

# 福建省永林业（集团）股份有限公司

## 2015 年度第二季度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建省永安林业(集团)股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 332,134,420.17 | 264,382,887.84 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 32,859,174.46  | 25,505,822.46  |
| 应收账款                   | 588,977,800.69 | 533,736,506.64 |
| 预付款项                   | 61,444,497.75  | 28,980,709.34  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 其他应收款          | 37,954,496.11    | 66,601,451.23    |
| 买入返售金融资产       |                  |                  |
| 存货             | 984,986,990.62   | 1,052,605,342.21 |
| 划分为持有待售的资产     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产    | 1,916,007.78     | 3,832,015.56     |
| 其他流动资产         | 52,664,374.04    | 121,375,860.76   |
| 流动资产合计         | 2,092,937,761.62 | 2,097,020,596.04 |
| 非流动资产：         |                  |                  |
| 发放贷款及垫款        |                  |                  |
| 可供出售金融资产       | 81,484,023.75    | 88,276,773.75    |
| 持有至到期投资        |                  |                  |
| 长期应收款          |                  |                  |
| 长期股权投资         | 27,754,352.36    | 27,000,993.41    |
| 投资性房地产         | 17,813,306.60    | 18,253,441.88    |
| 固定资产           | 457,148,541.81   | 458,965,866.39   |
| 在建工程           | 108,007,836.48   | 79,693,133.28    |
| 工程物资           |                  |                  |
| 固定资产清理         |                  |                  |
| 生产性生物资产        | 9,734,840.04     | 10,124,744.88    |
| 油气资产           |                  |                  |
| 无形资产           | 147,608,295.97   | 145,613,997.67   |
| 开发支出           |                  |                  |
| 商誉             | 994,400,874.49   | 994,400,874.49   |
| 长期待摊费用         | 8,409,372.79     | 6,855,287.35     |
| 递延所得税资产        | 19,447,350.68    | 19,447,251.31    |
| 其他非流动资产        | 38,018,466.14    | 38,018,466.14    |
| 非流动资产合计        | 1,909,827,261.11 | 1,886,650,830.55 |
| 资产总计           | 4,002,765,022.73 | 3,983,671,426.59 |
| 流动负债：          |                  |                  |
| 短期借款           | 887,244,854.53   | 782,382,930.57   |
| 向中央银行借款        |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放      |                  |                  |
| 拆入资金           |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 期损益的金融负债    |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 17,142,927.03    | 22,826,511.33    |
| 应付账款        | 252,480,089.12   | 240,607,547.85   |
| 预收款项        | 195,949,144.93   | 254,451,312.76   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 52,075,921.78    | 48,534,788.18    |
| 应交税费        | 134,447,285.47   | 128,063,776.05   |
| 应付利息        | 950,695.71       | 751,482.16       |
| 应付股利        | 171,446.00       | 171,446.00       |
| 其他应付款       | 55,433,085.23    | 61,975,532.84    |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 67,462,400.00    | 66,187,200.00    |
| 其他流动负债      | 596,924.09       | 1,187,114.54     |
| 流动负债合计      | 1,663,954,773.89 | 1,607,139,642.28 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 253,733,280.00   | 293,439,840.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 2,941,223.50     | 2,641,810.10     |
| 长期应付职工薪酬    | 1,716,922.50     | 1,716,922.50     |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        | 2,206,317.02     | 2,523,924.56     |
| 递延收益        | 10,308,399.14    | 10,398,014.07    |
| 递延所得税负债     | 19,250,415.82    | 21,817,502.56    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 290,156,557.98   | 332,538,013.79   |
| 负债合计        | 1,954,111,331.87 | 1,939,677,656.07 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 341,019,799.00   | 341,019,799.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,609,453,615.56 | 1,609,453,615.56 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 30,527,608.88    | 35,622,171.38    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 16,991,234.63    | 16,991,234.63    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 16,747,177.94    | 9,942,678.53     |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,014,739,436.01 | 2,013,029,499.10 |
| 少数股东权益        | 33,914,254.85    | 30,964,271.42    |
| 所有者权益合计       | 2,048,653,690.86 | 2,043,993,770.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,002,765,022.73 | 3,983,671,426.59 |

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 120,648,312.08 | 85,364,209.42  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 31,121,571.91  | 19,176,540.75  |
| 应收账款                   | 17,704,052.91  | 16,924,210.80  |
| 预付款项                   | 2,717,356.74   | 2,020,209.64   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   | 4,548,417.19   | 4,548,417.19   |
| 其他应收款                  | 3,785,079.72   | 5,959,114.86   |
| 存货                     | 515,651,247.97 | 526,977,615.03 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 64,816,015.73    | 124,023,134.79   |
| 流动资产合计                 | 760,992,054.25   | 784,993,452.48   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 76,484,023.75    | 83,276,773.75    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,479,972,734.05 | 1,466,719,375.10 |
| 投资性房地产                 | 17,813,306.60    | 18,253,441.88    |
| 固定资产                   | 308,850,294.78   | 323,010,593.56   |
| 在建工程                   | 701,558.42       | 562,302.00       |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                | 9,267,135.82     | 9,647,870.02     |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 47,460,151.02    | 48,296,048.00    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                | 38,018,466.14    | 38,018,466.14    |
| 非流动资产合计                | 1,978,567,670.58 | 1,987,784,870.45 |
| 资产总计                   | 2,739,559,724.83 | 2,772,778,322.93 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 395,000,000.00   | 341,160,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 33,151,950.83    | 49,548,973.82    |
| 预收款项                   | 11,363,763.26    | 11,059,088.29    |
| 应付职工薪酬                 | 5,633,318.14     | 5,122,975.77     |
| 应交税费                   | 3,144,543.17     | 2,172,353.78     |
| 应付利息                   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利        | 171,446.00       | 171,446.00       |
| 其他应付款       | 43,236,825.94    | 41,886,011.02    |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 67,462,400.00    | 66,187,200.00    |
| 其他流动负债      | 398,389.52       | 1,160,187.62     |
| 流动负债合计      | 559,562,636.86   | 518,468,236.30   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 253,733,280.00   | 293,439,840.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 2,641,810.10     | 2,641,810.10     |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 9,330,707.54     | 9,437,152.75     |
| 递延所得税负债     | 10,175,869.62    | 11,874,057.12    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 275,881,667.26   | 317,392,859.97   |
| 负债合计        | 835,444,304.12   | 835,861,096.27   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 341,019,799.00   | 341,019,799.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,604,423,227.91 | 1,604,423,227.91 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 30,527,608.88    | 35,622,171.38    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 16,991,234.63    | 16,991,234.63    |
| 未分配利润       | -88,846,449.71   | -61,139,206.26   |
| 所有者权益合计     | 1,904,115,420.71 | 1,936,917,226.66 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,739,559,724.83 | 2,772,778,322.93 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 638,999,414.47 | 191,668,424.45 |
| 其中：营业收入               | 638,999,414.47 | 191,668,424.45 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 623,036,479.82 | 205,477,237.23 |
| 其中：营业成本               | 479,357,532.82 | 154,937,766.85 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 4,631,041.79   | 1,877,802.38   |
| 销售费用                  | 36,967,570.21  | 2,354,292.05   |
| 管理费用                  | 60,367,114.41  | 19,829,225.91  |
| 财务费用                  | 29,251,656.80  | 24,110,522.74  |
| 资产减值损失                | 12,461,563.79  | 2,367,627.30   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 549,608.95     | 13,257,850.77  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -746,641.05    |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 16,512,543.60  | -550,962.01    |
| 加：营业外收入               | 4,616,301.54   | 6,127,597.82   |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 11,100.00      | 226,000.00     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 11,000.00      |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 21,117,745.14 | 5,350,635.81  |
| 减：所得税费用                            | 10,849,083.87 | 20,000.42     |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 10,268,661.27 | 5,330,635.39  |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 6,804,499.41  | 2,596,778.68  |
| 少数股东损益                             | 3,464,161.86  | 2,733,856.71  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -5,094,562.50 | -5,476,687.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -5,094,562.50 | -5,476,687.50 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -5,094,562.50 | -5,476,687.50 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -5,094,562.50 | -5,476,687.50 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 5,174,098.77  | -146,052.11   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 1,709,936.91  | -2,879,908.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 3,464,161.86  | 2,733,856.71  |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.02          | 0.013         |
| （二）稀释每股收益                          | 0.02          | 0.013         |

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

法定代表人：吴景贤

主管会计工作负责人：陈振宗

会计机构负责人：杨建志

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                            | 142,838,167.80 | 176,632,039.21 |
| 减：营业成本                            | 127,763,561.23 | 149,383,606.90 |
| 营业税金及附加                           | 1,344,575.11   | 1,859,217.80   |
| 销售费用                              | 3,547,197.79   | 2,348,496.28   |
| 管理费用                              | 19,729,503.74  | 16,459,853.82  |
| 财务费用                              | 17,696,591.81  | 24,217,079.86  |
| 资产减值损失                            | 2,191,395.34   | 2,262,943.65   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）             |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）                   | 549,608.95     | 15,806,183.81  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | -746,641.05    |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）                 | -28,885,048.27 | -4,092,975.29  |
| 加：营业外收入                           | 1,188,804.82   | 6,117,647.82   |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                |                |
| 减：营业外支出                           | 11,000.00      | 200,000.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 11,000.00      |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）               | -27,707,243.45 | 1,824,672.53   |
| 减：所得税费用                           |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                 | -27,707,243.45 | 1,824,672.53   |
| 五、其他综合收益的税后净额                     | -5,094,562.50  | -5,476,687.50  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -5,094,562.50  | -5,476,687.50 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -5,094,562.50  | -5,476,687.50 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 六、综合收益总额                           | -32,801,805.95 | -3,652,014.97 |
| 七、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          |                |               |
| （二）稀释每股收益                          |                |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 558,249,634.28 | 206,749,901.35 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还                   |                | 5,862,047.82   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 28,912,320.81  | 9,506,354.88   |
| 经营活动现金流入小计                | 587,161,955.09 | 222,118,304.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 349,011,585.99 | 170,044,714.71 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 139,274,642.32 | 18,714,595.18  |
| 支付的各项税费                   | 68,247,195.64  | 16,221,342.58  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,764,781.06  | 18,470,989.07  |
| 经营活动现金流出小计                | 584,298,205.01 | 223,451,641.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,863,750.08   | -1,333,337.49  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 65,000,000.00  | 12,321,300.77  |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,445,550.00   | 1,648,229.34   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 17,880,000.00  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 84,325,550.00  | 13,969,530.11  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 52,213,281.34  | 53,280.20      |
| 投资支付的现金                   | 1,500,000.00   |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 53,713,281.34  | 53,280.20      |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 30,612,268.66  | 13,916,249.91  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 592,946,420.00 | 147,003,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 592,946,420.00 | 147,003,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 547,703,907.58 | 118,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 30,536,904.90  | 27,167,447.07  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 514,178.43     | 2,421,115.16   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 14,554,757.20  |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 592,795,569.68 | 145,667,447.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 150,850.32     | 1,335,552.93   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,646,794.11   |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 35,273,663.17  | 13,918,465.35  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 169,403,894.24 | 43,742,694.67  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 204,677,557.41 | 57,661,160.02  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 176,923,554.34 | 198,290,553.49 |
| 收到的税费返还         |                | 5,862,047.82   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 20,815,875.53  | 9,393,426.58   |
| 经营活动现金流入小计      | 197,739,429.87 | 213,546,027.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 168,198,353.31 | 164,365,483.04 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,428,359.91  | 16,175,883.14  |
| 支付的各项税费         | 12,058,093.10  | 16,066,208.82  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 13,830,309.83  | 16,068,230.81  |
| 经营活动现金流出小计      | 208,515,116.15 | 212,675,805.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -10,775,686.28 | 870,222.08     |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 65,000,000.00  | 12,321,300.77  |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,445,550.00   | 1,648,229.34   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 66,445,550.00  | 13,969,530.11  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 379,650.07     | 42,431.20      |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 14,000,000.00  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 14,379,650.07  | 42,431.20      |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 52,065,899.93  | 13,927,098.91  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 136,000,000.00 | 147,003,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 136,000,000.00 | 147,003,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 122,160,000.00 | 118,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 17,399,606.13  | 24,746,331.91  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,450,000.00   |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 142,009,606.13 | 143,246,331.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -6,009,606.13  | 3,756,668.09   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 35,280,607.52  | 18,553,989.08  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 83,833,779.79  | 28,069,492.52  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 119,114,387.31 | 46,623,481.60  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|--------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               | 少数股东权益           |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润        |               | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 341,019,799.00 |        |     |    | 1,609,453,615.56 |       | 35,622,171.38 |      | 16,991,234.63 |        | 9,942,678.53 | 30,964,271.42 | 2,043,993,770.52 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 341,019,799.00 |        |     |    | 1,609,453,615.56 |       | 35,622,171.38 |      | 16,991,234.63 |        | 9,942,678.53 | 30,964,271.42 | 2,043,993,770.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -5,094,562.50 |      |               |        | 6,804,499.41 | 2,949,983.43  | 4,659,920.34     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -5,094,562.50 |      |               |        | 6,804,499.41 | 3,464,161.86  | 5,174,098.77     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              |               |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |              | -514,178.43   | -514,178.43      |

|                  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               | -514,178.43   | -514,178.43      |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |               |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 341,019,799.00 |  |  |  | 1,609,453,615.56 |  | 30,527,608.88 |  | 16,991,234.63 |  | 16,747,177.94 | 33,914,254.85 | 2,048,653,690.86 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 上期                     |         |         |    |                   |           |                   |          |                   |            |                    |                   |                    |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|-------------------|-----------|-------------------|----------|-------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益            |         |         |    |                   |           |                   |          |                   |            | 少数股<br>东权益         | 所有者<br>权益合<br>计   |                    |
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积          | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益        | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积          | 一般风<br>险准备 |                    |                   | 未分配<br>利润          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                   |           |                   |          |                   |            |                    |                   |                    |
| 一、上年期末余额     | 202,76<br>0,280.<br>00 |         |         |    | 91,992,<br>746.91 |           | 46,467,<br>733.88 |          | 16,991,<br>234.63 |            | -34,943,<br>151.83 | 30,776,<br>029.35 | 354,044<br>,872.94 |
| 加：会计政策<br>变更 |                        |         |         |    |                   |           |                   |          |                   |            |                    |                   |                    |
| 前期差<br>错更正   |                        |         |         |    |                   |           |                   |          |                   |            |                    |                   |                    |
| 同一控          |                        |         |         |    |                   |           |                   |          |                   |            |                    |                   |                    |

