an Example, <i>Ocean Development and Management</i>, 2017(6). 刘国宁. 基于遗传多样性分析的海洋保护区典型物种保护措施研究——以山东昌邑国家级海洋生态特别保护区怪柳为例, <i>海洋开发与管</i> <i>理</i> 2.LIAN Haiyan. Conservation Status of <i>Ciconia boyciana</i> in the Yellow River Delta Nature reserve of Shandong Province, <i>Science and Technology Innovation Herald</i>, 2011. 连海燕. 山东黄河三角洲国家级自然保护区东方白鹳种群恢复与保护现状, <i>科技创新导报</i> 3.Interview with local people near Changdao National Nature Reserve regarding the bird protection status. 就鸟类保护与长岛国家级自然保护区附近居民的访谈 4.TANG Xiaoping. The Effects of the Grid Method of Wetland Restoration in Shandong Yellow River Delta, <i>Forest Resources Management</i>, 2013(2). 唐小平, 山东黄河三角洲网格法湿地恢复成效分析, <i>林业资源管理</i> 5.GE Haiyan. Assessing the Water Supplementation Effects of Shandong Yellow River Delta Nature Reserves,	威胁判定 ● 研究显示, 山东省建立了完备的自然保护区体系, 有效覆盖了山东省绝大多数的保护物种。大部分保护物种所在自然保护区的保护效果都很显著。 ● 根据连海燕的研究, 自 2003 年起, 由于黄河三角洲国家自然保护区采取了科学有效的管理措施, 东方白鹳种群数量明显上升; 唐小平的研究显示, 山东省黄河三角洲保护区的优秀管理使得众多野生植物与水禽数量自 2010 年起明显上升; 刘国宁研究显示。山东昌邑海洋保护区管理得当, 保护植物没有受到森林经营活动威胁。 ● 据当地居民访谈显示, 长岛国家级自然保护区因违规建设风电、旅游项目受到查处。该自然保护区属于保护候鸟迁徙栖息地为主的海岛保护区, 其所受威胁并非来自森林经营活动。		
--	---	--	--

	<i>Shandong Forestry Science and Technology</i>, 2012(5). 葛海燕. 刁口河尾闾黄河三角洲自然保护区生态补水效果评估. 山东林业科技, 2012(5)			
3.4 HCV 4 关键的生态系统服务	政府信息源 1.Protected areas, terrestrial Critical Biodiversity Areas, River Freshwater Ecosystem Priority Areas (FEPAs), River Rehab FEPAs, Wetland FEPAs or aquatic CBAs in Shandong province can be found: Shandong natural protected areas 山东省保护区、生物多样性热点地区、河道淡水生态系统优先区域(FEPAs)、河道修复 FEPAs、湿地FEPAs或水生CBAs相关信息可由以下网址获取: http://sts.mep.gov.cn/zrbhq/zrbhq/201309/t20130927_260954.shtml 非政府信息源 1 Ecological Support Areas or priority corridors for connectivity, Free-flowing rivers (FEPAs) 生态支持区域或优先廊道区域, 自由流动的河流 2. LIU Shengtao. An ecosystem services assessment of Tai Mountain. <i>Acta Ecologica Sinica</i>, 2017, 37(10) : 3302-3310. 刘胜涛.泰山森林生态系统服务功能及其价值评估,生态学报 3 WANG Yazhen. The assessment of forest ecological service in Mountain LAO , <i>Shandong forestry science and technology</i>, 2012(2). 王亚珍. 崂山山地森林生态服务功能评估, 山东林业科技. 4 YU Naisheng. Water Conservation	识别 HCV4 - 沂河、沭河的源头都分布在山东省东南部, 山东省东北部与东南部有长长的海岸线。这些地区的森林对水土保持至关重要。王亚珍的研究显示, 崂山上的森林对山东省水质改善、调节径流量都起着重要的积极作用。根据刘胜涛研究, 泰山森林生态系统每年的生态服务价值量为 18214. 97 万元。 , 以涵养水源(10376. 84 万元/a)为价值最高的功能。于乃胜研究显示, 位于山东省济南市的黄河下游滩地的杨树人工林对控制地表径流、涵养水源的贡献十分突出。 - 山东省境内河湖交错, 水网密布, 干流长 50 公里以上的河流有 100 多条。比较著名的有被誉为“中华民族母亲河”的黄河、京杭大运河、徒骇河、马颊河、沂河、沭河、大汶河、小清河、胶莱河、淮河等。山东较大的湖泊有南四湖、东平湖等。另外, 中部为隆起的山地, 东部和南部为和缓起伏的丘陵区, 北部和西北部为平坦的黄河冲积平原。这些流域和山地为重要的集水区, 部分地区为生态脆弱区, 这些区域的森林具有重要的环境服务功能。因此, 山东省存在高保护价值 4。 威胁判定 - 根据生态公益林规划的相关规定, 生态公益林包括了江河源头、江河两岸、湿地和水库、边境地区以及荒漠化和水土流失地区等环境脆弱区和环境服务功能重要的区域。山东省已根据相关规程, 划定了公益林面积 189 万公顷, 占全省森林面积的 54.7%, 其中包括了以生态服务为主的森林区域。 - 根据山东省林业厅的专家访谈显示, 山东省依旧相关法律对重		风险结论 山东省有高保护价值 4, 且高保护价值 4 未受到森林经营活动威胁。所以判定为低风险。 低风险 (阈值 20) : 在被评估地区, 高保护价值 4 受到经营活动的威胁很小或可忽略不计

	Function of Polar Plantations on Lowland in Yellow River, <i>Journal of Soil and Water Conservation</i>, 2009(23) 于乃胜. 黄河下游滩地杨树人工林林下土壤水源涵养功能研究, 水土保持学报 5 CHEN Jinghe. Assessing the importance of ecological forests in Shandong, <i>Shandong forestry science and technology</i>, 2007(4). 陈景和. 论山东生态公益林的生态地位, 山东林业科技	要河流、湿地、水库与海岸线附近的生态林进行了严格的管理。这些地区严格禁伐。此外，山东省进一步建设了沿长江、海岸地区的生态保护林，加强了对水土流失的控制。 ● 现有研究显示，山东省重要的集水区都被生态林、自然保护区与森林公园覆盖，这些林区都被相关机构严格管理。 没有研究报告或新闻报道显示山东境内的高保护价值 4 受到了森林经营活动的威胁。		
3.5 HCV 5 社区需求	专家访谈	识别 HCV5 ● 沂蒙山区附近的居民、农民可能将森林资源用作保障能源，从森林中获取饮用水。森林资源对于这些人来说是生活必需品。所以高保护价值 5 可能存在于山东。 威胁判定 ● 这些含有高保护价值 5 的生态林被当地政府有效保护。所以高保护价值 5 没有受到森林经营活动的威胁。		风险结论 HCV5's occurrence is likely in shandong under assessment , the risk of this indicator is assessed as low. 高保护价值 5 可能存在于山东。但是受到森林经营活动的威胁很小或可忽略不计。判定为低风险。 低风险（阈值 25）： HCV5可能存在于被评估地区，但是它有效地避免了经营活动所引起的威胁。
3.6 HCV 6 文化价值	非政府信息源 Territories and communities of the UNESCO World Heritage Sites, National heritage sites Local community sites and values, world heritage sites in specific UNESCO cultural landscape, UNESCO Cultural Landscape in China 联合国教科文组织世界遗产地区与社区、国家遗产、当地社区遗产与价值、明确世界教	识别 HCV6 ● 山东是中国著名的历史文化名城，由四个世界级文化遗产。泰山被列入世界自然遗产与世界文化遗产名录，齐长城、曲阜孔夫子遗址（孔林、孔庙、孔府）、大运河被列入世界文化遗产名录。本地居民视这些文化遗产为自身文化认同感的重要组成部分。 因此山东存在高保护价值 6。		风险结论 山东省有高保护价值 6，且高保护价值 6 没有受到森林经营活动威胁。以此判定为低风险。 低风险（阈值 28）：

	科文组织文化景观内的遗产、中国境内的世界教科文组织文化景观 http://whc.unesco.org/en/statesparties/cn Interview with local people near the Grand Canal in Shandong Province regarding the conservation of wetlands. 就大运河附近湿地保护与山东省境内大运河附近居民的访谈： ZHENG Jian. Pest Prevention and Control in Confucian Garden in Qufu, Shandong Province, <i>Plants Protection Technology</i>. 2014. 郑建. 山东曲阜孔林病虫害综合防治探讨, 山东农药信息.	威胁判定 ● 山东境内的文化遗产得到了妥善保护。据专家访谈，孔府、孔庙、齐长城内没有任何采伐活动。据郑建研究，孔林中的生物多样性得到了妥善保护，每年都有效实施了强有力的病虫害防治措施。泰山森林的保护有专门的法律作出了规定。根据山东省林业厅专家访谈，山东依据相关法律对泰山进行了严格的保护，严禁采伐行为。据当地居民访谈，大运河沿岸的湿地自 2015 年来保护效果显著。 ● 没有媒体报道或研究显示，山东省的文化遗产受到了森林经营活动的威胁。		山东存在 HCV6，信息源证实森林管理活动对 HCV 6 造成的威胁微乎其微。
--	---	--	--	--

