



# 福建省永安林业(集团)股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019-022

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴景贤、主管会计工作负责人陈振宗及会计机构负责人(会计主管人员)杨建志声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
洪福全	董事	因私	无
苏加旭	董事	因私	无

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查询。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况.....	73
第十一节 财务报告.....	74
第十二节 备查文件目录.....	213

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	福建省永安林业（集团）股份有限公司
森源股份、森源家具、森源公司	指	福建森源家具有限公司（原名：福建森源股份有限公司），为本公司的全资子公司
永林金树	指	福建永林金树生物科技有限公司（原名：福建永林金草生物科技有限公司），为本公司的全资子公司
永林家居	指	福建永林家居有限公司,为本公司的控股子公司
汇洋公司	指	福建省汇洋林业投资股份有限公司，为本公司的参股子公司
绿欧家居	指	福建绿欧家居有限公司,为汇洋公司的控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建监管局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	永安林业	股票代码	000663
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建省永安林业(集团)股份有限公司		
公司的中文简称	永安林业		
公司的外文名称(如有)	FUJIAN YONGAN FORESTRY (GROUP) JOINT-STOCK CO., LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	YONGAN FORESTRY		
公司的法定代表人	吴景贤		
注册地址	福建省永安市燕江东路 819 号		
注册地址的邮政编码	366000		
办公地址	福建省永安市燕江东路 819 号		
办公地址的邮政编码	366000		
公司网址	http://www.yonglin.com		
电子信箱	stock0663@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢红	黄荣
联系地址	福建省永安市燕江东路 819 号	福建省永安市燕江东路 819 号
电话	0598-3600083	0598-3614875
传真	0598-3633415	0598-3633415
电子信箱	stock0663@163.com	stock0663@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省永安市燕江东路 819 号公司董事会秘书处、深圳证券交易所

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91350000158164259X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	增加了定制家具及装饰设计
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	陈连锋、陈裕成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	754,832,074.55	1,240,034,146.62	1,191,701,488.81	-36.66%	1,553,984,128.24	1,517,715,592.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,329,508,756.35	68,753,085.45	40,275,537.36	-3,401.03%	122,910,313.51	113,612,127.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,345,712,410.43	-53,833,097.09	-82,310,645.18	-1,534.92%	-1,457,211.47	-10,755,397.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	-146,960,566.23	73,790,371.61	73,790,371.61	-299.16%	229,338,607.58	229,338,607.58
基本每股收益（元/股）	-3.90	0.20	0.12	-3,350.00%	0.36	0.33
稀释每股收益（元/股）	-3.90	0.20	0.12	-3,350.00%	0.36	0.33
加权平均净资产收益率	-90.07%	3.36%	1.88%	-91.95%	5.92%	5.49%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年	2016 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	2,788,596,507.63	4,163,261,856.10	4,135,791,081.78	-32.57%	4,323,941,191.11	4,327,845,731.97
归属于上市公司股东的净资产(元)	810,485,745.86	2,179,510,038.08	2,141,734,304.15	-62.16%	2,127,294,186.61	2,117,996,000.77

追溯重述法

①重大会计差错更正的原因

本公司子公司福建森源家具有限公司 2016、2017 年度部分收入、成本和费用确认不准确。

②对财务状况和经营成果的影响

上述重大会计差错更正的累积影响数：

单位：元

受影响的项目	2017 年期末数	2016 年期末数
应收票据及应收账款	-63,005,042.43	-22,986,132.64
存货	31,342,577.72	22,702,265.88
其他流动资产	4,143,401.27	3,174,884.55
递延所得税资产	48,289.12	1,013,523.07
应付票据及应付账款	2,000,000.00	400,000.00
预收款项	32,324,355.41	18,238,257.35
应交税费	-24,019,395.80	-5,435,530.65
未分配利润	-37,775,733.93	-9,298,185.84

上述重大会计差错更正对净利润的影响如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
营业收入	-48,332,657.81	-36,268,535.43
营业成本	-8,640,311.84	-22,702,265.88
税金及附加	-878,080.04	-358,891.97
销售费用	1,600,000.00	400,000.00
资产减值损失	-2,444,201.82	-1,209,796.45
利润总额	-37,970,064.11	-12,397,581.13
所得税费用	-9,492,516.02	-3,099,395.29
净利润	-28,477,548.09	-9,298,185.84

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	123,407,486.47	315,841,475.90	160,581,271.04	155,001,841.14
归属于上市公司股东的净利润	-24,297,496.50	-7,858,486.93	-37,773,123.89	-1,259,579,649.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,647,499.46	-12,787,608.40	-4,076,248.20	-1,303,201,054.37
经营活动产生的现金流量净额	-140,862,797.61	-24,893,947.10	66,351,704.75	-47,555,526.27

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,178,895.71	365,256.21	81,783.37	房产处置收益
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）	20,344,437.79	92,771,748.71	63,073,637.51	天然林停伐补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		23,684,692.20	7,128,462.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,517,533.81	-238,409.49	354,444.14	其他营业外收入和支出差额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		31,091,976.20		
处置资产产生的收益		2,011,320.45	88,785,840.00	
减：所得税影响额	388,850.00	26,157,574.79	34,021,780.06	
少数股东权益影响额（税后）	2,413,295.61	942,826.95	1,034,862.43	
合计	16,203,654.08	122,586,182.54	124,367,524.98	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	6,870,214.22	根据三明市国家税务局《关于下达 2012 年度第二批资源综合利用企业享受增值税优惠政策资格名单的通知》（明国税函【2012】70 号），该补助具有经常性。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要业务为：林木经营、人造板生产及销售，定制家具生产及销售。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比增加 269.33%，是按协议增加出资款
在建工程	同比减少 65.38%，是在建工程转固定资产核算
商誉	同比减少 97.80%，是计提森源公司商誉减值
可供出售金融资产	同比减少 31.05%，是计提汇洋公司投资减值
长期待摊费用	同比减少 41.87%，报告期摊销费用
递延所得税资产	同比增加 66.06%，是增加未经抵消递延所得税的资产减值准备
货币资金	同比减少 59.07%，主要是缴纳税金，归还贷款，增加投资
应收票据及应收账款	同比减少 38.04%，是应收款项单项计提坏账准备

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司在定制家具、人造板、森林经营等业务板块，分别拥有一支经验丰富、专业化的管理和技术人才团队。通过健全、完善长效激励机制，提高了管理和技术人才团队的积极性，特别是促成了忠诚履职、业务精湛的核心骨干成员随公司一同成长。

2、公司拥有国际先进的德国纤维板自动化生产加工设备以及国内先进的定制家具自动化生产加工设备，可以生产各种常规及异型纤维板产品，加工高星级酒店定制家具产品，充分满足市场需要。

3、公司拥有工业原料林、生态公益林、商品用材林、经济林等丰富的森林资源176.3万亩，可以因地制宜建设大径级木材培育基地，建设标准化苗木培育基地，规模经营珍贵珍稀和园林绿化树种、花卉，探索发展林下生态种植、养殖等立体综合生态产业，推进生态文明建设进程。

4、公司拥有市场眼界宽、创新意识强、业务水平高的研发设计团队，依托国家级创新型试点企业、博士后科研工作站、省级企业技术中心、省知识产权优势企业等科研平台，研究出低密度纤维板制备方法等多项林产工业发明专利及环保型家具制造工艺等多项专有非专利技术，打造出“永林蓝豹”、“森源（SENYUAN）”等多个注册商标，为新产品的研发和质量保障奠定了基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内,受宏观经济环境,尤其是房地产调控、金融去杠杆等严峻因素影响,公司经营面临很大困难。2018年公司继续以国家“十三五”规划为指导,坚持以森林资源为基础,以森林资源多层次综合开发为切入点,以公司优质人造板、定制家具为基本点,做大做强木材加工、定制家具、竹系列家具,在不断巩固国内业务的同时,积极拓展海外市场;遵循“品牌化经营、规范化管理、市场化运作”的经营理念,实现产业间的绿色、协调、持续、健康发展,努力将公司打造成国内最具知名度和影响力的家具制造商之一。报告期内公司实现营业收入7.55亿元,实现归属于上市公司母公司所有者净利润-13.30亿元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### (一) 森林经营情况

1、全年皆伐面积1.85万亩(其中冻害桉树皆伐面积1.49万亩),同比上升7.56%。完成木材生产2.90万立方米,同比下降51.01%。

2、木材市场需求萎缩,销售价格下滑。木材销售坚持“款到发货”原则,全年无销售欠款发生,完成木材销售2.90万立方米,同比下降51.01%。

3、营林作业强化制度的落实与考核,激发业务人员的积极性和主动性,提高责任心,有效提高了营林作业质量,但营林作业用工较为紧张,劳力价格上涨。全年完成更新造林面积1.71万亩,其中:杉木1.54万亩、马尾松0.1万亩、珍贵树种0.06万亩、其他树种0.01万亩,造林任务完成率100%;完成幼林抚育面积15.29万亩。

4、继续依托永安市金盾森林资源管护有限公司进行森林资源管护,有力地打击了林木盗伐、林地侵占、抢占等行为,盗伐量逐年减少,保持低盗伐量水平,护林成效取得良好的成绩。与金盾公司签订了毛竹林托管协议,依法确权经营,以占有林地为目的的毛竹非法套种、抢种乱象得到有力遏制,各单位做到事前宣传预防和及时发现制止相结合。

##### (二) 人造板经营情况

1、全年生产各类低/中/高密度纤维板19.21万立方米,同比下降1.59%;销售各类纤维板产品18.86万立方米,同比下降7.55%。

2、中纤板市场受经济大环境和房地产调控因素的影响,市场呈一定的萎缩趋势,中纤板厂受影响较大。公司在生产和销售方面紧贴市场,依靠技改和产品研发降低生产成本,在保留优势主导品种的基础上,不断开发新品。通过产品结构优化整合,消化上述不利影响,提高中纤板效益。

##### (三) 家具经营情况

1、全年酒店家具销售收入2.22亿元,其中:活动家具1.87亿元,固定家具0.35亿元,收入同比下降55.21%。主要原因是家具行业受宏观经济环境,尤其是房地产调控、金融去杠杆等因素影响,行业下游企业面临资金紧张、投资放缓等情况,高端酒店开工量明显减少,导致公司获取订单大幅减少。随着家具板块管控体系的重组、品质的提升、技术的拓展,公司将在未来平稳增长的高端酒店家具市场实现精准营销,不断提升项目订单质量,增加家具板块的规模和效益。

2、全年精装家具销售收入0.60亿元,其中:活动家具0.42亿元,固定家具0.18亿元,精装市场国内市场受房地产调控、市场流动性不足的影响,精装市场开工量减少、装修标准下降、工期延后,造成收入同比下降69.31%。

##### (四) 其他业务经营情况

1、全年生产甲醛4.44万吨,同比下降4.93%;销售4.23万吨,同比下降5.58%。

2、全年生产胶粘剂3095.6吨,同比下降4.52%;销售3103吨,同比下降4.12%。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	754,832,074.55	100%	1,191,701,488.81	100%	-36.66%
分行业					
林业	22,961,641.31	3.04%	47,715,917.94	4.00%	-51.88%
人造板制造业	396,631,221.43	52.55%	382,623,862.21	32.11%	3.66%
家具装饰业	282,346,241.27	37.40%	700,642,944.81	58.79%	-59.70%
其他	52,892,970.54	7.01%	60,718,763.85	5.10%	-12.89%
分产品					
家具	282,346,241.27	37.40%	698,773,750.49	58.64%	-59.59%
木材二次加工产品	396,631,221.43	52.55%	382,623,862.21	32.11%	3.66%
木材	22,961,641.31	3.04%	47,715,917.94	4.00%	-51.88%
甲醛	30,688,105.07	4.07%	30,353,215.29	2.55%	1.10%
装饰设计费		0.00%	1,869,194.32	0.16%	-100.00%
胶粘剂	6,149,561.51	0.81%	6,290,163.81	0.53%	-2.24%
其他	16,055,303.96	2.13%	24,075,384.75	2.02%	-33.31%
分地区					
国内销售	639,908,037.54	84.77%	1,061,812,087.69	89.10%	-39.73%
国外销售	114,924,037.01	15.23%	129,889,401.12	10.90%	-11.52%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
人造板制造业	396,631,221.43	358,056,470.90	9.73%	3.66%	1.12%	30.47%
家具装饰业	282,346,241.27	264,221,029.18	6.42%	-59.70%	-44.63%	-79.87%
分产品						

家具	282,346,241.27	264,221,029.18	6.42%	-59.59%	-44.63%	-79.87%
木材二次加工产品	396,631,221.43	358,056,470.90	9.73%	3.66%	1.12%	30.47%
分地区						
国内销售	639,908,037.54	600,025,188.17	6.23%	-39.73%	-26.79%	-77.50%
国外销售	114,924,037.01	98,085,849.40	14.65%	-11.52%	-5.18%	-32.86%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
林业--木材	销售量	万立方米	2.9	5.92	-51.01%
	生产量	万立方米	2.9	5.92	-51.01%
	库存量	万立方米	0	0	
人造板制造业--纤维板	销售量	万立方米	18.86	20.4	-7.55%
	生产量	万立方米	19.21	19.52	-1.59%
	库存量	万立方米	1.38	1.03	33.98%
人造板制造业--木地板	销售量	万平方米	82.04	97.38	-15.75%
	生产量	万平方米	83.31	96.43	-13.61%
	库存量	万平方米	29.85	28.58	4.44%
家具业	销售量	万元(公司家具产品为非标定制工程类家具,无统一计量单位,故以金额列示,下同)	26,422.1	47,485.35	-44.36%
	生产量	万元	30,115.86	60,369.13	-50.11%
	库存量	万元	5,709.61	2,015.85	183.24%
其他--甲醛	销售量	吨	42,252.4	44,773.56	-5.63%
	生产量	吨	42,296.91	46,735.96	-9.50%
	库存量	吨	530	485.49	9.17%
其他--胶粘剂	销售量	吨	3,103	3,236.28	-4.12%
	生产量	吨	3,095.6	3,241.98	-4.52%
	库存量	吨	23	30.4	-24.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、受限伐政策影响，木材产销持续下降。2、因设备将大修，增加纤维板库存，以备销售。3、家具行业受国内市场流动性不足以及房地产市场调控政策的影响，产量、收入大幅减少，库存增加是订单产品尚未发货。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
木材	直接材料	19,284,201.62	61.00%	25,872,532.91	67.57%	-25.46%
木材	委托费等	1,433,312.20	4.53%	2,336,165.70	6.10%	-38.65%
木材	制造费用	10,893,947.05	34.46%	10,079,078.77	26.32%	8.08%
纤维板	直接材料	179,469,678.92	68.12%	170,844,220.06	64.55%	5.05%
纤维板	燃料动力	29,709,098.41	11.28%	39,041,944.68	14.75%	-23.90%
纤维板	人工费用	6,711,393.10	2.55%	8,130,764.88	3.07%	-17.46%
纤维板	制造费用	47,579,840.25	18.06%	46,659,348.62	17.63%	1.97%
木地板	外购地板	63,771,336.56	67.42%	57,068,135.92	63.82%	11.75%
木地板	直接材料	26,394,579.59	27.91%	27,678,881.87	30.95%	-4.64%
木地板	燃料动力	385,860.13	0.41%	425,852.30	0.48%	-9.39%
木地板	人工费用	2,301,370.56	2.43%	2,554,639.24	2.86%	-9.91%
木地板	制造费用	1,733,313.38	1.83%	1,698,257.91	1.90%	2.06%
家具	直接材料	135,103,235.80	51.13%	260,651,352.43	54.62%	-48.17%
家具	燃料动力	10,389,189.39	3.93%	9,907,698.52	2.08%	4.86%
家具	人工费用	77,889,911.44	29.48%	135,067,250.13	28.30%	-42.33%
家具	制造费用	40,838,692.58	15.46%	71,599,914.63	15.00%	-42.96%
其他	直接材料	40,246,186.02	91.01%	45,156,925.08	84.46%	-10.87%
其他	燃料动力	992,262.71	2.24%	1,090,861.51	2.04%	-9.04%
其他	人工费用	2,009,367.48	4.54%	2,569,325.91	4.81%	-21.79%
其他	制造费用	974,260.41	2.20%	4,645,604.64	8.69%	-79.03%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	167,197,489.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.04%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	46,883,061.45	6.21%
2	第二名	43,034,703.90	5.70%
3	福建绿欧家居有限公司	30,502,004.77	4.04%
4	第四名	26,093,231.03	3.46%
5	第五名	20,684,488.23	2.74%
合计	--	167,197,489.38	22.15%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

福建绿欧家居有限公司为关联方

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	174,366,265.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.96%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	浙江艾玛家居有限公司	65,736,433.16	13.96%
2	第二名	40,628,581.47	8.63%
3	第三名	30,412,080.91	6.46%
4	第四名	19,307,788.45	4.10%
5	第五名	18,281,381.76	3.88%

合计	--	174,366,265.75	37.04%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

浙江艾玛家居有限公司为关联方

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	96,319,706.59	80,592,506.29	19.51%	家具产品的代理费和售后服务费同比增加
管理费用	128,649,037.75	106,749,375.51	20.52%	同比增加折旧
财务费用	62,413,485.36	54,588,278.36	14.33%	利率上浮

### 4、研发投入

适用  不适用

降低生产成本，提高产品市场占有率，实现增收节支，提高公司收入，形成新的利润增长点。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	68	91	-25.27%
研发人员数量占比	2.99%	3.16%	-0.17%
研发投入金额（元）	22,954,000.00	14,156,112.81	62.15%
研发投入占营业收入比例	3.04%	1.19%	1.85%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	2,882,017.75	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	20.36%	-20.36%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

本年度未发生研发投入资本化。

### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	883,661,231.27	1,243,086,582.27	-28.91%

经营活动现金流出小计	1,030,621,797.50	1,169,296,210.66	-11.86%
经营活动产生的现金流量净额	-146,960,566.23	73,790,371.61	-299.16%
投资活动现金流入小计	26,545,000.00	68,126,150.45	-61.04%
投资活动现金流出小计	105,852,342.42	127,798,881.27	-17.17%
投资活动产生的现金流量净额	-79,307,342.42	-59,672,730.82	-32.90%
筹资活动现金流入小计	1,083,250,000.00	911,023,893.28	18.90%
筹资活动现金流出小计	1,081,406,691.38	895,949,291.73	20.70%
筹资活动产生的现金流量净额	1,843,308.62	15,074,601.55	-87.77%
现金及现金等价物净增加额	-224,547,198.18	29,024,402.64	-873.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减	主要影响因素说明
经营活动产生的现金流量净额	-146,960,566.23	73,790,371.61	-299.16%	销售、政府补助减少，上年收到搬迁补偿（与经营相关）。
投资活动现金流入小计	26,545,000.00	68,126,150.45	-61.04%	上年出售股票及收到搬迁补偿（与资产相关）
投资活动产生的现金流量净额	-79,307,342.42	-59,672,730.82	-32.90%	上年出售股票及收到搬迁补偿（与资产相关）
筹资活动产生的现金流量净额	1,843,308.62	15,074,601.55	-87.77%	偿还贷款增加
现金及现金等价物净增加额	-224,547,198.18	29,024,402.64	-873.65%	销售、政府补助减少，上年收到搬迁补偿

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-672,309.11	0.05%	权益法核算的长期股权投资收益	是
资产减值	1,131,633,355.97	-83.03%	因森源公司的预计未来现金流现值的可回收金额未达预期增长率，计提商誉减值 9.24 亿，家具、木地板等应收款项单项计提坏账	商誉每年末需经减值测试后确定是否计提减值；坏账准备具有可持续性

			准备 1.53 亿等	
营业外收入	387,038.38	-0.03%	罚没收入等	否
营业外支出	4,747,612.81	-0.35%	赔偿金等	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	166,556,265.91	5.97%	406,950,879.81	9.84%	-3.87%	主要是缴纳税金，归还贷款，增加投资
应收账款	302,059,380.77	10.83%	480,405,501.51	11.62%	-0.79%	计提坏账准备
存货	801,838,224.40	28.75%	778,532,474.34	18.82%	9.93%	家具和纤维板增加
投资性房地产	15,612,638.97	0.56%	16,492,900.76	0.40%	0.16%	计提折旧
长期股权投资	68,211,347.40	2.45%	18,468,706.51	0.45%	2.00%	按协议增加出资款
固定资产	847,540,564.77	30.39%	812,463,092.07	19.64%	10.75%	在建工程转固定资产核算
在建工程	21,937,107.53	0.79%	63,359,229.96	1.53%	-0.74%	在建工程转固定资产核算
短期借款	1,043,250,000.00	37.41%	818,810,000.00	19.80%	17.61%	负债结构变动
长期借款	79,330,640.00	2.84%	245,284,680.00	5.93%	-3.09%	负债结构变动

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	24,502,500.00	2,117,500.00					22,385,000.00
金融资产小计	24,502,500.00	2,117,500.00					22,385,000.00

上述合计	24,502,500.00	2,117,500.00					22,385,000.00
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产（单位：万元）

核算科目	项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	票据保证金、保函保证金、住房周转金等	6,354.35	详见附注七、1货币资金说明
存货	森经69.78万亩林地所有权及林地使用权	23,487.53	用于抵押借款
存货	连城87260亩林木所有权及林地使用权	3,928.87	用于抵押借款
投资性房地产	绿景家园车库及商铺	1,137.64	用于抵押借款
固定资产	房屋建筑物	2,221.53	用于抵押借款
固定资产	机器设备	1,661.10	远东租赁的融资性售后回租项目
无形资产	土地使用权	10,968.75	用于抵押借款
<b>合 计</b>		<b>49,759.77</b>	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,875,000.00	57,741,083.88	-10.16%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	发行股份	39,557.74	1,453.33	38,767.29	0	11,000	27.81%	1,215.23	银行专户	
合计	--	39,557.74	1,453.33	38,767.29	0	11,000	27.81%	1,215.23	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2015 年 12 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、独立财务顾问签订了《募集资金监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司均严格按照该《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。										

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司流动资金	否	20,000	20,000		20,000	100.00%	2016年06月01		不适用	否

							日			
森源家具信息系统升级改造	否	3,600	3,600	402.36	1,867.29	52.00%	2019年 12月31 日		不适用	否
营销与服务网络建设项目	是	11,000							不适用	是
森源家具大岭山项目	是		11,000	1,050.97	11,000	100.00%	2018年 12月01 日		不适用	否
支付重组交易现金对价	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2015年 12月01 日	-1,177.45	是	否
承诺投资项目小计	--	39,600	39,600	1,453.33	37,867.29	--	--	-1,177.45	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	39,600	39,600	1,453.33	37,867.29	--	--	-1,177.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	森源家具信息系统升级改造：项目正在建设中，其余资金逐步投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	原计划投资建设的民用家具体验店和营销网点，暂不适用于森源家具目前尚未扩展至家庭终端客户领域的工程业务形态。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2018年度，公司使用闲置募集资金购买兴业银行股份有限公司永安支行智能定期存款，不约定具体存期，按实际存期对应利率计息，取得利息收入36.34万元。智能定期存款年初余额为1,850.00万元（其中1,550.00万元为闲置募集资金，300.00万元为募集资金存款专户累计利息），本年净收回									

	950.00 万元，年末余额 900.00 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
森源家具大岭山项目	营销与服务网络建设项目	11,000	1,050.97	11,000	100.00%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	11,000	1,050.97	11,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			"变更原因：原计划投资建设的民用家具体验店和营销网点，暂不适用于森源家具目前尚未扩展至家庭终端客户领域的工程业务形态；加快森源家具大岭山生产基地建设，提升森源家具生产制造能力；营销渠道建设短期内会增加森源家具运营成本，而产生的经济效益较小。决策程序：经本公司第八届董事会第三次会议审议，2017 年第一次临时股东大会决议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。披露情况：该项目变更具体内容详见本公司 2017-008、2017-011 公告。"						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不存在该情况						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不存在该情况						

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建森源家具有限公司	子公司	家具系列产品及防火门、防盗门	100,000,000.00	1,424,722,670.46	286,019,469.98	292,106,912.05	-326,941,596.00	-306,134,965.29

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

1、国家实施生态文明建设战略，降低了森林经营企业经营效益，提高了以采伐三剩物为木质原料的人造板行业的成本。这将推动林业产业的转型升级，探索实践绿水青山就是金山银山的新路子。

2、人造板行业受木质原料短缺和价格高企、环保排放要求严格、板材用途受限等因素综合影响，纤维板市场呈现一定的萎缩趋势；刨花板却因性价比高随着定制家具的发展而倍受青睐。这将推进人造板行业的互补整合、新产品的研发创新以及落后产能的淘汰。