|                               |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------------|--|--------------------|--|-------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 制下企业合并                        |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 其他                            |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 二、本年期初余额                      | 202,76<br>0,280.<br>00 |  |  |  | 91,992,<br>746.91        |  | 46,467,<br>733.88  |  | 16,991,<br>234.63 |  | -34,943,<br>151.83 | 30,776,<br>029.35 | 354,044<br>,872.94       |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“—”<br>号填列） | 138,25<br>9,519.<br>00 |  |  |  | 1,517,4<br>60,868.<br>65 |  | -10,845,<br>562.50 |  |                   |  | 44,885,<br>830.36  | 188,242<br>.07    | 1,689,9<br>48,897.<br>58 |
| （一）综合收益总<br>额                 |                        |  |  |  |                          |  | -10,845,<br>562.50 |  |                   |  | 44,885,<br>830.36  | 2,609,3<br>57.23  | 36,649,<br>625.09        |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             | 138,25<br>9,519.<br>00 |  |  |  | 1,517,4<br>60,868.<br>65 |  |                    |  |                   |  |                    |                   | 1,655,7<br>20,387.<br>65 |
| 1. 股东投入的普<br>通股               | 138,25<br>9,519.<br>00 |  |  |  | 1,512,4<br>30,481.<br>00 |  |                    |  |                   |  |                    |                   | 1,650,6<br>90,000.<br>00 |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 4. 其他                         |                        |  |  |  | 5,030,3<br>87.65         |  |                    |  |                   |  |                    |                   | 5,030,3<br>87.65         |
| （三）利润分配                       |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    | -2,421,1<br>15.16 | -2,421,1<br>15.16        |
| 1. 提取盈余公积                     |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 2. 提取一般风险<br>准备               |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    | -2,421,1<br>15.16 | -2,421,1<br>15.16        |
| 4. 其他                         |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| （四）所有者权益<br>内部结转              |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）          |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）          |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损               |                        |  |  |  |                          |  |                    |  |                   |  |                    |                   |                          |

|          |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |              |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|--------------|---------------|------------------|
| 4. 其他    |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |              |               |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |              |               |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |              |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |              |               |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |              |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 341,019,799.00 |  |  |  | 1,609,453,615.56 |  | 35,622,171.38 |  | 16,991,234.63 |  | 9,942,678.53 | 30,964,271.42 | 2,043,993,770.52 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 341,019,799.00 |        |     |    | 1,604,423,227.91 |       | 35,622,171.38 |      | 16,991,234.63 | -61,139,206.26 | 1,936,917,226.66 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 341,019,799.00 |        |     |    | 1,604,423,227.91 |       | 35,622,171.38 |      | 16,991,234.63 | -61,139,206.26 | 1,936,917,226.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -5,094,562.50 |      |               | -27,707,243.45 | -32,801,805.95   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -5,094,562.50 |      |               | -27,707,243.45 | -32,801,805.95   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                |                  |

|                      |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|-------------------|--|-------------------|--------------------|----------------------|
| 额                    |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| (三) 利润分配             |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| (五) 专项储备             |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 1. 本期提取              |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 2. 本期使用              |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| (六) 其他               |                    |  |  |  |                      |  |                   |  |                   |                    |                      |
| 四、本期期末余额             | 341,019,<br>799.00 |  |  |  | 1,604,423<br>,227.91 |  | 30,527,60<br>8.88 |  | 16,991,23<br>4.63 | -88,846,<br>449.71 | 1,904,115<br>,420.71 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |               |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额 | 202,760,280.00 |        |     |    | 91,992,746.91 |       | 46,467,733.88 |      | 16,991,234.63 | -55,926,652.60 | 302,285,342.82 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 其他       |                |        |     |    |               |       |               |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额 | 202,760,280.00 |        |     |    | 91,992,746.91 |       | 46,467,733.88 |      | 16,991,234.63 | -55,926,652.60 | 302,285,342.82 |
| 三、本期增减变动 | 138,259,       |        |     |    | 1,512,430     |       | -10,845,5     |      |               | -5,212,5       | 1,634,631      |

|                   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 金额（减少以“-”号填列）     | 519.00         |  |  |  | ,481.00          |  | 62.50          |  |               | 53.66          | ,883.84          |
| （一）综合收益总额         |                |  |  |  |                  |  | -10,845,562.50 |  |               | -5,212,553.66  | -16,058,116.16   |
| （二）所有者投入和减少资本     | 138,259,519.00 |  |  |  | 1,512,430,481.00 |  |                |  |               |                | 1,650,690,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股       | 138,259,519.00 |  |  |  | 1,512,430,481.00 |  |                |  |               |                | 1,650,690,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| （三）利润分配           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| （五）专项储备           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| （六）其他             |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 341,019,799.00 |  |  |  | 1,604,423,227.91 |  | 35,622,171.38  |  | 16,991,234.63 | -61,139,206.26 | 1,936,917,226.66 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

## （一）公司概况

福建省永安林业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经福建省经济体制改革委员会闽体改（1993）132号文批准成立，在重组福建省永安林业（集团）总公司及永安市林产化工厂资产的基础上，吸收其他法人和内部职工入股定向募集设立，初始注册资本为4,353万元。本公司于1996年11月29日向社会公开发行1,950万股社会公众股（每股面值1元，溢价4元）后，股本增加至人民币6,303万元。经1997年每10股派送1股股利，并用资本公积按10:7的比例转增股本；1998年每10股派送3股股利，并按10:2.307692的比例配售新股（每股配股价8.70元）后，本公司股本增加至人民币16,723.26万元。2006年8月，经福建省国有资产监督管理委员会批准，并经股东大会决议通过，本公司实施了股权分置改革方案，即以资本公积金向全体流通股股东（即社会公众股股东）定向转增3,552.768万股，转增后本公司股本增加至人民币20,276.028万元。2015年9月8日，中国证监会出具《关于核准福建省永安林业（集团）股份有限公司向苏加旭等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2076号），本公司通过发行股份106,382,125股及支付现金5,000万元相结合的方式购买苏加旭、李建强、王清云、王清白及固鑫投资、雄创投资持有的福建森源家具股份有限公司（以下简称“森源股份”）合计100%股权。同时，本公司向瀚叶财富、黄友荣发行股份31,877,394股。截至2016年6月30日止，本公司总股本为34,101.98万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人力资源部、信息管理部、财务部、证券部、法律事务部、行政部等相关职能部门以及森林经营分公司、永安人造板厂等六个分公司（事业部）。

## （二）营业执照、法定代表人及公司住址

本公司原企业法人营业执照注册号为350000100019266，2015年11月10日变更为统一社会信用代码：91350000158164259X。法定代表人为吴景贤。本公司目前住址为：福建省永安市燕江东路819号。

## （三）行业性质及经营范围

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所处行业为林业及林产品加工业，本公司主要经营范围为：木材、竹材采运；木材加工；竹制品制造；人造板制造；木质家具制造；林业、农业生产技术服务；家具、建筑材料批发、零售；林木育苗；园艺作物种植；对外贸易；机械设备租赁；房屋租赁。

## （四）主要产品

本公司主要产品包括：原木、高密度纤维板、中密度纤维板、家具系列产品及防火门、防盗门等。

## （五）组织架构

本公司设立了相应的组织机构：除股东大会、董事会、监事会外，还设置了人力资源部、信息管理部、财务部、证券部、法律事务部、行政部等相关职能部门以及森林经营分公司、永安人造板厂等六个分公司（事业部）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第四十四次会议于2016年8月17日批准。

## 2、合并财务报表范围

截至2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                      | 简称   | 注册地 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例    | 主要经营范围         |
|----------------------------|------|-----|--------------|---------|----------------|
| 永安佳盛伐区设计有限公司（以下简称“佳盛设计”）   | 佳盛设计 | 永安市 | 150.00       | 80.00%  | 伐区调查设计         |
| 永安青山木材检验有限公司（以下简称“青山检验”）   | 青山检验 | 永安市 | 10.00        | 80.00%  | 木材检验           |
| 连城县森威林业有限公司（以下简称“连城森威”）    | 连城森威 | 连城县 | 5,881.50     | 95.00%  | 造林抚育及木材生产销售    |
| 漳平市燕菁林业有限公司（以下简称“漳平燕菁”）    | 漳平燕菁 | 漳平市 | 3,900.00     | 51.28%  | 造林抚育及木材生产销售    |
| 福建省永惠林业有限公司（以下简称“永惠林业”）    | 永惠林业 | 永安市 | 2,870.76     | 100.00% | 造林抚育及木材生产销售    |
| 福建永林金草生物科技有限公司（以下简称“永林金草”） | 永林金草 | 永安市 | 200.00       | 100.00% | 金线莲生产销售        |
| 福建森源家具有限公司（以下简称“福建森源”）     | 森源家具 | 南安市 | 5,590.00     | 100.00% | 家具系列产品及防火门、防盗门 |
| 福建永林家居有限公司（以下简称“永林家居”）     | 永林家居 | 永安市 | 10,000.00    | 55.00%  | 竹、木家具及地板的制造、销售 |

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量

基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

无

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年度二季度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

## 10、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（本节11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

## （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。

### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节22。

## （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金

融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已

恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                  |                                                           |
|------------------|-----------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | ①本集团除福建森源公司外，年末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项；②福建 |
|------------------|-----------------------------------------------------------|

|                      |                                                                                                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 森源公司，年末余额 100 万元（含 100 万元）以上及占应收款项账面余额 10%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。                                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

## （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称                                  | 坏账准备计提方法 |
|---------------------------------------|----------|
| 账龄组合                                  | 账龄分析法    |
| 押金、保证金组合（根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备） | 其他方法     |
| 特殊性质的款项（根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备）  | 其他方法     |
| 合并报表范围核算单位的应收款项（不计提坏账）                | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄            | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年）  | 6.00%    | 6.00%     |
| 1 年以内（福建森源公司） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年         | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年         | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年         | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年         | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上         | 100.00%  | 100.00%   |
| 4-5 年（福建森源公司） | 50.00%   | 50.00%    |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

## 12、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产等。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本节22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|------|------------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20~35 | 5%   | 4.75~2.71  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10~20 | 5.00 | 9.5~4.75   |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5、10  | 5.00 | 19.00、9.50 |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5     | 5.00 | 19.00      |
| 其他设备    | 年限平均法 | 10    | 5.00 | 9.50       |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节22。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

# 19、生物资产

## （1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

## （2）生物资产的分类

本集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

### ①消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

### ②生产性生物资产

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

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

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

| 生产性生物资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率% |
|-----------|-----------|--------|-------|
| 竹林        | 30.00     |        | 3.33  |
| 果树林       | 10.00     |        | 10.00 |

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

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

### ③公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

### (3) 生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法见本节22。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有

限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别     | 摊销年限                  | 摊销方法  | 类别     |
|--------|-----------------------|-------|--------|
| 土地使用权  | 受益年限                  | 平均年限法 | 土地使用权  |
| 软件使用权  | 合同规定年限或受益年限（未规定按3或5年） | 平均年限法 | 软件使用权  |
| 其他无形资产 | 合同规定年限或受益年限（未规定按10年）  | 平均年限法 | 其他无形资产 |

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节22。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关

的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### 1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **（3）辞退福利的会计处理方法**

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### **（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## **25、预计负债**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

**A、国内销售：**①一般商品销售业务：在同时满足上述收入确认原则的情况下，本集团在商品已经发出并经客户确认，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入；②需要安装的家具业务：在同时满足上述收入确认原则的情况下，本集团已根据合同约定将产品交付给客户、完成售出产品的安装工作并经客户验收合格，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

**B、国外销售：**在同时满足上述收入确认原则的情况下，本集团根据合同约定将产品出口报关、离港，取得提单，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回

的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### （2）本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据           | 税率           |
|---------|----------------|--------------|
| 增值税     | 应税收入           | 3、5、13、11、17 |
| 营业税     | 应税收入           | 5            |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额         | 5、7          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 25           |
| 房产税     | 房产原值的 75%或租金收入 | 1.2、12       |
| 土地使用税   | 应税面积           | 定额税率         |
| 教育费附加   | 应交流转税额         | 3            |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额         | 2            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 133,047.76     | 165,132.32     |
| 银行存款   | 204,524,544.48 | 168,995,443.30 |
| 其他货币资金 | 127,476,827.93 | 95,222,312.22  |
| 合计     | 332,134,420.17 | 264,382,887.84 |

其他说明

年末其他货币资金余额127,476,827.93元，其中：银行承兑汇票保证金77,415,101.98元、信用证保证金38,100,000.00元、保函保证金9,487,690.90元、住房周转金935,068.68元、职工经济补偿金 920,145.11元、种苗中心国债项目专项资金 598,856.09元，因不能随时用于支付，本集团在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此之外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 31,693,756.46 | 21,195,195.09 |
| 商业承兑票据 | 1,165,418.00  | 4,310,627.37  |
| 合计     | 32,859,174.46 | 25,505,822.46 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 78,376,034.35 |           |
| 合计     | 78,376,034.35 |           |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 4,182,401.58   | 0.63%   | 2,730,630.94  | 65.29%  | 1,451,770.64   | 4,182,401.58   | 0.70%   | 2,091,200.79  | 50.00%  | 2,091,200.79   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 663,329,655.14 | 99.36%  | 75,803,625.09 | 11.43%  | 587,526,030.05 | 595,996,900.21 | 99.28%  | 64,351,594.36 | 10.80%  | 531,645,305.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 110,287.60     | 0.02%   | 110,287.60    | 100.00% |                | 110,287.60     | 0.02%   | 110,287.60    | 100.00% |                |
| 合计                    | 667,622,344.32 | 100.00% | 78,644,543.63 | 11.78%  | 588,977,800.69 | 600,289,589.39 | 100.00% | 66,553,082.75 | 11.09%  | 533,736,506.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）  | 期末余额         |              |        |                                         |
|------------|--------------|--------------|--------|-----------------------------------------|
|            | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由                                    |
| 福建宏祥木业有限公司 | 4,182,401.58 | 2,730,630.94 | 65.29% | 本公司 2012 年、2013 年出租三明吉口人造板厂应收租金，已逾期未收回。 |
| 合计         | 4,182,401.58 | 2,730,630.94 | --     | --                                      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内   | 390,621,869.15 | 19,716,628.17 | 5.05%   |
| 1 年以内小计 | 390,621,869.15 | 19,716,628.17 | 5.05%   |
| 1 至 2 年 | 170,317,175.39 | 17,031,717.54 | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 71,441,153.91  | 21,432,346.18 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 23,853,802.00  | 11,926,901.01 | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 2,799,433.82   | 1,399,811.32  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 4,296,220.87   | 4,296,220.87  | 100.00% |
| 合计      | 663,329,655.14 | 75,803,625.09 | 11.43%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,776,616.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称              | 应收账款<br>年末余额  | 占应收账款年末余额<br>合计数的比例% | 坏账准备<br>年末余额 |
|-------------------|---------------|----------------------|--------------|
| 西安豪享来投资控股有限公司     | 23,986,295.75 | 3.59                 | 1,800,577.56 |
| 福建永盛家都家具有限公司      | 23,497,244.00 | 3.52                 | 2,299,062.20 |
| 沈阳东方银座铂尔曼酒店管理有限公司 | 22,250,000.00 | 3.33                 | 1,112,500.00 |
| 海景投资集团有限公司        | 14,035,162.60 | 2.10                 | 701,758.13   |
| 厦门吉祥置业有限公司        | 13,789,320.72 | 2.07                 | 689,466.04   |
| 合 计               | 97,558,023.07 | 14.61                | 6,603,363.93 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 56,410,723.26 | 91.81% | 22,497,039.19 | 77.63% |
| 1 至 2 年 | 3,341,311.85  | 5.44%  | 4,046,419.53  | 13.96% |
| 2 至 3 年 | 1,019,376.38  | 1.66%  | 1,397,626.33  | 4.82%  |
| 3 年以上   | 673,086.26    | 1.10%  | 1,039,624.29  | 3.59%  |
| 合计      | 61,444,497.75 | --     | 28,980,709.34 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 预付款项<br>年末余额  | 占预付款项年末余额<br>合计数的比例% |
|----------------|---------------|----------------------|
| 浙江艾玛家居有限公司     | 20,487,543.96 | 33.34                |
| 广东龙德创展机械有限公司   | 3,548,476.76  | 5.78                 |
| 宁波广美装饰设计有限公司   | 2,797,018.97  | 4.55                 |
| 北京中建华辰建筑安装有限公司 | 2,250,000.00  | 3.66                 |
| 杭州普和装饰工程有限公司   | 2,236,088.00  | 3.64                 |
| 合计             | 31,319,127.69 | 50.97                |

