

# 福建省永安林业(集团)股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-028

2022 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。

公司负责人朱成庆、主管会计工作负责人查桂兵及会计机构负责人(会计主管人员)杨建志声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第三节管理层讨论与分析中对公司可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者仔细阅读。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	49
第六节 重要事项.....	50
第七节 股份变动及股东情况.....	75
第八节 优先股相关情况.....	83
第九节 债券相关情况.....	84
第十节 财务报告.....	85

## 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。

## 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
林业发展集团	指	永安市林业发展集团有限公司（原名：福建省永安林业(集团)总公司）
中林永安	指	中林（永安）控股有限公司，为本公司的控股股东
中林控股	指	中林集团控股有限公司，为中林永安的控股股东
中林集团	指	中国林业集团有限公司，为中林控股的控股股东
永林家居	指	福建永林家居有限公司,为本公司的全资子公司
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）
连城森威公司、森威公司	指	连城县森威林业有限责任公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	朱成庆		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	<a href="http://www.yonglin.com">http://www.yonglin.com</a>		
电子信箱	stock@yonglin.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨延冬	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	stock@yonglin.com	stock@yonglin.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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）	2015 年，公司通过发行股份及支付现金的方式购买森源家具 100%股权，森源家具成为公司的全资子公司，公司主营业务增加了定制家具及装饰设计。2020 年，公司出售森源家具 100%股权，公司主营业务减少了定制家具及装饰设计。
历次控股股东的变更情况（如有）	2020 年 4 月 12 日，公司原控股股东林业发展集团与中林集团控股有限公司签订《中林集团控股有限公司与福建省永安林业（集团）总公司关于中林（永安）控股有限公司合资协议》，约定由中林控股以货币出资与林业发展集团以持有的 64,884,600 股永安林业股票出资共同设立中林永安，中林控股、林业发展集团在合资公司的持股比例分别为 51%、49%；并通过签署《表决权委托协议》及《补充协议》将永安市财政局和永安市林业建设投资公司合计持有的 4.99%股份所对应的表决权委托给中林永安。 2021 年 2 月 9 日，林业发展集团完成股份过户登记手续。本次权益变动后，中林永安持有公司股票 64,884,600 股，占公司总股本 19.27%，并通过表决权委托合计持有永安市财政局和永安市林业建设投资公司的 4.99%股份所对应的表决权，成为公司控股股东。

#### 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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽商务区丽泽 SOHO B 座 17-20 层
签字会计师姓名	谭丽、郑宏春

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	506,310,736.73	580,791,544.30	-12.82%	702,153,143.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,625,730.25	36,383,347.08	50.14%	-235,965,814.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,816,112.07	-117,019,326.57	125.48%	-263,107,170.70

经营活动产生的现金流量净额 (元)	164,343,802.65	43,880,552.54	274.53%	70,941,911.37
基本每股收益(元/股)	0.16	0.11	45.45%	-0.7
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.11	45.45%	-0.7
加权平均净资产收益率	8.76%	6.22%	2.54%	-33.91%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	1,365,545,106.22	1,518,856,789.52	-10.09%	2,577,236,076.87
归属于上市公司股东的净资产 (元)	650,132,650.82	596,454,660.52	9.00%	572,846,454.52

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	89,491,792.32	113,052,545.67	190,790,999.67	112,975,399.07
归属于上市公司股东的净利润	14,838,676.78	16,267,492.17	60,889,442.09	-37,369,880.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,090,216.21	14,983,578.92	53,695,974.65	-52,953,657.71
经营活动产生的现金流量净额	-22,241,156.50	175,404,686.24	39,463,485.58	-28,283,212.67

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	21,327,023.59	26,484,882.29	11,832,158.78	处置固定资产、生产性生物资产等
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,570,084.18	29,475,585.37	16,496,591.61	除增值税退税、天然林停伐外的政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	609,071.48			因收回单项计提减值准备的应收款项，使减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,696.36	1,920,317.51	-56,284.17	营业外收支净额
处置长期股权投资产生的投资收益		97,042,769.48		
减：所得税影响额	63,802.76	876,099.48	31,960.39	
少数股东权益影响额（税后）	24,454.67	644,781.52	1,099,149.16	
合计	24,809,618.18	153,402,673.65	27,141,356.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	4,975,597.08	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。
天然林停伐补助	1,070,296.28	根据财政部、林草局 2020 年 11 月 12 日发布《林业改革发展资金管理暂行办法》，林业改革发展资金用于包含停伐后的天然商品林。该补助具有经常性。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

在“双碳”目标指引下，对于高质量生态环境、高品质生态产品、高安全性建筑板材的需求持续高涨；当前和未来一段时期，公司所处的行业将迎来快速发展周期。

1、林业行业：生态文明思想是习近平新时代中国特色社会主义思想的重要组成部分，林业是生态文明建设的主战场，是国民经济的基础性行业，是满足人民对美好生活和优美生态环境需求的重要载体，“林草兴则生态兴”，高质量的林业发展是助力生态文明建设的强劲动力。国家对林业发展、林业改革的支持，成为公司加快转变经营方式，推动科技营林、数字兴林，实现林业生态价值、社会价值、经济价值有机统一的内在驱动力，是公司在中央企业的旗帜下践行“绿水青山就是金山银山”生态文明理念的时代使命和责任担当。公司将进一步融入福建林改再出发，持续深化林业改革，通过发挥公司森林资源优势，探索林业碳汇价值实现路径，提升森林碳汇能力，推进林业碳票开发、林业碳票市场化交易，助推国家“双碳”战略目标实现。

2、人造板行业：人造板制造是指用木材及其剩余物，以及其他植物纤维为原料，加工成符合国家标准的胶合板、纤维板、刨花板、细木工板等产品的生产，以及人造板二次加工装饰板的制造。人造板产品具有幅面大、结构性好、膨胀收缩率低、弯曲成型性能好、施工方便、膨胀收缩率低，尺寸稳定，材质较锯材均匀，不易变形开裂、适用性广等特点，在建筑、装饰、装修、家具等领域具有广阔的应用空间。报告期内人造板经营业绩主要受国家宏观经济政策、房地产业趋势、化工原料上涨、原料物流成本增加以及新冠疫情等因素影响，公司正在积极降本增效，优化供应结构和销售网络。同时，人造板行业已发展到板种需求不均衡、常规产品竞争激烈的阶段，这也为推动人造板行业整合，打造行业品牌和标准提供了契机。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务为森林资源培育与林木采伐经营、森林经营服务、人造板经营、地板经营等。主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素如下。

1、林地经营：公司拥有的森林资源在福建区域内居于领先地位，报告期内，公司通过充分利用现有的森林资源规模优势，采取积极应对措施，实现了全年森林经营业务的效益增长和盈利。其中，林木培育采用自主培育、技术输出、劳务分包的经营模式，主要业绩驱动因素为林木作业方式、造林成效、市场需求等；木材生产经营采取以“伐区活立木销售”为主，“委托生产、自主销售”为辅的经营模式，所产木材广泛用于建筑、家具、造纸、造船、装饰、人造板生产等行业；未来，公司将抓住新的历史机遇，充分利用三明作为全国林业改革发展综合试点市的区位优势，结合中林集团的发展战略，专注公司的中长期林业经营发展规划；积极参与集体林权制度改革、国有林场改革、林票制度改革，充分利用公司丰富技术、资金、人才等优势，加快林业经营向现代化轻资产运营转型；加大对营林、管护等技术应用研究，进一步提升森林质量，推动森林经营科技化方向；同时，公司将积极探索林业生态价值多样化实现机制。

2、人造板生产：人造板广泛用于门板、地板、沙发、衣柜、桌板等建筑装饰和家具行业。公司人造板生产采取以销定产的模式，施行“经销商+直供工厂”的销售模式，主要业绩驱动因素为原料持续供应及价格、技术创新、新品开发、市场需求等。公司人造板厂是福建省第一批循环经济示范企业、福建省科委认定的高新技术企业。现有一条德国迪芬巴赫公司制造的9尺连续压机生产线。公司参与了轻质纤维板等7项国家标准的制定，是低密度纤维板福建省地方标准的主起草单位，现有人造板生产规模处于人造板行业中游水平，成为三明地区人造板行业首批获得福建省绿色产品制造认证单位。

### 三、核心竞争力分析

公司立足“种好一片林，造好一张板”的使命初心，坚持“林板一体化”发展定位，准确把握中林集团重组永安林业的历史机遇，巩固核心优势，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加大创新力度，持续推进公司产业转型升级，在推动公司高质量

发展超越上不断探索，勇毅前行。

1、人才优势。公司坚持人才是核心资源理念，拥有一支专业化、精细化的管理和技术人才团队，充分满足人造板、森林经营等业务板块需要，为各业务板块的持续健康发展提供人力支持。公司高级拔尖人才1人，D类及实用型一类二类人才42人，占职工总数的7.71%；高级职称27人，中初级职称212人，占职工总数的42.83%；高中级技师及技工58人，占职工总数的10.39%。2021年，公司招聘一批应届大学毕业生作为公司管培生，培养充实公司管理人才队伍。

2、资源优势。公司拥有各类森林资源151.8万亩，充分满足国家储备林、标准化苗木基地、珍贵珍稀和园林景观绿化树种花卉以及林下生态种植、养殖等立体综合生态产业建设需要，为森林经营业务、林板一体化战略的可持续健康发展提供资源支持。

3、产业优势。公司拥有先进的人造板自动化生产线及加工设备，充分满足人造板业务板块市场需要，为业务板块的持续健康发展提供设备支持。年纤维板生产能力达30万立方米；公司主要产品包括纤维板、木竹地板、种苗、家居装饰等。在各类林地资源当中，公司现拥有的各类森林资源每年可以实现固碳472.1万吨；同时公司品牌优势明显，公司拥有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，现有涉及低密度纤维板制备方法、林产业、种苗培育等45项专利，其中发明专利20项，实用新型专利25项；“永林”“永林蓝豹”“企鹅”等多个注册商标，为业务板块的研发创新驱动发展提供技术支持。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）森林经营情况

1、全年皆伐面积1.12万亩，同比减少34.12%；完成木材生产6.78万立方米，同比减少27.64%。

2、全年完成木材销售6.78万立方米，同比减少27.64%。木材销售坚持“款到发货”原则，全年无销售欠款发生。

3、中林（三明）林业发展有限公司活立木销售涉及林地12.68万亩，转让金额26,657.22万元。报告期已拨交9.03万亩，确认收入金额17,232.93万元，完成协议进度71.21%。

4、营林作业通过信息化管理，加强监督与考核，有效提高了营林作业质量。但受地形条件限制，营林生产中的机械化应用比重较低，以人工作业为主，作业手段落后，劳动力成本较高，对营林生产进度、作业质量、施工成本等产生了较大影响。全年完成更新造林面积1.4723万亩，其中：杉木1.2466万亩、马尾松0.0650万亩、珍贵树种万亩、其他树种0.1607万亩，造林任务完成率100%；完成幼林抚育面积12.3153万亩。

5、继续深化与永安市金盾森林资源管护有限公司的合作，一是实施森林资源管护，有力打击了林木盗伐、林地侵占、抢占等行为，盗伐量较低，护林成效较好；二是开展竹林确权承包，制止和打击竹林非法扩鞭行为，维护森林经营区的稳定。

#### （二）人造板经营情况

1、全年生产各类低/中/高密度纤维板17.38万立方米，同比增加26.12%；销售各类纤维板产品17.53万立方米，同比增加29.37%。

2、生产竹木地板(金刚板)、家具板94.26万平方米，同比增加 39.17 %；销售竹木地板（金刚板）、家具板 91.93 万平方米，同比增加 29.08 %。

3、公司加大实施技改创新和产品结构优化整合，持续开发新品，F4星级环保产品销量大幅提高。加强与国内知名门业公司和家居公司深度合作，加大直供工厂销售占比。同时，在疫情防控常态化下，加大福建省内近区域的销售力度，最大限度降低因疫情造成的物流因素对销售的制约。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	506,310,736.73	100%	580,791,544.30	100%	-12.82%
分行业					
林业	206,065,834.43	40.70%	56,336,533.71	9.70%	265.78%
人造板制造业	290,533,988.39	57.38%	223,289,703.16	38.45%	30.12%
家具装饰业			269,344,845.97	46.38%	-100.00%
其他	9,710,913.91	1.92%	31,820,461.46	5.47%	-69.48%
分产品					
家具			265,760,922.71	45.76%	-100.00%
木材二次加工产品	290,533,988.39	57.38%	223,289,703.16	38.45%	30.12%
木材	206,065,834.43	40.70%	56,336,533.71	9.70%	265.78%
甲醛	759,778.83	0.15%	20,031,762.94	3.45%	-96.21%
饰品			3,583,923.26	0.62%	-100.00%
胶粘剂	390,221.10	0.08%	4,852,248.56	0.83%	-91.96%
其他	8,560,913.98	1.69%	6,936,449.96	1.19%	23.42%
分地区					
国内销售	506,310,736.73	100.00%	545,325,602.40	93.89%	-7.15%
国外销售			35,465,941.90	6.11%	-100.00%
分销售模式					
传统销售方式	480,648,094.59	94.93%	556,179,616.85	95.76%	-13.58%
特许商业经营	25,662,642.14	5.07%	24,611,927.45	4.24%	4.27%
电商方式					

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

林业	206,065,834.43	72,653,383.96	64.74%	265.78%	123.74%	22.38%
人造板制造业	290,533,988.39	275,026,524.30	5.34%	30.12%	31.46%	-0.97%
分产品						
木材二次加工产品	290,533,988.39	275,026,524.30	5.34%	30.12%	31.46%	-0.97%
木材	206,065,834.43	72,653,383.96	64.74%	265.78%	123.74%	22.38%
分地区						
国内销售	506,310,736.73	351,455,119.63	30.59%	-5.96%	-24.08%	16.57%
分销售模式						

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	2021 年	2020 年	同比增减
林业--木材	销售量	万立方米	6.78	9.37	-27.64%
	生产量	万立方米	6.78	9.37	-27.64%
	库存量	万立方米			
	活立木销售（中林（三明）林业发展有限公司）	万亩	9.03		
人造板制造业--纤维板	销售量	万立方米	17.53	13.55	29.37%
	生产量	万立方米	17.38	13.78	26.12%
	库存量	万立方米	1.43	1.76	-18.75%
人造板制造业--木地板、家具板	销售量	万平方米	91.93	71.22	29.08%
	生产量	万平方米	94.26	67.73	39.17%
	库存量	万平方米	37.82	35.49	6.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期同比增加中林（三明）林业发展有限公司活立木销售 9.03 万亩，金额 17,232.93 万元；人造板制造业--木地板、家具板生产同比增加主要是家具板产销量增加的影响。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

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

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额	应收帐款回款情况
位于福建省三明市的面积为 22033 亩的林木资产及其林地使用权资产	中林(三明)林业发展有限公司	4,902.17	4,378.86	4,378.86	523.31	是		16,535.94	21525.14
位于福建省三明市的面积为 104,744 亩的林木资产及其林地使用权资产	中林(三明)林业发展有限公司	21,755.05	12,854.07	12,854.07	8,900.98	是			

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

已签订的重大采购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	2021 年		2020 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(中林(三明)林业发展有限公司)	直接材料	45,811,082.48	63.05%		0.00%	
木材	直接材料	11,026,467.96	15.18%	14,450,505.69	44.50%	-23.69%
木材	委托费等	7,020,615.50	9.66%	9,664,168.18	29.76%	-27.35%
木材	制造费用	8,795,218.02	12.11%	8,358,156.89	25.74%	5.23%
纤维板	直接材料	168,742,926.60	69.30%	126,937,361.48	64.56%	32.93%
纤维板	燃料动力	26,293,906.97	10.80%	22,721,000.33	11.56%	15.73%
纤维板	人工费用	5,818,027.60	2.39%	5,362,492.59	2.72%	8.49%
纤维板	制造费用	42,643,578.15	17.51%	41,597,182.83	21.16%	2.52%
木地板、家具板	直接材料	27,174,306.01	86.19%	9,558,095.29	75.93%	184.31%

木地板、家具板	燃料动力	384,272.02	1.22%	295,938.75	2.35%	29.85%
木地板、家具板	人工费用	2,679,974.62	8.50%	1,612,410.64	12.81%	66.21%
木地板、家具板	制造费用	1,289,532.33	4.09%	1,121,533.99	8.91%	14.98%
其他	直接材料	3,511,589.30	93.02%	25,420,528.68	87.81%	-86.19%
其他	燃料动力	92,349.58	2.45%	807,503.62	2.79%	-88.56%
其他	人工费用	150,419.00	3.98%	1,962,978.49	6.78%	-92.34%
其他	制造费用	20,853.49	0.55%	756,998.79	2.62%	-97.25%
家具	直接材料			115,597,955.77	52.88%	-100.00%
家具	燃料动力			5,936,187.09	2.71%	-100.00%
家具	人工费用			64,744,766.67	29.62%	-100.00%
家具	制造费用			32,330,037.33	14.79%	-100.00%

说明

木材的直接材料同比减少23.69%主要是产量同比减少27.64%；木材的其他成本项目比重的变化主要是改变木材销售方式的影响；纤维板直接材料同比增加32.93%，主要是产量同比增加26.12%，材料价格同比增加；木地板、家具板直接材料同比增加184.31%，主要是产量同比增加39.17%，材料价格同比增加；木地板、家具板人工费用同比增加66.21%，主要是产量同比增加39.17%；其他产品成本同比减少主要是甲醛、胶粘剂停止生产；报告期无家具产品。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

上年因出售子公司森源公司，报告期已无家具产品指标。

#### (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）	284,544,641.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	34.70%

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	中林（三明）林业发展有限公司	175,685,349.89	34.70%
2	第二名	44,508,659.48	8.79%
3	第三名	25,662,642.14	5.07%

4	第四名	20,172,526.60	3.98%
5	第五名	18,515,463.75	3.66%
合计	--	284,544,641.86	56.20%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	97,410,216.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.25%
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	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	29,956,302.82	8.99%
2	第二名	17,736,429.00	5.33%
3	第三名	17,368,043.46	5.21%
4	第四名	16,807,441.21	5.05%
5	第五名	15,542,000.03	4.67%
合计	--	97,410,216.52	29.25%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,916,696.92	24,940,001.42	-80.29%	因合并范围变化，同比减少森源公司相应费用
管理费用	48,328,697.40	84,553,798.15	-42.84%	因合并范围变化，同比减少森源公司相应费用
财务费用	10,824,681.06	62,706,569.68	-82.74%	报告期增加出售子公司剩余股权款及往来欠款应计利息收入；因合并范围变化，同比减少子公司利息费用

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
福建省林木种苗科	收集我省各地楠木种	选择楠木优树 15	选育出 3-5 个适合永安推广	为我公司珍贵用材树种栽培



技攻关六期-楠木	源, 通过试验, 选育适合我省推广造林的楠木良种家系, 产业化培育楠木良种苗木。	株, 开展楠木优株无性繁殖试验(采穗圃营建, 扦插试验等)	的楠木良种家系, 达到产业化育苗水平。	利用研究提供试验依据, 提高公司森林经营水平及经营效益。
福建省林木种苗科技攻关六期-红锥	收集福建、广东及广西红锥种源, 通过种源试验, 选育适合我省推广造林的红锥良种家系, 产业化培育红锥良种苗木。	选择红锥优树 10 株, 开展楠木优株无性繁殖试验(采穗圃营建, 扦插试验等)	选育出 3-5 个适合永安推广的楠木良种家系, 达到产业化育苗水平。	为我公司珍贵用材树种栽培利用研究提供试验依据, 提高公司森林经营水平及经营效益。
无人机航拍正射影像技术开发	对营造林的面积、各工序作业质量、造林成效等进行检查监督	取得阶段性成果, 基本达到成效。	降低管理强度, 提高管理效率, 确保施工作业质量。	提升幼林培育成效, 增加林木单位生长量。
桉树种质资源库遗传评价及优树选育与快繁技术攻关	在前期中澳合作项目建立的桉树种源试验林选优并开展快繁试验, 产业化育苗并推广。	选择邓恩桉优树 10 株, 本沁桉优树 3 株, 完成外植体获取及初代培养。	选育出 3-5 个适合永安推广的耐寒桉树种源或无性系, 达到产业化育苗水平。	为我公司短周期工业原料林树种选择提供科学依据, 提高公司森林经营水平, 解决人造板原料短缺问题。
珍稀绿化树种标准化培育的研究	通过珍稀绿化树种标准化培育试验基地建设, 探讨珍稀绿化树种管理模式及办法。	完成所属珍稀绿化树造林基地及珍稀绿化树种圃地的除草、病虫害防治作业, 及生长量跟踪调查。	研究及总结适合我公司山地绿化苗木培育及经营模式, 提升苗木经营水平。	该项目将丰富公司森林资源培育产业链条, 为公司未来介入珍稀绿化苗行业开展前期准备。
珍稀树种用材林培育的研究	开展珍稀树种用材林培育试验基地的示范作用, 研究不同树种造林模式。	完成不同模式珍贵树种用材林生长跟踪调查	研究选择适合我公司珍稀树种用材林培育推广的树种及栽培模式。	该项目有利于提升珍稀树种培育成效, 提升森林经营效益。
原料进厂控制系统开发	木材原材料采购从供应商计划预报开始到运输进场验收的全过程管理, 包括预报单下单、企业审批、车辆运输到场称重验收等各个环节进行跟踪管理, 并以平台的方式进行信息管理, 实时将各节点信息上传至监管平台。	项目已完成。	从 APP 上我公司能很好对采购业务、运输管理、源头管控等工作进行监管, 达到项目设立要求, 后续使用跟踪、优化改进、持续推广应用。	该项目的开发将促进木材原料的采购管理的提升。
木片仓无人值守系统开发	木片仓从原来的每个班每人跟班在现场供仓转变成无人值守自动化远程控制供仓。从而做到精简现场操作人员、提	项目已完成。	木片仓值守人员已分流到其他岗位, 减轻招工压力, 减员增效, 每年可节约工资 15 万元,	优化岗位, 节约用工成本。