3、随着国家扩大内需，发展旅游产业和居民收入提高，将促进高端酒店业、精装住宅的发展，为公司酒店定制板块带来新的机遇。

### （二）公司未来发展战略

依托品牌、设备、资源、技术、人才等优势，公司将以林业为基础，践行生态发展理念，综合运用信息化管理平台、机械化作业方式、智能化管理模式，因地制宜做好森林资源的培育、保护和适度开发利用；以市场为导向，优选主导纤维板产品，优化整合产品结构，研发新型、异型生态板种，保持并提高产品质量，增加产品附加值，巩固拓展人造板及竹木产品市场；优化设计、制作、安装、服务流程，加强国内国外星级酒店和高端精装住宅市场联动，打造定制家具的高端品牌。

### （三）经营计划

#### 1、前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（1）发展战略在报告期内的进展情况。报告期内，公司继续坚持林业主业，因地制宜认真做好常规木材生产、资源培育工作，运用信息化管理平台，落实资源培育的进度和质量，探索林业机械化作业方式；分析市场需求情况，优选出纤维板主导优势产品，实施技术改造创新，稳定并拓展了优势产品市场；调整优化定制家具设计、制造、安装、售后服务流程，发挥品牌、质量、技术以及营销体系优势，在巩固国内星级酒店及高端住宅家具定制市场的同时，不断发展国际定制家具市场。

（2）经营计划在报告期内的进展情况。1）报告期内，森林资源采伐办证1.78万亩，生产木材2.90万立方米，销售木材2.90万立方米；完成造林面积1.71万亩，并运用信息化平台检测造林成效；培育杉木、松木等造林苗木480万株，销售各类苗木595万株，参与红锥、樟树、闽楠、钟萼木等苗木良种选育、快繁研究实验；新建珍贵绿化树种造林基地189亩，完成珍贵绿化树种林地和圃地各项抚育措施9880亩。2）报告期内，生产门板、模压门板、中低密度纤维板等优势主导产品19.21万立

方米,销售18.86万立方米,采购木质原料31.16万吨,组织实施干燥尾气、变频节电等技术改造创新项目12项,研发无醛板、E0门板、E1钢琴板等新产品十余个。3)报告期内,根据市场及企业实际,整合决策经营层,优化生产管理流程,明确岗位责任和考核指标,提高核心管理技术团队的积极性、主动性和创造性;健全完善内部控制管理制度,强化经营成本控制,化解经营风险;合理优化森源家具东莞工厂的建设规划,转变营销方式,迈向技术营销、服务营销,巩固并开辟国内外定制家具市场;强化现场管理,实施内部挖潜,不断提升产品和服务质量。

## 2、2019年度经营计划

(1) 夯实森林资源基础。一是抓紧做好常规木材生产,重点是改造好冻害桉树;二是运用信息化平台辅助监管,提升资源培育施工质量;三是统筹推进种苗良种选育和珍贵绿化树种的培育、销售;四是探索伐区设计信息化管理和资源培育机械化作业,提高伐区设计的精度和林业作业方式机械化水平。

(2) 巩固提升人造板市场。一是巩固并扩大优势主导纤维板产品的市场,保证合格率和优等品率;二是多举措开发销售渠道,争取产销量平衡;三是以市场需求为导向,研发具有广泛应用前景的新品种;四是强化管理,实施技术改造创新,降低生产成本,提高工作效率和经营效益。

(3) 深化拓展国内外酒店家具定制市场。一是强化全球设计理念,创新家具定制设计,运用世界视野提升设计创意,不断提高定制家具的软实力;二是精益求精,追求卓越,充分利用现有优势打造家具定制产品的质量高地,夯实品牌内涵,加强巩固定制家具的硬实力;三是优化营销管理,转变营销观念,健全完善服务体系,拓宽销售渠道,探索扩大高端住宅家具定制市场,提高国内外高端酒店和住宅精装市场份额。

(4) 多途径保证资金需求。公司将充分利用自有资金,强化资金效益管理,提高经营性流入资金,通过资本市场、银行贷款、票据工具、闲置资产变现及金融资产出售等融资方式筹措资金,保证企业经营健康稳定发展。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺,投资者对此应当保持足够的风险意识,并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险1、森林资源经营风险。受国家宏观林业政策影响,森林资源采伐业务持续维持较低水平。

应对措施:利用政策性金融贷款培育大径级木材作为国家储备林;规模经营珍贵珍稀绿化树种,积极参与大规模国土绿化行动;以林业政策为导向,探索林下种植、养殖立体综合生态林业产业;扩大信息化平台运用领域,寻求合作研究造林作业方式机械化,逐步提高林业管理智能化水平。

2、人造板经营风险。受国家宏观林业政策影响,森林资源采伐量少,使得木质原料数量持续短缺、价格高企,其他相关原料的价格上涨,也增加了人造板的制造成本;行业发展不均衡,纤维板产能过剩,常规人造板产品竞争激烈,产品价格波动明显。

应对措施:强化原料采购、存放、使用的动态管理,科学分析,适量适价;精选优势主导人造板产品,研发异形定制板材和新型具有市场应用前景的人造板产品;加强现场管理,实施技术改造创新,降低生产成本,提高产品质量;健全完善产品价格定价机制,根据市场行情,适时调整产品价格。

3、定制家具经营风险。原材料价格上涨;市场竞争激烈,业务发展不均衡;考核机制不健全,成本意识不强,工作效率不高,市场拓展不够。

应对措施:巩固加强原材料供货商合同关系,根据订单实际,合理采购原材料;以技术、服务为营销支撑,健全完善客户服务体系,持续提升营销能力;调整考核激励机制,强化成本管理,优化生产流程,逐步提高工作效率和市场竞争能力。

4、财务风险。受国家宏观经济持续调控影响,经营贷款额度紧张,难度大、费用高;产品出口国外市场及外币贷款业务,受汇率及国际贸易政策影响大。

应对措施:密切与政策性金融机构的沟通联系,根据资金需求实际,提前筹划经营贷款;实时关注货币政策和国际市场行情,适时开展并及时调整国外业务;根据经营实际,强化资金成本效益管理,综合运用资本市场、票据工具、金融资产出售等措施融资。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

一、2012年，根据中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会福建监管局的有关规定，公司股东大会批准了《关于修改〈公司章程〉的议案》，将《公司章程》中涉及关于利润分配修订为：第一百七十四条 公司实施积极的利润分配政策，严格遵守下列规定：1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。2、利润分配政策公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。现金方式分配利润一般以年度现金分红为主，也可实行中期现金分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。除公司经营环境或经营条件发生重大变化外，公司每年现金分红比例不少于当年实现的可供分配利润的20%。在满足上述现金股利分配的情况下，公司可以采取股票股利或资本公积转增资本的方式分配股利。董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见。3、利润分配政策的制订和修改由公司董事会向股东大会提出，董事会和股东大会在利润分配政策的论证和决策过程中应当充分考虑独立董事和中小投资者的意见。董事会在制订利润分配政策过程中，需与独立董事进行讨论，在充分考虑全体股东持续、稳定、科学回报以及公司可持续发展的基础上，形成利润分配政策。董事会提出的利润分配政策需经董事会过半数以上表决通过，并经过半数独立董事表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。监事会应当对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议公司利润分配政策时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当为股东提供网络投票平台。若公司外部经营环境发生重大变化，或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司董事会可以根据内外部环境的变化向股东大会提交修改利润分配政策的方案并由股东大会审议表决。公司董事会提出修改利润分配政策，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的利润分配政策修订议案中详细说明原因，修改后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。公司年度盈利而董事会未做出现金利润分配预案，或现金利润分配预案的现金分红比例少于当年实现的可供分配利润的20%时，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。二、2018年，根据中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会福建监管局的有关规定，公司股东大会批准了《公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划》，主要内容如下：（一）本规划制定原则及总体规划：公司分红回报规划的制定应充分考虑投资者回报，合理平衡和处理好公司经营利润用于自身发展和回报股东的关系，坚持以现金分红为主的基本原则。公司可以采取现金、股票方式或者现金与股票相结合的方式以及法律、法规允许的其他方式分配股利。在利润分配方式中，相对于股票股利，公司优先采取现金分红的方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。如果公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。（二）公司未来三年（2018-2020年）的具体股东回报规划：1、现金分红的具体政策、条件和比例如下：公司分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。在公司满足现金分红条件，且符合利润分配原则，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会召开后进行一次利润分配。公司董事会也可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利

利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。2、公司发放股票股利的具体条件如下：在公司经营状况、成长性良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。3、利润分配方案决策机制及程序在定期报告公布前，公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中，以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。（三）股东回报规划的制定周期和决策机制：1、公司至少每三年重新审阅一次《股东回报规划》，根据股东（特别是公众股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，以确定该时段的股东回报计划。2、董事会将根据公司实际经营情况，在充分考虑公司盈利规模、现金流量情况、发展阶段及当期资金需求的基础上，结合股东（包括中小投资者）、独立董事、监事的意见，制定年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后实施。三、2018年，《公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划》的制订，明确了公司的分红标准和比例，分红的决策程序和机制，使分红政策进行调整或变更的程序合规、透明；要求公司独立董事在今后分红分配政策的制订与修改中必须发表独立意见；股东大会审议公司分红政策时，应充分听取社会公众股东意见，充分维护了中小股东的合法权益。报告期内，公司的利润分配方案及资本公积金转增股本方案符合公司章程的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

鉴于母公司2018年年末累计未分配利润为负数，公司2018年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增，符合《公司章程》的有关规定。鉴于母公司2017年年末累计未分配利润为负数，且公司子公司福建森源家具有限公司正在实施大岭山二期项目，为确保项目建设的资金需求，公司2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增，符合《公司章程》的有关规定。鉴于母公司2016年年末累计未分配利润为负数，公司2016年度实现利润主要来源于子公司福建森源家具有限公司，目前该公司处于业绩承诺期间，且正在实施重大投资项目，为确保项目建设的资金需求，公司2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增，符合《公司章程》的有关规定。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	-1,329,508,756. 35	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	40,275,537.36	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	113,612,127.67	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺	福建省 永安林 业(集 团)总公 司;苏加 旭;福建 省固鑫 投资有 限公司	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	苏加旭就避免资金占用事项作出如下承诺："1. 除正常经营性往来外, 本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规占用森源股份的资金, 或采用预收款、应付款等形式违规变相占用森源股份资金的情况。2. 本次交易完成后, 本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及森源股份、永安林业相关规章制度的规定, 坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业对森源股份的非经营性占用资金情况发生, 不以任何方式违规占用或使用森源股份的资金或其他资产、资源, 不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害森源股份、永安林	2015 年 04 月 07 日	长期	正常履行

		<p>业及其他股东利益的行为。3. 本人将利用对所控制的其他企业的控制权,促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。本人若违反上述承诺,将承担因此给森源股份、永安林业造成的一切损失。”福建省永安林业(集团)总公司就避免同业竞争事宜作出如下承诺: "1. 截至本承诺函签署日,本单位及本单位控制或投资的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。2. 在作为永安林业的控股股东期间,本单位及本单位控制或投资的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务,亦不从事任何可能损害永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。3. 若未来本单位控制或投资的其他公司、企业或者其他经济组织计划从事与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务,本单位承诺将在该公司的股东大会/股东会和/或董事会针对该事项,或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决或决定。本单位若违反上述承诺,将承担因此而给永安林业、森源股份或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的实际损失。本承诺函有效期为自本承诺函签署之日起至本单位不再为永安林业控股股东,或者永安林业终止上市之日止。若本次重组未通过中国证监会核准或者根据相关法律、法规、规范性文件的规定无法实施本次重组的,本单位将不再遵守上述承诺中关于避免与森源股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织发生同业竞争的承诺。”苏加旭就避免同业竞争事宜作出如下承诺: "本次交易完成后,在持有永安林业 5% 以上股份期间,本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务,亦不从事任何可能损害永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会,本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本人若违反上述承诺,将承担因此给永安</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。”福建省永安林业(集团)总公司就减少和规范关联交易作出如下承诺：“本单位在作为永安林业的控股股东期间,将善意的享有并履行作为控股股东的权利与义务,不利用控股股东地位及与永安林业之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益; 本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免、减少并规范与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或确有合理原因而发生的关联交易,本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行,并根据有关法律、法规及规范性文件的要求遵守回避规定、履行关联交易决策程序和信息披露义务。本单位保证不会利用关联交易转移永安林业利润,不会通过影响永安林业的经营决策来损害永安林业及其他股东的合法权益。本单位若违反上述承诺,将承担因此而给永安林业、森源股份或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的实际损失。本承诺函有效期为自本承诺函签署之日起至本单位不再为永安林业的关联方之日起的 12 个月届满之日止,或者永安林业终止上市之日止。若本次重组未通过中国证监会核准或者根据相关法律、法规、规范性文件的规定无法实施本次重组的,本单位将不再遵守上述承诺中关于减少和规范与森源股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间发生关联交易的承诺。”苏加旭及其福建省固鑫投资有限公司就减少和规范关联交易作出如下承诺：“本次交易前,本人(或本企业)及本人之关联人与永安林业及永安林业关联人之间不存在亲属、投资、协议或其他安排等在内的一致行动和关联关系。本次交易完成后,本人(或本企业)在作为永安林业的股东期间或担任永安林业、森源股份董事、监事及高级管理人员期间,本人(或本企业)及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本人(或本企业)及本人(或本企业)控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批手续,不损害永安林业及其他股东的合法权益。本人(或本企业)若违反上述承诺,将承担因此而给永安林业、森源股份及</p>			
--	--	--	--	--	--

		其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。”			
苏加旭; 王清白; 王清云; 李建强; 福建南安雄创投资中心;福建省固鑫投资有限公司	股份限售承诺	苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强承诺其通过本次交易取得的上市公司新增股份,自上市之日起十二个月内不得转让。王清云、王清白承诺其通过本次交易取得的上市公司新增股份,自上市之日起三十六个月内不得转让。在遵守前述股份锁定期的前提下,为使公司与补偿责任人签订的利润补偿协议更具可操作性,苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强同意就所认购的永安林业股份自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售:(1)如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现,则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准),本人/本企业可解锁股份数为本次重组本人/本企业认购永安林业本次发行股份数的 25%;(2)如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现,则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报告公告之日起,本人/本企业新增可解锁股份数为本人/本企业认购永安林业本次发行股份数的 35%,累计可解锁股份数为本人/本企业认购永安林业本次发行股份数的 60%;(3)依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后,剩余股份全部解锁;如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份数,按照利润补偿协议的相关约定执行。若中国证监会等监管机构对上述本人/本企业认购的福建省永安林业(集团)股份有限公司增发股份锁定期另有要求的,本人/本企业认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交福建省永安林业(集团)股份有限公司董事会、股东大会审议。	2015 年 04 月 07 日	三年	正常履行
苏加旭; 李建强; 福建南安雄创投资中心;福建省固鑫投资有限公司	业绩承诺及补偿安排	根据上市公司与补偿责任人签署的《利润补偿协议》,补偿责任人苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强对森源股份的利润承诺如下:本次重大资产重组业绩补偿承诺年度为 2015 年、2016 年、2017 年。若本次重大资产重组未能在 2015 年 12 月 31 日前实施完毕的,则业绩承诺年度相应顺延至下一年度,相应年度的预测净利润数额参照中联评估出具的中联评报字(2015)第 299 号评估报告确定。补偿责任人对盈利预测及补偿的安排概况如下:承诺年度及业绩分别为 2015 年 11,030 万元、2016 年 13,515 万元、2017 年 16,378 万元;补偿责任人为苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强;补偿方式:若标的公司截至各期末累计实际实现净利润未达到各预测期末累计承诺净利	2015 年 04 月 07 日	三年	正常履行(因森源股份 2015 年度业绩未达到盈利预测承诺值,根据《利润补偿协议》,公司以总价 1.00 元人民币向各业绩承诺方回购合计应补偿股份 31,097 股并注销。该事项于

		<p>润, 补偿责任人应先以股份进行补偿, 股份不足补偿时以现金补偿。注: 承诺业绩具体计算方法为标的资产评估报告对应的承诺期森源股份母公司与深圳森源预测净利润之和扣除合并抵消数后的数据。业绩补偿的具体内容如下: 1、业绩补偿金额利润承诺期内, 若目标公司截至当期期末累积实际净利润数额低于截至当期期末累积预测净利润数额, 则苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应向永安林业进行补偿。当期应补偿金额按以下公式确定: 当期应补偿金额=(截至当期期末累积预测净利润数额-截至当期期末累积实际净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价-累积已补偿金额。苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应先以股份补偿方式补偿永安林业, 股份补偿按逐年计算、逐年回购应补偿股份并注销的原则执行, 股份补偿方式不足以补偿永安林业的, 苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应以现金补偿方式补足。2、股份补偿的具体数量计算方式: 当期应补偿的股份数量=(截至当期期末累积预测净利润数额-截至当期期末累积实际净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价÷本次发行股份购买资产股份发行价格-已补偿股份数-已补偿现金金额÷本次发行股份购买资产股份发行价格。同时, 依据上述计算公式计算的结果为负数或零时, 已补偿股份不冲回。若永安林业在利润承诺期内实施转增或送股分配, 则补偿股份数量应相应调整, 计算公式为: 按前述公式计算的补偿股份数量×(1+转增或送股比例)。若永安林业在利润承诺期内实施现金分红, 现金分红收益的部分应相应返还给永安林业, 计算公式为: 返还金额=每股已分配现金股利×按前述公式计算的补偿股份数量。以上所补偿的股份由永安林业以 1 元的总价回购并注销。3、现金补偿的具体金额计算方式: 当期应补偿的现金金额=(当期应补偿股份总数-当期已补偿股份总数)×本次发行股份购买资产股份发行价格。4、资产减值补偿: 若标的资产减值测试报告确认标的资产期末减值额 &gt; 已补偿金额(包括已补偿股份数量和现金金额), 则苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应向永安林业另行补偿股份或现金, 且应优先以其持有的永安林业股份进行补偿。(1) 应补偿股份数量按照如下方式计算: 应补偿的股份数量=(标的资产期末减值额-已补偿金额)÷本次发行股份购买资产股份发行价格。若股份不足以补偿的, 应采用现金补偿, 应补偿现金金额按照如下方式计算: 应补偿的现金金额=标的资产期末减值额-补偿期限内已补偿的股</p>		<p>2016 年 10 月 19 日实施完成。森源家具 2017 年度业绩未达到盈利预测承诺值, 根据《利润补偿协议》, 公司将总价 1.00 亿元人民币向各业绩承诺方回购合计应补偿股份 4,304,773 股并予以注销, 由于苏加旭、固鑫投资及南安雄创所持有的股份已质押, 无法履行 2017 年度业绩承诺及资产减值补偿义务。鉴于厦门中佰龙置业有限公司(以下简称“厦门中佰龙”)拟通过协议转让方式受让苏加旭、固鑫投资、南安雄创持有的公司不低于 5% 的股权。为了确保业绩补偿及资产减值补偿义务的履行, 经公司、厦门中佰龙、苏加旭、固鑫投资、南安雄创协商, 签订《业绩补偿义务履行协议》, 苏加旭、固鑫</p>
--	--	---	--	--

		<p>份数量×本次发行股份购买资产股份发行价格－补偿期限内已补偿的现金金额－因标的资产减值已补偿的股份数量×本次发行股份购买资产股份发行价格。(2)若永安林业在利润承诺期内实施转增或送股分配,则补偿股份数量应相应调整,具体公式请见本部分第二条所述;若永安林业在利润承诺期内实施现金分红,则现金分红收益的部分应相应返还给永安林业,具体公式请见本部分第二条所述。(3)苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资所补偿的股份由永安林业以1元的总价回购并注销。5、各方承担补偿的比例苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应按比例承担补偿,其中李建强承担5%,雄创投资承担9%,剩余部分由苏加旭和固鑫投资协商承担,且相互之间承担连带责任。6、补偿上限在任何情况下,因标的资产实际净利润数不足预测净利润数而发生的补偿数额和因标的资产减值而发生的补偿数额的金额之和不得超过苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资通过本次交易所获得的交易对价(此处所指交易对价还包含补偿责任人通过本次交易所获得的股份在利润补偿期内由公积金或未分配利润转增或送股形成的股份)。</p>			<p>投资及南安雄创2017年度业绩承诺及资产减值补偿义务由厦门中佰龙代为履行。公司于2019年3月23日刊登了《关于定向回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告》。现因会计差错更正的原因,公司董事会对森源家具业绩承诺情况进行了更正,触发相关主体进一步业绩补偿义务的情形,公司将依据《利润补偿协议》中的相关约定进行追偿。)</p>
福建省永安林业(集团)总公司	其他承诺	<p>福建省永安林业(集团)总公司就保证上市公司独立性作出如下承诺:"1、保证永安林业、森源股份的人员独立(1)保证永安林业、森源股份的劳动、人事及薪酬管理与本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间完全独立。(2)保证永安林业、森源股份的高级管理人员均专职在永安林业、森源股份任职并领取薪酬,不在本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任除董事、监事以外的其他职务。(3)保证不干预永安林业、森源股份股东(大会)、董事会行使职权决定人事任免。2、保证永安林业、森源股份的机构独立(1)保证永安林业、森源股份构建健全的公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。(2)保证永安林业、森源股份的股东(大会)、董事会、监事会等依照法律、法规及永安林业、森源股份公司章程独立行使职权。(3)保证永安林业、森源股份具有独立设立、调整各职能部门的权力,不存在受本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织违约干预的情形。3、保证永安</p>	2015年04月07日	长期	正常履行

		<p>林业、森源股份的资产独立、完整（1）保证永安林业、森源股份拥有与生产经营有关的独立、完整的资产，不存在与本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织共用的情况。（2）保证永安林业、森源股份的办公机构和经营场所独立于本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织。（3）除正常经营性往来外，保证永安林业、森源股份不存在资金、资产被本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织占用的情形。4、保证永安林业、森源股份的业务独立（1）保证永安林业、森源股份拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力，不存在依赖本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织进行生产经营活动的情况。（2）保证本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织避免从事与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有竞争关系的业务。（3）保证本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织减少与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；对于无法避免或确有合理原因而发生的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。5、保证永安林业、森源股份的财务独立（1）保证永安林业、森源股份建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证永安林业、森源股份独立在银行开户，不与本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织共用银行账户。（3）保证永安林业、森源股份的财务人员不在本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职。（4）保证永安林业、森源股份能够独立做出财务决策，本单位不干预永安林业、森源股份的资金使用。（5）保证永安林业、森源股份依法独立纳税。本单位若违反上述承诺，将承担因此而给永安林业、森源股份或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的实际损失。”</p>			
苏加旭	其他承诺	<p>苏加旭就本次重组涉及的社会保险、住房公积金补缴等事宜作出如下承诺：“本次交易完成后，若因交割日前森源股份（包括其分支机构，下同）未为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门要求补缴社会保险、住房公积金的，本人将无条件按主管部门核定的金额代森源股份补缴相关款项；若因交割日前森源股份未为员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门处以罚款或被员工要求</p>	2015年04月07日	长期	正常履行

			承担经济补偿、赔偿或使森源股份产生其他任何费用或支出的, 本人将无条件代森源股份支付相应的款项, 且保证森源股份不因此遭受任何经济损失。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	福建省永安林业(集团)股份有限公司	分红承诺	<p>公司未来三年（2018-2020 年）的具体股东回报规划</p> <p>1、现金分红的具体政策、条件和比例如下：公司分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。在公司满足现金分红条件，且符合利润分配原则，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会召开后进行一次利润分配。公司董事会也可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。2、公司发放股票股利的具体条件如下：在公司经营状况、成长性良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资</p>	2018 年 06 月 27 日	三年	正常履行

		产的摊薄等相适应,并考虑对未来债权融资成本的影响,以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。3、利润分配方案决策机制及程序在定期报告公布前,公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下,研究论证利润分配预案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中,以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前,公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式,与独立董事、中小股东进行沟通和交流,充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。			
承诺是否按时履行	是				

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司董事会认为,致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司2018年度带保留意见的审计报告,客观的反映了所涉事项的现状。除此之外,公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

公司监事会对致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带有保留意见的审计报告表示认同。同时,监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明。希望董事会和管理层积极采取有效措施尽快消除保留意见中提及的不利因素,切实维护广大投资者利益。

独立董事意见:致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年度财务报告出具了的带保留意见的审计报告,公司董事会关于致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带保留意见的审计报告的专项说明是客观的,且符合公司目前实际情况。同时,我们希望董事会和管理层积极采取有效措施尽快消除保留意见中提及的不利因素,加强公司内部控制,使公司持续、稳定、健康发展,维护公司和中小股东利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### (1) 重要会计政策变更

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 追溯重述法

#### ①重大会计差错更正的原因

本公司子公司福建森源家具有限公司以前年度存在个别项目已确认收入未全部结转成本和费用、部分项目提前确认收入、个别项目多确认收入的情况。

## ②对财务状况和经营成果的影响

上述重大会计差错更正的累积影响数：

单位：元

受影响的项目	2017年期末数	2016年期末数
应收票据及应收账款	-63,005,042.43	-22,986,132.64
存货	31,342,577.72	22,702,265.88
其他流动资产	4,143,401.27	3,174,884.55
递延所得税资产	48,289.12	1,013,523.07
应付票据及应付账款	2,000,000.00	400,000.00
预收款项	32,324,355.41	18,238,257.35
应交税费	-24,019,395.80	-5,435,530.65
未分配利润	-37,775,733.93	-9,298,185.84