推荐性控制措施

不适用

受控木材类别 4：来自转化为人工林或非林业用地森林的木材

风险评估

指标	信息源	功能范围	风险名称和判定
4.1 在过去的5年中，被评估地区天然林转化为人工林或非林业用地的比例，每年小于0.02%或年均转化面积小于5000公顷（以较少者为准）。或在国家或地区层面上转变公有和私有土地是违法的地区。	适用的法律法规 1. Forest Law dated 27th August 2009 - http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law 森林法（修订）实施日期2009年8月27日 2. Regulation for Implementation of Forest Law 2005 (Article 16-18) – 中华人民共和国森林法实施条例 2005年(第16-18条) http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.html 3. Circular of State Council Office on Strengthening Forest Resources Protection and Management 1994 (Article 3)- 国务院办公厅关于加强森林资源保护管理工作的通知1994年(第3条) http://www.greentimes.com/green/index/zgslmhl/zcfg/2010-09/29/content_105047.htm 4. Measures for review and approval of acquisition of forest land 2001 (Article 2-20) – 占用征用林地审核审批管理办法2001年(第2-20条) http://www.forestry.gov.cn/portal/hdy/s/1773/content-689948.html 5. Measures for Review and Approval of Forestland Conversion for Building Projects 2015- 建设项目使用林地审核审批管理办法2015年 http://www.forestry.gov.cn/main/195/content-753013.html 6. Opinion of State Forestry Administration on Further Strengthening Forest Resources Governance 2003 (Article 8)- 国家林业局关于进一步加强森林资源管理工作的意见2003年(第8条) http://www.ahnw.gov.cn/2006zcfg/html/200509/%7BF05283A2-2EC0-418C-BF61-0F557F98CB3F%7D.shtml	不适用	法律法规要求： ● 中国对林地转型采取了严格的治理手段，并有一套林地变更申请、改建和森林植被恢复的程序。林地转变和植被恢复也受到指定的中央政府官员的监督。 ● 《森林法》第18条规定，勘探、采矿和建筑工程不得占用或者占用尽可能少的林地。必须占用或者征用林地的，经县级以上人民政府林业主管部门审核同意后，依照有关土地管理的法律、行政法规办理建设用地审批手续，并由用地单位依照国务院有关规定缴纳森林植被恢复费。森林植被恢复费专款专用，由林业主管部门依照有关规定统一安排植树造林，恢复森林植被，植树造林面积不得少于因占用、征用林地而减少的森林植被面积。《森林法实施条例》第16-18条规定了不同的森林种类需要不同等级的林业部门批准。 ● 《国务院办公厅关于加强森林资源保护管理工作的通知》（1994）第三条规定，各地要制定、完善林地管理地方性法规和征用、占用林地补偿制度，维护国有林业企、事业单位的合法权益。凡未依法办理手续的单位和个人，都不得以任何借口侵占和无偿划拨国有林业企、事业单位使用的林地。林权证是森林、林木和林地权属的唯一法律凭证。 ● 《占用征用林地审核审批管理办法 2001 年》（第 2-20 条）用地单位申请占用、征收、征用林地或者临时占用林地，应当填写《使用林地申请表》，同时提供相关材料。本办法适用于勘查、开采矿藏和各项建

注意：根据指标要求，以下转化不被认为适用于本指标：合法的道路建设、采伐楞场和支持林业作业的基础设施建设	7. Circular of State Forestry Administration on Further Strengthening Forest Resources Protection and management 2013 (Article1) – 国家林业局关于进一步加强森林资源保护管理的通知2013年(第1条) http://www.forestry.gov.cn/main/446/content-616165.html 执法相关的信息源 1. December 25, 2013: State Forestry Administration held a news conference to announce a 18 serious illegal occupation of forest land projects: 2013-12-25, 国家林业局通报18个严重违法占用林地项目; http://www.gov.cn/gzdt/2013-12/26/content_2554649.htm 2. March 11, 2015. State Forestry Administration.Main results of the 8th national forest inventory: 2015-03-11,国家林业局, 第八次全国森林资源清查主要结果(2009-2013年): http://wenku.baidu.com/link?url=tK4MrsR6So-HTorW2ZX6Tw35YrO1CZIZZ2tbjYX-FBKnp0gEOuEu-LX6fayZVQLNFGEWL1t-JEbRHd6jddVniD4tsAl8yfC-Spo5il9kOS 3. Bai Xinting. Difficulties and countermeasures for illegal forest land acquisition case investigation .Forest Public Security .2011,(4). 白新廷, 当前查处非法占用林地案件所面临的困难与对策,森林公安.2011年第4期 4. January 10, 2011, State Forestry Administration.Capacity of forest land acquisition law enforcement improved nationwide: 2011-01-10,国家林业局, 全国占用征用林地管理水平正逐渐提高 http://www.mlr.gov.cn/xwdt/bmdt/201101/t20110110_810735.htm 5. January 12, 2015.China Green Times. Zhang Xingguo, Forest conversion against regulations increased by 7.1% in 2014 than in 2013, 2015-01-12.中国绿色时报. 张兴国. 违法违规占用林地项目比2013年增加7.1% http://www.forestry.gov.cn/main/195/content-732092.htm 6. August 02, 2011. State Forestry Administration.Daxinganling special officer in special check on the forest conversion approval holders,		设工程需要占征用或临时征占用林地的审批。对不同面积林地的征占用，由相应的林业主管部门批准，并对申请、审查、审批程序进行了规定。 ● 《建设项目使用林地审核审批管理办法》(第8条)应加强森林保护，制定严格的防护体系和措施，确保森林植被恢复。此外，林地征用审批制度还需要加强对项目征用林地的监管。采取严厉的措施，防止林地非法流失。此外，《建设项目使用林地审核审批管理办法》第4条明确了占用和临时占用林地的建设项目应当遵守林地分级管理的规定。各类建设项目不得使用Ⅰ级保护林地，只有符合国家和民生建设项目才可以使用Ⅱ级及其以下保护林地。 ● 《国家林业局关于严格保护天然林的通知》规定，在“十三五”期间全面停止天然林商业性采伐。该通知要求严格控制低产低效天然林改造，严格控制天然林树木采挖移植，严厉打击各类违法违规行为。 ● 山东省发布了《山东省森林资源条例》和《山东省林地保护利用规划(2010——2020年)》，要求各级人民政府应当根据生态脆弱性、生态区位重要性以及林地生产力等指标，按照国家规定对林地实行分级保护，采取全面封禁保护、局部封禁管护和严格控制征收、占用林地等保护措施。确定2011—2020年期征占用林地将优先满足国家和省级涉及国计民生的重大基础设施和重点工程的需要。同时这些法规和计划也要求加大林地保护管理力度，防止国家级公益林和地方重点公益林地退缩。 1) 是否可能通过评估立法的执行来推断出空间阈值? ● 是的，法律允许林地转换，但规定了补偿措施。
--	---	--	---

2011-08-02.国家林业局. 大兴安岭专员办开展占用征用林地行政许可被许可人专项检查. http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/451/content-494727.html 7. Zhu Dongliang Cheng Yue.Zhu Dongliang. Forest tenure disputes and its reasons during collective forest tenure reform, The Journal of Gansu Administration Institute, 2009,(3): 4-16. 朱冬亮, 程玥.新集体林权制度改革中的林权纠纷及原因分析[J].甘肃行政学院学报.2009,(3): 4-16. 8. August 3, 2016, Sd China, Zhang Minmin. Shandong carried out special operations to combat the illegal occupation of woodland 2016-08-03.中国山东网.山东开展“保护青山”专项行动 打击非法侵占林地行为 http://news.sdchina.com/show/3864553.html 政府信息源: 1. Ministry of Land and Resources of the People's Republic of China. Forestry Administration: The management of occupation of forest land in China has improved gradually (2011-10-11). 国土资源部网站.林业局: 全国占用征用林地管理水平正逐渐提高 (2011-10-11) http://www.mlr.gov.cn/xwdt/bmdt/201101/t20110110_810735.htm 2. Official website of the Central Government of the People's Republic of China. State Forestry Administration circulated a notice of criticism, criticizing 18 projects which illegally occupied forest lands (2013-12-26). 中华人民共和国中央人民政府网站.国家林业局通报 18 个严重违法占用林地项目 (2013-12-26) http://www.gov.cn/gzdt/2013-12/26/content_2554649.htm 3. The number of projects which illegally occupy forest lands in 2014 increased 7.1% comparing with that of 2013 (2015-01-12). 2014 年违法违规占用林地项目比 2013 年增加 7.1%.中国林业网.2015-01-12. http://202.99.63.178/main/3958/content-732371.html	征收、占用林地的单位, 应当依法缴纳森林植被恢复费。占用期满后, 临时用地单位应当恢复林业生产条件。在山东, 地方政府限制征占用天然林, 主要征占用天然林以外的林地。且过去 10 年及未来 5 年山东省的天然林采伐限额均为零。 2) 适用法律是否得到执行? 是的, 适用法律得到了充分执行: ● 中国出台了相关法律法规, 对林地的征用占有有严格的限制和审批制度。山东省制定并发布了《山东省森林资源条例》和《山东省林地保护利用规划(2010——2020 年)》要求对征收、占用林地实行定额管理, 需征收、占用林地的, 应当依法经省级以上人民政府林业主管部门审核同意。征收、占用林地的单位, 应当依法缴纳森林植被恢复费。占用期满后, 临时用地单位应当恢复森林植被。 ● 山东省对林地的征用占用执法严格。2015 年山东省开展了非法侵占林地清理排查专项行动, 共排查出破坏森林资源案件 495 起, 涉及开垦林地、修墓、采石、挖沙或取土等用途, 破坏林地 802.8 公顷。全部被查处的案件中, 行政处罚 130 人, 刑事处罚 15 人, 责任追究 54 人, 收回林地 94.2 公顷。 ● 通过实地调研与访谈了解到, 山东对低效林的改造是针对低效人工林的改造, 没有针对天然林的改造计划, 因低效林改造产生的天然林转化的风险较低。 4) 还有其他数据可以支持低风险或确认风险的结论? 是的, 其他数据可判定或支持低风险或确认风险的结论: ● 在过去五年, 天然林面积一致保持在 10.08 万公
---	--

4. Xinhuanet Shandong thoroughly inspected and punished illegal occupation of forest lands (2014-11-14): 新华网.山东全面清理排查非法侵占林地(2014-11-14): http://news.xinhuanet.com/local/2014-11/14/c_127212587.htm. 5. The report about the follow-up works of the action of inspecting illegal occupation of forest lands carried out by Department of Forestry of Shandong Province (2016-6-21) 山东省林业厅关于开展非法侵占林地清理排查专项行动后续工作情况的报告. 山东省林业厅 (2016-06-21) http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00269/201606/d7dcfcd8-a935-444b-90e2-3852ad61fabb.htm 6. Shandong has handled 496 forest damage cases in 2015, with 15 people legally punished (2016-8-3): 山东 2015 年查办破坏森林案 495 起 15 人被判刑. 齐鲁网(2016-08-03): http://news.iqilu.com/shandong/yuanchuang/2016/0803/23943895.shtml 7.Department of Forestry of Shandong Province has approved the temporary occupation of forest lands by project of 500 kv Converting Station 2016-01-04: 山东省林业厅关于批准新泰 500 千伏变电站 220 千伏配套送出工程项目临时占用林地的行政许可决定. 山东省林业厅(2016-01-04) http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00010/201601/f1c9b467-c6bc-415e-a4b4-8f73c51100f7.htm 8. Forest land area reached 46.79 million hectares, and logging is prohibited in natural forests in the following 5 years (2016-2-18): 山东省林地面积 4679 万亩 天然林今后 5 年零采伐. 大众日报 (2016-02-18) http://www.sdnews.com.cn/sd/yw/201602/t20160218_2040671.htm	顷。 ● 《国家林业局关于严格保护天然林的通知》规定，在“十三五”期间全面停止天然林商业性采伐。该通知要求严格控制低产低效天然林改造，严格控制天然林树木采挖移植，严厉打击各类违法违规行为。 5) Is it possible to conclude that the spatial threshold (0.02% or 5000 ha) is met? 是否可能通过评估执法情况得出已满足空间阈值要求的结论? (0.02%或 5000 公顷)? 是。能够在评估执法效果后得出满足空间阈值的要求。在这一类别和指标下，转化得到严格控制，其原因是越来越严格地执行所列出的法律法规，并且加强天然林的保护。 风险结论 基于以上风险描述，这一指标在山东省被判定为低风险。 低风险（阈值 1, 2, 3）： 通过评估立法的执行情况，能够判定该指标满足空间阈值 (0.02%或 5000 ha)。
---	---