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|------------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 47,810,280.99 | 99.18%  | 9,855,784.88  | 20.61%  | 37,954,496.11 | 74,211,746.72 | 99.47%  | 7,610,295.49 | 10.25%  | 66,601,451.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 394,873.27    | 0.82%   | 394,873.27    | 100.00% |               | 394,873.27    | 0.53%   | 394,873.27   | 100.00% |               |
| 合计                     | 48,205,154.26 | 100.00% | 10,250,658.15 | 21.26%  | 37,954,496.11 | 74,606,619.99 | 100.00% | 8,005,168.76 | 10.73%  | 66,601,451.23 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内   | 9,693,549.09  | 518,890.67   | 5.35%   |
| 1 年以内小计 | 9,693,549.09  | 518,890.67   | 5.35%   |
| 1 至 2 年 | 673,315.07    | 67,331.50    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 243,035.90    | 72,910.77    | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 130,849.83    | 65,424.93    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 3,661,344.41  | 2,929,075.53 | 80.00%  |
| 5 年以上   | 6,202,151.48  | 6,202,151.48 | 100.00% |
| 合计      | 20,604,245.78 | 9,855,784.88 | 47.83%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,245,489.39 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 备用金及保证金  | 28,808,685.45 | 35,456,228.91 |
| 往来款      | 6,605,110.33  | 6,904,029.24  |
| 应收暂付款    | 4,625,433.21  | 22,664,507.46 |
| 股票股息     | 1,888,000.00  | 2,037,300.00  |
| 应收政府部门补助 |               | 805,000.00    |
| 股权转让款    |               | 438,583.50    |
| 其他       | 6,277,925.27  | 6,300,970.88  |
| 合计       | 48,205,154.26 | 74,606,619.99 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                              | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|-------|--------------|---------------------------------|------------------|--------------|
| 永安市尼葛高新技术产业开发区管理委员会 | 代垫款   | 3,513,409.00 | 其中 4-5 年金额 1,133,469.7 元， 5 年以上 | 7.29%            | 3,286,715.06 |
| 东莞市东丰物业投            | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 2-3 年                           | 4.15%            |              |

|                |       |               |       |        |              |
|----------------|-------|---------------|-------|--------|--------------|
| 资有限公司          |       |               |       |        |              |
| 北京德意美建材经营中心    | 押金保证金 | 1,900,000.00  | 1-2 年 | 3.94%  |              |
| 新疆红光山大酒店有限责任公司 | 履约保证金 | 1,583,000.00  | 1-2 年 | 3.28%  |              |
| 东莞市住房和城乡建设局    | 押金保证金 | 1,566,160.38  | 1 年以内 | 3.25%  |              |
| 合计             | --    | 10,562,569.38 | --    | 21.91% | 3,286,715.06 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

种 类

|                 | 期 末 余 额       |       | 坏账准备         | 计提比例 % | 净额            |
|-----------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
|                 | 金 额           | 比 例 % |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,810,280.99 | 99.18 | 9,855,784.88 | 20.61  | 37,954,496.11 |
| 其中：账龄组合         | 20,604,245.78 | 42.74 | 9,855,784.88 | 47.83  | 10,748,460.90 |
| 资产状态组合          | 27,206,035.21 | 56.44 |              | 0      | 27,206,035.21 |

10、存货

(1) 存货分类

单位： 元

| 项目   | 期 末 余 额        |               |                | 期 初 余 额        |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 67,589,337.53  | 12,131,907.21 | 55,457,430.32  | 84,551,983.46  | 12,131,907.21 | 72,420,076.25  |
| 在产品  | 33,133,485.70  |               | 33,133,485.70  | 33,631,189.66  |               | 33,631,189.66  |
| 库存商品 | 124,928,643.36 | 1,913,717.05  | 123,014,926.31 | 190,843,144.67 | 2,855,842.64  | 187,987,302.03 |
| 周转材料 |                |               |                | 33,681.24      |               | 33,681.24      |

|         |                  |               |                |                  |               |                  |
|---------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 消耗性生物资产 | 597,241,634.51   |               | 597,241,634.51 | 590,950,893.34   |               | 590,950,893.34   |
| 发出商品    | 179,600,269.55   | 3,460,755.77  | 176,139,513.78 | 171,042,955.46   | 3,460,755.77  | 167,582,199.69   |
| 合计      | 1,002,493,370.65 | 17,506,380.03 | 984,986,990.62 | 1,071,053,847.83 | 18,448,505.62 | 1,052,605,342.21 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|------------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 原材料  | 12,131,907.21 |        |    |            |    | 12,131,907.21 |
| 库存商品 | 2,855,842.64  |        |    | 942,125.59 |    | 1,913,717.05  |
| 发出商品 | 3,460,755.77  |        |    |            |    | 3,460,755.77  |
| 合计   | 18,448,505.62 |        |    | 942,125.59 |    | 17,506,380.03 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期待摊费用 | 1,916,007.78 | 3,832,015.56 |
| 合计            | 1,916,007.78 | 3,832,015.56 |

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行理财产品 | 50,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 2,664,374.04  | 6,353,938.75   |
| 其他     |               | 21,922.01      |
| 合计     | 52,664,374.04 | 121,375,860.76 |

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 89,859,426.73 | 8,375,402.98 | 81,484,023.75 | 96,652,176.73 | 8,375,402.98 | 88,276,773.75 |
| 按公允价值计量的  | 55,133,000.00 |              | 55,133,000.00 | 61,925,750.00 |              | 61,925,750.00 |
| 按成本计量的    | 34,726,426.73 | 8,375,402.98 | 26,351,023.75 | 34,726,426.73 | 8,375,402.98 | 26,351,023.75 |
| 合计        | 89,859,426.73 | 8,375,402.98 | 81,484,023.75 | 96,652,176.73 | 8,375,402.98 | 88,276,773.75 |

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类              | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 |  | 合计            |
|-------------------------|---------------|----------|--|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本   | 14,429,521.50 |          |  | 14,429,521.50 |
| 公允价值                    | 55,133,000.00 |          |  | 55,133,000.00 |
| 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 30,527,608.88 |          |  | 30,527,608.88 |

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位       | 账面余额         |      |      |              | 减值准备       |      |      |            | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|------------|------|------|------------|------------|--------|
|             | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初         | 本期增加 | 本期减少 | 期末         |            |        |
| 永安市笔架山陵园管理所 | 1,968,687.12 |      |      | 1,968,687.12 |            |      |      |            |            |        |
| 永安市鑫        | 500,000.00   |      |      | 500,000.00   | 500,000.00 |      |      | 500,000.00 | 10.00%     |        |

|                  |               |  |  |               |              |  |  |              |        |  |
|------------------|---------------|--|--|---------------|--------------|--|--|--------------|--------|--|
| 林生物质能科技有限公司      |               |  |  |               |              |  |  |              |        |  |
| 湖北九森林业股份有限公司     | 16,696,153.86 |  |  | 16,696,153.86 |              |  |  |              | 8.54%  |  |
| 福建永林竹业有限公司       | 9,698,983.02  |  |  | 9,698,983.02  | 7,875,402.98 |  |  | 7,875,402.98 | 27.50% |  |
| 天宝岩生态旅游公司        | 862,602.73    |  |  | 862,602.73    |              |  |  |              | 5.00%  |  |
| 福建南安汇通村镇银行股份有限公司 | 5,000,000.00  |  |  | 5,000,000.00  |              |  |  |              | 5.00%  |  |
| 合计               | 34,726,426.73 |  |  | 34,726,426.73 | 8,375,402.98 |  |  | 8,375,402.98 | --     |  |

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 |  | 合计           |
|------------|--------------|----------|--|--------------|
| 期初已计提减值余额  | 8,375,402.98 |          |  | 8,375,402.98 |
| 期末已计提减值余额  | 8,375,402.98 |          |  | 8,375,402.98 |

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

单位：元

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

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位： 元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位： 元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位                      | 期初余额              | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                            |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 二、联营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 福建汇洋<br>林业投资<br>股份有限<br>公司 | 22,039,82<br>7.28 |        |      | -410,813.<br>16     |              |            |                     |            |    | 21,629,01<br>4.12 |              |
| 永安永明<br>木业有限<br>公司         | 1,792,505<br>.16  |        |      | -218,077.<br>50     |              |            |                     |            |    | 1,574,427<br>.66  |              |
| 永安燕晟<br>木业有限               | 2,850,145<br>.67  |        |      | -89,475.4<br>7      |              |            |                     |            |    | 2,760,670<br>.20  |              |

|               |               |              |  |             |  |  |  |  |  |               |              |
|---------------|---------------|--------------|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--------------|
| 公司            |               |              |  |             |  |  |  |  |  |               |              |
| 福建省山康电子有限公司   | 2,718,515.30  |              |  | -28,274.92  |  |  |  |  |  | 2,690,240.38  | 2,400,000.00 |
| 福建省竹生活竹制品有限公司 |               | 1,500,000.00 |  |             |  |  |  |  |  | 1,500,000.00  |              |
| 小计            | 29,400,993.41 | 1,500,000.00 |  | -746,641.05 |  |  |  |  |  | 30,154,352.36 | 2,400,000.00 |
| 合计            | 29,400,993.41 | 1,500,000.00 |  | -746,641.05 |  |  |  |  |  | 30,154,352.36 | 2,400,000.00 |

其他说明

## 18、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|-------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值            |               |              |      |               |
| 1.期初余额            | 21,409,910.25 | 2,658,087.00 |      | 24,067,997.25 |
| 2.本期增加金额          |               |              |      |               |
| （1）外购             |               |              |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |               |              |      |               |
| （3）企业合并增加         |               |              |      |               |
|                   |               |              |      |               |
| 3.本期减少金额          |               |              |      |               |
| （1）处置             |               |              |      |               |
| （2）其他转出           |               |              |      |               |
|                   |               |              |      |               |
| 4.期末余额            | 21,409,910.25 | 2,658,087.00 |      | 24,067,997.25 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |               |              |      |               |
| 1.期初余额            | 4,609,359.11  | 1,205,196.26 |      | 5,814,555.37  |

|          |               |              |  |               |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | 404,091.60    | 36,043.68    |  | 440,135.28    |
| （1）计提或摊销 | 404,091.60    | 36,043.68    |  | 440,135.28    |
|          |               |              |  |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |  |               |
| （1）处置    |               |              |  |               |
| （2）其他转出  |               |              |  |               |
|          |               |              |  |               |
| 4.期末余额   | 5,013,450.71  | 1,241,239.94 |  | 6,254,690.65  |
| 三、减值准备   |               |              |  |               |
| 1.期初余额   |               |              |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |  |               |
| （1）计提    |               |              |  |               |
|          |               |              |  |               |
| 3、本期减少金额 |               |              |  |               |
| （1）处置    |               |              |  |               |
| （2）其他转出  |               |              |  |               |
|          |               |              |  |               |
| 4.期末余额   |               |              |  |               |
| 四、账面价值   |               |              |  |               |
| 1.期末账面价值 | 16,396,459.54 | 1,416,847.06 |  | 17,813,306.60 |
| 2.期初账面价值 | 16,800,551.14 | 1,452,890.74 |  | 18,253,441.88 |