上述重大会计差错更正对净利润的影响如下：

单位：元

项 目	2017年度	2016年度
营业收入	-48,332,657.81	-36,268,535.43
营业成本	-8,640,311.84	-22,702,265.88
税金及附加	-878,080.04	-358,891.97
销售费用	1,600,000.00	400,000.00
资产减值损失	-2,444,201.82	-1,209,796.45
利润总额	-37,970,064.11	-12,397,581.13
所得税费用	-9,492,516.02	-3,099,395.29
净利润	-28,477,548.09	-9,298,185.84

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈连锋、陈裕成
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经公司2017年度股东大会表决通过：聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2018年度内部控制审计机构，财务审计费及内控审计费合计180万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江艾玛家居有限公司	子公司其他股东所控制的公司	购买商品	购买竹木地板	市价	市价	6,573.64	87.65%	7,500	否	现金	84元/平方米	2018年04月26日	公司2018年度日常关联交易预计公告(2018-015)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江艾玛家居有限公司	子公司其他股东所控制的公司	销售商品	销售纤维板	市价	市价	762.37	76.24%	1,000	否	现金、信用	1880元/立方米	2018年04月26日	公司2018年度日常关联交易预计公告(2018-015)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,336.01	--	8,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				一、浙江艾玛家居有限公司是以生产竹木复合地板为主的企业,2018年8月开始因受中美贸易战加征关税的影响,竹木复合地板产品市场需求略有下降。二、美国地面铺装材料市场PVC地板、新型竹木复合地板等新品不断推出,抢占了部分原有竹木地板的市场份额									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用									

的原因（如适用）	
----------	--

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
浙江艾玛家居有限公司	子公司福建永林家居有限公司其他股东	往来款	是	162.55					162.55
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		浙江艾玛家居有限公司在成为关联方前已有该债权，积欠时间较长，占用公司流动资金，公司将与其交涉，争取清偿。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

截止2018年12月31日，公司全资子公司福建森源公司为福建森源贸易有限公司1,995万元银行贷款提供担保，担保期限为2017年11月5日-2018年11月5日，为福建省洪涛建筑工程有限公司1,900万元银行贷款提供担保，担保期限为2017年11月5日-2018年11月5日。由于福建森源贸易有限公司和福建省洪涛建筑工程有限公司为公司持股5%以上的股东、董事苏加旭控制的公司，上述担保构成关联担保。

上述担保事项由股东苏加旭办理，未经本公司审批，违反了本公司对外担保相关规定。由于上述担保事项未在中国人民银行征信系统登记，本公司未能及时发现及对外披露。本公司已要求股东苏加旭解除上述违规担保，截至报告日，解除手续正在办理中。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司关于子公司违规对外担保并构成关联担保的风险提示公告》	2019 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
福建森源家具有限公	2018 年 12	5,000		0	连带责任保	1 年	否	否

司	月 11 日				证			
福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	3,000		0	连带责任保证	1 年	否	否
福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	1,000		0	连带责任保证	2019 年 7 月 27 日	否	否
福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	16,000		0	连带责任保证	2019 年 8 月 12 日	否	否
福建永安市森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	4,000		0	连带责任保证	2019 年 7 月 27 日	否	否
福建永安市森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	2,100		0	连带责任保证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			36,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			36,100		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	16,000		0	连带责任保证	2019 年 8 月 12 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			16,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			16,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			52,100		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			52,100		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								0.00%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				无				

责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	公司全资子公司福建森源家具有限公司违反公司对外担保的相关规定，为福建森源设计装饰工程有限公司 3,000 万元银行贷款、福建森源贸易有限公司 1,995 万元银行贷款及福建省洪涛建筑工程有限公司 1,900 万元银行贷款提供连带责任担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
福建森源设计装饰工程有限公司	非关联方	3,000	3.58%	连带责任	1 年	3,000	3.58%	转换、清偿	3,000	2019 年 5 月
福建森源贸易有限公司	关联方	1,995	2.38%	连带责任	1 年	1,995	2.38%	转换、清偿	1,995	2019 年 5 月
福建省洪涛建筑工程有限公司	关联方	1,900	2.27%	连带责任	1 年	1,900	2.27%	转换、清偿	1,900	2019 年 5 月
合计		6,895	8.23%	--	--	6,895	8.23%	--	--	--

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

公司2018年度社会责任报告全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内重大事项的披露情况

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
重大事项停牌公告	2018年02月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项停牌进展公告	2018年02月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项进展暨复牌公告	2018年02月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项停牌公告、股票交易异常波动公告	2018年03月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项停牌进展公告	2018年03月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项进展暨复牌公告	2018年03月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司第八届董事会第十一次会议决议公告	2018年04月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司2018年第一季度业绩预告、2017年度业绩快报	2018年04月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司第八届董事会第十二次会议决议公告、第八届监事会第六次会议决议公告、2017年年度报告全文及摘要、未来三年	2018年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

(2018-2020 年) 股东回报规划、2017 年度业绩承诺实现情况的说明、2018 年度日常关联交易预计公告、2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2017 年度内部控制自我评价报告、2017 年度社会责任报告、独立董事 2017 年度述职报告、独立董事对相关事项的独立意见书等		
公司 2018 年第一季度报告正文及全文、关于更换独立财务顾问主办人的公告等	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司关于募集资金专项帐户销户的公告	2018 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司第八届董事会第十四次会议决议公告、减值测试报告专项审核报告	2018 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
广发证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司关于福建省永安林业(集团)股份有限公司发行股份购买资产之标的资产减值测试的核查意见	2018 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司关于召开 2017 年度股东大会的通知、第八届董事会第十五次会议决议公告、二〇一七年度股东大会会议议程	2018 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司关于总经理辞职的公告	2018 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2017 年度股东大会决议公告、2017 年度股东大会的法律意见书、公司章程	2018 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2018 年半年度业绩预告	2018 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司第八届董事会第十六次会议决议公告、关于重大资产重组标的资产 2017 年度业绩承诺及资产减值补偿方案的公告	2018 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司重大事项进展公告	2018 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司股票交易异常波动公告	2018 年 08 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司第八届董事会第十七次会议决议公告、第八届监事会第七次会议决议公告、2018 年半年度报告、独立董事独立意见书等	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2018 年前三季度业绩预告、广发证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司关于福建省永安林业(集团)股份有限公司重大资产重组之标的资产 2017 年度业绩承诺及资产减值补偿方案的核查意见	2018 年 10 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司关于限售股份解除限售提示性公告、	2018 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

广发证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司关于福建省永安林业（集团）股份有限公司重大资产重组新增股份部分解除限售的核查意见		
公司第八届董事会第十八次会议决议公告、公司第八届监事会第八次会议决议公告、2018 年第三季度报告全文及正文、公司关于会计政策变更的公告、公司独立董事关于会计政策变更的独立意见	2018年10月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司第八届董事会第十九次会议决议公告、公司对外担保公告、公司关于召开2018 年第一次临时股东大会的通知	2018年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司关于 2018 年第一次临时股东大会增加临时提案的公告、公司关于召开2018 年第一次临时股东大会通知的补充通知、公司二〇一八年第一次临时股东大会会议议案、公司章程	2018年12月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司2018 年第一次临时股东大会决议公告、公司2018 年第一次临时股东大会的法律意见书、公司重大事项终止公告、公司章程	2018年12月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	143,949,398	42.22%				-25,814,387	-25,814,387	118,135,011	34.64%
2、国有法人持股	32,440,000	9.51%						32,440,000	9.51%
3、其他内资持股	111,509,398	32.71%				-25,814,387	-25,814,387	85,695,011	25.13%
其中：境内法人持股	22,576,945	6.62%						22,576,945	6.62%
境内自然人持股	88,932,453	26.09%				-25,814,387	-25,814,387	63,118,066	18.51%
二、无限售条件股份	197,039,304	57.78%				25,814,387	25,814,387	222,853,691	65.36%
1、人民币普通股	197,039,304	57.78%				25,814,387	25,814,387	222,853,691	65.36%
三、股份总数	340,988,702	100.00%						340,988,702	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

一、2018年10月26日，王清云、王清白持有的数量共计为30,425,297股的有限售条件流通股解除限售上市流通。

二、苏加旭股票质押违约被兴业证券股份有限公司申请为有限售条件股份4,610,910股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏加旭	40,354,047	0	4,610,910	44,964,957	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份,于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市、董监高锁定限售及股票质押违约被兴业证券股份有限公司申请为有限售条件股份。	自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售:①如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现,则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准),可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 25%;②如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现,则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报告公告之日起,新增可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 35%,累计可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 60%;③依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后,剩余股份全部解锁;如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份数,按照利润补偿协议的相关约定执行。苏加旭被兴业证券股份有限公司申请为有限售条件股份(4,610,910 股)于 2019 年 1 月 2 日已转为无限售条件股份。
福建南安雄创投资中心	3,982,949	0	0	3,982,949	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份,于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市。	自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售:①如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现,则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准),可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 25%;②如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现,则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报

						告公告之日起, 新增可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 35%, 累计可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 60%; ③依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后, 剩余股份全部解锁; 如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份数, 按照利润补偿协议的相关约定执行。
福建省固鑫投资有限公司	2,655,299	0	0	2,655,299	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份, 于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市。	自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售: ①如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现, 则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准), 可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 25%; ②如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现, 则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报告公告之日起, 新增可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 35%, 累计可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 60%; ③依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后, 剩余股份全部解锁; 如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份数, 按照利润补偿协议的相关约定执行。
李建强	2,212,749	0	0	2,212,749	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份, 于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市。	自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售: ①如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现, 则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准), 可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 25%; ②如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现, 则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报告公告之日起, 新增可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 35%, 累计可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 60%; ③依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后, 剩余股份全部解锁; 如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份

						数,按照利润补偿协议的相关约定执行。
王清白	16,595,617	16,595,617	0	0	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份,于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市。	新增限售股份 13,829,680 股解除限售时间为 2018 年 10 月 26 日
王清云	13,829,680	13,829,680	0	0	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份,于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市。	新增限售股份 13,829,680 股解除限售时间为 2018 年 10 月 26 日
黄友荣	15,938,697	0	0	15,938,697	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份,于 2015 年 12 月 23 日在深交所上市。	新增限售股份 15,938,697 股可解除限售时间为 2018 年 12 月 23 日,实际解除限售时间为 2019 年 3 月 20 日。
上海瀚叶财富管理顾问有限公司	15,938,697	0	0	15,938,697	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份,于 2015 年 12 月 23 日在深交所上市。	新增限售股份 15,938,697 股可解除限售时间为 2018 年 12 月 23 日,实际解除限售时间为 2019 年 3 月 20 日。
合计	111,507,735	30,425,297	4,610,910	85,693,348	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,309	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,794	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省永安林业(集团)总公司	国有法人	19.03%	64,884,600		32,440,000	32,444,600	质押	32,440,000
苏加旭	境内自然人	15.78%	53,805,396		44,964,957	8,840,439	质押	53,805,393
王清白	境内自然人	4.87%	16,595,617		0	16,595,617	质押	16,595,617
黄友荣	境内自然人	4.67%	15,938,697		15,938,697	0	质押	15,938,697
上海瀚叶财富管理顾问有限公司	境内非国有法人	4.67%	15,938,697		15,938,697	0	质押	15,938,497
永安市财政局	境内自然人	4.42%	15,055,072		0	15,055,072		
王清云	境内自然人	4.06%	13,829,680		0	13,829,680	质押	13,829,680
福建南安雄创投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.38%	8,101,572	-1,866,499	3,982,949	4,118,623	质押	8,079,247
福建省固鑫投资有限公司	境内非国有法人	1.95%	6,635,447		2,655,299	3,980,148	质押	6,635,446

黄江畔	境内自然人	1.75%	5,964,796		0	5,964,796	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	黄友荣及上海瀚叶财富管理顾问有限公司因认购公司重大资产重组中募集配套资金而发行的股份成为公司前十大股东,其持股锁定期为 2015 年 12 月 23 日至 2018 年 12 月 22 日。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省永安林业(集团)总公司、永安市财政局为一致行动人;苏加旭及福建省固鑫投资有限公司为一致行动人。公司未知其他股东之间存在的关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
福建省永安林业(集团)总公司	32,444,600	人民币普通股	32,444,600				
王清白	16,595,617	人民币普通股	16,595,617				
永安市财政局	15,055,072	人民币普通股	15,055,072				
王清云	13,829,680	人民币普通股	13,829,680				
苏加旭	8,840,439	人民币普通股	8,840,439				
黄江畔	5,964,796	人民币普通股	5,964,796				
福建南安雄创投资中心(有限合伙)	4,118,623	人民币普通股	4,118,623				
福建省固鑫投资有限公司	3,980,148	人民币普通股	3,980,148				
黄江河	2,417,837	人民币普通股	2,417,837				
陈露	2,039,862	人民币普通股	2,039,862				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	福建省永安林业(集团)总公司、永安市财政局为一致行动人;苏加旭及福建省固鑫投资有限公司为一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无						

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
福建省永安林业(集团)总公司	黄宜光	1993 年 06 月 09 日	913504811581893684	果茶种植,林业物质供应,林业和森工技术研究、开

				发
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

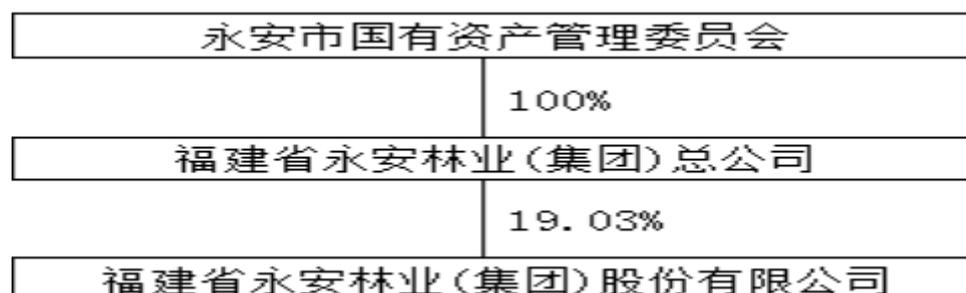
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
永安市国有资产管理委员会	陈莹	1999年08月18日	无	永安市国有资产管理委员会属永安市政府下设的国有资产管理部。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吴景贤	董事长	现任	男	56	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
董永平	副董事长	现任	男	56	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
苏加旭	董事	现任	男	52	2016年12月19日	2019年12月19日	53,805,396	0	0	0	53,805,396
洪福全	董事	现任	男	46	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
郑新芝	独立董事	现任	男	63	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
罗元清	独立董事	现任	男	50	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
潘越	独立董事	现任	女	41	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
林青文	监事会主席	现任	男	41	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
肖建康	监事	现任	男	48	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
王建衡	监事	现任	男	49	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0
涂勇鑫	监事	现任	男	46	2016年	2019年	0	0	0	0	0

					12月19日	12月19日						
黄 旌	监事	现任	女	50	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
陈松柏	总经理、	离任	男	51	2016年12月19日	2018年06月08日	0	0	0	0	0	0
谢红	副总经理、 董事会秘书	现任	女	51	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
刘翔晖	副总经理	现任	男	42	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
陈建新	副总经理	现任	男	45	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
陈 邵	董事长特别助理	现任	男	44	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
黄忠明	董事长特别助理	现任	男	50	2016年12月19日	2019年12月19日	2,218	0	0	0	2,218	0
陈振宗	财务总监	现任	男	47	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
吴祖顺	总工程师	现任	男	55	2016年12月19日	2019年12月19日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	53,807,614	0	0	0	53,807,614	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈松柏	总经理	解聘	2018年06月08日	陈松柏先生因个人原因，辞去公司总经理职务。

### 三、任职情况

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

吴景贤：博士，高级工程师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司党委书记，福建省永安林业（集团）总公司总经理。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长，北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司董事长，福建森源家具有限公司董事长、总经理。

董永平：大专学历，助理工程师、高级技师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司森林经营分公司副经理、经理，福建省永安林业（集团）股份有限公司总经理，连城县森威林业有限公司监事，漳平市燕菁林业有限公司董事。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副董事长，福建省永惠林业有限公司董事长，漳平市燕菁林业有限公司董事长，连城县森威林业有限公司董事长。

苏加旭：男，本科学历。历任南安市森源木业有限公司副总经理，福建森源家具有限公司董事长，福建永安市森源家具有限公司执行董事，福建森源中艺精装工程有限公司执行董事，深圳市森源蒙玛家具有限公司执行董事，深圳森源中艺精装工程有限公司执行董事，深圳市雅源空间配饰有限公司执行董事，广东森源蒙玛实业有限公司执行董事，厦门森源家具有限公司执行董事，现任福建森源家具有限公司东莞市大岭山分公司法定代表人，福建省永安林业（集团）股份有限公司董事。

洪福全：男，硕士。现任广东集全实业有限公司董事长，福建省永安林业（集团）股份有限公司董事。

郑新芝：男，大专学历，律师。历任建瓯市司法局法律顾问处公务员，福建省司法厅律管处主任科员，福建侨务律师事务所律师事务所副主任、福建省律师协会副会长、监事长、会长。现任福建建达律师事务所主任，福州仲裁委员会仲裁员，厦门仲裁委员会仲裁员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，海峡两岸仲裁中心仲裁员，福建省人事争议仲裁委员会仲裁员，泰禾集团股份有限公司独立董事，福建海源自动化机械股份有限公司独立董事，福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，华映科技（集团）股份有限公司董事。

罗元清：男，硕士学历，律师。历任安徽滁州无线电厂销售经理，深圳中财投资发展有限公司下属公司副总，广东旭通达拍卖有限公司常务副总，贵联集团董事会主席助理，深圳天利地产集团法务总监，广东深天成律师事务所律师，北京市中银（深圳）律师事务所合伙人，深圳市广聚能源股份有限公司独立董事。现任安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司独立董事，福建福日电子股份有限公司独立董事，福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，北京德恒（深圳）律师事务所合伙人，深圳双赢伟业科技股份有限公司董事，广东紫丁香实业股份有限公司董事。

潘越：女，博士学历，教授。历任厦门大学经济学院金融系讲师、硕士生导师，厦门大学经济学院金融系副教授、硕士生导师，现任厦门大学经济学院金融系教授、博士生导师，漳州经济发展股份有限公司独立董事，瑞尔特卫浴科技股份有限公司独立董事，福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，福建三钢闽光股份有限公司独立董事，茶花现代家居用品股份有限公司独立董事。

林青文：男，本科学历，金融中级专业资格。历任福建南安农村商业银行信贷专员，北京荣艺房地产有限公司总经理，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事会主席，福建森源家具有限公司董事、副总经理。

肖建康：男，大专学历。历任长汀人造板厂财务副科长，福建南安市森源木业有限公司财务经理，福建森源家具有限公司总经理助理，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事，福建森源家具有限公司企管部总监、总经办主任。

王建衡：大专学历，经济师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司永安人造板厂党总支副书记，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事、永安人造板厂党总支书记、工会主席，永安燕林林业有限公司董事。

黄旌：本科学历，经济师，档案馆员。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司党政综合办职员、投资者关系管理部副经理。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事。

涂勇鑫：大专学历，工程师，注册会计师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司大坑采育场副场长，半村采育场场长，设计队队长，森林经营分公司生产科长、经理助理、副经理。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事、森林经营分公司党总支书记。

陈松柏：男，本科学历。历任人保财险福建南安支公司经理，人保财险福建晋江支公司经理，人保财险福建泉州分公司党委副书记、副总经理、党委书记、总经理，人保财险福建省分公司意外健康险部总经理，人保健康福建省分公司党委委员，

人保财险福建省分公司社会保险部总经理（兼），福建森源家具有限公司常务副总裁，福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长特别助理，福建省永安林业（集团）股份有限公司总经理，福建森源家具有限公司总经理。

谢红：本科学历，高级经济师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司人力资源办公室副主任、主任，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理、董事会秘书、投资者关系管理部经理，中永（苏州）信息技术有限公司董事，福建森源家具有限公司监事。

刘翔晖：本科学历，工程师、经济师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司党政综合办主任、人力资源委员会主任助理、党委委员、党委副书记、纪委书记、职工监事、监事会主席。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理、工会主席、人力资源办公室主任，永安市国有林管理站经理，永安市林业建设投资公司经理，永安市林委劳动服务站站长。

陈建新：本科学历，工程师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司永安人造板厂车间主任、副厂长，总经理助理；现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理、永安人造板厂厂长，福建省永林家居有限公司董事长，湖北九森林业股份有限公司董事。

陈邵：本科学历，律师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长特别助理、法律事务部主任、总法律顾问，福建省永林家居有限公司董事，深圳市雅源空间配饰有限公司执行董事，福建永安市森源家具有限公司执行董事。

黄忠明：本科学历，经济师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事会秘书、投资总监。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长特别助理，永安燕林林业有限公司董事长，永安永明木业有限公司董事。

陈振宗：本科学历，高级会计师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事，连城森威林业有限公司董事，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司财务总监，福建森源家具有限公司财务总监、永安永明木业有限公司监事，漳平市燕菁林业有限公司监事。

吴祖顺：大专学历，工程师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司永安人造板厂副厂长，福建省永安林业（集团）股份有限公司副总工程师，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司总工程师。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘翔晖	永安市林业建设投资公司	经理	2006年08月15日		否

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴景贤	北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司	董事长	2016年10月31日		否
吴景贤	福建森源家具有限公司	董事长	2018年07月24日		否
吴景贤	福建森源家具有限公司	总经理	2018年07月27日		否
董永平	福建省永惠林业有限公司	董事长	2013年04月01日		否

董永平	漳平市燕菁林业有限公司	董事	1999年10月14日	2018年06月12日	否
董永平	漳平市燕菁林业有限公司	董事长	2018年06月12日		否
董永平	连城县森威林业有限公司	监事	2010年07月10日	2018年05月29日	否
董永平	连城县森威林业有限公司	董事长	2018年05月29日		否
苏加旭	福建森源家具有限公司	董事长	1996年03月06日	2018年07月24日	是
苏加旭	福建永安市森源家具有限公司	执行董事	2015年12月01日	2018年10月09日	否
苏加旭	福建森源中艺精装工程有限公司	执行董事	2014年11月21日	2018年10月09日	否
苏加旭	福建森源家具有限公司东莞市大岭山分公司	法定代表人	2011年05月06日		否
苏加旭	深圳市森源蒙玛家具有限公司	执行董事	2005年10月28日	2018年11月01日	否
苏加旭	深圳森源中艺精装工程有限公司	执行董事	2014年07月04日	2018年11月01日	否
苏加旭	深圳市雅源空间配饰有限公司	执行董事	2011年03月28日	2018年11月01日	否
苏加旭	广东森源蒙玛实业有限公司	执行董事	2013年11月22日	2018年11月13日	否
苏加旭	厦门森源家具有限公司	执行董事	2017年05月08日	2018年10月12日	否
洪福全	广东集全实业有限公司	董事长	2000年07月10日		是
郑新芝	福建建达律师事务所	主任	1994年02月01日		是
郑新芝	福州仲裁委员会	仲裁员	1999年12月01日		否
郑新芝	厦门仲裁委员会	仲裁员	1999年09月01日		否
郑新芝	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2016年05月01日		否
郑新芝	福建省人事争议仲裁委员会	仲裁员	2000年10月01日		否

郑新芝	海峡两岸仲裁中心	仲裁员	2016年06月01日		否
郑新芝	泰禾集团股份有限公司	独立董事	2016年09月06日		是
郑新芝	福建海源自动化机械股份有限公司	独立董事	2013年11月14日		是
郑新芝	华映科技(集团)股份有限公司	董事	2017年04月11日		是
罗元清	深圳双赢伟业科技股份有限公司	董事	2015年12月15日		是
罗元清	广东紫丁香实业股份有限公司	董事	2015年06月08日		是
罗元清	安徽鸿路钢结构(集团)股份有限公司	独立董事	2014年08月15日		是
罗元清	北京德恒(深圳)律师事务所	合伙人	2017年01月15日		否
罗元清	福建福日电子股份有限公司	独立董事	2015年10月12日		是
潘越	厦门大学经济学院金融系	教授、博士生导师	2011年08月01日		是
潘越	漳州经济发展股份有限公司	独立董事	2015年11月17日		是
潘越	福建三钢闽光股份有限公司	独立董事	2017年01月19日		是
潘越	瑞尔特卫浴科技股份有限公司	独立董事	2015年12月10日		是
潘越	茶花现代家居用品股份有限公司	独立董事	2013年01月01日		是
林青文	北京荣艺房地产有限公司	总经理	2010年02月11日	2018年09月11日	是
林青文	福建森源家具有限公司	董事	2018年07月24日		否
林青文	福建森源家具有限公司	副总经理	2018年07月27日		否
肖建康	福建森源家具有限公司	总经理助理、 总经办主任。	2017年01月01日	2018年02月26日	是
肖建康	福建森源家具有限公司	企管部总监、 总经办主任。	2018年02月26日		是