推荐性控制措施
不适用

受控木材类别 5：来自转基因森林的木材

风险评估

指标	信息源	功能范围	风险名称和判定
5.1 没有商业性种植转基因树种	适用的法律法规 1. Administrative measures for approving GM forest engineering activities effective at 1st July 2006 by SFA: 国家林业局. 开展林木转基因工程活动审批管理办法, 2006年7月1日 http://gtlh.forestry.gov.cn/portal/main/s/26/content-204704.html 2. Technical codes for bio-safety assessment of genetically modified forest plants and products ma effective 1st October 2007 by State Forestry Administration of China: 国家林业局.转基因森林植物及其产品安全性评价技术规程, 2007年10月1日: http://www.docin.com/p-334503525.html 非政府信息源 1. New achievement: Insects resistance poplar-741: 新成就: 抗害虫杨-741: http://www.tnforestry.cn/105/show.php?itemid=24; 2. Variety list of fine forest trees, SFA, 8th February 2007 国家林业局公布林木良种名录, 2007年2月8日 http://www.forestry.gov.cn/portal/trlbh/s/1858/content-148961.html; 3. Variety list of fine forest trees, SFA, 2003: 国家林业局公布林木良种名录, 2003年: http://www.forestry.gov.cn/portal/lmzm/s/1389/content-145006.html 4. Forest Resources Division FAO. Preliminary review of biotechnology in forestry, including genetic modification. December 2004 at FAO森林资源部. 林业生物技术初审,包括基因改造.2004年12月	-	描述、阈值和理由: ● 国家林业局于 2006 年颁布了《开展林木转基因工程活动审批管理办法》 (http://gtlh.forestry.gov.cn/portal/main/s/26/content-204704.html), 对从事转基因林木研究和试验的单位作了专门要求, 即有从事转基因林木研究和试验的专门技术人员; 具备与研究和试验相适应的仪器设备和设施条件。 ● 在开展研究前向国家林业局提出申请, 提交林木转基因工程活动的安全等级和确定安全等级的依据及与安全等级相适应的安全设施、安全管理和防范措施等情况的说明材料。用于生产、经营的转基因林木, 应当取得转基因林木安全证书。生产、经营转基因林木的单位和个人, 应当按照转基因林木安全证书的要求从事生产、经营活动。销售转基因林木种子的, 应当用明显的文字标注, 并提示使用时的安全控制措施。 ● 中国是转基因杨树的商品化应用的第一个也是唯一一个国家。2002 年经国家林业局基因安全委员会审定批准, 在新疆、北京、吉林, 山东、江苏、河南、陕西等地进行试验后, 双价抗虫转基因 741 杨于 2002 年底批准进行商业化种植。其他树种也在研究和实验的不同阶段, 可能在今后经过审批后得以利用。 ● 与专家访谈后得知, 在功能上, 转基因林木进入木材供应链的可能性相对较低 (或可以说得到一定的控制), 这基因以下几点理由: - 目前种植面积非常少, 到 2011 年, 转基因抗虫杨树只种植 450 公顷。到 2014 年, 种植面积只增长到 543 公顷 (James, Clive 2014)。

	http://www.fao.org/docrep/008/ae574e/AE574E00.HTM 5. Lu Mengzhu, Hu Jianjun. GM Poplar Research and Application in China. Forestry Science and Technology Development, 2006, 20(6):1-3, at 卢孟柱, 胡建军. 我国转基因杨树的研究与应用现状. 林业科技开发, 2006, 20(6):1-3: http://wenku.baidu.com/link?url=NQN3ZKhDCegeV9sfaocqjtr711KllrpOMPTr4XXHhy19EI7M4ALb9nKyeMC8bK-SznnliQZHlp-l0g4jOApTvQmyr_Nu730GfVVvKzIRpO 6. James, Clive. 2014. Global Status of Commercialized Biotech/GM Crops: 2014. ISAAA Brief No. 詹姆斯, 克莱夫. 2014. 商业化生物技术/转基因作物的全球状况. 国际农业生物技术应用服务组织. 2016-01-31 下载于 http://www.isaaa.org/resources/publications/briefs/49/executivesummary/pdf/b49-execsum-english.pdf 7. CHENG Wen-jing. The research status, risk assessment and management strategy of genetically modified trees. Science Technology Innovations and Brands, 2008 (11): 49-51. 程文静. 中国转基因林木的研究现状、风险评价及管理对策[J]. 科技创新与品牌, 2008(11):49-51. 8. YANG Liyan, Sun Yi, Xie Liqin. Genetically modified poplars and their bio-safety assessment; molecular plant breeding, 2008 6(1) 杨利艳, 孙毅, 谢莉琴. 转基因杨树的研究及其生物安全评价[J]. 分子植物育种. 2008, (1): 123-127. 9. October 15, 2014, Xu Zhihong. The dilemma of promoting genetically modified trees in China, 2014-10-15. 许智宏. 中国转基因推广的困境, http://www.chem17.com/news_People/Detail/1460.html 10. February 25, 2014. Shen Yang. China's plantation of genetically modified trees		- 转基因杨树多用于防护林营建, 是非商业性的。经批准商业化利用的转基因杨树多以抗病虫害为主要目标, 而不是以生产木材原料为主旨。 - 虽然未能获得转基因杨树的全部种植点信息, 但也了解到一些种植区。有可能追溯转基因杨树的种植森林经营单位(或种植区)。 ● 除了批准用于商业用途的两个树种外, 还没有任何关于转基因树木的商业用途的报告。在 ISAAA 转基因审批数据库中, 中国只能找到两种转基因杨树, 并没有显示它们被用于商业性种植。 ● 2000 年, 中国签署了《卡塔赫纳生物安全议定书》, 表明中国政府认同并力求确立适当的程序确保现代生物技术安全性, 避免其对环境 and 人类健康造成危害方面的态度。 ● 一些非政府环保组织怀疑, 在中国局部地区有美国转基因湿地松、意大利转基因杨树以及转基因桉树的商业种植情况。但这一说法并没有得到证实。在 ISAAA 转基因审批数据库中, 中国只能找到两种转基因杨树, 其他转基因品种都是农业作物。 ● 联合国官方网站公布了全球 GMO 活动的分布图, 中国被列为 GMO 活动的执行国。 ● 通过专家访谈, 山东开展了转基因树种的试验林项目, 在项目结束后均进行了清理。对山东省之前所种植的转基因杨树经过检测, 无转基因的相关指标因子存在。 ● 宜家公司对来自山东森林经营单位供应的杨树原材料进行了检测, 没有转基因因子指标存在。 风险结论: 中国对转基因树种的商业性利用制定了严格的审批制度, 通过专家访谈和实地检测显示, 山东没有商业性种植的转基因树种, 经批准商业化利用的转基因杨树多以抗病虫害为主要目标, 而不是以生产木材原料为主旨。
--	---	--	---

	ranked the 6th, which is seen as shame by specialists, 2014-02-25.沈杨.我国转基因种植排第6 专家称已经落后不光彩, http://www.china.com.cn/food/2014-02/25/content_31588252.htm 11. February 25, 2014,Xin Hua Net,Di Dongna.State Forestry Administration: no genetically tree is approved 2014-02-25.新华网. 底东娜.国家林业局:没有批准一个转基因树种. http://news.sina.com.cn/c/2014-02-25/114029558930.shtml 12.ISAAA: GM Approval Database-China-Cultivation. 国际农业生物技术应用服务组织.转基因审批数据库-中国种植 http://www.isaaa.org/gmapprovaldatabase/advsearch/default.asp?CropID=Any&Tra itTypeID=Any&DeveloperID=Any&CountryID=CN&ApprovalTypeID=3		杨树是山东种植最多的树种，国家林业局批准了转 Bt 基因抗虫欧洲黑杨（<i>Populus nigra</i>）和转基因 741 杨（<i>Populus aldatomentosa</i> cv.741），这俩种转基因杨树品种被批准用于商业性种植。 没有足够的证据证明山东省没有转基因树种。本着预防原则，这一指标被判定为确定风险。 确定风险（阈值 5）： 在评估区内可能存在转基因树种的商业性种植。
--	---	--	---

	转基因的背景问题	回答	信息源（列出不同类型信息的，如报告、法律、法规、文章、网页、新闻报道等）
1	是否有关于转基因（树）的法律法规？	是	1. Administrative measures for approving GM forest engineering activities effective at 1st July 2006 by SFA. 国家林业局. 开展林木转基因工程活动审批管理办法， 2006 年 7 月 1 日. http://gtlh.forestry.gov.cn/portal/main/s/26/content-204704.html 2. Technical codes for bio-safety assessment of genetically modified forest plants and products ma effective 1st October 2007 by State Forestry Administration of China. 国家林业局.转基因森林植物及其产品安全性评价技术规程，2007 年 10 月 1 日. http://www.docin.com/p-334503525.html
2	本范围评估的适用法律是否包括制止非基因树种的商业利用？	否	
3	是否有证据表明转基因树种在未经许可的情况下得以利用？	否	
4	在本地区或本国转基因树种是否有商业性利用？	可能存在	没有证据能够证明山东是否存在商业性种植的转基因树种。