	高工作效率，分流岗位人员。			
板坯预加热系统研发	通过板坯预加热，提高板坯温度，提高产品质量及产量。	进行优选方案对比	优化现有工艺	提高生产效率。
高性能阻燃纤维板开发	拟开发一种不含卤族元素和氮元素的新型多元复合磷系阻燃剂，将其应用于纤维板的制备，实现兼具优异力学性能、阻燃和防霉等高性能环保纤维板的制备。	科技厅立项通过，进行试验阶段。	提高纤维板产品品质。	提升公司核心技术的竞争力。
线条板开发	为了增强市场竞争力及提高利润增长点，公司进行新品开发。	进行小批量生产	增加新品种	通过新产品的开发力度，将增强市场的竞争力和提高企业的利润增长点。
F4 星板开发	为了增强市场竞争力及提高利润增长点，公司进行新品开发。	进行小批量生产	增加新品种	通过新产品的开发力度，将增强市场的竞争力和提高企业的利润增长点。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	57	57	0.00%
研发人员数量占比	10.02%	9.63%	0.39%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	35	35	0.00%
硕士	8	8	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30~40 岁	3	4	25.00%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	10,327,000.00	10,047,000.00	2.79%
研发投入占营业收入比例	2.04%	1.73%	0.31%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 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

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	501,078,370.46	601,435,887.68	-16.69%
经营活动现金流出小计	336,734,567.81	557,555,335.14	-39.61%
经营活动产生的现金流量净额	164,343,802.65	43,880,552.54	274.53%
投资活动现金流入小计	59,673,061.83	219,742,694.11	-72.84%
投资活动现金流出小计	2,046,297.49	7,294,497.74	-71.95%
投资活动产生的现金流量净额	57,626,764.34	212,448,196.37	-72.87%
筹资活动现金流入小计	702,030,000.00	1,605,700,000.00	-56.28%
筹资活动现金流出小计	948,377,513.27	1,783,577,817.69	-46.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-246,347,513.27	-177,877,817.69	38.49%
现金及现金等价物净增加额	-24,376,981.15	78,380,873.61	-131.10%

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

经营性现金流量同比净额增加主要是报告期内林（三明）林业发展有限公司活立木转让增加；投资活动现金流量同比减少主要是上期出售子公司森源公司、森威公司；筹资活动现金流量同比增加主要是报告期偿还银行借款。

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

## 五、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	-5,704,639.46	-10.63%	权益法核算长期股权投资亏损	是
公允价值变动损益	-4,053,500.00	-7.55%	股票价格变动	是
资产减值	-18,028,950.19	-33.58%	计提长期股权投资、存货减值准备	是
营业外收入	894,671.20	1.67%	补偿款收入	否

营业外支出	501,770.44	0.93%	行政处罚	否
-------	------------	-------	------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	132,251,101.15	9.68%	139,577,536.26	9.19%	0.49%	
应收账款	15,114,761.18	1.11%	20,458,592.95	1.35%	-0.24%	
合同资产			0.00			
存货	624,327,210.40	45.72%	654,051,662.66	43.04%	2.68%	
投资性房地产	13,171,145.25	0.96%	13,984,976.49	0.92%	0.04%	
长期股权投资	40,471,884.45	2.96%	65,719,519.04	4.33%	-1.37%	
固定资产	170,615,645.28	12.49%	199,039,975.31	13.10%	-0.61%	
在建工程	933,300.99	0.07%	953,398.63	0.06%	0.01%	
使用权资产	431,199.04	0.03%	447,169.38	0.03%	0.00%	
短期借款	522,774,300.00	38.28%	740,380,000.00	48.73%	-10.45%	报告期偿还银行借款
合同负债	46,103,911.24	3.38%	4,286,898.16	0.28%	3.10%	
租赁负债	430,613.15	0.03%	439,079.36	0.03%	0.00%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工	12,156,696.88		-514,366.28					11,642,330.

具投资								60
金融资产小计	12,156,696.88		-514,366.28					11,642,330.60
应收款项融资	16,282,458.29		-353,029.95				26,577,835.33	42,507,263.67
其他非流动金融资产	24,139,500.00	-4,053,500.00						20,086,000.00
上述合计	52,578,655.17	-4,053,500.00	-867,396.23				26,577,835.33	74,235,594.27
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00

其他变动的内容

无

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

核算科目	项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	住房周转金等	19,353,865.24	住房周转金969,757.41元，种苗中心国债项目专项资金604,416.19元，保函保证金100,000.00元，保证金491.64元；银行存款中17,679,200.00元因向深圳国际仲裁院申请财务保全提供现金担保被冻结
存货	森经分公司250027亩林木所有权及林地使用权	96,685,724.46	借款抵押
存货	连城分公司87260亩林木所有权及林地使用权	41,328,901.15	借款抵押
其他非流动金融资产	中国光大银行股权（605万股）	20,086,000.00	借款抵押
投资性房地产	厦门市思明区槟榔西里房产、绿景家园车库及商铺	11,975,654.18	借款抵押
固定资产	房屋建筑物	28,942,732.34	借款抵押
无形资产	土地使用权	27,611,180.71	借款抵押
合计		245,984,058.08	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、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	2,089.81	40,011.4	2,089.81	13,089.81	33.09%	0	银行专户	0
合计	--	39,557.74	2,089.81	40,011.4	2,089.81	13,089.81	33.09%	0	--	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。

## (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30日		不适用	否
森源家具信息系统升级改造	否	3,600	3,557.74		1,921.59	53.38%	2022年12月31日		不适用	否
森源家具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		11,000	100.00%	2018年12月31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31日		是	否
项目结余永久补充流动资金	否			2,089.81	2,089.81	100.00%	2021年10月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,600	39,557.74	2,089.81	40,011.4	--	--	0	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	39,600	39,557.74	2,089.81	40,011.4	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2021 年 6 月 29 日召开 2020 年度股东大会,审议通过了《关于募集资金投资项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,因 2020 年 10 月公司挂牌转让全资子公司福建森源家具有限公司 100%股权,转让实施后森源家具不再为公司子公司,公司将停止森源家具信息系统升级改造募投项目的继续实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司分别于 2017 年 3 月 28 日、2017 年 4 月 14 日召开第八届董事会第三次会议、2017 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》,将用于森源家具营销与服务网络建设项目的 11,000 万元募集资金变更用途,全部用于森源家具大岭山项目。 公司分别于 2021 年 4 月 29 日、2021 年 6 月 29 日召开第九届董事会第八次会议、2020 年度股东大会,审议通过了《关于募集资金投资项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,因 2020 年 10 月公司挂牌转让全资子公司福建森源家具有限公司 100%股权,转让实施后森源家具									

	不再为公司子公司，公司将停止森源家具信息系统升级改造募投项目的继续实施，并对森源家具森源家具大岭山项目进行结项处理。
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	适用 2020年9月25日，公司召开第九届董事会第三次会议和第九届监事会第二次会议审议通过了《关于同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币2,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自2020年9月25日起不超过12个月。公司独立董事及监事会发表了明确同意意见，保荐机构广发证券、中银证券发表了专项核查意见。2021年到期归还至本公司募集资金专项账户，未超期使用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司分别于2021年4月29日、2021年6月29日召开第九届董事会第八次会议、2020年度股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司对森源家具大岭山项目进行结项，并终止使用募集资金实施森源家具信息系统升级改造项目，募集资金账户余额89.94万元和前次用于暂时补充流动资金的募集资金2,000.00万元，合计约2089.94万元（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于永久补充流动资金。
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	营销与服务	11,000	0	11,000	100.00%	2018年12	0	不适用	否



岭山项目	网络建设项目					月 31 日			
合计	--	11,000	0	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)		<p>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。</p> <p>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》。</p> <p>披露情况：该项目变更具体内容详见本公司 2017-008、2017-011 公告。</p>							
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							

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中林(三明)林业发展有限公司	位于福建省三明市的面积为22033亩的林木资产及其林地使用权资产	2021年03月30日	4,902.17	3,159.42	本次交易是基于公司战略发展需要,将有助于改善公司财务状况,	57.81%	参考评估价值并根据双方协商综合确定	是	同一间接控股股东	是	是		2021年06月03日	《关于出售资产暨关联交易完成过户的公告》(2021-037)刊登于

					有利于促进公司长远发展。									巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中林(三明)林业发展有限公司	位于福建省三明市的面积为104,744亩的林木资产及其林地使用权资产	2021年06月22日	21,755.05	9,377.5	本次交易是基于公司战略发展需要,将有助于改善公司财务状况,有利于促进公司长远发展。	171.58%	参考评估价值并根据双方协商综合确定	是	同一间接控股股东	否	是	2021年06月23日	《关于出售资产暨关联交易的进展公告》(2021-049)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宁波嘉林贸易有限公司	福建森源家具有限公司100%股权	2020年10月15日	26,253.57		本次转让森源家具股权是公司经营发展需		首次挂牌价不低于经国资备案的评估值	否	不存在关联关系	是	截至本报告披露日,公司已收到宁波嘉林	2021年11月13日	《关于挂牌转让全资子公司福建森源家具

					要, 有利于公司进行业务调整, 增强持续盈利能力, 符合公司发展战略。转让森源家具获得的资金将用于补充流动资金, 有利于改善公司财务状况。						支付的全部股权转让价款。		有限公司 100% 股权的进展公告》 (2021-092) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
山东同辰商贸有限公司	连城县森威林业有限责任公司 95% 股权	2020 年 10 月 16 日	11,522.87		本次转让连城森威公司股权是公司经营发展需要, 有利于公司进行业务调整, 增强持续盈利能力, 符合公司发展战略。转让连城森威获得的资金将用	参考评估价值并根据公开受让情况综合确定	否	不存在关联关系	是		截至 2021 年 12 月 31 日, 公司已收到山东同辰支付的全部股权转让价款。	2020 年 10 月 17 日	《关于出售资产暨关联交易的进展公告》 (2021-049) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

					于补充流动资金,有利于改善公司财务状况。								
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

1、随着国家生态文明建设和福建省生态省战略的实施，这将进一步推动企业林业积极践行“绿水青山就是金山银山”理念、创新协调绿色开放共享的新发展理念，以推进林业高质量发展为主题，稳步推进低质低效林改造，着力推进林业产业发展，推进国家储备林建设，全面加强森林资源保护，探索实践林业价值实现的新路子，助力“双碳”目标实现。

公司将通过林地经营思路的转变提升资源经营价值。一是优化商品林地规划布局，在对公司现有林地条件综合分析的基础上，将商品林地规划为短轮伐期工业原料用材林、速生丰产用材林、珍贵树种及大径材林、一般用材林、非木质原料利用林等五类经营区，实施精准造林、科学经营，充分发挥经营区自然条件和林地生产潜力；二是根据国家出台的碳排放交易机制等相关管理办法，发挥公司森林资源的优势，积极参与碳汇等生态资源权益交易活动；三是推进珍贵绿化苗木的培育、销售工作，探索林下种植、养殖立体综合生态产业，提高林地综合经济收益。

2、人造板行业受新型板材应用推广、木质原料量少价高、环保排放要求升级、国家推行生态建设天然林禁伐区剩余物减少等因素综合影响，板材发展不均衡，纤维板市场呈现一定的萎缩趋势，而刨花板市场却呈现良好的发展势头。这将进一步推动新型人造板产品的研发创新、行业企业的优化整合以及落后产能的淘汰。面对挑战，公司坚持走管理提升、科技创新的道路。一是在原料上重视后备资源的培育开发，对原料林基地进行同步规划和同步建设；二是应对人造板市场产业链上的竞争，公司将自上而下进行全面升级，从原材料供应，产品生产、再到市场终端销售，整条产业链的整合，努力降低成本，提高运营效率，给消费者提供完美的产品与服务。三是强化品牌的建设，在人造板产品同质化程度越来越高的今天，进一步提升品牌知名度、信誉度，加强产品服务管理，从各个细节提高产品在消费者心目中的形象与地位，丰富营销手段将成为未来行业竞争的重中之重。四是强化产品创新，向精深加工迈进，增加科技含量，使产品向功能多样性方向发展；改变单纯重视加工制造环节的思维定势，以技术创新为核心，以提升产品品质为动力，加速产品升级步伐；规避过度的同质化竞争，重视“特色化和个性化”的市场诉求，开发差异化、功能性人造板产品，如防潮、防霉、防水、轻质、无醛、隔热、隔音等，扩展产品应用范围，以应对日益紧张的原材料市场及各种资源环境变化的挑战。

### （二）公司未来发展战略

公司充分依托中国林业集团有限公司的产业优势、资金优势、信息优势、技术优势、人才优势，继续聚焦“林板一体化”经营定位，推进刨花板项目建设；创新发展理念，激发自身动力，深化业务协同，苦练内功，提升管理，不断提质增效、降本增效，持续改善公司各项经营质量和效益，增强企业核心竞争力。

贯彻落实“绿水青山就是金山银山”理念，结合福建省内森林资源优势，充分发挥森林经营专业经验，推动森林经营向森

林经营服务转变,并向现代森林经营服务转型,拓展森林经营发展空间;加强林地资源精细化管理利用,增强林业信息管理和林业科技研发,引进林业机械化作业,提高林业经营现代化水平,继续因地制宜做好森林资源的培育、保护和适度开发利用,积极推进低质低效林改造,不断强化和提升森林经营服务综合效益。

打造人造板细分市场龙头,建立以重点产业客户精准营销为牵引的研产销经营管理机制。加强目标市场营销开发,提高大客户直供订单占比,增强人造板主导产品优势。针对产业客户需求变化,积极研发适销新品,提升产品附加值。加强售后增值服务,增加客户粘性,不断提高公司品牌影响力。结合本地竹木资源优势 and 特点,持续推进健康、绿色、环保人造板新产品研发。

拓展家居产品市场,积极开拓省外销售渠道,提升销售团队能力,发展优质经销商;提高地板优等品率,整合产品线,增加绿色健康环保型家具板的研发水平,加大产品研发创新力度,提高家居产品的效益。

### (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

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、林木资源培育,运用信息化管理平台,落实资源培育的进度和质量,探索林业机械化智能化作业方式;优选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;强化内部控制和生产考核管理,强化了售后服务质量管理。

1) 报告期内,林地经营板块2021年落实林木采伐面积21177亩,其中皆伐11729亩、带状采伐763亩、抚育间伐8685亩,木材产量完成73695立方米,林木采伐中包含松林改造提升项目面积11745亩。资源培育方面,完成更新造林面积14473亩,其中杉木12216亩、马尾松650亩、阔叶树1607亩,当年造林成活率92.1%;完成幼林抚育作业面积113909亩,优质工程率87.9%。种苗方面,全年完成培育各类苗木677.4万株,销售各类苗木562.1万株;积极进行组培新品种及新技术自主研发,公司种苗中心成功完成《一种芳香樟组织培养方法其培养》专利申请工作并获得了批准;积极与科研院所合作,以项目合作为抓手,切实做好新树种的良种选育、种苗繁育及良种推广工作。森林资源受托管理方面,组织开展中林(三明)国储林一期项目的森林资源核查和年度小班作业规划,并编制完成国储林(一期)《森林经营作业规划》(2021~2025年)。资源流转方面,完成向中林(三明)林业发展有限公司流转森林资源126777亩,至12月31日止已完成拨交面积90277亩,完成不动产权转移登记发证面积53292亩。林业调查技术服务方面,完成伐区调查设计面积2.5万亩,受托完成资源调查面积3.1万亩,营造林补贴项目专项设计6万亩。种苗培育自主研发方面。资源培育管理方面。改善营林施工监督手段,营林施工质量检查项目除施肥、整地挖穴外全面应用无人机正射影像航拍技术,使质量检查结果更全面、更准确,检查效率进一步提升。二是引入先进的信息管理方式,改善经营管理手段;通过中国电信“可视化调度平台”,对营林施工的全过程实施实时动态的跟踪管理,通过管理手段的改善优化,施工质量和造林成效得到了较大的提高。

2) 报告期内,人造板板块全年生产中纤板17.4万立方米,同比增加26.1%;生产地板74.7万平方米,同比增加39.4%;生产家具板19.5万平方米,同比增加38.3%。全年销售中纤板17.5万立方米,实现收入3.09亿元,同比增加30.93%;销售地板74.1万平方米,实现收入3275.6万元,同比增加39%;家具板销售18.34万平方米,实现收入719.2万元,同比增加115.2%。全年采购木质原料26万吨,同比增加15.5%。加强技术创新改革,提高企业的竞争力:人造板厂依靠技改和产品研发降低生产成本积极应对新形势下的变化,组织专业技术人员积极开展技术改造、技术创新、技术攻关、产品研发等项目,期间组织开展研发了碳晶板阻燃试验;开发了永林供应APP原料进厂控制系统,组织开展绿色产品制造认证工作申报并取得证书,完成福建省省级绿色设计产品企业端建设专项资金奖励申报,组织开展线条板改锯技术改造,组织实施砂光粉回用新方案的试验并取得成功,完成能源工厂高压引风机变频器改造项目。

一是按市场化原则梳理主营板块,明确业务方向、优化业务架构、提高管理效率。按照市场化原则,调整了组织架构设置、优化了人力资源配置;为有效应对经营风险和挑战,整合了森林经营板块,将全资子公司福建省永惠林业有限公司作为公司森林经营管理服务主体,统筹协调森林经营分公司、采育场(采购站)等原有森林经营单位的日常经营业务,推动森林经营业务改革发展,向现代森林经营服务转型,拓展公司森林经营服务业务空间。为强化人造板板块管理,设立公司人造板经营管理委员会,推动人造板业务改革发展,提升经营管理效率。二是考核激励,以业绩为导向。首先是制定实施市场化薪酬与绩效考核管理制度,重新调整薪酬结构和标准,制定了薪酬与绩效考核方案,加强和规范公司薪酬管理。其次是区分职能部门与经营单位的绩效考核指标,特别是以经营目标责任书形式明确经营单位的年度目标任务,突出经济效益核心职责,不断提高员工的主观能动性,引导员工将自身行为与企业目标紧密结合起来,促成公司年度目标的实现。三是精细化管理,向管理要效益。公司通过强化管理,梳理优化业务流程,提高运营效率,其一是采取了积极措施清收历史欠款、推进解除原

森源家具违规担保、依法追索业绩补偿等维护上市公司利益，成功消除审计保留事项，有效化解公司的金融危机和经营风险，最终促成深圳证券交易所撤销了对永安林业退市风险警示和其他风险警示，成功实现“摘星脱帽”，公司迈入经营发展的正常轨道。其二是通过强化管理，防范金融风险，有效压缩负债，全年资产负债率48.56%，同比下降10.23%，这方面完全符合国资委和集团公司对我们的要求，确保经济大盘的稳定；再次是积极强化财务管理，实行日报、周报、月报制度，提高资金使用效率，有效降低财务成本。四是突出创新，成立研发中心。为强化人造板板块管理，提升产品创新研发水平，推动人造板业务改革发展，公司成立了板业研发中心；同时为了加强公司森林、生态、种苗培育等产品的研发，成立了林业研发中心，推动公司林业科技创新能力。

3) 报告期内，根据市场及企业实际，调整经营管理层，优化生产管理流程，提高核心管理技术团队的主观能动性；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；强化财务管理，实行日报、周报、月报制度，提高资金使用效率，有效降低财务成本；调整组织架构设置、优化人力资源配置；制定薪酬与绩效考核方案，有效应对经营风险和挑战；整合森林经营板块，推动森林经营改革发展；强化现场管理，实施内部挖潜，不断提升产品和服务质量，夯实品牌基础；转变营销模式，巩固拓展国内纤维板、家居产品市场。

## 2、2022年度经营计划

(1) 森林经营服务板块。一是建立森林经营服务运营机制，制定林地精细化管理利用规划，扩大永安区域外的森林资源管护服务项目；二是继续重点做好常规木材生产、更新造林、幼林抚育、种苗培育工作，并改造好冻害桉树；三是为服务“双碳”战略目标，储备一批林业碳汇项目，积极参与福建林业碳中和试点建设，规划4万亩碳中和林参与试点，其中高固碳营造林示范片1500亩，推动使用林业碳汇实施碳中和，逐步提高森林生态系统碳汇能力。四是强化种苗研发，与中国林业科学研究院热带林业研究所合作，推进《米老排优树子代测定林营建实施方案》项目的设计与实施。同时统筹推进种苗良种选育和珍贵绿化树种的培育、销售。五是积极探索林业机械化、信息化、智慧化，编制“智慧永林”项目建设总体规划，提高伐区设计的精度和营林作业机械化水平；六是创新木材生产和销售交易方式，大力推行活立木竞价销售的林业经营模式，主伐伐区全面实行网络电子竞价，木材销售环节切实做到公平、公正、公开，增加招投标的透明度、参与度，提高效益；七是强化营造板林施工质量检查，继续全面应用无人机正射影像航拍技术，使质量检查结果更全面、更准确，检查效率进一步提升。八是积极寻找既符合国家生态保护政策，又能为企业带来经济效益的新项目。