王建衡	永安燕林林业有限公司	董事	2006年03月08日		否
陈松柏	福建森源家具有限公司	总经理	2017年01月10日	2018年07月27日	否
谢红	中永(苏州)信息技术有限公司	董事	2016年09月30日		否
谢红	福建森源家具有限公司	监事	2018年07月24日		否
刘翔晖	永安市国有林管理站	经理	2006年08月15日		否
刘翔晖	永安市林委劳动服务站	站长	2006年08月15日		否
陈建新	福建省永林家居有限公司	董事长	2015年12月09日		否
陈建新	湖北九森林业股份有限公司	董事	2015年01月12日		否
陈邵	福建省永林家居有限公司	董事	2017年03月20日		否
陈邵	深圳市雅源空间配饰有限公司	执行董事	2018年11月01日		否
陈邵	福建永安市森源家具有限公司	执行董事	2018年10月09日		否
黄忠明	永安燕林林业有限公司	董事长	2011年03月18日		否
黄忠明	永安永明木业有限公司	董事	2007年06月08日		否
陈振宗	福建森源家具有限公司	财务总监	2016年09月20日		否
陈振宗	永安永明木业有限公司	监事	2007年06月08日		否
陈振宗	漳平市燕菁林业有限公司	监事	1999年10月14日		否
陈振宗	连城县森威林业有限公司	董事	2005年09月16日	2018年05月29日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董、监事薪酬及独立董事津贴经公司股东大会批准；公司高级管理人员报酬经公司董事会审议决定。

确定依据：公司2007年度股东大会批准的《关于公司董事、监事薪酬的议案》、公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬的议案》；以及公司2016年第二次临时股东大会批准的《关于调整公司董事、监事薪酬及津贴的议案》、公司第八届董事会第一次会议审议通过的《关于调整公司高级管理人员薪酬的议案》。

实际支付情况：报告期内,公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬合计为383.61万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴景贤	董事长	男	56	现任	31.82	否
董永平	副董事长	男	56	现任	27.28	否
苏加旭	董事	男	52	现任	36.77	否
洪福全	董事	男	46	现任	0	否
郑新芝	独立董事	男	63	现任	7.2	否
罗元清	独立董事	男	50	现任	7.2	否
潘越	独立董事	女	41	现任	7.2	否
林青文	监事会主席	男	41	现任	0	否
肖建康	监事	男	48	现任	47.47	否
王建衡	监事	男	49	现任	11.66	否
涂勇鑫	监事	男	46	现任	11.88	否
黄旌	监事	女	50	现任	5.31	否
陈松柏	总经理	男	51	离任	15.85	否
谢红	副总经理、董事会秘书	女	51	现任	27.18	否
刘翔晖	副总经理	男	42	现任	27.49	否
陈建新	副总经理	男	45	现任	27.47	否
陈邵	董事长特别助理	男	44	现任	23.09	否
黄忠明	董事长特别助理	男	50	现任	22.66	否
陈振宗	财务总监	男	47	现任	22.78	否
吴祖顺	总工程师	男	55	现任	23.3	否
合计	--	--	--	--	383.61	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	537
主要子公司在职员工的数量（人）	1,741
在职员工的数量合计（人）	2,278
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,278
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,775
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,479
销售人员	109
技术人员	322
财务人员	59
行政人员	207
其他	102
合计	2,278
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	181
大专学历	208
高中、中专（技校）学历	721
初中及以下学历	1,168
合计	2,278

### 2、薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策严格执行国家相关法律法规规定，公司员工的工资依据公司的相关本薪酬管理制度按月发放。

### 3、培训计划

为适应公司发展与改革对人才队伍素质的需求，公司着重与各类院校及培训机构合作创新人才培养模式，建立对管理层、技术层、操作层不同层面以及同一层面不同员工全面培养的“阶梯平台”，培训方式多元化，加快建设“学习型、创新型”企业。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	132,441
劳务外包支付的报酬总额（元）	39,732,417.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和要求，建立了以公司《章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、财务管理制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。同时，公司根据《企业内部控制基本规范》及财政部等部委联合发布的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》等制度不断加强和完善公司规范运作。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开，上市公司具有独立完整的生产经营系统和自主经营能力。在业务方面，公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策经营活动能力。在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理。在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。在机构方面，公司具有独立的主要生产经营管理机构和体系。在财务方面，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	53.00%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	公司 2017 年度股东大会决议公告 (2018-024) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.56%	2018 年 12 月 27 日	2018 年 12 月 28 日	公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告 (2018-047) 刊

					登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	--------------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑新芝	9	1	8	0	0	否	2
罗元清	9	1	8	0	0	否	1
潘越	9	1	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，亲自或以通讯方式参加了报告期内公司召开的董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，履行对全体股东诚信及勤勉义务。对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立意见，履行了独立董事职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，各专门委员会严格按照《公

司章程》认真履行委员会职责，充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，为公司平稳有序的运转提供了重要帮助。

#### （一）战略发展委员会

报告期内，董事会战略发展委员会对公司长期发展战略规划、重大资本运作及其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

#### （二）审计委员会履职情况

##### 1、审计委员会对年度财务报告的审议工作情况。

为确保公司2018年度审计工作的顺利开展，根据《公司董事会审计委员会工作规程》和《公司董事会审计委员会年报工作制度》规定，审计委员会与公司2018年度审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）对进场审计工作的时间安排进行了协商，对会计师事务所提交的审计计划进行了审阅，认为其制订的审计策略及计划符合审计规程，符合公司实际。在会计师事务所进场前，审计委员会对公司财务报表进行了审阅，形成书面意见。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与会计师事务所进行沟通，审阅了公司财务会计报表并形成书面意见，并同意提交公司董事会审议。

2、审计委员会向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告以及对下年度续聘会计师事务所的决议书。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2018年度财务报表的审计工作，内容包括了对2018年12月31日的公司及合并资产负债表，2018年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见。在本次审计过程中，致同会计师事务所（特殊普通合伙）及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。审计小组的组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书。

公司董事会审计委员会同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构，并同意提交公司董事会审议。

#### （三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司2018年内对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬，同意公司年度报告披露对其支付的薪酬。

#### （四）提名委员会履职情况

董事会提名委员会主要负责研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出意见，对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议。报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》的相关要求，认真履行职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任公开、透明，完全符合法律法规和《公司章程》的有关规定。公司董事会根据公司整体经营业绩及各项管理指标完成情况，结合个人的工作业绩，对公司高级管理人员进行考评及奖惩。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2018 年度内部控制自我评价报告刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；信息应用控制重大缺陷与信息系一般控制缺陷相关或由一般控制缺陷所引致；针对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素存在多项缺陷；发生重大损失，能够合理证明该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。	董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；本年度内受到监管机构的处罚。
定量标准	采用缺陷导致的潜在或现实的损失占合并报表层面的税前净利润 10%。	采用缺陷导致的潜在或现实的损失占合并报表层面的税前净利润 10%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，永安林业公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日

内部控制审计报告全文披露索引	公司 2018 年度内部控制审计报告刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如永安林业公司2018年度财务报告内部控制评价报告所述，通过自查，公司于2018年度发现以下内部控制相关的重大事项并相应进行了整改：

1、截至2018年12月31日止，永安林业公司合并资产负债表中的应收账款账面余额为52,577.11万元，应收账款坏账准备余额为22,371.17万元，其中子公司福建森源家具有限公司（以下简称“福建森源公司”）本期新增单项计提的应收账款坏账准备为10,992.69万元。截至2018年12月31日止，永安林业公司合并资产负债表中的其他应收款账面余额为9,299.81万元，其他应收款坏账准备余额为3,114.44万元。其中福建森源公司应收设备转让款、材料款1,269.51万元的坏账准备余额为888.65万元，计入本期资产减值损失的金额为777.09万元。上述计入资产减值损失的坏账准备未提供充分、适当的计提依据。

2018年下半年开始，永安林业公司对上述事项进行整改，加强应收账款和其他应收款的管理，通过提高发货前收款比例、协作催收、完备作业资料等，降低应收款项坏账风险，对于已出现违约、逾期等减值迹象的款项，要求相关部门获取充分证据，完善坏账准备单项计提审批流程。

2、截至2018年12月31日止，永安林业公司合并资产负债表中的商誉原值为99,600.17万元，其中99,414.45万元为2015年9月收购福建森源公司形成。本期永安林业公司利用管理层的评估专家的工作结果计提商誉减值准备92,422.41万元，但未能取得评估专家出具的正式评估报告，从而无法取得充分、适当的计提依据。永安林业公司已对上述事项进行整改，完善评估事项准备工作和选聘独立评估师对福建森源公司的公允价值进行评估，以协助管理层对福建森源公司商誉进行减值测试。

3、永安林业公司之子公司福建森源公司2018年12月31日对外担保余额6,895万元，其中：为福建森源设计装饰工程有限公司银行借款3,000.00万元提供担保，为福建森源贸易有限公司银行借款1,995.00万元提供担保，为福建省洪涛建筑工程有限公司银行借款1,900.00万元提供担保。上述担保事项于2018年前发生，系股东个人违反永安林业公司对外担保管理办法，永安林业公司已要求相关责任人解除上述违规担保。

4、永安林业公司于2018年度识别出财务报表中存在的重大错报，并进行了更正，审计委员会及内部审计机构已强化对内部控制的监督，对上述事项进行了整改，通过梳理车间成本作业流程，完善增补、替换等业务确认函与审批流程，提高项目的准确核算。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2019)第 351ZA0018 号
注册会计师姓名	陈连锋、陈裕成

审计报告正文

#### 福建省永安林业（集团）股份有限公司全体股东：

##### 一、保留意见

我们审计了福建省永安林业（集团）股份有限公司（以下简称永安林业公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永安林业公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成保留意见的基础

###### （一）应收款项坏账准备

如财务报表附注五、2所述，截至2018年12月31日止，永安林业公司合并资产负债表中的应收账款账面余额为52,577.11万元，应收账款坏账准备余额为22,371.17万元。其中子公司福建森源家具有限公司（以下简称“福建森源公司”）单项计提坏账准备的应收账款账面余额为11,867.84万元，应收账款坏账准备的余额为11,496.43万元，计入本期资产减值损失的金额为10,992.69万元。

如财务报表附注五、4所述，截至2018年12月31日止，永安林业公司合并资产负债表中的其他应收款账面余额为9,299.81万元，其他应收款坏账准备余额为3,114.44万元。其中福建森源公司应收设备转让款、材料款1,269.51万元的坏账准备余额为888.65万元，计入本期资产减值损失的金额为777.09万元。

我们未能就上述计入资产减值损失的坏账准备计提理由及金额获取充分、适当的审计证据，因而无法确定是否有必要对这些坏账准备的金额进行调整，也无法确定应调整的金额。

###### （二）商誉减值准备

如财务报表附注五、16所述，截至2018年12月31日止，永安林业公司合并资产负债表中的商誉原值为99,600.17万元，其中99,414.45万元为2015年9月收购福建森源公司形成。对因企业合并所形成的商誉，永安林业公司在每年年度终了进行了减值测试。永安林业公司管理层（以下简称管理层）将福建森源公司作为独立的现金产生单元，聘请独立评估师对福建森源公司的公允价值进行评估，以协助管理层对福建森源公司商誉进行减值测试。

本期永安林业公司利用管理层的评估专家的工作结果计提商誉减值准备92,422.41万元；截至2018年末，累计已计提商誉减值准备97,517.06万元。我们未能就永安林业公司本期计提的商誉减值准备金额获取充分、适当的审计证据，因而无法确

定是否有必要对此项商誉减值准备金额进行调整，也无法确定应调整的金额。

### （三）对外担保事项

如财务报表附注十一、2（2）所述，截至2018年12月31日止，永安林业公司的子公司存在违规对外担保情形。由于此类违规担保事项未在中国人民银行征信系统登记。我们未能就永安林业公司的子公司是否完整披露对外担保事项获取充分、适当的审计证据，也无法确定该事项对财务报表的影响金额。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于永安林业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

## 三、其他信息

永安林业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括永安林业公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，永安林业公司未能提供应收款项坏账准备、商誉减值准备和对外担保相关的充分、适当的审计证据，我们无法确定与上述三个事项相关的其他信息是否存在重大错报。

## 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26与附注五、38。

#### 1、事项描述

永安林业公司的销售收入主要来源于子公司福建森源公司酒店家具与精装住宅家具的销售业务。2018年度福建森源公司家具销售收入为28,234.62万元，约占永安林业公司合并营业收入的37.41%，其中内销收入为23,507.57万元，约占永安林业公司合并营业收入的31.14%。

由于营业收入是福建森源公司的关键业绩指标之一，对福建森源公司及永安林业公司的净利润产生重大影响，从而存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将家具内销收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对福建森源公司的内销收入确认所执行的主要审计应对程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价福建森源公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）选取样本检查销售合同、设计图纸、货运单、安装合同、初步验收单、银行回单等支持性文件，评价收入确认是否符合福建森源公司的会计政策；

(4) 查询福建森源公司所销售的酒店家具对应项目的开业情况，检查资产负债表日前后记录的收入事项，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 执行了分析程序，对2018年度的收入规模、收入结构及毛利率变化的合理性等作出判断；

(6) 选取样本执行函证程序以测试应收账款余额和销售收入金额的真实性和准确性。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

永安林业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估永安林业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算永安林业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永安林业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对永安林业公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永安林业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就永安林业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	166,556,265.91	406,950,879.81
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		
应收票据及应收账款	323,990,352.51	522,874,253.51
其中：应收票据	21,930,971.74	42,468,752.00
应收账款	302,059,380.77	480,405,501.51
预付款项	62,521,067.69	75,154,407.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,853,645.83	50,584,659.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	801,838,224.40	778,532,474.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		53,794,865.55
其他流动资产	65,870,249.49	50,817,596.41
流动资产合计	1,482,629,805.83	1,938,709,136.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	47,875,923.75	69,434,095.55

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,211,347.40	18,468,706.51
投资性房地产	15,612,638.97	16,492,900.76
固定资产	847,540,564.77	812,463,092.07
在建工程	21,937,107.53	63,359,229.96
生产性生物资产	8,882,146.38	9,458,768.69
油气资产		
无形资产	138,992,798.76	127,164,501.93
开发支出		
商誉	20,831,185.83	945,055,282.04
长期待摊费用	1,869,014.17	3,215,361.87
递延所得税资产	65,239,244.92	39,286,553.13
其他非流动资产	68,974,729.32	92,683,452.72
非流动资产合计	1,305,966,701.80	2,197,081,945.23
资产总计	2,788,596,507.63	4,135,791,081.78
流动负债：		
短期借款	1,043,250,000.00	818,810,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	277,801,187.92	349,637,041.65
预收款项	124,152,922.90	81,073,196.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,754,994.58	42,679,812.77
应交税费	87,489,310.61	141,263,143.56
其他应付款	61,181,864.05	59,231,666.18
其中：应付利息	1,948,373.28	1,490,997.24
应付股利	171,446.00	171,446.00
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	191,614,649.35	172,013,218.80
其他流动负债	31,208.00	850,000.00
流动负债合计	1,812,276,137.41	1,665,558,079.51
非流动负债：		
长期借款	79,330,640.00	245,284,680.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	37,249,504.27	23,988,205.66
长期应付职工薪酬	1,755,295.00	1,693,868.00
预计负债	6,310,538.92	2,235,543.39
递延收益	8,458,143.00	11,376,013.28
递延所得税负债	5,896,692.82	6,536,921.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,000,814.01	291,115,231.56
负债合计	1,951,276,951.42	1,956,673,311.07
所有者权益：		
股本	340,988,702.00	340,988,702.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,609,483,540.76	1,609,484,711.56
减：库存股		
其他综合收益	8,700,681.26	10,439,312.40
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	-1,165,678,412.79	163,830,343.56
归属于母公司所有者权益合计	810,485,745.86	2,141,734,304.15
少数股东权益	26,833,810.35	37,383,466.56

所有者权益合计	837,319,556.21	2,179,117,770.71
负债和所有者权益总计	2,788,596,507.63	4,135,791,081.78

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	66,443,401.66	120,207,433.21
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		
应收票据及应收账款	21,295,686.80	28,809,808.78
其中：应收票据	15,399,518.24	20,272,752.00
应收账款	5,896,168.56	8,537,056.78
预付款项	2,487,779.77	3,440,736.95
其他应收款	280,302,747.41	181,833,743.67
其中：应收利息		
应收股利	4,548,417.19	4,548,417.19
存货	530,277,762.17	517,090,305.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	582,100.66	3,424.39
流动资产合计	901,389,478.47	851,385,452.43
非流动资产：		
可供出售金融资产	42,875,923.75	64,434,095.55
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	629,259,294.86	1,523,897,122.83
投资性房地产	15,612,638.97	16,492,900.76
固定资产	250,117,552.36	270,182,889.02
在建工程	84,099.56	1,566,842.53
生产性生物资产	7,997,761.02	8,442,081.06
油气资产		

无形资产	43,212,004.77	44,952,460.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	145,512.79	58,664.56
递延所得税资产		
其他非流动资产	37,964,213.80	37,964,213.80
非流动资产合计	1,027,269,001.88	1,967,991,270.23
资产总计	1,928,658,480.35	2,819,376,722.66
流动负债：		
短期借款	695,250,000.00	483,310,000.00
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		
应付票据及应付账款	69,046,356.50	54,697,276.81
预收款项	6,430,499.43	7,532,611.33
应付职工薪酬	7,091,656.04	7,340,110.86
应交税费	1,461,220.21	2,588,736.25
其他应付款	49,720,198.31	55,000,807.35
其中：应付利息	1,400,000.00	1,090,000.00
应付股利	171,446.00	171,446.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,965,833.52	102,013,218.80
其他流动负债		
流动负债合计	929,965,764.01	712,482,761.40
非流动负债：		
长期借款	79,330,640.00	155,284,680.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	22,641,260.16	23,988,205.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,530,934.63	8,811,888.27
递延所得税负债	2,918,557.12	3,447,932.12

其他非流动负债		
非流动负债合计	112,421,391.91	191,532,706.05
负债合计	1,042,387,155.92	904,015,467.45
所有者权益：		
股本	340,988,702.00	340,988,702.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,604,454,323.91	1,604,454,323.91
减：库存股		
其他综合收益	8,755,671.38	10,343,796.38
专项储备		
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
未分配利润	-1,084,918,607.49	-57,416,801.71
所有者权益合计	886,271,324.43	1,915,361,255.21
负债和所有者权益总计	1,928,658,480.35	2,819,376,722.66

### 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	754,832,074.55	1,191,701,488.81
其中：营业收入	754,832,074.55	1,191,701,488.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,131,545,002.88	1,258,004,790.50
其中：营业成本	698,111,037.57	923,078,755.71
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		

税金及附加	14,418,379.64	22,605,748.28
销售费用	96,319,706.59	80,592,506.29
管理费用	128,649,037.75	106,749,375.51
研发费用		
财务费用	62,413,485.36	54,588,278.36
其中：利息费用	61,360,623.15	53,611,951.75
利息收入	7,059,127.13	6,256,756.48
资产减值损失	1,131,633,355.97	70,390,126.35
加：其他收益	15,868,306.91	121,279,096.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-672,309.11	24,725,385.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,857,359.11	-2,589,526.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,021,936.33	819,347.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,358,494,994.20	80,520,527.28
加：营业外收入	387,038.38	1,078,953.67
减：营业外支出	4,747,612.81	1,771,453.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,362,855,568.63	79,828,026.97
减：所得税费用	-23,194,126.65	37,025,565.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,339,661,441.98	42,802,461.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,339,661,441.98	42,802,461.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,329,508,756.35	40,275,537.36
少数股东损益	-10,152,685.63	2,526,924.19
六、其他综合收益的税后净额	-1,861,772.52	-16,459,084.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,738,631.14	-16,537,233.98
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,738,631.14	-16,537,233.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,588,125.00	-16,632,750.00
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	-150,506.14	95,516.02
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-123,141.38	78,149.48
七、综合收益总额	-1,341,523,214.50	26,343,377.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,331,247,387.49	23,738,303.38
归属于少数股东的综合收益总额	-10,275,827.01	2,605,073.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-3.90	0.12
(二) 稀释每股收益	-3.90	0.12

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	373,164,259.97	380,106,886.44
减：营业成本	348,685,759.06	354,361,981.33
税金及附加	5,145,491.97	10,222,410.33
销售费用	10,263,897.09	9,201,740.64

管理费用	38,567,816.92	35,277,669.24
研发费用		
财务费用	40,692,442.09	31,365,299.40
其中：利息费用	38,632,473.75	35,838,626.69
利息收入	775,180.94	969,838.41
资产减值损失	971,584,125.79	2,168,389.46
加：其他收益	12,186,871.04	18,464,430.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-534,402.16	67,933,116.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,719,452.16	-2,370,475.62
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,707,738.61	182,917.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,027,415,065.46	24,089,860.45
加：营业外收入	253,259.68	145,467.48
减：营业外支出	340,000.00	1,196,942.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,027,501,805.78	23,038,385.69
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,027,501,805.78	23,038,385.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,027,501,805.78	23,038,385.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,588,125.00	-16,632,750.00
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,588,125.00	-16,632,750.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,588,125.00	-16,632,750.00
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	-1,029,089,930.78	6,405,635.69
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	825,134,729.16	1,031,053,317.00
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	14,261,803.32	21,345,427.12
收到其他与经营活动有关的现金	44,264,698.79	190,687,838.15
经营活动现金流入小计	883,661,231.27	1,243,086,582.27
购买商品、接受劳务支付的现金	552,832,900.90	595,874,556.97

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	241,799,767.35	285,866,852.66
支付的各项税费	101,822,929.46	185,614,065.97
支付其他与经营活动有关的现金	134,166,199.79	101,940,735.06
经营活动现金流出小计	1,030,621,797.50	1,169,296,210.66
经营活动产生的现金流量净额	-146,960,566.23	73,790,371.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		27,495,607.65
取得投资收益收到的现金	90,000.00	2,175,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,455,000.00	3,455,042.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流入小计	26,545,000.00	68,126,150.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,252,342.42	116,698,881.27
投资支付的现金	51,600,000.00	11,100,000.00
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	105,852,342.42	127,798,881.27
投资活动产生的现金流量净额	-79,307,342.42	-59,672,730.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		213,893.28
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	1,083,250,000.00	910,810,000.00
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	1,083,250,000.00	911,023,893.28
偿还债务支付的现金	943,504,386.42	747,791,634.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,456,414.84	69,816,443.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	72,445,890.12	78,341,213.58
筹资活动现金流出小计	1,081,406,691.38	895,949,291.73
筹资活动产生的现金流量净额	1,843,308.62	15,074,601.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-122,598.15	-167,839.70
五、现金及现金等价物净增加额	-224,547,198.18	29,024,402.64
加：期初现金及现金等价物余额	327,559,990.33	298,535,587.69
六、期末现金及现金等价物余额	103,012,792.15	327,559,990.33

## 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	283,014,299.23	285,167,151.53
收到的税费返还	6,870,214.22	12,447,127.91
收到其他与经营活动有关的现金	11,632,036.68	17,872,199.03
经营活动现金流入小计	301,516,550.13	315,486,478.47
购买商品、接受劳务支付的现金	211,973,054.12	165,212,203.01
支付给职工以及为职工支付的现金	33,366,723.95	35,372,522.57
支付的各项税费	17,775,102.09	28,411,234.85
支付其他与经营活动有关的现金	38,831,256.25	25,126,110.15
经营活动现金流出小计	301,946,136.41	254,122,070.58
经营活动产生的现金流量净额	-429,586.28	61,364,407.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		27,495,607.65
取得投资收益收到的现金	90,000.00	47,175,500.00
处置固定资产、无形资产和其他	3,000,000.00	746,460.00