5	本国或本地区是否开展了转基因树种的试验？	是	GM Poplar, 26th June 2013 at 转基因杨树,2013-06-26. http://www.agrogene.cn/info-153.shtml
6	转基因树种商业性利用是否需要许可证	是	开展林木转基因工程活动审批管理办法，2006 年 7 月 1 日。 http://gtlh.forestry.gov.cn/portal/main/s/26/content-204704.html
7	与所评估的地区内转基因树种是否需要获得许可证？（如果需要，在哪个地区？哪些树种需要？哪些机构需要？）	不适用 营林公司必须持有转基因林木安全证书，但个人种植者通常不需要此安全证书。	国家林业局. 转基因森林植物及其产品安全性评价技术规程，2007 年 10 月 1 日。 http://www.docin.com/p-334503525.html .
8	利用了哪些转基因树种？	迄今为止已批准的转基因树种有：转 Bt 基因抗虫欧洲黑杨（ <i>Populus nigra</i> ）、转基因 741 杨（ <i>Populus aldatomentosa</i> cv.741）	国家林业局公布林木良种名录，2007 年 2 月 8 日 http://www.forestry.gov.cn/portal/trlbh/s/1858/content-148961.html ; 国家林业局公布林木良种名录，2003 年： http://www.forestry.gov.cn/portal/lmzm/s/1389/content-145006.html
9	能清楚知道哪些森林经营单位利用了转基因树种？	大概。 虽然没有完整的地点名单，但一些森林经营单位的种植区域是已知的。主要作为防护林、纤维林在北京、河北、新疆等地栽种。	专家访谈。

推荐性控制措施

指标	推荐性控制措施
5.1 商业性种植转基因树种	将转 Bt 基因抗虫欧洲黑杨（<i>Populus nigra</i>）和转基因 741 杨（<i>Populus aldatomentosa</i> cv.741）排除在供应链之外。 在接收地点对来自转基因种植区的木材进行检测。 现场验证证实，没有转基因树种来源。 验证苗木来源的文件。 验证文件的真实性和质量。

附件 C1:信息源列表

No.	Information Source	Indicators
1	China Forestry Development Report. 2013, 2014 and 2015. State Forestry Administration.	1.1
2	92% forest land nationwide registered and issued with tenure certificate. 2012-12-27 Accessed 20 December 2015 at http://native.cnr.cn/list/201212/t20121227_511660083.html	1.1
3	Ping, Li. 2014. Large-Scale Land Acquisition: Field Findings and Recommendations. Washington, DC : Rights and Resources Initiative. Accessed 03 November 2015 at http://www.rightsandresources.org/publication/large-scale-land-acquisition-for-app-forest-plantations-field-findings-and-recommendations/	1.1
4	Ping, Li, and Wang Xiaobei. 2014. Forest Land Acquisition by Stora Enso in South China: Status, Issues, and Recommendations. Washington, DC : Rights and Resources Initiative. Accessed 03 November 2015 at http://www.rightsandresources.org/publication/forest-land-acquisition-by-stora-enso-in-south-china-status-issues-and-recommendations/	1.1
	About strengthening the management of collective forest tenure transfer (2009-11-6), http://www.forestry.gov.cn/portal/lgs/s/831/content-339029.html	1.1
6	China Web Report "Collective Forest Tenure Reform and Forest Crisis", AUTHOR, Accessed 15 July 2015 (now unavailable) at http://www.china.com.cn/news/zhuanli/hblps/2009-05/08/content_17745715.htm	1.1
7	Transparency International Corruption Perception Index 2015 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.1
8	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.1
9	State Forestry Administration Opinions on Effectively Strengthening Management of Transferring of Collective Forest land Rights, Sec. 11 (issued on October 16, 2009): Accessed at http://www.forestry.gov.cn/portal/lgs/s/831/content-339029.html	1.1
10	Chu Ren, Report on Foreign Forest Companies: Accessed 15 July 2015 at http://blog.sina.com.cn/s/blog_436698a40100f0p6.html ; (No English version available)	1.1
11	Greenpeace, 25th May 2005 Report "Investigation on APP's Hainan Project", Accessed 22nd September 2015 at http://www.greenpeace.org/eastasia/Global/eastasia/publications/reports/forests/2005/investigation-app-hainan-project.pdf	1.1
12	Kram, M., Bedford, C., Durnin, M., Luo, Y., Rokpelnis, K., Roth, B., Smith, N., Wang, Y., Yu, G., Yu, Q., and Zhao, X. (2012) Protecting China's Biodiversity: A Guide to Land Use, Land Tenure, and Land Protection Tools. (N. Smith, Ed.) Beijing: The Nature Conservancy.	1.1
13	Forest tenure disputes and its reasons during collective forest tenure reform: www.zgxcfx.com/Article/53458.html	1.1
14	China Forestry Website. Forest tenure certificate issued for forest on non-forestry land in Sinan County, Guizhou. 2012-10-23 at http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-567294.html	1.1

15	Explanation of Forest Law, http://www.npc.gov.cn/npc/flsyywd/xingzheng/node_2169.htm	1.3
16	HEBEI JOURNAL OF FORESTRY AND ORCHARD RESEARCH Vol 26 No 1, 2011 3, Problems and suggests of forest cutting quota, MU Xiao-jie, GU-Bin, ER Ji-hui, WANG Jiao-yang, GU Jian-cai http://wenku.baidu.com/link?url=X1xHp5Ke53ZyJ_RmdAmnF1-0bz-xBjStndegsBB9YqEZ1hEf5WwohfOqbQDKAy179IQPywefcwoWljsZewpVcFXLaXhRVa91-TEExp0yixW	1.3
17	An empirical analysis of China's state-owned forests -Jintao Xua , Ran Taoa, b,*, Gregory S. Amacher (Forest Policy and Economics 6 (2004) 379– 390) https://www.researchgate.net/publication/223059551_An_empirical_analysis_of_China%27s_state-owned_forests	1.3
18	Comment on the Issues about Forest Management Plan in China, WEI Xi-qin (East China Institute of Forest Inventory and Planning, SFA, Jinhua 321001 Zhejiang, China). Accessed 23 September 2015 at http://cnki.lknet.ac.cn/kcms/detail/detail.aspx?recid=&FileName=LDGH200705025&DbName=CJFD0608&DbCode=CJFQ&uid=MjVZUFluTFVQMxhYd0MxOEIKTm53ZmZmemtHcDV4d0phYnFFYXVGMG1NVjR4VGZZ	1.3
19	SFA Website, China's intention to phase out commercial logging of natural forests by 2017: http://english.forestry.gov.cn/index.php/key-program/683-china-to-phase-out-commercial-logging-of-natural-forests-by-2017	1.4
20	Technical Regulation on Reconstruction of Low-Function Forest: http://www.chinadaily.com.cn/china/2015-10/23/content_22262635.htm	1.4
21	SFA Website, Check of over quota harvesting indicate harvesting beyond quota basically curbed. 2008-04-23 at http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-203941.html	1.4
22	China Forestry Statistical Book 2007-2009, P283,p257,p228	1.4
23	Chinese Forestry Development Report 2005-2009	1.4
24	Zhao Sai, Thesis of Master in Hunan Teacher's University, Problem and countermeasures on Forest Harvesting Permit System in China, Accessed on 15th July 2015 at http://www.docin.com/p-605109205.html	1.4
25	Wang Wei, Zhang Xiufeng, Feng Shuangxia, et al. Issuance and administration of harvesting permit, Forestry Inventory and Design,accessed on 15th July 2015 at http://wenku.baidu.com/link?url=xBI30giLGFZ516xWYik-lheLz6WIFj75uZGXjcheFZ-9wWPJXi9HAAXE-RLRmiStCQrza52dMz9ALSBjzW8o5d3f-QTjC7d2Z2Yhvyxv_C	1.4
26	Tsinghua University - FOREST GOVERNANCE INTEGRITY REPORT CHINA - 2011 (High risk corruption area 1: Bribery to change the zoning of an area to allow logging / High risk corruption area 3: Bribery in the award of logging concessions)	1.4
27	Revision of NFPP: http://english.caixin.com/2015-06-10/100817889.html and http://m.chinadaily.com.cn/en/2015-06/10/content_20962885.htm	1.4
28	Xia Changzheng, Chen Yeliang. Over quota harvesting illegal even with harvesting permit. Jiancha Times. 2015-05-20. at http://www.doc88.com/p-9748234705316.html	1.4
29	Addressing Legality in China Wood Supply Chains (Presentation to the Chatham House/IUCN Update Meeting on Illegal Logging & Associated Trade) - Matthew Brady, TFT China Project Manager (April 26th 2007; Beijing, China), downloaded from: http://www.illegal-logging.info/presentations/26-270407/English/April%2026/4%20Matt%20Brady%20TFTChatham_April07%20Eng.ppt on 08/01/16	1.4
30	China green times: News article recuperated from http://www.greentimes.com/green/news/dzbh/bhdt/content/2010-01/22/content_76826.htm on 08/01/16	1.4
31	China Introduces Series of Logging Bans, Forestry Official Says, http://english.caixin.com/2015-06-10/100817889.html	1.4
32	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.4