(2) 人造板业务。一是建立以精准营销为牵引的研产销经营管理机制，突出优势，重点推广线条板等板业新产品，开展重点产业客户精准营销开发；二是优化人造板产品结构，巩固主导纤维板产品优势，积极研发创新具有广泛应用前景的新型品种，开发产品应用新市场，F4星板批量生产并降低生产成本计划、跑步机板研发、轻质出口线条板密度降低项目、高防潮墙板、衣柜板的开发以及阻燃板、黑板、碳晶板开发等；三是探索竹木OSB刨花板项目，积极有序推进竹定向结构刨花板项目建设的前期策划、调研等工作，为板业增加新的经济增长点奠定基础。四是强化管理创新、成本考核和现场管理，实施技术改造，降低生产成本，提高工作效率和经营效益；五是拓宽原料收购来源，保障木质原料供应，降低原材料单位采购成本；六是拓展销售渠道，加强经销商管理，优化销售合作模式，保持产销平衡，稳步提升产品毛利。七是提升客户服务质量，完成仓库智能化管理建设，提高存货周转效率，同时重点做好客户和直供工厂的服务工作，提高市场满意度，巩固目标市场。

(3) 推进永林家居渠道升级。围绕地板、装饰板、素板三个核心业务方向，结合渠道分销、工程订单、大客户直销三种方式进行布局，同时以市场化为导向，分析确定产品、区域定位，提高渠道销售毛利率，以及在主要产品销售区域，增加产品推广媒介，提高品牌曝光率。

(4) 提高财务管理效能，降低财务成本。严格落实集团公司财务制度要求，强化财务资金管理，结合经营实际通过融资续做、新增融资和回款还贷等方式平衡信贷资金，提高资金使用效率，有效降低财务成本。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、不良资产剥离及金融资产出售等融资方式筹措资金，保证企业持续健康稳定发展。

(5) 强化科技创新。公司将依托博士后工作站，与福建农林大学、中国林业科学研究院热带林业研究所合作，引进博士后进站，分别针对林业机械、种苗繁育、板材加工、胶黏剂四个方向进行研究。与迪芬巴赫、亚联等装备厂商，共同推进竹定向结构刨花板技术攻关和预研，力争实现规模化制备的突破。

(6) 全面推进数字化转型。永安林业将坚持科技兴林的发展策略，按照“智慧永林”总体规划，运用大数据、物联网等技术手段，以林业信息化带动林业现代化，降低林地抚育成本，提升林地抚育效率。全面推进现有ERP系统升级，建设成为

涵盖种苗繁育、森林资源管理、生产制造管理、供应链管理、渠道销售管理、财务管理的全流程云端协作数字化平台，向数字化管理要效益。

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、森林资源经营服务风险。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，经营收益不高。

应对措施：参与国家储备林项目建设；拓展外部森林资源经营服务业务；加强林地资源精选化管理，提高林业管理智能化水平，增强资源培育成效；加快推动森林经营业务改革发展，充分发挥森林经营专业经验，并向现代森林经营服务转型；加大种苗市场化培育业务，规模经营珍贵珍稀和园林绿化树种，提高经营收益；探索林下种植、养殖立体综合生态产业。

2、人造板经营风险。受国家宏观林业政策影响，木质原料数量少、价格高，经营成本增加；板材发展不均衡，常规人造板产品竞争激烈，产品价格波动明显。

应对措施：加强精准营销，提升内部管理；拓宽木质原料采购渠道，保障木质原料供应；巩固主导产品优势，研发创新具有市场应用前景的特种、新型产品；加强现场管理，实施技术改造，降低生产成本；健全完善产品价格定价机制，及时应对市场变化。

3、新冠肺炎疫情长期性的风险。各业务板块受疫情影响，人造板下游厂商生产不正常，对产品销售及工厂生产造成影响；销售市场较低迷，货款回笼慢；主营业务收入减少，生产经营资金流动性不足。

应对措施：加强新冠肺炎疫情防控，密切与上下游厂商联系沟通，拓展产品和服务的销售渠道，增加原材料供应，降低产品库存；主动对接相关金融机构，努力协调解决到期资金的续贷转贷，缓解生产经营资金流动性不足。

4、财务风险。受国家宏观经济持续调控影响，金融贷款额度紧张，贷款费用高，还贷压力仍然较大。

应对措施：加强与金融机构的沟通联系，及时筹划经营贷款，降低贷款成本；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，保障经营资金供应。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年06月21日	公司	实地调研	个人	个人投资者	内容详见深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> )	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> )
2021年07月13日	公司	实地调研	机构	机构投资者	内容详见深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> )	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> )

## 第四节 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、监事会及管理層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》等制度不断加强与完善公司规范运作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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 and 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

问题类型	与上市公司的关 联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续 计划
同业竞争	控股股东	中国林业集团有 限公司	国资委	永安林业现有林 业资源主要为杉 木、马尾松、阔 叶树，桉树资源 占比较小，木材 产地为福建，所 生产木材主要用 于家具制造等。 中林集团下属中 林集团雷州林业 局有限公司所产 木材主要为桉树 木材，主要用于	2021年2月，中 国林业集团有限 公司就避免与永 安林业同业竞争 事宜作出承诺。	针对中林集团与 永安林业之间的 同业竞争事项， 中林集团将在五 年内，综合采取 包括但不限于资 产注入、资产重 组、委托管理、 业务调整等多种 方式，稳妥推进 与上市公司相关 业务的整合，以 避免和解决前述



				<p>造纸；重庆市林业投资开发有限责任公司属于实施重庆市林业生态建设暨国家储备林项目的市场主体，未来所产木材主要用于造纸、人造板制造、家具制造等；中国林产品有限公司所产木材主要为辐射松木材，木材产地为新西兰，主要用于土建工程、装饰装修、人造板、铁路枕木、工艺品加工等领域。因此，中林集团与永安林业的木材业务存在一定的同业竞争，但也存在显著的经营区域差异、业务用途差异。</p>	<p>业务重合可能对永安林业造成的不利影响。</p>
--	--	--	--	--	----------------------------

#### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.40%	2021 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告（2021-014）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.68%	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告（2021-048）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

						cn)
2020 年度股东大会	年度股东大会	47.42%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	公司 2020 年度股东大会决议公告 (2021-053) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.78%	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告 (2021-096) 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
朱成庆	董事长	现任	男	59	2022 年 02 月 14 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0	
沈北灵	副董事长	现任	男	59	2022 年 04 月 19 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0	
叶豪	董事	现任	男	40	2022 年 04 月 19 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0	
黄宜光	董事长	离任	男	48	2020 年 09 月 07 日	2021 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	
邱小明	副董事长	离任	男	53	2020 年 09 月 18 日	2022 年 04 月 02 日	0	0	0	0	0	
陈建新	董事	离任	男	49	2020 年	2022 年	0	0	0	0	0	

					09月07日	04月02日						
王春霞	董事	现任	女	39	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
王富炜	独立董事	现任	男	54	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
胡天龙	独立董事	现任	男	45	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
黄建福	独立董事	现任	男	51	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
黄忠明	监事会主席	现任	男	54	2020年09月07日	2023年09月07日	2,218	0	0	0	2,218	
王建衡	监事	现任	男	53	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
何金明	监事	现任	男	42	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
邱东亮	监事	现任	男	46	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
黄玮	监事	现任	女	45	2020年09月07日	2023年09月07日	2,000	0	0	0	2,000	
叶豪	总经理	现任	男	40	2021年02月24日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
邱小明	副总经理	现任	男	53	2022年02月14日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
陈建新	副总经理	现任	男	49	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
陈邵	副总经理	现任	男	48	2020年09月07日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	

					日	日						
查桂兵	副总经理、财务总监	现任	男	36	2021年07月16日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
杨延冬	董事会秘书	现任	男	35	2021年07月16日	2023年09月07日	0	0	0	0	0	
邱小明	总经理	离任	男	53	2020年09月07日	2021年02月23日	0	0	0	0	0	
陈振宗	副总经理、财务总监	离任	男	51	2020年09月07日	2021年07月15日	0	0	0	0	0	
刘翔晖	董事会秘书	离任	男	46	2020年09月07日	2021年07月15日	0	0	0	0	0	
涂勇鑫	董事长特别助理	离任	男	50	2020年09月07日	2021年07月29日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	4,218	0	0	0	4,218	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、公司董事会于2021年11月11日收到黄宜光先生的书面辞职报告。因工作调整原因，黄宜光先生申请辞去公司董事长、董事及董事会战略发展委员会委员等职务，辞职后仍担任公司其他职务。

2、董事会于2021年2月23日收到公司总经理邱小明先生的书面辞职报告，邱小明先生因工作原因申请辞去公司总经理职务，辞职后仍担任公司副董事长、战略发展委员会委员等职务。

3、公司董事会于2021年7月15日收到陈振宗先生、刘翔晖先生的书面辞职报告。因工作原因，陈振宗先生申请辞去公司副总经理、财务总监职务，辞职后将不再担任公司任何职务。因工作原因，刘翔晖先生申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后仍担任公司其他职务。

4、公司董事会于2021年7月29日收到涂勇鑫先生的书面辞职报告。因工作调整原因，涂勇鑫先生申请辞去公司董事长特别助理职务，辞职后仍担任公司其他职务。

5、公司董事会于2022年4月2日收到邱小明先生、陈建新先生的书面辞职报告。因工作调整原因，邱小明先生申请辞去公司副董事长、董事及董事会战略发展委员会委员等职务，辞职后仍担任公司副总经理职务。因工作调整原因，陈建新先生申请辞去公司董事职务，辞职后仍担任公司副总经理职务。

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
朱成庆	董事、董事长	被选举	2022年02月14日	股东大会选举为董事，董事会选举为董事长。
沈北灵	董事、副董事长	被选举	2022年04月19日	股东大会选举为董事，董事会选举为副董事长。

			日	
叶豪	董事	被选举	2022年04月19日	股东大会选举为董事
黄宜光	董事长	离任	2021年11月11日	工作调整原因
邱小明	副董事长	离任	2022年04月02日	因工作调整原因
陈建新	董事	离任	2022年04月02日	因工作调整原因
叶豪	总经理	聘任	2021年02月24日	董事会聘任
查桂兵	副总经理、财务总监	聘任	2021年07月16日	董事会聘任
杨延冬	董事会秘书	聘任	2021年07月16日	董事会聘任
邱小明	副总经理	聘任	2022年02月14日	董事会聘任
邱小明	总经理	解聘	2021年02月23日	工作原因
陈振宗	副总经理、财务总监	解聘	2021年07月15日	工作原因
刘翔晖	董事会秘书	解聘	2021年07月15日	工作原因
涂勇鑫	董事长特别助理职务	解聘	2021年07月29日	工作调整

## 2、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

朱成庆：男，1963年12月出生，博士研究生学历。历任中国林业集团有限公司总经理助理，中国国营林场开发总公司党委副书记、总经理。现任中国林业集团有限公司党委委员、副总经理，中林集团控股有限公司董事长，中林（永安）控股有限公司董事长，福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长，负责公司董事会工作。

沈北灵：男，1963年1月出生，本科学历。现任中国林业集团有限公司运营管理部部长，福建省永安林业（集团）股份有限公司副董事长，协助公司董事长工作。

叶豪：男，1982年4月出生，本科学历。现任中林集团控股有限公司董事，中林（永安）控股有限公司董事，福建省永安林业（集团）股份有限公司董事、总经理，负责公司经营管理工作。

王春霞：女，1983年6月出生，大专学历。历任福建森源股份有限公司监事、董事，福建森源中艺精装工程有限公司监事，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事，履行董事职责；泉州永森装饰设计有限公司执行董事。

王富炜：男，1968年9月出生，博士研究生学历。现任北京林业大学经济管理学院教师，国家林业局预算绩效考评与研究中心专家，福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，履行独立董事职责。

胡天龙：男，1977年12月出生，博士研究生学历。历任美国德勤会计师事务所北京分所税务咨询顾问，美国福特汽车公司总部税务咨询顾问，英国安理国际律师事务所香港办公室律师，美国普洛思国际律师事务所律师，京汉股份实业有限公司独立董事，奥园美谷科技股份有限公司独立董事，沈阳新松机器人自动化股份有限公司独立董事。现任中国人民大学财政金融学院、法学院副教授，北京石头世纪科技股份有限公司独立董事，宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司独立董事，北京京都信苑饭店有限公司外部监事，福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，履行独立董事职责。

黄建福：男，1971年10月出生，博士研究生学历。历任泉州市人民政府办公室主任科员、科长、系统党委专职副书记，泉州市信息化局副局长，现任福建讯网网络科技股份有限公司副董事长，福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，履行独立董事职责。

黄忠明：男，1968年10月出生，本科学历。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、董事长特别助理。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事会主席、工会主席，负责公司监事会及工会工作；永安燕林林业有限公司董事长，福建省永惠林业有限公司董事长。

王建衡：男，1969年1月出生，大专学历。历任福建省永安市西洋木材采购站劳工、办公室主任，福建省永安林业（集团）股份有限公司森林经营分公司人力资源主管、党政综合办主任，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、党总支书记。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事，履行监事职责；永安人造板厂工会主席；永安燕林林业有限公司董事，福建永林家居有限公司总经理。

何金明：男，1980年3月出生，本科学历。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司半村采育场支部书记、场长，森林经营分公司经理助理。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事，履行监事职责；福建省永惠林业有限公司总经理助理，协助总经理工作。

邱东亮：男，1976年3月出生，本科学历。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司燕江木材采购站办公室主任，森林经营分公司办公室主任。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事，履行监事职责；森林经营分公司机关支部书记、机关工会主席，福建省永惠林业有限公司办公室主任。

黄玮：女，1977年1月出生，本科学历。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司法律事务部科员，现任福建省永安林业（集团）股份有限公司监事，法律事务部副总监，履行监事职责、负责法律事务工作。

邱小明：男，1969年5月出生，本科学历。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司副董事长、总经理，永安市国有资产投资经营有限责任公司副总经理。现任中林（永安）控股有限公司董事，福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理，协助公司总经理工作，永安中小企业融资担保有限公司董事。

陈建新：男，1973年10月出生，本科学历。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司总经理助理、董事、永安人造板厂车间主任、副厂长，福建省永林家居有限公司总经理，福建森源家具有限公司监事。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、党总支支部书记，负责永安人造板厂工作；福建省永林家居有限公司执行董事，湖北九森林业股份有限公司董事。

陈邵：男，1974年3月出生，本科学历。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事、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。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理、法律事务总监，负责公司法律事务工作。

查桂兵：男，1986年7月出生，硕士研究生学历。历任中国林木种子有限公司财务部副经理，中国林木种子集团有限公司财务部经理、国际贸易部经理、林产品部经理，江苏中江种业股份有限公司常务副总经理、财务负责人，中国林木种子集团有限公司副总经理，江苏中江种业股份有限公司董事长。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理、财务总监，负责公司财务管理工作。

杨延冬：男，1987年12月出生，硕士研究生学历。历任海航活力影业投资（北京）有限公司人资行政总监，中国林产品有限公司党委办公室主任，中国林业集团有限公司投资管理处处长，重庆市林业投资开发有限责任公司监事。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事会秘书，负责公司董事会秘书处工作，战略投资及总体规划工作。

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
朱成庆	中林（永安）控股有限公司	董事长	2022年01月21日		否
叶豪	中林（永安）控股有限公司	董事	2021年02月01日		否
邱小明	中林（永安）控股有限公司	董事	2021年02月01日		否
黄忠明	永安燕林林业有限公司	董事长	2011年03月18日		

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
朱成庆	中国林业集团有限公司	副总经理	2014年08月26日		是
朱成庆	中林集团控股有限公司	董事长	2022年01月18日		否
沈北灵	中国林业集团有限公司	运营管理部部长	2020年07月08日		是
叶豪	中林集团控股有限公司	董事	2020年04月07日		否
王春霞	泉州永森装饰设计有限公司	执行董事	2019年01月10日		是
王富炜	北京林业大学经济管理学院	教师	1991年07月15日		是
胡天龙	中国人民大学	副教授	2012年10月15日		是
胡天龙	奥园美谷科技股份有限公司	独立董事	2017年07月04日	2020年07月15日	是
胡天龙	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	独立董事	2018年04月18日	2022年01月13日	是
胡天龙	宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司	独立董事	2021年03月11日		是
胡天龙	北京石头世纪科技股份有限公司	独立董事	2021年11月26日		是
胡天龙	北京京都信苑饭店有限公司	外部监事	2019年10月15日		是

黄建福	福建讯网网络科技股份有限公司	副董事长	2016年05月15日		是
黄忠明	福建省永惠林业有限公司	董事长	2021年11月01日		否
王建衡	永安燕林林业有限公司	董事	2006年03月08日		否
王建衡	福建永林家居有限公司	总经理	2021年07月16日		否
邱小明	永安市国有资产投资经营有限责任公司	副总经理	2005年12月25日	2021年01月26日	否
邱小明	永安中小企业融资担保有限公司	董事	2017年06月27日		否
陈建新	福建省永林家居有限公司	执行董事	2019年11月18日		否
陈建新	福建省永林家居有限公司	总经理	2019年11月18日	2021年07月16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

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

公司离任高级管理人员陈振宗先生于2021年8月收到中国证券监督管理委员会福建监管局的《行政处罚决定书》（[2021]3号），因永安林业2016年、2017年年度报告的财务数据存在虚假记载，陈振宗先生作为永安林业时任财务总监未能勤勉尽责，系对违法行为直接负责的主管人员。依据2005年《证券法》第一百九十三条第一款的规定，对陈振宗先生给予警告，并处以30万元罚款。

### 3、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321.60万元。

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
黄宜光	董事长	男	48	离任	27.34	否
邱小明	副董事长	男	53	现任	31.7	否



陈建新	董事、副总经理	男	49	现任	27.56	否
王春霞	董事	女	39	现任	0	否
王富炜	独立董事	男	54	现任	7.2	否
胡天龙	独立董事	男	45	现任	7.2	否
黄建福	独立董事	男	51	现任	7.2	否
黄忠明	监事会主席	男	54	现任	32.48	否
王建衡	监事	男	53	现任	24.96	否
何金明	监事	男	42	现任	13.98	否
邱东亮	监事	男	46	现任	10.71	否
黄玮	监事	女	45	现任	9.06	否
叶豪	总经理	男	40	现任	26.59	否
查桂兵	副总经理、财务总监	男	36	现任	12.53	否
杨延冬	董事会秘书	男	35	现任	12.54	否
陈 邵	副总经理	男	48	现任	27.06	否
陈振宗	副总经理、财务总监	男	51	离任	15.07	否
刘翔晖	董事会秘书	男	46	离任	14.94	否
涂勇鑫	董事长特别助理	男	50	离任	13.48	否
合计	--	--	--	--	321.6	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第六次会议	2021年02月24日	2021年02月25日	第九届董事会第六次会议决议公告(2021-006)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第七次会议	2021年03月03日	2021年03月04日	第九届董事会第七次会议决议公告(2021-009)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第八次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	第九届董事会第八次会议决议公告(2021-019)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第九届董事会第九次会议	2021年05月10日	2021年05月11日	第九届董事会第九次会议决议公告(2021-031)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十次会议	2021年06月04日	2021年06月05日	第九届董事会第十次会议决议公告(2021-039)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十一次会议	2021年06月07日	2021年06月08日	第九届董事会第十一次会议决议公告(2021-042)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十二次会议	2021年07月16日	2021年07月17日	第九届董事会第十二次会议决议公告(2021-059)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十三次会议	2021年07月26日	2021年07月27日	第九届董事会第十三次会议决议公告(2021-062)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十四次会议	2021年10月21日	2021年10月25日	第九届董事会第十四次会议决议公告(2021-081)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会临时会议	2021年11月11日	2021年11月12日	第九届董事会临时会议决议公告(2021-086)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十五次会议	2021年11月12日	2021年11月13日	第九届董事会第十五次会议决议公告(2021-090)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十六次会议	2021年11月22日	2021年11月24日	第九届董事会第十六次会议决议公告(2021-093)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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	出席股东大会次数

						事会会议	
黄宜光	10	1	9	0	0	否	3
邱小明	12	1	11	0	0	否	4
陈建新	12	1	11	0	0	否	3
王春霞	12	0	12	0	0	否	0
王富炜	12	0	12	0	0	否	0
胡天龙	12	0	12	0	0	否	0
黄建福	12	0	12	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定和要求，积极出席董事会会议，勤勉尽责、恪尽职守，对提交董事会审议的各项议案认真审阅，谨慎行使表决权，确保董事会的高效运作和科学决策。

独立董事能够根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作制度》等规定，独立履行应尽的职责，对报告期内公司发生的关联交易、聘任审计机构等需独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，切实维护公司和中小股东的利益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	王富炜、胡天龙、黄建福	3	2021年02月24日	审议通过《关于聘任公司总经理的议案》	各位委员对候选人任职资格进行审查。		
			2021年07月16日	审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》	各位委员对候选人任职资格进行审查。		

			2021年11月12日	审议通过《关于补选公司第九届董事会非独立董事的议案》	各位委员对候选人任职资格进行审查。		
薪酬与考核委员会	王富炜、胡天龙、黄建福		2021年04月29日	关于对公司董事、监事和高级管理人员2020年度薪酬的审核意见	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的工作分工，认真履行了相应的职责。经审核，2020年内公司根据实际情况，对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬合理。		
审计委员会	王富炜、胡天龙、黄建福		2021年04月29日	审议通过《公司2020年度财务决算报告》 《关于公司2020年年度报告全文及摘要的议案》 《公司2020年度内部控制自我评价报告》	同意		

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	460
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	109
报告期末在职员工的数量合计（人）	569

当期领取薪酬员工总人数（人）	569
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,718
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	188
销售人员	15
技术人员	127
财务人员	33
行政人员	114
其他	92
合计	569
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	117
大专学历	98
高中、中专（技校）学历	228
初中及以下学历	126
合计	569

## 2、薪酬政策

报告期内，公司严格执行国家相关法律法规、部门规章以及规范性文件等的规定，制定并实施薪酬与绩效考核等管理制度，按时、足额发放员工薪酬，及时缴纳社会保险及住房公积金。