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	3,090,000.00	75,417,567.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,131,660.77	2,686,529.86
投资支付的现金	51,600,000.00	52,761,500.00
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	95,870,000.00	99,500,000.00
投资活动现金流出小计	152,601,660.77	154,948,029.86
投资活动产生的现金流量净额	-149,511,660.77	-79,530,462.21
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	735,250,000.00	528,310,000.00
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	735,250,000.00	528,310,000.00
偿还债务支付的现金	594,448,600.00	508,448,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,828,925.77	35,608,597.43
支付其他与筹资活动有关的现金	7,800,000.00	5,397,000.00
筹资活动现金流出小计	639,077,525.77	549,454,197.43
筹资活动产生的现金流量净额	96,172,474.23	-21,144,197.43
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	-53,768,772.82	-39,310,251.75
加：期初现金及现金等价物余额	118,660,329.20	157,970,580.95
六、期末现金及现金等价物余额	64,891,556.38	118,660,329.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	340,988,702.00				1,609,484,711.56		10,439,312.40		16,991,234.63		163,830,343.56	37,383,466.56	2,179,117,770.71
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	340,988,702.00				1,609,484,711.56		10,439,312.40		16,991,234.63		163,830,343.56	37,383,466.56	2,179,117,770.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,170.80		-1,738,631.14				-1,329,508,756.35	-10,549,656.21	-1,341,798,214.50
（一）综合收益总额							-1,738,631.14				-1,329,508,756.35	-10,275,827.01	-1,341,523,214.50
（二）所有者投入和减少资本					-1,170.80							-273,829.20	-275,000.00
1. 所有者投入的普通股													
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					-1,170.80							-273,829.20	-275,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	340,988,702.00				1,609,483,540.76		8,700,681.26		16,991,234.63		-1,165,678,412.79	26,833,810.35	837,319,556.21

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	340,988,702.00				1,609,484,711.56		26,976,546.38		16,991,234.63		132,852,992.04	34,239,892.89	2,161,534,079.50	
加：会计政策变更														
前期差错更正											-9,298,185.84		-9,298,185.84	
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	340,988,702.00				1,609,484,711.56		26,976,546.38		16,991,234.63		123,554,806.20	34,239,892.89	2,152,235,893.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-16,537,233.98				40,275,537.36	3,143,573.67	26,881,877.05
(一)综合收益总额							-16,537,233.98				40,275,537.36	2,605,073.67	26,343,377.05
(二)所有者投入和减少资本												538,500.00	538,500.00
1.所有者投入的普通股												538,500.00	538,500.00
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.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.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	340,988,702.00				1,609,484,711.56		10,439,312.40		16,991,234.63		163,830,343.56	37,383,466.56	2,179,117,770.71

## 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	340,988,702.00				1,604,454,323.91		10,343,796.38		16,991,234.63	-57,416,801.71	1,915,361,255.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,988,702.00				1,604,454,323.91		10,343,796.38		16,991,234.63	-57,416,801.71	1,915,361,255.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,588,125.00			-1,027,501,805.78	-1,029,089,930.78
（一）综合收益总额							-1,588,125.00			-1,027,501,805.78	-1,029,089,930.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	340,988,702.00				1,604,454,323.91		8,755,671.38		16,991,234.63	-1,084,918,607.49	886,271,324.43

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,988,702.00				1,604,454,323.91		26,976,546.38		16,991,234.63	-80,455,187.40	1,908,955,619.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	340,988,702.00				1,604,454,323.91		26,976,546.38		16,991,234.63	-80,455,187.40	1,908,955,619.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-16,632,750.00			23,038,385.69	6,405,635.69
(一)综合收益总额							-16,632,750.00			23,038,385.69	6,405,635.69
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.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	340,988,702.00				1,604,454,323.91		10,343,796.38		16,991,234.63	-57,416,801.71	1,915,361,255.21
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	---------------	----------------	------------------

### 三、公司基本情况

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5,000.00万元相结合的方式购买苏加旭、李建强、王清云、王清白及福建南安雄创投资中心(有限合伙)、福建省固鑫投资有限公司持有的福建森源家具股份有限公司(已更名为“福建森源家具有限公司”)合计100%股权。同时,本公司向上海瀚叶财富管理顾问有限公司、黄友荣发行股份31,877,394股。截至2018年12月31日止,本公司总股本为34,098.87万元。

本公司统一社会信用代码: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。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》,公司原属于农、林、牧、渔业—林业(分类代码为A02)。2015年9月公司通过发行股份及支付现金的方式取得了福建森源家具有限公司100%股权后,属于制造业—家具制造业(分类代码C21)。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;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。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要产品包括:原木、高密度纤维板、中密度纤维板、家具系列产品等。

除股东大会、董事会、监事会外,本公司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八届董事会第二十一次会议于2019年4月28日批准。

### 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。

报告期本集团合并范围包括母公司、9家直接控股子公司及10家间接控股子公司,详见本附注九、在其他主体中的权益披露。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

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年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期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期末的收入、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期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，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。

## 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，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等。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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本集团的金融负债;如果是后者,该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 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。

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在

主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）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，单独进行减值测试或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。

#### （7）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。

#### （8）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、应收票据及应收账款

### (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，期末余额达到 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，期末余额 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。
单项金额重大并单独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、财政资金组合（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
应收票据组合（银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 年以内（含 1 年）森源公司	6.00%	6.00%
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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。本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，其中福建森源公司在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价。

### (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。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

### (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。本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，其中福建森源公司在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价。

#### (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、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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

#### (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

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,并按照本集团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。

本集团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集团的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本集团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;本集团拥有被投资单位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,计提资产减值的方法见本附注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

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附注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。本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (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%	9.5~4.75
运输工具	年限平均法	5、10	5%	19.00、9.50
电子及办公设备	年限平均法	5	5%	19.00
其他设备	年限平均法	5~10	5%	9.50~19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注22。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而

在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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附注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本附注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	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	受益年限	平均年限法	
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	
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	

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附注22。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 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、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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

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。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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 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

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) 融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

##### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费

用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### (1) 重要会计政策变更

##### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

##### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (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、10、11、16、17
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
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
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

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

#### 1、增值税的优惠政策

(1) 根据永安市国家税务局“永国税发[2005]13号”《关于加强木竹行业税收征管的通知》，本集团自营林木材销售不缴纳增值税，购并林杉木管护期满五年、松杂木管护期满十年的木材销售免征增值税，其余购并林木材销售增值税率为13%。

(2) 根据“财税[2015]78号”《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》，本集团以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品，由税务机关实行增值税即征即退70%的办法，自2015年7月1日起执行。

(3) 根据财政部、国家税务总局财税[2012]39号文《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》，本集团对外出口自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额，未抵减完的部分予以退还；本集团对外出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额予以退还。

#### 2、企业所得税的优惠政策

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。本集团种植林木、林木种子和苗木作物及从事林木产品初加工取得的所得暂免征收企业所得税。

(2) 根据企业所得税法、企业所得税法实施条例及《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定，本集团使用枝丫材生产的中、高密度纤维板减按90%计入收入总额。

### 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	66,124.58	69,249.40
银行存款	102,944,879.28	327,489,222.35
其他货币资金	63,545,262.05	79,392,408.06
合计	166,556,265.91	406,950,879.81

其他说明

期末其他货币资金余额63,545,262.05元，其中：银行承兑汇票保证金58,307,362.65元、保函保证金2,906,497.18元、贷款保证金284.18元、住房周转金950,592.35元、职工经济补偿金777,484.47元、种苗中心国债项目专项资金601,252.93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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,930,971.74	42,468,752.00
应收账款	302,059,380.77	480,405,501.51

合计	323,990,352.51	522,874,253.51
----	----------------	----------------

## (1) 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	21,930,971.74	42,468,752.00
合计	21,930,971.74	42,468,752.00

### 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	111,187,171.60	
商业承兑票据	4,473,288.55	
合计	115,660,460.15	

### 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

## (2) 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	100,834,314.16	19.18%	97,120,215.25	96.32%	3,714,098.91	8,860,480.58	1.47%	8,860,480.58	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	395,777,957.84	75.28%	97,432,675.98	24.62%	298,345,281.86	591,387,654.00	98.43%	110,982,152.49	18.77%	480,405,501.51
单项金额不重大但	29,158,7	5.54%	29,158,7	100.00%		585,055	0.10%	585,055.4	100.00%	

单独计提坏账准备的应收账款	95.97		95.97			.40		0		
合计	525,771,067.97	100.00%	223,711,687.20	42.55%	302,059,380.77	600,833,189.98	100.00%	120,427,688.47	20.04%	480,405,501.51

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
海南优高雅装饰工程有限公司	2,743,667.00	2,743,667.00	100.00%	可能无法收回
福建宏祥木业有限公司	4,182,401.58	4,182,401.58	100.00%	2012年、2013年出租三明吉口人造板厂应收租金已逾期,预计无法收回
福建森源木作有限公司	5,833,663.02	4,083,564.11	70.00%	可能部分无法收回
福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	100.00%	可能无法收回
莆田市精工家俱有限公司	4,529,591.07	4,529,591.07	100.00%	可能无法收回
山西永昌房地产开发有限公司右玉分公司	8,987,437.46	8,987,437.46	100.00%	可能无法收回
三亚丽生豪庭家具有限公司	4,761,669.80	4,761,669.80	100.00%	可能无法收回
福建永盛家都家具有限公司	10,608,600.00	10,608,600.00	100.00%	可能无法收回
浙江榕大家具有限公司	8,065,088.15	8,065,088.15	100.00%	可能无法收回
山西永昌国际酒店有限公司	1,001,893.20	1,001,893.20	100.00%	可能无法收回
深圳市奥艺美居家具有限公司	3,320,000.00	3,320,000.00	100.00%	可能无法收回
上海金茂建筑装饰有限公司	1,740,000.00	980,000.00	56.32%	可能部分无法收回
青岛经济技术开发区索菲亚国际大酒店有限公司	1,198,314.40	1,198,314.40	100.00%	可能无法收回
邵阳湘林城建投资有限公司	2,402,313.00	2,402,313.00	100.00%	可能无法收回

深圳市深装总装饰工程 工业有限公司	3,669,116.93	3,669,116.93	100.00%	可能无法收回
宁夏国贸新天地大酒店 有限公司	1,202,664.20	1,202,664.20	100.00%	可能无法收回
成都世纪城新国际会展 中心有限公司	4,862,431.40	4,862,431.40	100.00%	可能无法收回
上海铭栢建筑材料有限 公司	1,761,063.90	1,761,063.90	100.00%	可能无法收回
深圳城市建筑装饰工程 有限公司	4,220,673.53	4,220,673.53	100.00%	可能无法收回
浙江银建装饰工程有限 公司	3,838,864.00	3,838,864.00	100.00%	可能无法收回
天津市康恒信息科技有 限公司	1,558,684.20	1,558,684.20	100.00%	可能无法收回
河南天鹅城置业有限公 司	3,215,478.58	3,215,478.58	100.00%	可能无法收回
江苏翔森建设工程有限 公司	1,060,800.00	1,060,800.00	100.00%	可能无法收回
三亚哈曼酒店管理有限 公司	1,934,429.00	1,350,429.00	69.81%	可能部分无法收回
盘锦东方银座铂尔曼酒 店有限公司	1,640,399.30	1,020,399.30	62.20%	可能部分无法收回
广州市富景房地产开发 有限公司	5,588,454.44	5,588,454.44	100.00%	可能无法收回
合计	100,834,314.16	97,120,215.25	--	--

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	99,847,096.83	5,163,475.82	5.17%
1 年以内小计	99,847,096.83	5,163,475.82	5.17%
1 至 2 年	123,156,304.81	12,315,630.50	10.00%
2 至 3 年	76,949,291.68	23,084,787.49	30.00%
3 年以上	95,825,264.52	56,868,782.17	59.35%
3 至 4 年	58,810,001.38	29,405,000.70	50.00%

4至5年	19,240,293.22	9,688,811.55	50.36%
5年以上	17,774,969.92	17,774,969.92	100.00%
合计	395,777,957.84	97,432,675.98	24.62%

确定该组合依据的说明:

见附注五、11

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 107,306,658.61 元;本期收回或转回坏账准备金额 4,022,659.88 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
实际核销的应收账款	4,022,659.88

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

按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
铜仁梵净山城市建设投资有限公司沿河温泉城旅游基础设施建设项目部	16,365,366.20	3.11	1,636,536.62
浙江银建筑装饰工程有限公司	12,533,496.46	2.38	6,473,997.96
福建永盛家都家具有限公司	12,170,563.00	2.31	12,170,563.00
合肥市百利房地产开发有限公司	11,680,834.79	2.22	671,976.64
三亚太阳湾开发有限公司	10,810,283.19	2.06	1,081,028.32
<b>合计</b>	<b>63,560,543.64</b>	<b>12.08</b>	<b>22,034,102.54</b>

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:

## 5、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	56,430,398.10	92.23%	67,379,448.74	89.65%
1 至 2 年	4,097,746.96	5.23%	6,194,430.79	8.24%
2 至 3 年	1,480,286.75	1.89%	1,084,269.63	1.44%
3 年以上	512,635.88	0.65%	496,258.37	0.66%
合计	62,521,067.69	--	75,154,407.53	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额63,887,859.37元，占预付款项期末余额合计数的比例74.70%。

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
浙江艾玛家居有限公司	41,808,128.57	48.88
安吉长宏竹木制品厂	7,850,000.00	9.18
福建森源木作有限公司	7,444,306.80	8.70
昱辰（北京）国际装饰设计有限公司	3,846,770.00	4.50
杭州元象布艺有限公司	2,938,654.00	3.44
合计	63,887,859.37	74.70

其他说明:

本公司期末预付浙江艾玛家居有限公司41,808,128.57元，受出口下滑影响，浙江艾玛经营出现困难，预计部分存货无法收到，相应计提坏账准备23,000,000.00元。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,853,645.83	50,584,659.40
合计	61,853,645.83	50,584,659.40

**(1) 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

单位：元

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：

**(2) 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：

**(3) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,932,529.07	54.77%	20,357,786.14	39.97%	30,574,742.93					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,697,285.06	41.61%	7,418,382.16	19.17%	31,278,902.90	58,730,296.42	99.33%	8,145,637.02	13.87%	50,584,659.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,368,254.75	3.62%	3,368,254.75	100.00%		394,873.27	0.67%	394,873.27	100.00%	

合计	92,998,068.88	100.00%	31,144,423.05	33.49%	61,853,645.83	59,125,169.69	100.00%	8,540,510.29	14.44%	50,584,659.40
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
刘永彬	38,237,460.51	11,471,238.15	30.00%	可能部分无法收回
福建森源木作有限公司	12,695,068.56	8,886,547.99	70.00%	可能部分无法收回
合计	50,932,529.07	20,357,786.14	--	--

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	1,006,268.65	56,803.25	5.64%
1 年以内小计	1,006,268.65	56,803.25	5.64%
1 至 2 年	433,518.98	43,351.90	10.00%
2 至 3 年	508,265.56	152,479.66	30.00%
3 年以上	7,789,921.67	7,165,747.35	91.99%
3 至 4 年	1,145,078.65	572,539.33	50.00%
4 至 5 年	236,050.00	184,415.00	78.13%
5 年以上	6,408,793.02	6,408,793.02	100.00%
合计	9,737,974.86	7,418,382.16	76.18%

确定该组合依据的说明：

种类	期末数				净额	期初数		
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%		金额	比例%	坏账准备
按组合计提坏账准备的								
其他应收款								
其中：账龄组合	9,737,974.86	10.47	7,418,382.16	76.18	2,319,592.70	24,236,106.38	40.99	8,145,637.40
资产状态组合	28,959,310.20	31.14			28,959,310.20	34,494,190.04	58.34	
组合小计	38,697,285.06	41.61	7,418,382.16	19.17	31,278,902.90	58,730,296.42	99.33	8,145,637.40

参见附注五、11

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 22,626,326.06 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
实际核销的其他应收款	22,413.30

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
股权转让款	38,237,460.51	
备用金、押金及保证金	27,703,479.83	32,138,603.98
往来款	3,189,259.66	3,449,945.72
设备转让款	7,114,669.55	9,114,669.55
应收暂付款	958,414.91	1,614,890.48
股票股息	1,687,950.00	592,900.00
出口退税款	940,811.88	536,711.58
材料款	5,580,399.01	4,083,369.89
房屋转让款		1,680,000.00
其他	7,585,623.53	5,914,078.49
合计	92,998,068.88	59,125,169.69

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
刘永彬	股权转让款	38,237,460.51	2-3 年	41.12%	11,471,238.15
福建森源木作有限	设备转让款、材料款	12,695,068.56	1 年以内	13.65%	8,886,547.99

公司			1,652,661.80, 1-2 年 4,083,369.89; 2-3 年 6,959,036.87		
远东国际租赁有限公司	售后回租保证金	10,576,005.00	1 年以内 2,776,005.00;1-2 年 1,800,000.00;2-3 年 6,000,000.00.	11.37%	
东莞市东丰物业投资有限公司	厂房保证金	2,000,000.00	4-5 年	2.15%	
浙江艾玛家居有限公司	往来款	1,625,530.49	5 年以上	1.75%	1,625,530.49
合计	--	65,134,064.56	--	70.04%	21,983,316.63

## 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：

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(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	63,561,077.14	14,803,116.62	48,757,960.52	67,334,785.62	9,774,972.84	57,559,812.78
在产品	22,129,549.73	2,520,324.50	19,609,225.23	10,739,776.98		10,739,776.98
库存商品	92,351,756.33	17,894,227.61	74,457,528.72	43,152,518.50	3,809,478.90	39,343,039.60
消耗性生物资产	624,458,817.96		624,458,817.96	611,407,537.89		611,407,537.89
发出商品	35,922,671.73	2,678,036.01	33,244,635.72	59,413,658.49	1,513,405.59	57,900,252.90
自制半成品	1,310,056.25		1,310,056.25	1,582,054.19		1,582,054.19
合计	839,733,929.14	37,895,704.74	801,838,224.40	793,630,331.67	15,097,857.33	778,532,474.34

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求  
否

## (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	9,774,972.84	5,235,402.68		207,258.90		14,803,116.62
在产品		2,520,324.50				2,520,324.50
库存商品	3,809,478.90	14,097,778.21		13,029.50		17,894,227.61
发出商品	1,513,405.59	1,164,630.42				2,678,036.01
合计	15,097,857.33	23,018,135.81		220,288.40		37,895,704.74

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去预计加工费、估计的销售对外出售费用和相关税费后的金额确定	
在产品	估计售价减去预计加工费、估计的销售对外出售费用和相关税费后的金额确定	
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	对外出售
发出商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	对外出售

## (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：

## 8、持有待售资产

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：

## 9、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年内到期的长期应收款		53,794,865.55
合计		53,794,865.55

其他说明：

1年内到期的长期应收款具体内容，详见本附注13。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	26,079,785.93	22,492,175.22
待认证进项税额	18,950,514.72	21,466,678.96
预缴所得税	6,207,253.89	1,343,222.67
多交或预缴的增值税额	14,626,954.65	5,414,987.90
预缴其他税费	5,740.30	100,531.66
合计	65,870,249.49	50,817,596.41

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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：	79,251,254.01	31,375,330.26	47,875,923.75	81,368,754.01	11,934,658.46	69,434,095.55
按公允价值计量的	22,385,000.00		22,385,000.00	24,502,500.00		24,502,500.00
按成本计量的	56,866,254.01	31,375,330.26	25,490,923.75	56,866,254.01	11,934,658.46	44,931,595.55
合计	79,251,254.01	31,375,330.26	47,875,923.75	81,368,754.01	11,934,658.46	69,434,095.55

## (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	10,710,771.50		10,710,771.50

具的摊余成本				
公允价值	22,385,000.00			22,385,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,755,671.37			8,755,671.37

## (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						
永安市鑫林生物质能科技有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	6.25%	
湖北九森林业股份有限公司	16,696,153.86			16,696,153.86					8.32%	
福建省永林竹业有限公司	9,698,983.02			9,698,983.02	8,835,502.98			8,835,502.98	27.50%	
福建汇洋林业投资股份有限公司	22,039,827.28			22,039,827.28	2,599,155.48	19,440,671.80		22,039,827.28	13.33%	
天宝岩生态旅游公司	862,602.73			862,602.73					14.30%	
福建永安中约竹制品国际贸易有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
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	56,866,254 .01		56,866,254 .01	11,934,658 .46	19,440,671 .80		31,375,330 .26	--	
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------	----	--

**(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	11,934,658.46			11,934,658.46
本期计提	19,440,671.80			19,440,671.80
期末已计提减值余额	31,375,330.26			31,375,330.26

**(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

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			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

**13、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

长期应收款按性质披露

项 目	期末数			期初数			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	
分期收款处置股权			53,794,865.55	53,794,865.55			6.37%
其中：未实现融资收益			4,442,594.96	4,442,594.96			6.37%
小 计			53,794,865.55	53,794,865.55			
减：1年内到期的长期应 收款			53,794,865.55	53,794,865.55			
<b>合 计</b>							

说明：

2016年12月22日本公司之子公司福建森源家具有限公司将其持有福建森源门业有限公司的92.96%股权转让给刘永彬，股权转让作价160,237,460.51元，双方约定股权转让款分期支付，合同签订后已支付82,000,000.00元，剩余的股权转让价款78,237,460.51元，约定2017年12月31日前支付40,000,000.00元，2018年12月31日前支付38,237,460.51元。至报告日，本公司尚未收回约定2018年度应收回的股权转让款38,237,460.51元，本公司将长期应收款余额转入其他应收款，根据可收回金额相应计提坏账准备。

长期应收款折现率为银行基准贷款利率上浮30%（公司同期贷款利率）。

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
永安永明 木业有限 公司	1,297,504 .59			13,263.55						1,310,768 .14	
永安燕晟	2,715,972			-249,037.						2,466,935	

木业有限公司	.77			11					.66	
福建省山康电子工程有限公司	2,662,465.20			91,016.74					2,753,481.94	2,400,000.00
北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司	2,097,233.50			-2,097,233.50						
福建省竹生活竹制品有限公司	955,115.05			-109,514.97					845,600.08	
中永(苏州)信息技术有限公司	2,201,984.00			522,020.11					2,724,004.11	
福建绿欧电子商务有限公司	2,937,434.20			-28,391.98					2,909,042.22	
北京天广投资管理中心(有限合伙)	6,000,997.20	51,600,000.00		518.05					57,601,515.25	
小计	20,868,706.51	51,600,000.00		-1,857,359.11					70,611,347.40	2,400,000.00
合计	20,868,706.51	51,600,000.00		-1,857,359.11					70,611,347.40	2,400,000.00

其他说明

## 15、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	6,225,725.51	1,349,370.98		7,575,096.49
2.本期增加金额	808,174.43	72,087.36		880,261.79
(1) 计提或摊销	808,174.43	72,087.36		880,261.79
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,033,899.94	1,421,458.34		8,455,358.28
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	14,376,010.31	1,236,628.66		15,612,638.97
2.期初账面价值	15,184,184.74	1,308,716.02		16,492,900.76

## (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

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	847,540,564.77	812,463,092.07
合计	847,540,564.77	812,463,092.07

## (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	电子设备及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	670,515,660.69	482,292,747.73	14,593,609.86	22,292,561.24	37,546,598.90	1,227,241,178.42
2.本期增加金额	61,620,037.90	13,419,511.21	1,204,564.00	24,930,623.64	30,122.12	101,204,858.87
(1) 购置		13,419,511.21	1,204,564.00	393,426.99	30,122.12	15,047,624.32
(2) 在建工程转入	42,238,225.50			24,537,196.65		66,775,422.15
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	19,381,812.40					19,381,812.40
3.本期减少金额		956,656.44	804,958.00			1,761,614.44
(1) 处置或报废		956,656.44	804,958.00			1,761,614.44
4.期末余额	732,135,698.59	494,755,602.50	14,993,215.86	47,223,184.88	37,576,721.02	1,326,684,422.85

二、累计折旧						
1.期初余额	107,234,681.53	246,567,305.43	9,155,605.93	6,921,648.78	12,157,197.75	382,036,439.42
2.本期增加金额	22,047,675.90	27,711,031.86	1,472,093.76	6,626,512.06	1,129,844.94	58,987,158.52
(1) 计提	22,047,675.90	27,711,031.86	1,472,093.76	6,626,512.06	1,129,844.94	58,987,158.52
3.本期减少金额		113,615.82	764,710.10			878,325.92
(1) 处置或报废		113,615.82	764,710.10			878,325.92
4.期末余额	129,282,357.43	274,164,721.47	9,862,989.59	13,548,160.84	13,287,042.69	440,145,272.02
三、减值准备						
1.期初余额	619,383.48	13,470,687.14	226,107.31	5,159.55	18,420,309.45	32,741,646.93
2.本期增加金额	4,941,945.88	1,269,171.77			45,821.48	6,256,939.13
(1) 计提	4,941,945.88	1,269,171.77			45,821.48	6,256,939.13
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	5,561,329.36	14,739,858.91	226,107.31	5,159.55	18,466,130.93	38,998,586.06
四、账面价值						
1.期末账面价值	597,292,011.80	205,851,022.12	4,904,118.96	33,669,864.49	5,823,547.40	847,540,564.77
2.期初账面价值	562,661,595.68	222,254,755.16	5,211,896.62	15,365,752.91	6,969,091.70	812,463,092.07

## (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	74,840,079.11	45,245,920.52		29,594,158.59	
机器设备	44,381,427.92	36,038,479.04	6,216,914.91	2,126,033.97	
运输设备	628,281.00	596,866.95		31,414.05	