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目            | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备及办公<br>设备 | 其他设备          | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：       |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额        | 315,745,196.67 | 424,833,822.78 | 67,144,516.73 | 12,658,694.80 | 30,757,616.47 | 851,139,847.46 |
| 2.本期增加金<br>额  | 15,136,012.00  | 4,426,037.60   | 267,778.65    | 601,551.33    | 0.00          | 20,431,379.58  |
| （1）购置         | 14,486,511.00  | 4,426,037.60   | 267,778.65    | 601,551.33    |               | 19,781,878.58  |
| （2）在建工<br>程转入 | 649,501.00     |                |               |               |               | 649,501.00     |
| （3）企业合<br>并增加 |                |                |               |               |               |                |
|               |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金<br>额  |                |                | 236,752.26    | 12,934.64     | 244.64        | 249,931.54     |
| （1）处置或<br>报废  |                |                | 236,752.26    | 2,270.08      | 244.64        | 239,266.98     |
| （2）其他减少       |                |                |               | 10,664.56     |               | 10,664.56      |
| 4.期末余额        | 330,881,208.67 | 429,259,860.38 | 67,175,543.12 | 13,247,311.49 | 30,757,371.83 | 871,321,295.49 |
| 二、累计折旧        |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额        | 98,242,525.51  | 199,127,029.62 | 40,495,093.34 | 9,383,811.86  | 10,310,593.56 | 357,559,053.89 |
| 2.本期增加金<br>额  | 6,818,041.92   | 14,044,704.32  | 914,878.17    | 416,559.72    | 33,568.82     | 22,227,752.96  |
| （1）计提         | 6,818,041.92   | 14,044,704.32  | 914,878.17    | 416,559.72    | 33,568.82     | 22,227,752.96  |
|               |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金<br>额  |                |                | 224,200.00    | 4,780.35      |               | 228,980.35     |
| （1）处置或<br>报废  |                |                | 224,200.00    | 4,780.35      |               | 228,980.35     |
|               |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额        | 105,060,567.43 | 213,171,733.94 | 41,185,771.51 | 9,795,591.23  | 10,344,162.38 | 379,557,826.50 |
| 三、减值准备        |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额        | 619,383.48     | 16,886,126.12  | 675,747.35    | 13,594.44     | 16,420,075.79 | 34,614,927.18  |
| 2.本期增加金<br>额  |                |                |               |               |               |                |
| （1）计提         |                |                |               |               |               |                |
|               |                |                |               |               |               |                |

|           |                |                |               |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额  |                |                |               |              |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |               |              |               |                |
|           |                |                |               |              |               |                |
| 4.期末余额    | 619,383.48     | 16,886,126.12  | 675,747.35    | 13,594.44    | 16,420,075.79 | 34,614,927.18  |
| 四、账面价值    |                |                |               |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 225,201,257.76 | 199,202,000.32 | 25,314,024.26 | 3,438,125.82 | 3,993,133.66  | 457,148,541.81 |
| 2.期初账面价值  | 216,883,287.69 | 208,820,667.03 | 25,973,676.05 | 3,261,288.50 | 4,026,947.12  | 458,965,866.39 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目      | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物  | 71,928,248.37  | 37,398,928.89 |               | 34,529,319.48 |    |
| 机器设备    | 41,280,543.04  | 33,702,549.61 | 3,739,969.77  | 3,838,023.66  |    |
| 运输设备    | 930,925.67     | 809,611.59    |               | 121,314.08    |    |
| 办公及电子设备 | 1,268,941.82   | 1,184,779.35  |               | 84,162.47     |    |
| 其他设备    | 24,034,818.12  | 6,188,542.69  | 16,917,837.00 | 928,438.43    |    |
| 合 计     | 139,443,477.02 | 79,284,412.13 | 20,657,806.77 | 39,501,258.12 |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目       | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|--------------|------------|
| 三明吉口人造板厂 | 7,623,134.17 | 尚未完成全部验收手续 |

|             |               |      |
|-------------|---------------|------|
| 永安人造板厂二期成品库 | 2,866,282.49  | 正在办理 |
| 合计          | 10,489,416.66 |      |

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目            | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|---------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|               | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 深圳后山 13#厂房    | 15,542,395.39  |      | 15,542,395.39  | 15,170,801.39 |      | 15,170,801.39 |
| 大岭山森源蒙玛实业家具项目 | 45,460,989.24  |      | 45,460,989.24  | 31,710,653.89 |      | 31,710,653.89 |
| 消防安装工程        | 33,202,795.00  |      | 33,202,795.00  | 32,249,376.00 |      | 32,249,376.00 |
| 三期零星工程        | 18,000.00      |      | 18,000.00      | 18,000.00     |      | 18,000.00     |
| 竹家具生产线        | 1,349,166.33   |      | 1,349,166.33   |               |      |               |
| 贡川产业园         | 544,302.00     |      | 544,302.00     | 544,302.00    |      | 544,302.00    |
| 信息化建设         | 11,890,188.52  |      | 11,890,188.52  |               |      |               |
| 合计            | 108,007,836.48 |      | 108,007,836.48 | 79,693,133.28 |      | 79,693,133.28 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称          | 预算数              | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 深圳后山 13#厂房    | 27,049,000.00    | 15,170,801.39 | 371,594.00    |            |          | 15,542,395.39 | 57.46%      | 57.46 |           |              |          | 其他   |
| 大岭山森源蒙玛实业家具项目 | 1,000,000,000.00 | 31,710,653.89 | 13,750,335.35 |            |          | 45,460,989.24 | 4.55%       | 4.55  |           |              |          | 其他   |
| 消防安装工程        | 61,304,000.00    | 32,249,376.00 | 953,419.00    |            |          | 33,202,795.00 | 54.16%      | 54.16 |           |              |          | 其他   |

|            |                      |                   |                   |  |  |                    |        |       |  |  |  |          |
|------------|----------------------|-------------------|-------------------|--|--|--------------------|--------|-------|--|--|--|----------|
| 信息化<br>建设  | 40,500,0<br>00.00    |                   | 11,890,1<br>88.52 |  |  | 11,890,1<br>88.52  | 29.36% | 29.36 |  |  |  | 募股资<br>金 |
| 竹家具<br>生产线 | 450,000,<br>000.00   |                   | 1,209,90<br>9.91  |  |  | 1,209,90<br>9.91   | 0.27%  | 0.27  |  |  |  | 募股资<br>金 |
| 合计         | 1,578,85<br>3,000.00 | 79,130,8<br>31.28 | 28,175,4<br>46.78 |  |  | 107,306,<br>278.06 | --     | --    |  |  |  | --       |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## 21、工程物资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目           | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业           |               | 水产业 | 合计            |
|--------------|-----|-------|--------------|---------------|-----|---------------|
|              |     |       | 经济林-果园       | 经济林-竹林        |     |               |
| 一、账面原值       |     |       |              |               |     |               |
| 1.期初余额       |     |       | 3,171,484.12 | 13,879,841.48 |     | 17,051,325.60 |
| 2.本期增加金<br>额 |     |       |              |               |     |               |
| (1)外购        |     |       |              |               |     |               |
| (2)自行培育      |     |       |              |               |     |               |

|          |  |  |              |               |  |               |
|----------|--|--|--------------|---------------|--|---------------|
|          |  |  |              |               |  |               |
| 3.本期减少金额 |  |  |              |               |  |               |
| (1)处置    |  |  |              |               |  |               |
| (2)其他    |  |  |              |               |  |               |
|          |  |  |              |               |  |               |
| 4.期末余额   |  |  | 3,171,484.12 | 13,879,841.48 |  | 17,051,325.60 |
| 二、累计折旧   |  |  |              |               |  |               |
| 1.期初余额   |  |  | 2,854,335.24 | 4,072,245.48  |  | 6,926,580.72  |
| 2.本期增加金额 |  |  | 158,574.18   | 231,330.66    |  | 389,904.84    |
| (1)计提    |  |  | 158,574.18   | 231,330.66    |  | 389,904.84    |
|          |  |  |              |               |  |               |
| 3.本期减少金额 |  |  |              |               |  |               |
| (1)处置    |  |  |              |               |  |               |
| (2)其他    |  |  |              |               |  |               |
|          |  |  |              |               |  |               |
| 4.期末余额   |  |  | 3,012,909.42 | 4,303,576.14  |  | 7,316,485.56  |
| 三、减值准备   |  |  |              |               |  |               |
| 1.期初余额   |  |  |              |               |  |               |
| 2.本期增加金额 |  |  |              |               |  |               |
| (1)计提    |  |  |              |               |  |               |
|          |  |  |              |               |  |               |
| 3.本期减少金额 |  |  |              |               |  |               |
| (1)处置    |  |  |              |               |  |               |
| (2)其他    |  |  |              |               |  |               |
|          |  |  |              |               |  |               |
| 4.期末余额   |  |  |              |               |  |               |
| 四、账面价值   |  |  |              |               |  |               |
| 1.期末账面价值 |  |  | 158,574.70   | 9,576,265.34  |  | 9,734,840.04  |
| 2.期初账面价值 |  |  | 317,148.88   | 9,807,596.00  |  | 10,124,744.88 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 非专利技术 | 房屋使用权        | 软件使用权        | 铁路专用线        | 合计             |
|------------|----------------|--------------|-------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |       |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 165,436,809.30 | 4,814,649.08 |       | 1,102,534.00 | 1,595,393.40 | 3,633,841.00 | 176,583,226.78 |
| 2.本期增加金额   | 4,140,422.00   |              |       |              | 115,533.98   |              | 4,255,955.98   |
| (1) 购置     | 4,140,422.00   |              |       |              | 115,533.98   |              | 4,255,955.98   |
| (2) 内部研发   |                |              |       |              |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |       |              |              |              |                |
|            |                |              |       |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |       |              |              |              |                |
| (1) 处置     |                |              |       |              |              |              |                |
|            |                |              |       |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 169,577,231.30 | 4,814,649.08 |       | 1,102,534.00 | 1,710,927.38 | 3,633,841.00 | 180,839,182.76 |
| 二、累计摊销     |                |              |       |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 22,087,560.48  | 1,923,947.91 |       | 439,428.36   | 614,532.17   | 3,013,059.02 | 28,078,527.94  |
| 2.本期增加金额   | 2,001,629.01   |              |       | 18,375.54    | 150,807.13   | 90,846.00    | 2,261,657.68   |
| (1) 计提     | 2,001,629.01   |              |       | 18,375.54    | 150,807.13   | 90,846.00    | 2,261,657.68   |

|          |                |              |  |            |            |              |                |
|----------|----------------|--------------|--|------------|------------|--------------|----------------|
|          |                |              |  |            |            |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |  |            |            |              |                |
| (1) 处置   |                |              |  |            |            |              |                |
|          |                |              |  |            |            |              |                |
| 4.期末余额   | 24,089,189.49  | 1,923,947.91 |  | 457,803.90 | 765,339.30 | 3,103,905.02 | 30,340,185.62  |
| 三、减值准备   |                |              |  |            |            |              |                |
| 1.期初余额   |                | 2,890,701.17 |  |            |            |              | 2,890,701.17   |
| 2.本期增加金额 |                |              |  |            |            |              |                |
| (1) 计提   |                |              |  |            |            |              |                |
|          |                |              |  |            |            |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |  |            |            |              |                |
| (1) 处置   |                |              |  |            |            |              |                |
|          |                |              |  |            |            |              |                |
| 4.期末余额   |                | 2,890,701.17 |  |            |            |              | 2,890,701.17   |
| 四、账面价值   |                |              |  |            |            |              |                |
| 1.期末账面价值 | 145,488,041.81 |              |  | 644,730.10 | 945,588.08 | 529,935.98   | 147,608,295.97 |
| 2.期初账面价值 | 143,349,248.82 |              |  | 663,105.64 | 980,861.23 | 620,781.98   | 145,613,997.67 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------|------|----------------|
| 福建森源门业有<br>限公司          | 256,348.88     |      |      | 256,348.88     |
| 福建森源家具<br>有限公司          | 994,144,525.61 |      |      | 994,144,525.61 |
| 合计                      | 994,400,874.49 |      |      | 994,400,874.49 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|                         |      |      |      |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目                    | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 福建森源公司展厅<br>1 楼装修费用   | 1,853,765.02 |              |            |        | 1,853,765.02 |
| 福建森源公司展厅<br>2 楼装修费用   | 2,165,872.05 |              |            |        | 2,165,872.05 |
| 福建森源公司展厅<br>3 楼装修费用   | 2,765,849.82 |              |            |        | 2,765,849.82 |
| 福建森源公司涂装<br>A 线打磨除尘工程 | 69,800.46    |              | 29,914.56  |        | 39,885.90    |
| 东莞生产基地环保<br>工程        |              | 2,160,000.00 | 576,000.00 |        | 1,584,000.00 |

|    |              |              |            |  |              |
|----|--------------|--------------|------------|--|--------------|
| 合计 | 6,855,287.35 | 2,160,000.00 | 605,914.56 |  | 8,409,372.79 |
|----|--------------|--------------|------------|--|--------------|

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 60,661,985.79 | 15,165,496.45 | 60,881,940.09 | 15,220,485.03 |
| 内部交易未实现利润 | 1,750,528.13  | 437,632.03    | 2,541,338.42  | 635,334.61    |
| 可抵扣亏损     | 6,782,137.77  | 1,695,534.44  | 6,293,901.52  | 1,573,475.38  |
| 政府补助      | 3,911,007.17  | 977,751.79    | 3,951,396.23  | 987,849.06    |
| 预计负债      | 2,206,317.02  | 551,579.26    | 2,523,924.56  | 630,981.14    |
| 应付职工薪酬    | 2,477,426.84  | 619,356.71    | 1,596,504.35  | 399,126.09    |
| 合计        | 77,789,402.72 | 19,447,350.68 | 77,789,005.17 | 19,447,251.31 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 36,298,184.80 | 9,074,546.20  | 39,773,781.78 | 9,943,445.44  |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 40,703,478.48 | 10,175,869.62 | 47,496,228.50 | 11,874,057.12 |
| 合计              | 77,001,663.28 | 19,250,415.82 | 87,270,010.28 | 21,817,502.56 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 19,447,350.68         |                      | 19,447,251.31         |
| 递延所得税负债 |                      | 19,250,415.82         |                      | 21,817,502.56         |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,304,252.88  | 2,280,958.65  |
| 可抵扣亏损    | 9,818,927.65  | 9,704,575.21  |
| 合计       | 12,123,180.53 | 11,985,533.86 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2018 年 | 5,269,928.00 | 5,269,928.00 |    |
| 2019 年 | 3,505,875.44 | 3,505,875.44 |    |
| 2020 年 | 1,043,124.21 | 928,771.77   |    |
| 合计     | 9,818,927.65 | 9,704,575.21 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 公益性生物资产 | 38,018,466.14 | 38,018,466.14 |
| 合计      | 38,018,466.14 | 38,018,466.14 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 163,000,000.00 | 191,160,000.00 |
| 保证借款 |                | 101,630,000.00 |
| 信用借款 | 422,021,304.53 | 334,192,930.57 |
| 保证质押 | 102,223,550.00 |                |
| 抵押质押 | 200,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 抵押保证 |                | 30,000,000.00  |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 保理保证借款 |                | 5,400,000.00   |
| 合计     | 887,244,854.53 | 782,382,930.57 |

短期借款分类的说明：

1. 抵押借款16300万元系以本公司拥有的林木资产、永安市绿景佳园房地产、永安市燕江东路12号房地产为抵押物向中国农业发展银行永安市支行申请的借款。详见本节十四。
2. 抵押质押借款20000万元系以本公司拥有的85.79万亩林木资产、中纤板项目下的房地产、机器设备作为抵押及持有的漳平市燕菁林业有限责任公司51.28%股权作为质押向国家开发银行福建省分行申请的借款。。详见本节十四。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,142,927.03 | 22,826,511.33 |
| 合计     | 17,142,927.03 | 22,826,511.33 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 220,045,980.25 | 210,912,382.94 |
| 工程款 | 32,434,108.87  | 29,695,164.91  |
| 合计  | 252,480,089.12 | 240,607,547.85 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 林政金                    | 3,440,806.22  | 未结算       |
| 广东金东建设工程有限公司           | 1,600,000.00  | 未结算       |
| 深圳市深明装饰工程有限公司          | 1,919,887.86  | 未结算       |
| 福建省第一建筑工程公司            | 1,227,436.68  | 未结算       |
| 三明亿源电力工程建设有限公司永安送变电分公司 | 999,746.00    | 未结算       |
| 东莞市升美家具有限公司            | 1,058,518.30  | 未结算       |
| 海南大可家具有限公司             | 979,908.10    | 未结算       |
| 深圳市源泰凡画框工艺有限公司         | 827,395.65    | 未结算       |
| 常州联合锅炉容器有限公司           | 790,000.00    | 未结算       |
| 合计                     | 12,843,698.81 | --        |