## 3、培训计划

报告期内，公司根据发展战略和业务板块需求，通过内外部培训的机制，理论与实践结合的方式，对各级管理人员、技术人员以及一线操作人员分别进行岗位相关知识、技能的培训，不断增强员工的业务能力、工作效率和综合素质，为公司的持续健康创新发展提供有力的人才支持。

2021年8月公司组织对新招聘的管理培训生进行为期1个月的集中培训，安排内部管理人员和外部专业老师通过专题讲授、现场教学、实践体验等多种方式，讲解林木采伐、营林造林、双碳战略、人造板生产经营、安全环保、专利创新、市场营销、财务法律等相关知识，努力提高管理培训生的综合素质和能力。之后，根据管培生培养计划，开始为期2年的基层岗位轮岗锻炼。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	960,981
---------------	---------

劳务外包支付的报酬总额（元）	36,036,800.00
----------------	---------------

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2021年4月29日召开第九届董事会第八次会议和第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于制定<福建省永安林业（集团）股份有限公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划>的议案》。该议案已经公司2021年6月29日召开的2020年度股东大会审议通过。

2021年，《公司未来三年（2021-2023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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司实际经营情况，及时补充和完善公司内部控制管理制度，并通过对内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2021 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统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。
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

## 2、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，永安林业股份有限公司于 2021 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	2022 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司 2021 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	标准无保留意见
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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）的要求，公司对照中国证监会《上市公司治理专项自查清单》，深入开展了专项自查工作并完成了整改。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

报告期内，公司实施风机变频改造，每立方米纤维板可节约用电3.14度，年度可节约用电56.52万度，

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司2021年度社会责任报告全文详见巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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	中国林业集团有限公司、中林集团控股有限公司	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	中国林业集团有限公司就避免同业竞争事宜作出如下承诺：“（1）中林集团承诺，针对中林集团与上市公司之间的同业竞争事项，中林集团将在五年内，综合采取包括但不限于资产注入、资产重组、委托管理、业务调整等多种方式，稳妥推进与上市公司相关业务的整合，以避免和解决前述业务重合可能对上市公司造成的不利影响。（2）中林集团将采取积极措施避免发生与永安林业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的其他业务或活动，并促使中林集团控制的其他企业避免发生与永安林业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的其他业务或活动。（3）如中林集团及其控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与永安林业及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，中林集团将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给永安林业或其附属企业。（4）本承诺函满足下述条件之日起生效：① 本函经承诺人签署；②中林控股成为永安林业的间接控股股东。（5）本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：①中林控股不再属于永安林业的间接控股股东。② 永安林业终止上市。（6）本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。”中林集团控股有限公司就避免同业竞争事宜作出如下承诺：“（1）中林控股将采取积极措施避免发生与永安林业及其附属企业主营业务有竞争	2021年02月09日	长期	正常履行

		<p>或可能构成竞争的其他业务或活动，并促使中林控股控制的其他企业避免发生与永安林业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的其他业务或活动。(2) 如中林控股及其控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与永安林业及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，中林控股将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给永安林业或其附属企业。(3) 本承诺函满足下述条件之日起生效：① 本函经承诺人签署；②中林控股成为永安林业的间接控股股东。(4) 本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：①中林控股不再属于永安林业的间接控股股东。②永安林业终止上市。(5) 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。”中国林业集团有限公司就减少和规范关联交易作出如下承诺：“本次权益变动完成后，中林集团及其控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中林集团及其控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。本承诺在中林控股作为上市公司控股股东期间持续有效。中林集团保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，中林集团将承担相应的赔偿责任。”中林集团控股有限公司就减少和规范关联交易作出如下承诺：“本次权益变动完成后，中林控股及其控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中林控股及其控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其</p>			
--	--	---	--	--	--

			他股东合法权益的行为。本承诺在中林控股作为上市公司控股股东期间持续有效。中林控股保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，中林控股将承担相应的赔偿责任。”			
永安 市 林 业 发 展 集 团 有 限 公 司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	永安市林业发展集团有限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 and/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。”永安市林业发展集团有限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	2015年04月07日	长期	履行完毕	

		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; 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。"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	2015 年 04 月 07 日	长期	正常履行

		<p>织。本人若违反上述承诺,将承担因此给永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。"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:</p> <p>"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。"</p>			
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	<p>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</p>	2015 年 04 月 07 日	三年	正常履行

			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。			
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润,补偿责任人应先从股份进行补偿,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、雄创投资应先从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	2015年04月07日	三年	森源家具2015年度、2016年度与2017年度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,公司董事会对森源家具业绩承诺情况进行了更正,更正后实际应补偿股份10,323,209股,业绩承诺方已于2019年5月补偿股份4,304,773股,尚需补偿6,018,436股。公司于2019年5月22日向苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创发出《关于业绩承诺方应补偿的股票数量和现金金额的通知》,根据《利润补偿协议》的约定,苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创需在收到公司本书面通知后5个工作日内,将所持公司股票的权利状况(包括但不限于股份锁定、股权	

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>		<p>质押、司法冻结等情形) 及最终可以补偿的股票数量或现金金额书面回复给公司。由于公司未收到上述业绩补偿方对补偿情况相关事项的书面回复，且其所持有的股份已质押，为此，公司于 2020 年 5 月 12 日发出《法律意见书》，要求上述业绩补偿方在收到法律意见函之日起五个工作日内以现金方式补偿公司。鉴于苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创未在上述期限内履行补偿义务，也未明确补偿计划，公司 2020 年第三次临时股东大会表决通过了《关于重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应补偿方案的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购并注销股份相关事宜的议案》。2020 年 7 月 22 日，公司就与苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资之间的股权转让纠纷案向深圳国际仲裁院提起仲裁，2021 年 8 月，公司就与</p>
--	--	--	--	--



		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)。			苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创之间的股权转让纠纷案申请的财产保全事项已执行完毕，苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创分别所持有的永安林业股票 4,634,196 股、300,922 股、541,659 股、541,659 股被轮候冻结，目前尚未裁决。
中林集团控股有限公司	其他承诺	<p>中林集团控股有限公司就保证上市公司独立性作出如下承诺：“(一) 确保永安林业业务独立 1、保证永安林业具有完整的业务体系。2、保证永安林业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有直接面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证中林控股除通过行使股东权利予以决策外，不对永安林业的业务活动进行干预。(二) 确保永安林业资产独立 1、保证永安林业具有独立完整的资产，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。2、保证永安林业不存在资金、资产被中林控股及其控制的其他企业占用的情形。</p> <p>(三) 确保永安林业财务独立 1、保证永安林业建立独立的财务部门和健全独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。2、保证永安林业独立在银行开户，不与中林控股及其控制的其他企业共用银行账户。3、保证永安林业的财务人员不在中林控股及其控制的其他企业中兼职。4、保证永安林业依法独立纳税。5、保证永安林业能够独立作出财务决策，中林控股不干预永安林业的资金使用等财务、会计活动。(四) 确保永安林业人员独立 1、保证永安林业的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在永安林业任职并领取薪酬，不在中林控股及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。2、保证永安林业的劳动、人事及工资管理与中林控股及其控制的其他企业之间完全独立。3、中林控股向永安林业推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不</p>	2021 年 02 月 09 日	长期	正常履行

			以非正当途径干预永安林业董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(五) 确保永安林业机构独立 1、保证永安林业建立健全法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。2、保证永安林业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照相关法律、法规和公司章程的规定独立运作并行使职权。本公司若违反上述承诺, 将承担因此给永安林业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。”			
永安 市 林 业 发 展 集 团 有 限 公 司	其他承诺	永安市林业发展集团有限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	2015 年 04 月 07 日	长期	履行完毕	

			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。 "			
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	公司未来三年(2021-2023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，	2021年06月29日	三年	正常履行

		<p>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%；</p> <p>（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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>			
承诺是否按时履行	否				
如承诺超期未履行的，	森源家具 2015 年度、2016 年度与 2017 年度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，公司董事会对森源家具业绩承诺情况进行了更正，更正后实际应补偿股份 10,323,209 股，业绩承诺方已于 2019 年 5 月补偿股份 4,304,773 股，尚需补偿 6,018,436 股。公司于 2019 年 5 月 22 日向苏加旭、				

应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	李建强、固鑫投资、南安雄创发出《关于业绩承诺方应补偿的股票数量和现金金额的通知》，根据《利润补偿协议》的约定，苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创需在收到公司本书面通知后 5 个工作日内，将所持公司股票的权利状况(包括但不限于股份锁定、股权质押、司法冻结等情形) 及最终可以补偿的股票数量或现金金额书面回复给公司。由于公司未收到上述业绩补偿方对补偿情况相关事项的书面回复，且其所持有的股份已质押，为此，公司于 2020 年 5 月 12 日发出《法律意见函》，要求上述业绩补偿方在收到法律意见函之日起五个工作日内以现金方式补偿公司。鉴于苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创未在上述期限内履行补偿义务，也未明确补偿计划，公司 2020 年第三次临时股东大会表决通过了《关于重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应补偿方案的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购并注销股份相关事宜的议案》。2020 年 7 月 22 日，公司就与苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资之间的股权转让纠纷案向深圳国际仲裁院提起仲裁，2021 年 8 月，公司就与苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创之间的股权转让纠纷案申请的财产保全事项已执行完毕，苏加旭、李建强、固鑫投资、南安雄创分别所持有的永安林业股票 4,634,196 股、300,922 股、541,659 股、541,659 股被轮候冻结，目前尚未裁决。同时，公司将继续督促业绩承诺方采取各种有效措施（如通过转让所持股份，由受让方代为履行补偿义务的方式），履行业绩承诺补偿义务，维护公司及全体股东的利益。
---------------------------	---

## 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了2020年度带有强调事项段的无保留意见审计报告，董事会对审计报告中带有强调事项段的内容说明如下：

一、公司于2020年10月处置了福建森源家具有限公司（以下简称 福建森源公司）100%股权，根据相关约定，在公司董事会积极督促下，截至本报告披露日，公司已收到宁波嘉林支付的全部股权转让价款。

根据相关约定，公司为福建森源公司提供的3.51亿元借款担保应当在股权交割日起满6个月内解除。截至2021年12月31日，除福建森源公司向中国银行股份有限公司南安支行借款5,494.54万元正办理债务重组外，其余担保均已解除，2021年5月21日中国银行将该项债权转让给厦门资产管理有限公司，厦门资产管理有限公司与上海拓桓商贸有限公司签订合作协议，双方共同对标的债权进行清收，清收处置债权期限为36个月。目前，该项债权仍在清收中，公司为上述担保提供连带责任保证，担保期限为债务人履行债务期限届满之日起两年。

二、公司于2021年2月19日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（闽证调查字2021001号），因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查，公司董事会积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作。2021年8月9日，公司收到中国证券监督管理委员会福建监管局下发的《行政处罚事先告知书》（闽证监函[2021]275号）。2021

年8月21日，公司收到中国证券监督管理委员会福建监管局下发的《行政处罚决定书》（[2021]3号）。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日的执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他项目金额，对可比期间信息不予调整。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增加借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		447,169.38	447,169.38
一年内到期的非流动负债		8,090.02	8,090.02
租赁负债		439,079.36	439,079.36

对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 七、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

2020年10月公司出售了森源公司、森威公司股权，上期财务报告仅合并其1至10月份利润表项目，本报告期不再包含。

## 八、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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭丽、郑宏春
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2022年1月28日及2月14日分别召开了第九届董事会第十七次会议及2022年第一次临时股东大会，表决通过了《关于变更公司2021年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。

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

本年度，公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为30万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与苏加旭、李建强、福建省固鑫投资有限公司、福建南安雄创投资中心(有限合伙)之间的股权转让纠纷案	7,071.66	否	已开庭，目前尚未裁决。	尚未裁决	尚未裁决	2021年08月06日	《公司重大仲裁公告》(2021-070)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
福建永林家居有限公司与王正丰买卖合同纠纷	4,522.21	否	一审判决王正丰对浙江艾玛家居有限公司返还永林家居45222135.50元预付款承担连带清偿责任，王正丰不服提起上诉，后因未	已收到终审裁定	公司在判决生效后，向安吉法院正式提出对王正丰的强制执行申请。2021年11月24日收到安吉县法院通过浙江移动微法院平台送达的永林家居	2021年07月15日	《重大诉讼进展公告》(2021-057)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

			交上诉费，浙江省湖州市中级人民法院裁定按其自动撤回上诉处理，本裁定为终审裁定。		公司诉王正丰(2021)浙 0523 执 2492 号执行案的《终本约谈笔录》，告知执行法官已完成传统查控及两次总对总网络查控调查，结果为：王正丰现无存款、无车辆、无房产、无股权及其他投资收益、无可供执行的责任财产，法院已将其纳入失信被执行人名单、限制高消费。本执行案拟作终本处理，待日后被执行人有财产线索，公司可申请恢复执行。		
其他诉讼	22.82	否	达成调解	法院已出民事调解书	不适用		

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
福建省永安林业（集团）股份有限公司	其他	公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2021 年 02 月 23 日	《关于收到立案调查通知书的公告》（2021-005）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
董永平、洪福全、潘越、郑新芝、罗元清	董事	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的监督管理措施	2021 年 09 月 23 日	《关于公司 16 名时任董事、监事、高级管理人员收到福建证监局警示函的公告》（2021-076）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
林青文、肖建康、王建衡、涂勇鑫、黄旌	监事	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的监督管理措施	2021 年 09 月 23 日	《关于公司 16 名时任董事、监事、高级管理人员收



		虚假记载				到福建证监局警示函的公告》 (2021-076)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
谢红、陈建新、刘翔晖、陈邵、黄忠明、吴祖顺	高级管理人员	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的监督管理措施	2021 年 09 月 23 日	《关于公司 16 名时任董事、监事、高级管理人员收到福建证监局警示函的公告》 (2021-076)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建省永安林业(集团)股份有限公司	其他	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	其他	依据 2005 年修订的《证券法》第一百九十三条第一款的规定,决定对公司给予警告,并处以 50 万元罚款	2021 年 08 月 12 日	《关于收到行政处罚事先告知书的公告》 (2021-071)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
苏加旭	董事	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	其他	依据 2005 年修订的《证券法》第一百九十三条第一款的规定,决定对苏加旭给予警告,并处以 30 万元罚款	2021 年 08 月 12 日	《关于收到行政处罚事先告知书的公告》 (2021-071)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
吴景贤	董事	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	其他	依据 2005 年修订的《证券法》第一百九十三条第一款的规定,决定对吴景贤给予警告,并处以 20 万元罚款	2021 年 08 月 12 日	《关于收到行政处罚事先告知书的公告》 (2021-071)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
陈松柏、陈振宗	高级管理人员	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	其他	依据 2005 年修订的《证券法》第一百九十三条第一款的规定,决定对陈松柏、陈振宗给予警告,并分别处以 30 万元罚	2021 年 08 月 12 日	《关于收到行政处罚事先告知书的公告》 (2021-071)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				款		
福建省永安林业(集团)股份有限公司	其他	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款的规定, 决定对公司给予警告, 并处以 50 万元罚款	2021 年 08 月 24 日	《关于收到行政处罚决定书的公告》(2021-072) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
苏加旭	董事	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款的规定, 决定对苏加旭给予警告, 并处以 30 万元罚款	2021 年 08 月 24 日	《关于收到行政处罚决定书的公告》(2021-072) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
吴景贤	董事	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款的规定, 决定对吴景贤给予警告, 并处以 20 万元罚款	2021 年 08 月 24 日	《关于收到行政处罚决定书的公告》(2021-072) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
陈松柏、陈振宗	高级管理人员	公司 2016 年、2017 年年度报告的财务数据存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款的规定, 决定对陈松柏、陈振宗给予警告, 并分别处以 30 万元罚款	2021 年 08 月 24 日	《关于收到行政处罚决定书的公告》(2021-072) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 十三、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。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中林(三明)林业发展有限公司	同一间接控股股东	出售资产	位于福建省三明市的面积为22033亩的林木资产及其林地使用权资产	参考评估价值并根据双方协商综合确定	1,219.44	4,902.17	4,902.17	现金	3,682.73	2021年06月03日	《关于出售资产暨关联交易完成过户的公告》(2021-037)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
中林(三明)林业发展有限公司	同一间接控股股东	出售资产	位于福建省三明市的面积为104,744亩的林木资产及其林地使用权资产	参考评估价值并根据双方协商综合确定	4,958.68	21,755.05	21,755.05	现金	16,796.37	2021年06月23日	《关于出售资产暨关联交易的进展公告》(2021-049)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期产生利润12536.92万元,占净利润的229.38%							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

## 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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2021年6月29日召开2020年度股东大会，表决通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东中林（永安）控股有限公司申请总金额不超过人民币3亿元的借款，借款期限为3年，额度在有效期内可循环滚动使用，借款利率参照银行等金融机构同期对公司的贷款利率水平，由双方在签订借款协议时协商确定。已发生的拆借情况如下：

单位	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
中林（永安）控股有限公司	140,000,000.00	2021年4月22日	2021年6月28日	无息借款
中林（永安）控股有限公司	35,000,000.00	2021年9月13日	2021年9月17日	年利率5.2%
中林（永安）控股有限公司	5,000,000.00	2021年9月13日	2021年9月15日	年利率5.2%

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》	2021年06月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《2020年度股东大会决议公告》	2021年06月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 十五、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2019年11月20日	4,000	2020年03月09日	3,750	连带责任保证			1年	是	否
福建森源家具有限公司	2019年11月20日	3,000	2020年07月21日	2,900	连带责任保证			1年	是	否
福建森源家具有限公司	2019年11月20日	12,600	2019年12月09日	5,494.54	连带责任保证			2020年11月03日	否	否
福建永安市森源家具有限公司	2019年11月20日	4,000	2020年02月27日	3,560	连带责任保证			1年	是	否
福建永安市森源家具有限公司	2019年11月20日	10,000	2020年03月30日	4,000	连带责任保证			1年	是	否
广东森源蒙玛实业有限公司	2020年06月05日	13,700	2020年06月29日	13,598.06	连带责任保证			1年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						33,302.6

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	12,600	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	5,494.54							
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	33,302.6							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	12,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	5,494.54							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		8.45%								
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)		5,494.54								
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)		5,494.54								
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										
截至 2021 年 12 月 31 日, 上述福建森源公司向中国银行股份有限公司南安支行借款 5,494.54 万元正办理债务重组, 2021 年 5 月 21 日中国银行将该项债权转让给厦门资产管理有限公司, 厦门资产管理有限公司与上海拓拓商贸有限公司签订合作协议, 双方共同对标的债权进行清收, 清收处置债权期限为 36 个月。目前, 该项债权仍在清收中, 公司为上述担保提供连带责任保证, 担保期限为债务人履行债务期限届满之日起两年。										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 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。

## 十六、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
2020年度业绩预告	2021年01月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东股份解除质押的公告	2021年01月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东转让上市公司股份事项获得国务院国资委批复的公告	2021年02月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东所设立合资公司完成工商登记并取得营业执照的公告	2021年02月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东转让上市公司股份完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告	2021年02月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收到立案调查通知书的公告	2021年02月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第九届董事会第六次会议决议公告、独立董事对相关事项的独立意见书、关于公司总经理辞职及聘任新任总经理的公告	2021年02月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于2020年度利润分配预案征求投资者意见的公告、第九届董事会第七次会议决议公告、独立董事事前认可及独立意见书、2021年第一次临时股东大会会议议程、关于召开2021年第一次临时股东大会的通知、关于出售资产暨关联交易的公告	2021年03月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于定期报告预约披露日期变更的公告	2021年03月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2021年第一次临时股东大会的提示性公告	2021年03月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021年第一次临时股东大会决议公告、关于福建省永安林业（集团）股份有限公司2021年第一次临时股东大会的法律意见书	2021年03月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

股票交易异常波动公告	2021年03月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于出售资产暨关联交易的进展公告	2021年03月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020年度业绩快报、2021年第一季度业绩预告	2021年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第八次会议决议公告、第九届监事会第三次会议决议公告、2020年年度报告、2020年年度报告摘要、2021年第一季度报告全文、2021年第一季度报告正文、2020年年度审计报告、董事会2020年度工作报告、监事会2020年度工作报告、2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案、独立董事对担保等事项的独立意见、公司营业收入扣除情况说明专项核查报告等	2021年04月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重大诉讼进展公告	2021年05月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于参加2021年度福建上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2021年05月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第九次会议决议公告、关于申请对公司股票交易撤销退市风险警示及其他风险警示的公告	2021年05月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开2020年度网上业绩说明会的公告	2021年05月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告、关于延期披露2020年年报问询函回复的公告	2021年05月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	2021年06月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于出售资产暨关联交易完成过户的公告	2021年06月03日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十次会议决议公告、独立董事事前认可及独立意见书、2021年第二次临时股东大会会议议程、关于召开2021年第二次临时股东大会的通知、关于出售资产暨关联交易的公告	2021年06月05日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十一次会议决议公告、2020年度股东大会会议议程、关于召开2020年度股东大会的通知	2021年06月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	2021年06月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开2021年第二次临时股东大会的提示性公告	2021年06月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于2020年度股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告、关于向控股股东借款暨关联交易的公告、2020年度股东大会会议议程	2021年06月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021年第二次临时股东大会决议公告、关于福建省永安林业(集团)股份有限公司2021年第二次临时股东大会的法律意见书	2021年06月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于出售资产暨关联交易的进展公告、股票交易异常波动公告、福建省永安林业(集团)股份有限公司拟进行资产转让涉及的林木资产和林地使用权资产评估报告	2021年06月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