办公及电子设备	1,173,540.45	1,102,259.23		71,281.22	
其他设备	24,300,910.74	7,584,701.71	15,780,105.09	936,103.94	
合计	145,324,239.22	90,568,227.45	21,997,020.00	32,758,991.77	

**(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	6,204,008.34	尚未完成全部验收手续
永安人造板厂二期成品库	3,170,173.02	正在办理
青岛市南区香港中路 8 号房屋	2,326,130.79	正在办理
东莞市常平镇司马村绿湖山庄 7 栋 01 号	5,366,503.40	正在办理
东莞市常平镇司马村绿湖山庄 11 栋 01 号	5,083,906.00	正在办理
东莞市常平镇司马村绿湖山庄 13 栋 02 号	4,387,488.00	正在办理
大岭山森源蒙玛 1 号办公楼	73,901,798.29	尚未完成全部验收手续
大岭山森源蒙玛 2 号厂房	215,631,600.90	尚未完成全部验收手续
大岭山森源蒙玛 3 号宿舍楼	67,437,235.07	尚未完成全部验收手续
大岭山森源蒙玛展厅	38,417,517.25	尚未完成全部验收手续
合计	421,926,361.06	

其他说明

固定资产减值情况

- A. 东莞市常平镇司马村绿湖山庄7栋01号账面价值为5,366,503.40元，预计其可收回金额为4,707,135.00元，按账面价值5,366,503.40元与可收回金额4,707,135.00元的差额659,368.40元计提减值准备。
- B. 东莞市常平镇司马村绿湖山庄11栋01号账面价值为5,083,906.00元，预计其可收回金额为4,548,180.00元，按账面价值5,083,906.00元与可收回金额4,548,180.00元的差额535,726.00元计提减值准备。

- C. 东莞市常平镇司马村绿湖山庄13栋02号账面价值为4,387,488.00元, 预计其可收回金额为4,179,760.00元, 按账面价值4,387,488.00元与可收回金额4,179,760.00元的差额207,728.00元计提减值准备。
- D. 深圳市宝安区观澜街道汉士达华庭三期LB-8栋第1-1层B号房及1-2层A号房账面价值为42,738,866.48元, 预计其可收回金额为39,199,743.00元, 按账面价值42,738,866.48元与可收回金额39,199,743.00元的差额3,539,123.48元计提减值准备。

本公司之子公司福建森源家具有限公司东莞大岭山分公司固定资产机器设备账面价值为1,562,993.53元, 因2018年厂房搬迁该机器设备闲置, 本公司预计其可收回金额为248,000.28元, 按账面价值1,562,993.53元与可收回金额248,000.28元的差额1,314,993.25元计提减值准备。

## (6) 固定资产清理

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 17、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,937,107.53	63,359,229.96
合计	21,937,107.53	63,359,229.96

### (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
大岭山森源蒙玛实业家具项目	2,083,931.65		2,083,931.65	36,803,816.86		36,803,816.86
南安后山 13#厂房	16,545,810.75	3,456,010.57	13,089,800.18	16,545,810.75		16,545,810.75
消防安装工程	8,442,759.82	1,763,483.68	6,679,276.14	8,442,759.82		8,442,759.82
贡川产业园	544,302.00	544,302.00		544,302.00	544,302.00	
干燥烟气除尘技改项目				1,566,842.53		1,566,842.53
食堂改造	84,099.56		84,099.56			
合计	27,700,903.78	5,763,796.25	21,937,107.53	63,903,531.96	544,302.00	63,359,229.96

## (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
大岭山森源蒙玛实业家具项目	652,808,800.00	36,803,816.86	32,055,536.94	66,775,422.15		2,083,931.65	74.60%	74.60%	10,556,905.30			金融机构贷款
南安后山 13#厂房	27,049,000.00	16,545,810.75				16,545,810.75	61.17%	61.17%				其他
消防安装工程	61,304,000.00	8,442,759.82				8,442,759.82	45.91%	45.91%				其他
合计	741,161,800.00	61,792,387.43	32,055,536.94	66,775,422.15		27,072,502.22	--	--	10,556,905.30			--

## (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
南安后山 13#厂房	3,456,010.57	可收回金额低于账面金额
消防安装工程	1,763,483.68	可收回金额低于账面金额
合计	5,219,494.25	--

其他说明

## (4) 工程物资

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

其他说明：

## 18、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
		繁殖母羊	种羊	经济林-果园	经济林-竹林		
一、账面原值							
1.期初余额		520,864.00	56,098.00	3,171,484.12	13,879,841.48		17,628,287.60
2.本期增加金额			4,400.00				4,400.00
(1)外购			4,400.00				4,400.00
(2)自行培育							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额		520,864.00	60,498.00	3,171,484.12	13,879,841.48		17,632,687.60
二、累计折旧							
1.期初余额			466.67	3,171,484.12	4,997,568.12		8,169,518.91
2.本期增加金额		107,211.13	11,149.86		462,661.32		581,022.31
(1)计提		107,211.13	11,149.86		462,661.32		581,022.31
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额		107,211.13	11,616.53	3,171,484.12	5,460,229.44		8,750,541.22
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		413,652.87	48,881.47		8,419,612.04		8,882,146.38
2.期初账面价值		520,864.00	55,631.33		8,882,273.36		9,458,768.69

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、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	149,409,300.42	4,814,649.08		1,102,532.40	1,834,376.88	3,633,841.00	160,794,699.78
2.本期增加金额	15,929,815.94				524,271.84		16,454,087.78
(1) 购置	15,929,815.94				524,271.84		16,454,087.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				236,998.80			236,998.80

(1) 处 置				236,998.80			236,998.80
4.期末余 额	165,339,116.36	4,814,649.08		865,533.60	2,358,648.72	3,633,841.00	177,011,788.76
二、累计摊销							
1.期初余 额	23,703,317.70	1,923,947.91		512,928.92	1,222,859.13	3,376,443.02	30,739,496.68
2.本期增 加金额	3,964,676.82			32,801.10	324,170.95	181,692.00	4,503,340.87
(1) 计 提	3,964,676.82			32,801.10	324,170.95	181,692.00	4,503,340.87
3.本期减 少金额				114,548.72			114,548.72
(1) 处 置				114,548.72			114,548.72
4.期末余 额	27,667,994.52	1,923,947.91		431,181.30	1,547,030.08	3,558,135.02	35,128,288.83
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	137,671,121.84			434,352.30	811,618.64	75,705.98	138,992,798.76

2.期初账面价值	125,705,982.72			589,603.48	611,517.75	257,397.98	127,164,501.93
----------	----------------	--	--	------------	------------	------------	----------------

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：

## 21、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

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
福建森源家具有限公司	994,144,525.61					994,144,525.61
美国艾玛地板有限公司	1,857,218.55					1,857,218.55
合计	996,001,744.16					996,001,744.16

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
福建森源家具有限公司	50,946,462.12	924,224,096.21				975,170,558.33
合计	50,946,462.12	924,224,096.21				975,170,558.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及永续期现金流量，其中永续期现金流量增长率预计为0，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为14.36%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期对福建森源家具有限公司计提商誉减值准备924,224,096.21元。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、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
铺装带	58,664.56	194,017.09	107,168.86		145,512.79
环保综合治理验收工程	924,906.73		924,906.73		
竹工厂水电改造工程	931,396.35		270,090.08		661,306.27
竹工厂厂房改造工程	1,140,850.06		335,800.00		805,050.06
地线车间砂光房改造工程	159,544.17		159,544.17		
办公室装修费用		270,679.00	13,533.95		257,145.05
合计	3,215,361.87	464,696.09	1,811,043.79		1,869,014.17

其他说明

## 24、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	246,263,716.28	61,565,929.05	111,202,717.60	27,800,679.40
内部交易未实现利润	1,341,757.84	335,439.46	4,507,842.07	1,126,960.52
可抵扣亏损			25,817,847.50	6,454,461.87
政府补助	3,709,061.87	927,265.47	3,789,839.99	947,460.00
预计负债	4,632,491.37	1,158,122.84	2,235,543.39	558,885.86

长期应收款未实现融资收益			4,442,594.96	1,110,648.74
职工教育经费	5,009,952.38	1,252,488.10	5,149,826.95	1,287,456.74
合计	260,956,979.74	65,239,244.92	157,146,212.46	39,286,553.13

## (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	11,912,542.80	2,978,135.70	12,355,956.42	3,088,989.11
可供出售金融资产公允价值变动	11,674,228.50	2,918,557.12	13,791,728.50	3,447,932.12
合计	23,586,771.30	5,896,692.82	26,147,684.92	6,536,921.23

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		65,239,244.92		39,286,553.13
递延所得税负债		5,896,692.82		6,536,921.23

## (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	151,015,785.55	78,912,497.88
可抵扣亏损	416,637,339.42	165,738,600.07
合计	567,653,124.97	244,651,097.95

## (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		10,306,413.83	
2019 年	32,563,798.70	32,563,798.70	

2020 年	34,885,827.05	33,791,446.65	
2021 年	40,072,130.80	35,308,738.16	
2022 年	35,591,291.65	53,768,202.73	
2023 年	273,524,291.22		
合计	416,637,339.42	165,738,600.07	--

其他说明：

## 25、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	37,964,213.80	37,964,213.80
预付房屋、设备款	5,276,880.00	6,000,000.00
抵债房产	25,733,635.52	48,719,238.92
合计	68,974,729.32	92,683,452.72

其他说明：

(1) 抵债房产系未实际交付且未办妥产权变更登记的房产。

(2) 预付房屋、设备款系预付首府公馆一期房款，账面价值为6,000,000.00元，预计该房产可收回金额为5,276,880.00元，按账面价值6,000,000.00元与可收回金额5,276,880.00元的差额723,120.00元计提减值准备。

(3) 抵债房产中龙口丹岭福康园67号楼2单元1203室账面价值为482,113.00元，预计其可收回金额为456,940.00元，按账面价值482,113.00元与可收回金额456,940.00元的差额25,173.00元计提减值准备。

## 26、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	400,250,000.00	193,310,000.00
保证借款	135,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	438,000,000.00	270,500,000.00
抵押质押借款		150,000,000.00
抵押保证借款		45,000,000.00
质押保证借款	70,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,043,250,000.00	818,810,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

抵押、质押情况详见本附注69。

**27、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：

**28、衍生金融负债**

适用  不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	26,537,059.65	61,348,795.02
应付账款	251,264,128.27	288,288,246.63
合计	277,801,187.92	349,637,041.65

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,537,059.65	61,348,795.02
合计	26,537,059.65	61,348,795.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	189,943,714.36	218,938,446.91
工程款	61,320,413.91	69,349,799.72

合计	251,264,128.27	288,288,246.63
----	----------------	----------------

**(3) 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
中国建筑第四工程局有限公司	23,213,890.54	未结算
天广消防工程有限公司	8,786,848.63	未结算
广东东安电力工程有限公司	4,453,157.38	未结算
北京高辉利豪建设有限公司	4,418,028.32	未结算
林政金	4,356,471.74	未结算
合计	45,228,396.61	--

其他说明：

**30、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	124,152,922.90	81,073,196.55
合计	124,152,922.90	81,073,196.55

**(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
黄山悦榕旅游发展有限公司	1,445,214.00	项目暂停
深圳观澜湖房地产开发有限公司	10,020,200.00	项目尚未开始
合计	11,465,414.00	--

**(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：

### 31、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	41,467,375.56	210,749,875.57	226,552,641.49	25,664,609.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,154,664.79	13,967,767.86	14,089,820.13	1,032,612.52
三、辞退福利	57,772.42	610,041.77	610,041.77	57,772.42
合计	42,679,812.77	225,327,685.20	241,252,503.39	26,754,994.58

#### (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	33,999,632.58	186,374,497.93	202,058,371.86	18,315,758.65
2、职工福利费		13,267,722.64	13,267,722.64	
3、社会保险费	426,480.30	5,721,892.06	5,956,766.69	191,605.67
其中：医疗保险费	385,551.79	4,117,269.45	4,352,572.72	150,248.52
工伤保险费	20,110.17	966,880.62	958,596.52	28,394.27
生育保险费	20,818.34	637,741.99	645,597.45	12,962.88
4、住房公积金	1,183,057.76	4,598,486.61	4,414,922.48	1,366,621.89
5、工会经费和职工教育经费	5,858,204.92	787,276.33	854,857.82	5,790,623.43
合计	41,467,375.56	210,749,875.57	226,552,641.49	25,664,609.64

#### (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	953,622.95	13,435,541.16	13,592,785.40	796,378.71
2、失业保险费	201,041.84	532,226.70	497,034.73	236,233.81
合计	1,154,664.79	13,967,767.86	14,089,820.13	1,032,612.52

其他说明：

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,977,530.82	71,073,235.26
企业所得税	11,189,103.48	56,158,330.87
个人所得税	1,866,870.36	2,414,134.32
城市维护建设税	4,147,042.50	3,908,099.77
教育费附加	3,931,781.40	3,660,815.21
房产税	1,517,365.51	3,093,678.60
土地使用税	542,213.73	679,521.94
印花税	227,681.26	212,557.70
其他	89,721.55	62,769.89
合计	87,489,310.61	141,263,143.56

其他说明：

## 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,948,373.28	1,490,997.24
应付股利	171,446.00	171,446.00
其他应付款	59,062,044.77	57,569,222.94
合计	61,181,864.05	59,231,666.18

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	461,002.38	509,784.08
短期借款应付利息	1,487,370.90	981,213.16
合计	1,948,373.28	1,490,997.24

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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	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：

**(3) 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
押金保证金	15,759,669.23	14,967,053.50
股权转让款	5,874,250.00	5,874,250.00
预提电费、运费等费用款	10,622,030.01	14,885,884.13
暂收代扣等往来款	15,470,436.50	13,616,684.31
住房周转金	2,784,760.51	2,784,760.51
其他	8,550,898.52	5,440,590.49
合计	59,062,044.77	57,569,222.94

## 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	7,470,951.52	往来款
连城县林业局	5,874,250.00	股权转让款
呼和浩特市蒙发暖通销售部	1,580,000.00	保证金
北京德意美建材经营中心	1,090,000.00	保证金
合计	16,015,201.52	--

其他说明

**34、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、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	167,730,640.00	140,268,400.00
一年内到期的长期应付款	23,884,009.35	31,744,818.80
合计	191,614,649.35	172,013,218.80

其他说明：

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证抵押	90,000,000.00	140,268,400.00
抵押质押	30,000,000.00	
抵押借款	47,730,640.00	
合计	167,730,640.00	140,268,400.00

一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	23,235,193.52	31,744,818.80
应付土地有偿使用款	648,815.83	
合计	23,884,009.35	31,744,818.80

## 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	31,208.00	850,000.00
合计	31,208.00	850,000.00

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
珍稀用材树种造林示范片建设	850,000.00		818,792.00	31,208.00	与资产相关

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	79,330,640.00	245,284,680.00
合计	79,330,640.00	245,284,680.00

长期借款分类的说明：

项目	期末数	期初数
抵押保证借款	90,000,000.00	385,553,080.00
抵押借款	100,461,280.00	
抵押质押借款	56,600,000.00	
小计	247,061,280.00	385,553,080.00
减：一年内到期的长期借款	167,730,640.00	140,268,400.00
合计	79,330,640.00	245,284,680.00

其他说明，包括利率区间：

### 38、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

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,249,504.27	23,988,205.66
合计	37,249,504.27	23,988,205.66

#### (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
应付融资租赁款	44,727,035.67	54,583,606.45
应付土地有偿使用款	15,257,059.94	
永安燕林开发公司	764,933.16	764,933.16
桉树种子资源库	384,484.85	384,484.85
小 计	61,133,513.62	55,733,024.46
减：一年内到期长期应付款	23,884,009.35	31,744,818.80
合 计	37,249,504.27	23,988,205.66

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

### 40、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	1,755,295.00	1,693,868.00
合计	1,755,295.00	1,693,868.00

#### (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。

#### 41、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,612,826.00		未决诉讼
产品质量保证	1,697,712.92	2,235,543.39	产品质量保证费用
合计	6,310,538.92	2,235,543.39	--

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

#### 42、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,376,013.28	1,046.37	2,918,916.65	8,458,143.00	
合计	11,376,013.28	1,046.37	2,918,916.65	8,458,143.00	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
16万亩原料林基地财政扶持基金	5,360,000.00			1,072,000.00			4,288,000.00	与资产相关
林木种苗工程国债专项	1,343,063.69	1,046.37		28,571.43			1,315,538.63	与资产相关

资金拨款								
21 万立方米 林板一体化 技改项目	529,761.90			71,428.58			458,333.32	与资产相关
耐寒桉树基 因改良与快 繁推广技术 研究	1,459,062.68			80,000.00			1,379,062.68	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	120,000.00			30,000.00			90,000.00	与资产相关
福建森源公 司土地开发 支出返还	947,401.66			20,193.29			927,208.37	与资产相关
2016 年生 态公益林补 助	491,780.00				491,780.00			与收益相关
2016 年生 态公益林补 助	491,779.75				491,779.75			与收益相关
2014 省级 森林抚育补 助	55,668.60				55,668.60			与收益相关
2016 年防 火林带补 助	476,900.00				476,900.00			与收益相关
2016 年中 央财政森林 抚育补 助	17,995.00				17,995.00			与收益相关
皆伐改择 伐补助金	82,600.00				82,600.00			与收益相关
合 计	11,376,013.28	1,046.37		1,302,193.30	1,616,723.35		8,458,143.00	

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、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	340,988,702.00						340,988,702.00

其他说明：

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、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）	1,604,454,323.91		1,170.80	1,604,453,153.11
其他资本公积	5,030,387.65			5,030,387.65
合计	1,609,484,711.56		1,170.80	1,609,483,540.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、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：

#### 48、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 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,439,312.40	-2,391,147.52		-529,375.00	-1,738,631.14	-123,141.38	8,700,681.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,343,796.38	-2,117,500.00		-529,375.00	-1,588,125.00		8,755,671.38
外币财务报表折算差额	95,516.02	-273,647.52			-150,506.14	-123,141.38	-54,990.12
其他综合收益合计	10,439,312.40	-2,391,147.52		-529,375.00	-1,738,631.14	-123,141.38	8,700,681.26

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：

#### 49、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：

#### 50、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：

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	201,606,077.49	132,852,992.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-37,775,733.93	-9,298,185.84
调整后期初未分配利润	163,830,343.56	123,554,806.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,329,508,756.35	40,275,537.36
期末未分配利润	-1,165,678,412.79	163,830,343.56

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-47,073,919.77 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。

## 52、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	744,495,471.93	694,318,990.05	1,167,672,700.06	904,611,522.11
其他业务	10,336,602.62	3,792,047.52	24,028,788.75	18,467,233.60
合计	754,832,074.55	698,111,037.57	1,191,701,488.81	923,078,755.71

## 53、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,146,813.34	6,541,642.69
教育费附加	2,584,741.64	5,210,898.29
房产税	5,390,426.40	3,460,472.62
土地使用税	2,594,101.02	2,607,186.22
车船使用税	1,159.88	119.88
印花税	460,267.63	1,489,907.27
环保税	143,917.34	
防洪费	93,269.84	306,108.64
出口关税	3,442.80	
营业税		2,989,412.67
其他税费	239.75	
合计	14,418,379.64	22,605,748.28

其他说明:

## 54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
代理费	28,142,753.11	12,350,327.04
职工薪酬	27,369,028.39	37,593,503.04
售后服务费	7,245,364.87	2,715,508.65

差旅费	7,182,205.73	8,784,517.62
广告宣传费	6,095,371.44	1,227,792.85
运输及装卸费	5,086,810.47	4,098,004.62
包装费	3,611,037.15	3,440,828.93
投标费	1,948,220.49	
业务招待费	1,883,651.19	2,930,934.26
办公费	929,414.66	2,146,202.30
报关费	832,568.60	344,650.11
租赁费用	827,955.94	1,012,788.68
车辆费用	42,639.41	220,883.98
折旧摊销费	8,434.30	835,590.64
其他	5,114,250.84	2,890,973.57
合计	96,319,706.59	80,592,506.29

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,704,093.70	56,373,763.57
折旧及摊销	27,013,549.39	11,563,012.31
退休人员费用	6,946,689.24	4,899,515.76
办公费	8,937,899.21	7,891,735.94
中介机构费	4,487,971.81	5,091,055.91
差旅费	3,763,109.07	3,284,868.07
业务招待费	3,065,998.09	2,188,907.55
停工损失	3,007,587.80	1,532,976.45
车辆费用	1,449,097.59	1,849,063.78
维修费	1,410,507.41	787,093.13
租赁费	735,445.53	1,717,256.89
其他	11,127,088.91	9,570,126.15
合计	128,649,037.75	106,749,375.51

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,360,623.15	61,112,943.08
减：利息资本化		7,500,991.33
减：利息收入	7,059,127.13	6,256,756.48
承兑汇票贴息	4,792,630.55	8,805,764.17
汇兑损益	1,591,705.12	-2,666,356.11
手续费及其他	1,727,653.67	1,093,675.03
合计	62,413,485.36	54,588,278.36

其他说明：

## 58、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	152,932,984.67	21,180,207.42
二、存货跌价损失	22,810,876.91	591,088.63
三、可供出售金融资产减值损失	19,440,671.80	3,052,855.48
七、固定资产减值损失	6,256,939.13	
九、在建工程减值损失	5,219,494.25	
十三、商誉减值损失	924,224,096.21	45,565,974.82
十四、其他	748,293.00	
合计	1,131,633,355.97	70,390,126.35

其他说明：

其他减值为其他非流动资产中的抵债房产

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

增值税退税	6,870,214.22	12,447,127.91
天然林停伐补助	3,567,730.00	3,567,730.00
生态公益林管护补助	1,716,853.51	1,274,294.18
小微企业中标奖励金	1,267,200.00	1,283,700.00
16 万亩原料林基地财政扶持基金	1,072,000.00	
工业强市考评奖励	256,200.00	580,000.00
创新方法专项经费	200,000.00	
2016 年外贸转型升级资金	141,600.00	140,100.00
精深加工项目补助款	130,000.00	900,000.00
个税返还	121,596.08	
耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究	80,000.00	80,000.00
21 万立方米林板一体化技改项目	71,428.58	71,428.58
2017 年泉州市第一批高新技术企业培育入库企业市级补助经费	50,000.00	
2017 年度企业境内展会补助	50,000.00	
2018 年国家知识产权示范企业和优势企业奖励奖金	50,000.00	
出口信用保险扶持资金	39,200.00	284,700.00
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	30,000.00
林木种苗工程国债专项资金拨款	28,571.43	28,571.43
2014 年度永安市工业企业土地使用税即征即奖	26,041.86	
福建森源公司土地开发支出返还	20,193.29	20,193.29
其他	79,477.94	494,195.00
搬迁补偿		31,091,976.20
2017 年纳税补助		45,903,900.00
科研经费奖励		19,930,000.00
省外中标奖励		1,193,100.00
高强度轻质纤维板产业化开发经费补贴收入		560,000.00
工厂化育苗生产线及组培室财政补助		227,000.00
人才奖励		420,000.00
稳岗补贴		255,679.55
2016 省知识产权专项经费		150,000.00

2016 年企业出口增量补助		125,400.00
特色农业产业化竞赛奖励款		120,000.00
2016 年部分境内闽货华夏行补助资金		100,000.00
合 计	15,868,306.91	121,279,096.14

## 60、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	-1,857,359.11	-2,589,526.85
处置长期股权投资产生的投资收益		2,011,320.45
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,185,050.00	1,618,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		23,684,692.20
合计	-672,309.11	24,725,385.80

其他说明：

## 61、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：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置利得	2,707,738.61	
固定资产处置利得	314,197.72	819,347.03
合 计	3,021,936.33	819,347.03

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没收入	111,710.00	7,835.00	111,710.00
无需支付的应付款项		713,772.05	
其他	275,328.38	357,346.62	275,328.38

合计	387,038.38	1,078,953.67	387,038.38
----	------------	--------------	------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明:

## 64、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	333,500.00	40,000.00
赔偿金	3,381,826.00		3,381,826.00
非流动资产毁损报废损失	843,040.62	454,090.82	843,040.62
滞纳金	3.76	802,102.68	3.76
其他	482,742.43	181,760.48	482,742.43
合计	4,747,612.81	1,771,453.98	4,747,612.81

其他说明:

## 65、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	2,869,418.55	44,445,898.06
递延所得税费用	-26,063,545.20	-7,420,332.64
合计	-23,194,126.65	37,025,565.42

### (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	-1,362,855,568.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-340,713,892.16
子公司适用不同税率的影响	-2,434.04
调整以前期间所得税的影响	78,812.68

非应税收入的影响	-8,155,110.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,436,426.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-205,983.78
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	92,847,691.21
权益法核算的合营企业和联营企业损益	464,339.77
其他	231,056,024.05
所得税费用	-23,194,126.65