其他说明：

## 36、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 195,949,144.93 | 254,451,312.76 |
| 合计 | 195,949,144.93 | 254,451,312.76 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 深圳蛇口海上世界酒店管理有限公司 | 3,804,469.81 | 未完工未结转收入  |
| 上海环贸广场房地产有限公司    | 1,029,300.00 | 未完工未结转收入  |
| 北京临空酒店管理有限公司     | 1,000,000.00 | 未完工未结转收入  |

|             |              |          |
|-------------|--------------|----------|
| 宁夏马斯特置业有限公司 | 767,231.00   | 未完工未结转收入 |
| 河南中州宾馆有限公司  | 3,338,771.45 | 未完工未结转收入 |
| 合计          | 9,939,772.26 | --       |

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 47,830,343.35 | 135,230,217.27 | 131,775,072.33 | 51,285,488.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 626,422.41    | 7,184,878.22   | 7,078,639.56   | 732,661.07    |
| 三、辞退福利         | 78,022.42     | 314,618.34     | 334,868.34     | 57,772.42     |
| 合计             | 48,534,788.18 | 142,729,713.83 | 139,188,580.23 | 52,075,921.78 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 35,341,630.97 | 121,869,626.61 | 119,444,982.49 | 37,766,275.09 |
| 2、职工福利费       | 516,989.79    | 6,590,476.99   | 6,179,157.12   | 928,309.66    |
| 3、社会保险费       | 562,099.31    | 2,536,684.11   | 2,880,105.94   | 218,677.48    |
| 其中：医疗保险费      | 325,309.35    | 1,851,419.36   | 2,014,998.39   | 161,730.32    |
| 工伤保险费         | 164,137.11    | 390,718.03     | 519,561.12     | 35,294.02     |
| 生育保险费         | 72,652.85     | 294,546.72     | 345,546.43     | 21,653.14     |
| 4、住房公积金       | 978,588.82    | 2,978,405.81   | 3,036,313.34   | 920,681.29    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,431,034.46 | 1,255,023.75   | 234,513.44     | 11,451,544.77 |
| 合计            | 47,830,343.35 | 135,230,217.27 | 131,775,072.33 | 51,285,488.29 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 462,662.67 | 6,574,800.13 | 6,424,501.42 | 612,961.38 |
| 2、失业保险费  | 163,759.74 | 610,078.09   | 654,138.14   | 119,699.69 |
| 合计       | 626,422.41 | 7,184,878.22 | 7,078,639.56 | 732,661.07 |

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 93,821,190.45  | 71,343,861.50  |
| 营业税     | 36,653.19      | 84,421.64      |
| 企业所得税   | 31,467,649.60  | 47,850,024.02  |
| 个人所得税   | 1,452,292.83   | 1,327,603.82   |
| 城市维护建设税 | 3,272,808.25   | 3,150,216.28   |
| 房产税     | 350,220.72     | 390,357.31     |
| 教育费附加   | 3,187,788.97   | 3,082,814.21   |
| 土地使用税   | 751,605.36     | 750,233.05     |
| 印花税     | 36,439.82      | 38,640.13      |
| 防洪费     | 1,523.85       | 3,369.78       |
| 其他      | 69,112.43      | 42,234.31      |
| 合计      | 134,447,285.47 | 128,063,776.05 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 950,695.71 | 751,482.16 |
| 合计       | 950,695.71 | 751,482.16 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 171,446.00 | 171,446.00 |
| 合计    | 171,446.00 | 171,446.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 押金    | 28,539,586.00 | 34,529,313.28 |
| 股权转让款 | 5,874,250.00  | 6,234,250.00  |
| 住房周转金 | 2,784,760.51  | 2,784,760.51  |
| 电费    | 2,095,874.59  | 2,177,488.74  |
| 运费    | 109,203.32    | 111,000.32    |
| 其他往来款 | 16,029,410.81 | 16,138,719.99 |
| 合计    | 55,433,085.23 | 61,975,532.84 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 永安市笔架山陵园管理所  | 7,471,655.92  | 往来款       |
| 连城县林业局       | 5,874,250.00  | 股权转让款     |
| 住房周转金        | 2,784,760.51  | 住房周转金     |
| 呼和浩特市蒙发暖通销售部 | 1,580,000.00  | 保证金       |
| 海南大可家具有限公司   | 1,000,000.00  | 保证金       |
| 合计           | 18,710,666.43 | --        |

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 67,462,400.00 | 66,187,200.00 |
| 合计         | 67,462,400.00 | 66,187,200.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额         |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的政府补助 | 596,924.09 | 1,187,114.54 |
| 合计         | 596,924.09 | 1,187,114.54 |

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

递延收益-政府补助情况

| 补助项目                            | 年初余额       | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动额 | 年末与资产相关/与收益相关   |
|---------------------------------|------------|----------|-------------|-------|-----------------|
| 耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究               | 80,000.00  |          | 40,000.00   |       | 40,000.00与资产相关  |
| 百万亩速生丰产林                        | 723,187.62 |          | 361,593.81  |       | 361,593.81与资产相关 |
| 21万立方米林板一体化技改项目                 | 71,428.57  |          | 35,714.29   |       | 35,714.28与资产相关  |
| 林木种苗工程国债专项资金拨款                  | 28,571.43  |          | 14,285.71   |       | 14,285.72与资产相关  |
| 工厂化育苗生产线及组培室财政补助                | 227,000.00 |          | 113,500.00  |       | 113,500.00与资产相关 |
| 年产21万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金 | 30,000.00  |          | 15,000.00   |       | 15,000.00与资产相关  |

|                    |                  |            |                    |
|--------------------|------------------|------------|--------------------|
| 福建森源公司土地开<br>发支出返还 | 26,926.92        | 10,096.64  | 16,830.28与资产相<br>关 |
| 合计                 | 1,187,114.5<br>4 | 590,190.45 | 596,924.09         |

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 抵押质押借款 | 253,733,280.00 | 293,439,840.00 |
| 合计     | 253,733,280.00 | 293,439,840.00 |

长期借款分类的说明：

公司用于抵押、质押的财产详见本节十四

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位： 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 三明市财通公司   | 951,195.03   | 951,195.03   |
| 永安燕林开发公司  | 764,933.16   | 764,933.16   |
| 福建省投资企业公司 | 413,119.38   | 413,119.38   |
| 桉树种子资源库   | 384,484.85   | 384,484.85   |
| 三明市林业基金站  | 109,972.68   | 109,972.68   |
| 其他        | 317,518.40   | 18,105.00    |
| 合 计       | 2,941,223.50 | 2,641,810.10 |

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 二、辞退福利 | 1,716,922.50 | 1,716,922.50 |
| 合计     | 1,716,922.50 | 1,716,922.50 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

辞退福利系本公司于2005年与连城县林业局签订连城森威股权转让协议约定，对连城森威原职工按每人1,159.00元/年计提职工经济补偿金，专项用于连城森威员工辞退经济补偿。

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因     |
|--------|--------------|--------------|----------|
| 产品质量保证 | 2,206,317.02 | 2,523,924.56 | 产品质量保证费用 |
| 合计     | 2,206,317.02 | 2,523,924.56 | --       |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目                                | 期初余额         | 本期增加   | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因 |
|-----------------------------------|--------------|--------|-----------|--------------|------|
| 百万亩速生丰产林基地                        |              |        |           |              | ①    |
| 16 万亩原料林基地                        | 5,360,000.00 |        |           | 5,360,000.00 | ①    |
| 财政扶持资金                            | 100,000.00   |        |           | 100,000.00   |      |
| 林木种苗工程国债专项资金拨款                    | 1,370,151.41 | 133.25 |           | 1,370,284.66 | ②    |
| 工厂化育苗生产线及组培室财政补助                  | 227,000.00   |        |           | 227,000.00   | ②    |
| 21 万立方米林板一体化技改项目                  | 601,190.48   |        |           | 601,190.48   | ③    |
| 永安林产品化工厂拆迁补偿                      | 89,748.18    |        | 89,748.18 |              | ④    |
| 耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究                 | 1,539,062.68 |        |           | 1,539,062.68 | ⑤    |
| 年产 21 万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金 | 150,000.00   |        |           | 150,000.00   | ⑥    |

|                    |               |        |           |               |    |
|--------------------|---------------|--------|-----------|---------------|----|
| 福建森源公司土地<br>开发支出返还 | 960,861.32    |        |           | 960,861.32    | ⑦  |
| 合计                 | 10,398,014.07 | 133.25 | 89,748.18 | 10,308,399.14 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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

其他说明：

1. “百万亩速生丰产林基地”和“16万亩原料林基地”均系根据财建【2003】421号《基本建设贷款中央财政贴息资金管理办法》文件，在林地建设前5年内收到的与林木资产相关的财政贴息款，待相关林木资产建设期满时进行摊销。其中“百万亩速生丰产林基地”自2012年开始摊销，将预计2016年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。“16万亩原料林基地”预计建设期为5年，预计2018年开始摊销。
2. “林木种苗工程国债专项资金拨款”等2个项目系以前年度收到的与资产相关的政府补助，自2009年开始摊销，将预计2016年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。
3. “21万立方米林板一体化技改项目”系根据永经贸【2011】47号《关于2010年永安市技术提升改造扩能项目资金补助的请示》文件，在2011年收到的与资产相关的政府补助，自2011年6月份开始摊销，将预计2016年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。
4. “永安林产品化工厂拆迁补偿”系拆迁补偿款，本年减少系支付与拆迁补偿相关的费用。
5. “耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究”系根据国科发财【2011】669号《关于下达2011年度国际科技合作与交流专项第三批项目经费预算的通知》文件，在2011年收到190万元，其中40万元作为设备费用，150万元作为费用支出，2012年该项目开始实施，其中：费用支出主要用于购买桉树种子以及苗木培育等支出，形成消耗性生物资产，预计5年后开始摊销；设备费用于2014年开始摊销，本年度摊销8万元，并将预计2016年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。
6. “年产21万立方米中密度纤维板一体化建设项目技术改造专项补助资金”系根据明财企指（2012）5号文件，在2012年收到的与资产相关的政府补助，2012年1月开始摊销，将预计2016年摊销额重分类至“其他流动负债”列报。
7. 福建森源土地开发返还系福建省南安市康美镇人民政府退还福建森源公司土地开发支出和征地拆迁补偿款。

## 52、其他非流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 341,019,799.00 |             |    |       |    |    | 341,019,799.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,604,423,227.91 |      |      | 1,604,423,227.91 |
| 其他资本公积     | 5,030,387.65     |      |      | 5,030,387.65     |
| 合计         | 1,609,453,615.56 |      |      | 1,609,453,615.56 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 |        |       |      |      | 期末余额 |
|----|------|-------|--------|-------|------|------|------|
|    |      | 本期所得  | 减：前期计入 | 减：所得税 | 税后归属 | 税后归属 |      |

|                    |               | 税前发生<br>额     | 其他综合收益<br>当期转入损益 | 费用            | 于母公司          | 于少数股<br>东 |               |
|--------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 35,622,171.38 | -6,792,750.00 |                  | -1,698,187.50 | -5,094,562.50 |           | 30,527,608.88 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益   | 35,622,171.38 | -6,792,750.00 |                  | -1,698,187.50 | -5,094,562.50 |           | 30,527,608.88 |
| 其他综合收益合计           | 35,622,171.38 | -6,792,750.00 |                  | -1,698,187.50 | -5,094,562.50 |           | 30,527,608.88 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,991,234.63 |      |      | 16,991,234.63 |
| 合计     | 16,991,234.63 |      |      | 16,991,234.63 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期            | 上期             |
|-------------------|---------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 9,942,678.53  | -34,943,151.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,804,499.41  | 2,596,778.68   |
| 期末未分配利润           | 16,747,177.94 | -32,346,373.15 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 636,506,531.36 | 478,568,749.52 | 187,988,120.81 | 153,213,751.26 |
| 其他业务 | 2,492,883.11   | 788,783.30     | 3,680,303.64   | 1,724,015.59   |
| 合计   | 638,999,414.47 | 479,357,532.82 | 191,668,424.45 | 154,937,766.85 |

## 62、营业税金及附加

单位： 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 67,447.02    | 73,296.22    |
| 城市维护建设税 | 2,483,390.64 | 974,529.31   |
| 教育费附加   | 1,953,470.64 | 696,188.28   |
| 防洪费     | 8,109.79     | 71,069.72    |
| 房产税等    | 118,623.70   | 62,718.85    |
| 合计      | 4,631,041.79 | 1,877,802.38 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 19,691,181.79 | 544,188.26   |
| 差旅费    | 3,862,730.70  |              |
| 售后服务费  | 2,931,334.23  |              |
| 包装费    | 1,473,390.90  | 1,403,911.11 |
| 办公费    | 748,082.83    |              |
| 广告宣传费  | 2,820,133.85  |              |
| 业务招待费  | 770,063.24    |              |
| 折旧摊销费  | 887,991.35    |              |
| 运输及装卸费 | 1,190,506.29  | 159,056.97   |
| 报关费    | 522,673.83    |              |
| 其他     | 2,069,481.20  | 247,135.71   |
| 合计     | 36,967,570.21 | 2,354,292.05 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 26,972,471.32 | 6,209,129.37  |
| 折旧及摊销  | 4,631,758.57  | 1,921,310.17  |
| 差旅费    | 1,658,389.64  | 276,955.25    |
| 办公费    | 2,010,565.43  | 446,211.47    |
| 中介机构费  | 3,496,758.07  | 390,220.50    |
| 税金     | 2,738,078.90  | 1,736,213.71  |
| 业务招待费  | 664,602.48    | 492,710.80    |
| 退休人员费用 | 3,343,081.30  | 2,859,867.11  |
| 车辆费用   | 612,552.65    | 550,215.06    |
| 停工损失   | 1,872,869.46  | 1,206,560.31  |
| 其他     | 12,365,986.59 | 3,739,832.16  |
| 合计     | 60,367,114.41 | 19,829,225.91 |