关于召开2020年度股东大会的提示性公告	2021年06月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020年度股东大会决议公告、关于福建省永安林业(集团)股份有限公司2020年度股东大会的法律意见书	2021年06月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	2021年07月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	2021年07月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021年半年度业绩预告、重大诉讼进展公告	2021年07月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第九届董事会第十二次会议决议公告、独立董事对相关事项的独立意见书、关于公司高级管理人员辞职及聘任高级管理人员的公告、关于公司职能部门及下属分子公司设置调整的公告	2021年07月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	2021年07月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
半年报董事会决议公告、半年报监事会决议公告、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见、2021年半年度报告、2021年半年度报告摘要、2021年半年度财务报告、2021年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2021年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到民事裁定书的公告、关于公司高级管理人员辞职的公告、股票交易异常波动公告	2021年07月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重大仲裁进展公告	2021年08月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到行政处罚事先告知书的公告	2021年08月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到行政处罚决定书的公告	2021年08月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于持股5%以上股东所持公司部分股份将被司法拍卖的提示性公告	2021年09月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对深圳证券交易所2020年年报问询函回复的公告、关于福建省永安林业(集团)股份有限公司2020年年报问询函的回复、关于撤销公司股票交易退市风险警示及其他风险警示暨停牌的公告	2021年09月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司16名时任董事、监事、高级管理人员收到福建证监局警示函的公告	2021年09月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	2021年09月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于持股5%以上股东所持公司部分股份司法拍卖被撤回的公告	2021年10月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021年前三季度业绩预告	2021年10月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告、监事会决议公告、2021年第三季度报告	2021年10月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于募集资金专项账户销户的公告	2021年11月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于募集资金专项账户销户的公告、第九届董事会临时会议决议公告、第九届监事会第六次会议决议公告、关于福	2021年11月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

建省永安林业（集团）股份有限公司前期非标事项在本期消除的专项说明、董事会关于前期非标事项在本期消除的专项说明、独立董事对相关事项的独立意见书		
关于公司董事长辞职及补选董事的公告、第九届董事会第十五次会议决议公告、独立董事对相关事项的独立意见书、2021年第三次临时股东大会会议议程、关于召开2021年第三次临时股东大会的通知、关于挂牌转让全资子公司福建森源家具有限公司100%股权的进展公告	2021年11月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第九届董事会第十六次会议决议公告、2021年第三次临时股东大会会议议程、关于2021年第三次临时股东大会取消部分议案暨股东大会补充通知的公告	2021年11月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2021年第三次临时股东大会的提示性公告	2021年11月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021年第三次临时股东大会决议公告、关于持股 5% 以上股东所持公司部分股份将被司法拍卖的提示性公告、关于福建省永安林业（集团）股份有限公司2021年第三次临时股东大会的法律意见书	2021年11月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于持股5%以上股东所持公司部分股份被司法拍卖的进展公告	2021年12月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	56,483,138	16.78%				-26,097,242	-26,097,242	30,385,896	9.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	56,483,138	16.78%				-26,097,242	-26,097,242	30,385,896	9.02%
其中：境内法人持股	6,638,248	1.97%				0	0	6,638,248	1.97%
境内自然人持股	49,844,890	14.81%				-26,097,242	-26,097,242	23,747,648	7.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	280,200,791	83.22%				26,097,242	26,097,242	306,298,033	90.97%
1、人民币普通股	280,200,791	83.22%				26,097,242	26,097,242	306,298,033	90.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	336,683,929	100.00%						336,683,929	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年9月7日，公司换届选举董事，苏加旭不再担任公司董事，截止2021年12月31日，其所持有的股份锁定期六个月已到期。因苏加旭业绩补偿未履行完毕，其从公司重大资产重组项目中所获得持有的公司股票40%（21,531,736股）为有限售条件股份，26,097,242股转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏加旭	47,628,978		26,097,242	21,531,736	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，2020年9月7日，公司换届选举董事，苏加旭不再担任公司董事，截止2021年12月31日，其所持有的股份锁定期六个月已到期。因苏加旭业绩补偿未履行完毕，其从公司重大资产重组项目中所获得持有的公司股票40%（21,531,736股）为有限售条件股份，26,097,242股转为无限售条件股份。	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。
福建南安雄创投资中心	3,982,949			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			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			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。
合计	56,479,975	0	26,097,242	30,382,733	--	--

## 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	15,371	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,784	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

中林(永安)控股有限公司	国有法人	19.27%	64,884,600		0	64,884,600		
苏加旭	境内自然人	14.15%	47,628,978		21,531,736	26,097,242	质押	47,628,978
永安市财政局	国有法人	4.47%	15,055,072		0	15,055,072		
永安市远兴曹远城镇建设有限公司	境内非国有法人	3.75%	12,611,300		0	12,611,300		
黄江畔	境内自然人	1.65%	5,550,265		0	5,550,265		
福建南安雄创投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.49%	5,001,529		3,982,949	1,018,580	质押	5,001,529
李建强	境内自然人	1.27%	4,270,278		2,212,749	2,057,529	质押	4,187,178
黄江河	境内自然人	1.00%	3,367,905		0	3,367,905		
福建乐祥投资有限公司	境内非国有法人	0.99%	3,332,281		0	3,332,281		
金春秀	境内自然人	0.96%	3,245,703		0	3,245,703		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中林(永安)控股有限公司、永安市财政局为一致行动人。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	永安市财政局于 2020 年 4 月 12 日将其所持有的永安林业股票对应的表决权委托给中林(永安)控股有限公司。公司未知上述其他股东之间涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
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					
中林(永安)控股有限公司	64,884,600	人民币普通股	64,884,600					
苏加旭	26,097,242	人民币普通股	26,097,242					
永安市财政局	15,055,072	人民币普通股	15,055,072					
永安市远兴曹远城镇建设有限公司	12,611,300	人民币普通股	12,611,300					
黄江畔	5,550,265	人民币普通股	5,550,265					
黄江河	3,367,905	人民币普通股	3,367,905					

福建乐祥投资有限公司	3,332,281	人民币普通股	3,332,281
金春秀	3,245,703	人民币普通股	3,245,703
李建强	2,057,529	人民币普通股	2,057,529
永安市林业建设投资公司	1,729,700	人民币普通股	1,729,700
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	中林（永安）控股有限公司、永安市财政局及永安市林业建设投资公司为一行动人。公司未知上述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：中央国有控股

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
中林（永安）控股有限公司	范业良	2021 年 02 月 01 日	91350481MA8RE2F97F	以自有资金从事投资活动；森林经营和管护；花卉种植；人造板制造；地板制造；竹制品制造；家具制造；林业产品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
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

新控股股东名称	中林（永安）控股有限公司
变更日期	2021 年 02 月 09 日
指定网站查询索引	《关于控股股东转让上市公司股份完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》（2021-004）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2021 年 02 月 18 日



### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

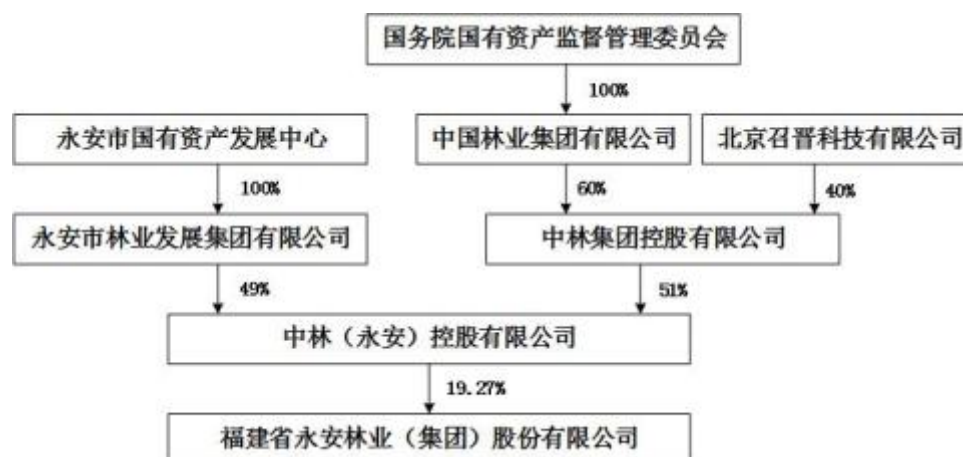
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	郝鹏		11100000000019545B	监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	永安市国有资产管理委员会
新实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
变更日期	2021年02月09日
指定网站查询索引	《关于控股股东转让上市公司股份完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》（2021-004）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2021年02月18日

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、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

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2022）第 012051 号
注册会计师姓名	谭丽、郑宏春

审计报告正文

审 计 报 告

中兴华审字（2022）第012051号

福建省永安林业（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）林权资产及林地使用权转让及关联项目

##### 1、事项描述

参见财务报表附注六、36所述，2021年度，永安林业公司向中林（三明）林业发展有限公司转让林权资产及林地使用权，取得资产转让收入17,216.49万元，上述交易构成关联方易，鉴于本期关联方交易金额较大，我们将关联方交易确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对关联方交易执行的审计程序主要有：

1. 了解、评估并测试与关联方交易相关的内部控制。
2. 获取了该项交易相关的董事会决议、股东会决议、股权转让协议，复核交易定价的原则及依据。
3. 获取了外部评估机构关于资产转让涉及的林木资产和林地使用权的资产评估报告，判断该关联交易定价的公允性。
4. 检查林木资产及林地使用权转让收入确认依据，核对了销售发票、销售收款银行进账单、林木资产林权证移交清单，评价相关收入是否被记录于恰当的会计期间。

5. 检查林木资产成本归集明细账, 根据林木资产转让面积占比, 复核林木资产结转成本的准确性。

## 6. 长期股权投资减值

### 7. 事项描述

参见财务报表附注四、22长期资产减值和附注六、8长期股权投资、附注、45资产减值损失的披露, 2021年度公司对联营企业北京天广投资管理中心(有限合伙)计提长期股权投资减值准备18,012,495.11元, 鉴于长期股权投资计提减值重大且减值测试过程涉及及管理层的重大判断, 因此我们将长期股权投资减值确定为关键审计事项。

### 1. 审计应对

(1) 了解并评价管理层针对长期股权投资减值测试相关的内部控制设计的有效性, 并测试其执行情况。

(2) 获取并复核管理层评价长期股权投资是否存在减值迹象所依据的资料, 考虑管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性。

(3) 对存在减值迹象的长期股权投资, 取得管理层对长期股权投资减值测算的相关资料, 并复核相关判断和估计是否合理。

(4) 评估第三方评估机构的客观性以及专业胜任能力, 获取评估机构出具的估值报告并进行复核。

(5) 检查财务报表附注中与长期股权投资相关内容的披露情况。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括永安林业公司报告中涵盖的信息, 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。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 八、管理层和治理层对财务报表的责任

永安林业公司管理层(以下简称管理层)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、停止营运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。

## 九、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所导致, 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的过程中, 我们运用了职业判断, 并保持了职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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, 就可能对永安林业公司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。

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

(六) 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。我们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）。

从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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

2022年4月27日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	132,251,101.15	139,577,536.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,114,761.18	20,458,592.95
应收款项融资	42,507,263.67	16,282,458.29
预付款项	1,818,197.94	2,332,884.42
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	210,001,870.40	286,651,581.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	624,327,210.40	654,051,662.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,058.46	6,064.68
流动资产合计	1,026,043,463.20	1,119,360,780.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,471,884.45	65,719,519.04
其他权益工具投资	11,642,330.60	12,156,696.88
其他非流动金融资产	20,086,000.00	24,139,500.00
投资性房地产	13,171,145.25	13,984,976.49
固定资产	170,615,645.28	199,039,975.31
在建工程	933,300.99	953,398.63
生产性生物资产	5,529,670.29	7,109,120.94
油气资产		
使用权资产	431,199.04	
无形资产	37,167,436.54	38,428,608.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,488,816.78	
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	339,501,643.02	399,496,009.23
资产总计	1,365,545,106.22	1,518,856,789.52
流动负债：		



短期借款	522,774,300.00	740,380,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,350,937.45	61,987,376.44
预收款项		
合同负债	46,103,911.24	4,286,898.16
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,296,879.50	9,335,078.30
应交税费	2,495,737.05	3,235,599.66
其他应付款	46,488,263.40	63,445,343.91
其中：应付利息		
应付股利	171,446.00	171,446.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,466.21	
其他流动负债	299,841.78	383,510.39
流动负债合计	677,818,336.63	883,053,806.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	430,613.15	
长期应付款	1,149,418.01	1,149,418.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	3,688,097.89	4,969,041.94
递延所得税负债	2,774,445.13	3,707,476.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,042,574.18	9,825,936.36
负债合计	685,860,910.81	892,879,743.22
所有者权益：		
股本	336,683,929.00	336,683,929.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,608,759,095.91	1,608,759,095.91
减：库存股		
其他综合收益	-41,288,795.36	-40,341,055.41
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	-1,271,012,813.36	-1,325,638,543.61
归属于母公司所有者权益合计	650,132,650.82	596,454,660.52
少数股东权益	29,551,544.59	29,522,385.78
所有者权益合计	679,684,195.41	625,977,046.30
负债和所有者权益总计	1,365,545,106.22	1,518,856,789.52

法定代表人：朱成庆

主管会计工作负责人：查桂兵

会计机构负责人：杨建志

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	114,756,287.60	126,356,792.07
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,774,672.30	5,702,107.55
应收款项融资	42,507,263.67	16,282,458.29
预付款项	1,747,347.03	2,297,541.83

其他应收款	219,597,429.99	292,984,399.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	545,371,584.23	507,083,337.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,680.83	4,030.37
流动资产合计	925,775,265.65	950,710,667.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	147,210,118.05	212,836,944.71
其他权益工具投资	11,642,330.60	12,156,696.88
其他非流动金融资产	20,086,000.00	24,139,500.00
投资性房地产	13,171,145.25	13,984,976.49
固定资产	167,828,197.15	197,040,492.10
在建工程	933,300.99	953,398.63
生产性生物资产	5,529,670.29	5,564,089.57
油气资产		
使用权资产	431,199.04	
无形资产	37,167,436.54	38,428,608.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,488,816.78	
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	443,452,428.49	543,068,920.32
资产总计	1,369,227,694.14	1,493,779,587.97
流动负债：		
短期借款	497,774,300.00	715,380,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	43,973,315.16	59,989,144.24
预收款项		
合同负债	44,017,754.14	4,159,424.80
应付职工薪酬	10,950,828.49	7,597,939.04
应交税费	2,082,109.09	3,077,697.96
其他应付款	84,187,765.39	67,324,697.99
其中：应付利息		
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	8,466.21	
其他流动负债	269,383.94	383,118.65
流动负债合计	683,263,922.42	857,912,022.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	430,613.15	
长期应付款	1,149,418.01	1,149,418.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,688,097.89	4,969,041.94
递延所得税负债	2,774,445.13	3,707,476.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,042,574.18	9,825,936.36
负债合计	691,306,496.60	867,737,959.04
所有者权益：		
股本	336,683,929.00	336,683,929.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,608,759,095.91	1,608,759,095.91
减：库存股		

其他综合收益	-41,288,795.36	-40,341,055.41
专项储备		
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
未分配利润	-1,243,224,266.64	-1,296,051,575.20
所有者权益合计	677,921,197.54	626,041,628.93
负债和所有者权益总计	1,369,227,694.14	1,493,779,587.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	506,310,736.73	580,791,544.30
其中：营业收入	506,310,736.73	580,791,544.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	420,110,041.76	669,673,629.30
其中：营业成本	351,455,119.63	489,235,803.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,584,846.75	8,237,456.95
销售费用	4,916,696.92	24,940,001.42
管理费用	48,328,697.40	84,553,798.15
研发费用		
财务费用	10,824,681.06	62,706,569.68
其中：利息费用	28,714,213.27	67,595,534.25
利息收入	17,988,495.23	4,235,665.24
加：其他收益	8,615,977.54	32,423,601.13
投资收益（损失以“-”号填	-5,704,639.48	98,230,043.93

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,235,139.48	-937,425.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,053,500.00	-2,541,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,060,598.94	-34,672,411.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,028,950.19	-2,175,169.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,325,819.19	26,211,417.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,294,803.09	28,594,396.47
加：营业外收入	894,671.20	2,334,424.98
减：营业外支出	501,770.44	140,642.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,687,703.85	30,788,179.20
减：所得税费用	-967,185.21	-5,933,499.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,654,889.06	36,721,678.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,654,889.06	81,108,868.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,387,189.50
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	54,625,730.25	36,383,347.08
2.少数股东损益	29,158.81	338,331.73
六、其他综合收益的税后净额	-947,739.95	-12,289,712.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-947,739.95	-12,289,712.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-594,710.00	-12,319,170.79
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-594,710.00	-12,319,170.79
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-353,029.95	29,458.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-353,029.95	29,458.16
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,707,149.11	24,431,966.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,677,990.30	24,093,634.45
归属于少数股东的综合收益总额	29,158.81	338,331.73
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.16	0.11
(二)稀释每股收益	0.16	0.11

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：朱成庆

主管会计工作负责人：查桂兵

会计机构负责人：杨建志

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	482,261,098.14	285,022,130.78

减：营业成本	337,988,348.75	249,469,039.16
税金及附加	4,433,633.50	3,801,952.89
销售费用	4,613,158.30	7,198,513.13
管理费用	40,699,047.28	35,032,747.21
研发费用		
财务费用	9,572,122.29	35,310,724.89
其中：利息费用	27,387,872.01	44,887,154.91
利息收入	17,899,225.33	3,986,416.99
加：其他收益	7,666,755.27	28,908,829.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,700,889.91	-200,793,217.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,231,389.91	-783,703.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,053,500.00	-2,541,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,392,555.89	-1,262,278.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,045,122.16	303,387.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,195,295.47	26,400,853.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,624,770.80	-194,774,270.85
加：营业外收入	690,933.20	992,294.69
减：营业外支出	501,770.44	5,043.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,813,933.56	-193,787,019.55
减：所得税费用	-1,013,375.00	-635,250.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,827,308.56	-193,151,769.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,827,308.56	-193,151,769.55
（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	-947,739.95	-12,558,330.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-594,710.00	-12,541,445.75
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-594,710.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		-12,541,445.75
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-353,029.95	-16,884.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-353,029.95	-16,884.98
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	51,879,568.61	-205,710,100.28
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	2021 年度	2020 年度
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	475,967,186.85	518,160,801.57
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,976,346.77	3,215,337.00
收到其他与经营活动有关的现金	20,134,836.84	80,059,749.11
经营活动现金流入小计	501,078,370.46	601,435,887.68
购买商品、接受劳务支付的现金	221,436,813.93	345,958,096.66
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		
拆出资金净增加额		
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	45,149,868.20	142,612,550.40
支付的各项税费	13,970,407.01	18,748,799.09
支付其他与经营活动有关的现金	56,177,478.67	50,235,888.99
经营活动现金流出小计	336,734,567.81	557,555,335.14
经营活动产生的现金流量净额	164,343,802.65	43,880,552.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,825,200.00	830,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,619,131.83	34,075,463.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,228,730.00	184,837,231.11

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,673,061.83	219,742,694.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,046,297.49	2,294,497.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,046,297.49	7,294,497.74
投资活动产生的现金流量净额	57,626,764.34	212,448,196.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	702,030,000.00	1,605,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	702,030,000.00	1,605,700,000.00
偿还债务支付的现金	919,300,000.00	1,719,358,462.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,049,913.27	60,319,355.13
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	27,600.00	3,900,000.00
筹资活动现金流出小计	948,377,513.27	1,783,577,817.69
筹资活动产生的现金流量净额	-246,347,513.27	-177,877,817.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34.87	-70,057.61
五、现金及现金等价物净增加额	-24,376,981.15	78,380,873.61
加：期初现金及现金等价物余额	137,274,217.06	58,893,343.45
六、期末现金及现金等价物余额	112,897,235.91	137,274,217.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

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	445,856,647.09	219,186,279.18
收到的税费返还	4,975,597.08	3,214,989.56
收到其他与经营活动有关的现金	16,875,516.49	55,290,333.49
经营活动现金流入小计	467,707,760.66	277,691,602.23
购买商品、接受劳务支付的现金	203,539,621.48	176,290,161.94
支付给职工以及为职工支付的现金	36,157,450.04	33,407,415.79
支付的各项税费	13,000,779.73	9,052,360.87
支付其他与经营活动有关的现金	57,457,279.19	19,959,470.69
经营活动现金流出小计	310,155,130.44	238,709,409.29
经营活动产生的现金流量净额	157,552,630.22	38,982,192.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,825,200.00	830,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,426,210.14	34,075,463.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,228,730.00	195,361,539.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,480,140.14	230,267,002.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,399,214.05	1,295,394.15
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		25,853,000.00
投资活动现金流出小计	1,399,214.05	27,148,394.15
投资活动产生的现金流量净额	58,080,926.09	203,118,607.85
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	677,030,000.00	1,382,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	677,030,000.00	1,382,100,000.00
偿还债务支付的现金	894,300,000.00	1,490,746,028.11

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,723,572.01	43,727,947.90
支付其他与筹资活动有关的现金	27,600.00	
筹资活动现金流出小计	922,051,172.01	1,534,473,976.01
筹资活动产生的现金流量净额	-245,021,172.01	-152,373,976.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34.81	-105.25
五、现金及现金等价物净增加额	-29,387,650.51	89,726,719.53
加：期初现金及现金等价物余额	124,790,072.87	35,063,353.34
六、期末现金及现金等价物余额	95,402,422.36	124,790,072.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63		-1,325,638,543.61		596,454,660.52	29,522,385.78	625,977,046.30
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	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63		-1,325,638,543.61		596,454,660.52	29,522,385.78	625,977,046.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-947,739.95				54,625,730.25		53,677,990.30	29,158,811.81	53,707,149.11
(一)综合收益							-947,739.95				54,625,730.25		53,677,990.30	29,158,811.81	53,707,149.11