其他说明

其他系本年计提商誉减值准备的影响金额。

## 66、其他综合收益

详见附注七、48。

## 67、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
收到押金与保证金、收回保函保证金等经营往来	23,349,028.55	27,008,763.49
收到政府补助	16,607,775.51	78,900,361.32
存款利息收入	2,616,532.17	3,861,344.24
搬迁补偿款（与经营相关）		77,000,000.00
其他	1,691,362.56	3,917,369.10
合计	44,264,698.79	190,687,838.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用和管理费用	128,352,909.58	73,549,856.16
支付保函保证金等经营往来	1,686,810.54	20,475,216.79
银行手续费及其他	1,727,653.67	1,096,320.38
搬迁费用支出		4,272,099.11

其他	2,398,826.00	2,547,242.62
合计	134,166,199.79	101,940,735.06

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
搬迁补偿款（与资产相关）		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

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
支付汇票保证金	46,645,890.12	56,444,213.58
支付融资租赁款	25,800,000.00	21,897,000.00
合计	72,445,890.12	78,341,213.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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	-1,339,661,441.98	42,802,461.55
加：资产减值准备	1,131,633,355.97	70,390,126.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,448,442.62	42,179,263.95
无形资产摊销	4,503,340.87	3,524,341.92
长期待摊费用摊销	1,811,043.79	2,119,584.96
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）	-3,021,936.33	-819,347.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	843,040.62	454,090.82
财务费用（收益以“－”号填列）	61,819,519.20	57,355,947.57
投资损失（收益以“－”号填列）	672,309.11	-24,725,385.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-25,952,691.79	-4,827,766.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-110,853.41	-2,592,565.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,116,626.97	78,454,695.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	93,521,027.03	95,600,092.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-87,349,094.96	-286,125,167.53
经营活动产生的现金流量净额	-146,960,566.23	73,790,371.61
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	103,012,792.15	327,559,990.33
减：现金的期初余额	327,559,990.33	298,535,587.69
现金及现金等价物净增加额	-224,547,198.18	29,024,402.64

## （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：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
其中：福建森源门业有限公司	20,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	20,000,000.00

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	103,012,792.15	327,559,990.33
其中：库存现金	66,124.58	69,249.40
可随时用于支付的银行存款	102,944,879.28	327,489,222.35
可随时用于支付的其他货币资金	1,788.29	1,518.58
三、期末现金及现金等价物余额	103,012,792.15	327,559,990.33

其他说明：

**69、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：

**70、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	63,543,473.76	见附注七、1
存货	274,164,000.00	用于抵押借款
固定资产	38,826,300.00	房屋建筑物 2,221.53 万元用于抵押借款， 机器设备 1,661.10 万元用于远东租赁的 融资性售后回租项目
无形资产	109,687,500.00	用于抵押借款
投资性房地产	11,376,436.76	用于抵押借款

合计	497,597,710.52	--
----	----------------	----

其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	99,351.57	6.8632	681,873.73
欧元			
港币	44,934.73	0.8762	39,371.81
应收账款	--	--	
其中：美元	2,798,415.05	6.8632	19,206,082.17
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	5,400,000.00	6.8632	37,061,280.00
欧元			
港币			

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

## 72、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：

## 73、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	1,072,000.00	16 万亩原料林基地财政扶持基金	1,072,000.00
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	28,571.43	林木种苗工程国债专项资金拨款	28,571.43
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	71,428.58	21 万立方米林板一体化技改项目	71,428.58
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	80,000.00	耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究	80,000.00
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	30,000.00	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
计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	20,193.29	福建森源公司土地开发支出返还	20,193.29
小计	1,302,193.30		1,302,193.30
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	491,780.00	2016 年生态公益林补助	
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	491,779.75	2016 年生态公益林补助	
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	55,668.60	2014 省级森林抚育补助	
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	476,900.00	2016 年防火林带补助	
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	17,995.00	2016 年中央财政森林抚育补助	
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	82,600.00	皆伐改择伐补助金	
计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量	818,792.00	珍稀用材树种造林示范片建设	
小计	2,435,515.35		
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	6,870,214.22	增值税退税	6,870,214.22
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	3,567,730.00	天然林停伐补助	3,567,730.00

采用总额法计入当期损益的政府补助情况	1,716,853.51	生态公益林管护补助	1,716,853.51
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	1,267,200.00	小微企业中标奖励金	1,267,200.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	256,200.00	工业强市奖励经费	256,200.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	200,000.00	创新方法专项经费	200,000.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	141,600.00	2016 年外贸转型升级资金	141,600.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	130,000.00	精深加工项目补助款	130,000.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	121,596.08	个税返还	121,596.08
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	50,000.00	2017 年泉州市第一批高新技术企业培育入库企业市级补助经费	50,000.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	50,000.00	2017 年度企业境内展会补助	50,000.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	50,000.00	2018 年国家知识产权示范企业和优势企业奖励奖金	50,000.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	39,200.00	出口信用保险扶持资金	39,200.00
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	26,041.86	2014 年度永安市工业企业土地使用税即征即奖	26,041.86
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	79,477.94	其他	79,477.94
小计	14,566,113.61		14,566,113.61
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	4,789,800.00	2017 年度营造林项目补助	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	1,100,030.00	森林抚育补助	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	500,000.00	2017 年中央财政林业改革发展资金	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	491,779.75	天然林管护补助	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	930,000.00	2017 年森林质量精准提升示范项目补助资金	

采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	451,220.00	2015-2016 年山脚田边生物防火林带建设补助	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	392,900.00	14-16 年防火林补	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	194,300.00	2018 造林补助	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	35,800.00	2015-2016 年山脚田边生物防火林带建设补助资金	
采用净额法冲减相关成本的政府补助情况	25,000.00	2018 年度林业有害生物防治补助经费	
小计	8,910,829.75		

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、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：

企业名称	变动情况	变动原因
福建省惠安森源家具有限公司	增加	新设

### 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	
漳平市燕菁林业有限责任公司	漳平市	漳平市	木材采运	51.28%		通过设立取得
永安市佳盛伐区调查设计有限责任公司	永安市	永安市	伐区设计	80.00%		通过设立取得
永安市青山木材检验有限责任公司	永安市	永安市	木材检验	80.00%		通过设立取得
连城县森威林业有限责任公司	连城县	连城县	木材采运	95.00%		非同一控制下企业合并取得

福建省永惠林业有限公司	永安市	永安市	造林抚育	100.00%		非同一控制下企业合并取得
福建永林金树生物科技有限公司	永安市	永安市	林业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
福建永林家居有限公司	永安市	永安市	家具制造	55.00%		通过设立取得
福建森源家具有限公司	南安市	南安市	家具制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司	永安市	永安市	养殖	51.05%		通过设立取得
深圳市森源蒙玛家具有限公司	深圳市	深圳市	家具制造		100.00%	通过设立取得
福建永安市森源家具有限公司	永安市	永安市	家具制造		100.00%	通过设立取得
广东森源蒙玛实业有限公司	东莞市	东莞市	家具制造		100.00%	通过设立取得
深圳市雅源空间配饰有限公司	深圳市	深圳市	装饰设计		100.00%	同一控制下企业合并取得
福建森源工程安装有限公司	南安市	南安市	装饰工程		100.00%	通过设立取得
厦门森源家具有限公司	厦门市	厦门市	家具销售		100.00%	通过设立取得
深圳市森源中艺精装工程有限公司	深圳市	深圳市	装饰工程		100.00%	通过设立取得
福建省惠安森源家具有限公司	泉州市	泉州市	家具制造		100.00%	通过设立取得
香港森远有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	通过设立取得
美国艾玛有限公司	美国	美国	贸易		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
漳平市燕菁林业有限责任公司	48.72%	87,852.65		29,247,695.90
福建永林家居有限公司	45.00%	-10,047,003.30		-5,332,389.71

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
漳平市燕菁林业有限责任公司	63,074,621.02	51,359.12	63,125,980.14	3,093,763.60		3,093,763.60	65,594,519.91	73,045.09	65,667,565.00	4,198,946.64	1,616,723.35	5,815,669.99
福建永林家居有限公司	67,793,078.23	6,327,657.09	74,120,735.32	31,070,472.26		31,070,472.26	88,684,323.24	7,349,445.76	96,033,769.00	30,383,184.41		30,383,184.41

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
漳平市燕菁林业有限责任公司	4,026,946.64	180,321.53	180,321.53	-2,112,537.26	9,051,100.00	2,386,696.13	2,386,696.13	-1,714,015.67
福建永林家居有限公司	103,574,787.27	-22,326,674.01	-22,600,321.53	1,337,090.11	101,572,221.19	3,262,784.38	3,262,784.38	-16,242,034.06

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	
北京天广投资管理中心(有限合伙)	北京市	北京市	投资	40.00%		权益法
北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司	北京市	北京市	投资	40.00%		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	
	北京天广投资管理中心 (有限合伙)	北京丰汇伟瀚投资基金 管理有限公司	北京天广投资管理中心 (有限合伙)	北京丰汇伟瀚投资基金 管理有限公司
流动资产	19,705,138.08	2,514,080.58	18,703,842.96	7,365,848.19
非流动资产	64,500,000.00	1,161,479.62		595,433.09
资产合计	84,205,138.08	3,675,560.20	18,703,842.96	7,961,281.28
流动负债	1,350.00	5,766,246.61	3,201,350.00	2,607,689.10
负债合计	1,350.00	5,766,246.61	3,201,350.00	2,607,689.10
净资产	84,203,788.08	-2,090,686.41	15,502,492.96	5,353,592.18
按持股比例计算的净资产 份额	33,681,515.25	-836,274.56	6,200,997.20	2,141,436.87
对联营企业权益投资的 账面价值	57,601,515.25		6,000,997.20	2,097,233.50
净利润	1,295.12	-7,444,278.59	2,492.96	-5,842,616.33
综合收益总额	1,295.12	-7,444,278.59	2,492.96	-5,842,616.33

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	10,609,832.15	10,370,475.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,737,833.25	-253,477.55
--综合收益总额	1,737,833.25	-253,477.55

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取

政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品,以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的12.08%(2017年:12.25%);本集团其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的70.04%(2017年:47.21%)。

## (2) 流动性风险

流动性风险,是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为人民币25,193.76万元(2017年12月31日:人民币24,147.77万元)。

期末本集团持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期 末 数			合 计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
<b>金融负债:</b>				
短期借款	104,325.00			104,325.00
应付票据	2,653.71			2,653.71
应付账款	25,126.41			25,126.41
应付职工薪酬	2,675.50			2,675.50
应付利息	194.84			194.84
应付股利	17.14			17.14
其他应付款	5,906.20			5,906.20
一年内到期的非流动 负债	19,161.46			19,161.46
长期借款		7,933.06		7,933.06
长期应付款		2,387.48	1,337.47	3,724.95
<b>负债合计</b>	<b>160,060.26</b>	<b>10,320.54</b>	<b>1,337.47</b>	<b>171,718.27</b>

期初本集团持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期 初 数			合 计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
<b>金融负债:</b>				

短期借款	81,881.00			81,881.00
应付票据	6,134.88			6,134.88
应付账款	28,828.82			28,828.82
应付职工薪酬	4,267.98			4,267.98
应付利息	149.10			149.10
应付股利	17.14			17.14
其他应付款	5,756.92			5,756.92
一年内到期的非流动 负债	17,201.32			17,201.32
长期借款		24,528.47		24,528.47
长期应付款		2,283.88	114.94	2,398.82
<b>负债合计</b>	<b>144,237.16</b>	<b>26,812.35</b>	<b>114.94</b>	<b>171,164.45</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期金额	上期金额
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	104,325.00	81,881.00
长期借款（含重分类至一年内到期的 非流动负债）	15,040.00	26,860.00
<b>合 计</b>	<b>119,365.00</b>	<b>108,741.00</b>
浮动利率金融工具		
金融负债		

其中：短期借款		
长期借款（含重分类至一年内到期的非流动负债）	9,666.13	11,695.31
<b>合 计</b>	<b>9,666.13</b>	<b>11,695.31</b>

于2018年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约48.33万元（2017年12月31日：58.47万元）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了本集团子公司福建森源及永林家居公司存在部分以外币结算的业务外，不存在其他重要的以外币结算的业务，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

#### 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为69.97%（2017年12月31日：47.31%）。

## 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	22,385,000.00			22,385,000.00
(2) 权益工具投资	22,385,000.00			22,385,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额	22,385,000.00			22,385,000.00

## 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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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	52158000	19.03%	19.03%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是永安市国有资产管理委员会。

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九、3。

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
永安永明木业有限公司	联营企业
福建绿欧电子商务有限公司	联营企业

福建省竹生活竹制品有限公司	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	股东
福建中艺投资集团有限公司	股东苏加旭控制的公司
福建省洪涛建筑工程有限公司	股东苏加旭控制的公司
苏桂冶	股东苏加旭之关系密切家庭成员
浙江艾玛家居有限公司	受子公司永林家居公司的少数股东控制
福建绿欧家居有限公司	参股公司福建绿欧电子商务有限公司的母公司
福建汇洋林业投资股份有限公司	参股公司福建绿欧电子商务有限公司的实际控制方
福建森源木作有限公司	原名福建森源门业有限公司，原系福建森源公司之子公司，2016年12月福建森源公司将其持有的门业公司全部股权对外转让，2017年1月门业公司更名为福建森源木作有限公司。
福建森源贸易有限公司	股东苏加旭控制的公司

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	库存商品(竹木复合地板)	65,736,433.16	75,000,000.00	否	45,710,141.18
福建森源木作有限公司	家具				58,729,221.20
福建绿欧家居有限公司	木材	29,529.34			

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
福建绿欧电子商务有限公司	金线莲		4,950.00
福建绿欧电子商务有限公司	中高纤板		7,097.77
福建绿欧电子商务有限公司	金刚板	173,641.32	4,802.97

福建汇洋林业投资股份有限公司	金刚板	242,930.01	177,724.07
福建绿欧家居有限公司	中高纤板		68,977.78
福建绿欧家居有限公司	金刚板	30,502,004.77	36,892,960.81
福建绿欧家居有限公司	金线莲	2,800.00	
浙江艾玛家居有限公司	中高纤板	7,623,738.51	2,045,573.24
永安永明木业有限公司	木材	249,641.30	1,230,993.69
永安燕晟木业有限公司	木材	247,705.18	750,112.39
福建省竹生活竹制品有限公司	竹家具		217,830.78

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

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
福建森源贸易有限公司	20,000,000.00	2017年11月05日	2018年11月05日	否
福建省洪涛建筑工程有限公司	19,000,000.00	2017年11月05日	2018年11月05日	否
合计	39,000,000.00			

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)总公司	56,600,000.00	2005年03月31日	2020年03月30日	否
福建省永安林业(集团)总公司	20,000,000.00	2017年10月17日	2018年10月16日	是
福建省永安林业(集团)总公司	20,000,000.00	2017年06月14日	2018年06月13日	是
福建省永安林业(集团)总公司	25,000,000.00	2017年06月23日	2018年06月22日	是
福建省永安林业(集团)总公司(永林家居作为被担保方)	20,000,000.00	2018年05月18日	2019年05月17日	否
福建省永安林业(集团)总公司(永林家居作为被担保方)	5,000,000.00	2018年05月18日	2019年05月17日	否
福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、福建省洪涛建筑工程有限公司(福建森源公司作为被担保方)	15,000,000.00	2018年04月16日	2019年04月15日	否
福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、福建省洪涛建筑工程有限公司(福建森源公司作为被担保方)	17,500,000.00	2018年04月19日	2019年04月18日	否
福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、福建省洪涛建筑工程有限公司(福建森源公司作为被担保方)	8,000,000.00	2018年11月07日	2019年11月06日	否
福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、福建省洪涛建筑工程有限公司	14,000,000.00	2018年11月09日	2019年11月08日	否

(福建森源公司作为被担保方)				
福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、福建省洪涛建筑工程有限公司(福建森源公司作为被担保方)	15,500,000.00	2018年11月13日	2019年11月12日	否
福建省永安林业(集团)总公司(福建森源公司作为被担保方)	15,000,000.00	2017年03月21日	2018年03月20日	是
福建省永安林业(集团)总公司(福建森源公司作为被担保方)	15,000,000.00	2018年05月18日	2019年07月27日	否
福建省永安林业(集团)总公司(福建森源公司作为被担保方)	35,000,000.00	2018年05月18日	2019年05月17日	否
福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭、苏桂治(福建森源公司作为被担保方)	10,000,000.00	2017年07月27日	2019年07月27日	否
福建省洪涛建筑工程有限公司、福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司(福建森源公司作为被担保方)	10,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月23日	否
福建省洪涛建筑工程有限公司、福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司(福建森源公司作为被担保方)	10,000,000.00	2018年04月25日	2019年04月24日	否
福建省洪涛建筑工程有限公司、福建中艺投资集团有限公司、苏加旭、广东森源蒙玛实业有限公司(福建森源公司作为被担保方)	30,000,000.00	2018年05月16日	2019年05月15日	否
苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	2,250,000.00	2016年07月20日	2019年11月20日	否
苏加旭(福建森源公司)	33,750,000.00	2016年07月29日	2019年11月20日	否

作为被担保方)				
苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	31,050,000.00	2016年10月20日	2019年11月20日	否
苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	5,400,000.00	2016年11月24日	2019年11月20日	否
苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	4,500,000.00	2016年12月13日	2019年11月20日	否
苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	9,450,000.00	2016年12月28日	2019年11月20日	否
苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	3,600,000.00	2016年12月29日	2019年11月20日	否
福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	15,000,000.00	2017年05月03日	2018年05月02日	是
福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	17,500,000.00	2017年05月05日	2018年05月04日	是
福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	15,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月15日	是
福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	15,000,000.00	2017年11月27日	2018年11月26日	是
福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	17,500,000.00	2017年11月28日	2018年11月27日	是
福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭(福建森源公司作为被担保方)	10,000,000.00	2017年11月07日	2018年05月07日	是

福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭（福建森源公司作为被担保方）	10,000,000.00	2017年11月08日	2018年05月08日	是
合计	531,600,000.00			

## 关联担保情况说明

A、2018年8月21日福建中艺投资集团有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭与中国银行南安支行签订了编号为fj3402018351、fj3402018352、fj3402018354的最高额保证合同，合同约定最高担保额度为16,000.00万元；截至2018年12月31日该合同项下已使用额度7,640.39万元。

B、2018年5月18日，福建省永安林业（集团）总公司与兴业银行永安支行签订编号为兴银永安（业一）高保[2018]0001-1号的最高额保证合同，合同约定最高担保额度为10,000.00万元；截至2018年12月31日该合同项下已使用额度为6,645.90万元。

C、2017年7月27日，福建省洪涛建筑工程有限公司、苏加旭、苏桂治与泉州银行南安支行签订了编号为HT9350583003C170700022、HT9350583003C170700023的最高额保证合同，合同约定最高担保额度为4,000.00万元；截至2018年12月31日该合同项下已使用额度为3,249.68万元。

D、2018年2月13日，福建省洪涛建筑工程有限公司、福建中艺投资集团有限公司、广东森源蒙玛实业有限公司、苏加旭与平安银行泉州分行签订了编号为平银（泉州）综字第A909201801100001（额保002）号、平银（泉州）综字第A909201801100001（额保003）号、平银（泉州）综字第A909201801100001（额保004）、平银（泉州）综字第A909201801100001（额保001）号的最高额担保合同，合同约定最高担保额度为5,000.00万元；截至2018年12月31日该合同项下已使用额度为5,000.00万元。

E、2016年6月3日，苏家旭与平安银行股份有限公司泉州分行签订编号为平银（农业）综字第A016201605100001（额保001）号的最高额担保合同，最高授信额度50,000.00万元；截至2018年12月31日该合同项下已使用额度为9,000.00万元。

F、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%股权为本公司贷款提供质押担保。

G、上述担保事项和另一非关联方担保事项（担保金额3000万元）担保由股东苏加旭办理，未经本公司审批，违反了本公司对外担保相关规定。由于上述担保事项未在中国人民银行征信系统登记，本公司未能及时发现及对外披露。除上述对外担保事项外，本公司尚未发现其他违规对外担保。本公司已要求股东苏加旭解除上述违规担保，截至报告日，解除手续正在办理中。（其中福建森源贸易有限公司尚有担保余额1995万元）

## (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	3,836,200.00	3,136,000.00

## (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	福建绿欧电子商务有限公司	16,149.19	968.95		
应收账款	福建省竹生活竹制品有限公司	1,156,369.32	164,956.42	1,156,369.32	70,561.57
应收账款	福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	6,906,616.00	2,071,984.80
应收账款	福建绿欧家居有限公司	9,623,327.69	577,399.66	9,973,587.78	598,415.27
应收账款	福建森源木作有限公司			5,933,663.02	296,683.15
其他应收款	福建森源木作有限公司			13,198,039.44	1,115,635.45
其他应收款	福建汇洋林业投资股份有限公司	8,001.78	800.18	8,001.78	480.11
其他应收款	浙江艾玛家居有限公司	1,625,530.49	1,625,530.49	1,625,530.49	1,625,530.49
预付账款	福建森源木作有限公司			656.25	
预付账款	浙江艾玛家居有限公司	41,808,128.57	23,000,000.00	29,852,605.66	

**(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
预收款项	福建绿欧家居有限公司	15,757.00	15,757.00
其他应付款	福建省竹生活竹制品有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	福建省永安林业(集团)总公司	77,386.50	77,386.50
其他应付款	福建汇洋林业投资股份有限公司	900.00	900.00
应付账款	永安市燕晟木业有限责任公司	4,871.80	4,871.80
应付账款	永安永明木业有限公司	336.07	336.07

**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

(一) 重要的承诺事项

## 1、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	期末数	期初数
购建长期资产承诺		
对外投资承诺	2,240.00	7,400.00

说明：截至2018年12月31日，本公司对外投资承诺余额2,240.00万元，详见本附注十六之7。

2、截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

或有事项

## (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
福建森源家具有限公司	浙江亚厦装饰股份有限公司	买卖合同纠纷	绍兴市上虞区人民法院	3,717,839.16	注1
福建永安市森源家具有限公司	上海金茂建筑装饰有限公司	买卖合同纠纷	长沙市岳麓区人民法院	1,522,500.00	注2
福建森源家具有限公司	海南优高雅装饰工程有限公司	买卖合同纠纷	海南省乐东黎族自治县人民法院	3,151,865.00	注3
深圳市雅源空间配饰有限公司	河南天鹅城置业有限公司	工程合同纠纷	郑州高新技术产业开发区人民法院	2,891,200.00	注4
福建永安森源家具有限公司	三亚哈曼酒店管理有限公司	买卖合同纠纷	三亚市城郊人民法院	2,699,703.00	注5
福建森源家具有限公司	盘锦东方银座铂尔曼酒店有限公司	买卖合同纠纷	深圳市福田区人民法院	1,917,494.30	注6
福建森源家具有限公司	深圳城市建筑装饰工程有限公司	买卖合同纠纷	三亚市中级人民法院	4,754,180.52	注7
福建森源工程安装有限公司	三亚双大国际酒店投资有限公司	买卖合同纠纷	海南省三亚市城郊人民法院	1,762,445.00	注8
福建森源家具有限公司	福建森源木作有限公司		南安市人民法院	9,035,754.77	注9
福建森源家具有限公司	刘永彬		泉州市中级人民法院	40,040,709.71	注10
广东东安电力工程有限公司	广东森源蒙玛实业有	建设工程合同纠	东莞市第二人民	4,670,190.36	注11

公司	份	法院			
东莞市中沃建设工程有限公司	广东森源蒙玛实业有限公司	建设工程合同纠纷	东莞市第二人民法院	1,367,424.50	注12
厦门市港龙装饰工程有限公司	福建森源工程安装有限公司	项目定作合同纠纷	永安市人民法院	4,506,235.80	注13
周回洪	福建森源家具有限公司	合同纠纷	南安市人民法院	6,250,261.56	注14
海南大可家具有限公司	福建森源家具有限公司	合同纠纷	南安市人民法院	1,524,309.13	注15
兰州富邦家具有限公司	福建森源家具有限公司	合同纠纷	南安市人民法院	4,061,163.08	注16
三亚亚龙湾海景国际酒店有限公司	福建森源家具有限公司	买卖合同纠纷	三亚市城郊区人民法院	2,682,766.83	注17
福建省永安林业(集团)股份有限公司	福建宏祥木业有限公司	租赁合同纠纷	永安市人民法院	4,730,000.00	注18

说明:

注1: 子公司福建森源家具有限公司与浙江亚夏装饰股份有限公司(以下简称“浙江亚夏”)因三亚亚龙湾红树林度假酒店项目承揽合同纠纷,于2017年10月16日向上海浦东新区人民法院提起诉讼,请求判令浙江亚夏支付工程款3,292,688.16元。2018年6月6日上海浦东新区人民法院作出一审判决驳回诉讼请求。福建森源公司不服,于2018年6月15日向绍兴市中级人民法院提起上诉,并于2018年7月7日提起鉴定申请。2018年8月24日绍兴市中级人民法院作出二审裁定,撤销一审判决,此案发回上海浦东新区人民法院重审。截至本报告日,案件尚在审理过程中。