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 27,900,913.33 | 24,343,131.91 |
| 减：利息资本化 |               | 424,322.31    |
| 减：利息收入  | 1,954,708.81  | 374,059.73    |
| 承兑汇票贴息  | 2,531,823.62  | 403,200.00    |
| 汇兑损益    | -83,253.53    | -72,359.34    |
| 保理借款手续费 | 104,757.20    |               |
| 手续费及其他  | 752,124.99    | 234,932.21    |
| 合计      | 29,251,656.80 | 24,110,522.74 |

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失   | 13,022,105.40 | 2,367,627.30 |
| 二、存货跌价损失 | -560,541.61   |              |
| 合计       | 12,461,563.79 | 2,367,627.30 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位： 元

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

其他说明：

## 68、投资收益

单位： 元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -746,641.05  |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,296,250.00 | 2,336,550.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益  |              | 10,921,300.77 |
| 合计                 | 549,608.95   | 13,257,850.77 |

其他说明：

## 69、营业外收入

单位： 元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 3,997,990.45 | 5,862,047.82 | 3,997,990.45      |
| 罚没收入 | 43,540.00    |              | 43,540.00         |
| 其他   | 574,771.09   | 265,550.00   | 574,771.09        |
| 合计   | 4,616,301.54 | 6,127,597.82 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目  | 发放主体  | 发放原因 | 性质类型                     | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------|-------|------|--------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 增值税退税 | 国家税务局 | 补助   | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产 | 是              | 是          |            | 5,862,047.82 | 与收益相关           |

|                          |                         |    |                                                               |   |   |              |  |       |
|--------------------------|-------------------------|----|---------------------------------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
|                          |                         |    | 业而获得的<br>补助（按国家<br>级政策规定<br>依法取得）                             |   |   |              |  |       |
| 递延收益摊<br>销               |                         | 补助 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助（按国家<br>级政策规定<br>依法取得） | 是 | 是 | 590,190.45   |  | 与资产相关 |
| 南安市 2014<br>年度创新奖<br>励经费 | 南安市财政<br>局              | 奖励 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 否 | 是 | 100,000.00   |  | 与收益相关 |
| 工业强市奖<br>励               | 南安市财政<br>局              | 奖励 | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助                     | 否 | 是 | 50,000.00    |  | 与收益相关 |
| 质量奖励金                    | 南安市财政<br>局              | 奖励 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 是 | 是 | 500,000.00   |  | 与收益相关 |
| 上市奖励                     | 南安市财政<br>局              | 奖励 | 奖励上市而<br>给予的政府<br>补助                                          | 是 | 是 | 2,500,000.00 |  | 与收益相关 |
| 专利补助                     | 深圳市市场<br>和质量监督<br>管理委员会 | 补助 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 否 | 是 | 10,000.00    |  | 与收益相关 |
| 电价奖励                     | 南安市财政<br>局              | 奖励 | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                               | 否 | 是 | 27,000.00    |  | 与收益相关 |
| 外贸企业奖<br>励款              | 南安市财政<br>局              | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助（按国家<br>级政策规定<br>依法取得） | 否 | 是 | 220,800.00   |  | 与收益相关 |

|    |    |    |    |    |    |              |              |    |
|----|----|----|----|----|----|--------------|--------------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,997,990.45 | 5,862,047.82 | -- |
|----|----|----|----|----|----|--------------|--------------|----|

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|-----------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 11,000.00 |            |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,000.00 |            | 11,000.00         |
| 其他          | 100.00    | 226,000.00 | 100.00            |
| 合计          | 11,100.00 | 226,000.00 | 11,100.00         |

其他说明：

## 71、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额     |
|---------|---------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 10,849,183.24 | 20,000.42 |
| 递延所得税费用 | -99.37        |           |
| 合计      | 10,849,083.87 | 20,000.42 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 21,117,745.14 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 10,849,183.24 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 0.00          |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0.00          |
| 非应税收入的影响                       | 0.00          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -137,845.41   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 137,746.04    |
| 所得税费用                          | 10,849,083.87 |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 收到生产押金、合同保证金 | 8,733,975.00  | 2,445,104.48 |
| 政府补助         | 4,770,100.00  |              |
| 收回林业养路段欠款等   |               | 1,149,945.34 |
| 生态公益林补偿款     | 2,528,180.00  |              |
| 其他           | 12,880,065.81 | 5,911,305.06 |
| 合计           | 28,912,320.81 | 9,506,354.88 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 退回生产押金、合同保证金 | 585,450.00    | 950,000.00    |
| 支付商业承兑汇票保证金  |               |               |
| 支付销售费用和管理费用  | 23,879,581.49 | 6,582,032.90  |
| 银行手续费及其他     | 683,767.56    | 234,932.21    |
| 支付往来款        | 935,333.00    | 8,052,169.77  |
| 其他           | 1,680,649.01  | 2,651,854.19  |
| 合计           | 27,764,781.06 | 18,470,989.07 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 收到的营销网络投资款 | 17,880,000.00 |       |
| 合计         | 17,880,000.00 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------|
| 支付发行股份购买资产及募资资金中介费用 | 2,450,000.00  |       |
| 支付的保证金              | 12,000,000.00 |       |
| 支付的保理借款手续费          | 104,757.20    |       |
| 合计                  | 14,554,757.20 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --            | --            |
| 净利润                              | 10,268,661.27 | 5,330,635.39  |
| 加：资产减值准备                         | 12,461,563.79 | 2,367,627.30  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,057,793.08 | 15,414,816.88 |
| 无形资产摊销                           | 2,261,657.68  | 781,558.64    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,521,922.34  |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 11,000.00     |               |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 29,251,656.80 | 24,110,522.74 |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -549,608.95     | -13,257,850.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -99.37          |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | -868,899.24     |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | 68,560,477.18   | 24,000,276.48  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -106,923,020.21 | -13,432,122.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -37,189,354.29  | -46,648,801.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,863,750.08    | -1,333,337.49  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --             |
| 现金的期末余额               | 204,677,557.41  | 57,661,160.02  |
| 减：现金的期初余额             | 169,403,894.24  | 43,742,694.67  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 35,273,663.17   | 13,918,465.35  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 204,677,557.41 | 169,403,894.24 |
| 其中：库存现金        | 133,047.76     | 165,132.32     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 204,524,544.48 | 168,995,443.30 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 19,965.17      | 243,318.62     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 204,677,557.41 | 169,403,894.24 |

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目         | 期末账面价值         | 受限原因                                                                                                                                                                 |
|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 货币资金       | 127,456,862.76 | 银行承兑汇票保证金<br>77,415,101.98 元、信用证保证金<br>38,100,000.00 元、保函保证金<br>9,487,690.90 元、住房周转金 935,068.68<br>元、职工经济补偿金 920,145.11 元、种<br>苗中心国债项目专项资金<br>598,856.09 元，不能随时用于支付。 |
| 固定资产       | 22,869,400.00  | 用于质押借款                                                                                                                                                               |
| 无形资产       | 15,718,400.00  | 用于抵押借款                                                                                                                                                               |
| 其他应收款      | 1,888,000.00   | 用于质押借款                                                                                                                                                               |
| 存货 1       | 17,737,900.00  | 用于抵押借款                                                                                                                                                               |
| 存货 2       | 49,422,400.00  | 用于抵押借款                                                                                                                                                               |
| 存货 3       | 297,824,100.00 | 用于质押借款                                                                                                                                                               |
| 可供出售金融资产 1 | 22,748,000.00  | 用于质押借款                                                                                                                                                               |
| 可供出售金融资产 1 | 24,384,000.00  | 用于质押借款                                                                                                                                                               |
| 长期股权投资     | 20,000,000.00  | 用于质押借款                                                                                                                                                               |
| 固定资产       | 241,516,200.00 | 用于抵押借款                                                                                                                                                               |
| 合计         | 841,565,262.76 | --                                                                                                                                                                   |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

| 项目             | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|----------------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元          | 701,985.59   | 6.6312 | 4,655,006.86  |
| 其中：美元          | 9,400,000.00 | 6.6312 | 62,333,280.00 |
| 一年内到期的非流动负债-美元 | 2,000,000.00 | 6.6312 | 13,262,400.00 |

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式         |
|-------|-------|-----|------|---------|----|--------------|
|       |       |     |      | 直接      | 间接 |              |
| 燕菁林业  | 漳平市   | 漳平市 | 木材采运 | 51.28%  |    | 通过设立或投资等方式取得 |
| 佳盛设计  | 永安市   | 永安市 | 伐区设计 | 80.00%  |    | 通过设立或投资等方式取得 |
| 青山检验  | 永安市   | 永安市 | 木材检验 | 80.00%  |    | 通过设立或投资等方式取得 |
| 连城森威  | 连城县   | 连城县 | 木材采运 | 95.00%  |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 永惠林业  | 永安市   | 永安市 | 造林抚育 | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 永林金草  | 永安市   | 永安市 | 林业   | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并取得 |

|      |     |     |      |         |  |              |
|------|-----|-----|------|---------|--|--------------|
| 永林家居 | 永安市 | 永安市 | 家具制造 | 55.00%  |  | 通过设立或投资等方式取得 |
| 福建森源 | 南安市 | 南安市 | 家具制造 | 100.00% |  | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 燕菁林业  | 48.72%   | 2,389,564.20 |                | 29,863,804.18 |
| 连城森威  | 5.00%    | -41,822.19   |                | 2,511,008.25  |
| 永林家居  | 45.00%   | 1,133,207.87 |                | 1,133,093.01  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额          |              |               |               |            |               | 期初余额          |              |               |               |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 燕菁林业  | 63,653,615.71 | 100,926.98   | 63,754,542.69 | 2,457,529.57  |            | 2,457,529.57  | 66,820,603.24 | 113,272.15   | 66,933,875.39 | 10,541,757.20 |              | 10,541,757.20 |
| 连城森威  | 78,679,835.13 | 599,702.70   | 79,279,537.83 | 18,990,569.15 | 299,413.40 | 19,289,982.55 | 61,169,189.53 | 626,881.40   | 61,796,070.93 | -1,261,029.04 | 1,716,922.50 | 455,893.46    |
| 永林家居  | 52,119,524.34 | 1,448,553.70 | 53,568,078.04 | 2,050,093.58  |            | 2,050,093.58  | 34,375,687.80 | 1,620,854.70 | 35,996,542.50 | 996,797.75    |              | 34,999,744.75 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额        |              |              |               | 上期发生额         |              |              |               |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|       | 营业收入         | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 燕菁林业  | 9,994,853.81 | 4,904,894.93 | 4,904,894.93 | -4,526,189.11 | 10,722,886.53 | 5,730,724.87 | 5,730,724.87 | -1,624,052.89 |

|      |               |              |              |               |            |               |               |             |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 连城森威 | 385,538.87    | -836,443.76  | -836,443.76  | 133,552.25    | 200,770.27 | -1,260,776.69 | -1,260,776.69 | -133,949.27 |
| 永林家居 | 35,640,511.50 | 2,518,239.71 | 2,518,239.71 | -6,440,361.65 |            |               |               |             |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|-------|--------|----|---------------------|
|                |       |     |       | 直接     | 间接 |                     |
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 福州市   | 福州市 | 林业投资  | 13.33% |    | 权益法                 |
| 永安永明木业有限公司     | 永安市   | 永安市 | 木材进出口 | 34.01% |    | 权益法                 |
| 永安燕晟木业有限公司     | 永安市   | 永安市 | 木板加工  | 30.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  |            |            |
|--|------------|------------|
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额     |               |               | 期初余额/上期发生额     |               |               |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                | 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 永安永明木业有限公司    | 永安燕晟木业有限公司    | 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 永安永明木业有限公司    | 永安燕晟木业有限公司    |
| 流动资产           | 222,240,772.10 | 10,422,372.33 | 6,291,224.31  | 216,152,409.79 | 12,020,911.98 | 5,481,309.88  |
| 非流动资产          | 195,352,802.93 | 7,261,364.79  | 4,879,740.03  | 197,430,191.19 | 7,261,364.79  | 4,775,407.71  |
| 资产合计           | 417,593,575.03 | 17,683,737.12 | 11,170,964.34 | 413,582,600.98 | 19,282,276.77 | 10,256,717.59 |
| 流动负债           | 245,959,984.58 | 8,624,497.13  | 1,968,114.31  | 245,959,984.58 | 11,126,154.14 | 755,616.01    |
| 非流动负债          |                | 3,500,000.00  |               | 2,020,386.50   | 2,000,000.00  |               |
| 负债合计           | 245,959,984.58 | 12,124,497.13 | 1,968,114.31  | 247,980,371.08 | 13,126,154.14 | 755,616.01    |
| 净资产            | 171,633,590.45 | 5,559,239.99  | 9,202,850.03  | 165,602,229.90 | 6,156,122.63  | 9,501,101.58  |
| 少数股东权益         | 436,784.83     |               |               | 436,784.83     |               |               |
| 归属于母公司股东权益     | 171,196,805.62 |               |               | 165,165,445.07 |               |               |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 22,878,757.61  | 1,890,697.52  | 2,760,855.01  | 22,016,553.83  | 2,093,697.31  | 2,850,330.47  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 22,878,757.61  | 1,890,697.52  | 2,760,855.01  | 22,039,827.28  | 1,792,505.16  | 2,850,145.67  |
| 营业收入           | 26,668,032.20  | 1,716,635.04  | 1,337,508.57  | 165,731,802.99 | 1,412,258.13  | 2,648,675.23  |
| 净利润            | -3,081,869.19  | -641,215.81   | -298,251.55   | 1,471,410.60   | -505,242.95   | -377,793.63   |
| 综合收益总额         | -3,081,869.19  | -641,215.81   | -298,251.55   | 1,471,410.60   | -505,242.95   | -377,793.63   |

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 投资账面价值合计        | 290,240.38 |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

|          |            |  |
|----------|------------|--|
| --净利润    | -70,687.31 |  |
| --综合收益总额 | -70,687.31 |  |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

#### 十一、公允价值的披露

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

| 项目 | 期末公允价值     |            |            |    |
|----|------------|------------|------------|----|
|    | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |

|              |               |    |    |               |
|--------------|---------------|----|----|---------------|
| 一、持续的公允价值计量  | --            | -- | -- | --            |
| （二）可供出售金融资产  | 55,133,000.00 |    |    | 55,133,000.00 |
| （2）权益工具投资    | 55,133,000.00 |    |    | 55,133,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --            | -- | -- | --            |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 福建省永安林业(集团) 总公司 | 永安市 | 投资   | 5,215.00 | 19.03%       | 19.03%        |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是福建省永安林业（集团）总公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、17。

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

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 永安燕晟木业有限公司     | 联营企业   |
| 福建省山康电子有限公司    | 联营企业   |
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 联营企业   |
| 永安永明木业有限公司     | 联营企业   |