1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-41,288,795.36		16,991,234.63		-1,271,012,813.36		650,132,650.82	29,551,544.59	679,684,195.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	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	其他					
		优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	336,683,929.00				1,613,788,312.76		-27,565,914.33		16,991,234.63		-1,367,051,107.54		572,846,454.52	31,376,420.71	604,222,875.23		
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	336,683,929.00	0.00	0.00	0.00	1,613,788,312.76	0.00	-27,565,914.33	0.00	16,991,234.63	0.00	-1,367,051,107.54	0.00	572,846,454.52	31,376,420.71	604,222,875.23		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,029,216.85		-12,775,141.08				41,412,563.93		23,608,206.00	-1,854,034.93	21,754,171.07		
（一）综合收益总额							-12,289,712.63				36,383,347.08		24,093,634.45	338,331.73	24,431,966.18		
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	





				216.85		28.45				216.85		28.45	366.66	795.11
四、本期期末余额	336,683,929.00			1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63		-1,325,638.54		596,454,660.52	29,522,385.78	625,977,046.30

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63	-1,296,051,575.20		626,041,628.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63	-1,296,051,575.20		626,041,628.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-947,739.95			52,827,308.56		51,879,568.61
（一）综合收益总额							-947,739.95			52,827,308.56		51,879,568.61
（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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-41,288,795.36		16,991,234.63	-1,243,224.266.64		677,921,197.54

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	336,683,929.				1,608,759,095.		-27,782,724.68		16,991,234.63	-1,102,899,805.65		831,751,729.21

	00			91							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	336,683,929.00			1,608,759,095.91		-27,782,724.68		16,991,234.63	-1,102,899,805.65		831,751,729.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						-12,558,330.73			-193,151,769.55		-205,710,100.28
(一)综合收益总额						-12,558,330.73			-193,151,769.55		-205,710,100.28
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	336,683,929.00			1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63	-1,296,051,575.20			626,041,628.93

### 三、公司基本情况

#### (1) 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”，以下简称“福建森源公司”）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。2016年10月19日，因公司2015年重大资产重组标的资产福建森源股份有限公司（现已更名为“福建森源家具有限公司”）2015年度业绩未达到盈利预测承诺值，根据2015年公司与各业绩承诺方共同签署的《关于福建森源股份有限公司的利润补偿协议》，公司以总价1.00元人民币向各业绩承诺方[苏加旭、李建强、福建省固鑫投资有限公司、福建南安雄创投资中心（有限合伙）]回购合计应补偿股份31,097股并注销。上述回购注销完成后，公司总股本由341,019,799股减至340,988,702股，注册资本减至340,988,702元。2019年5月17日，因公司2015年重大资产重组标的资产福建森源股份有限公司（现已更名为“福建森源家具有限公司”）2017年度业绩未达到盈利预测承诺值，同时根据2015年公司与各业绩承诺方共同签署的《关于福建森源股份有限公司的利润补偿协议》，公司以总价1.00元人民币向各业绩承诺方[苏加旭、李建强、福建省固鑫投资有限公司、福建南安雄创投资中心（有限合伙）]回购合计应补偿股份4,304,773股并注销，本公司截至2021年12月31日止，本公司总股本为33,668.39万元。

#### (2) 营业执照、法定代表人及公司住址

本公司统一社会信用代码：91350000158164259X，法定代表人为朱成庆。本公司目前住址为：福建省永安市燕江东路

819号。

### (3) 行业性质及经营范围

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）。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。

### (4) 主要产品

本公司及其子公司主要产品包括：原木、高密度纤维板、中密度纤维板系列产品等。

(5) 组织架构除股东大会、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九届董事会第二十一次会议于2022年4月27日批准。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共6户。详见本附注九、在其他主体中的权益披露。合并范围本年变动详见本附注八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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) 合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

### 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。

### 3. 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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

### 1. 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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。

## 1. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，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，计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

期末，本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，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，所有者权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。

外币现金流量，采用资产负债表的当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）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，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本公司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。本公司（债务人）与债权人之间达成协议，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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金



融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司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、以摊余成本计量的金融负债。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。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

**(4) 金融工具的公允价值**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、10。

**3. 金融资产减值**

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的收入合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

**预期信用损失的计量**

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**A、应收票据**

应收票据组合1:银行承兑汇票

应收票据组合2:商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合1:森林经营

应收账款组合2:木材二次加工业务

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1:应收押金和保证金

其他应收款组合2:应收关联方款项

其他应收款组合3:应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构

成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照本公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

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

本公司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。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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,同时本公司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

见附注五、10金融工具

## 12、应收账款

见附注五、10金融工具

## 13、应收款项融资

见附注五、10金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注五、10金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和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。本公司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) 存货的盘存制度为

本公司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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最

终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司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附注五、31。

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。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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
运输设备	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	19.00-9.50

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法（2020 年度适用，2021 年度执行新租赁准则不适用）

当本公司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公司。
- ② 本公司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公司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 本公司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，只有本公司才能使用。

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。

## 25、在建工程

本公司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附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

本公司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。

## 27、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

本公司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	0	3.33
果树林	10.00	0	10.00

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

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

##### ③公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

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

生产性生物资产计提资产减值方法见附注五、31。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司作为承租人：

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确

定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司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	年限平均法	
软件使用权	合同规定年限或受益年限（未规定按3或5年）	年限平均法	
其他无形资产	合同规定年限或受益年限（未规定按10年）	年限平均法	

本公司于每年年度终了，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。计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

本公司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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、商誉、以成本模式计量的投资性房地产、以采用成本模式计量的生产性生物资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产的资产减值，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，本公司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。本公司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，本公司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。

## 32、长期待摊费用

本公司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。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司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。本公司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，本公司将上述第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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司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

本公司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。

## 35、租赁负债

见附注五、29。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
5. 客户已接受该商品或服务。
6. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（见附注五、10）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## (2) 具体方法

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，本公司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，本公司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，本公司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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、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，是指本公司取得的、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。本公司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。

## 41、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。

本公司根据资产、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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非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，本公司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，本公司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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司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。本公司作为承租人，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本公司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。本公司作为承租人，在租赁期开始日本公司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。本公司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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 列报

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 重大会计判断和估计

本公司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：

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。

#### 44、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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。		

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日的执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他项目金额，对可比期间信息不予调整。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增加借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		447,169.38	447,169.38
一年内到期的非流动负债		8,090.02	8,090.02
租赁负债		439,079.36	439,079.36

对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----



流动资产：			
货币资金	139,577,536.26	139,577,536.26	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	20,458,592.95	20,458,592.95	
应收款项融资	16,282,458.29	16,282,458.29	
预付款项	2,332,884.42	2,332,884.42	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	286,651,581.03	286,651,581.03	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	654,051,662.66	654,051,662.66	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	6,064.68	6,064.68	
流动资产合计	1,119,360,780.29	1,119,360,780.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	65,719,519.04	65,719,519.04	
其他权益工具投资	12,156,696.88	12,156,696.88	
其他非流动金融资产	24,139,500.00	24,139,500.00	
投资性房地产	13,984,976.49	13,984,976.49	
固定资产	199,039,975.31	199,039,975.31	

在建工程	953,398.63	953,398.63	
生产性生物资产	7,109,120.94	7,109,120.94	
油气资产			
使用权资产		447,169.38	447,169.38
无形资产	38,428,608.14	38,428,608.14	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用		0.00	
递延所得税资产		0.00	
其他非流动资产	37,964,213.80	37,964,213.80	
非流动资产合计	399,496,009.23	399,943,178.61	447,169.38
资产总计	1,518,856,789.52	1,519,303,958.90	447,169.40
流动负债：			
短期借款	740,380,000.00	740,380,000.00	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款	61,987,376.44	61,987,376.44	
预收款项		0.00	
合同负债	4,286,898.16	4,286,898.16	
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	9,335,078.30	9,335,078.30	
应交税费	3,235,599.66	3,235,599.66	
其他应付款	63,445,343.91	63,445,343.91	
其中：应付利息		0.00	
应付股利	171,446.00	171,446.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		8,090.02	8,090.02
其他流动负债	383,510.39	383,510.39	
流动负债合计	883,053,806.86	883,233,342.88	8,090.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		439,079.36	439,079.36
长期应付款	1,149,418.01	1,149,418.01	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	4,969,041.94	4,969,041.94	
递延所得税负债	3,707,476.41	3,707,476.41	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	9,825,936.36	10,265,015.72	439,079.36
负债合计	892,879,743.22	893,498,358.60	447,169.40
所有者权益：			
股本	336,683,929.00	336,683,929.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	1,608,759,095.91	1,608,759,095.91	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	-40,341,055.41	-40,341,055.41	
专项储备		0.00	
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	-1,325,638,543.61	-1,325,638,543.61	
归属于母公司所有者权益合计	596,454,660.52	596,454,660.52	
少数股东权益	29,522,385.78	29,522,385.78	
所有者权益合计	625,977,046.30	625,977,046.30	

负债和所有者权益总计	1,518,856,789.52	1,519,475,404.90	447,169.40
------------	------------------	------------------	------------

## 调整情况说明

对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	126,356,792.07	126,356,792.07	
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	5,702,107.55	5,702,107.55	
应收款项融资	16,282,458.29	16,282,458.29	
预付款项	2,297,541.83	2,297,541.83	
其他应收款	292,984,399.55	292,984,399.55	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
存货	507,083,337.99	507,083,337.99	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	4,030.37	4,030.37	
流动资产合计	950,710,667.65	950,710,667.65	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	212,836,944.71	212,836,944.71	
其他权益工具投资	12,156,696.88	12,156,696.88	
其他非流动金融资产	24,139,500.00	24,139,500.00	
投资性房地产	13,984,976.49	13,984,976.49	
固定资产	197,040,492.10	197,040,492.10	

在建工程	953,398.63	953,398.63	
生产性生物资产	5,564,089.57	5,564,089.57	
油气资产			
使用权资产		447,169.38	447,169.38
无形资产	38,428,608.14	38,428,608.14	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用		0.00	
递延所得税资产		0.00	
其他非流动资产	37,964,213.80	37,964,213.80	
非流动资产合计	543,068,920.32	543,516,089.70	447,169.38
资产总计	1,493,779,587.97	1,494,226,757.35	447,169.38
流动负债：			
短期借款	715,380,000.00	715,380,000.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款	59,989,144.24	59,989,144.24	
预收款项		0.00	
合同负债	4,159,424.80	4,159,424.80	
应付职工薪酬	7,597,939.04	7,597,939.04	
应交税费	3,077,697.96	3,077,697.96	
其他应付款	67,324,697.99	67,324,697.99	
其中：应付利息		0.00	
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		8,090.02	8,090.02
其他流动负债	383,118.65	383,118.65	
流动负债合计	857,912,022.68	858,091,558.70	8,090.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		439,079.36	439,079.36
长期应付款	1,149,418.01	1,149,418.01	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	4,969,041.94	4,969,041.94	
递延所得税负债	3,707,476.41	3,707,476.41	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	9,825,936.36	10,265,015.72	439,079.36
负债合计	867,737,959.04	868,356,574.42	447,169.38
所有者权益：			
股本	336,683,929.00	336,683,929.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	1,608,759,095.91	1,608,759,095.91	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	-40,341,055.41	-40,341,055.41	
专项储备		0.00	
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63	
未分配利润	-1,296,051,575.20	-1,296,051,575.20	
所有者权益合计	626,041,628.93	626,041,628.93	
负债和所有者权益总计	1,493,779,587.97	1,494,398,203.35	447,169.38

## 调整情况说明

对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、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、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳所得税额	
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2
房产税	房产原值的 70%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
本公司、福建省永惠林业有限公司、漳平市燕菁林业有限责任公司、永安市青山木材检验有限责任公司、永安市佳盛伐区调查设计有限责任公司、福建永林金树生物科技有限公司	25%
永安市佳盛伐区调查设计有限责任公司、永安市青山木材检验有限责任公司、福建永林家居有限公司	执行小微企业优惠税率

### 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》，本公司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》，本公司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》，本公司对外出口自产货物，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；本公司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。本公司种植林木、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，本公司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) 根据财政部、税务总局“财税[2019]13号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局公告

“2021年第12号”《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公告执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

### 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	20,777.90	424,879.45
银行存款	130,550,350.87	137,505,184.64
其他货币资金	1,679,972.38	1,647,472.17
合计	132,251,101.15	139,577,536.26
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	19,353,865.24	2,303,319.20

其他说明

年末其他货币资金余额1,679,972.38元，其中：住房周转金969,757.41元，种苗中心国债项目专项资金604,416.19元，保函保证金100,000.00元，保证金491.64元；银行存款中17,679,200.00元因向深圳国际仲裁院申请财务保全提供现金担保被冻结；因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此之外，本公司不存在其他抵押，质押。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：



## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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
----	----------	-----------

## (5) 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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,811,643.66	40.38%	11,976,072.13	93.48%	835,571.53	16,547,079.71	45.08%	11,875,802.95	71.77%	4,671,276.76
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	18,919,531.10	59.62%	4,640,341.45	24.53%	14,279,189.65	20,160,896.55	54.92%	4,373,580.36	21.69%	15,787,316.19
其中：										
森林经营及木材二	18,919,531.10	59.62%	4,640,341.45	24.53%	14,279,189.65	20,160,896.55	54.92%	4,373,580.36	21.69%	15,787,316.19

次加工业务	31.10		1.45		9.65	6.55		.36		19
合计	31,731,174.76	100.00%	16,616,413.58	52.37%	15,114,761.18	36,707,976.26	100.00%	16,249,383.31	44.27%	20,458,592.95

按单项计提坏账准备：11,976,072.13

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	100.00%	预计无法收回
福建宏祥木业有限公司	3,682,401.58	3,682,401.58	100.00%	预计无法收回
福建森源家具有限公司	983,025.32	147,453.79	15.00%	根据股权转让协议，受让方质押其受让的全部标的物股权作为担保
浙江艾玛家居有限公司	1,013,938.36	1,013,938.36	100.00%	企业破产清算，预计无法收回
福建省永林竹业有限公司	110,287.60	110,287.60	100.00%	预计无法收回
黄岗晨鸣林业发展有限公司	76,057.30	76,057.30	100.00%	预计无法收回
湛江晨鸣林业发展有限公司惠州分公司	39,317.50	39,317.50	100.00%	预计无法收回
合计	12,811,643.66	11,976,072.13	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,640,341.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,857,655.29	209,825.92	5.44%
1至2年	11,699,470.49	1,181,263.46	10.10%
2至3年	91,121.35	28,002.39	30.73%
3至4年	104,438.56	62,599.97	59.94%
4至5年	50,303.64	42,107.94	83.71%
5年以上	3,116,541.77	3,116,541.77	100.00%

合计	18,919,531.10	4,640,341.45	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,857,655.29
1 至 2 年	11,699,470.49
2 至 3 年	1,460,332.21
3 年以上	14,713,716.77
3 至 4 年	732,191.38
4 至 5 年	165,678.44
5 年以上	13,815,846.95
合计	31,731,174.76

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项组合	11,875,802.95	137,623.54	37,354.36			11,976,072.13
账龄组合	4,373,580.36	266,761.09				4,640,341.45
合计	16,249,383.31	404,384.63	37,354.36			16,616,413.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 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
福建绿欧家居有限公司	14,026,606.24	44.20%	1,290,018.03
福建汇洋林业投资股份有限公司永安分公司	6,906,616.00	21.77%	6,906,616.00
福建宏祥木业有限公司	3,682,401.58	11.60%	3,682,401.58
浙江艾玛家居有限公司	1,013,938.36	3.20%	1,013,938.36
福建森源家具有限公司	983,025.32	3.10%	147,453.79
合计	26,612,587.50	83.87%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	42,507,263.67	16,282,458.29
合计	42,507,263.67	16,282,458.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

#### 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	43,137,940.48	16,620,084.67
应收账款		
小计	43,137,940.48	16,620,084.67

减：其他综合收益-公允价值变动	630,676.81	337,626.38
年末公允价值	42,507,263.67	16,282,458.29

说明：本公司所属分公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该分公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	1,446,480.32	79.55%	1,726,629.16	74.02%
1至2年	146,000.00	8.03%	45,557.24	1.95%
2至3年	5,412.00	0.30%	14,085.84	0.60%
3年以上	220,305.62	12.12%	546,612.18	23.43%
合计	1,818,197.94	--	2,332,884.42	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
国网福建省电力有限公司永安市供电公司	500,732.22	27.54
中国人民财产保险股份有限公司三明市分公司	402,338.39	22.13
安德里茨(中国)有限公司	146,000.00	8.03
张维启	120,000.00	6.60
永安市南方劳务派遣有限公司	80,000.00	4.40
合计	1,249,070.61	68.70

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	210,001,870.40	286,651,581.03
合计	210,001,870.40	286,651,581.03

**(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
合计		0.00

**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：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

**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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 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	146,651,225.83	185,822,090.74
往来款	101,354,358.18	104,335,839.29
材料设备款	46,817,045.50	45,222,135.50
股票股息		1,294,700.00
备用金、保证金及押金	707,845.81	750,386.66
应收出口退税	239,954.37	239,954.37
其他	3,655,328.33	3,716,793.42
合计	299,425,758.02	341,381,899.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,508,183.45		45,222,135.50	54,730,318.95
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	34,950,567.03		314,718.76	35,265,285.79
本期转回	571,717.12			571,717.12
2021 年 12 月 31 日余额	43,887,033.36		45,536,854.26	89,423,887.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位	2021年12月31日				2020年12月31日			
	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
宁波嘉林贸易	146,651,225.83	15	21,997,683.87	124,653,541.96	131,781,628.41	1	1,317,816.28	130,463,812.13



有限公司								
福建森源家具有限公司	98,023,371.07	15	14,703,505.66	83,319,865.41	98,511,246.35	1	985,112.46	97

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	25,545,693.70
1至2年	154,221,034.99
2至3年	88,701,512.25
3年以上	30,957,517.08
3至4年	24,014,053.37
4至5年	8,001.78
5年以上	6,935,461.93
合计	299,425,758.02

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	54,730,318.95	35,265,285.79	571,717.12			89,423,887.62
合计	54,730,318.95	35,265,285.79	571,717.12			89,423,887.62

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

## 4) 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：

### 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
宁波嘉林贸易有限公司	股权转让款	146,651,225.83	1 年以内 14,869,597.43； 1-2 年 131,781,628.40	48.98%	21,997,683.87
福建森源家具有限公司	往来款	98,023,371.07	1-2 年 30,956,577.58； 2-3 年 67,066,793.49	32.74%	14,703,505.66
浙江艾玛家居有限公司	材料款	46,847,665.99	2-3 年 21,210,000.00； 3-4 年 24,012,135.50； 5 年以上 1,625,530.49	15.64%	46,847,665.99
福建三钢闽光股份有限公司	设备转让款	1,594,910.00	1 年以内	0.53%	159,491.00
安徽龙华竹业有限公司	往来款	831,363.53	1 年以内	0.28%	831,363.53
合计	--	293,948,536.42	--	98.17%	84,539,710.05

### 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：

## 9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	43,267,950.91	9,515,870.43	33,752,080.48	46,312,228.35	10,483,095.30	35,829,133.05
库存商品	44,798,702.51	14,021,203.04	30,777,499.47	48,716,348.22	14,571,882.96	34,144,465.26
消耗性生物资产	559,147,653.38	36,889.95	559,110,763.43	583,579,349.80		583,579,349.80
自制半成品	686,867.02		686,867.02	498,714.55		498,714.55
合计	647,901,173.82	23,573,963.42	624,327,210.40	679,106,640.92	25,054,978.26	654,051,662.66

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	10,483,095.30			967,224.87		9,515,870.43
库存商品	14,571,882.96	91,492.67		642,172.59		14,021,203.04
消耗性生物资产		36,889.95				36,889.95
合计	25,054,978.26	128,382.62		1,609,397.46		23,573,963.42
存货种类	确定可变现净值的具体依据			本年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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定			对外出售		
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		
消耗性生物资产	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定					
自制半成品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定					

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
合计						0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明:

## 11、持有待售资产

单位: 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明:

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

## 13、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	22,185.37	5,119.51
预缴其他税费	873.09	945.17
合计	23,058.46	6,064.68

其他说明:

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	331,509.1 8			-219,257. 50						112,251.6 8	
永安市燕	2,296,064			-2,134,79						161,273.6	

晟木业有 限责任公 司	.02			0.38						4	
福建省山 康电子工 程有限公 司	461,163.0 4			-202,280. 88						258,882.1 6	2,400,000 .00
中永(苏 州)信息 技术有限 公司	2,989,823 .26			28,986.62						3,018,809 .88	
福建三明 绿欧电子 商务有限 公司	2,060,731 .54			-3,749.57						2,056,981 .97	
北京天广 投资管理 中心(有 限合伙)	57,580,22 8.00			-4,704,04 7.77					-18,012,4 95.11	34,863,68 5.12	18,012,49 5.11
北京丰汇 伟瀚投资 基金管理 有限公司											
小计	65,719,51 9.04			-7,235,13 9.48					-18,012,4 95.11	40,471,88 4.45	20,412,49 5.11
合计	65,719,51 9.04			-7,235,13 9.48					-18,012,4 95.11	40,471,88 4.45	20,412,49 5.11

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖北九森林业股份有限公司	7,102,858.40	7,910,001.40
福建汇洋林业投资股份有限公司		
永安市笔架山陵园管理所	3,618,701.45	3,284,006.07
永安天宝岩生态旅游有限公司	920,770.75	962,689.41
永安市鑫林生物质能科技有限公司		
福建省永林竹业有限公司		
福建永安中约竹制品国际贸易有限公司		