33	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.4
34	Forestry Fund Management Center. Inspection of the usage of afforestation fund (2011-04-17), http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2414/content-473642.html	1.5
35	Official website of State Forestry Administration. The restoration of the vegetation cover of the forest land illegally occupied by Jiaozhou (2014-10-22), http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-711748.html	1.5
36	Department of Forestry of Shandong Province. Two sectors adjusting forest vegetation cover restoration fee levy standard, http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00052/201601/dfa1b0f9-bda6-4ed3-9194-a486e0f433ef.htm	1.5
37	Department of Forestry of Shandong Province. Administrative levy (forest vegetation cover restoration fee), 2015-6-19, http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00035/201508/32765137-4708-44fd-a32d-c3766f191ecd.htm	1.5
38	Official website of State Forestry Administration. A series of forest related fees including forest vegetation recovery fee are approved.(2006-10-31). http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-363454.html	1.5
39	Zhu Yongjie. Forestry tax and fees in face of lessening burden on agriculture. China Science and Technology Thesis Online. Accessed at 27th Dec. 2015 at http://www.doc88.com/p-018966758363.html	1.5
40	Liu Xia, Forestry-related tax and fee reform in China, Rural Finance and Fiscal, accessed on 2nd August 2015 at http://doc.mbalib.com/view/599fa18f96cd06d8e3e86c2ea7337403.html (no English translation found)	1.5
41	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.5
42	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.5
43	Maoming Daily. The cancellation of commercial forest afforestation fees (2015-03-10), http://economy.gmw.cn/newspaper/2015-03/10/content_105027756.htm	1.5
44	Official website of State Forestry Administration. The comprehensive use of forest resource was supported by policies again, with tax return policy implemented on 8 kinds of forest related products (2009-12-23): http://www.forestry.gov.cn/portal/sbj/s/2652/content-417886.html	1.6
45	Shandong timber industry updating forum (2015-6-10): http://www.lknet.ac.cn/page/mulresultbrw.cbs?ResName=mrwx&ResultFile=c%3A%2Ftemp%2Ftbs%2FI29261348%2Etmp&order=5&begin=1&RecordCount=9	1.6
46	Official website of State Forestry Administration. The approval of establishing national timber trading and processing demonstration plot in Rizhao, Shandong from State Forestry Administration (2008-7-4), http://www.forestry.gov.cn/main/4818/content-796481.html	1.6
47	Liu Xia, Forestry-related tax and fee reform in China, Rural Finance and Fiscal, accessed on 2nd August 2015 at http://doc.mbalib.com/view/599fa18f96cd06d8e3e86c2ea7337403.html	1.6
48	Zhang Li. 2012. Forestry Law and Regulation and Enforcement. China Forestry Publisher.	1.6
49	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.6
50	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.6
51	Questions frequently asked regarding agricultural product invoices (2014-06-11): http://www.kuaiji.com/shiwu/1637566	1.6
52	Business tax has been substituted by added-value tax. http://baike.baidu.com/link?url=h7A7FL2e2vTtjwrPVdL2vE39r5is-oeZEK1I9OCueg6w31ZE3stPfkKMcqTMdgbwOwuv2ut8tnmcJAb8E5ucuV8HSZHP-6Cz-jAwogOC8gpFN_pFNvhqFTqMq1YIHWc40diuSDGj8jurL0KtABiq7kmAawC2O0bu8GsjG0v0eGe	1.6
53	The People's Government of Xinshao County. Preferential policy regarding the examination and approval of business income tax of forestry enterprises.	1.7

	http://www.xinshao.gov.cn/articles/199/2014-11/18074.html	
54	News regarding three issues of agriculture. (2015-4-16): http://www.snkx.org/Article/news/201504/2396.html	1.7
55	Beijing Municipal Office, State Administration of Tax. Hot issues regarding business income tax (2010-09 17). http://www.bjtax.gov.cn/bjsat/bsfw/rx/rdwt/201403/t20140326_129977.html	1.7
56	Liu Xia, Forestry-related tax and fee reform in China, Rural Finance and Fiscal, accessed on 2nd August 2015 at http://doc.mbalib.com/view/599fa18f96cd06d8e3e86c2ea7337403.html	1.7
57	Docin library, Forestry taxes and fees, accessed on 2nd August 2015 at http://www.docin.com/p-747196452.html	1.7
58	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.7
59	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.7
60	Conditions for enjoying the preferential policies regarding business income tax by forestry enterprises: http://www.jisiedu.com/shuifa/qys/c81912f7b.html	1.7
61	Yuanan Forest Bureau website, type and method for forest harvesting, accessed on 30st September 2015 at http://www.yuanan.gov.cn/art/2014/12/3/art_63_316942.html	1.8
62	Wang Zhigao. 2013. Working manner for forest resources supervision and governance. China Forestry Press.	1.8
63	Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report. Internal use	1.8
64	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.8
65	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.8
66	Technical Regulation on Reconstruction of Low-Function Forest and: http://www.chinadaily.com.cn/china/2015-10/23/content_22262635.htm and http://www.greenpeace.org/eastasia/publications/reports/forests/2015/report-illegal-logging-sichuan/	1.9
67	Protection countermeasures for endangered wildlife, accessed on 4 August 2015 at http://www.xzbu.com/3/view-4413243.htm	1.9
68	National synthesis analysis on forest ecosystem to indicate the improved management of protected area networking, accessed on 4 August 2015 at https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nr-fe-en.pdf	1.9
69	China's Fifth National Report on the Implementation of the Convention on Biological Diversity, accessed on 4 August 2015 at https://www.biodiv.org/world/parties.asp and https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nr-05-en.pdf	1.9
70	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.9
71	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.9
72	Fengjie County Government website, Twelfth Five Year Plan making new requirement on forestry ecological environment, accessed on 8th October 2015 at http://fj.cq.gov.cn/zfxx/news/2010-10/939_20468.shtm http://zfxx.news/2010-10/939_20468.shtm	1.10
73	China Forestry website, Yongchuan in Chongqing Green for Grain Program beautifying environment, accessed on 8th October 2015 at www.forestry.gov.cn/portal/main/s/435/content-653193.html	1.10
74	China.com. Advices on the formation of the twelfth five-year planning for the national economy and social development by the Central Committee of China's Communist Party (2010-10-28) : http://www.china.com.cn/policy/txt/2010-10/28/content_21216295_5.htm	1.10
75	Phoenix News, 2015=09-16. Eulogy to Tianshan: Xinjiang towards new chapter of ecological civilization. Accessed on 8th October 2015 at http://news.ifeng.com/a/20150918/44682403_0.shtml	1.10

76	gscn.com.cn, Department of Environment Protection and State Forestry Administration giving a verbal warning to Zhangye Government agencies on Qilian Mount ecological environment, accessed on 8th October 2015 at http://gansu.gscn.com.cn/system/2015/10/08/011129431.shtml	1.10
77	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.10
78	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.10
79	Subsidies policy for employers' housing of forest management enterprises in natural forest protection program area, http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637137.html	1.11
80	Subsidies policy for employers' social security account of forest management enterprises in nature forest protection program area, http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637138.html	1.11
81	How to refine the state-owned forest region reform plan, http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4044/content-749948.html	1.11
82	Zibo Safety Committee inspected the safety of forestry production (2012-12-28), http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-578263.html	1.11
83	Linshu county strengthened the safety of forestry production (2013-10-28), http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-636614.html	1.11
84	MA Yuhua. Discussing the production safety problems of national forestry farm and the corresponding solutions (2014)	1.11
85	World Social Protection Report 2014-15: Building economic recovery, inclusive development and social justice, http://www.ilo.org/global/research/global-reports/world-social-security-report/2014/WCMS_245201/lang-en/index.htm	1.11
86	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.11
87	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.11
88	Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only).	1.11
89	Nearly half of the national forestry farms in Shandong were became fully sponsored by the state (2015-3-26), http://news.163.com/15/0326/01/ALJIGA7N00014SEH.html	1.12
90	The People's Government of Shandong Province released the notice of the implementation plan of national forestry farm reform(2016-3-22), http://www.shandong.gov.cn/art/2016/3/22/art_285_9181.html	1.12
91	Shandong will complete the reform of national forestry farms by 2017, one of whose major aims is to improve the livelihood of staff in national forestry farms(2016-3-22), http://news.iqilu.com/shandong/ychuang/2016/0322/2726749.shtml	1.12
92	Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report. Internal use.	1.12
93	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.12
94	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.12
95	State Ethnic Affairs Commission: http://www.seac.gov.cn (general source of information)	1.13
96	The Central People's Government of the People's Republic of China): www.gov.cn/test/2005-07/29/content_18338.htm	1.13
97	Taian Forestry Bureau carried out activities supporting minorities (2016-4-7), http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-378837.html	1.13
98	China Rural Villagers Self-Governing Network: http://www.chinarural.org/	1.13
99	Chinese Academy of Forestry, FSC Controlled Wood field investigation report. Internal use.	1.13
100	Ethnic Affairs Commission of Shandong Province. The basic conditions of nationalities in Shandong Province, http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00226/	1.13
101	Ethnic Affairs Commission of Shandong Province. Regulations for ethnic affairs, http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00018/200909/b9c06da3-d2df-402b-8b2a-	1.13

	16a39a208c57.shtml	
102	Wenhui network. Shandong will continue the differentiated supporting policy in places where minorities gather (2015-9-1), http://sd.wenweipo.com/?action-viewnews-itemid-601	1.13
103	The People's Republic of China does not formally recognize the presence of INDIGENOUS peoples within China.	1.15
104	Human Right Magazine. An interview with Mr. Li Dezhu, Director of State Ethnic Affairs Commission: http://www.humanrights-china.org/china/magezine/2003.5/p2-p6.htm	1.15
105	Ethnic Affairs Commission of Shandong Province. Regulations for ethnic affairs, http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00018/200909/b9c06da3-d2df-402b-8b2a-16a39a208c57.shtml	1.15
106	Dongying strengthened the supervision and management of timber transportation (2011-8-30). http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-498897.html	1.16
107	Shandong held an information management training program regarding logging and timber transportation (2009-8-11), http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-228153.html	1.16
108	Penglai timber inspection station standardized the supervision of timber transportation (2009-9-17), http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-628853.html	1.16
	Linqu timber inspection station of Weifang promoted law enforcement (2011-3-8)	
109	Authenticity verification of timber transportation certificate, http://slzy.forestry.gov.cn/	1.16
110	Documents required for the application of a timber transportation certificate. http://zhidao.baidu.com/link?url=ldK9zwiIDhEu3jW-NtHvffM-XFSV8ZEu33p1OVh6jjPZhR03fCINKEWvFNQSoocklI1BKsPnOWemcOZQ8gC1aK	1.16
111	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.16
112	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.16
113	Dongying strengthened the supervision and management of timber transportation (2011-8-30). http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-498897.html	1.17
114	Shandong held an information management training program regarding logging and timber transportation (2009-8-11), http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-228153.html	1.17
115	Penglai timber inspection station standardized the supervision of timber transportation (2009-9-17), http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-628853.html	1.17
116	Jiuzheng Decorative Materials Website, No transportation permit needed for 24 kinds of timber, accessed on 9th October 2015 at http://news.jc001.cn/13/0903/753398.html	1.17
117	Tsinghua University - FOREST GOVERNANCE INTEGRITY REPORT CHINA - 2011 (High risk corruption area 4: Bribery to undermine sustainable logging operations)	1.17
118	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.17
119	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.17
120	The issuing procedure of certificate for transporting timber out of the province (2013-6-29), http://www.cuncunle.com/village-102-107246-article-1011427770217930-1.html	1.17
121	Nathan Commercial Center, Tax avoidance means by offshore companies and related laws and regulation, accessed on 2nd August 2015 at http://www.miduncpa.com.cn/baikearticle/article_603.html	1.18
122	Lawtime.cn, Discussions on China's laws on transfer pricing, accessed on 2nd August 2015 at http://www.lawtime.cn/info/shuifa/sflw/2010122521158.html	1.18