其他说明

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本企业关系           |
|-------------------------------|-----------------------|
| 苏加旭                           | 公司股东                  |
| 深圳市森源蒙玛家具有限公司                 | 福建森源公司之子公司            |
| 森源家具集团有限公司                    | 本公司之子公司福建森源公司原股东      |
| 永安市笔架山陵园管理所                   | 本公司投资单位               |
| 福建永林竹业有限公司                    | 本公司参股公司               |
| 永安天宝岩生态旅游有限公司                 | 本公司参股公司               |
| 福建绿欧家居有限公司（原名为“福建汇洋建设发展有限公司”） | 本公司参股公司福建汇洋公司之子公司     |
| 浙江艾玛家居有限公司                    | 本公司之子公司永林家居公司其他股东控制单位 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书              | 关键管理人员                |

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|---------|----------|-------|
| 浙江艾玛家居有限公司 | 竹木地板   | 16,102,666.88 |         | 否        |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------------|--------|-------|--------------|
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 中高纤板   |       | 7,422,067.09 |

|                |       |               |            |
|----------------|-------|---------------|------------|
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 电力及其他 |               | 190,476.85 |
| 福建绿欧家居有限公司     | 木地板   | 16,041,135.38 |            |
| 永安永明木业有限公司     | 木材    | 65,959.34     | 81,044.07  |
| 永安燕晟木业有限公司     | 胶黏剂   |               | 93,626.00  |
| 永安燕晟木业有限公司     | 木材    | 454,279.52    | 349,157.69 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

| 承租方名称          | 租赁资产种类                | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入    |
|----------------|-----------------------|-----------|--------------|
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 全套生产线、厂房、机器设备、专用配件等资产 |           | 1,125,991.44 |
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 房租                    | 2,700.00  |              |

本公司作为承租方：

单位： 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 福建省永安林业（集团）<br>总公司 | 110,300,000.00 | 2005年03月31日 | 2020年03月30日 | 否          |
| 福建省永安林业（集团）<br>总公司 | 6,300,000.00   | 2005年03月31日 | 2017年03月30日 | 否          |
| 福建省永安林业（集团）<br>总公司 | 100,000,000.00 | 2016年01月22日 | 2017年01月22日 | 否          |

关联担保情况说明

本公司之子公司福建森源公司作为被担保方情况（单位：人民币万元）：

| 担保方                                         | 担保金额            | 担保<br>起始日 | 担保<br>到期日  | 担保是否已经履<br>行完毕 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------|------------|----------------|
| 深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭                           | 2,000.00        | 2015-5-26 | 2016-5-26  | 否，延期半年         |
| 森源家具集团有限公司、深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司   | 500.00          | 2015-8-12 | 2016-8-11  | 否              |
| 森源家具集团有限公司、深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司   | 250.00          | 2015-8-31 | 2016-8-31  | 否              |
| 福建中艺投资集团有限公司，深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司 | 2,000.00        | 2016-1-18 | 2016-10-17 | 否              |
| 福建中艺投资集团有限公司，深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司 | 2,000.00        | 2016-1-19 | 2016-10-18 | 否              |
| 福建中艺投资集团有限公司，深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司 | 1,500.00        | 2016-5-26 | 2017-5-25  | 否              |
| 福建中艺投资集团有限公司，深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司 | 1,750.00        | 2016-5-27 | 2017-5-26  | 否              |
| <b>合 计</b>                                  | <b>10000.00</b> |           |            |                |

说明：

A、2013年12月13日，森源家具集团有限公司、深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭分别与中国银行南安支行签订了编号为fj3402013676最高限额担保合同，合同约定最高担保额度为20,000.00万元；具体担保金额与担保期限根据银行与公司签订的借款合同确定，公司与银行签订借款合同时不再重新签订担保合同，在借款合同条款上约定担保由签订的最高额保证

合同提供担保，截至2016年6月30日该合同项下借款余额为8000.00万元。

B、2015年5月22日，森源家具集团有限公司、深圳市森源蒙玛家具有限公司、苏加旭分别与平安银行泉州分行签订了编号为平银泉州A额保字20150522第001-1/2/3号最高额保证担保合同，合同约定累计最高担保额度为15,000.00万元，具体担保金额与担保期限根据银行与公司签订的借款合同确定，公司与银行签订借款合同时不再重新签订担保合同，在借款合同条款上约定担保由签订的最高额保证合同提供担保，截至2016年6月30日该合同项下借款余额为2,000.00万元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

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

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员薪酬 | 241.00 | 61.24 |

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方      | 期末余额         |            | 期初余额          |            |
|------|----------|--------------|------------|---------------|------------|
|      |          | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 | 福建汇洋林业投资 | 9,792,903.22 | 979,290.32 | 12,792,903.22 | 767,574.19 |

|       |                |               |              |              |            |
|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|       | 股份有限公司         |               |              |              |            |
| 应收账款  | 福建绿欧家居有限公司     | 6,521,992.40  | 391,319.54   | 694,005.00   | 41,640.30  |
| 应收账款  | 福建永林竹业有限公司     | 110,287.60    | 110,287.60   | 110,287.60   | 110,287.60 |
| 其他应收款 | 苏加旭            |               |              | 6,707,183.53 |            |
| 其他应收款 | 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 3,436.23      | 3,436.23     | 3,436.23     | 3,436.23   |
| 其他应收款 | 永安天宝岩生态旅游有限公司  | 3,250.00      | 3,250.00     | 3,250.00     | 3,250.00   |
| 其他应收款 | 浙江艾玛家居有限公司     | 1,625,530.49  | 1,300,424.39 | 1,625,530.49 | 812,765.25 |
| 预付账款  | 浙江艾玛家居有限公司     | 20,487,543.96 |              | 5,000,000.00 |            |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 永安市笔架山陵园管理所    | 7,471,655.92 | 7,471,655.92 |
| 其他应付款 | 苏加旭            | 180,400.29   | 12,140.00    |
| 其他应付款 | 福建省永林竹业有限公司    | 740,585.54   | 1,040,585.54 |
| 其他应付款 | 福建绿欧家居有限公司     | 3,606.00     | 3,606.00     |
| 应付账款  | 福建省永林竹业有限公司    | 430,410.29   | 430,410.29   |
| 应付账款  | 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 6,790.00     | 6,790.00     |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、重要的承诺事项

(1) 本公司以如下资产做为抵押或质押与国家开发银行签订编号为3500020462012431380的最高额抵押合同和编号为3500020462012431133的最高额质押合同，最高授信额度100000万元：① 永安人造板厂三期房地产及机器设备；② 公司自有的724,050.50亩林木所有权及林地使用权；③ 连城县森威林业有限责任公司的133,801亩林木所有权及林地使用权；④ 公司持有的漳平市燕菁林业有限责任公司51.28%股权。

本公司以以上资产做为抵押或质押与国家开发银行签订借款合同76,440万元，外汇借款合同2,100万美元，截止2016年6月30日借款余额为人民币44560万元、美元1,140万元。具体贷款包括：

A、贷款额13,760万元，贷款期限14年（2001年6月15日至2015年6月15日），专项用于本公司“百万亩速生丰产林基地第一、二期（60万亩）项目”的建设。本公司应从2005年6月起分期偿还该借款，至2015年6月全部偿还完毕。截至2015年12月31日止已归还13,760万元，借款余额0万元。

B、贷款额18,000万元，贷款期限15年（2005年3月31日至2020年3月30日），专项用于本公司“百万亩速生丰产林基地第三期（60万亩）项目”的建设。本公司应从2011年3月起分期偿还，至2020年3月全部偿还完毕。截至2016年6月30日止已归还6,970万元，借款余额11,030万元。

C、贷款额3,000万元，贷款期限12年（2005年3月31日至2017年3月30日），专项用于年产8万立方米中密度纤维板生产线建设项目的建设。本公司应从2008年3月起分期偿还，至2017年3月全部偿还完毕。截至2016年6月30日止已归还2370万元，借款余额630万元。

D、贷款额12,000万元，贷款期限11年（2009年3月13日至2020年9月22日），专项用于本公司年产21万立方米中纤板林板一体化项目之16万亩原料林基地建设。本公司应从2012年9月23日起分期偿还，至2020年9月22日全部偿还完毕。截至2016年6月30日止已归还4,280万元，借款余额7,720万元。

E、贷款额9,680万元，期限11年（2010年3月20日至2020年9月22日），专项用于本公司年产21万立方米中纤板林板一体化项目之年产21万立方米中纤板项目的建设。本公司应从2012年9月23日起分期偿还，至2020年9月22日全部偿还完毕。截至2016年6月30日止已归还4,500万元，

借款余额5,180万元。

F、贷款额2,100万美元，期限12年（2008年9月23日至2020年9月22日），专项用于本公司年产21万立方米中纤板林板一体化项目之年产21万立方米中纤板项目境外采购。本公司应从2010年9月23日起分期偿还，至2020年9月22日全部偿还完毕。截至2016年6月30日止已归还960万美元，借款余额1,140万美元。

G、贷款额20000万元，期限1年（2015年10月27日至2017年5月30日），用于生产资金周转。

此外，由福建省永安林业（集团）总公司以其持有的本公司国有法人股50%的股权（即3,244万股），对上述A、B、C的贷款项目提供质押担保。

（2）本公司以以下资产为抵押或质押向中国农业银行股份有限公司永安市支行申请授信：

A、本公司以自有的22,948亩林木所有权及林地使用权为抵押与该行签订编号为35100620150008489的最高额抵押合同，最高抵押额5760万元。截止2016年6月30日，本公司使用抵押额度为0万元。

B、本公司以自有尼葛开发区部份房产及土地使用权为抵押与该行签订编号为35100620150005436的最高额抵押合同，最高抵押额4566万元。截止2016年6月30日，本公司使用抵押额度为0万元。

C、本公司以自有的永安市燕江东路50号1幢207室、307-607室住宅，101号店面用房房产及土地使用权为抵押与该行签订编号为35100620150005018的最高额抵押合同，最高抵押额1325万元。截止2016年6月30日，本公司使用抵押额度为0万元。

（3）本公司以持有的中国光大银行股票605万股（期末账面价值2,159.85万元）为质押，以自有的31360亩林木所有权及林地使用权和下属连城分公司的47,107亩林木所有权及林地使用权为抵押，同时由福建省永安林业（集团）总公司提供保证担保，向兴业银行股份有限公司永安支行申请授信额度10,000万元。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为0万元。

（4）本公司以以下资产为抵押或质押分别向中国农业发展银行永安市支行申请授信：

A、公司与该行签订编号为35048101-2015年永安（抵）字0008号的抵押合同，以自有的永安市绿景佳园北区1-5幢及绿景佳园南区1-4幢、南区6幢、南区9幢、南区10幢的部分房地产、永安市燕江东路12号办公楼房地产等，向该行4,900万元流动资金借款提供抵押担保。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为4900万元。

B、公司与该行签订编号为35048101-2015年永安（抵）字0010号的抵押合同，以下属连城分公司的40,153亩林木所有权及林地使用权向该行1,800万元流动资金借款提供抵押担保。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为1,800万元。

C、公司与该行签订编号为35048101-2015年永安（抵）字0009号的抵押合同，以自有的117,247亩林木所有权及林地使用权向该行9,600万元流动资金借款提供抵押担保。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为9,600万元。

D、公司与该行签订编号为35048101-2015年永安（质）字0011号的权利质押合同，以本公司持有的160万股“兴业银行”股票向该行700万元流动资金借款提供质押担保。截止2016年6月30

日，本公司使用授信额度为0万元。

(5) 本公司与中国银行股份有限公司永安支行签订编号为FJ72062201666的信用担保授信额度协议，授信额度为3,000万元。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为3000万元。

(6) 本公司以位于厦门市思明区槟榔西里13号东、西侧一至七层房产及土地使用权为抵押，向中国民生银行股份有限公司福州分行申请授信额度4000万元。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为0万元。

(7) 本公司与厦门银行股份有限公司三明分行签订编号为GSHT2015110141的信用担保授信额度协议，授信额度为7,000万元。截止2016年6月30日，本公司使用授信额度为200万元。

## 2、资本承诺（单位：人民币万元）

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末余额      | 期初余额      |
|---------------------|-----------|-----------|
| 购建长期资产承诺            | 21,116.45 | 26,081.45 |

## 3、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 资产负债表日后第1年       | 12,668,520.00 | 12,668,520.00 |
| 资产负债表日后第2年       | 12,668,520.00 | 12,668,520.00 |
| 资产负债表日后第3年       | 12,668,520.00 | 12,668,520.00 |
| 以后年度             | 22,445,040.00 | 22,445,040.00 |
| 合 计              | 60,450,600.00 | 60,450,600.00 |

截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司之全资子公司福建森源公司与宁夏宁得酒店管理有限公司2015年因宁得酒店装饰装修合同发生纠纷，本公司2015年10月22日向灵武市人民法院起诉宁夏宁得酒店管理有限公司，要求宁夏宁得酒店管理有限公司支付本公司工程款人民币1,023,440.20元及逾期付款违约金人民币6,719,300元。截至本报告公告日，该案件尚在审理中。

截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年7月19日，本公司第七届董事会第四十三次会议通过了《关于同意为公司向中国农业银行股份有限公司永安市支行申请的综合授信提供担保的议案》，拟向中国农业银行股份有限公司永安市支行申请金额为人民币4496万元以内(含)、期限为12个月的综合授信，并以公司位于永安市境内的林地面积22948亩、永安市燕江东路50号部分房地产、永安市尼葛村13号永安人造板厂工业用房房地产为上述授信提供抵押担保，抵押期限一年。

2、截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

(1) 森林经营及木材二次加工；

(2) 家具制造。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

| 项目 | 森林经营及木材二次加 | 家具制造分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|------------|--------|-------|----|
|----|------------|--------|-------|----|

|           | 工分部              |                  |                |                  |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入      | 181,853,443.14   | 459,038,425.13   | 1,892,453.80   | 638,999,414.47   |
| 其中：对外交易收入 | 179,960,989.34   | 459,038,425.13   |                | 638,999,414.47   |
| 分部间交易收入   | 1,892,453.80     |                  | 1,892,453.80   |                  |
| 其中：主营业务收入 | 179,379,919.63   | 459,019,065.53   | 1,892,453.80   | 636,506,531.36   |
| 营业成本      | 154,851,159.90   | 326,398,826.72   | 1,892,453.80   | 479,357,532.82   |
| 其中：主营业务成本 | 154,062,376.60   | 326,398,826.72   | 1,892,453.80   | 478,568,749.52   |
| 营业费用      | 3,547,740.79     | 33,419,829.42    |                | 36,967,570.21    |
| 营业利润      | -21,788,089.27   | 38,300,632.87    |                | 16,512,543.60    |
| 资产总额      | 2,805,721,378.04 | 1,533,429,119.08 | 336,385,474.39 | 4,002,765,022.73 |
| 负债总额      | 852,418,692.87   | 1,101,692,639.00 |                | 1,954,111,331.87 |
| 补充信息：     |                  |                  |                |                  |
| 1.资本性支出   |                  |                  |                |                  |
| 2.折旧和摊销费用 | 17,064,700.11    | 10,521,418.62    |                | 27,586,118.73    |
| 3.资产减值损失  | 2,309,085.08     | 10,152,478.71    |                | 12,461,563.79    |