合计	11,642,330.60	12,156,696.88
----	---------------	---------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

由于上述项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	20,086,000.00	24,139,500.00
合计	20,086,000.00	24,139,500.00

其他说明：

## 20、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	8,517,387.70	1,565,633.06		10,083,020.76
2.本期增加金额	741,743.88	72,087.36		813,831.24
（1）计提或摊销	741,743.88	72,087.36		813,831.24
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	9,259,131.58	1,637,720.42		10,896,852.00
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	12,150,778.67	1,020,366.58		13,171,145.25
2.期初账面价值	12,892,522.55	1,092,453.94		13,984,976.49

### （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

所有权或使用权受限情况详见附注七、81。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	170,615,645.28	199,039,975.31
合计	170,615,645.28	199,039,975.31

## (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	180,752,205.53	397,797,497.60	5,253,027.77	5,478,198.37	29,405,771.98	618,686,701.25
2.本期增加金额		620,172.39	1,003,912.72	103,343.26	697,345.11	2,424,773.48
(1) 购置		620,172.39	1,003,912.72	103,343.26	697,345.11	2,424,773.48
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,684,030.39	43,982,633.69	548,470.00	133,141.28	22,295,308.94	68,643,584.30
(1) 处置或报废	1,684,030.39	43,982,633.69	548,470.00	133,141.28	22,295,308.94	68,643,584.30
4.期末余额	179,068,175.14	354,435,036.30	5,708,470.49	5,448,400.35	7,807,808.15	552,467,890.43
二、累计折旧						
1.期初余额	96,829,883.43	271,407,099.50	4,510,446.12	4,976,758.10	10,502,218.61	388,226,405.76
2.本期增加金额	5,319,617.52	20,616,744.04	104,554.32	98,653.12	105,213.34	26,244,782.34
(1) 计提	5,319,617.52	20,616,744.04	104,554.32	98,653.12	105,213.34	26,244,782.34
3.本期减少金额	1,341,487.81	31,229,311.85	304,540.50	106,004.79	4,115,173.61	37,096,518.56
(1) 处置或报废	1,341,487.81	31,229,311.85	304,540.50	106,004.79	4,115,173.61	37,096,518.56

4.期末余额	100,808,013.14	260,794,531.69	4,310,459.94	4,969,406.43	6,492,258.34	377,374,669.54
三、减值准备						
1.期初余额	619,383.48	12,371,025.94	9,601.31		18,420,309.45	31,420,320.18
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		8,951,633.78			17,991,110.79	26,942,744.57
(1) 处置或报废		8,951,633.78			17,991,110.79	26,942,744.57
4.期末余额	619,383.48	3,419,392.16	9,601.31		429,198.66	4,477,575.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	77,640,778.52	90,221,112.45	1,388,409.24	478,993.92	886,351.15	170,615,645.28
2.期初账面价值	83,302,938.62	114,019,372.16	732,980.34	501,440.27	483,243.92	199,039,975.31

## (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	73,407,735.11	50,563,347.77	1,181,671.13	21,662,716.21	
机器设备	16,179,971.66	12,682,302.70	2,766,980.71	730,688.25	
电子设备及办公设备	365,179.00	346,920.05		18,258.95	
运输工具	1,042,961.45	990,813.36		52,148.09	
其他设备	5,142,317.29	4,519,096.57	364,568.43	258,652.29	
合计	96,138,164.51	69,102,480.45	4,313,220.27	22,722,463.79	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,326,910.70

## (4) 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
三明吉口人造板厂房	4,501,082.34	尚未完成全部验收手续
永安人造板厂二期成品库	2,957,709.90	尚未完成全部验收手续
合计	7,458,792.24	

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	933,300.99	953,398.63
合计	933,300.99	953,398.63

## (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
永安人造板厂三期污水技改				953,398.63		953,398.63
贡川产业园	544,302.00	544,302.00		544,302.00	544,302.00	
永安人造板厂高压油炉风机变频改造	817,345.70		817,345.70			
永安人造板厂规格锯改造	115,955.29		115,955.29			
合计	1,477,602.99	544,302.00	933,300.99	1,497,700.63	544,302.00	953,398.63

## (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
永安人造板厂三期污水技改	1,400,000.00	953,398.63	417,235.47		1,370,634.10		97.90%	100%				其他
永安人造板厂高压油炉风机变频改造	870,000.00		817,345.70			817,345.70	93.95%	90%				其他
永安人造板厂规格锯改造	200,000.00		115,955.29			115,955.29	57.98%	30%				其他
合计	2,470,000.00	953,398.63	1,350,536.46		1,370,634.10	933,300.99	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (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：						

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	经济林-果园	经济林-竹林				
一、账面原值						
1.期初余额	3,171,484.12	13,329,601.49				16,501,085.61
2.本期增加金额						
(1)外购						
(2)自行培育						
3.本期减少金额		2,188,522.83				2,188,522.83
(1)处置		2,188,522.83				2,188,522.83
(2)其他						
4.期末余额	3,171,484.12	11,141,078.66				14,312,562.78
二、累计折旧						
1.期初余额	3,171,484.12	6,220,480.55				9,391,964.67
2.本期增加金额		430,494.66				430,494.66
(1)计提		430,494.66				430,494.66
3.本期减少金额		1,039,566.84				1,039,566.84
(1)处置		1,039,566.84				1,039,566.84
(2)其他						
4.期末余额	3,171,484.12	5,611,408.37				8,782,892.49
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		5,529,670.29				5,529,670.29
2.期初账面价值		7,109,120.94				7,109,120.94

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	447,169.38	447,169.38
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	447,169.38	447,169.38
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	15,970.34	15,970.34
(1) 计提	15,970.34	15,970.34
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	15,970.34	15,970.34
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	431,199.04	431,199.04
2.期初账面价值	447,169.38	447,169.38

其他说明：

## 26、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	58,891,475.30	4,814,649.08		865,533.60	1,125,504.15	3,633,841.00	69,331,003.13
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							



4.期末余额	58,891,475.30	4,814,649.08		865,533.60	1,125,504.15	3,633,841.00	69,331,003.13
二、累计摊销							
1.期初余额	20,984,572.30	1,923,947.91		491,287.80	978,044.81	3,633,841.00	28,011,693.82
2.本期增加金额	1,179,239.92			28,851.12	53,080.56		1,261,171.60
(1) 计提	1,179,239.92			28,851.12	53,080.56		1,261,171.60
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	22,163,812.22	1,923,947.91		520,138.92	1,031,125.37	3,633,841.00	29,272,865.42
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	36,727,663.08			345,394.68	94,378.78		37,167,436.54
2.期初账面价值	37,906,903.00			374,245.80	147,459.34		38,428,608.14

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：

所有权或使用权受限情况详见附注七、81。

## 27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (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
		计提		处置		
合计						

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、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
污水环保技术改造 工程		1,370,634.10	22,843.90		1,347,790.20
铺装带		172,227.59	71,761.50		100,466.09
采购监管系统		48,672.57	8,112.08		40,560.49
合计	0.00	1,591,534.26	102,717.48		1,488,816.78

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入当期损益的其他非 流动金融资产公允价值 变动	9,361,000.00	2,340,250.00	13,414,500.00	3,353,625.00
计入其他综合收益的其 他权益工具投资公允价 值变动	1,736,780.51	434,195.13	1,415,405.64	353,851.41
合计	11,097,780.51	2,774,445.13	14,829,905.64	3,707,476.41

**(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				0.00
递延所得税负债		2,774,445.13		3,707,476.41

**(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	200,502,121.08	173,390,729.34
可抵扣亏损	1,231,146,342.70	434,813,964.08
合计	1,431,648,463.78	608,204,693.42

**(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
2021 年		32,344,905.91	
2022 年	353,808.06	16,451,702.07	
2023 年	54,547,124.74	87,889,616.59	
2024 年	44,982,926.26	86,636,304.66	
2025 年	1,131,238,248.03	211,491,434.85	
2026 年	24,235.61		
合计	1,231,146,342.70	434,813,964.08	--

其他说明：

由于未来能否获取足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

**31、其他非流动资产**

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
公益性生物资产	37,964,213.8 0		37,964,213.8 0	37,964,213.8 0		37,964,213.8 0
合计	37,964,213.8 0		37,964,213.8 0	37,964,213.8 0		37,964,213.8 0

其他说明：

### 32、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	380,030,000.00	385,600,000.00
保证借款	25,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	117,000,000.00	165,000,000.00
抵押质押借款		83,000,000.00
抵押保证借款		700,000.00
短期借款应付利息	744,300.00	1,080,000.00
合计	522,774,300.00	740,380,000.00

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、质押情况详见附注七、81。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计		0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	43,619,238.35	57,699,277.33
工程款	1,938,920.08	3,900,448.45
设备款		387,650.66
运输款	792,779.02	
合计	46,350,937.45	61,987,376.44

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建一建集团有限公司	1,227,436.68	工程尾款，有争议未结算
常州联合锅炉容器有限公司	690,000.00	未结算
合计	1,917,436.68	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

#### (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
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	46,103,911.24	4,286,898.16
合计	46,103,911.24	4,286,898.16

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
中林（三明）林业发展有限公司	40,681,548.32	林木资产转让款
合计	40,681,548.32	——

### 39、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	8,301,663.21	43,377,839.83	40,656,290.10	11,023,212.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,033,415.09	4,676,570.93	4,610,875.34	1,099,110.68
三、辞退福利		1,427,340.83	252,784.95	1,174,555.88
合计	9,335,078.30	49,481,751.59	45,519,950.39	13,296,879.50

#### (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	5,385,902.59	33,178,828.79	30,388,807.99	8,175,923.39
2、职工福利费		3,393,066.97	3,393,066.97	
3、社会保险费	597,881.54	2,941,729.85	2,918,795.93	620,815.46
其中：医疗保险费	553,308.92	2,409,993.86	2,433,806.38	529,496.40
工伤保险费	20,543.85	364,330.43	322,160.93	62,713.35
生育保险费	24,028.77	167,405.56	162,828.62	28,605.71

4、住房公积金	1,133,464.86	3,117,815.41	3,400,991.94	850,288.33
5、工会经费和职工教育经费	1,184,414.22	746,398.81	554,627.27	1,376,185.76
合计	8,301,663.21	43,377,839.83	40,656,290.10	11,023,212.94

### (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	778,559.55	4,513,633.01	4,261,479.95	1,030,712.61
2、失业保险费	254,855.54	162,937.92	349,395.39	68,398.07
合计	1,033,415.09	4,676,570.93	4,610,875.34	1,099,110.68

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,195,770.67	2,111,424.19
企业所得税	65,005.03	33,373.30
个人所得税	14,006.78	21,583.03
城市维护建设税	93,228.94	140,534.87
房产税	276,451.88	299,041.98
教育费附加	68,147.32	106,824.34
土地使用税	370,433.91	407,945.87
印花税	61,656.93	42,575.96
其他	351,035.59	72,296.12
合计	2,495,737.05	3,235,599.66

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利	171,446.00	171,446.00
其他应付款	46,316,817.40	63,273,897.91



合计	46,488,263.40	63,445,343.91
----	---------------	---------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
普通股股利	171,446.00	171,446.00
合计	171,446.00	171,446.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
设备转让款		15,358,433.00
暂收代扣等往来款	17,918,119.08	15,356,912.91
押金保证金	13,883,156.01	13,775,017.80
预提电费、运费等费用款	6,160,997.02	10,324,052.80
住房周转金	3,228,464.44	3,228,464.44
股权转让款	874,250.00	874,250.00
其他	4,251,830.85	4,356,766.96
合计	46,316,817.40	63,273,897.91

**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	往来款暂未结算
住房周转金	3,228,464.44	住房周转金
康为湘	1,000,000.00	押金保证金
合计	11,699,415.96	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,466.21	8,090.02
合计	8,466.21	8,090.02

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	299,841.78	383,510.39
合计	299,841.78	383,510.39

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
合计	--	--	--								

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

未支付的租赁付款额	430,613.15	439,079.36
合计	430,613.15	439,079.36

其他说明

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
尚未支付的租赁付款额	772,800.00				27,600.00	745,200.00
减：未确认融资费用	325,630.62				19,509.98	306,120.64
减：一年内到期的租赁负债	8,090.02	—	—	—		8,466.21
合计	439,079.36	—	—	—	—	430,613.15

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,149,418.01	1,149,418.01
合计	1,149,418.01	1,149,418.01

##### (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
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
合计	1,149,418.01	1,149,418.01

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 49、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

合计		0.00
----	--	------

**(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:

**50、预计负债**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计		0.00	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

**51、递延收益**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,969,041.94	1,055.95	1,282,000.00	3,688,097.89	
合计	4,969,041.94	1,055.95	1,282,000.00	3,688,097.89	--

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
16万亩原材料林地基地财政扶持基金	2,144,000.00			1,072,000.00			1,072,000.00	与资产相关
耐寒按树基	1,219,062.68			80,000.00			1,139,062.68	与资产相关

因改良与快繁推广技术研究								
21 万立方米 林板一体化 技改项目	315,476.16			71,428.58			244,047.58	与资产相关
年产 21 万立 方米中密度 纤维板一体 化建设项目 技术改造专 项补助资金	30,000.00			30,000.00				与资产相关
林木种苗工 程国债专项 资金拨款	1,260,503.10	1,055.95		28,571.42			1,232,987.63	与资产相关
合 计	4,969,041.94	1,055.95		1,282,000.00			3,688,097.89	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	336,683,929.00						336,683,929.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,608,759,095.91			1,608,759,095.91
合计	1,608,759,095.91			1,608,759,095.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-40,063,408.55	-514,366.28			80,343.72	-594,710.00	-40,658,118.55
其他权益工具投资公允价值变动	-40,063,408.55	-514,366.28			80,343.72	-594,710.00	-40,658,118.55
二、将重分类进损益的其他综合收益	-277,646.86	-353,029.95				-353,029.95	-630,676.81
应收款项融资公允价值变动	-277,646.86	-353,029.95				-353,029.95	-630,676.81
其他综合收益合计	-40,341,055.41	-867,396.23			80,343.72	-947,739.95	-41,288,795.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,325,638,543.61	-1,367,051,107.54
调整后期初未分配利润	-1,325,638,543.61	-1,367,051,107.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,625,730.25	36,383,347.08
本年其他变动		5,029,216.85
期末未分配利润	-1,271,012,813.36	-1,325,638,543.61

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	497,749,822.75	348,777,526.72	573,855,094.34	486,388,144.67



其他业务	8,560,913.98	2,677,592.91	6,936,449.96	2,847,658.43
合计	506,310,736.73	351,455,119.63	580,791,544.30	489,235,803.10

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
木材二次加工产品	290,533,988.39			290,533,988.39
木材	206,065,834.43			206,065,834.43
甲醛	759,778.83			759,778.83
饰品				
胶粘剂	390,221.10			390,221.10
合计	497,749,822.75			497,749,822.75
按经营地区分类				
其中：				
国内销售	497,749,822.75			497,749,822.75
国外销售				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认	497,749,822.75			497,749,822.75
在某一时段确认				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				

与履约义务相关的信息：

单位：万元含税

合同业务	合同时间	货款结算方式	是否代理人	售后条款	合同金额	已完成合同金额
纤维板（成品）	在2021年内完成	款到发货、短期信用	否	退回	25976	16562
木地板（成品）	在2021年内完成	60日信用	否	退回	2892	2892
木材（自营）	在2021年内完成	款到发货	否	无	4087.08	4087.08
木材-（林木资产转让）	2021年	协议约定	否	无	26657.22	17232.93

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 18,838.29 元，其中，15,919.52 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	596,210.85	543,164.03
教育费附加	425,384.51	416,999.12
房产税	1,355,708.51	4,701,381.68
土地使用税	1,511,374.06	2,026,619.29
车船使用税	119.88	119.88
印花税	288,557.42	337,606.71
防洪费	2,708.73	122,348.67
环境保护税	132,145.93	89,217.57
水利基金	272,636.86	
合计	4,584,846.75	8,237,456.95

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,294,730.05	14,802,584.68
售后服务费	119,341.23	3,636,372.55

包装费	3,061,593.13	2,886,373.43
差旅费	121,460.20	1,425,306.22
报关费		586,964.74
业务招待费		327,782.71
租赁费用	14,183.17	234,254.14
办公费	70.40	182,075.72
广告宣传费	28,066.77	119,690.42
运输及装卸费	87,172.15	47,260.76
折旧摊销费	5,255.18	19,700.72
车辆费用		19,619.64
其他	184,824.64	652,015.69
合计	4,916,696.92	24,940,001.42

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,764,158.87	37,070,229.49
折旧及摊销	3,341,097.25	19,490,642.34
退休人员费用	6,427,619.13	5,747,858.50
办公费	928,099.42	3,431,825.00
中介机构费	3,663,663.29	3,299,703.11
停工损失	1,135,074.02	1,202,955.78
差旅费	638,844.90	1,025,588.55
维修费	324,911.23	1,017,245.75
业务招待费	1,109,636.08	977,120.17
车辆费用	652,007.23	651,767.92
租赁费		475,485.14
其他	6,343,585.98	10,163,376.40
合计	48,328,697.40	84,553,798.15

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,714,213.27	67,434,092.31
减：利息资本化		
利息费用	28,714,213.27	67,434,092.31
减：利息收入	17,988,495.23	4,235,665.24
承兑汇票贴息		161,441.94
汇总损益	34.87	-1,006,512.12
手续费及其他	98,928.15	353,212.79
合计	10,824,681.06	62,706,569.68

其他说明：

## 67、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
与企业日常活动相关的政府补助	3,635,023.32	29,419,723.08
代扣个人所得税手续费返还	4,607.45	55,862.29
增值税退税	4,976,346.77	2,948,015.76
合计	8,615,977.54	32,423,601.13

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,235,139.48	-937,425.55
处置长期股权投资产生的投资收益		97,042,769.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	260,000.00	830,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,270,500.00	1,294,700.00
合计	-5,704,639.48	98,230,043.93

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、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
其他非流动金融资产	-4,053,500.00	-2,541,000.00
合计	-4,053,500.00	-2,541,000.00

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-34,693,568.67	-2,356,581.41
应收票据坏账损失		58,191.10
应收账款坏账损失	-367,030.27	-32,374,021.00
合计	-35,060,598.94	-34,672,411.31

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,455.08	-2,175,169.35
三、长期股权投资减值损失	-18,012,495.11	
合计	-18,028,950.19	-2,175,169.35

其他说明：

**73、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
固定资产处置利得或损失	15,504,901.18	19,233,203.08

生物资产处置利得或损失	5,820,918.01	
无形资产处置利得或损失		6,978,213.99
合计	21,325,819.19	26,211,417.07

#### 74、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
无需支付的应付款项	79,892.77		79,892.77
补偿款	532,236.05	1,362,363.03	532,236.05
非流动资产毁损报废利得	1,204.40	278,505.77	1,204.40
罚没收入	68,698.48	21,101.33	68,698.48
其他	212,639.50	672,454.85	212,639.50
合计	894,671.20	2,334,424.98	894,671.20

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：

#### 75、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
滞纳金及罚款	500,000.00	97,481.18	500,000.00
赔偿金		14,231.85	
非流动资产毁损报废损失		5,040.55	
其他	1,770.44	23,888.67	1,770.44
合计	501,770.44	140,642.25	501,770.44

其他说明：

#### 76、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	46,189.79	251,482.83
递延所得税费用	-1,013,375.00	-6,184,982.44
合计	-967,185.21	-5,933,499.61

## (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	53,687,703.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,421,925.96
子公司适用不同税率的影响	-148,013.25
调整以前期间所得税的影响	804.12
非应税收入的影响	-7,153,004.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	176,273.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,524,443.10
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	13,451,237.27
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,808,034.96
所得税费用	-967,185.21

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、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、收回保证金等经营往来	2,078,505.17	22,356,985.35
收到政府补助	7,702,297.86	49,453,549.29
存款利息收入	5,222,551.99	284,797.50
其他	5,131,481.82	7,964,416.97
合计	20,134,836.84	80,059,749.11

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	17,277,459.82	32,362,783.84
支付保证金等经营往来	35,303,152.63	14,295,331.47
银行手续费及其他	94,334.15	353,212.79
其他	3,502,532.07	3,224,560.89
合计	56,177,478.67	50,235,888.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

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		3,900,000.00
支付租赁费	27,600.00	



合计	27,600.00	3,900,000.00
----	-----------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	54,654,889.06	36,721,678.81
加：资产减值准备	53,089,549.13	36,847,580.66
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	27,505,078.58	53,300,646.80
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,261,171.63	3,192,435.72
长期待摊费用摊销	102,717.48	577,646.99
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）	-21,325,819.19	-26,211,417.07
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	-1,204.40	-273,465.22
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	4,053,500.00	2,541,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	28,714,213.27	62,638,154.39
投资损失（收益以“-”号填列）	5,704,639.48	-98,230,043.93
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）		-5,446,845.16
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-1,013,375.00	-720,501.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,205,467.10	75,042,678.34
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-48,831,565.21	-15,404,527.54
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	29,224,540.72	-80,694,468.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	164,343,802.65	43,880,552.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	112,897,235.91	137,274,217.06
减：现金的期初余额	137,274,217.06	58,893,343.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,376,981.15	78,380,873.61

## (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	53,228,730.00
其中：	--
连城县森威林业有限责任公司	53,228,730.00
处置子公司收到的现金净额	53,228,730.00

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	112,897,235.91	137,274,217.06
其中：库存现金	20,777.90	424,879.45

可随时用于支付的银行存款	112,871,150.87	136,768,584.64
可随时用于支付的其他货币资金	5,307.14	80,752.97
三、期末现金及现金等价物余额	112,897,235.91	137,274,217.06