123	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.19
124	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.19
125	Customs website, Mengla Customs Office strengthen the administration of added tree species in CITES appendix, http://www.customs.gov.cn/publish/portal174/tab61586/info641251.htm	1.19
126	Official website of State Forestry Administration. Strengthening the protection of endangered wild animals and plants, ensuring the steady development of export and import trades(2006-09-04): http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-367044.html	1.19
127	Official website of Kunming custom. 2013-09-09. Strengthening the management of importing timber species newly listed by CITE. http://www.customs.gov.cn/publish/portal174/tab61586/info641251.html	1.19
128	Official website of State Forestry Administration. Training program of Implementing Management regulations regarding importing endangered wild animals and plants was held in	1.19
129	Transparency International Corruption Perception Index 2014 for China: http://www.transparency.org/country/#CHN	1.19
130	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.19
131	Liquidating the Forest, EIA 2013, accessed on 4th November 2015 at: http://eia-global.org/images/uploads/EIA_Liquidating_the_Forest_2013_Chinese.pdf	1.19
132	Rosewood crisis: CITES will strengthen the control of precious timber species in September, and Siam Rosewood will be put in surveillance. http://www.vccoo.com/v/819967	1.19
133	Biennial report for total number of seizures and prosecutions for all CITES species: https://cites.org/sites/default/files/reports/11-12China.pdf	1.20
134	China net. 2015-03-12. China land greening report 2014.Accessed on 27th Nov. 2015 at http://money.163.com/15/0312/11/AKGMC2VJ00254TI5_all.html	1.20
135	Official website State Forestry Administration Beijing office of Commissioner for Forest resource supervision, State Forestry Administration has held the opening ceremony (2013-10-12): http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/586/content-633647.html	1.20
136	Official website State Forestry Administration. Endangered species import and export management office of The People's Republic of China (2010-09-11). http://www.forestry.gov.cn/bwwz/2782/content-440752.html	1.20
137	Report of China's protection of species listed in CITES. https://cites.org/sites/default/files/reports/11-12China.pdf	1.20
138	Expert advocates the increase of cultivation of rare and valued species in response to more Hongmu species included in the CITES appendix, http://www.chinadaily.com.cn/hqcj/xfly/2013-06-13/content_9303199.html	1.20
139	Endangered Species Scientific Commission of PRC. 2013-9-4. China CITES Annexed Species Database going online. Accessed on 27th Nov. 2015 at http://www.cites.org.cn/article/show.php?itemid=848	1.20
140	Xihai Urban Post.2012-06-14. CITES Protected endangered wildlife coordination group set up to protect endangered species and maintain ecological balance, accessed on 27th Nov. 2015 at http://www.qhnews.com/newscenter/system/2012/06/14/010798777.shtml	1.20
141	Worldbank Governance Indicators for China: http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.aspx#countryReports	1.20
142	Chatham House. Trade in illegal logging: The response in China. 2014, http://indicators.chathamhouse.org/sites/files/reports/CHHJ2361_China_Logging_Research_Paper_FINAL.pdf	2.1,
143	Subsidies policy for employers' housing of forest management enterprises in natural forest protection program area, http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637137.html	2.2

144	Subsidies policy for employers' social security account of forest management enterprises in nature forest protection program area, http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/4045/content-637138.html	2.2
145	Official website of State Forestry Administration. Shandong Zibo Safety Committee inspected forestry production (2012-12-28), http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-578263.html	2.2
146	Official website of State Forestry Administration. Shandong Linchu strengthened forestry production safety (2013-10-28), http://www.forestry.gov.cn/portal/lyjj/s/2427/content-636614.html	2.2
147	MA Yuhua. Discussing the problems and solutions regarding production safety in national forest farms (2014).	2.2
148	Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only).	2.2
149	Official website of State Forestry Administration. Nearly half of the national forest farms in Shandong have been turned to institutions fully financed by the government (2015-3-26), http://news.163.com/15/0326/01/ALJIGA7N00014SEH.html	2.2
150	Office of the People's Government. About distributing the notification regarding the reform implementation scheme for national forest farms in Shandong by the People's Government of Shandong Province (2016-3-22) , http://www.shandong.gov.cn/art/2016/3/22/art_285_9181.html	2.2
151	Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only)	2.2
152	Qi lu website. Shandong will complete the reformation of national forest farm by 2017, with employees' livelihood improvement as one of its main aims (2016-3-22) , http://news.iqilu.com/shandong/yuanchuang/2016/0322/2726749.shtml	2.2
153	State Nationalities Affairs Committee, http://www.seac.gov.cn	2.3
154	The Central Government of People's Republic of China, www.gov.cn/test/2005-07/29/content_18338.htm	2.3
155	Official website of State Forestry Administration, Taian Forestry Administration launched out programs supporting minorities (2006-4-7), http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-378837.html ca	2.3
156	Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only).	2.3
157	Nationalities Affairs Committee of Shandong Province. The basic information of nationalities in Shandong Province, http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00226/	2.3
158	Nationalities Affairs Committee of Shandong Province. Regulations for Nationalities Affairs of Shandong Province, http://www.sdmw.gov.cn/channels/ch00018/200909/b9c06da3-d2df-402b-8b2a-16a39a208c57.shtml	2.3
159	China villagers' autonomous network, http://www.chinarural.org/	2.3
160	Chinese Academy of Forestry. A survey of FSC controlled wood (for internal use only)	2.3
161	Wenhui. Shandong Province will continue implementing the differentiated supporting policy in places where minorities gather (2015-9-1), http://sd.wenweipo.com/?action-viewnews-itemid-601	2.3
163	Human Rights Magazine. Interviewing LI Dezhu, director of State Nationalities Affairs Committee, http://www.humanrights-china.org/china/magezine/2003.5/p2-p6.htm	2.3
164	China bio-diversity protection strategy and action plan (2011-2030) : https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nbsap-v2-zh.pdf	3.0
165	The 5th report of China fulfilling Bio-diversity Convention. https://www.cbd.int/doc/world/cn/cn-nr-05-zh.pdf	3.0
166	Key regions regarding bio-diversity identified by WWF, http://www.worldwildlife.org/science/ecoregions.cfm	3.0
167	Notification of implementing the management methods of national ecological forests by Shandong Province	3.0

168	Regionally unique ecological areas identified by Wiki http://simple.wikipedia.org/wiki/Endemism	3.0
169	Untapped intact forests identified by World Resource Institute or Green Peace, http://www.intactforests.org/world.map.html .	3.0
170	Forest police of Shandong Province in all levels strictly combat crimes that damage forest resources and wild animals, http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00011/201411/87c1fa96-8224-48fb-ba0c-68556ce76731.htm	3.0
171	Shandong Province combats illegal catching and trading of wild animals, http://news.xinhuanet.com/society/2010-08/18/c_12459505.htm	3.0
172	Yancheng combats crimes that damage wild animal resources: http://www.sd.xinhuanet.com/sd/ly/2013-01/29/c_114541790.htm	3.0
173	Qingdao combats crimes that damage wild animal resources, http://www.whnews.cn/news/node/2012-11/30/content_5513471.htm	3.0
174	Laiyang forest police severely combats crimes that damage wild animal resources, http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/102/content-628014.html	3.0
175	Department of Forestry of Shandong Province. Statistics of the basic conditions of forest gardens in Shandong Province	3.0
176	The basic conditions of nature reserves in Shandong Province	3.0
177	Protected areas, terrestrial Critical Biodiversity Areas, River Freshwater Ecosystem Priority Areas (FEPAs), River Rehab FEPAs, Wetland FEPAs or aquatic CBAs in Shandong province can be found: Shandong natural protected areas http://sts.mep.gov.cn/zrbhq/zrbhq/201309/t20130927_260954.shtml	3.1
178	UNESCO World heritage sites, IUCN recognised Protected Area, Ramsar Site, Key Biodiversity Area, information can be find in HCV Common guidance for Identification (2013)	3.1
179	Intact Forest Landscapes worldwide: http://intactforests.org	3.2
180	China-EU biodiversity program (ECBP): http://www.ffichina.org/project.jsp?id=12	3.3
181	Ecological Support Areas or priority corridors for connectivity, Free-flowing rivers (FEPAs)	3.4
182	Territories and communities of the UNESCO World Heritage Sites, National heritage sites Local community sites and values, world heritage sites in specific UNESCO cultural landscape, UNESCO Cultural Landscape in China http://whc.unesco.org/en/statesparties/cn	
183	Ministry of Land and Resources of the People's Republic of China. Forestry Administration: The management of occupation of forest land in China has improved gradually (2011-10-11). http://www.mlr.gov.cn/xwdt/bmdt/201101/t20110110_810735.htm	4.1
184	Official website of the Central Government of the People's Republic of China. State Forestry Administration circulated a notice of criticism, criticizing 18 projects which illegally occupied forest lands (2013-12-26). http://www.gov.cn/gzdt/2013-12/26/content_2554649.htm	4.1
185	The number of projects which illegally occupy forest lands in 2014 increased 7.1% comparing with that of 2013 (2015-01-12). http://202.99.63.178/main/3958/content-732371.html	4.1
186	State Forestry Administration: Strictly controlling the transformation of natural forest with low efficiency and low yield: http://www.guangxilinwang.com/Item/49700.aspx	4.1
187	Xinhuanet. Shandong thoroughly inspected and punished illegal occupation of forest lands (2014-11-14) http://news.xinhuanet.com/local/2014-11/14/c_127212587.htm	4.1
188	The report about the follow-up works of the action of inspecting illegal occupation of forest lands carried out by Department of Forestry of Shandong Province (2016-6-21), http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00269/201606/d7dcfd8-a935-444b-90e2-3852ad61fabb.htm	4.1
189	Shandong has handled 496 forest damage cases in 2015, with 15 people legally punished (2016-8-3), http://news.iqilu.com/shandong/yuanchuang/2016/0803/23943895.shtml	4.1
190	Department of Forestry of Shandong Province has approved the temporary occupation of forest lands by project of 500 kv Converting Station (2016-01-	4.1