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

(4) 其他说明

(2) 其他分部信息

①产品和劳务对外交易收入

| 项 目      | 本年发生额          | 上年发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 家具       | 458,162,911.68 |                |
| 木材二次加工产品 | 114,001,403.08 | 142,969,460.29 |
| 木材       | 19,754,165.96  | 34,634,057.51  |
| 甲醛       | 6,343,448.35   | 8,720,023.66   |
| 装饰设计费    | 856,153.85     |                |
| 胶粘剂      | 1,787,167.95   | 1,477,160.35   |
| 金线莲      | 56,352.00      | 187,419.00     |
| 竹木地板     | 35,544,928.49  |                |
| 合 计      | 636,506,531.36 | 187,988,120.81 |

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1、永安人造板厂二期搬迁事项

2012年8月，本公司与湖北九森林业股份有限公司签订了《关于永林投资设备搬迁的补充协议书》，约定投资设备搬迁在2013年5月30日前完成。2013年1月，项目建设地政府从产业布局及工业开发区整体规划角度提出对原建设地的用址进行调整，将原先的建设地点调整到阳平工业园区，导致原定在2013年5月30日前搬迁完成的计划无法实施。2013年8月，当地政府确定了项目建设用地指标，同年9月完成了地质钻探，11月开始进行环境评价及设计，总平面规划等工作，2014年2月土地招拍挂结束，第一期批准建设用地197亩指标已下达。截至本报告公告日，项目主车间厂房及成品仓库工程已全部完工，相关配套设置正在进行紧张施工，项目预计2016年10月投产。

### 2、重大诉讼事项

2014年5月，本公司对福建宏祥木业有限公司、法人代表叶国雄以及担保方（福建省三明鼎盛贸易有限公司、清流县鑫鸿翔化工有限公司、叶国灿、叶国英、叶琼花）向永安市人民法院提起诉讼偿还所欠吉口人造板厂租金及违约金473万元，永安市人民法院于2014年5月16日作出一审判决，出具（2014）永民初字第705号《民事判决书》判定本公司胜诉。截至本报告公告日，案件尚未执行完毕。

### 3、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

（1）森林经营及木材二次加工；

（2）家具制造。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

（1）分部利润或亏损、资产及负债

| 本年或本年年末   | 森林经营及木材<br>二次加工分部 | 家具制造分部         | 抵销           | 合计             |
|-----------|-------------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入      | 181,853,443.14    | 459,038,425.13 | 1,892,453.80 | 638,999,414.47 |
| 其中：对外交易收入 | 179,960,989.34    | 459,038,425.13 |              | 638,999,414.47 |
| 分部间交易收入   | 1,892,453.80      |                | 1,892,453.80 |                |
| 其中：主营业务收入 | 179,379,919.63    | 459,019,065.53 | 1,892,453.80 | 636,506,531.36 |
| 营业成本      | 154,851,159.90    | 326,398,826.72 | 1,892,453.80 | 479,357,532.82 |

|           |                  |                  |                |                  |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 其中：主营业务成本 | 154,062,376.60   | 326,398,826.72   | 1,892,453.80   | 478,568,749.52   |
| 营业费用      | 3,547,740.79     | 33,419,829.42    |                | 36,967,570.21    |
| 营业利润      | -21,788,089.27   | 38,300,632.87    |                | 16,512,543.60    |
| 资产总额      | 2,805,721,378.04 | 1,533,429,119.08 | 336,385,474.39 | 4,002,765,022.73 |
| 负债总额      | 852,418,692.87   | 1,101,692,639.00 |                | 1,954,111,331.87 |

**补充信息：**

|           |               |               |  |               |
|-----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 1.资本性支出   |               |               |  |               |
| 2.折旧和摊销费用 | 17,064,700.11 | 10,521,418.62 |  | 27,586,118.73 |
| 3.资产减值损失  | 2,309,085.08  | 10,152,478.71 |  | 12,461,563.79 |

(2) 其他分部信息

①产品和劳务对外交易收入

| 项 目      | 本年发生额          | 上年发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 家具       | 458,162,911.68 |                |
| 木材二次加工产品 | 114,001,403.08 | 142,969,460.29 |
| 木材       | 19,754,165.96  | 34,634,057.51  |
| 甲醛       | 6,343,448.35   | 8,720,023.66   |
| 装饰计设计费   | 856,153.85     |                |
| 胶粘剂      | 1,787,167.95   | 1,477,160.35   |
| 金线莲      | 56,352.00      | 187,419.00     |
| 竹木地板     | 35,544,928.49  |                |
| 合 计      | 636,506,531.36 | 187,988,120.81 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

| 类别                   | 期末余额         |        |              |        |              | 期初余额         |        |              |        |              |
|----------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备         |        | 账面价值         |
|                      | 金额           | 比例     | 金额           | 计提比例   |              | 金额           | 比例     | 金额           | 计提比例   |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 4,182,401.58 | 15.97% | 2,730,630.94 | 65.29% | 1,451,770.64 | 4,182,401.58 | 17.34% | 2,091,200.79 | 50.00% | 2,091,200.79 |
| 按信用风险特征组             | 21,888,2     |        | 5,635,98     | 25.75% | 16,252,28    | 19,827,      | 82.20% | 4,994,751    | 25.19% | 14,833,010.  |

|                       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 合计计提坏账准备的应收账款         | 68.68         |         | 6.41         |         | 2.27          | 761.55        |         | .54          |         | 01            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 110,287.60    | 0.42%   | 110,287.60   | 100.00% |               | 110,287.60    | 0.46%   | 110,287.60   | 100.00% |               |
| 合计                    | 26,180,957.86 | 100.00% | 8,476,904.95 | 32.38%  | 17,704,052.91 | 24,120,450.73 | 100.00% | 7,196,239.93 | 29.83%  | 16,924,210.80 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 应收账款（按单位）  | 期末余额         |              |        |                                         |
|------------|--------------|--------------|--------|-----------------------------------------|
|            | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由                                    |
| 福建宏祥木业有限公司 | 4,182,401.58 | 2,730,630.94 | 65.29% | 本公司 2012 年、2013 年出租三明吉口人造板厂应收租金，已逾期未收回。 |
| 合计         | 4,182,401.58 | 2,730,630.94 | --     | --                                      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额          |              |             |
|---------|---------------|--------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例        |
| 1 年以内分项 |               |              |             |
| 1 年以内   | 7,541,812.07  | 34.46        | 452,508.73% |
| 1 年以内小计 | 7,541,812.07  | 34.46        | 452,508.73% |
| 1 至 2 年 | 10,026,987.58 | 1,002,698.76 | 10.00%      |
| 2 至 3 年 | 124,977.94    | 37,493.39    | 30.00%      |
| 3 至 4 年 | 102,285.25    | 51,142.63    | 50.00%      |
| 4 至 5 年 | 314.70        | 251.76       | 80.00%      |
| 5 年以上   | 4,091,891.14  | 4,091,891.14 | 100.00%     |
| 合计      | 21,888,268.68 | 5,635,986.41 | 25.75%      |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例%  | 计提理由           |
|------------|------------|------------|--------|----------------|
| 福建永林竹业有限公司 | 110,287.60 | 110,287.60 | 100.00 | 对方公司已资不抵债且停止生产 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,280,665.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 应收账款<br>年末余额  | 占应收账款年末余<br>额合计数的比例% | 坏账准备<br>年末余额 |
|----------------|---------------|----------------------|--------------|
| 福建汇洋林业投资股份有限公司 | 9,792,903.22  | 37.40                | 979,290.32   |
| 三明市宏祥木业有限公司    | 4,182,401.58  | 15.97                | 2,730,630.94 |
| 江山欧派 门业有限公司    | 2,170,662.55  | 8.29                 | 130,239.75   |
| 福建艾维尔实业有限公司    | 1,123,535.00  | 4.29                 | 67,412.10    |
| 仙居辉煌木业有限公司     | 997,534.84    | 3.81                 | 59,852.09    |
| 合 计            | 18,267,037.19 | 69.77                | 3,967,425.20 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

| 类别                    | 期末余额          |         |              |        |              | 期初余额          |         |              |        |              |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值         |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |              | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,927,952.64 | 100.00% | 9,142,872.92 | 70.72% | 3,785,079.72 | 13,630,715.85 | 100.00% | 7,671,600.99 | 56.28% | 5,959,114.86 |
| 合计                    | 12,927,952.64 | 100.00% | 9,142,872.92 | 70.72% | 3,785,079.72 | 13,630,715.85 | 100.00% | 7,671,600.99 | 56.28% | 5,959,114.86 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内   | 890,836.15    | 53,450.18    | 6.00%   |
| 1 年以内小计 | 890,836.15    | 53,450.18    | 6.00%   |
| 1 至 2 年 | 116,111.07    | 11,611.11    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 225,000.00    | 67,500.00    | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 130,849.83    | 65,424.93    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 3,661,344.41  | 2,929,075.53 | 80.00%  |
| 5 年以上   | 6,015,811.18  | 6,015,811.18 | 100.00% |
| 合计      | 11,039,952.64 | 9,142,872.92 | 82.82%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,471,271.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 代垫款     | 3,513,409.00  | 3,513,409.00  |
| 往来款     | 3,008,696.78  | 3,008,696.78  |
| 备用金及保证金 | 3,513,409.00  | 2,771,092.77  |
| 股票股息    | 1,888,000.00  | 2,037,300.00  |
| 应收政府补助款 |               | 805,000.00    |
| 股权转让款   |               | 438,583.50    |
| 其他      | 1,004,437.86  | 1,056,633.80  |
| 合计      | 12,927,952.64 | 13,630,715.85 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                                 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|-------|--------------|------------------------------------|------------------|--------------|
| 永安市尼葛高新技术产业开发区管理委员会 | 代垫款   | 3,513,409.00 | 其中 4-5 年金额 1,133,469.7 元，其余为-5 年以上 | 27.18%           | 3,286,715.06 |
| 股票股息                | 股息    | 1,888,000.00 | 1-2 年                              | 14.60%           |              |

|            |     |              |       |        |              |
|------------|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 浙江艾玛家居有限公司 | 往来款 | 1,625,530.49 | 4-5 年 | 12.57% | 1,300,424.39 |
| 安徽龙华竹业有限公司 | 往来款 | 883,166.29   | 4-5 年 | 6.83%  | 706,533.03   |
| 永安市供电有限公司  | 其他  | 699,866.25   | 1 年以内 | 5.41%  | 41,991.98    |
| 合计         | --  | 8,609,972.03 | --    | 66.60% | 5,335,664.46 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,453,718,381.69 |              | 1,453,718,381.69 | 1,439,718,381.69 |              | 1,439,718,381.69 |
| 对联营、合营企业投资 | 28,654,352.36    | 2,400,000.00 | 26,254,352.36    | 29,400,993.41    | 2,400,000.00 | 27,000,993.41    |
| 合计         | 1,482,372,734.05 | 2,400,000.00 | 1,479,972,734.05 | 1,469,119,375.10 | 2,400,000.00 | 1,466,719,375.10 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 燕菁林业  | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |          |          |
| 佳盛设计  | 1,200,000.00  |      |      | 1,200,000.00  |          |          |
| 青山检验  | 80,000.00     |      |      | 80,000.00     |          |          |
| 连城森威  | 55,874,250.00 |      |      | 55,874,250.00 |          |          |
| 永惠林业  | 25,633,045.19 |      |      | 25,633,045.19 |          |          |

|      |                  |               |  |                  |  |  |
|------|------------------|---------------|--|------------------|--|--|
| 永林金草 | 1,941,086.50     |               |  | 1,941,086.50     |  |  |
| 永林家居 | 35,000,000.00    | 14,000,000.00 |  | 49,000,000.00    |  |  |
| 福建森源 | 1,299,990,000.00 |               |  | 1,299,990,000.00 |  |  |
| 合计   | 1,439,718,381.69 | 14,000,000.00 |  | 1,453,718,381.69 |  |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初余额              | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额     |
|----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|------------------|
|                            |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |                  |
| 一、合营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |                  |
| 二、联营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |                  |
| 福建汇洋<br>林业投资<br>股份有限<br>公司 | 22,039,82<br>7.28 |        |      | -410,813.<br>16     |              |            |                     |            |    | 21,629,01<br>4.12 |                  |
| 永安永明<br>木业有限<br>公司         | 1,792,505<br>.16  |        |      | -218,077.<br>50     |              |            |                     |            |    | 1,574,427<br>.66  |                  |
| 永安燕晟<br>木业有限<br>公司         | 2,850,145<br>.67  |        |      | -89,475.4<br>7      |              |            |                     |            |    | 2,760,670<br>.20  |                  |
| 福建省山<br>康电子工<br>程有限公<br>司  | 2,718,515<br>.30  |        |      | -28,274.9<br>2      |              |            |                     |            |    | 2,690,240<br>.38  | 2,400,000<br>.00 |
| 小计                         | 29,400,99<br>3.41 |        |      | -746,641.<br>05     |              |            |                     |            |    | 28,654,35<br>2.36 | 2,400,000<br>.00 |
| 合计                         | 29,400,99<br>3.41 |        |      | -746,641.<br>05     |              |            |                     |            |    | 28,654,35<br>2.36 | 2,400,000<br>.00 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

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

|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 140,072,840.33 | 126,548,115.60 | 173,019,372.57 | 147,684,778.58 |
| 其他业务 | 2,765,327.47   | 1,215,445.63   | 3,612,666.64   | 1,698,828.32   |
| 合计   | 142,838,167.80 | 127,763,561.23 | 176,632,039.21 | 149,383,606.90 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位： 元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -746,641.05  | 2,548,333.04  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,296,250.00 | 2,336,550.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益  |              | 10,921,300.77 |
| 合计                 | 549,608.95   | 15,806,183.81 |

## 6、其他

# 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目                                            | 金额           | 说明           |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -11,000.00   | 清理固定资产       |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,997,990.45 | 明细见报表附注营业外收入 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 618,311.09   | 营业外收入、支出净额   |
| 合计                                            | 4,605,301.54 | --           |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------|------------|-------------|-------------|
|       |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |

|                         |       |      |      |
|-------------------------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.34% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.11% | 0.01 | 0.01 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 4、其他