其他说明：

## 80、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：

## 81、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	19,353,865.24	住房周转金 969,757.41 元，种苗中心国债项目专项资金 604,416.19 元，保函保证金 100,000.00 元，保证金 491.64 元；银行存款中 17,679,200.00 元因向深圳国际仲裁院申请财务保全提供现金担保被冻结
存货	138,014,625.61	森经分公司 250027 亩，连城分公司 87260 亩林木所有权及林地使用权借款抵押
固定资产	28,942,732.34	房屋建筑物，借款抵押
无形资产	27,611,180.71	土地使用权，借款抵押
其他非流动金融资产	20,086,000.00	中国光大银行股权（605 万股），借款抵押
投资性房地产	11,975,654.18	厦门市思明区槟榔西里房产、绿景家园车库及商铺，借款抵押
合计	245,984,058.08	--

其他说明：

## 82、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	--	--	1,490.96
其中：美元	233.85	6.3757	1,490.96
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
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

### 83、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：

### 84、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
(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量（与资产相关,计入其他收益）	1,282,000.00		1,282,000.00
财政拨款	1,072,000.00	16 万亩原材料林基地财政扶持基金	1,072,000.00
财政拨款	80,000.00	耐寒按树基因改良与快繁推广技术研究	80,000.00
财政拨款	71,428.58	21 万立方米林板一体化技改项目	71,428.58
财政拨款	30,000.00	年产 21 万立方米中密度纤维	30,000.00

		板一体化建设项目技术改造 专项补助资金	
财政拨款	28,571.42	林木种苗工程国债专项资金 拨款	28,571.42
(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况(与收益相关,计入其他收益)	7,329,370.09		7,329,370.09
财政补贴	1,070,296.28	天然林停伐补助	1,070,296.28
财政补贴	4,976,346.77	增值税退税	4,976,346.77
财政补贴	127,227.04	稳岗就业补贴	127,227.04
财政补贴	810,000.00	林木良种培育补助	810,000.00
财政补贴	185,800.00	研发经费补助	185,800.00
财政补贴	58,400.00	专利奖励金	58,400.00
财政补贴	50,000.00	福建省市场监督管理局 2020 年省标准化贡献奖	50,000.00
财政补贴	30,000.00	永安市财政局 2018 年外贸出口 正向激励款	30,000.00
财政补贴	21,300.00	其他	21,300.00
(3) 采用净额法计入当期损益的政府补助情况(与收益相关-冲减存货)	5,343,611.14		
财政拨款	719,547.00	2020 年中央财政森林抚育项目 补助资金	
财政拨款	914,185.00	2020 年中央财政造林补助项目 资金	
财政拨款	3,191,796.09	2020 年生态公益林补偿性资金	
财政拨款	139,313.05	2019 年生态公益林补偿性资金 (提高补偿)	
财政拨款	61,600.00	2020 年不炼山造林补助资金	
财政拨款	250,000.00	2020 年珍贵树种造林补助资金	
财政拨款	67,170.00	2019 年中央财政造林补助资金	
合计	13,954,981.23		8,611,370.09

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		



企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
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	永安市	永安市	家具制造	100.00%		通过设立取得

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

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%	21,336.83		28,934,073.39

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	62,141,335.37	23,485,588	62,164,820.95	2,776,328.77		2,776,328.77	60,428,545.76	24,179,088	60,452,724.84	1,108,027.47		1,108,027.47

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	2,395,251.66	43,794.81	43,794.81	402,055.55	2,929,612.47	586,003.55	586,003.55	-2,486,774.87

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	2,941,800.58	646,441.02	14,701,919.96	621,123.80
非流动资产	66,650,000.00	509,380.75	66,650,000.00	513,051.78
资产合计	69,591,800.58	1,155,821.77	81,353,839.92	1,134,175.58
流动负债	1,350.00	15,397,034.98	1,350.00	13,785,668.83
非流动负债				
负债合计	1,350.00	15,397,034.98	1,350.00	13,785,668.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	69,590,450.58	-14,241,213.21	81,350,569.96	-12,651,493.25
按持股比例计算的净资产 份额	52,876,180.23	-5,696,485.28	57,563,663.30	-5,060,597.30
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	35,750,593.61		57,580,228.00	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-11,760,119.38	-1,589,719.96	-1,614.30	-4,340,408.91
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11,760,119.38	-1,589,719.96	-1,614.30	-4,340,408.91
本年度收到的来自联营 企业的股利				

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	5,608,199.33	8,139,291.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,531,091.71	-936,779.83
--综合收益总额	-2,531,091.71	-936,779.83

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

#### 1、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。

##### 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）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年金额	上年金额
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	7,723.00	18,900.00
合计	7,723.00	18,900.00
浮动利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	44,480.00	55,030.00
合计	44,480.00	55,030.00

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币万元

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加0.5%	-222.40	-222.40	-275.15	-275.15
银行借款	减少0.5%	222.40	222.40	275.15	275.15

### 汇率风险

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司本期不存在其他重要的以外币结算的业务，本公司持有的外币资产占整体的资产比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

### 2、信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的83.87%（2020年：80.99%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的98.17%（2020年：97.46%）。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司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2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为18,923.72万元（2020年12月31日29,105.00万元）。

年末，本公司持有的金融负债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	2021.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	52,277.43			52,277.43
应付账款	4,635.09			4,635.09
其他应付款	4,648.83			4,648.83
长期应付款			114.94	114.94
金融负债和或有负债合计	61,561.35		114.94	61,676.29

年初，本公司持有的金融负债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	2020.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	74,038.00			74,038.00
应付账款	6,198.74			6,198.74
其他应付款	6,344.53			6,344.53
长期应付款			114.94	114.94
金融负债和或有负债合计	86,581.27		114.94	86,696.21

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。



## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			11,642,330.60	11,642,330.60
（六）应收款项融资			42,507,263.67	42,507,263.67
（七）其他非流动金融资产	20,086,000.00			20,086,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	20,086,000.00		54,149,594.27	74,235,594.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### 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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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
中林(永安)控股有限公司	福建省永安市	投资	50,000.00	19.27%	24.26%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

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
永安市燕晟木业有限责任公司	联营企业
永安永明木业有限公司	联营企业
福建三明绿欧电子商务有限公司	联营企业
永安市笔架山陵园管理所	联营企业
福建省永林竹业有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

福建汇洋林业投资股份有限公司	参股公司
中林（三明）林业发展有限公司	受同一实际控制人控制
永安市林业发展集团有限公司	对母公司实施重大影响的投资方
黄宜光	2021年11月11日之前本公司董事长
邱小明	副董事长
陈建新	董事、副总经理
王春霞	董事
胡天龙	独立董事
王富炜	独立董事
黄建富	独立董事
黄忠明	监事会主席
王建衡	监事
何金明	监事
邱东亮	监事
黄玮	监事
叶豪	总经理
查桂兵	副总经理、财务总监
杨延冬	董事会秘书
陈邵	副总经理
陈振宗	2021年7月15日之前财务总监、副总经理
刘翔晖	2021年7月15日之前董事会秘书
涂勇鑫	2021年7月29日之前董事长特别助理

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
中林（三明）林业发展有限公司	薪材及活立木	3,496,738.03		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

中林（三明）林业发展有限公司	林木资产及设计费	175,520,950.97	0.00
福建汇洋林业投资股份有限公司	金刚板	9,007.19	200,451.36
福建三明绿欧电子商务有限公司	金刚板	948,505.56	480,462.52
永安永明木业有限公司	木材		977,966.57
合计		176,478,463.72	1,658,880.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期共向中林（永安）控股有限公司支付借款利息21,666.67元。（见关联方资金拆入）

## （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
中林（三明）林业发展有限公司	林地使用权	164,398.92	
中林（永安）控股有限公司	房屋租赁	1,071.19	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永安市林业发展集团有限公司	25,000,000.00	2021年10月13日	2022年10月12日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中林（永安）控股有限公司	140,000,000.00	2021年04月22日	2021年06月28日	无息借款
中林（永安）控股有限公司	35,000,000.00	2021年09月13日	2021年09月17日	年利率5.2%
中林（永安）控股有限公司	5,000,000.00	2021年09月13日	2021年09月15日	年利率5.2%
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
关键管理人员报酬	321.59	324.80

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	6,906,616.00	6,906,616.00
应收账款	福建省永林竹业有限公司	110,287.60	110,287.60	110,287.60	110,287.60
应收账款	福建三明绿欧电子商务有限公司	215,346.01	12,920.76	221,874.32	13,312.46
应收账款	福建森源家具有限公司			1,540,451.32	15,404.52
应收账款	连城县森威林业有限责任公司			3,178,010.05	31,780.10
	应收账款合计	7,232,249.61	7,029,824.36	11,957,239.29	7,077,400.68
其他应收款	福建三明绿欧电子商务有限公司	110,000.00	33,000.00	160,000.00	16,000.00
其他应收款	福建汇洋林业投资股份有限公司	82,766.17	81,165.81	82,766.17	11,477.33
其他应收款	福建森源家具有限公司			98,511,246.35	985,112.46
其他应收款	连城县森威林业有限责任公司			3,131,249.53	31,312.50
	其他应收款合计	192,766.17	114,165.81	101,885,262.05	1,043,902.29

## (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
合同负债	中林（三明）林业发展有限公司	40,681,548.32	
其他应付款	福建汇洋林业投资股份有限公司	900.06	900.06
其他应付款	福建省永林竹业有限公司	166,488.74	166,488.74

其他应付款	永安市笔架山陵园管理所	7,470,951.52	7,470,951.52
其他应付款	永安市林业发展集团有限公司	132,379.33	132,379.33
	其他应付款合计	7,770,719.65	7,770,719.65

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 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	2021.12.31	2020.12.31
对外投资承诺	2,240.00	2,240.00

说明：截至2021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。

截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的重要承承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 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2021年12月31日，本公司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）	备注
福建森源家具有限公司	银行借款	5,494.54	

2019年11月5日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与中国银行南安支行签订了编号为fj3402019462的最高额保证合同，合同约定最高额担保额度为10,000.00万元，该合同项下已使用额度5,494.54万元。2021年5月21日中国银行将该项债权转让给厦门资产管理有限公司，厦门资产管理有限公司与上海拓桓商贸有限公司签订合作协议，双方共同对标的债权进行清收，清收处置债权期限为36个月。目前，该项债权仍在清收中。

上述担保为连带责任保证，担保期限为债务人履行债务期限届满之日起两年。

截至2021年12月31日，本公司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2022年4月26日，本公司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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为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。

本公司报告分部包括：

- (1) 森林经营；
- (2) 木材二次加工。

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	木材二次加工	分部间抵销	合计
营业收入	212,479,010.31	296,862,928.68	-3,031,202.26	506,310,736.73
其中：对外交易收入	209,447,808.05	296,862,928.68		506,310,736.73
分部间交易收入	3,031,202.26		-3,031,202.26	
其中：主营业务收入	210,121,352.75	290,659,672.26	-3,031,202.26	497,749,822.75
营业成本	76,839,659.03	277,584,357.86	-2,968,897.26	351,455,119.63
其中：主营业务成本	75,245,169.02	276,501,254.96	-2,968,897.26	348,777,526.72
营业费用	34,616,725.07	23,275,821.00	-62,305.00	57,830,241.07
营业利润/（亏损）	39,636,856.54	13,657,946.55		53,294,803.09
资产总额	1,126,503,646.56	350,157,397.13	-111,115,937.47	1,365,545,106.22
负债总额	347,311,760.57	340,869,872.14	-2,320,721.90	685,860,910.81
补充信息：				
资本性支出	1,153,958.69	892,338.80		2,046,297.49
折旧和摊销	2,586,674.35	26,282,293.31		28,868,967.66
资产减值损失	-18,049,385.06	20,434.87		-18,028,950.19
信用减值损失	-33,943,956.02	-1,116,642.92		-35,060,598.94

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

(4) 其他说明

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****1. 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，认缴出资比例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2021年12月31日，本公司实缴出资5,760.00万元。

**2. 福建森源家具有限公司股权转让事项**

本公司于2020年4月12日及28日分别召开了第八届董事会第三十四次会议及2020年第一次临时股东大会，表决通过了《关于挂牌转让全资子公司福建森源家具有限公司100%股权的议案》。2020年8月7日，公司通过福建省产权交易中心公开挂牌转让原全资子公司福建森源家具有限公司（以下简称“森源家具”）100%股权。2020年10月15日，宁波嘉林贸易有限公司（以下简称“宁波嘉林”）摘牌取得公司拟转让的上述股权，同日，双方签订了《股权转让合同》，2020年10月，森源家具完成工商变更登记手续，公司不再持有森源家具股权。根据《股权转让合同》及相关约定，公司已收到宁波嘉林支付的首笔股权转让

让款13,389.3207万元（股权转让款的51%），股权转让尾款及森源家具往来款应在2021年10月14日前付清，未付的收购尾款和往来欠款按照6.5%/年的利率计息。为保证股权购买方履约，宁波嘉林已于2020年10月20日将森源家具100%股权质押给本公司，截至2021年12月31日，股权转让款尾款、森源家具往来欠款及利息合计24,565.76万元未收回。

由于宁波嘉林及关联公司未按照约定支付前述款项，2021年11月30日签订补充协议，协议约定于2022年10月14日之前分期结清，应付未付剩余款项按照6.5%/年的利率计息。

### 3、租赁

本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	19,509.98
短期租赁费用（适用简化处理）		
低价值资产租赁费用（适用简化处理）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
售后租回交易		

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	27,600.00

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,811,643.66	75.39%	11,976,072.13	93.48%	835,571.53	16,547,079.71	79.06%	11,875,802.95	71.77%	4,671,276.76
其中：										
按组合计提坏账准备	4,181,500	24.61%	3,242,400	77.54%	939,100.7	4,382,259	20.94%	3,351,428	76.48%	1,030,830.7

备的应收账款	9.08		8.31		7	.55		.76		9
其中:										
森林经营及木材二次加工	4,181,509.08	24.61%	3,242,408.31	77.54%	939,100.77	4,382,259.55	20.94%	3,351,428.76	76.48%	1,030,830.79
合计	16,993,152.74	100.00%	15,218,480.44	89.56%	1,774,672.30	20,929,339.26	100.00%	15,227,231.71	72.76%	5,702,107.55

按单项计提坏账准备: 11,976,072.13

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	100.00%	预计无法收回
福建宏祥木业有限公司	3,682,401.58	3,682,401.58	100.00%	预计无法收回
福建森源家具有限公司	983,025.32	147,453.79	15.00%	根据股权转让协议, 受让方质押其受让的全部标的物股权作为担保
浙江艾玛家居有限公司	1,013,938.36	1,013,938.36	100.00%	企业破产清算, 预计无法收回
福建省永林竹业有限公司	110,287.60	110,287.60	100.00%	预计无法收回
黄岗晨鸣林业发展有限公司	76,057.30	76,057.30	100.00%	预计无法收回
湛江晨鸣林业发展有限公司惠州分公司	39,317.50	39,317.50	100.00%	预计无法收回
合计	12,811,643.66	11,976,072.13	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3,242,408.31

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	757,820.52	23,835.83	3.15%
1 至 2 年	130,470.10	24,363.42	18.67%
2 至 3 年	70,915.85	21,940.74	30.94%
3 至 4 年	104,438.56	62,599.97	59.94%

4至5年	50,303.64	42,107.94	83.71%
5年以上	3,067,560.41	3,067,560.41	100.00%
合计	4,181,509.08	3,242,408.31	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	757,820.52
1至2年	130,470.10
2至3年	1,440,126.71
3年以上	14,664,735.41
3至4年	732,191.38
4至5年	165,678.44
5年以上	13,766,865.59
合计	16,993,152.74

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	11,875,802.95	137,623.54	37,354.36			11,976,072.13
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,351,428.76		109,020.45			3,242,408.31
合计	15,227,231.71	137,623.54	146,374.81			15,218,480.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：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永安分公司	6,906,616.00	40.64%	6,906,616.00
福建宏祥木业有限公司	3,682,401.58	21.67%	3,682,401.58
浙江艾玛家居有限公司	1,013,938.36	5.97%	1,013,938.36
福建森源家具有限公司	983,025.32	5.78%	147,453.79
福州合利木业有限公司	225,387.42	1.33%	6,884.43
合计	12,811,368.68	75.39%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	219,597,429.99	292,984,399.55

合计	219,597,429.99	292,984,399.55
----	----------------	----------------

**(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
合计		0.00

**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：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

**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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 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	146,651,225.83	185,822,090.74
往来款	112,445,051.83	111,092,334.85
股票股息		1,294,700.00
备用金、保证金、押金	702,845.81	732,334.66
其他	3,566,564.15	3,409,889.77
合计	263,365,687.62	302,351,350.02

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,366,950.47			9,366,950.47
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	34,973,024.28			34,973,024.28
本期转回	571,717.12			571,717.12
2021 年 12 月 31 日余额	43,768,257.63			43,768,257.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位	2021年12月31日				2020年12月31日			
	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
宁波嘉林贸易有限公司	146,651,225.83	15	21,997,683.87	124,653,541.96	131,781,628.41	1	1,317,816.28	130,463,812.13
福建森源家具有限公司	98,023,371.07	15	14,703,505.66	83,319,865.41	98,511,246.35	1	985,112.46	97,526,133.89



司							
---	--	--	--	--	--	--	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,250,917.86
1 至 2 年	154,184,034.99
2 至 3 年	67,066,793.49
3 年以上	6,863,941.28
3 至 4 年	1,817.87
4 至 5 年	8,001.78
5 年以上	6,854,121.63
合计	263,365,687.62

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	9,366,950.47	34,973,024.28	571,717.12			43,768,257.63
合计	9,366,950.47	34,973,024.28	571,717.12			43,768,257.63

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

## 4) 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：

## 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
宁波嘉林贸易有限公司	股权转让款	146,651,225.83	1 年以内 14,869,597.43; 1-2 年 131,781,628.40	55.68%	21,997,683.87
福建森源家具有限公司	往来款	98,023,371.07	1-2 年 30,956,577.58; 2-3 年 67,066,793.49	37.22%	14,703,505.66
浙江艾玛家居有限公司	材料款	1,625,530.49	5 年以上	0.62%	1,625,530.49
福建三钢闽光股份有限公司	设备转让款	1,594,910.00	1-2 年以内	0.61%	159,491.00
安徽龙华竹业有限公司	往来款	831,363.53	5 年以上	0.32%	831,363.53
合计	--	248,726,400.92	--	94.44%	39,317,574.55

#### 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	108,795,215.57		108,795,215.57	149,178,157.21		149,178,157.21
对联营、合营企业投资	58,827,397.59	20,412,495.11	38,414,902.48	66,058,787.50	2,400,000.00	63,658,787.50
合计	167,622,613.16	20,412,495.11	147,210,118.05	215,236,944.71	2,400,000.00	212,836,944.71

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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公司	80,000.00					80,000.00	
福建省永惠林业有限公司	66,015,986.83		40,382,941.64			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	
合计	149,178,157.21		40,382,941.64			108,795,215.57	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	331,509.18			-219,257.50						112,251.68	
永安市燕晟木业有限责任公司	2,296,064.02			-2,134,790.38						161,273.64	
福建省山康电子工程有限公司	461,163.04			-202,280.88						258,882.16	2,400,000.00

司											
中永(苏州)信息技术有限公司	2,989,823.26			28,986.62						3,018,809.88	
北京天广投资管理中心(有限合伙)	57,580,228.00			-4,704,047.77				-18,012,495.11		34,863,685.12	18,012,495.11
北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司											
小计	63,658,787.50			-7,231,389.91				-18,012,495.11		38,414,902.48	20,412,495.11
合计	63,658,787.50			-7,231,389.91				-18,012,495.11		38,414,902.48	20,412,495.11

### (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	474,169,069.57	335,423,994.03	278,628,310.66	246,821,594.23
其他业务	8,092,028.57	2,564,354.72	6,393,820.12	2,647,444.93
合计	482,261,098.14	337,988,348.75	285,022,130.78	249,469,039.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
木材二次加工产品	273,415,174.09		273,415,174.09
木材	199,603,895.55		199,603,895.55
其他	1,149,999.93		1,149,999.93
按经营地区分类			
其中：			

国内销售	474,169,069.57			474,169,069.57
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认	474,169,069.57			474,169,069.57
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

合同业务	合同时间	货款结算方式	是否代理人	售后条款	合同金额	已完成合同金额	单位: 万元含税
纤维板(成品)	在2021年内完成	款到发货、短期信用	否	退回	25976	16562	
木材(自营)	在2021年内完成	款到发货	否	无	3440.89	3440.89	
木材-(林木资产转让)	2021年	协议约定	否	无	26657.22	17232.93	

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 18,383.29 元, 其中, 15,919.52 元预计将于 2022 年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-7,231,389.91	-783,703.96
处置长期股权投资产生的投资收益		-202,134,213.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	260,000.00	830,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,270,500.00	1,294,700.00
合计	-5,700,889.91	-200,793,217.04

## 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	21,327,023.59	处置固定资产、生产性生物资产等
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,570,084.18	除增值税退税、天然林停伐外的政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	609,071.48	因收回单项计提减值准备的应收款项，使减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,696.36	营业外收支净额
处置长期股权投资产生的投资收益		
减：所得税影响额	63,802.76	
少数股东权益影响额	24,454.67	
合计	24,809,618.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	4,975,597.08	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。
天然林停伐补助	1,070,296.28	根据财政部、林草局 2020 年 11 月 12 日发布《林业改革发展资金管理办法》, 林业改革发展资金用于包含停伐后的天然商品林。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	8.76%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.09	0.09

## 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