	04). http://www.sdly.gov.cn/channels/ch00010/201601/f1c9b467-c6bc-415e-a4b4-8f73c51100f7.htm	
191	Forest land area reached 46.79 million hectares, and logging is prohibited in natural forests in the following 5 years (2016-2-18), http://www.sdnews.com.cn/sd/yw/201602/t20160218_2040671.htm	4.1
192	New achievement: Insects resistance poplar-741: http://www.tnforestry.cn/105/show.php?itemid=24	5.1
193	Variety list of fine forest trees, SFA, 8th February 2007 http://www.forestry.gov.cn/portal/trlbh/s/1858/content-148961.html ;	5.1
194	Variety list of fine forest trees, SFA, 2003: http://www.forestry.gov.cn/portal/lmzm/s/1389/content-145006.html	5.1
195	Forest Resources Division FAO. Preliminary review of biotechnology in forestry, including genetic modification. December 2004 athhttp://www.fao.org/docrep/008/ae574e/AE574E00.HTM	5.1
196	Lu Mengzhu, Hu Jianjun. GM Poplar Research and Application in China. Forestry Science and Technology Development, 2006, 20(6):1-3, at http://wenku.baidu.com/link?url=NQN3ZKhDCeV9sfaocqjr711KllrpOMPTr4XXHhy19E17M4ALb9nKyeMC8bK-SznnliQZHlp-l0g4jOApTvQmyr_Nu730GfVVvKzIRpO	5.1
197	James, Clive. 2014. Global Status of Commercialized Biotech/GM Crops: 2014. ISAAA Brief No.49. ISAAA: Ithaca, NY, downloaded on 31/01/16 at http://www.isaaa.org/resources/publications/briefs/49/executivesummary/pdf/b49-execsum-english.pdf	5.1
198	ISAAA: Ithaca, NY, downloaded on 31/01/16 at http://www.isaaa.org/resources/publications/briefs/49/executivesummary/pdf/b49-execsum-english.pdf	5.1
199	The research status, risk assessment and management strategies of genetically modified trees in China, http://xueshu.baidu.com/s?wd=paperuri:(8904d2fd4b27886047b0e359833d80a5)&filter=sc_long_sign&sc_ks_para=q%3D	5.1
200	YANG Liyan, etc. Genetically modified poplars and their bio-safety assessment; molecular plant breeding, 2008 6(1)	5.1
201	The dilemma of promoting genetically modified trees in China, http://www.chem17.com/news_People/Detail/1460.html	5.1
202	China's plantation of genetically modified trees ranked the 6th, which is seen as shame by specialists, http://www.china.com.cn/food/2014-02/25/content_31588252.htm	5.1
203	State Forestry Administration: no genetically tree is approved http://news.sina.com.cn/c/2014-02-25/114029558930.shtml	5.1

附件 C2:适用的法律

1. Constitution of the People's Republic of China 1982-Article 5-23, 26:http://www.npc.gov.cn/npc/xinwen/node_505.htm
2. General Principle of Civil Law of the People's Republic of China 1986-Article 80-83: http://www.npc.gov.cn/wxzl/wxzl/2000-12/06/content_4470.htm
3. Law of the People's Republic of China on the Contracting of Rural Land 2002 - Article 2, 23: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=41762&lib=law>
4. Property Law of the People's Republic of China 2007 - Article 124,125 and 127:<http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=89386&lib=law>
5. Forest Law of the People's Republic of China 2009 - Article 3, <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
6. Regulation on the Implementation of the Forestry Law of the People's Republic of China 2000- Article 15, 34: <http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.htm>
7. Processing Measures for the Disputes of Forest Trees and Forest Land Tenure and Ownership 1996 - Article 2: <http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204759.html>
8. Administration Measures for Forest and Forestland Tenure Registration 2000 - Article 3-9: <http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204744.html>
9. Law of the People's Republic of China on the Mediation and Arbitration of Rural Land Contract Disputes 2010 - Article 2-6 : <http://www.forestry.gov.cn/main/24/content-204668.html>
10. Company Law of the People's Republic of China (2005 Revision) 2006 - Article 6-9:
<http://wenku.baidu.com/link?url=rkIYkWRxwQBLXhGrPRie6g73Ns0fxTfa8Ed6YpN3UjSiDO5pRXKD3WAqNe3nHctvkx-V4rMQ95qpywjBanHwewDrrFSs67bAffZWpGPh17>
11. Taxation Registration Administration Measure 2003 - Chapter 1 and 2: http://www.gov.cn/gongbao/content/2004/content_62924.htm
12. Regulations Governing Examination and Approval of Occupation and Requisition of Forest Land 2001: http://www.gov.cn/gongbao/content/2002/content_61894.htm
13. Land management law of P. R. China(1986,2004 revised) : <http://www.china.com.cn/chinese/law/647616.htm>
14. Regulation on the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 11,12,13,14,28,33 : <http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.html>
15. Outlines for Development and Implementation of Forest Management Plan (Pilot) 2006: <http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1277/content-126980.html>
16. Forest Law of People's Republic of China 2009 - <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law> rticle 29, 30, 31 and 34
17. SFA Opinion on Further Reform and Improve Harvesting Governance on Collective Forest 2014 - Article 3: http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_2086.htm
18. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 32 and 33: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
19. Regulation on the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 30, 31 and 32: <http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.html>
20. Measures for the Administration of Forest Logging and Regeneration 2011 - Article 5 and 6: http://www.gov.cn/gongbao/content/2011/content_1860813.htm
21. Technical Code for Forest Logging Operation 2005 - Article 5 (1): <http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html>
22. SFA Opinion on Further Reforming and Improving the management over the harvesting of Collectively-owned Forest 2014 - Article 6: <http://www.forestry.gov.cn/main/72/content-676455.html>
23. Circular on Carefully Implementing Pilot Complete Commercial Logging Ban 2014: http://www.jxlytech.cn/sf_A9AE3F6FA454409F92B334D2604C4F1C_250_jjszdz.html
24. Law of People's Republic of China on the Administration of Tax Collection 2013 - Article 1, 2, 4: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=206072&lib=law>
25. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 8: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
26. Regulation on Plant Quarantine 1994 - Article 26: <http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204766.html>
27. Notice on cancelling, exempting and stopping a batch of administration business fees 2015 - Annex 2: http://szs.mof.gov.cn/zhengwuxinxi/zhengcefabu/201412/t20141229_1173518.html
28. Measures for Plant Quarantee Fee Collection of People's Republic of China 1992 - Article 2,3 and 5: http://www.moa.gov.cn/ztzl/gjzwbhgy/flfg/201205/t20120507_2618504.htm
29. Law of People's Republic of China on the Administration of Tax Collection 2013 - Article 1, 2 and 4: http://www.gov.cn/banshi/2005-08/31/content_146791.htm
30. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 8: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>.
31. Regulation on Plant Quarantine 1994 - Article 26: <http://www.forestry.gov.cn/main/3951/content-204766.html>.

32. Notice on cancelling, exempting and stopping a batch of administration business fees 2015 - Annex 2: http://szs.mof.gov.cn/zhengwuxinxi/zhengcefabu/201412/t20141229_1173518.html.
33. Measures for Plant Quarantee Fee Collection of People's Republic of China 1992 - Article 2,3 and 5 : http://www.moa.gov.cn/ztl/gjzwbhgy/flfg/201205/t20120507_2618504.htm
34. Notice of the Ministry of Finance and the State Administration of Taxation on Immediate Reimbursement of VAT after Collection Levied on Comprehensive Utilization Product Manufactured by Three Surplus ages and inferior log, 3rd August 2006: http://www.mof.gov.cn/zhengwuxinxi/caizhengwengao/caizhengbuwengao2006/caizhengbu20069/200805/t20080519_24448.html
35. Interim VAT Regulation of People's Republic of China, 2008 - Article 15, 20 and 21 : http://www.gov.cn/zxft/ft162/content_1171395.htm
36. Regulation Bylaw of Interim VAT Regulation of People's Republic of China, 2008-Article 35: http://www.gov.cn/flfg/2008-12/18/content_1181744.htm
37. Invoice Management Measure of People's Republic of China(2010 revised) , 1993: <http://www.chinanews.com/fz/2010/12-27/2748437.shtml>
38. Law of People's Republic of China on the Administration of Tax Collection 2013 - Article 1, 2 and 4: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=206072&lib=law>
39. Notice of Ministry of Finance and State Administration of Taxation on Forestry Taxation Policy 2001 - Article 2: http://wenku.baidu.com/link?url=ftcih8V9O-GV82mhzm5p9BPCOLMOqyVmrBKJrYiFXp3F_g97efoueFylcvA4Q8kYmD8LRvaZiYb5o4Wz7G8HeO5ek-cQjAfYmVJi8hUSGgu
40. Notice of the Ministry of Finance and the State Administration of Taxation on Company Income Tax Collection by State-owned agriculture enterprises 1997 - Article 2 and Annex 1, 3 and 4 <http://www.chinaacc.com/new/63/67/88/1997/5/ad25921610111857991992.htm>
41. Law of the People's Republic of China on Enterprise Income Tax 2007-Article 1, 4, 27, 28 <http://wenku.baidu.com/link?url=RYJptti2iMZ-o-8xJUZY5IDPY7WNsJQCDIJDRayOu7xlnjP42SOizqDA3R39WWhaFWMGcFXT5B956LeTsmjJPavCLbjMkMHKIJOXzWUusyES>
42. Invoice Management Measure of People's Republic of China(2010 revised) , 1993: <http://www.chinanews.com/fz/2010/12-27/2748437.shtml>
43. Measures for the Administration of Forest Logging and Regeneration 2011: http://www.gov.cn/gongbao/content/2011/content_1860813.htm
44. Technical Code for Forest Logging Operations 2005: <http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html>
45. Forest Law of People's Republic of China **2009 - Article 31**, 34 and 35: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
46. Criminal Law 2011 - Article 344,345, 407: <http://www.lawtime.cn/faguizt/23.html>
47. Explanation of Several Issues of The Supreme People's Court on Specific Application of Laws for Hearing the Criminal Case in Forest Resources Damages 2000 <http://www.forestry.gov.cn/portal/zfs/s/809/content-105803.html>
48. SFA Opinion on Improvement of Harvesting Administration for Commercial Plantations 2003 - Article 2,3 and 5: http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_1130.html
49. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 4, 24, 25 and 38: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
50. Technical Code for Ecological Forest Establishment 2001-Article 5(1)B and C: <http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1312/content-127443.html>
51. Measures for Demarcating National-Level Ecological Forests 2010 - Article 7: <http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1277/content-126974.html>
52. Nature Reserve Regulation of P.R. China 1994 - Article 2,3,10,11,12,14,15,18,26,27,28,29,32: http://www.gov.cn/ziliao/flfg/2005-09/27/content_70636.htm
53. Measures for National-level Nature Reserve Monitoring and Check 2006 - Article 3,7,10,13,14,18,19: http://www.fdi.gov.cn/1800000121_23_61805_0_7.html
54. Wild Plant Protection Regulation 1996 - Chapter 3: <http://www.forestry.gov.cn/portal/jsxh/s/3477/content-537529.html>
55. Administration Measures for National-level Ecological Forestry 2013-Chapter 2.3 and 4: http://www.gov.cn/gzdt/2013-06/09/content_2423499.htm
56. Technical Code for Ecological Forest Establishment 2001 - Article 4(2): <http://www.forestry.gov.cn/portal/xby/s/1312/content-127443.html>
57. SFA Opinion on Improvement of Harvesting Administration for Commercial Plantations 2003 - Article 14: http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_1130.html
58. Technical Code for Forest Logging Operations 2005 - Article 4 (2): <http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html>
59. Law of the People's Republic of China on Environmental Impact Assessment 2003- Chapter 1 and 2: <http://www.china-eia.com/en/policiesregulations/lawsregulations/4659.htm>
60. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 21: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
61. Forest Fire Prevention Regulation 2009: http://www.gov.cn/flfg/2008-12/05/content_1171407.htm