注2: 子公司福建永安森源家具有限公司与上海金茂建筑装饰有限公司(以下简称“上海金茂”)因长沙梅溪湖项目买卖合同纠纷,永安森源公司于2017年7月7日向长沙市岳麓区人民法院起诉,请求判令上海金茂支付货款1,522,500.00元。上海金茂于2017年12月22日申请鉴定,鉴定无资质。2018年11月10日一审判决,判令上海金茂支付工程款870,000.00元,上海金茂不服判决向长沙市中级人民法院提起上诉。截至本报告日,案件尚在审理过程中。

注3: 子公司福建森源家具有限公司与海南优高雅装饰工程有限公司(以下简称“海南优高雅”)因三亚龙沐湾花园酒店项目买卖合同纠纷,福建森源公司于2017年6月1日向海南省乐东黎族自治县人民法院起诉,请求判令海南优高雅支付工程款2,714,547.00元及利息437,318.00元。2017年11月14日法院作出一审判决,判令海南优高雅支付2,714,547.00元及利息437,318.00元,海南优高雅不服一审判决,海南省第二中级人民法院于2018年6月6日组织第二次开庭,2018年6月14日法院作出二审判决,判令驳回上诉,维持原判。海南优高雅不服判决,向海南省高级人民法院申请再审,目前已裁定再审。截至本报告日,案件尚在审理过程中。

注4: 子公司深圳市雅源空间配饰有限公司与河南天鹅城置业有限公司(以下简称“天鹅城置业”)因天鹅城国际大酒店艺术品工程承揽合同纠纷,雅源配饰于2017年06月15日向郑州高新技术产业开发区人民法院起诉,请求判令天鹅城置业支付货款2,224,000.00元及违约金667,200.00元。天鹅城置业于2017年11月29日提起反诉,请求解除合同退还预付款及违约金1,148,360.00元,截至本报告日,案件尚在审理过程中。

注5: 子公司福建永安森源家具有限公司与三亚哈曼酒店管理有限公司(以下简称“哈曼酒店”)因三亚哈曼度假酒店项目承揽合同纠纷,2018年9月10日永安森源公司向三亚市城郊区人民法院起诉,请求判令哈曼酒店支付进度款1,844,982.10元、质保金624,201.90元及利息230,519.00元。2018年12月19日开庭审理,截至本报告日,案件尚在审理过程中。

注6: 子公司福建森源家具有限公司与盘锦东方银座铂尔曼酒店有限公司(以下简称“铂尔曼公司”)因铂尔曼酒店项目承揽

合同纠纷, 2018年8月15日福建森源公司向深圳市福田区人民法院起诉, 请求判令铂尔曼公司进度款1,253,728.70元、质保金429,000.60元及利息234,765.00元。2019年3月11日一审开庭, 截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注7: 子公司福建森源家具有限公司与深圳城市建筑装饰工程有限公司(以下简称“深圳城建”)因三亚福朋喜来登酒店项目买卖合同纠纷, 福建森源公司于2016年8月2日向三亚市城郊人民法院起诉, 请求判令深圳城建支付货款4,293,034.00元及利息461,146.52元, 2016年法院一审判决深圳城建支付货款4,293,034.00元及利息461,146.52元, 深圳城建不服判决申请上诉, 2017年7月三亚市中级人民法院二审撤销一审判决, 发回三亚市城郊人民法院重审, 三亚城郊法院于2017年12月再次做出一审判决, 判令深圳城建支付货款4,293,034.00元, 深圳城建不服判决, 再次提起上诉, 截至本报告日, 该案件二审尚在审理过程中。

注8: 子公司福建森源工程安装有限公司与三亚双大国际酒店投资有限公司(以下简称“三亚双大”)因双大国际酒店项目装饰装修合同纠纷, 工程安装公司于2018年1月22日起诉至海南省三亚市城郊人民法院, 请求法院判令三亚双大支付进度款1,505,767.00元、质保金210,000.00元及违约金46,678.00元。2018年3月21日法院已开庭审理, 待判决。本公司已申请鉴定, 7月13日法院与鉴定机构在双大酒店进行现场勘验, 截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注9: 子公司福建森源家具有限公司于2016年10月25日与福建森源木作有限公司(原福建森源门业有限公司, 以下简称“森源木作”)签署《资产转让协议合同书》, 将公司名下生产设备、车辆、办公设备等以19,762,539.49元转让给森源木作, 森源木作于2016年10月28日支付款项990万、2018年4月27日支付200万元。福建森源公司于2018年12月向南安市人民法院起诉, 起诉金额为资产转让款7,862,539.49元、逾期付款违约金953,215.28元及律师费220,000.00元, 现该案件已缴交诉讼费用, 于2019年3月7日开庭。截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注10: 子公司福建森源家具有限公司于2016年12月22日与刘永彬签署《股权转让协议》, 约定将持有的子公司福建森源门业有限公司92.96%股权转让给刘永彬, 转让价格为160,237,460.51元, 双方约定股权转让分期付款, 合同签订后已支付122,000,000.00元, 尚欠福建森源公司38,237,460.51元。现该案件2019年1月份向泉州市中级人民法院申请立案, 起诉金额为股权转让款38,237,460.51元、逾期付款违约金1,346,468.26元及律师费456,780.94元, 已缴纳诉讼费用, 截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注11: 子公司广东森源蒙玛实业有限公司与广东东安电力工程有限公司(以下简称“东安电力”)因大岭山基地一期工程产生建设工程合同纠纷。东安电力于2018年9月3日起诉至东莞市第二人民法院, 请求判令广东蒙玛公司支付工程款4,670,190.36元, 于2018年9月11日申请财产保全, 法院准予财产保全并冻结广东蒙玛公司4,174,941.19元, 案件于2018年11月2日开庭审理, 2018年12月27日法院作出一审判决, 广东蒙玛公司于2019年2月27日上诉, 截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注12: 子公司广东森源蒙玛实业有限公司与东莞市中沃建设工程有限公司(以下简称“中沃建设”)因大岭山基地一期工程产生建设工程施工合同纠纷。中沃建设于2018年7月25日起诉至东莞市第二人民法院, 请求法院判令广东蒙玛公司支付经济损失1,861,661.00元、工程款511,774.20元及利息11,912.00元、工人商业保险费22,400.00元、工人工资139,677.00元和工程利润236,000.00元, 减去广东蒙玛公司预付款, 要求广东蒙玛公司支付1,367,424.50元。案件于2018年10月25日开庭审理, 法院于2018年12月作出一审判决, 广东蒙玛公司于2018年12月24日上诉至东莞市中级人民法院, 该案件于2019年3月19日二审开庭。截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注13: 子公司福建森源工程安装有限公司与原告厦门市港龙装饰工程有限公司(以下简称“港龙公司”)因建发央玺项目定作合同纠纷。工程安装公司于2018年6月11日收到永安市人民法院传票, 港龙公司请求判令工程安装公司支付违约金2,291,963.97元、罚款1,000,000.00元、经济损失1,064,271.83元等共计4,506,235.80元。现该案件已开庭, 截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注14: 子公司福建森源家具有限公司与周回洪因合同纠纷, 周回洪于2018年11月14日诉至南安市人民法院, 要求福建森源公司支付款项6,250,261.56元及利息, 法院于2019年1月17日受理, 于2019年2月28日开庭审理, 截至本报告日, 案件尚在审理过程中。

注15：子公司福建森源家具有限公司与海南大可家俱有限公司（以下简称“大可家俱”）合同纠纷。大可家俱于2019年3月1日起诉至南安市人民法院，要求福建森源公司支付居间费1,524,309.13元及利息，该案于2019年5月6日开庭。

注16：子公司福建森源家具有限公司与兰州富邦家具有限公司（以下简称“富邦公司”）合同纠纷。富邦公司于2019年1月14日起诉至南安市人民法院，要求福建森源公司支付佣金及代垫样板房款3,967,674.74元及利息93,488.34元，并于2019年2月25日申请查封了福建森源公司账户存款3,967,674.74元。截至本报告日，案件尚在审理过程中。

注17：子公司福建森源家具有限公司与三亚亚龙湾海景国际酒店有限公司（以下简称“海景酒店”）因三亚亚龙湾海景假日酒店项目买卖合同纠纷，福建森源公司于2017年3月31日向海南省三亚市城郊人民法院起诉，请求判令海景酒店支付工程款5,464,856.00元及违约金1,639,457.00元。2018年6月4日法院作出一审判决，判令驳回福建森源公司的全部诉讼请求。福建森源公司不服一审判决，于2018年7月2日向三亚市中级人民法院提起上诉，请求法院按合同金额为依据，而不是按鉴定造价价款为依据。2018年12月7日三亚市中级人民法院作出二审判决，认定涉案家具实际价款为32,848,124.17元，福建森源公司多收海景酒店支付的家具款2,682,766.83元。在此基础上驳回福建森源公司上诉，维持原判。海景酒店于2019年1月4日起诉福建森源公司，请求判令福建森源公司支付家具款2,682,766.83元及利息。截至本报告日，案件尚在审理过程中。

注18：2014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，截至本报告日，案件尚未执行完毕。

## （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2018年12月31日，本公司之子公司森源公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保余额（万元）	担保期限	备注
福建森源设计装饰工程有限公司	银行借款	3,000.00	2017/10/09-2018/10/09	
福建森源贸易有限公司	银行借款	1,995.00	2017/11/05-2018/11/05	
福建省洪涛建筑工程有限公司	银行借款	1,900.00	2017/11/05-2018/11/05	
<b>合计</b>		<b>6,895.00</b>		

上述担保事项由股东苏加旭办理，未经本公司审批，违反了本公司对外担保相关规定。由于上述担保事项未在中国人民银行征信系统登记，本公司未能及时发现及对外披露。除上述对外担保事项外，本公司尚未发现其他违规对外担保。本公司已要求股东苏加旭解除上述违规担保，截至报告日，解除手续正在办理中。

截至2018年12月31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

截至2019年4月28日，本集团不存在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
应收票据及应收账款	追溯调整	2016 年度资产负债表	-22,986,132.64
存货	追溯调整	2016 年度资产负债表	22,702,265.88
其他流动资产	追溯调整	2016 年度资产负债表	3,174,884.55
递延所得税资产	追溯调整	2016 年度资产负债表	1,013,523.07
应付票据及应付账款	追溯调整	2016 年度资产负债表	400,000.00
预收款项	追溯调整	2016 年度资产负债表	18,238,257.35
应交税费	追溯调整	2016 年度资产负债表	-5,435,530.65
未分配利润	追溯调整	2016 年度资产负债表	-9,298,185.84
应收票据及应收账款	追溯调整	2017 年度资产负债表	-63,005,042.43
存货	追溯调整	2017 年度资产负债表	31,342,577.72

其他流动资产	追溯调整	2017 年度资产负债表	4,143,401.27
递延所得税资产	追溯调整	2017 年度资产负债表	48,289.12
应付票据及应付账款	追溯调整	2017 年度资产负债表	2,000,000.00
预收款项	追溯调整	2017 年度资产负债表	32,324,355.41
应交税费	追溯调整	2017 年度资产负债表	-24,019,395.80
未分配利润	追溯调整	2017 年度资产负债表	-37,775,733.93
营业收入	追溯调整	2016 年度合并利润表	-36,268,535.43
营业成本	追溯调整	2016 年度合并利润表	-22,702,265.88
税金及附加	追溯调整	2016 年度合并利润表	-358,891.97
销售费用	追溯调整	2016 年度合并利润表	400,000.00
资产减值损失	追溯调整	2016 年度合并利润表	-1,209,796.45
利润总额	追溯调整	2016 年度合并利润表	-12,397,581.13
所得税费用	追溯调整	2016 年度合并利润表	-3,099,395.29
净利润	追溯调整	2016 年度合并利润表	-9,298,185.84
营业收入	追溯调整	2017 年度合并利润表	-48,332,657.81
营业成本	追溯调整	2017 年度合并利润表	-8,640,311.84
税金及附加	追溯调整	2017 年度合并利润表	-878,080.04
销售费用	追溯调整	2017 年度合并利润表	1,600,000.00
资产减值损失	追溯调整	2017 年度合并利润表	-2,444,201.82
利润总额	追溯调整	2017 年度合并利润表	-37,970,064.11
所得税费用	追溯调整	2017 年度合并利润表	-9,492,516.02
净利润	追溯调整	2017 年度合并利润表	-28,477,548.09

## (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						

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工分部	家具制造分部	分部间抵销	合计
营业收入	464,296,996.23	292,106,912.05	1,571,833.73	754,832,074.55
其中：对外交易收入	462,725,162.50	292,106,912.05		754,832,074.55
分部间交易	1,571,833.73		1,571,833.73	

收入				
其中：主营业务收入	458,041,507.05	288,025,798.61	1,571,833.73	744,495,471.93
营业成本	429,260,145.57	270,422,725.73	1,571,833.73	698,111,037.57
其中：主营业务成本	427,695,586.96	268,195,236.82	1,571,833.73	694,318,990.05
营业费用	66,416,934.51	172,970,189.47		239,387,123.98
营业利润	-1,051,679,264.17	-327,385,009.63	-20,569,279.60	-1,358,494,994.20
资产总额	1,995,169,395.99	1,433,853,359.75	640,426,248.11	2,788,596,507.63
负债总额	1,072,481,059.94	1,138,899,482.68	260,103,591.20	1,951,276,951.42
补充信息：				
1.资本性支出	5,549,489.21	48,702,853.21		54,252,342.42
2.折旧和摊销费用	30,099,454.40	36,663,372.88		66,762,827.28
3.资产减值损失	996,524,441.45	155,678,194.12	20,569,279.60	1,131,633,355.97

(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

产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
木材二次加工产品	396,631,221.43	382,623,862.21
家具	282,346,241.27	698,773,750.49
甲醛	30,688,105.07	30,353,215.29
木材	22,961,641.31	47,715,917.94
胶粘剂	6,149,561.51	6,290,163.81
饰品	5,679,557.34	
育肥羊	26,944.00	24,246.00
金线莲	12,200.00	22,350.00
装饰设计费		1,869,194.32
<b>合 计</b>	<b>744,495,471.93</b>	<b>1,167,672,700.06</b>

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、业绩补偿事项

2015年9月，本公司以现金和发行股份购买福建森源公司100%股权，在此次收购中，福建森源公司前股东作出业绩承诺。业绩承诺情况如下：

根据本公司与苏加旭、王清云、王清白、固鑫投资、雄创投资、李建强签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《业绩承诺补偿协议》，本次重组于2015年12月31日之前实施完毕，王清云、王清白不承担拟购买资产业绩承诺责任，本次交易

补偿责任由苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强承担。苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强承诺：福建森源公司2015年度实现净利润不低于11,030万元，2015年度与2016年度实现的累计净利润不低于24,545万元，2015年度、2016年度与2017年度实现的累计净利润不低于40,923万元。

根据《关于福建森源股份有限公司的利润补偿协议》，若福建森源公司减值测试报告确认福建森源公司期末减值额大于已补偿金额（包括已补偿股份数量和现金金额），承诺方苏加旭、李建强、福建南安雄创投资中心（有限合伙）、福建省固鑫投资有限公司应向本公司另行补偿股份或现金，且承诺方应优先以其持有的本公司股份进行补偿。截至2017年12月31日业绩承诺期结束，本公司对合并福建森源公司形成的商誉累计计提减值51,846,462.12元，本公司的母公司福建省永安林业（集团）总公司、实际控制人永安市财政局及承诺方已对商誉减值金额进行了确认。

本年度，根据业绩承诺实现情况更正说明，福建森源公司2015年度、2016年度与2017年度修正后累计实现净利润少于业绩承诺累计净利润40,923万元的金额为3,829.89万元，根据利润补偿协议，承诺方需追加相应补偿。

因上述赔偿金额是否能收回具有不确定性，截至2018年12月31日，本公司尚未确认该事项对相关年度损益的影响。

## 2、重要投资

2016年12月，本公司与北京博盛高宏投资管理有限公司、北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司签订了《北京天广投资管理中心（有限合伙）合伙协议》，北京天广投资管理中心（有限合伙）注册资本2亿元，本公司认缴出资8,000.00万元，持股比例40%。天广投资公司投资决策机构由5名委员组成，其中1名由本公司推荐。截止2018年12月31日，本公司实缴出资5,760.00万元。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,399,518.24	20,272,752.00
应收账款	5,896,168.56	8,537,056.78
合计	21,295,686.80	28,809,808.78

##### (1) 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	15,399,518.24	20,272,752.00
合计	15,399,518.24	20,272,752.00

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	73,928,897.84	
合计	73,928,897.84	

## 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

## (2) 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	11,089,017.58	51.10%	11,089,017.58	100.00%		4,182,401.58	21.67%	4,182,401.58	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,387,891.25	47.86%	4,491,722.69	43.24%	5,896,168.56	14,890,477.01	77.16%	6,353,420.23	42.67%	8,537,056.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	225,662.40	1.04%	225,662.40	100.00%		225,662.40	1.17%	225,662.40	100.00%	
合计	21,702,571.23	100.00%	15,806,402.67	72.83%	5,896,168.56	19,298,540.99	100.00%	10,761,484.21	55.76%	8,537,056.78

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	4,182,401.58	100.00%	2012年、2013年出租三明吉口人造板厂应收租金已逾期，预计无法收回
福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	100.00%	可能无法收回
合计	11,089,017.58	11,089,017.58	--	--

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	3,876,060.76	232,563.64	6.00%
1年以内小计	3,876,060.76	232,563.64	6.00%
1至2年	90,763.09	9,076.31	10.00%
2至3年	16,205.30	4,861.59	30.00%
3年以上	4,305,613.78	4,245,221.15	98.60%
3至4年	33,632.07	16,816.04	50.00%
4至5年	217,883.07	174,306.47	80.00%
5年以上	4,054,098.64	4,054,098.64	100.00%
合计	8,288,642.93	4,491,722.69	54.19%

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：

种类

期末数

期初

金额 比例%

坏账准备 计提比例%

净额

金额 比例%

坏账

按组合计提坏账准备的应收账款

其中：账龄组合	8,288,642.93	38.19	4,491,722.69	54.19	3,796,920.24	12,437,049.19	64.45	6.3
资产状态组合	2,099,248.32	9.67			2,099,248.32	2,453,427.82	12.71	
组合小计	10,387,891.25	47.86	4,491,722.69	43.24	5,896,168.56	14,890,477.01	77.16	6.3

## 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 5,044,918.46 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额14,620,980.46元，占应收账款期末余额合计数的比例67.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,245,362.18元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	31.82	6,906,616.00
福建宏祥木业有限公司	4,182,401.58	19.27	4,182,401.58
浙江裕华木业有限公司	1,665,829.58	7.68	99,949.77
江山欧派门业股份有限公司	939,913.80	4.33	56,394.83
福建森源家具有限公司东莞大岭山分公司	926,219.50	4.27	
<b>合计</b>	<b>14,620,980.46</b>	<b>67.37</b>	<b>11,245,362.18</b>

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,548,417.19	4,548,417.19
其他应收款	275,754,330.22	177,285,326.48
合计	280,302,747.41	181,833,743.67

**(1) 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

单位：元

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：

**(2) 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
连城森威林业有限公司	4,548,417.19	4,548,417.19
合计	4,548,417.19	4,548,417.19

## 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
连城森威林业有限公司	4,548,417.19	10	内部单位款项	否
合计	4,548,417.19	--	--	--

其他说明：

**(3) 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	282,197,090.86	100.00%	6,442,760.64	2.28%	275,754,330.22	183,719,156.96	100.00%	6,433,830.48	3.50%	177,285,326.48
合计	282,197,090.86	100.00%	6,442,760.64	2.28%	275,754,330.22	183,719,156.96	100.00%	6,433,830.48	3.50%	177,285,326.48

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	299,946.19	17,996.77	6.00%
1 年以内小计	299,946.19	17,996.77	6.00%
1 至 2 年	8,001.78	800.18	10.00%
2 至 3 年	64,340.42	19,302.12	30.00%
3 年以上	6,454,690.41	6,404,661.57	99.22%
3 至 4 年	11,937.69	5,968.85	50.00%
4 至 5 年	220,300.00	176,240.00	80.00%
5 年以上	6,222,452.72	6,222,452.72	100.00%
合计	6,826,978.80	6,442,760.64	91.25%

确定该组合依据的说明：

种 类

期末数

种 类	金 额		比例%		净额		金 额		比例%	
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	金 额	比例%		
按组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：账龄组合	6,826,978.80	2.42	6,442,760.64	94.37	7,050,769.61	3.84				
资产状态组合	275,370,112.06	97.58			275,370,112.06	96.16	176,668,387.35	96.16		
组合小计	282,197,090.86	100	6,442,760.64	2.28	275,754,330.22	100	183,719,156.96	100		

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 8,930.16 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
往来款	265,554,801.99	170,784,184.13
备用金及保证金	10,585,874.09	7,801,620.00
股票股息	1,687,950.00	592,900.00
其他	4,368,464.78	4,540,452.83
合计	282,197,090.86	183,719,156.96

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
福建森源家具有限公司	往来款	257,995,836.53	1 年以内	91.42%	
远东国际租赁有限公司	售后回租保证金	10,576,005.00	1 年以内 2,776,005.00;1-2 年 1,800,000.00;2-3 年 6,000,000.00.	3.75%	
福建永林金树生物科技有限公司	往来款	3,385,776.18	1 年以内	1.20%	
浙江艾玛家居有限公司	往来款	1,625,530.49	5 年以上	0.58%	1,625,530.49
福建永林家居有限公司	往来款	1,564,176.46	1 年以内	0.55%	
合计	--	275,147,324.66	--	97.50%	1,625,530.49

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	1,509,595,965.57	944,793,375.81	564,802,589.76	1,509,320,965.57		1,509,320,965.57
对联营、合营企业投资	66,856,705.10	2,400,000.00	64,456,705.10	16,976,157.26	2,400,000.00	14,576,157.26
合计	1,576,452,670.67	947,193,375.81	629,259,294.86	1,526,297,122.83	2,400,000.00	1,523,897,122.83

## (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
漳平市燕菁林业有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
永安市佳盛伐区调查设计有限责任公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
永安市青山木材检验有限责任公司	80,000.00			80,000.00		
连城县森威林业有限责任公司	55,874,250.00			55,874,250.00		
福建省永惠林业有限公司	25,633,045.19			25,633,045.19		
福建永林金树生物科技有限公司	6,882,170.38			6,882,170.38		
福建永林家居有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
福建森源家具有限公司	1,344,090,000.00			1,344,090,000.00	944,793,375.81	944,793,375.81
永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司	561,500.00	275,000.00		836,500.00		
合计	1,509,320,965.57	275,000.00		1,509,595,965.57	944,793,375.81	944,793,375.81

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
永安永明 木业有限 公司	1,297,504 .59			13,263.55						1,310,768 .14	
永安燕晟 木业有限 公司	2,715,972 .77			-249,037. 11						2,466,935 .66	
福建省山 康电子工 程有限公 司	2,662,465 .20			91,016.74						2,753,481 .94	2,400,000 .00
北京丰汇 伟瀚投资 基金管理 有限公司	2,097,233 .50			-2,097,23 3.50							
中永（苏 州）信息 技术有限 公司	2,201,984 .00			522,020.1 1						2,724,004 .11	
北京天广 投资管理 中心（有 限合伙）	6,000,997 .20	51,600,00 0.00		518.05						57,601,51 5.25	
小计	16,976,15 7.26	51,600,00 0.00		-1,719,45 2.16						66,856,70 5.10	2,400,000 .00
合计	16,976,15 7.26	51,600,00 0.00		-1,719,45 2.16						66,856,70 5.10	2,400,000 .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	366,332,970.67	346,187,909.65	371,451,886.33	351,325,913.86
其他业务	6,831,289.30	2,497,849.41	8,655,000.11	3,036,067.47
合计	373,164,259.97	348,685,759.06	380,106,886.44	354,361,981.33

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		45,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,719,452.16	-2,370,475.62
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,185,050.00	1,618,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		23,684,692.20
合计	-534,402.16	67,933,116.58

## 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	2,178,895.71	房产处置收益
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）	20,344,437.79	天然林停伐补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,517,533.81	其他营业外收入和支出差额
处置资产产生的收益		
减：所得税影响额	388,850.00	
少数股东权益影响额	2,413,295.61	
合计	16,203,654.08	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	6,870,214.22	根据三明市国家税务局《关于下达 2012 年度第二批资源综合利用企业享受增值税优惠政策资格名单的通知》（明国税函【2012】70 号），该补助具有经常性。

## 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	-90.07%	-3.90	-3.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-91.17%	-3.95	-3.95

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。