62. Forest Disease and Pest Control Regulation 1989: http://www.gov.cn/flfg/2005-09/27/content_70642.htm
63. Soil and Water Retention Law 2010 revised - Article 18-23: http://www.gov.cn/flfg/2010-12/25/content_1773571.htm
64. Law of People's Republic of China on Prevention and Control of Occupational Disease 2011: <http://www.lawinfochina.com/display.aspx?lib=law&id=9208&CGid=>
65. Labor Law of People's Republic of China 2009-Chapter 6-7: http://www.btophr.com/s_arb/71.shtml
66. Women Labor Protection Law 2012: <http://www.66law.cn/tiaoli/465.aspx>
67. Work Safety Law of the People's Republic of China (amended) 2014 - Chapter 2 – 4: <http://www.safehoo.com/Laws/Interpretation/201502/384140.shtml>
68. Technical Code for Forest Logging Operations 2005 -Article 11.1.2, Appendix C: <http://www.hsly.gov.cn/DocHtml/1/2010/10/11/975634545394.html>
69. Labor Law of People's Republic of China 2009- Chapter 3,4,6,7 and 9: http://www.btophr.com/s_arb/71.shtml
70. Labor Contract Law 2012- Chapter 3-5, 8-9: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=199310&lib=law>
71. Labor Protection Law of People's Republic of China 1994- Article 16, 17, 19, 25, 26 ,28: <http://www.doc88.com/p-212659327962.html>
72. Trade Union Law 2009 - Article 9, 10, 12, 19, 20, 21: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=37083&lib=law>
73. Women Rights Protection Law 2005 -Chapter 4: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=59781&lib=law>
74. Regulation of Labor Security Supervision 2004: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=55940&lib=law>
75. Villager Committee Organization Law of P.R. China 1998 - Article 3, 8 and 10: <http://baike.baidu.com/view/27973.htm>
76. People's Mediation Committee Organization Regulation 1989 - Article 3 and 6: http://www.china.com.cn/law/flfg/txt/2006-08/08/content_7060246.htm
77. Villager Committee Organization Law of P.R. China 1998 - Articles 3, 8 and 10: <http://baike.baidu.com/view/27973.htm>
78. People's Mediation Committee Organization Regulation 1989 - Articles 3 and 6: http://www.china.com.cn/law/flfg/txt/2006-08/08/content_7060246.htm
79. Constitution of the People's Republic of China (1982): http://www.npc.gov.cn/npc/xinwen/node_505.htm
80. Regional Ethnic Autonomy Law of P. R. China (1984,2001 revised): http://www.gov.cn/ziliao/flfg/2005-09/12/content_31168.htm
81. Customs Law of People's Republic of China 2005 - Article 42: <http://www.customs.gov.cn/tabid/2433/InfID/3420/frtid/399/Default.aspx>
82. Administration Provision of General Customs Administration on Classification of Import/Exported Goods 2007 - Article 6
<http://www.customs.gov.cn/publish/portal121/tab35214/module81104/info190910.htm>
83. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 22, 37 and 38: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
84. Regulation of the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 35 and 36: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=26935&lib=law>
85. Administration measures of Wildlife Import and Export License 2014-Article 34: http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=445636
86. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 22, 37 and 38: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>
87. Regulation of the Implementation of Forestry Law of People's Republic of China 2011 - Article 35 and 36: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=26935&lib=law>
88. Bylaw of the Implementation of Plant Quarantine (Forestry Part) 1994 - Article 14 : <http://www.btly.gov.cn/web/show.asp?id=684>
89. Regulations for the Implementation of the Law of the People's Republic of China on the Entry and Exit Animal and Plant Quarantine 1997 -Chapter 1-4
http://www.lnciq.gov.cn/ywps/spjy/ywcs/201201/t20120109_66987.htm
90. SFA Circular on Relative Issues of Regulating the Supervision and Management of Wood transportation 2013 –: <http://www.forestry.gov.cn/portal/main/s/72/content-610448.html>
91. SFA Circular on Further Strengthening the Administration of Wood Transportation 2009: <http://www.forestry.gov.cn/portal/lycy/s/2883/content-441724.html>
92. SFA Opinion on Improvement of Harvesting Administration for Commercial Plantations 2003 - Article 2,3 and 5: http://www.forestry.gov.cn/portal/main/govfile/13/govfile_1130.html
93. State Administration of Taxation Circular on Issues Dealing with Taxation on Foreign Invested Companies Providing Their Subsidiaries, 2002

http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=42261

94. Income Tax Law of The People's Republic of China for Enterprises with Foreign Investment and Foreign Enterprises 1991 - Article 13:

<http://www.lawtime.cn/info/shuifa/ssfl/2011022825669.html>

95. Customs Law of People's Republic of China 2005 - Article 9, 10, 11, 24 and 42: <http://www.customs.gov.cn/tabid/2433/Infoid/3420/frtid/399/Default.aspx>

96. Administration Provision of General Customs Administration on Classification of Import/Exported Goods 2007 - Article 2, 11 and 12

<http://shijiazhuang.customs.gov.cn/publish/portal171/tab2315/module61454/info124780.htm>

97. Company Law of the People's Republic of China (2005 Revision) - Articles 23, 24, 27, 77 & 79

<http://wenku.baidu.com/link?url=rklYkWRxwQBLXhGrPRie6g73Ns0fxTfa8Ed6YpN3ujSiDO5pRXKD3WAqNe3nHctvkx-V4rMQ95qpywjBanHwewDrrFSs67bAffZWpGPh17>

98. Notice of the State Administration of Taxation on Reimbursement of Tax Levied on Exported Wood Compound Parquet (National Taxation No. 2006-1263) 2006

<http://www.chinatax.gov.cn/2013/n1586/n1593/n1620/n1622/c267864/content.html>

99. Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora: <http://www.fws.gov/le/pdf/CITESTreaty.pdf>

100. Regulation of Adminstrating Import and Export of Endangered Fauna and Flora of People's Republic of China 2006 - Article 2, 4, 6, 7, 8, 12, 17 and 18.

http://eia-international.org/wp-content/uploads/Regulation-of-the-People%E2%80%99s-Republic-of-China-on-the-Administration-of-the-Import-and-Export-of-Endangered-Wild-Fauna-and-Flora_2006_ENG1.pdf

101. Entry/Exist Animal and Plant Quarantine Law 1992: http://www.npc.gov.cn/wxzl/gongbao/2000-12/05/content_5004560.htm

102. Administration measures of Wildlife Import and Export License 2014: http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=445636

103. Forest Law of People's Republic of China 2009 - Article 21: <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>

104. Wild Plant Protection Regulation of People's Republic of China, 2007 : <http://www.cites.gov.cn/ShowIndex/ShowNews.aspx?sort=t4&id=20>

105. Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora: <http://www.fws.gov/le/pdf/CITESTreaty.pdf>

106. Regulations of the People's Republic of China on Natural Reserves: http://www.gov.cn/ziliao/flfg/2005-09/27/content_70636.htm

107. Wild Animal Conservation Law of the People's Republic of China: <http://www.gxgg.gov.cn/news/2011-12/20968.htm>

108. Labor Law of the People's Republic of China : http://www.gov.cn/banshi/2005-05/25/content_905.htm

109. http://www.npc.gov.cn/wxzl/gongbao/2014-11/13/content_1892156.htm

110. Work Safety Law of the People's Republic of China: http://www.npc.gov.cn/wxzl/gongbao/2014-11/13/content_1892156.htm

111. Law of the People's Republic of China on Regional National Autonomy: http://www.gov.cn/test/2005-07/29/content_18338.htm

112. Forest Law dated 27th August 2009 - <http://en.pkulaw.cn/display.aspx?cgid=20095&lib=law>

113. Regulation for Implementation of Forest Law 2005 (Article 16-18) - <http://www.forestry.gov.cn/main/3950/content-459869.html>

114. Circular of State Council Office on Strengthening Forest Resources Protection and Management 1994 (Article 3)-: http://www.greentimes.com/green/index/zgslmhlt/zcfg/2010-09/29/content_105047.htm

115. Measures for review and approval of acquisition of forest land 2001 (Article 2-20) - : <http://www.forestry.gov.cn/portal/hdy/s/1773/content-689948.html>

116. Measures for Review and Approval of Forestland Conversion for Building Projects 2015-<http://www.forestry.gov.cn/main/195/content-753013.html>

117. Opinion of State Forestry Administration on Further Strengthening Forest Resources Governance 2003 (Article 8)- <http://www.ahnw.gov.cn/2006zcfg/html/200509/%7BF05283A2-2EC0-418C-BF61-0F557F98CB3F%7D.shtml>

118. Circular of State Forestry Administration on Further Strengthening Forest Resources Protection and management 2013 (Article1) -<http://www.forestry.gov.cn/main/446/content-616165.html>
119. Administrative measures for approving GM forest engineering activities effective at 1st July 2006 by SFA: <http://gtlh.forestry.gov.cn/portal/main/s/26/content-204704.html>
120. Technical codes for bio-safety assessment of genetically modified forest plants and products ma effective 1st October 2007 by State Forestry Administration of China:
<http://www.docin.com/p-334503525.html>